Приказ Федеральной таможенной службы от 7 декабря 2006 г. N 1281 "Об утверждении Административного регламента Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по ведению реестра банков и иных кредитных организаций, обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных платежей"

В целях реализации статей 342 - 344 Таможенного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 22, ст. 2066, N 52 (ч. I), ст. 5038; 2004, N 27, ст. 2711, N 34, ст. 3533, N 46 (ч. I), ст. 4494; 2005, N 30 (ч. I), ст. 3101; 2006, N 1, ст. 15, N 3, ст. 280, N 8, ст. 854, N 52 (ч. II), ст. 5504; 2007, N 1 (ч. I), ст. 29), Концепции административной реформы в Российской Федерации в 2006-2008 годах и плана мероприятий по проведению административной реформы в Российской Федерации в 2006-2008 годах, одобренных распоряжением Правительства Российской Федерации от 25 октября 2005 г. N 1789-р (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 46, ст. 4720), во исполнение пункта 7 Порядка разработки и утверждения административных регламентов исполнения государственных функций и административных регламентов предоставления государственных услуг, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 11 ноября 2005 г. N 679 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 47, ст. 4933), приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Административный регламент Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по ведению реестра банков и иных кредитных организаций, обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных платежей.

2. Признать утратившими силу приказы ГТК России от 1 сентября 2003 г. N 949 "Об утверждении правил ведения реестра банков и иных кредитных организаций" (зарегистрирован Минюстом России 30.09.2003, рег. N 5125) и от 19 апреля 2004 N 492 "О внесении изменений в приказ ГТК России от 01.09.2003 N 949" (зарегистрирован Минюстом России 26.04.2004, рег. N 5775).

3. Считать настоящий приказ вступившим в силу с 01 апреля 2007 г.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя ФТС России Т.Н. Голендееву.

Руководитель

генерал-полковник таможенной службы	А.Ю. Бельянинов

Зарегистрирован в Минюсте РФ 6 марта 2007 г.

Регистрационный N 9068

Приложение
к **приказу** Федеральной таможенной службы
от 7 декабря 2006 г. N 1281

Административный регламент Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по ведению реестра банков и иных кредитных организаций, обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных платежей

I. Общие положения

1. Административный регламент Федеральной таможенной службы*(1) по исполнению государственной функции по ведению реестра банков и иных кредитных организаций*(2), обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных платежей*(3), устанавливает порядок ведения ФТС России реестра банков и иных кредитных организаций*(4), порядок внесения изменений в Реестр, определяет сроки рассмотрения заявления и приложенных к нему документов, случаи исключения банков и страховых организаций из Реестра, а также порядок взаимодействия ФТС России, ее структурных подразделений, региональных таможенных управлений*(5) при осуществлении данной функции.

2. Государственная функция по ведению реестра банков и иных кредитных организаций, обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных платежей, включает следующие административные процедуры:

- включение банков, филиалов и страховых организаций в Реестр;

- внесение в Реестр изменений;

- осуществление контроля за соблюдением банками, филиалами, страховыми организациями условий включения в Реестр;

- исключение банков, филиалов и страховых организаций из Реестра;

- опубликование перечня банков, филиалов и страховых организаций, внесенных в Реестр.

3. Исполнение государственной функции по ведению Реестра осуществляется в соответствии с Таможенным кодексом Российской Федерации*(6), постановлением Правительства Российской Федерации от 26 июля 2006 г. N 459 "О Федеральной таможенной службе"*(7).

4. Государственная функция по ведению Реестра исполняется ФТС России*(8). Функция по ведению Реестра, по доведению до сведения таможенных органов Реестра, а также функция контроля правильности принятия банковских гарантий таможенными органами осуществляются от имени ФТС России Главным управлением федеральных таможенных доходов и тарифного

регулирования.

Максимальные суммы одной банковской гарантии и максимальные суммы всех одновременно действующих банковских гарантий, выданных одним банком или одной организацией для принятия банковских гарантий таможенными органами в целях обеспечения уплаты таможенных платежей*(9) (далее - максимальные суммы), устанавливаются приказом Министерства финансов Российской Федерации*(10).

5. При ведении Реестра установленные Минфином России максимальные суммы указываются ФТС России в Реестре, который оформляется в виде приложения к приказу ФТС России и доводится до сведения таможенных органов.

Для целей указания в Реестре максимальных сумм ФТС России один раз в три месяца сопоставляет представленные банками бухгалтерскую отчетность и справки о выполнении обязательных экономических нормативов (представленную страховыми организациями бухгалтерскую отчетность) с приказом Минфина России и определяет те установленные приказом Минфина России максимальные суммы, которые, исходя из его положений, соответствуют показателям бухгалтерской отчетности и обязательным экономическим нормативам банка (показателям бухгалтерской отчетности страховой организации).

В случае пересмотра Минфином России установленных им максимальных сумм, такие изменения оформляются приказом Минфина России, а максимальные суммы, установленные до издания этого приказа, не применяются по истечении трех месяцев со дня вступления его в силу.

6. ФТС России осуществляет:

- ведение Реестра согласно установленной форме (приложение N 1);

- рассмотрение заявлений о включении в Реестр и принятие решения о включении банка или страховой организации в Реестр;

- регулярное опубликование в своих официальных изданиях*(11) действующего Реестра;

- опубликование в своих официальных изданиях приказа Минфина России, устанавливающего максимальные суммы;

- размещение информации из Реестра на официальном Интернет-сайте ФТС России по электронному адресу: www.customs.ru, в течение двух дней после подписания приказа;

- доведение до сведения таможенных органов на первое число текущего месяца действующего Реестра, содержащего максимальные суммы, определенные ФТС России в соответствии с пунктом 4 Административного регламента;

- контроль за соблюдением условий включения банков, филиалов и страховых организаций в Реестр;

- контроль за соблюдением банками и страховыми организациями установленной для них максимальной суммы;

- в случае превышения банком, страховой организацией установленной максимальной суммы информирование таможенных органов.

7. Таможенные органы Российской Федерации:

- принимают банковские гарантии банков, филиалов и страховых организаций, включенных в Реестр и имеющих действующее уведомление на право выступать перед таможенными органами в качестве гаранта при условии непревышения максимальных сумм, указанных ФТС России в Реестре в соответствии с пунктом 4 Административного регламента для этого банка (этой организации);

- осуществляют хранение банковских гарантий в архиве таможенного органа;

- запрашивают в необходимых случаях у банков, филиалов или страховых организаций заверенную в соответствии с установленным порядком карточку с образцами подписей должностных лиц, которым предоставлено право подписи на банковских гарантиях, и оттиском печати;

- контролируют выполнение обязательств, обеспеченных принятыми банковскими гарантиями;

- принимают необходимые меры по взысканию денежных средств в соответствии с условиями банковских гарантий и требованиями законодательства Российской Федерации в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения гарантом таких обязательств;

- незамедлительно информируют ФТС России обо всех фактах неисполнения банками, филиалами или страховыми организациями требований таможенных органов об уплате денежных средств по банковским гарантиям.

II. Административные процедуры

1. Включение банков и страховых организаций в Реестр

8. Основанием для включения в Реестр является письменное заявление банка или страховой организации*(12) о включении в Реестр, составленное по прилагаемому образцу (приложение N 2) и представленное в ФТС России.

9. Заявитель одновременно с подачей заявления в ФТС России представляет оригиналы или заверенные в установленном порядке копии документов.

10. Представляемые документы оформляются следующим образом:

- копии документов должны быть хорошего качества с ясными оттисками печатей и штампов;

- документы должны быть вложены в твердую папку или плотный конверт;

- к документам должна прилагаться опись с указанием количества страниц в каждом документе.

11. Банк представляет следующие документы:

- учредительные документы;

- свидетельство о регистрации юридического лица;,

- свидетельство о регистрации кредитной организации Центральным банком Российской Федерации;

- лицензию Центрального банка Российской Федерации на осуществление банковских операций;

- заверенную в установленном порядке карточку с образцами подписей должностных лиц банка, которым предоставлено право подписи на банковских гарантиях, и оттиском печати банка;

- документ, содержащий расчеты собственных средств (капитала) на каждую отчетную дату в течение последнего календарного года, подписанный руководителем и главным бухгалтером и заверенный печатью;

- балансовый отчет на последнюю отчетную дату, подписанный руководителем и главным бухгалтером и заверенный печатью;

- отчет о прибылях и убытках на последнюю отчетную дату, подписанный руководителем и главным бухгалтером и заверенный печатью;

- справку о выполнении обязательных экономических нормативов и значениях показателей для их расчета на каждую отчетную дату в течение последнего календарного года, подписанную руководителем и главным бухгалтером и заверенную печатью;

- копию аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности за прошедший год, подписанную руководителем и главным бухгалтером и заверенную печатью.

12. Филиал банка дополнительно представляет:

- положение о филиале;

- информационное письмо Центрального банка Российской Федерации о внесении филиала в Книгу государственной регистрации кредитных организаций;

- заверенную в установленном порядке карточку с образцами подписей должностных лиц филиала, которым предоставлено право подписи на банковских гарантиях, и оттиском печати филиала.

13. Страховая организация представляет:

- учредительные документы;

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;

- постоянную лицензию (с приложениями) федерального органа исполнительной власти по надзору за страховой деятельностью на право проведения страховой деятельности;

- заверенную в установленном порядке карточку с образцами подписей должностных лиц страховой организации, которым предоставлено право подписи на банковских гарантиях, и оттиском печати страховой организации;

- балансы за последние два квартала, подписанные руководителем и главным бухгалтером и заверенные печатью;

- отчеты о прибылях и об убытках за каждый квартал в течение последнего календарного года, подписанные руководителем и главным бухгалтером и заверенные печатью;

- расчеты соотношения активов и обязательств за каждый квартал в течение последнего календарного года, подписанные руководителем и главным бухгалтером и заверенные печатью;

- документ, содержащий сведения об основных показателях деятельности за последние два квартала, подписанный руководителем и главным бухгалтером и заверенный печатью;

- копию аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности за прошедший год, подписанную руководителем и главным бухгалтером и заверенную печатью.

14. После принятия решения по заявлению ФТС России по требованию заявителя возвращает оригиналы представленных документов, при этом в делах ФТС России остаются копии, заверенные Управлением делами ФТС России.

15. Решение о включении Заявителя в Реестр принимается при соблюдении условий, предусмотренных пунктами 2-4 статьи 343 Таможенного кодекса Российской Федерации:

1) условиями включения банка в Реестр являются:

- наличие лицензии на осуществление банковских операций, выданной Центральным банком Российской Федерации, и осуществление банковской деятельности не менее пяти лет;

- отсутствие задолженности перед таможенными органами;

- наличие зарегистрированного уставного капитала банка в размере не менее 200 миллионов рублей;

- наличие собственных средств (капитала) банка в размере не менее одного миллиарда рублей;

- соблюдение обязательных нормативов, предусмотренных Федеральным законом от 10 июля 2002 г. N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157, N 52 (ч. I), ст. 5029, ст. 5032, ст. 5038; 2004, N 27, ст. 2711, N 31, ст. 3233, N 52 (ч. I), ст. 5277; 2005, N 52, ст. 2426, N 30 (ч. I), ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061, N 52, ст. 2648; 2007, N 1 (ч. I), ст. 9, ст. 10, N 10, ст. 1151, N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699, N 44, ст. 4981, ст. 4982, N 52 (ч. I), ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25, N 29, ст. 3618, ст. 3629), на все отчетные даты в течение последних шести месяцев;

- отсутствие требования Центрального банка Российской Федерации об осуществлении мер по финансовому оздоровлению банка на основании Федерального закона от 25 февраля 1999 г. N 40-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 9, ст. 1097; 2001, N 29, ст. 3058; N 26, ст. 2590; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 50, ст. 4855; 2004, N 31, ст. 3220; N 34, ст. 3536; 2006, N 52 (ч. I), ст. 5497; 2007, N 1 (ч. I), ст. 10; N 49, ст. 6225; 2009, N 18 (ч. I), ст. 2153;, N 29, ст. 3632);

2) условиями включения филиала банка в Реестр являются:

- внесение филиала в Книгу государственной регистрации кредитных организаций;

- наличие права выдачи филиалом банковских гарантий, предусмотренного в положении о филиале;

- включение головного банка в реестр;

3) условиями включения страховой организации в Реестр являются:

- наличие действующей постоянной лицензии федерального органа исполнительной власти по надзору за страховой деятельностью на право проведения страховой деятельности по видам страхования ответственности, применяемым в таможенном деле;

- отсутствие задолженности перед таможенными органами;

- наличие зарегистрированного уставного капитала в размере не менее 500 миллионов рублей;

- осуществление деятельности в качестве страховой организации не менее пяти лет;

- отсутствие убытков в течение последнего календарного года;

- наличие свободных активов на последнюю отчетную дату в размере не менее нормативного;

- наличие чистых активов по окончании последнего отчетного периода, стоимость которых должна быть не менее размера оплаченного уставного капитала.

16. Заявление и приложенные к нему документы рассматриваются должностным лицом Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования ФТС России, ответственным за ведение Реестра, в течение 10 дней со дня их получения. В течение данного срока указанное должностное лицо проверяет соблюдение всех условий, указанных в пункте 15 Административного регламента, и готовит решение о включении Заявителя в Реестр, которое оформляется в виде приложения к приказу ФТС России или решение об отказе во включении в Реестр.

17. Контроль за соблюдением условий включения Заявителя в Реестр, указанных в пункте 15 Административного регламента, осуществляется должностным лицом Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования ФТС России, ответственным за ведение Реестра, путем осуществления мониторинга ежеквартальной бухгалтерской отчетности, указанной в пунктах 35, 36, 37 Административного регламента.

18. Контроль за соблюдением Банками установленных для них максимальных сумм осуществляется должностным лицом Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования ФТС России, ответственным за ведение Реестра, путем осуществления мониторинга информации, поступающей от таможенных органов по оперативным каналам связи.

19. В случае превышения гарантом установленной максимальной суммы должностное лицо Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования, ответственное за ведение Реестра, информирует таможенные органы в трехдневный срок о превышении указанных сумм по оперативным каналам связи.

20. В случае предоставления неполного комплекта документов Заявитель о перечне недостающих документов информируется письменно, а также с использованием средств факсимильной связи.

21. Начальник Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования ФТС России осуществляет контроль за достоверностью, своевременностью и полнотой сведений, на основании которых Заявитель включается в Реестр, при подписании приложения к приказу ФТС России (пункт 24 Административного регламента) или при принятии решения об отказе во включении в Реестр.

22. Должностное лицо Главного управления федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования ФТС России ответственно за:

- соблюдение сроков, установленных пунктами 16, 19, 20, 21, 25, 27 Административного регламента;

- достоверность информации, указываемой в Реестре;

- достоверность информации, указываемой в извещении об отказе во включении в Реестр;

- правильность заполнения уведомления на право выступать в качестве гаранта перед таможенными органами.

23. При необходимости (наличие разногласий в информации, поступающей из разных источников:

- отчетность банка за квартал;

- данные из документов к заявлению (пункт 8 Административного регламента);

- официальные издания Центрального банка Российской Федерации) в подтверждение представленных Заявителем документов и сведений ФТС России вправе запросить у государственных органов документы, содержащие информацию, необходимую для подтверждения соответствия всем условиям включения в Реестр. Такие запросы должны быть направлены не позднее 10 дней после подачи заявления. Указанные выше лица в течение 10 дней со дня получения запроса обязаны представить запрашиваемые документы, при этом срок рассмотрения заявления не продлевается.

24. О принятом решении о включении в Реестр заявитель извещается в письменной форме в течение трех дней со дня принятия такого решения.

25. При принятии решения о включении в Реестр ФТС России выдает Заявителю уведомление по установленной форме на право выступать в качестве гаранта перед таможенными органами (приложение N 3). Плата за включение в Реестр не взимается.

26. Срок действия уведомления составляет 1 год со дня включения в Реестр. При этом срок действия уведомления, выданного филиалу банка, включенного в Реестр, ограничивается сроком действия уведомления, выданного банку.

27. По истечении срока действия уведомления банк, страховая организация имеют право на повторное включение в Реестр. Заявление для повторного включения в Реестр, а также документы, указанные в пунктах 11-13 Административного регламента, подаются в ФТС России не позднее чем за месяц до истечения срока действия уведомления.

Представленные документы и заявление о повторном включении в Реестр рассматриваются в соответствии с положениями Административного регламента.

28. ФТС России отказывает во включении в Реестр только в случае несоблюдения условий, указанных в пункте 15 Административного регламента. Заявителю направляется извещение об отказе во включении в Реестр с указанием причин такого отказа в течение трех дней со дня принятия решения об отказе.

29. Заявитель включается в Реестр с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия решения о включении в Реестр.

30: Решение о включении в Реестр принимается в течение 30 дней со дня получения заявления. Реестр готовится и оформляется в виде приложения к приказу ФТС России в соответствии с правилами документооборота, публикуется в официальных изданиях и на Интернет-сайте ФТС России по электронному адресу: www.customs.ru и доводится до сведения таможенных органов на первое число месяца, следующего за месяцем принятия решения о включении в Реестр.

31. Блок-схема порядка включения Заявителя в Реестр приведена в приложении N 4 к Административному регламенту.

32. Банку и его филиалам устанавливается одинаковая максимальная сумма одной банковской гарантии и единая максимальная сумма всех одновременно действующих банковских гарантий.

33. Банки и страховые организации, включенные в Реестр, обязаны соблюдать установленную максимальную сумму одной банковской гарантии и всех одновременно действующих банковских гарантий.

34. Банки и страховые организации незамедлительно информируют ФТС России в случае ликвидации или реорганизации, отзыва лицензий Центрального банка Российской Федерации на осуществление банковских операций (для банков) либо лицензии Федеральной службы страхового надзора Минфина России на осуществление страховой деятельности (для страховой организации).

35. Банки и страховые организации, включенные в Реестр, представляют в ФТС России ежеквартальную бухгалтерскую отчетность по состоянию на первое число первого месяца квартала, подписанную руководителем и главным бухгалтером и заверенную печатью.

36. В срок до первого числа второго месяца квартала в ФТС России банками представляется бухгалтерская отчетность в составе:

- балансового отчета;

- расчета собственных средств (капитала);

- справки о выполнении обязательных экономических нормативов и значениях показателей для их расчета, на каждую отчетную дату.

37. В срок до первого числа третьего месяца квартала в ФТС России страховыми организациями представляется бухгалтерская отчетность в составе:

- баланса;

- отчета о прибылях и убытках;

- расчета соотношения активов и обязательств;

- сведений об основных показателях деятельности за квартал.

38. Ежегодно до 1 июля банками, страховыми организациями, включенными в Реестр, в ФТС России представляется копия аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности за прошедший год, подписанная руководителем и главным бухгалтером и заверенная печатью.

2. Исключение банков и страховых организаций из Реестра

39. Банк, филиал или страховая организация исключаются из Реестра в следующих случаях:

- ликвидации или реорганизации;

- отзыва Центральным банком Российской Федерации лицензии на осуществление банковских операций у банка либо федеральным органом исполнительной власти по надзору за страховой деятельностью лицензии на право проведения страховой деятельности у страховой организации;

- неисполнения хотя бы одного из условий включения в Реестр;

- неисполнения обязательств по банковской гарантии;

- истечения трех лет со дня включения в Реестр, если до истечения указанного срока не представлено в установленном порядке заявление о повторном включении в Реестр.

40. В случае исключения из Реестра головного банка исключению подлежат также все его филиалы (отделения).

41. Об исключении банка, филиала или страховой организации из Реестра ФТС России оперативно, в течение трех дней информирует таможенные органы.

42. Банк, страховая организация исключенные из Реестра, ФТС России в течение трех дней уведомляет в письменной форме с указанием причин исключения.

43. Исключение банка, страховой организации из Реестра не прекращает действия выданных ими и принятых таможенными органами банковских гарантий и не освобождает их от ответственности за неисполнение либо ненадлежащее исполнение условий таких банковских гарантий.

44. Банк или страховая организация, исключенные из Реестра, могут быть повторно включены в Реестр через один год при условии ликвидации причин исключения из Реестра. Заявление о повторном включении в Реестр с приложением документов, указанных в пунктах 11-13 Административного регламента, рассматриваются ФТС России в соответствии с Административным регламентом.

45. Блок-схема порядка исключения банков, филиалов и страховых организаций из Реестра приведена в приложении N 5 к Административному регламенту.

3. Внесение в Реестр изменений

46. В Реестр могут быть внесены изменения в следующих случаях:

- изменение учредительных документов;

- изменение местонахождения и почтового адреса;

- изменение финансовых реквизитов;

- изменение карточек с образцами подписей должностных лиц, имеющих право подписи на банковских гарантиях, и оттиском печати;

- изменение, по результатам проведенного ФТС России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 Административного регламента сопоставления максимальных сумм, указанных в Реестре. При этом выданные до такого изменения банковские гарантии сохраняют силу и Банк несет по ним ответственность перед таможенными органами в полном объеме;

- изменение максимальных сумм в связи с изданием приказа Минфина России в случае, указанном в абзаце третьем пункта 5 Административного регламента. При этом выданные до такого изменения банковские гарантии сохраняют силу и банк, страховая организация несут по ним ответственность перед таможенными органами в полном объеме.

47. Банк или страховая организация должны незамедлительно информировать ФТС России об изменениях, перечисленных в пункте 46 Административного регламента, за исключением изменений, указанных в абзацах шестом и седьмом пункта 46 Административного регламента.

48. Для внесения изменений в Реестр, за исключением изменений в случаях, указанных в абзацах шестом и седьмом пункта 46 Административного регламента, Заявитель направляет в ФТС России письмо, которым информирует об изменениях с приложением заверенных в установленном порядке копий документов, подтверждающих соответствующие изменения.

49. Изменения в Реестр в случаях, указанных в абзацах втором - пятом пункта 46 Административного регламента, вносятся ФТС России на основании информации, содержащейся в письме и приложенных к нему документах.

Изменения в Реестр в случае, указанном в абзаце шестом пункта 46 Административного регламента, вносятся ФТС России по результатам сопоставления, проводимого в соответствии с абзацем вторым пункта 4 Административного регламента.

Изменения в Реестр в случае, указанном в абзаце седьмом пункта 46 Административного регламента, вносятся в связи с изданием приказа Минфина России о пересмотре максимальных сумм. При этом изменения в Реестр вносятся ФТС России по результатам сопоставления, проводимого в соответствии с абзацем вторым пункта 4 Административного регламента.

50. О внесенных изменениях ФТС России оперативно информирует таможенные органы.

51. Блок-схема порядка внесения в Реестр изменений приведена в приложении N 6 к Административному регламенту.

4. Порядок обжалования действия (бездействия) и решений, осуществляемых (принятых) в ходе исполнения государственной функции на основании Административного регламента

52. В случае нарушения должностным лицом порядка ведения Реестра, установленного Административным регламентом, Заявитель вправе обжаловать действие (бездействие), решение уполномоченного должностного лица.

53. Жалоба на действие (бездействие), решение ФТС России или уполномоченного должностного лица подается в ФТС России и (или) в суд, арбитражный суд.

54. Жалоба на действие, решение ФТС России или уполномоченного должностного лица, выразившееся в осуществлении государственной функции несвоевременно или не в полном объеме, подается в течение трех месяцев со дня осуществления государственной функции.

Жалоба на бездействие ФТС России или уполномоченного должностного лица, выразившееся в неосуществлении государственной функции, подается в течение трех месяцев со дня истечения указанных настоящим Административным регламентом сроков для ее осуществления.

55. В случае пропуска по уважительным причинам срока для обжалования этот срок по заявлению лица, обратившегося с жалобой на действие (бездействие) и решение ФТС России или уполномоченного должностного лица, может быть восстановлен ФТС России.

56. Жалоба на действие (бездействие), решение ФТС России или уполномоченного должностного лица подается в письменной форме, должна быть подписана лицом, обратившимся с жалобой и должна содержать:

- наименование должности, фамилию, имя, отчество уполномоченного лица, действие (бездействие), решение которого обжалуются;

- фамилию, имя, отчество или наименование лица, подающего жалобу, его место жительства или местонахождение;

- существо обжалуемого действия (бездействия), решения.

57. Жалоба на действие (бездействие), решение должна быть рассмотрена в течение одного месяца со дня ее поступления в ФТС России. Срок рассмотрения жалобы на действие (бездействие), решение может быть продлен на срок не более чем еще один месяц, о чем сообщается лицу, подавшему жалобу, в письменной форме с указанием причин продления.

58. Копия решения, принятого по результатам рассмотрения жалобы на действие (бездействие), решение ФТС России или уполномоченного должностного лица, направляется лицу, обратившемуся с жалобой, в пределах сроков, указанных в пункте 57 Административного регламента.

*(1) Далее - ФТС России.

*(2) Далее - Банки

*(3) Далее - Административный регламент.

*(4) Далее - Реестр.

*(5) Далее - РТУ.

*(6) Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 22, ст. 2066; N 52, (ч. I), ст. 5038; 2004, N 27, ст. 2711, N 34, ст. 3533, N 46 (ч. I), ст. 4494; 2005, N 30 (ч. I), ст. 3101; 2006, N 1, ст. 15; N 3, ст. 280, N 8, ст. 854.

*(7) Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, N 32, ст. 3569.

*(8) В соответствии с подпунктом 5.3.9 пункта 5.3 пункта 5 Положения о Федеральной таможенной службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 26.07.2006 N 459.

*(9) Подпункт 5.2.8 пункта 5.2 Положения о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2004 N 329 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 31, ст. 3258, N 49, ст. 4908; 2005, N 23, ст. 2270, N 52 (ч. 3), ст. 5755; 2006, N 32, ст. 3569).

*(10) Далее - Минфин России.

*(11) Официальными изданиями ФТС России являются Бюллетень таможенной информации "Таможенные ведомости", информационно-аналитическое обозрение "Таможня". Кроме того, ФТС России публикует свои правовые акты, используя информационные технологии (Интернет-сайт ФТС России www.customs.ru).

*(12) Далее - Заявитель.

Приложение N 1
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

Реестр банков и иных кредитных организаций

N п/п	Сокращенное наименование банка, кредитной или страховой организации	Код ОКПО	Местонахождение	ИНН	БИК	Государственный регистрационный номер	Номер и дата уведомления ФТС России на право выдавать право выдавать гарантии	Дата окончания действия гарантии	Максимально допустимая сумма уведомления на гарантии	Максимально допустимая сумма банковской гарантии	Максимально допустимая сумма всех одновременно действующих банковских гарантий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	

Приложение N 2
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

Федеральная таможенная служба

Заявление

о включении в реестр банков и иных кредитных организаций

_____

(полное наименование заявителя)

просит рассмотреть документы и (повторно) включить его в Реестр.

_____ обязуется выполнять требования,

(сокращенное наименование заявителя)

предъявляемые Федеральной таможенной службой.

_____просит включить в Реестр следующий(ие)

(сокращенное наименование заявителя)

свой(и) филиал(ы): _____

(сокращенное наименование филиала(ов))

_____

_____принимает на себя полную ответственность

(сокращенное наименование заявителя)

по банковским гарантиям, выдаваемым указанным(и) филиалом(ами), вне зависимости от установленных для него (них) внутренними документами ограничений по суммам.

Все необходимые документы для включения в Реестр прилагаются.

Дополнительная информация:

Срок осуществления банковской деятельности _____ лет.

Государственная регистрация: дата _____ номер _____

ИНН (с кодом причины постановки на налоговый учет) _____

Код ОКПО _____

Финансовые реквизиты: к/сч _____ БИК _____

Почтовый адрес _____

Телефон _____ факс_____

Адрес электронной почты _____

_____ _____ _____

(наименование должности руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ _____

(подпись) (инициалы, фамилия)

М.П.

Дата заполнения _____

Приложение N 3
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

Уведомление

N _____ от _____

на право выступать перед таможенными органами

в качестве гаранта

Федеральная таможенная служба включила

_____

_____

(полное и сокращенное наименование организации)

Код ОКПО _____ местонахождение _____

_____

в Реестр банков и иных кредитных организаций, которые могут выступать в качестве гаранта перед таможенными органами.

_____

(сокращенное наименование организации)

имеет право выступать в качестве гаранта перед таможенными органами с

"___"_____ г. по "___"_____ г.

Заместитель руководителя _____ _____

ФТС России (подпись) (Инициалы, фамилия)

Начальник

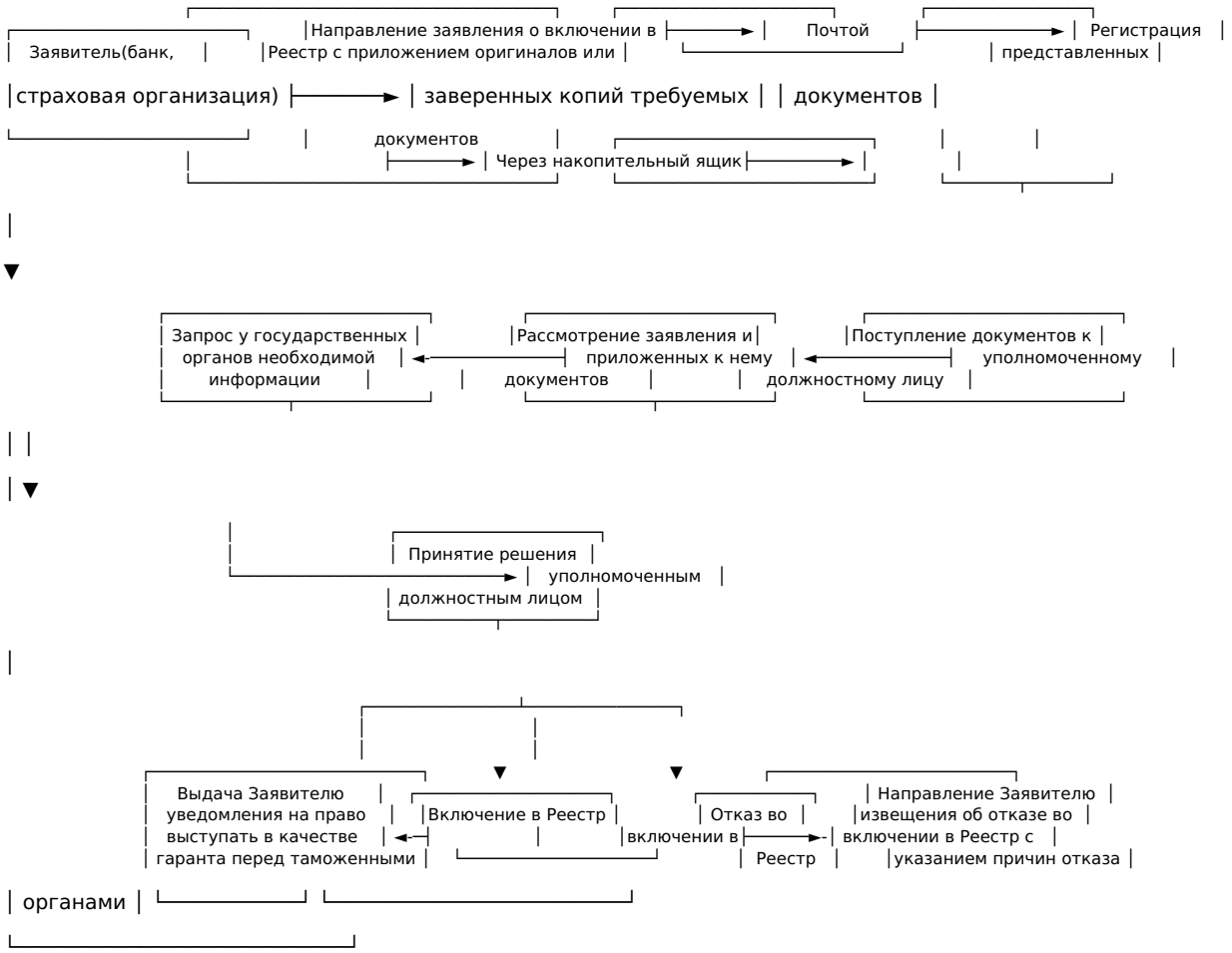
Главного управления федеральных

таможенных доходов _____ _____

(подпись) (Инициалы, фамилия)

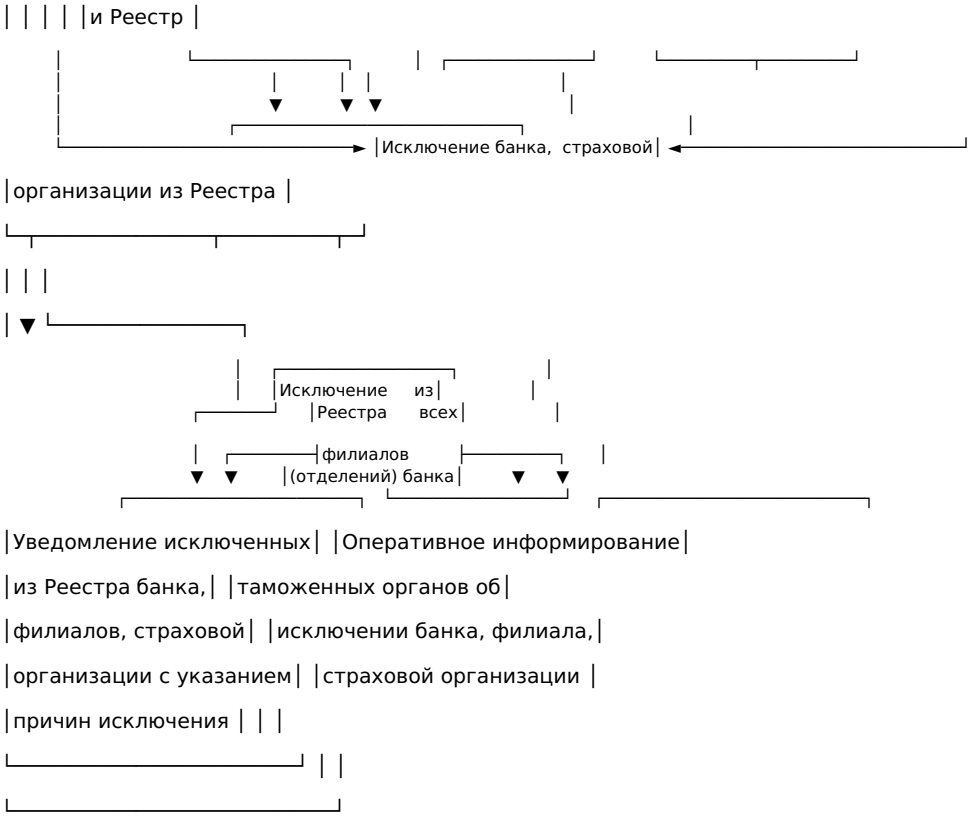
Приложение N 4
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

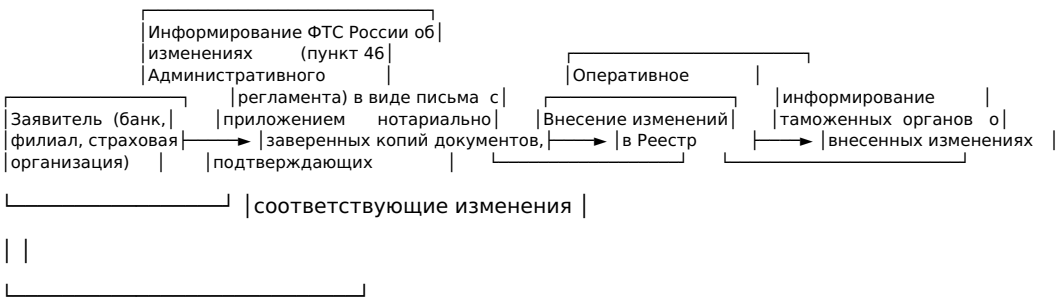
Блок-схема порядка включения Заявителя в Реестр



Приложение N 5
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

Блок-схема порядка исключения банков, филиалов и страховых организаций из Реестра



Приложение N 6
к **Административному регламенту**
Федеральной таможенной службы
по исполнению государственной функции
по ведению реестра банков и иных
кредитных организаций, обладающих
правом выдачи банковских гарантий
уплаты таможенных платежей

Блок-схема порядка внесения изменений в Реестр