



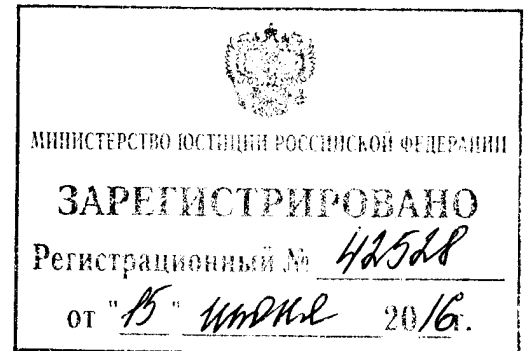
**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

« 27 » мая 2016 г.

№ 545-П

г. Москва

**ПОЛОЖЕНИЕ**



**О порядке передачи банками, иными кредитными организациями в таможенные органы, а также таможенными органами в банки, иные кредитные организации электронных документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью, и информации в электронном виде в связи с выдачей банковских гарантий уплаты таможенных пошлин, налогов**

На основании части 25 статьи 141 Федерального закона от 27 ноября 2010 года № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252; 2011, № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 50, ст. 7351; 2012, № 53, ст. 7608; 2013, № 14, ст. 1656; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6340, ст. 6348; № 51, ст. 6681, ст. 6682; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2318, ст. 2319, ст. 2320; № 23, ст. 2928; № 48, ст. 6646; 2015, № 1, ст. 34; № 10, ст. 1393; № 14, ст. 2010, ст. 2013, ст. 2022; № 17,

ст. 2477; № 29, ст. 4339, ст. 4388; 2016, № 1, ст. 83) (далее – Федеральный закон № 311-ФЗ), Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50) настоящее Положение устанавливает порядок передачи банком, иной кредитной организацией (далее – кредитная организация) в таможенные органы информации в электронном виде о выданных банковских гарантиях уплаты таможенных пошлин, налогов в письменной форме на бумажном носителе и банковских гарантий уплаты таможенных пошлин, налогов в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, и передачи таможенными органами в кредитную организацию электронных документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью, об отказе в принятии банковской гарантии, об освобождении кредитной организации от обязательств по банковской гарантии в связи с отказом таможенного органа от своих прав по банковской гарантии.

## Глава 1. Общие положения

1.1. Кредитная организация направляет информацию в электронном виде о выданных банковских гарантиях уплаты таможенных пошлин, налогов в письменной форме на бумажном носителе и банковские гарантии уплаты таможенных пошлин, налогов в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в составе архивного файла (далее – архивный файл кредитной организации) в таможенные органы через территориальное учреждение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью кредитной организации, выдавшей банковскую гарантию (далее – ТУ Банка России), Департамент информационных технологий (далее – ДИТ Банка России) и Центральное информационно-техническое таможенное управление ФТС России (далее – ЦИТТУ).

1.2. Таможенные органы направляют электронные документы, подписанные усиленной квалифицированной электронной подписью, об отказе в принятии банковской гарантии, об освобождении кредитной организации от обязательств по банковской гарантии в связи с отказом таможенного органа от своих прав по банковской гарантии в составе архивного файла (далее – архивный файл таможенного органа) в кредитную организацию через ЦИТТУ, ДИТ Банка России и ТУ Банка России.

1.3. Взаимодействие ЦИТТУ, ДИТ Банка России, ТУ Банка России, кредитных организаций осуществляется путем обмена архивными файлами кредитной организации и архивными файлами таможенного органа или содержащими такие архивные файлы сводными архивными файлами (далее – архивные файлы), а также иными связанными с ними сообщениями, являющимися служебными. Обмен сообщениями, предусмотренными настоящим Положением, между ЦИТТУ, ДИТ Банка России, ТУ Банка России, кредитными организациями осуществляется согласно графику

обмена сообщениями, приведенному в приложении к настоящему Положению.

1.4. Направление архивных файлов осуществляется с применением средств криптографической защиты информации, принятых к использованию в Банке России. Для защиты архивных файлов от несанкционированного доступа используется шифрование, для подтверждения подлинности и контроля целостности архивных файлов используются коды аутентификации.

1.5. Условия взаимодействия ЦИТТУ и ДИТ Банка России определяются двусторонним регламентом взаимодействия.

Условия взаимодействия ТУ Банка России и кредитной организации определяются договором (дополнительными соглашениями к договору), заключенным (заключенными) Банком России (в лице ТУ Банка России) и кредитной организацией.

1.6. Направление сообщений, предусмотренных настоящим Положением, осуществляется путем предоставления адресату возможности получения таких сообщений.

При передаче сообщений между ЦИТТУ и ТУ Банка России через ДИТ Банка России обеспечивается неизменность передаваемых сообщений.

## **Глава 2. Порядок передачи архивного файла кредитной организации**

2.1. Кредитная организация направляет сформированный, зашифрованный с использованием ключа шифрования и снабженный кодом аутентификации архивный файл кредитной организации в ТУ Банка России.

2.2. ТУ Банка России осуществляет проверку кода аутентификации и структуры наименования архивного файла кредитной организации и не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ТУ Банка России получило архивный файл кредитной организации, направляет:

при отрицательном результате проверки – в кредитную организацию сообщение об отказе в приеме архивного файла кредитной организации с указанием причины отказа;

при положительном результате проверки – в ДИТ Банка России архивный файл кредитной организации, а в кредитную организацию сообщение с указанием даты и времени завершения проверки архивного файла кредитной организации.

В случае получения от ТУ Банка России сообщения об отказе в приеме архивного файла кредитной организации кредитная организация принимает меры по устранению причины отказа (при необходимости совместно с ТУ Банка России).

2.3. ДИТ Банка России направляет архивный файл кредитной организации в ЦИТТУ не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ДИТ Банка России получил от ТУ Банка России архивный файл кредитной организации.

2.4. ЦИТТУ осуществляет проверку кода аутентификации архивного файла кредитной организации, его расшифрование и разархивирование, а также проверку электронной подписи, состава и структуры информации в электронном виде о выданных банковских гарантиях уплаты таможенных пошлин, налогов в письменной форме на бумажном носителе и банковских гарантий уплаты таможенных пошлин, налогов в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, и не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ЦИТТУ получило архивный файл кредитной организации от ДИТ Банка России, направляет в ДИТ Банка России сообщение о получении архивного файла кредитной организации, в котором указываются:

реквизиты архивного файла кредитной организации, позволяющие его однозначно идентифицировать;

дата и время завершения проверки, предусмотренной настоящим пунктом;

информация о результатах проверки.

ДИТ Банка России не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ДИТ Банка России получил от ЦИТТУ сообщение о получении архивного файла кредитной организации, направляет его в ТУ Банка России.

ТУ Банка России не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ТУ Банка России получило от ДИТ Банка России сообщение ЦИТТУ о получении архивного файла кредитной организации, направляет его в кредитную организацию.

Если кредитная организация получила сообщение ТУ Банка России с указанием даты и времени завершения проверки архивного файла, но не получила сообщение ЦИТТУ о получении архивного файла кредитной организации, взаимодействие кредитной организации и таможенного органа осуществляется непосредственно, без участия Банка России.

### **Глава 3. Порядок передачи архивного файла таможенного органа**

3.1. ЦИТТУ направляет сформированный, зашифрованный с использованием ключа шифрования и снабженный кодом аутентификации архивный файл таможенного органа в ДИТ Банка России.

3.2. ДИТ Банка России осуществляет проверку кода аутентификации и структуры наименования архивного файла таможенного органа и не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком

обмена сообщениями, в течение которого ДИТ Банка России получил архивный файл таможенного органа, направляет:

при отрицательном результате проверки – в ЦИТТУ сообщение об отказе в приеме архивного файла таможенного органа с указанием причины отказа;

при положительном результате проверки – в ТУ Банка России архивный файл таможенного органа, а в ЦИТТУ сообщение с указанием даты и времени завершения проверки архивного файла таможенного органа.

В случае получения от ДИТ Банка России сообщения об отказе в приеме архивного файла таможенного органа ЦИТТУ принимает меры по устранению причины отказа (при необходимости совместно с ДИТ Банка России).

3.3. ТУ Банка России осуществляет проверку кода аутентификации, структуры наименования и возможности направления архивного файла таможенного органа в кредитную организацию и не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ТУ Банка России получило от ДИТ Банка России архивный файл таможенного органа, направляет:

при отрицательном результате проверки – в ДИТ Банка России сообщение об отрицательном результате проверки архивного файла таможенного органа для последующего направления в ЦИТТУ;

при положительном результате проверки – архивный файл таможенного органа в кредитную организацию, а в ДИТ Банка России сообщение о завершении проверки архивного файла таможенного органа.

ДИТ Банка России не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ДИТ Банка России получил от ТУ Банка России сообщение, предусмотренное настоящим пунктом, направляет его в ЦИТТУ, после чего действия Банка России по направлению в кредитную организацию архивного файла таможенного органа завершаются.

3.4. Кредитная организация организует свою деятельность таким образом, чтобы не позднее одного часа после завершения периода времени, предусмотренного графиком обмена сообщениями, в течение которого кредитная организация получила архивный файл таможенного органа от ТУ Банка России, завершить проверку кода аутентификации архивного файла таможенного органа, его расшифрование и разархивирование, а также проверку состава и структуры электронных документов об отказе в принятии банковской гарантии, об освобождении кредитной организации от обязательств по банковской гарантии в связи с отказом таможенного органа от своих прав по банковской гарантии и направить в ТУ Банка России сообщение о получении архивного файла таможенного органа, в котором указываются:

реквизиты архивного файла таможенного органа;

дата и время завершения проверки, предусмотренной настоящим пунктом;

информация о результатах проверки.

ТУ Банка России не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ТУ Банка России получило от кредитной организации сообщение о получении архивного файла таможенного органа, направляет его в ДИТ Банка России.

ДИТ Банка России не позднее одного часа после завершения периода времени, установленного графиком обмена сообщениями, в течение которого ДИТ Банка России получил от ТУ Банка России сообщение о получении архивного файла таможенного органа, направляет его ЦИТТУ.

#### **Глава 4. Заключительные положения**

4.1. Настоящее Положение подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол



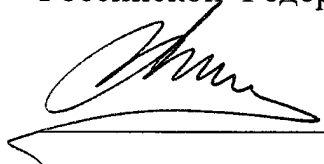
заседания Совета директоров Банка России от 13 мая 2016 года) вступает в силу с 28 июня 2016 года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина

Согласовано  
Министр финансов  
Российской Федерации

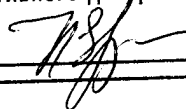


А.Г. Силуанов

«26» 05 2016 г.

**КОПИЯ ВЕРНА**

эксперт I категории  
отдела кодификации нормативных актов  
Управления систематизации документов  
Административного департамента Банка России



Н.С. Ермилова

Приложение  
к Положению Банка России  
от 27 мая 2016 года № 545-П

«О порядке передачи банками, иными кредитными организациями в таможенные органы, а также таможенными органами в банки, иные кредитные организации электронных документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью, и информации в электронном виде в связи выдачей банковских гарантий уплаты таможенных пошлин, налогов»

### ГРАФИК ОБМЕНА СООБЩЕНИЯМИ

1. Период времени обмена сообщениями между ДИТ Банка России и ЦИТТУ – по рабочим дням с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут (в пятницу – до 16 часов 00 минут) по московскому времени.

ЦИТТУ осуществляет получение сообщений от ДИТ Банка России не реже одного раза в каждый из следующих периодов по московскому времени: с 9 часов 00 минут 00 секунд до 11 часов 00 минут 00 секунд, с 11 часов 00 минут 01 секунды до 13 часов 00 минут 00 секунд, с 13 часов 00 минут 01 секунды до 17 часов 00 минут 00 секунд, в пятницу – до 16 часов 00 минут 00 секунд.

ДИТ Банка России осуществляет получение от ЦИТТУ сообщений не реже одного раза в каждый из следующих периодов по московскому времени: с 9 часов 00 минут 00 секунд до 11 часов 00 минут 00 секунд, с 11 часов 00 минут 01 секунды до 13 часов 00 минут 00 секунд, с 13 часов 00 минут 01 секунды до 17 часов 00 минут 00 секунд, в пятницу – до 16 часов 00 минут 00 секунд.

2. Период времени получения ТУ Банка России сообщений от кредитной организации и от ДИТ Банка России – по рабочим дням с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут по местному времени.

ТУ Банка России осуществляет получение сообщений не реже одного раза в каждый из следующих периодов по местному времени: с 9 часов 00 минут 00 секунд до 11 часов 00 минут 00 секунд, с 11 часов 00 минут 01 секунды до 13 часов 00 минут 00 секунд, с 13 часов 00 минут 01 секунды до 17 часов 00 минут 00 секунд.

3. Период времени получения ДИТ Банка России от ТУ Банка России сообщений – по рабочим дням с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут по московскому времени.

4. Период времени получения кредитной организацией от ТУ Банка России сообщений таможенного органа – по рабочим дням с 9 часов 00 минут до 16 часов 00 минут по местному времени.

Кредитная организация осуществляет получение сообщений таможенных органов не реже одного раза в каждый из следующих периодов по местному времени: с 9 часов 00 минут 00 секунд до 11 часов 00 минут 00 секунд, с 11 часов 00 минут 01 секунды до 13 часов 00 минут 00 секунд, с 13 часов 00 минут 01 секунды до 16 часов 00 минут 00 секунд.

5. Периоды времени, предусмотренные настоящим приложением, установлены для условий штатного функционирования систем, обеспечивающих обмен сообщениями.

При нарушении штатного функционирования указанных систем на любом участке доставка сообщений не осуществляется (за исключением случаев наличия альтернативных способов обмена сообщениями, в том числе с использованием альтернативных каналов связи).

Периоды времени сокращаются соразмерно сокращению продолжительности рабочего дня, установленному законодательством Российской Федерации.