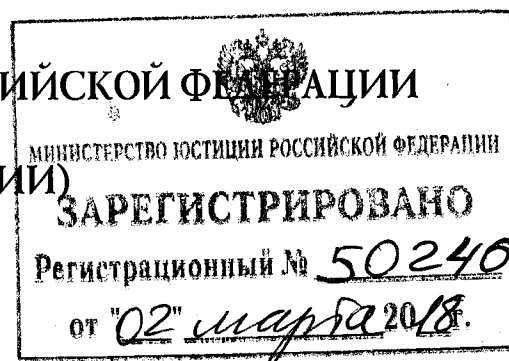




МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ



31.10.2017

№ 169н

Москва

Об утверждении Порядка идентификации драгоценных камней

В соответствии с пунктом 4 статьи 22 Федерального закона от 26 марта 1998 г. № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 13, ст. 1463; 2015, № 18, ст. 2614) и пунктом 1 Положения о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. № 329 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 31, ст. 3258; 2005, № 52, ст. 5755; 2007, № 23, ст. 2801; № 45, ст. 5491; 2008, № 5, ст. 411; 2010, № 5, ст. 531; 2011, № 1, ст. 238; № 36, ст. 5148; 2012, № 20, ст. 2562; 2013, № 20, ст. 2488; № 36, ст. 4578; 2014, № 40, ст. 5426; 2016, № 17, ст. 2399; № 47, ст. 6654; 2017, № 17, ст. 2569),
п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить прилагаемый Порядок идентификации драгоценных камней.
2. Признать утратившим силу приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28 мая 2014 г. № 40н «Об утверждении Порядка идентификации ввозимых в Российскую Федерацию драгоценных камней» (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 10 июля 2014 г., регистрационный номер 33055; Российская газета, 2014, 15 июля).

Министр

А.Г. Силуанов

Утвержден
приказом Министерства финансов
Российской Федерации
от 31.10.2017 № 169н

**Порядок
идентификации драгоценных камней**

1. Настоящий Порядок идентификации драгоценных камней (далее – Порядок) разработан в соответствии с пунктом 4 статьи 22 Федерального закона от 26 марта 1998 г. № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 13, ст. 1463; 2015, № 18, ст. 2614), Решением Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах нетарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eaeunion.org/>, 22 апреля 2015 г.) и определяет правила идентификации ввозимых в Российскую Федерацию из государств, не входящих в Евразийский экономический союз, и вывозимых из Российской Федерации в эти государства драгоценных камней (далее – идентификация).

2. Идентификация осуществляется в целях установления соответствия классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней, опубликованной на официальном сайте Евразийского экономического союза в

информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»¹ (далее – требования нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней).

3. Идентификация проводится федеральным казенным учреждением «Государственное учреждение по формированию Государственного фонда драгоценных металлов и драгоценных камней Российской Федерации, хранению, отпуску и использованию драгоценных металлов и драгоценных камней (Гохран России) при Министерстве финансов Российской Федерации» (далее – Гохран России) при осуществлении государственного контроля при ввозе в Российскую Федерацию из государств, не входящих в Евразийский экономический союз, и вывозе из Российской Федерации в эти государства драгоценных камней² (далее – государственный контроль).

4. Идентификация проводится в специально оборудованных помещениях на специализированных таможенных постах и включает следующие этапы:

проверка соответствия документов, предусмотренных пунктом 5 настоящего Порядка, требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней;

определение классификационных характеристик драгоценных камней и установление их соответствия документам, предусмотренным пунктом 5 настоящего Порядка, и требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных характеристик драгоценных камней методом визуальной и инструментальной диагностики с использованием образцов драгоценных камней, предназначенных для идентификации (далее – диагностика);

¹ Пункт 3 Правил осуществления государственного контроля драгоценных камней (Приложение № 2 к Положению о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных камней (приложение № 13 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах нетарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eaunion.org/>, 22 апреля 2015 г.).

² Подпункт «а» пункта 19 Положения о ввозе в Российскую Федерацию из государств, не входящих в Евразийский экономический союз, и вывозе из Российской Федерации в эти государства драгоценных металлов, драгоценных камней и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 20 сентября 2010 г. № 1137 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 39, ст. 4923).

определение стоимостных характеристик драгоценных камней и установление их соответствия документам, предусмотренным пунктом 5 настоящего Порядка, и требованиям нормативно-технической документации для определения стоимостных характеристик драгоценных камней.

Для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней Гохран России в целях информирования заявителей размещает на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» перечень нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней, опубликованной на официальном сайте Евразийского экономического союза в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»³ (далее – перечень нормативно-технической документации).

5. При проведении идентификации уполномоченными должностными лицами Гохрана России проверяются представленные в Гохран России для государственного контроля субъектами добычи драгоценных камней, субъектами производства бриллиантов, субъектами производства продукции и изделий из природных алмазов, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, имеющими право осуществлять операции с драгоценными камнями, или их уполномоченными представителями (далее – заявители), следующие документы:

- копия внешнеторгового договора (контракта), приложения и (или) дополнения к нему (при наличии);
- отгрузочная спецификация, отражающая полный ассортимент драгоценных камней в количественном и стоимостном выражении.

Срок проверки документов не должен превышать одного рабочего дня со дня представления указанных документов.

Заявитель вправе присутствовать при проведении процедуры идентификации.

6. При идентификации ввозимых и вывозимых драгоценных камней в

³ <http://www.eurasiancommission.org/ru/act/trade/catr/nontariff/Pages/perechen---drag-kamni.aspx>

случае установления соответствия документов, представленных заявителем, требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней, диагностика драгоценных камней осуществляется в срок, не превышающий одного рабочего дня со дня представления указанных документов и драгоценных камней.

7. При идентификации вывозимых драгоценных камней в случаях установления фактов несоответствия документов, представленных заявителем, требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней либо отсутствия в документах сведений о классификационных и стоимостных характеристиках драгоценных камней, диагностика драгоценных камней не проводится. Указанные обстоятельства являются основанием для отказа в выдаче заявителю акта государственного контроля⁴.

Срок выдачи заявителю решения об отказе в выдаче ему акта государственного контроля не должен превышать одного рабочего дня со дня представления указанных документов.

8. Идентификация ввозимых (вывозимых) драгоценных камней, ранее вывезенных (ввезенных) по таможенной процедуре временного вывоза (временного ввоза), а также драгоценных камней, помещаемых под таможенные процедуры реимпорта и реэкспорта, осуществляется путем установления соответствия их классификационных характеристик классификационным характеристикам, указанным в документах, представленных заявителем для идентификации. В перечисленных случаях в акте государственного контроля оформляется одна из следующих записей:

⁴ Приложение № 1 к Положению о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных камней (Приложение № 13 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах ветоарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eurasian.org/>, 22 апреля 2015 г.)).
Пункт 17 Правил осуществления государственного контроля драгоценных камней (Приложение № 2 к Положению о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных камней (приложение № 13 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах ветоарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eurasian.org/>, 22 апреля 2015 г.)).

«Классификационные характеристики представленной партии соответствуют классификационным характеристикам ранее вывезенной партии драгоценных камней» («Классификационные характеристики представленной партии соответствуют классификационным характеристикам ранее ввезенной партии драгоценных камней»).

9. При идентификации ввозимых драгоценных камней диагностика проводится путем отбора проб (без изъятия драгоценных камней у заявителя), минимальный объем которых указан в приложении к настоящему Порядку, в случаях:

установления уполномоченными должностными лицами Гохрана России фактов несоответствия классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней, указанных в документах, представленных заявителем в соответствии с пунктом 5 настоящего Порядка, требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней;

выявления при диагностике драгоценных камней, проведенной в соответствии с пунктом 6 настоящего Порядка, несоответствий классификационных характеристик более чем у восьми процентов диагностированных драгоценных камней классификационным характеристикам, указанным в документах, представленных заявителем;

отсутствия в документах, представленных заявителем, сведений о классификационных характеристиках драгоценных камней.

Результаты диагностики, проводимой в соответствии с настоящим пунктом, распространяются на всю партию драгоценных камней.

Срок проведения диагностики в случаях, предусмотренных настоящим пунктом, не должен превышать пяти рабочих дней со дня представления документов и драгоценных камней.

10. Диагностика осуществляется путем определения классификационных характеристик драгоценных камней, представленных заявителем, и сопоставления их с характеристиками, установленными нормативно-технической документацией для определения классификационных и стоимостных характеристик драгоценных камней, опубликованной на официальном сайте Евразийского экономического союза в

информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», для каждого наименования драгоценных камней.

Диагностика осуществляется с использованием средств измерений, предусмотренных государственными стандартами, стандартами организации и техническими условиями, включенными в перечень нормативно-технической документации. Средства измерения, используемые для диагностики, проходят поверку и калибровку в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации об обеспечении единства измерений⁵.

Размерность драгоценных камней определяется рассевом на ситах либо по значению массы драгоценного камня, определенной взвешиванием. Линейные размеры драгоценных камней устанавливаются с помощью средств измерений с погрешностью не более 0,1 мм.

Размерность и линейные размеры драгоценных камней определяются в соответствии с требованиями государственных стандартов, стандартов организаций и технических условий, включенных в перечень нормативно-технической документации.

11. Стоимостные характеристики драгоценных камней определяются в соответствии с прейскурантами, включенными в перечень нормативно-технической документации на основании установленных в процессе диагностики классификационных характеристик драгоценных камней⁶.

12. Определенные в процессе идентификации классификационные и стоимостные характеристики драгоценных камней указываются в спецификациях, оформляемых уполномоченными должностными лицами Гохрана России по результатам идентификации. Спецификации, заверенные подписью уполномоченного должностного лица Гохрана России, прилагаются к акту государственного контроля.

⁵ Статья 13 и 18 Федерального закона от 26 июня 2008 г. № 102-ФЗ «Об обеспечении единства измерений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 26, ст. 3021).

⁶ Пункт 3 Правил осуществления государственного контроля драгоценных камней (Приложение № 2 к Положению о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных камней (приложение № 13 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах нетарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eurasian.org/>, 22 апреля 2015 г.).

В случае, если классификационные характеристики драгоценных камней, определенные при их диагностике, соответствуют представленным заявителем документам, а документы, представленные заявителем, соответствуют требованиям нормативно-технической документации для определения классификационных характеристик драгоценных камней, к акту государственного контроля прилагаются отгрузочные спецификации, представленные заявителем, заверенные подписью уполномоченного должностного лица Гохрана России.

13. Идентификация осуществляется в срок, не превышающий двух рабочих дней со дня представления документов, установленных пунктом 5 настоящего Порядка, и драгоценных камней, а в случаях, установленных пунктом 9 настоящего Порядка, – в срок, не превышающий пяти рабочих дней со дня представления названных документов и драгоценных камней.

Результаты идентификации драгоценных камней отражаются в акте государственного контроля⁷.

⁷ Пункт 13 Правил осуществления государственного контроля драгоценных камней (Приложение № 2 к Положению о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных камней (приложение № 13 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. № 30 «О мерах нетарифного регулирования» (Официальный сайт Евразийского экономического союза, <http://www.eaeunion.org/>, 22 апреля 2015 г.).

МИНИМАЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ПРОБ ДЛЯ ДИАГНОСТИКИ ВВОЗИМЫХ ДРАГОЦЕННЫХ КАМНЕЙ

Необработанные природные алмазы

Весовая группа условный ситовой класс	Минимальный объем пробы, %
10,80 ст и более	100
5 ст; 6 ст; 7 ст; 8 ст; 9 ст; 10 ст	100
4 gr; 5 gr; 6 gr; 8 gr; 10 gr; 3 ст; 4 ст	20
3 gr; 2 gr; -12+11; -11+9	10
-9+7; -7+6; -6+5	
-5+4; -4+3	
-3+2; -2+1	
-1+0,5; -0,5	

Бриллианты

Весовая группа	Минимальный объем пробы, %
Мелкие (до 0,29 карат включ.)	0,5
Средние (от 0,30 до 0,99 карат включ.)	5
Крупные (от 1,00 до 5,99 карат включ.)	25
от 6,00 карат и более	100

Изумруды, рубины, сапфиры и александриты обработанные

Весовая группа	Минимальный объем пробы, %
до 0,09 карат включительно	0,5
от 0,10 до 0,99 карат включительно	5
от 1,00 до 4,99 карат включительно	20
от 5,00 карат и более	100

Изумруды, рубины, сапфиры и александриты необработанные

Размерные группы/Линейные размеры	Минимальный объем пробы, %	
	Рубины, сапфиры	Изумруды
+2-5/от 2,0 до 5,0 мм	1	1
+5-10/свыше 5,0 до 10,0 мм	5	1
+10-20/свыше 10,0 до 20,0 мм	10	10
+20/свыше 20,0 мм	50	50