



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
ТАМОЖЕННАЯ
СЛУЖБА

ТАМОЖЕННЫЙ МОНИТОРИНГ

ЭКСПЕРИМЕНТ ПО ПРОВЕДЕНИЮ ТАМОЖЕННОГО МОНИТОРИНГА

Выступающий:

заместитель начальника Главного управления таможенного
контроля после выпуска товаров ФТС России

Зыблева Татьяна Николаевна

Москва
2023

1 Федеральный закон от 14.07.2022 № 314-ФЗ

о наделении Правительства РФ полномочиями на определение порядка, условий и сроков проведения эксперимента по таможенному мониторингу

2 Постановление Правительства РФ от 16.02.2023 № 240

о проведении эксперимента по мониторингу таможенными органами сведений, имеющих в их распоряжении и полученных от лиц, участвующих в данном эксперименте

3 Приказ ФТС России от 13.03.2023 № 174

о внесении изменений в порядок заполнения форм отчетов, представления отчетности, способы и сроки представления отчетности уполномоченными экономическими операторами, утвержденные приказом ФТС России от 20.12.2018 № 2077

4 Приказ ФТС России от 23.03.2023 № 224

об утверждении форм документов, используемых при проведении мониторинга таможенными органами сведений, имеющих в их распоряжении и полученных от лиц, участвующих в эксперименте по мониторингу таких сведений, из систем учета товаров



**Пространство
доверия**

1

ПРЕВЕНТИВНЫЙ ТАМОЖЕННЫЙ КОНТРОЛЬ
И ВЫЯВЛЕНИЕ РИСКОВ НАРУШЕНИЯ ТАМОЖЕННОГО
ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

2

ИНФОРМИРОВАНИЕ БИЗНЕСА О РИСКАХ НАРУШЕНИЯ
ТАМОЖЕННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

3

АНАЛИЗ БИЗНЕСОМ ИНФОРМАЦИИ, ВЫЯВЛЕННОЙ
ТАМОЖЕННЫМ ОРГАНОМ, И ПРИНЯТИЕ МЕР ПО УСТРАНЕНИЮ
РИСКОВ



Выявление признаков нарушения

международных договоров, актов составляющих право ЕАЭС, регулирующих таможенные правоотношения, и (или) законодательства РФ о таможенном регулировании и устранения их негативных последствий



Реализация возможности

проведения лицами, участвующими в эксперименте, самостоятельной оценки результатов таможенного мониторинга



Результаты таможенного мониторинга

в течение срока проведения эксперимента, систематизируются ФТС России, и хранятся в информационно - программных средствах Единой автоматизированной информационной системы таможенных органов



Сведения о товарах,
страной происхождения которых является
иностранное государство
(за исключением государств – членов ЕАЭС),
ввезенных на таможенную территорию
Евразийского экономического союза
в соответствии с таможенной процедурой
выпуска для внутреннего потребления

На добровольной основе вправе принять участие:

УПОЛНОМОЧЕННЫЕ
ЭКОНОМИЧЕСКИЕ
ОПЕРАТОРЫ,

включенные в реестр
уполномоченных
экономических операторов



УЧАСТНИКИ
ПРОМЫШЛЕННЫХ
КЛАСТЕРОВ,

являющиеся субъектами
деятельности в сфере
промышленности, производящие
промышленную продукцию,
или участвующие
в производстве промышленной
продукции, включенные
в реестр участников
промышленного кластера

Применение организациями **системы учета товаров**, позволяющей:



Вести
раздельный учет
операций

с иностранными
товарами
и товарами ЕАЭС



Учитывать
товары

с момента принятия их
к бухгалтерскому учету
и до момента их выбытия
с бухгалтерского учета



Формировать
сведения

для представления
в информационную систему
таможенного органа

уведомление о добровольном участии в эксперименте



- ◆ направляется в произвольной форме в ФТС России
- ◆ не позднее 30.06.2024
- ◆ на бумажном носителе
- ◆ или в электронной форме на адрес электронной почты ФТС России

статус лица, участвующего в эксперименте

со дня регистрации ФТС России уведомления



Сбор сведений
о показателях
таможенного
декларирования
(внешнеэкономической
деятельности)



Выявление одного из
показателей*
таможенного
декларирования



Решение о проведении
таможенного мониторинга



Ежеквартально в автоматическом
режиме в течение срока проведения
эксперимента



ТО, в регионе деятельности которого
лицо, участвующее в эксперименте,
состоит на учете в НО



ТО принимает решение в
течение 3 рабочих дней со дня
выявления показателя

***указаны в Приложении №1 к Постановлению Правительства РФ от 16.02.2023 № 240**

- ◆ снижение индекса таможенной стоимости на 15%
- ◆ снижение таможенных платежей на 15%
- ◆ отсутствие мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
- ◆ увеличение доли товаров, условно выпущенных на основании пп.1 п.1 ст. 126 ТК ЕАЭС на 15%
- ◆ увеличение доли товаров по ввозной пошлине в размере 0 процентов на 15%
- ◆ наличие товаров, которые ранее не поставлялись в РФ
- ◆ увеличение доли товаров с таможенными льготами на 15 %
- ◆ снижение доли товаров по правилам, установленным разд. IV Правил от 14.06.2018 № 60 на 20%
- ◆ увеличение объемов задекларированных товаров на 50%
- ◆ увеличение товаров, схожих по признакам с запрещенными товарами, на 20 %
- ◆ соотношение веса нетто и брутто товаров (отклонение более чем на 20 %)

РЕШЕНИЕ О ПРОВЕДЕНИИ ТАМОЖЕННОГО МОНИТОРИНГА



(наименование таможенного органа)

РЕШЕНИЕ

таможенного органа о проведении мониторинга сведений,
имеющихся в его распоряжении и полученных от лиц,
участвующих в эксперименте по мониторингу таких сведений,
из систем учета товаров

XXXXXXX/210/XXXXX/MXXXXX/01

(восьмизначный цифровой код таможенного органа, принявшего решение/210/
число, месяц, две последние цифры года принятия решения/буквенное
обозначение "М" и шестизначный порядковый номер решения, с начала
каждого года, начиная с единицы/01)

На основании пункта 9 Положения о проведении эксперимента по мониторингу
таможенными органами сведений, имеющих в их распоряжении и полученных от
лиц, участвующих в данном эксперименте, из систем учета товаров,
утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 16
февраля 2023 г. N 240 (далее - Положение),

(фамилия, имя и отчество (при наличии) начальника (заместителя начальника)
таможенного органа или уполномоченного им лица)

РЕШИЛ:

1. В срок до _____ провести мониторинг сведений, имеющих в распоряжении
таможенного органа и полученных от лица, участвующего в эксперименте по
мониторингу таких сведений, из систем учета товаров (далее соответственно -
таможенный мониторинг, эксперимент, участник эксперимента), в отношении:

(полное наименование, ОГРН, ИНН/КПП участника эксперимента, место
нахождения участника эксперимента и адрес в пределах его места нахождения)

2. Выявлены показатели таможенного декларирования товаров (осуществления
внешнеэкономической деятельности), послужившие основанием для принятия
решения:

(показатели (показатель) таможенного декларирования товаров (осуществления
внешнеэкономической деятельности) участника эксперимента, предусмотренные
приложением N 1 к Положению)

анализируемый период: _____

(даты начала и окончания периода, за который участник эксперимента
предоставляет таможенному органу сведения о товарах, ввезенных в Российскую
Федерацию в соответствии с таможенной процедурой выпуска для внутреннего
потребления, из своей системы учета товаров в соответствии с перечнем
сведений, представляемых таможенному органу участником эксперимента,
приведенным в приложении N 2 к Положению <*>)

3. Поручить проведение таможенного мониторинга должностным лицам
таможенного органа: _____

(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии))

(должность должностного лица
таможенного органа, принявшего
решение)

(подпись)

(фамилия, имя и отчество
(при наличии))

Срок проведения таможенного мониторинга **не превышает 1 месяц** с даты принятия решения о проведении мониторинга

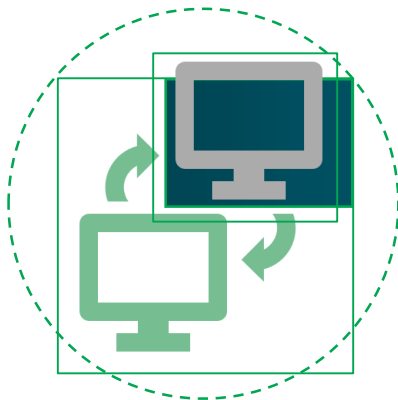
ТО проводит анализ сведений из системы учета товаров, а также иных сведений, имеющих в распоряжении ТО и (или) содержащихся в информационных ресурсах иных федеральных органов исполнительной власти

В течение **5 рабочих дней** по истечении срока проведения таможенного мониторинга ТО оформляет **заключение о результатах таможенного мониторинга**

Таможенный орган в течение **5 рабочих дней** со дня подписания **заключения направляет его лицу**, участвующему в эксперименте, в письменной форме или электронной через Личный кабинет участника ВЭД

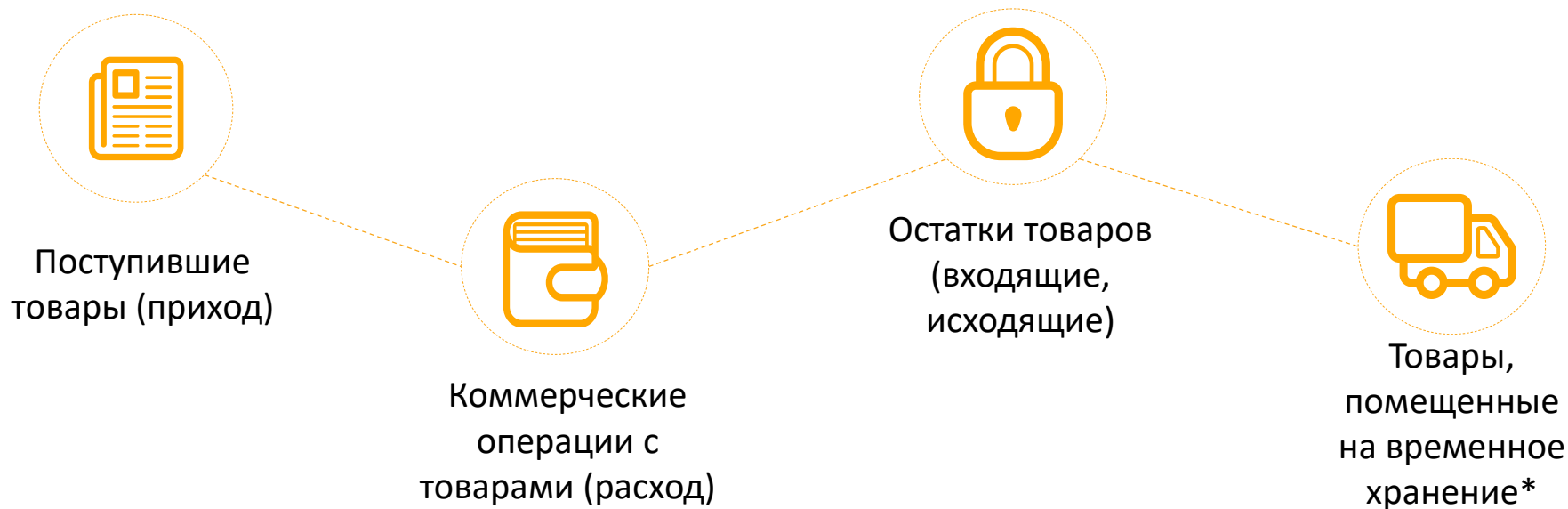
представление сведений по запросу ТО в электронном виде в режиме времени, близкому к реальному

СИСТЕМА УЧЕТА ТОВАРОВ
ОРГАНИЗАЦИИ



ЕДИНАЯ
АВТОМАТИЗИРОВАННАЯ
ИНФОРМАЦИОННАЯ
СИСТЕМА ТАМОЖЕННЫХ
ОРГАНОВ

1. уведомление о получении сведений
2. уведомление об отказе в приеме сведений*



* Если использовано специальное упрощение, предусмотренное пп.1,2 п.3 ст.437 Таможенного кодекса ЕАЭС (для УЭО)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ О РЕЗУЛЬТАТАХ ТАМОЖЕННОГО МОНИТОРИНГА



(наименование таможенного органа)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

таможенного органа о результатах проведения мониторинга сведений, имеющихся в его распоряжении и полученных от лиц, участвующих в эксперименте по мониторингу таких сведений, из систем учета товаров

XXXXXXX/210/XXXXX/XXXXXX/02

(восьмизначный цифровой код таможенного органа, оформившего заключение/210/ число, месяц, две последние цифры года подписания заключения/буквенное обозначение "З" и шестизначный порядковый номер заключения, с начала каждого года, начиная с единицы/02)

Должностными лицами таможенного органа:

(фамилия, имя, отчество (при наличии), должности должностных лиц таможенного органа, проводивших мониторинг сведений, имеющихся в их распоряжении и полученных от лица, участвующего в эксперименте по мониторингу таких сведений, из систем учета товаров)

в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16 февраля 2023 г. N 240 "О проведении эксперимента по мониторингу таможенными органами сведений, имеющихся в их распоряжении и полученных от лиц, участвующих в данном эксперименте, из систем учета товаров" (далее - постановление), на основании решения таможенного органа о проведении мониторинга сведений, имеющихся в его распоряжении и полученных от лица, участвующего в эксперименте по мониторингу таких сведений, из систем учета товаров (далее соответственно - решение, таможенный мониторинг, эксперимент, участник эксперимента)

(идентификационный номер решения, принятого в соответствии с пунктом 9 Положения о проведении эксперимента по мониторингу таможенными органами сведений, имеющихся в их распоряжении и полученных от лиц, участвующих в данном эксперименте, из систем учета товаров, утвержденного постановлением)

в период с " " 202 г. по " " 202 г. проведен таможенный мониторинг сведений, полученных из системы учета товаров

(полное наименование, ОГРН, ИНН/КПП участника эксперимента, место нахождения участника эксперимента и адрес в пределах его места нахождения)

В ходе таможенного мониторинга признаки нарушения регулирующих таможенные правоотношения международных договоров и актов, составляющих право Евразийского экономического союза, и (или) законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании (далее - право ЕАЭС и законодательство): не выявлены/выявлены (нужное подчеркнуть) в отношении следующих товаров:

1. _____
2. _____
3. _____

...

N

(если по результатам таможенного мониторинга выявлены признаки нарушения права ЕАЭС и законодательства, то заполняются сведения о товарах: наименование товара с указанием номера декларации на товары, номера товара в декларации на товары, содержание выявленных в отношении такого товара расхождений сведений из системы учета товаров и находящихся в распоряжении таможенного органа, проводящего таможенный мониторинг, а также иных признаков нарушения права ЕАЭС и законодательства; если по результатам таможенного мониторинга не выявлены признаки нарушения права ЕАЭС и законодательства, то в строке проставляется прочерк)

Приложение: на _____ листах.

Должностные лица, проводившие таможенный мониторинг:

(фамилия, имя и отчество (при наличии))

(подпись)

(фамилия, имя и отчество (при наличии))

(подпись)

(должность, фамилия, имя, отчество

(подпись)

(при наличии) лица, подписавшего заключение)

" " 202 г.
(дата)



Если в заключении отражено **наличие признаков нарушения** участник эксперимента **не позднее 15-го рабочего дня** со дня получения заключения:



Самостоятельно оценивает

- содержащиеся в заключении признаки нарушения и добровольно устраняет возможные последствия или формирует аргументированную позицию об отсутствии нарушений



Информирует ТО

- об аргументированной позиции по результатам рассмотрения заключения:
- в письменной форме почтовым отправлением с описью вложения
- в электронной форме через личный кабинет



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
ТАМОЖЕННАЯ
СЛУЖБА

ТАМОЖЕННЫЙ МОНИТОРИНГ

ЭКСПЕРИМЕНТ ПО ПРОВЕДЕНИЮ ТАМОЖЕННОГО МОНИТОРИНГА

Выступающий:

заместитель начальника Главного управления таможенного контроля
после выпуска товаров ФТС России

Зыблева Татьяна Николаевна

Москва
2023