Экспортный контроль и идентификация товаров

Роман ВАСИЛЬЕВ
r.vasilyev@notifikat.ru
Станислав КУЗНЕЦОВ
s.kuznetsov@notifikat.ru

Появление глобальных вызовов, связанных с распространением международного терроризма и угрозой применения оружия массового поражения, предопределило выработку соответствующих международных соглашений, направленных на контроль за оборотом не только различных видов вооружения и военной техники, но и товаров и технологий, которые могут использоваться при их производстве.

Российская Федерация реализует политику в данной сфере, исходя из приоритета интересов национальной безопасности, ориентируясь при этом на общепризнанные международные нормы и практику. Товары, которые являются объектами внешнеэкономических операций и в силу своих свойств и характеристик могут использоваться при создании оружия массового поражения, средств его доставки, а также иных видов вооружения и военной техники либо при подготовке или совершении террористических актов, подпадают под действие запретов и ограничений в области экспортного контроля.

Правовой основой, регламентирующей экспортный контроль в Российской Федерации, является Федеральный закон от 18 июля 1999 г. № 183-ФЗ «Об экспортном контроле». Важно отметить, что экспортный контроль в отношении продукции военного назначения осуществляется в соответствии с законодательством о военно-техническом сотрудничестве, основанном на Федеральном законе от 19.07.1998 № 114-ФЗ «О военно-техническом сотрудничестве Российской Федерации с иностранными государствами».

ФСТЭК России

Федеральная служба по техническому и экспортному контролю

В соответствии с законом «Об экспортном контроле» постановлениями Правительства Российской Федерации утверждаются списки (перечни) контролируемых товаров и технологий. В настоящее время действует шесть списков:

- Список товаров и технологий двойного назначения, которые могут быть использованы при создании вооружений и военной техники и в отношении которых осуществляется экспортный контроль, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 19 июля 2022 г. № 1299.
- Список оборудования и материалов двойного назначения и соответствующих технологий, применяемых в ядерных целях, в отношении которых осуществляется экспортный контроль, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2022 г. № 1286.
- Список химикатов, оборудования и технологий, которые могут быть использованы при создании химического оружия и в отношении которых установлен экспортный контроль, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2022 г. № 1284.
- Список ядерных материалов, оборудования, специальных неядерных материалов и соответствующих технологий, подпадающих под экспортный контроль, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2022 г. № 1285.
- Список микроорганизмов, токсинов, оборудования и технологий, подлежащих экспортному контролю, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2022 г. № 1287.
- Список оборудования, материалов и технологий, которые могут быть использованы при создании ракетного оружия и в отношении которых установлен экспортный контроль, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2022 г. № 1288.

Анализ перечисленных нормативных документов свидетельствует о том, что коды ТН ВЭД в Списках контролируемых товаров указаны на уровне 4, 6, 9 или 10 знаков. Иными словами, действие экспортного контроля распространяется на достаточно широкую номенклатуру товаров. Важно подчеркнуть, что коды единой Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза, приведенные в Списках контролируемых товаров, не являются однозначным подтверждением отнесения товаров к товарам, подлежащим экспортному контролю. Согласно письму ФТС России от 16 декабря 2015 г. № 01-11/62618, в соответствии с общими примечаниями к спискам контролируемых товаров принадлежность конкретного товара к товарам, подлежащим экспортному контролю, определяется соответствием описания и (или) технических характеристик этого товара описанию и (или) техническим характеристикам, приведенным в графе «Наименование» списков контролируемых товаров.

Коды ТН ВЭД ЕАЭС, приведенные в Списках, носят справочный характер. Это означает, что под экспортный контроль могут подпадать даже товары, которые по коду ТН ВЭД ЕАЭС не относятся к Спискам, но по описанию и техническим характеристикам тождественны продукции, указанной в Списках. В данном контексте становится очевидным, что одним из основных методов осуществления экспортного контроля служит идентификация контролируемых товаров и технологий, то есть установление соответствия конкретных товаров, являющихся объектами внешнеэкономических операций, товарам, включенным в Списки (перечни).

В соответствии с российским законодательством обязанность идентификации товара в целях экспортного контроля возложена на участника внешнеэкономической деятельности. Суть данной процедуры заключается в оформлении специального документа установленной формы, определяющего для целей экспортного контроля статус товаров. Официально данный документ именуется идентификационным заключением, но очень часто его называют заключением ФСТЭК.

Законом оформлять идентификационное заключение уполномочены:

- Федеральная служба по техническому и экспортному контролю (ФСТЭК России);
- экспертные организации, получившие специальное разрешение на проведение независимой идентификационной экспертизы товаров и технологий в целях экспортного контроля. Реестр данных организаций можно уточнить на официальном сайте ФСТЭК России;
- участник ВЭД.

Право выбора места проведения идентификации товаров в целях экспортного контроля в данном случае остается за участником ВЭД. Главное отличие здесь — срок и стоимость оформления документа, а также ответственность. По регламенту ФСТЭК России выдает идентификационное заключение без взимания государственной пошлины в срок, не превышающий 15 рабочих дней. На практике в настоящее время выдача документа может занять до двух месяцев. Экспертные организации оформляют заключения достаточно быстро (1–5 дней), но за свою работу они взимают плату.

Закон предоставляет право самостоятельно оформить идентификационное заключение российским участникам ВЭД, но ответственность за правильность оформления документа и корректность результатов идентификации в данном случае несет подписант.

Рассматривая содержание процедуры, можно отметить, что идентификация контролируемых товаров и технологий проводится в два этапа:

- на первом этапе устанавливается соответствие товаров, информации, работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности (прав на них) товарам и технологиям, включенным в контрольные списки;
- на втором этапе определяются действующие в отношении товаров запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, связанные с применением специальных экономических[1] и предупредительных мер[2].

Здесь можно выделить меры, принятые в соответствии с резолюциями Совбеза ООН, а также меры, принимаемые исходя из защиты национальных интересов:

- резолюции Совбеза ООН, если меры подобного рода вводились в отношении таких стран, как Афганистан, КНДР, Ливия, Сомали, Иран, Ирак и других;
- меры по защите национальных интересов Российской Федерации вводились в отношении таких государств, как Грузия и Украина.

Если участник ВЭД сомневается относительно действия тех или иных мер, то по данному факту всегда можно обратиться за разъяснениями во ФСТЭК России.

Основанием для оформления идентификационного заключения является документ, в соответствии с которым совершается внешнеэ-

1 Специальные экономические меры применяются в случаях возникновения совокупности обстоятельств, требующих безотлагательной реакции на международно-противоправное деяние, либо недружественного действия иностранного государства или его органов и должностных лиц, представляющего угрозу интересам и безопасности Российской Федерации и (или) нарушающиего права и свободы ее граждан.

2 Под принудительными мерами понимаются коллективные меры, которые направлены на предотвращение и устранение угрозы миру и подавление актов агрессии или других нарушений мира.

кономическая операция, — контракт или иной документ, подтверждающий намерения осуществить внешнеэкономическую операцию (инвойс и др.).

В случае если контрактом (договором) или иным документом, подтверждающим намерения осуществить внешнеэкономическую операцию, срок выполнения заказчиком экспертизы обязательств по поставке идентифицируемого товара или идентифицируемого продукта научно-технической деятельности не определен, а также если их поставка осуществляется в рамках односторонней внешнеэкономической сделки или без совершения какой-либо сделки, экспертной организацией указывается согласованная с заказчиком экспертизы дата окончания срока действия идентификационного заключения, но не позднее двухлетнего срока, исчисляемого с даты его составления.

В идентификационном заключении экспертной организации на идентифицируемый товар, поставка которого не сопряжена с рисками причинения ущерба обороне и безопасности Российской Федерации или с нарушением ее международных обязательств, указывается дата окончания пятилетнего срока, исчисляемого с даты составления идентификационного заключения. Такое заключение в течение срока его действия может использоваться заказчиком экспертизы многократно[3].

В идентификационном заключении экспертной организации на идентифицируемый товар или идентифицируемый продукт научно-технической деятельности, признанные соответствующими контролируемым товарам и технологиям, включенным в контрольные списки, или подпадающими под запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, проставляется прочерк.

Проведение идентификации контролируемых товаров и технологий не требуется для товаров, информации, работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности (прав на них), включенных в размещенный на официальном сайте Федеральной службы по техническому и экспортному контролю в информационно-телекоммуникационной сети Интернет перечень товаров, в отношении которых Федеральной службой по техническому и экспортному контролю принято идентификационное решение о неприменении запретов и ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации в области экспортного контроля (приказ ФСТЭК России от 25 ноября 2022 г. № 209).

При импорте/экспорте товаров участник ВЭД, декларирующий таможенному органу товары, коды и описание которых содержатся в контрольных списках, обязан представить идентификационное заключение. Коды ТН ВЭД являются первичным критерием возможного отнесения вывозимых товаров к категории продукции, подлежащей экспортному контролю при осуществлении контроля со стороны таможенных органов. В связи с этим таможенные органы запрашивают предоставление идентификационного заключения, если декларируемый код товара имеется в Списках.

Само по себе идентификационное заключение не подтверждает соблюдение запретов и ограничений, установленных законодательством РФ в области экспортного контроля, но позволяет таможенным органам определить, требуется ли лицензия при его вывозе с территории РФ. Непредставление запрошенного документа участником ВЭД является основанием для принятия решения таможенным органом об отказе в выпуске товаров.

3 Под товаром, поставка которого не сопряжена с рисками причинения ущерба обороне и безопасности Российской Федерации или с нарушением ее международных обязательств, понимается идентифицируемый товар, который признан не соответствующим товарам, включенным в контрольные списки, и в отношении этого идентифицируемого товара, страны (стран) его назначения (отправления), а также иностранных участников внешнеэкономической операции, объектом которой идентифицируемый товар является, не применяются специальные экономические или принудительные меры, в случае если такой товар соответствует одному из следующих условий:
- классифицируется кодом ТН ВЭД ЕАЭС, который на уровне первых четырех знаков товарной позиции не совпадает с кодами ТН ВЭД ЕАЭС, приведенными в контрольных списках;
- по своему функциональному назначению, конструктивному исполнению (потребительским свойствам), принадлежности к классу веществ (разновидности микроорганизма) или в силу иных особенностей не имеет признаков сходства с товарами, включенными в контрольные списки.