



ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ

CHAMBER OF COMMERCE AND INDUSTRY OF ROSTOV REGION

Россия, 344022, г. Ростов-на-Дону, пр. Кировский, 40А, тел./факс: +007 (863) 2687600, 2687601
40A Kirovskiy ave., Rostov-on-Don, 344022, Russia, tel./fax: +007 (863) 2687600, 2687601
E-mail: tpp@rostel.ru www.tppro.ru

№ 638/08

« 28 » июля

20 11 г.

Федеральная таможенная служба
Российской Федерации

Новозаводская ул., д. 11/5,
Москва, 121087

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам экспертизы проекта Административного регламента Федеральной таможенной службы по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств – членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными актами органов валютного регулирования

Торгово-промышленной палатой Ростовской области (аккредитована в качестве независимого эксперта, уполномоченного на проведение экспертизы на коррупциогенность распоряжением Министерства юстиции Российской Федерации от 1 сентября 2009 г. № 3176-р) в соответствии со статьей 6 Федерального закона "О противодействии коррупции", статьей 5 Федерального закона «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов», статьей 12 Закона

Российской Федерации «О торгово-промышленных палатах в Российской Федерации» проведена независимая экспертиза проекта Административного регламента Федеральной таможенной службы по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств – членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными актами органов валютного регулирования (далее – Административный регламент).

Поводом для производства экспертизы явилось размещение 21.07.2011 Административного регламента на сайте ФТС России (http://www.customs.ru/index.php?option=com_content&view=article&id=14592:2011-07-21-06-26-55&catid=108:antikorr-expert-cat&Itemid=1830&Itemid=1915).

По мнению Торгово-промышленной палаты Ростовской области Административный регламент содержит коррупциогенные факторы и требует доработки по следующим основаниям.

1. В соответствии с наименованием, пунктом 1 раздела I, приложениями к Административному регламенту регулируемая государственная функция обозначена как «осуществление в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств – членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными актами органов валютного регулирования» (далее – государственная функция).

При этом под исполнением государственной функции понимается «проведение проверок соблюдения участниками внешнеэкономической деятельности актов валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеторговой деятельности» (пункт 14 раздела III Административного регламента).

Основания для начала проведения проверок перечислены в пункте 15 данного раздела Административного регламента.

Абзацем 10 данного пункта Административного регламента предусмотрено единственное основание проведение проверки по обращению самого субъекта проверки (в отношении совершенных им валютных операций). Во всех остальных случаях, указанных в качестве основания начала проверки, государственные органы и (или) должностные лица, дающие поручения о проведении проверки, либо органы и лица, по информации которых ФТС России приступает к проверке, никакого отношения к лицу, деятельность которого подлежит проверке, не имеют, правом на обращение от имени проверяемого лица за оказанием государственной услуги не наделены.

Нарушается основной принцип предоставления государственных услуг – заявительный порядок обращения (пункт 2 статьи 4 Федерального закона от 27.07.2010 N 210-ФЗ "Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг").

Отсюда следует, что регулируемая государственная функция по основаниям возникновения не подпадает под понятие государственной услуги, оказание которой регулируется административным регламентом (пункты 1, 4 статьи 2, часть 1 статьи 12 названного федерального закона).

Под видом оказания государственной услуги Административный регламент предоставляет практически неограниченные полномочия ФТС России по проведению проверок участников внешнеэкономической деятельности, что с неизбежностью обусловит нарушение их прав и охраняемых законом интересов.

Широта дискреционных полномочий в силу требований подп. «а» пункта 3 Методики проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов (утв. Постановлением Правительства РФ от 26 февраля 2010 года № 96) отнесена к коррупциогенным факторам.

2. Как следует из пункта 13 раздела II Административного регламента срок исполнения государственной функции не установлен.

Во взаимосвязи с пунктом 14 раздела III Административного регламента это означает, что срок проведения проверок соблюдения участниками внешнеэкономической деятельности актов валютного

законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеторговой деятельности не устанавливается.

Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами, является частью более широкого понятия - «таможенный контроль» (пункты 1, 5 статьи 94 Таможенного кодекса Таможенного союза).

С учетом этого срок исполнения государственной функции по осуществлению валютного контроля таможенными органами не должен превышать срок, установленный для проведения таможенного контроля (статья 99 Таможенного кодекса Таможенного союза).

В противном случае таможенным органам предоставляется право производить проверки участников внешнеэкономической деятельности вне зависимости от сроков перемещения товаров через таможенную границу.

В данной части также отмечается неоправданная широта дискреционных полномочий, которая может способствовать нарушению прав и интересов участников внешнеэкономической деятельности (подп. «а» пункта 3 Методики).

3. В соответствии с пунктом 1 статьи 23 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», пунктом 5 статьи 94 Таможенного кодекса Таможенного союза права и обязанности органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц поставлены в зависимость от пределов их компетенции.

Административный регламент, декларирующий в качестве общего основания исполнение государственной функции в пределах компетенции таможенного органа, полностью оставляет без регулирования конкретные пределы валютного контроля, осуществляющего таможенными органами.

Более того, Административный регламент, регламентируя предмет государственного контроля (пункт 4 раздела I), права и обязанности должностных лиц таможенного органа, а также лиц, в отношении которых осуществляются мероприятия по контролю, раскрывая понятие «исполнение государственной функции» (пункты 5, 6 раздела I, пункты 14, 20 раздела III), предоставляет таможенным органам права, указанные в статье 23 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» для всех органов и агентов валютного контроля.

При этом разграничение полномочий таможенных органов в сфере валютного контроля от полномочий органов валютного контроля (пункт 2

статьи 22 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»), а также от полномочий других агентов валютного контроля (пункт 3 статьи 22 названного закона) не произведено.

Поскольку права и обязанности таможенных органов как агентов валютного контроля в силу требований федерального законодательства ограничены их компетенцией, допускаемый пробел в правовом регулировании создает неоправданно широкие и фактически никем не ограничиваемые пределы самостоятельного усмотрения для должностных лиц таможенных органов.

Следствием этого является полное отсутствие каких-либо оснований и условий проведения таможенными органами мероприятий по контролю, неизбежное дублирование контрольных функций со стороны различных государственных органов, вторжение таможенных органов в компетенцию иных государственных органов, наделенных полномочиями по валютному контролю, что обусловит нарушение прав и интересов участников внешнеэкономической деятельности (подп. «а», «г» пункта 3 Методики).

Учитывая изложенное, Торгово-промышленная палата Ростовской области считает, что Административный регламент в отмеченной части противоречит действующему законодательству, содержит коррупционные факторы, приведет к нарушению прав и охраняемых законом интересов участников внешнеэкономической деятельности.

И.о. президента
Торгово-промышленной палаты
Ростовской области

А.Г.Кобилев