



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

(ФТС РОССИИ)

МИНИСТЕРСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Москва
Регистрационный № 36332

от "02" марта 2015.

28 января 2015 г.

№ 129

О внесении изменений в Административный регламент Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, не являющихся кредитными организациями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств – членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами органов валютного регулирования, утвержденный приказом ФТС России от 24 декабря 2012 г. № 2621

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. В Административный регламент Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, не являющихся кредитными организациями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств – членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами органов валютного регулирования, утвержденный приказом ФТС России от 24 декабря 2012 г. № 2621 (зарегистрирован Минюстом России 27.06.2013, регистрационный № 28909), внести следующие изменения:

1) пункт 1 после слов «и актов органов валютного регулирования» дополнить словами «, полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов»;

2) абзац второй пункта 5 изложить в следующей редакции:

«В ходе проверки подвергаются анализу факты исполнения (неисполнения) резидентами требований актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования при исполнении обязательств по внешнеэкономическим сделкам, предусматривающим перемещение товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввоз товаров в Российскую Федерацию и их вывоз из Российской Федерации, вне зависимости от места и времени совершения таможенных операций, даты выпуска (условного выпуска) товаров либо в отсутствие выпуска (условного выпуска), а также сроков осуществления таможенного контроля (в том числе таможенного контроля после выпуска товаров).»;

3) в абзаце пятом пункта 6 слово «семи» заменить цифрой «7»;

4) пункт 8 изложить в следующей редакции:

«8. Результатом исполнения государственной функции является акт проверки, содержащий выводы о наличии или отсутствии в действиях проверяемого субъекта нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования (далее – нарушения валютного законодательства).»;

5) в пункте 10 слова «в приложении № 1 к Административному регламенту» заменить словами «на сайте ФТС России»;

6) в пункте 16 слова «проводится проверка, с учетом сроков давности привлечения к административной» заменить словами «осуществляется государственная функция, либо лицом, его замещающим, с учетом сроков давности привлечения к административной и/или уголовной»;

7) в пункте 19 слова «№ 2» исключить;

8) в пункте 20:

а) в абзаце втором слова «начальнику таможенного органа» заменить словами «руководителю таможенного органа либо лицу, его замещающему (далее – докладная записка)»;

б) абзац третий изложить в следующей редакции:

«В случае поручения вышестоящих таможенных органов на проведение проверки докладная записка не составляется.»;

в) дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

«Датой начала рассмотрения должностным лицом таможенного органа документов, необходимых для исполнения государственной функции, является дата регистрации в таможенном органе докладной записки, а в случае поручения вышестоящих таможенных органов на проведение проверки – дата регистрации в таможенном органе соответствующего поручения.»;

9) в пункте 21:

а) после абзаца девятого дополнить абзацами с десятого по двенадцатый следующего содержания:

«Запрос о представлении документов, указанных в настоящем пункте Административного регламента (далее – запрос), направляется должностным лицом таможенного органа в течение 10 рабочих дней:

с даты начала административной процедуры – при первоначальном запросе;
с даты регистрации документа, в отношении которого осуществлялся запрос, – при дополнительном запросе.»;

б) абзацы с десятого по двенадцатый считать абзацами с тринадцатого по пятнадцатый соответственно;

в) абзац пятнадцатый изложить в следующей редакции:

«Максимальные сроки выполнения административной процедуры составляют 3 рабочих дня с даты начала административной процедуры, если у должностных лиц таможенного органа имеются все необходимые документы, указанные в настоящем пункте Административного регламента, или 10 рабочих дней с даты регистрации в таможенном органе последнего документа, в отношении которого направлялся запрос.»;

10) пункт 24 изложить в следующей редакции:

«24. Основанием для начала административной процедуры проверки является окончание административной процедуры рассмотрения должностными лицами таможенных органов документов, необходимых для исполнения государственной функции.

Датой начала административной процедуры проверки является день, следующий за датой окончания административной процедуры рассмотрения должностными лицами таможенных органов документов, необходимых для исполнения государственной функции.»;

11) пункт 25 изложить в следующей редакции:

«25. Приоритетность проведения проверок определяется на основе выявленных признаков предполагаемых нарушений валютного законодательства, связанных с неисполнением резидентами обязанностей по возвращению (репатриации) иностранной валюты или валюты Российской Федерации, установленных валютным законодательством Российской Федерации, в значительном размере.»;

12) в пункте 26:

а) абзац второй изложить в следующей редакции:

«Проверка проводится на предмет установления фактов исполнения или неисполнения субъектами проверок обязанностей, предусмотренных актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования.»;

б) абзацы с третьего по шестой исключить;

в) абзац седьмой считать абзацем третьим;

13) пункт 28 изложить в следующей редакции:

«28. Результатом административной процедуры является установление фактов наличия или отсутствия в действиях проверяемого субъекта нарушений валютного законодательства.»;

14) в пункте 30 слова «соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов» исключить;

15) в пункте 31 слова «в двух экземплярах» исключить;

16) абзац второй пункта 32 после слова «составлен» дополнить словами «в электронном виде с последующей распечаткой»;

17) пункт 33 дополнить подпунктами 10 и 11 следующего содержания:

«10) результаты проверки;

11) иные сведения, необходимые для осуществления государственной функции.»;

18) пункт 34 исключить;

19) пункты с 35 по 37 считать пунктами с 34 по 36 соответственно;

20) пункты 34 и 35 изложить в следующей редакции:

«34. Максимальный срок выполнения административной процедуры не может превышать 10 рабочих дней с даты ее начала.

35. Результатом административной процедуры является акт проверки, составленный должностным лицом таможенного органа, проводившим проверку.»;

21) пункт 38 исключить;

22) пункты с 39 по 70 считать пунктами с 37 по 68 соответственно;

23) в пунктах с 39 по 42 слова «проверки» в соответствующем падеже заменить словами «функциональные проверки» в соответствующем падеже;

24) пункт 39 изложить в следующей редакции:

«39. Контроль за полнотой и качеством исполнения должностными лицами таможенного органа государственной функции осуществляется в форме функциональных проверок, при проведении которых рассматриваются отдельные вопросы, связанные с исполнением государственной функции.»;

25) предложение третье пункта 40 исключить;

26) пункт 41 изложить в следующей редакции:

«41. Внеплановые функциональные проверки проводятся в связи с проверкой устранения ранее выявленных нарушений должностными лицами таможенных органов положений Административного регламента и иных правовых актов, устанавливающих требования к исполнению государственной функции, а также в случае получения жалоб на действия (бездействие) должностных лиц таможенных органов.»;

27) пункт 43 после слов «закрепляется в должностных» дополнить словами «инструкциях и»;

28) пункт 49 дополнить абзацем вторым следующего содержания:

«Жалоба на решение, действие (бездействие) таможенного органа или его должностного лица может быть подана в течение трех месяцев со дня, когда лицу (проверяемому субъекту) стало известно или должно было стать известно о нарушении его прав, свобод или законных интересов, создании препятствий к их реализации либо о незаконном возложении на него какой-либо обязанности.»;

29) в абзаце четвертом пункта 58 слово «бездействие» заменить словом «бездействия»;

30) приложение № 1 исключить;

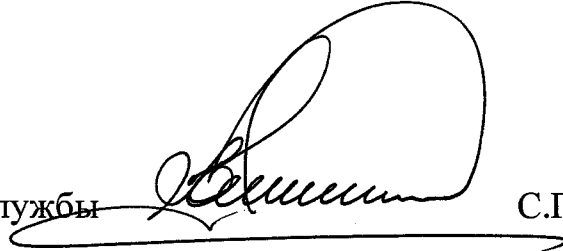
31) в приложении № 2 слова «№ 2» исключить.

2. Управлению по связям с общественностью (А.В. Смеляков) обеспечить опубликование настоящего приказа в официальных изданиях ФТС России.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя ФТС России Р.В. Давыдова.

Настоящий приказ вступает в силу по истечении 30 дней после дня его официального опубликования.

И.о. руководителя
генерал-лейтенант таможенной службы



С.Г. Комличенко

И.О. Яковлев
(499) 449 76 18

Смирнов
28 сентябрь 18