



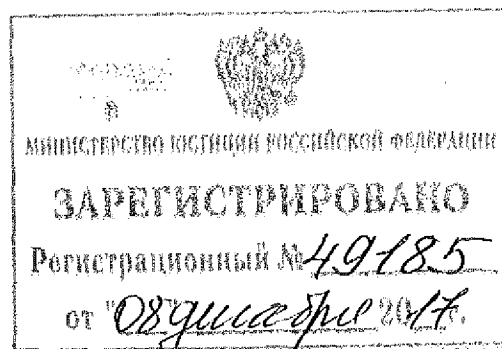
**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« 30 » августа 2017г.

№ 4512-У

г. Москва

У К А З А Н И Е



**Об объеме и порядке передачи уполномоченными банками
как агентами валютного контроля информации
органам валютного контроля**

На основании части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456) (далее – Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»), пункта 12 статьи 4, статей 54 и 57 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. 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; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456) (далее – Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)») настоящее Указание устанавливает объем и порядок передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля информации в Федеральную таможенную службу (далее – ФТС России) и Федеральную налоговую службу (далее – ФНС России) для выполнения ими функций органов валютного контроля.

1. Уполномоченные банки (филиалы уполномоченных банков) (далее – уполномоченный банк) должны передать в электронном виде информацию о принятых ими в соответствии с Инструкцией Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 31 октября 2017 года № 48749 (далее – Инструкция Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И) на учет договорах, принятых ими на обслуживание договорах, об изменении сведений о договорах, принятых ими на учет (обслуживание), а также о снятых ими с учета договорах.

Информация о договорах, указанных в подпунктах 4.1.1 – 4.1.4 пункта 4.1 Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И (далее – контракт), передается уполномоченным банком в ФТС России, информация о договорах, указанных в подпункте 4.1.5 пункта 4.1 Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И (далее – кредитный договор), и о контрактах – в ФНС России.

2. Уполномоченный банк в день постановки на учет контракта (кредитного договора), или в день принятия на обслуживание контракта (кредитного договора), или в день внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору), принятому на учет (обслуживание), или в день снятия с учета контракта (кредитного договора) в соответствии с Инструкцией Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И должен сформировать сообщение в электронном виде, содержащее информацию по одному контракту (далее – ЭСВТ) либо содержащее информацию по одному кредитному договору (далее – ЭСКР).

Указанное в настоящем пункте электронное сообщение должно быть сформировано уполномоченным банком в соответствии с установленными на основании статьи 57 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» правилами составления и представления информации, предусмотренной пунктом 1 настоящего Указания, в электронном виде (далее – правила составления и представления информации в электронном виде).

3. Уполномоченный банк в соответствии с правилами составления и представления информации в электронном виде должен сформировать сообщение в электронном виде, содержащее копию контракта, принятого на учет (обслуживание), или копию изменений (дополнений) в контракт, принятый на учет (обслуживание) (далее – ЭКВТ), копию кредитного

договора, принятого на учет (обслуживание), или копию изменений (дополнений) в кредитный договор, принятый на учет (обслуживание) (далее – ЭККР), не позднее двух рабочих дней после дня получения от резидента уполномоченным банком указанных документов.

4. ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР для установления подлинности и целостности, а также идентификации их отправителя должны быть снабжены кодом аутентификации (далее – КА) уполномоченного банка.

Для обмена информацией с ФТС России и ФНС России ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР должны быть зашифрованы уполномоченным банком в соответствии с правилами составления и представления информации в электронном виде.

5. Передача ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР должна осуществляться уполномоченным банком в ФТС России и ФНС России через территориальное учреждение Банка России, на территории которого он находится (далее – территориальное учреждение), и Банк России.

6. Из ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР, сформированных в течение рабочего дня в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего Указания, уполномоченным банком должны быть сформированы:

- архивный файл уполномоченного банка, содержащий ЭСВТ;
- архивный файл уполномоченного банка, содержащий ЭСКР;
- архивный файл уполномоченного банка, содержащий ЭКВТ;
- архивный файл уполномоченного банка, содержащий ЭККР.

Каждый архивный файл должен быть снабжен КА уполномоченного банка и не позднее следующего рабочего дня после его формирования до 16 часов 00 минут по местному времени направлен в территориальное учреждение для последующей доставки ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР, включенных в такие архивные файлы, через Банк России в ФТС России и ФНС России с учетом следующего:

- архивные файлы, содержащие ЭСВТ и ЭКВТ, направляются для

последующей доставки в ФТС России и ФНС России;

архивные файлы, содержащие ЭСКР и ЭЖКР, направляются для последующей доставки в ФНС России.

7. Территориальным учреждением должен быть обеспечен прием направленных архивных файлов по рабочим дням до 16 часов 00 минут по местному времени.

При этом должна быть проведена процедура проверки подлинности и контроля целостности каждого архивного файла, позволяющая установить, что такой файл не был изменен в ходе передачи уполномоченным банком территориальному учреждению (далее – процедура аутентификации), а также процедура проверки наименования архивного файла уполномоченного банка на соответствие структуре наименования (далее – процедура проверки наименования).

8. При положительных результатах процедуры аутентификации и процедуры проверки наименования архивных файлов территориальным учреждением должно быть сформировано в электронном виде и направлено уполномоченному банку уведомление о принятии каждого архивного файла (далее – уведомление о принятии архивного файла).

9. Архивный файл, процедура аутентификации и (или) процедура проверки наименования которого дали отрицательный результат, должны быть исключены из дальнейшей обработки. При этом территориальным учреждением должно быть сформировано в электронном виде и направлено уполномоченному банку уведомление об отказе в принятии архивного файла с указанием причины отказа в его принятии (далее – уведомление об отказе в принятии архивного файла).

10. Уведомление о принятии (об отказе в принятии) архивного файла должно быть направлено территориальным учреждением в уполномоченный банк не позднее 18 часов 00 минут по местному времени в день получения архивного файла.

Уполномоченный банк должен обеспечить прием уведомления о принятии (об отказе в принятии) архивного файла в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем его направления.

11. В случае поступления в уполномоченный банк от территориального учреждения уведомления об отказе в принятии архивного файла, уполномоченный банк должен устранить причину отказа в принятии и не позднее следующего рабочего дня после дня получения уведомления об отказе в принятии архивного файла, повторно направить архивный файл в порядке, установленном настоящим Указанием.

12. Архивные файлы, содержащие ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР, принятые в течение рабочего дня территориальным учреждением и прошедшие процедуру аутентификации и (или) процедуру проверки наименования, не разархивируются, и их содержание территориальным учреждением не контролируется.

13. Из всех архивных файлов, содержащих ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР, полученных от уполномоченных банков в течение рабочего дня и прошедших процедуру аутентификации и (или) процедуру проверки наименования, территориальным учреждением в тот же день до 18 часов 00 минут по местному времени должны быть сформированы:

сводный архивный файл территориального учреждения, содержащий ЭСВТ (далее – сводный архивный файл ТУ ЭСВТ);

сводный архивный файл территориального учреждения, содержащий ЭСКР (далее – сводный архивный файл ТУ ЭСКР);

сводный архивный файл территориального учреждения, содержащий ЭКВТ (далее – сводный архивный файл ТУ ЭКВТ);

сводный архивный файл территориального учреждения, содержащий ЭККР (далее – сводный архивный файл ТУ ЭККР).

14. Каждый сводный архивный файл ТУ ЭСВТ, сводный архивный файл ТУ ЭСКР, сводный архивный файл ТУ ЭКВТ, сводный архивный файл

ТУ ЭККР должны быть снабжены КА территориального учреждения и содержать перечень наименований архивных файлов, содержащих ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ или ЭККР соответственно, включенных в указанные сводные архивные файлы.

15. Сводный архивный файл ТУ ЭСВТ, сводный архивный файл ТУ ЭСКР, сводный архивный файл ТУ ЭКВТ, сводный архивный файл ТУ ЭККР должны быть направлены территориальным учреждением в Банк России по каналам связи, используемым в Банке России для передачи статистической информации, до 18 часов 00 минут по местному времени в день их формирования.

16. Поступившие от территориального учреждения сводные архивные файлы ТУ ЭСВТ и сводные архивные файлы ТУ ЭКВТ должны быть направлены Банком России одновременно в ФТС России и ФНС России, а сводные архивные файлы ТУ ЭСКР и сводные архивные файлы ТУ ЭККР в ФНС России не позднее 18 часов 00 минут по московскому времени рабочего дня, следующего за днем их получения от территориального учреждения.

17. При поступлении в уполномоченный банк снабженных КА ФТС России квитанций с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСВТ и ЭКВТ, сформированных в электронном виде по результатам контроля ФТС России каждого ЭСВТ и ЭКВТ, уполномоченным банком должна быть проведена их аутентификация.

18. При поступлении в уполномоченный банк снабженных КА ФНС России квитанций с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСКР и ЭККР, сформированных в электронном виде по результатам контроля ФНС России каждого ЭСКР и ЭККР, уполномоченным банком должна быть проведена их аутентификация.

19. При поступлении в уполномоченный банк квитанций с информацией об отказе в принятии ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ, ЭККР, уполномоченным банком должна быть устранена причина отказа в принятии,

вновь сформированы ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ, ЭККР и в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем получения квитанций с информацией об отказе в принятии ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ, ЭККР, направлены в порядке, установленном настоящим Указанием.

20. Квитанции с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСВТ и ЭКВТ, сформированные ФТС России, адресованные одному и тому же уполномоченному банку, должны поступать в уполномоченный банк в составе архивных файлов ФТС России.

Квитанции с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСКР и ЭККР, сформированные ФНС России, адресованные одному и тому же уполномоченному банку, должны поступать в уполномоченный банк в составе архивных файлов ФНС России.

21. Поступающие в Банк России архивные файлы ФТС России с квитанциями с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСВТ и ЭКВТ, и архивные файлы ФНС России с квитанциями с информацией о принятии (об отказе в принятии) ЭСКР и ЭККР, адресованные уполномоченным банкам, находящимся на территории одного и того же территориального учреждения, должны содержаться в составе сводных архивных файлов ФТС России и ФНС России.

22. Направление сводных архивных файлов ФТС России и ФНС России в территориальное учреждение должно быть обеспечено Банком России в срок не позднее рабочего дня, следующего за датой их получения от ФТС России и ФНС России, с использованием каналов связи, применяемых в Банке России для передачи статистической информации.

23. Поступившие в соответствии с пунктом 21 настоящего Указания копии сводных архивных файлов ФТС России, содержащих квитанции с информацией о принятии (об отказе в принятии) ФТС России ЭСВТ, ЭКВТ, должны быть направлены Банком России в ФНС России не позднее рабочего дня, следующего за днем их получения от ФТС России.

24. Территориальным учреждением при поступлении от Банка России сводных архивных файлов ФТС России и ФНС России должно быть произведено их разархивирование. Полученные в результате разархивирования архивные файлы ФТС России и ФНС России, адресованные уполномоченному банку, находящемуся на территории данного территориального учреждения, должны быть направлены ему не позднее 18 часов 00 минут по местному времени рабочего дня, следующего за днем их получения от Банка России.

25. Уполномоченный банк должен обеспечить прием от территориального учреждения архивных файлов ФТС России и ФНС России в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем их направления территориальным учреждением в соответствии с пунктом 24 настоящего Указания, и провести процедуру аутентификации находящихся в них квитанций с информацией о принятии (отказе в принятии) ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ, ЭККР.

26. При поступлении в уполномоченный банк в составе архивного файла ФНС России снабженных КА ФНС России квитанций с информацией о получении ФНС России ЭСВТ, ЭКВТ (далее – квитанции ФНС России о получении ЭСВТ и ЭКВТ), сформированных в электронном виде по результатам обработки ФНС России копий квитанций с информацией о принятии ФТС России ЭСВТ, ЭКВТ, уполномоченным банком должна быть проведена аутентификация квитанций ФНС России о получении ЭСВТ и ЭКВТ.

27. При передаче ЭСВТ, ЭСКР, ЭКВТ и ЭККР от уполномоченных банков в ФТС России, ФНС России и архивных файлов ФТС России и ФНС России уполномоченным банкам территориальные учреждения должны обеспечить неизменность всех передаваемых данных, а также защиту от несанкционированного доступа к ним третьих лиц.

28. Не позднее дня вступления в силу настоящего Указания на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» Банком России должны быть размещены правила составления и представления информации в электронном виде.

29. Изменения в правила составления и представления информации в электронном виде должны применяться по истечении тридцати календарных дней после дня их размещения на сайте Банка России.

30. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 9 августа 2017 года № 18) вступает в силу с 1 января 2018 года.

31. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Положение Банка России от 29 декабря 2010 года № 364-П «О порядке передачи уполномоченными банками и территориальными учреждениями Банка России в таможенные органы для выполнения ими функций агентов валютного контроля информации по паспортам сделок по внешнеторговым договорам (контрактам) в электронном виде», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 11 февраля 2011 года № 19815;

Указание Банка России от 28 августа 2012 года № 2869-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 29 декабря 2010 года № 364-П «О порядке передачи уполномоченными банками и территориальными учреждениями Банка России в таможенные органы для выполнения ими функций агентов валютного контроля информации по паспортам сделок по внешнеторговым договорам (контрактам) в электронном виде», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 сентября 2012 года № 25437;

Положение Банка России от 21 июня 2013 года № 402-П «О порядке передачи в налоговые органы для выполнения ими функций агентов

валютного контроля паспортов сделок в электронном виде»,
зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации
26 июля 2013 года № 29193.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

СОГЛАСОВАНО

И.о. руководителя
Федеральной таможенной службы
Р.В. Давыдов

СОГЛАСОВАНО

Руководитель
Федеральной налоговой службы
М.В. Мишустин