



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА  
(ФТС РОССИИ)

ПРИКАЗ

11 июня 2019 г.

№ 948

Москва

**Об утверждении формы и Порядка направления (вручения) запроса (требования) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений**

В целях реализации подпункта 4 пункта 1 статьи 335, пункта 2 статьи 337, пункта 8 статьи 340 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза (Федеральный закон от 14 ноября 2017 г. № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2017, № 47, ст. 6843) и на основании части 12 статьи 242 Федерального закона от 3 августа 2018 г. № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5082, № 49, ст. 7524; 2019, № 18, ст. 2207), пункта 1 Положения о Федеральной таможенной службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 16 сентября 2013 г. № 809 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 38, ст. 4823, № 45, ст. 5822; 2014, № 37, ст. 4971; 2015, № 2, ст. 491, № 47, ст. 6586; 2016, № 17, ст. 2399, № 28, ст. 4741; 2017, № 25, ст. 3689; 2019, № 7, ст. 627), п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить:

1) Порядок направления (вручения) запроса (требования) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

2) форму запроса (требования) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ ФТС России от 30 декабря 2010 г. № 2721 «Об утверждении порядка направления таможенным органом в банки и иные кредитные организации запроса о представлении документов и сведений» (зарегистрирован Минюстом России 23.03.2011, регистрационный № 20245).

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

Руководитель  
Министерства юстиции Российской Федерации



ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 55784

от " 09 июня 2019 г.

В.И. Булавин

**Порядок направления (вручения) запроса (требования)  
таможенного органа в банк или иную кредитную организацию  
о представлении документов и сведений**

1. Порядок направления (вручения) запроса (требования) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений (далее – запрос (требование) определяет действия должностных лиц таможенных органов по направлению (вручению) в банки и иные кредитные организации (далее – кредитные организации) запросов (требований) при проведении таможенной проверки или проверки таможенных, иных документов и (или) сведений после выпуска товаров, в том числе начатой до выпуска товаров в соответствии со статьей 325 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза (Федеральный закон от 14 ноября 2017 г. № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2017, № 47, ст. 6843).

2. Для получения документов и сведений, указанных в части 1 статьи 242 Федерального закона от 3 августа 2018 г. № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5082, № 49, ст. 7524) (далее – Федеральный закон), таможенным органом в кредитную организацию направляется (вручается) мотивированный запрос (требование) по форме, приведенной в приложении № 2 к настоящему приказу.

3. В соответствии с частью 3 статьи 242 Федерального закона таможенный орган не запрашивает заверенные копии контрактов (договоров) и ведомости банковского контроля, если соответствующие документы получены таможенными органами в электронной форме от кредитных организаций в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации и подписаны усиленной квалифицированной электронной подписью кредитной организации.

4. При вручении запроса (требования) таможенным органом представителю кредитной организации, имеющему соответствующие полномочия (далее – представитель кредитной организации), под расписку на копии запроса (требования), которая возвращается должностному лицу таможенного органа, вручившему запрос (требование), проставляется отметка представителя кредитной организации о получении запроса (требования):

«Запрос (требование) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений получил:

---

---

(фамилия, имя, отчество (при наличии), должность представителя  
банка или иной кредитной организации,  
полное наименование банка или иной кредитной организации)

».


---

(подпись)

---

(дата)

5. Запрос (требование) оформляется на бланке письма (на бланке письма  
должностного лица) таможенного органа, подписывается начальником  
(заместителем начальника) таможенного органа.

Начальник  
ГУТЕНВТ РПС Ровенск  
  
/ В.И. Селазнев





№ п/п	1 <6>	2
6	<input type="checkbox"/>	Заверенные копии подтверждающих документов (за исключением деклараций на товары):  1. По контракту (договору):  <div style="border: 1px solid black; width: 100%; padding: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>«__» _____ 20__ г.</span> <span>№ _____</span> </div> <hr/> <div style="text-align: right;">&lt;9&gt;</div> 2. По контракту (договору):  <div style="border: 1px solid black; width: 100%; padding: 5px; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>«__» _____ 20__ г.</span> <span>№ _____</span> </div> <hr/> <div style="text-align: right;">&lt;9&gt;</div>
7	<input type="checkbox"/>	Заверенные копии карточек с образцами подписей и оттиска печати (при их наличии)

Данные документы и сведения необходимо представить в течение пяти рабочих дней со дня получения настоящего запроса в \_\_\_\_\_ по адресу: \_\_\_\_\_

(наименование таможенного органа)

(адрес таможенного органа)

или в тот же срок необходимо проинформировать запросивший таможенный орган о том, что банк или иная кредитная организация не располагает запрашиваемыми документами и сведениями.

Контактный телефон должностного лица таможенного органа: \_\_\_\_\_.

Непредставление или несвоевременное представление в государственный орган (должностному лицу), орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) государственный контроль (надзор), сведений (информации), представление которых предусмотрено законом и необходимо для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, либо представление в государственный орган (должностному лицу), орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) государственный контроль (надзор), таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде влечет ответственность, предусмотренную статьей 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях<10>.

Начальник

(заместитель начальника)

таможенного органа

\_\_\_\_\_  
(фамилия, инициалы имени  
и отчества (при наличии))

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(дата)

<1> Идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН).

<2> Код причины постановки на учет (далее – КПП).

<3> Банковский идентификационный код.

<4> В первом подразделе графы указывается (при наличии данной информации):

для юридических лиц – идентификационный номер налогоплательщика. Для иностранного юридического лица указывается ИНН или код иностранной организации (далее – КИО) (при отсутствии ИНН), или код «Tax Identification Number» (далее – TIN) (при отсутствии ИНН и КИО), или единый код юридических лиц «Legal Entity Identifier» (далее – LEI) (при отсутствии ИНН, КИО и TIN), или СВИФТ-код (далее – SWIFT) (при отсутствии ИНН, КИО, TIN, LEI), или регистрационный номер в стране регистрации (далее – NUM) (при отсутствии ИНН, КИО, TIN, LEI, SWIFT);

для индивидуальных предпринимателей – ИНН. Для иностранного физического лица – TIN или регистрационный номер в стране регистрации.

Во втором подразделе графы для иностранных организаций и иностранных физических лиц при указании кода, отличного от ИНН, в дополнение к цифровому коду (регистрационному номеру) указывается соответствующее обозначение – слово «КИО», «TIN», «LEI», «SWIFT» или «NUM». В иных случаях раздел 2 графы не заполняется.

<5> При наличии.

<6> Должностное лицо таможенного органа, направляющего запрос (требование) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений, определяет перечень истребуемых документов и сведений посредством внесения отметки «V» в соответствующее поле графы 1 формы запроса (требования) таможенного органа в банк или иную кредитную организацию о представлении документов и сведений.

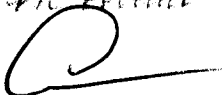
<7> Указанные документы и сведения не могут быть запрошены (затребованы) таможенным органом, если соответствующие документы получены таможенными органами в электронной форме от банков и иных кредитных организаций в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации и подписаны усиленной квалифицированной электронной подписью банка (иной кредитной организации).

<8> Указанные документы и сведения могут быть запрошены (затребованы) таможенным органом, если такие паспорта сделок должны были быть оформлены банком или иной кредитной организацией в соответствии с нормативными правовыми актами Банка России.

<9> Данная строка не заполняется, если представлению подлежат копии всех подтверждающих документов (за исключением деклараций на товары) по контракту (договору), указанному в данной графе. Если таможенному органу требуются копии не всех подтверждающих документов (за исключением деклараций на товары) по контракту (договору), указанному в данной графе, указываются сведения, позволяющие определить, копии каких подтверждающих документов требуется представить (перечисляются виды и (или) реквизиты подтверждающих документов).

<10> Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2007, № 26, ст. 3089; 2010, № 31, ст. 4208; 2013, № 52, ст. 6980; 2014, № 19, ст. 2324, ст. 2330, № 23, ст. 2927, № 48, ст. 6654; 2015, № 44, ст. 6046, № 48, ст. 6710; 2016, № 26, ст. 3887, № 27, ст. 4223; 2017, № 1, ст. 51, № 30, ст. 4455, № 31, ст. 4812; 2018, № 11, ст. 1577; 2019, № 12, ст. 1219.

Начальник  
Генерального ФТС России

  
/В.И.Селенский/