

Консультативный совет по работе с участниками
внешнеэкономической деятельности при
Центральном таможенном управлении
Заседание 19 декабря 2014 года
Зал заседания Коллегии Управления
п.4.2. повестки дня

**Справочная информация по вопросу о наиболее частых нарушениях
участниками ВЭД валютного законодательства в регионе деятельности ЦТУ.**

Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.09.2013 № 809 «О Федеральной таможенной службе» установлено, что таможенные органы осуществляют контроль и надзор за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также с ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации.

Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами, не является формой таможенного контроля и проводится после выпуска товаров.

Должностные лица таможенных органов, как агенты валютного контроля, проводят проверки соблюдения участниками ВЭД требований по репатриации иностранной валюты и валюты Российской Федерации, установленных пунктом 1 статьи 19 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Проверки).

В ходе проведения Проверок по паспортам сделок, содержащимся в базе данных валютного контроля с признаками предполагаемых нарушений валютного законодательства, таможенные органы взаимодействуют с уполномоченными банками и налоговыми органами в целях сбора доказательной базы для выявления нарушений валютного законодательства, ответственность за которые предусмотрена административным и уголовным кодексами Российской Федерации. Результаты проверок передаются в территориальные управления Росфиннадзора для ведения производства и вынесения постановлений по административным делам.

За 11 месяцев 2014 года подразделениями валютного контроля таможен Управления проведено 1 099 Проверок, в результате которых возбуждено 917 дел об административных правонарушениях. Наложено штрафов на сумму 208,3 млрд. руб.

Наибольший процент нарушений (44,5 %) составляют нарушения, ответственность за которые предусмотрена частью 5 статьи 15.25 КоАП России, а именно, необеспечение резидентом в установленный срок обязанности по возврату в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезиденту за неввезенный на территорию Российской Федерации товар, а также нарушения (32,3 %) по части 6 статьи 15.25 КоАП России (нарушение установленных единых правил оформления паспортов сделок).

Материалы дел с признаками уголовных преступлений, ответственность за которые предусмотрена статьями 193 и 193.1 УК РФ, передаются в правоохранительные подразделения таможен с целью проведения доследственных мероприятий. С начала 2014 года возбуждено 15 уголовных дел.