

## РЕКОМЕНДАЦИИ ДЕРЖАТЕЛЯМ КНИЖЕК МДП

### В СВЯЗИ С ПРЕДПОЛАГАЕМОМ ВСТУПЛЕНИЕМ В СИЛУ РЕШЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ ТАМОЖЕННОЙ СЛУЖБЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ № 01-11/28474 ОТ 4 ИЮЛЯ 2013 ГОДА О ВВЕДЕНИИ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ МЕР ОБЕСПЕЧЕНИЯ В ОТНОШЕНИИ ПЕРЕВОЗОК МДП

#### 1. Введение

Федеральной таможенной службой (ФТС России) издано письмо, адресованное начальникам региональных таможенных управлений, от 04.07.2013 № 01-11/28474.

Согласно этому письму, ФТС России предписала с 14 сентября 2013 г. *"помещение товаров под таможенную процедуру таможенного транзита с использованием книжек МДП осуществлять при условии обеспечения соблюдения таможенного транзита с применением мер, предусмотренных пунктом 1 статьи 217 Таможенного кодекса Таможенного союза"*. В настоящий момент данные меры запланированы к введению с 14 сентября 2013 года.

В случае введения этих мер, держателям книжек МДП рекомендуется предпринять следующие действия.

#### 2. Рекомендации

##### 2.1. Неотложные действия - фиксация факта отказа

Для того чтобы обеспечить возможность обжалования неправомерного отказа таможенного органа в открытии процедуры МДП на территории Российской Федерации, необходимо получить очевидное доказательство такого отказа для последующего его использования при судебном разбирательстве.

После регистрации прибытия товаров в пункт въезда в Российскую Федерацию должностное лицо таможенного органа как правило открывает процедуру МДП путем выполнения необходимых формальностей, в частности – проставляя соответствующие таможенные отметки в книжке МДП, а также в товаросопроводительных и коммерческих документах.

В случае отказа таможенного органа в открытии процедуры МДП **необходимо получить формальное подтверждение такого отказа таможенного органа** следующим образом:

должностное лицо таможенного органа вносит запись «Отказано в выпуске товаров по причине \_\_\_\_\_» в графу «Для официального использования» отрывных листов № 1 и № 2 книжки МДП. При этом данные отрывные листы перечеркиваются и книжка МДП отдается обратно водителю.

В случае отказа должностного лица следовать стандартной процедуре, водитель должен настаивать на проведение этих действий, в соответствии с Конвенцией МДП.

**Только в случае получения письменного отказа в оформлении процедуры МДП, должно быть принято решение перевозчиком о предоставлении дополнительного обеспечения уплаты таможенных платежей.**

## **2.2. В случае непредставления должностным лицом таможенного органа формального отказа**

В случае если должностное лицо таможенного органа отказывает в выдаче перевозчику формального подтверждения отказа в отношении процедуры МДП, рекомендуем, чтобы водитель подал в таможенный орган заявление касательно отказа в оформлении процедуры МДП по форме, приложенной к «Рекомендациям для водителей».

В случае отказа приема такого заявления, водителю следует самому подписать заявление как документальное свидетельство отказа. Данная процедура более подробно описана в «Рекомендации для водителей».

## **2.3. Последующие действия**

Незаконные действия таможенных органов можно обжаловать как в вышестоящий таможенный орган, так и в компетентный суд. Данные действия могут быть предприняты как одновременно, так и независимо друг от друга.

Для получения судебного решения, наиболее целесообразным представляется обращение непосредственно в компетентный суд с требованием о признании незаконным действий таможенного органа и взыскании понесенных убытков.

Судебный иск может быть подан в течение трех месяцев со дня, когда отказа принятия книжки МДП в оформлении (раздел 4, статья 198 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации).

Ответчиком по такому иску будет являться пограничный таможенный орган, отказавший в оформлении процедуры МДП.

В случае сомнений по поводу компетентного суда и того, кто будет являться ответчиком по такому иску, просьба обращаться за консультацией в Вашу национальную ассоциацию или в МСАТ.

Настоятельно рекомендуем включать в любой иск к конкретному таможенному органу в качестве соответчика ФТС России, которая находится в г. Москве. Это позволит перенести рассмотрение всех исков в Арбитражный суд Москвы, что может иметь практические преимущества для перевозчиков.

Для подачи заявления в суд необходимо заранее собрать и подготовить следующий пакет документов:

- а) копия устава компании-перевозчика;
- б) копия свидетельства о регистрации компании-перевозчика;
- в) копия официального документа, подтверждающего полномочия лица, имеющего право юридически представлять компанию;
- г) оригинал доверенности на представителя транспортной компании, позволяющей представлять ее в суде (это может быть любое лицо, не обязательно адвокат);
- д) оригинал книжки МДП или ее заверенная копия;
- ж) в соответствующих случаях – заявление по факту отказа таможенным органом в оформлении процедуры МДП, оформленное согласно Приложению к «Рекомендациям водителю»

На документах, перечисленных выше, предоставляемых иностранной транспортной компанией, необходимо проставить апостиль, а также заверить их перевод на русский язык у российского нотариуса.

Заявление в суд рекомендуем направлять заказным письмом с подробной описью вложения и уведомлением о вручении.

\*\*\*\*\*

## РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ ВОДИТЕЛЕЙ

### В СВЯЗИ С ПРЕДПОЛАГАЕМОМ ВСТУПЛЕНИЕМ В СИЛУ РЕШЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ ТАМОЖЕННОЙ СЛУЖБЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ № 01-11/28474 ОТ 4 ИЮЛЯ 2013 ГОДА О ВВЕДЕНИИ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ МЕР ОБЕСПЕЧЕНИЯ В ОТНОШЕНИИ ПЕРЕВОЗОК МДП

В случае если таможенные органы Российской Федерации в пунктах пропуска будут отказывать в оформлении процедуры МДП без предоставления перевозчиком дополнительного обеспечения уплаты таможенных платежей (поручительство, банковская гарантия и др.), пожалуйста, следуйте приведенным ниже инструкциям:

- Получите формальный письменный отказ таможенного органа в оформлении процедуры МДП без внесения дополнительного обеспечения. Это необходимо сделать, даже если руководство Вашей транспортной компании впоследствии приняло решение о внесении дополнительного обеспечения.
- Настаивайте на внесении должностным лицом таможенного органа записи «Отказано в выпуске товаров по причине \_\_\_\_\_» в графу «Для официального использования» отрывных листов № 1 и № 2 книжки МДП с четким указанием причины отказа.

При этом, должностное лицо таможенного органа перечеркивает отрывные листы, и вручает книжку МДП водителю.

В случае отказа должностным лицом таможенного органа выполнить данную просьбу, скажите ему что «Решение Комиссии Таможенного союза от 17.08.2010 № 438, обязывает его предоставить такой письменный отказ».

- В случае устного отказа должностного лица таможенного органа в принятии книжки МДП без оформления письменного отказа, заполните в двух экземплярах прилагаемое заявление. Данное заявление должно быть заполнено на Русском.

Также необходимо наличие штампа таможенного поста о получении заявления на одном из экземпляров. Вторая копия заявления должна быть передано должностному лицу таможенного органа.

В случае отказа о принятии заявления, передайте его в соответствующий таможенный орган.

\*\*\*\*\*

**Приложение к Рекомендации для водителей**

Начальнику таможенного поста  
(таможни)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(наименование таможенного  
органа)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(адрес таможенного органа)  
от:

\_\_\_\_\_  
(ФИО водителя)

водителя компании

\_\_\_\_\_  
(наименование компании-  
перевозчика)

Вх. № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**ЗАЯВЛЕНИЕ**

**Об отказе в принятии книжки МДП, оформлении процедуры МДП  
и предоставлении мотивированного письменного отказа**

Я, гражданин \_\_\_\_\_  
(указать гражданство),

\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество)

водитель компании \_\_\_\_\_  
(наименование компании - перевозчика)

" \_\_\_\_ " сентября 2013 года в " \_\_\_\_ " часов " \_\_\_\_ " минут прибыл в таможенный орган

\_\_\_\_\_  
(наименование пункта таможенного оформления на границе)

на автомобиле \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
(гос. номер автомобиля / гос. номер прицепа)

с товаром по международным товаротранспортным накладным:

(указать номера CMR)

и подал в качестве транзитной декларации книжку МДП:

(указать номер книжки МДП)

В нарушение действующего таможенного законодательства Таможенного союза, таможенный инспектор

(указать фамилию, имя, отчество, звание по возможности)

\_\_\_\_\_ смены устно отказал мне в принятии вышеуказанной книжки МДП в связи с непредставлением дополнительного обеспечения уплаты таможенных платежей.

Указанный таможенный инспектор отказался предоставить мне письменный отказ с указанием причины отказа и регистрационного номера записи о прибытии в соответствии с журналом регистрации сообщений о прибытии.

Действия указанного таможенного инспектора нарушают порядок совершения таможенными органами таможенных операций, связанных с подачей и регистрацией транзитной декларации, утв. решением Комиссии Таможенного союза № 438 от 17 августа 2010 г. ("**Решение**") а также Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, совершающих таможенные операции и проводящие таможенный контроль при перевозке товаров автомобильным транспортом при их прибытии (убытии), помещении под таможенную процедуру таможенного транзита, а также временном хранении, утвержденной приказом ФТС России от 26 мая 2011 г. № 1067 ("**Инструкция**").

Отказ в принятии книжки МДП в качестве транзитной декларации в связи с непредставлением дополнительного обеспечения уплаты таможенных платежей нарушает положения Конвенции МДП, в частности, сформулированные в статьях 4, 23, 42-бис и 48, а также положения пункта 2 статьи 217 ТК ТС и пункта 4 статьи 137 Федерального Закона от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации".

В связи с изложенным прошу незамедлительно уведомить транспортную компанию в письменном виде об отказе в принятии книжки МДП в качестве с указанием причины отказа по надлежащей форме и регистрационного номера записи о прибытии в журнале прибытий.

Письменное уведомление прошу направить на вышеуказанный адрес транспортной компании.

Дата: \_\_\_\_\_

Подпись: \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /

ФИО полностью

Отметка о получении – штамп таможенного  
поста (делается на втором экземпляре  
заявления и остается у водителя)

Заявление получено

---

---

---

(фамилия, имя, отчество инспектора таможенного органа)

---

(дата)

---

(подпись)

В случае отказа в проставлении отметки о получении должностным  
лицом таможенного органа соответствующая запись осуществляется  
заявителем