

# Семинар по вопросам *экспортного* *контроля* для таможенных органов Киргизстана

26-28 мая 2021 г.

Основы таможенного  
законодательства Украины  
касательно экспорта  
контролируемых товаров и  
технологий

Владимир Давидовский

*Институт ядерных исследований*

*Национальной академии наук Украины*





# Часть 1

## *Система экспортного контроля Украины*

Основные положения

# ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЭКСПОРТНЫЙ КОНТРОЛЬ

**Государственный экспортный контроль** - комплекс мер по контролю за международными передачами товаров военного назначения и двойного использования, осуществляются Госэкспортконтролем и другими государственными органами с целью обеспечения защиты интересов национальной безопасности и в соответствии с международными обязательствами Украины

Статья 1 Закона Украины "О государственном контроле за международными передачами товаров военного назначения и двойного использования" от 20 февраля 2003 года № 549

# НАЦИОНАЛЬНЫЕ ИНТЕРЕСЫ И МЕЖДУНАРОДНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА УКРАИНЫ

- » Предотвращения актов терроризма и защите населения
- » Защита экономических интересов Украины
- » Повышение международного рейтинга доверия и расширения международной торговли и сотрудничества
- » Защита предприятий от вовлечения в противозаконные международные закупочные сети

- » Борьба с международным терроризмом
- » Борьба с распространением оружия массового уничтожения
- » Борьба с незаконными передачами ТВН и ТДИ



# УЧАСТИЕ УКРАИНЫ В МЕЖДУНАРОДНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ ПО НЕРАСПРОСТРАНЕНИЮ

## » Международные договоры / конвенции

- Договор о нераспространении ядерного оружия (ДНЯО) – 1994 г.
- Конвенция о запрещении разработки, производства, накопления и применения химического оружия (КХО) – 1993 г. (Ратификация - 1998 г.)
- Конвенция о запрещении разработки, производства и накопления бактериологического и токсинного оружия и его уничтожении (КБТО) - 1972 г. (ратификация - 1975 г.)
- Договор о всеобъемлющем запрещении ядерных испытаний - 1996 г. (ратификация - 2000 г.)
- Соглашение с МАГАТЭ о применении гарантий - 1995г. (Ратификация - 1997 г.)
  - Дополнительный протокол к Соглашению - 2005 г.

## » Международные организации / режимы

- Вассенаарская договоренность – 1996 г.
- Режим контроля за ракетными технологиями – 1998 г.
- Группа ядерных поставщиков – 1996 г.
- Комитет Зангер – 1996 г.
- Австралийская группа - 2005 г.

Украина является первым государством среди бывших стран СССР, приняла участие во всех многосторонних международных режимах экспортного контроля.

Семинар по вопросам *экспортного контроля* для таможенных органов Киргизстана

26 – 28 мая 2021 г.

# РЕАЛИЗАЦИЯ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОЛИТИКИ В СФЕРЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

**Государственная служба экспортного контроля Украины (ГСЭКУ)**

**Постановление Кабинета Министров Украины от 31.03.2015 № 159**

**Госэкспортконтроль является центральным органом исполнительной власти, деятельность которого направляется и координируется КМУ через Министра развития экономики, торговли и сельского хозяйства и *реализующий* государственную политику в сфере государственного экспортного контроля**

**(Министерство развития экономики, торговли и сельского хозяйства Украины *формирует* государственную политику в сфере государственного экспортного контроля)**

# СТРУКТУРА СИСТЕМЫ ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ УКРАИНЫ



# ОСНОВНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

## 1. Проведение предварительной экспертизы

- идентификация товаров;
- определение условий осуществления международных передач товаров в конкретных государствах;
- регистрация предприятия как субъекта осуществления международных передач товаров.

## 2. Создание субъектом системы ВФЭК и ее государственная аттестация

- информационно-методическая помощь субъекту в создании ВФЭК;
- государственная аттестация системы ВФЭК;

## 3. Предоставление полномочий на осуществление международных передач товаров военного назначения и товаров, содержащих сведения, составляющие государственную тайну

- оценка деятельности субъекта осуществления международных передач товаров; проверка наличия системы внутрифирменного экспортного контроля, созданной субъектом, и ее государственной аттестации;
- принятие решения о предоставлении полномочий.

## 4. Предоставление заключений на право проведения переговоров и контроль их осуществления

- проведение экспертизы (оценка возможности экспорта, проверка конечного потребителя и посредника, анализ внешнеэкономических договоров на предмет наличия обязательств сторон по соблюдению законодательства и положения о вступлении договора в силу после получения сторонами разрешительных документов), при необходимости, проведения межгосударственных консультаций;
- рассмотрение отчетов об итогах проведения переговоров.



# ОСНОВНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

5. Предоставления разрешительных документов на право осуществления международных передач товаров
  - решение о возможности экспорта с учетом факторов риска и предоставленных гарантий;
  - проверка сертификата конечного потребителя;
  - при необходимости проведения межгосударственных консультаций и тому подобное.
6. Установление исключительных условий осуществления экспорта товаров
7. Таможенный контроль и таможенное оформление товаров
8. Контроль доставки
  - физический контроль доставки товаров конечному потребителю;
  - получение сертификата подтверждения доставки;
  - осуществление перевозок уполномоченными авиакомпаниями (для товаров военного назначения).
9. Отчетность субъектов осуществления международных передач товаров
10. Проведение проверки использования товара в заявленных целях
11. Согласование проектов международных договоров Украины, касающихся международных передач ТДИ
12. Применение к нарушителям меры, предусмотренные законодательством

# ГОСУДАРСТВЕННАЯ И НЕГОСУДАРСТВЕННАЯ ЭКСПЕРТИЗА В СФЕРЕ ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

Государственную экспертизу проводят :

- ГСЭКУ
- другие государственные органы в пределах своей компетенции
- юридические лица по поручению ГСЭКУ или других государственных органов

Заключение государственной экспертизы является **обязательным** для рассмотрения ГСЭКУ и другими органами исполнительной власти для принятия соответствующих решений

Негосударственная экспертиза (независимая предварительная идентификация товаров) производится :

- юридическими лицами, имеющими на это соответствующие полномочия
- по инициативе заказчика экспертизы, заинтересованного в получении экспертных заключений

Вывод негосударственной экспертизы носит **рекомендательный** характер и может приниматься во внимание органами исполнительной власти наряду с выводами государственной экспертизы для принятия соответствующих решений

# РЕШЕНИЯ В ОБЛАСТИ ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

## Решение в области экспортного контроля оформляются в виде таких документов :

- Свидетельство о регистрации предприятия как субъекта осуществления международных передач товаров и соответствующее разъяснение о порядке таких передач;
- Свидетельства о государственной аттестации системы внутрифирменного экспортного контроля предприятия;
- Документы о гарантиях:
  - международный импортный сертификат (ГСЭКУ)
  - сертификат подтверждения доставки (Гостаможслужба)
  - сертификат конечного потребителя (конечный потребитель).

## Разрешительные документы:

- разрешения (разовые, генеральные, открытые);
- заключения (разовые, генеральные, открытые);



# КЛАССИФИКАЦИЯ ТОВАРОВ

## КЛАССЫ ТОВАРОВ, международные передачи которых подлежат государственному экспортному контролю

Товары военного назначения

*Постановление Кабинета Министров  
Украины от 20.11.2003 № 1807*

ТВН



Товары двойного использования

*Постановление Кабинета Министров  
Украины от 28.01.2004 № 86*

ТДИ



Товары, не включенные в  
контрольные списки

*ст.10 Закона Украины от 20.02.2003 № 549*

Catch  
all



# ВСЕОХВАТЫВАЮЩИЙ КОНТРОЛЬ (CATCH-ALL)

## Закон Украины "О государственном контроле за международными передачами товаров военного назначения и двойного использования« (Статья 10)

**Государственный экспортный контроль осуществляется также и относительно международных передач товаров, не внесенных в списки, в случае если:**

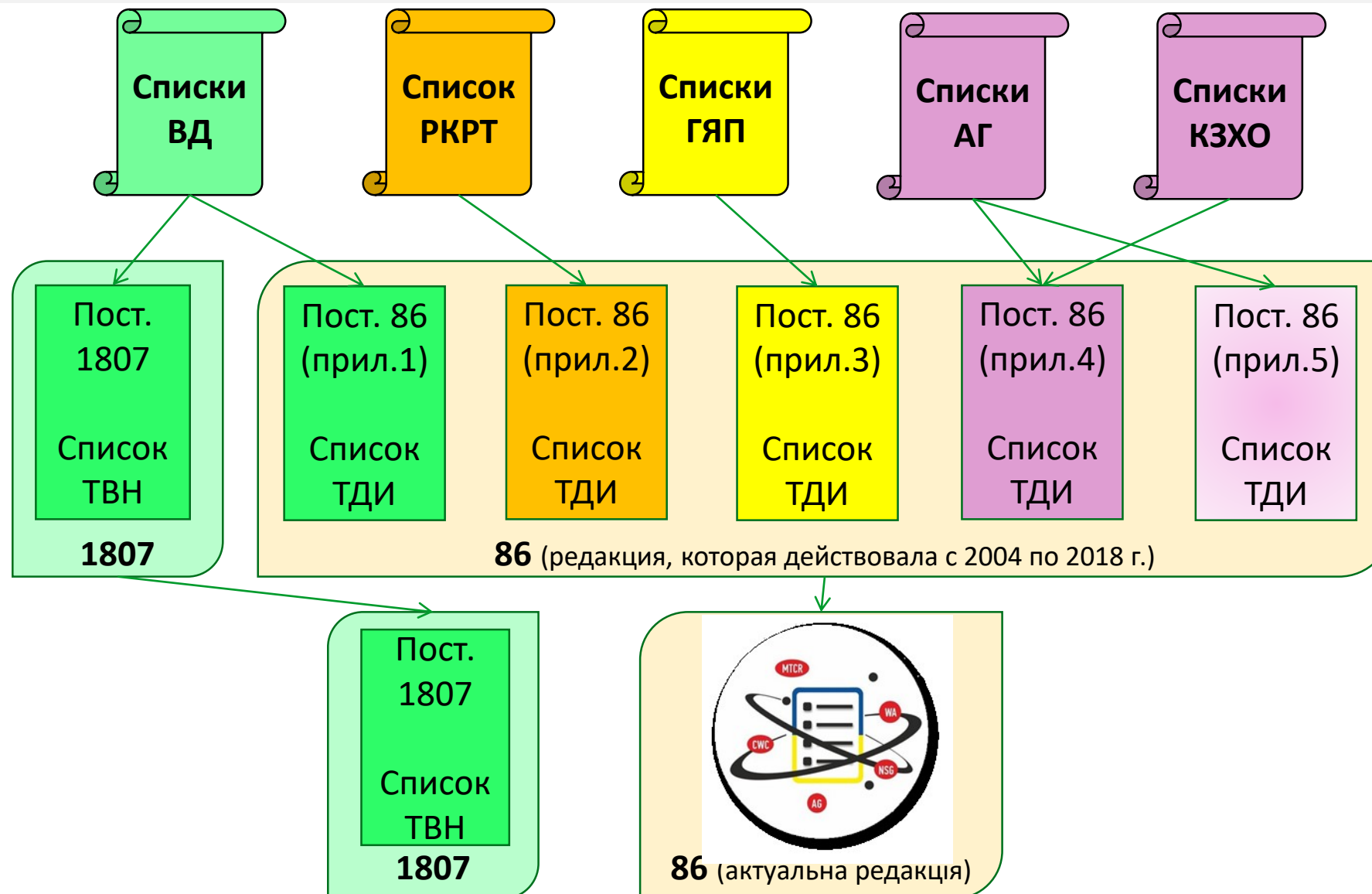
- » *такие товары ввозятся на территорию Украины с предоставлением Международного импортного сертификата;*
- » *экспорт или временный вывоз таких товаров осуществляется в страны, в отношении которых установлено полное или частичное эмбарго;*
- » *если субъекту сообщено или ему стало известно о возможности использования товаров в программах по созданию военной техники, оружия массового уничтожения или средств его доставки*



# НАЦИОНАЛЬНЫЕ СПИСКИ ТОВАРОВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ГОСУДАРСТВЕННОМУ ЭКСПОРТНОМУ КОНТРОЛЮ

- » Список товаров военного назначения
- » Единый список товаров двойного использования (Ассоциация с Евросоюзом)

# НАЦИОНАЛЬНЫЕ СПИСКИ ТОВАРОВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ГОСУДАРСТВЕННОМУ ЭКСПОРТНОМУ КОНТРОЛЮ



Национальные позиции (дополнительно к режимным)

# ПРАВОВАЯ ОСНОВА СИСТЕМЫ ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ (ОСНОВНОЕ)

- » Конституция Украины от 28.06.1996 № 254к-96-ВР
- » Закон Украины от 21.06.2018 № 2469 «О национальной безопасности Украины»
- » Закон Украины от 16.04.1991 № 959 «О внешнеэкономической деятельности»
- » Закон Украины от 14.08.2014 № 1644 «О санкциях»
- » Закон Украины от 20.02.2003 № 549 «О государственном контроле за международными передачами товаров военного назначения и двойного использования»
- » Постановление КМУ от 20.11.2003 № 1807 «Об утверждении Порядка осуществления государственного контроля за международными передачами товаров военного назначения»
- » Постановление КМУ от 28.01.2004 № 86 «Об утверждении Порядка осуществления государственного контроля за международными передачами товаров двойного использования»
- » Постановление КМУ от 15.07.1997 № 767 «Об утверждении Положения о порядке проведения экспертизы в области государственного экспортного контроля»
- » Постановление КМУ от 06.06.2012 № 500 «Об утверждении Порядка государственного экспортного контроля за проведением переговоров, связанных с заключением внешнеэкономических договоров (контрактов) об осуществлении экспорта товаров»
- » Постановление КМУ от 27.05.1999 № 920 «Об утверждении Положения о порядке предоставления гарантий и осуществления государственного контроля за выполнением обязательств по использованию в заявленных целях товаров, подлежащих государственному экспортному контролю»
- » Постановление КМУ от 08.06.1998 № 838 «Об утверждении Положения о порядке предоставления субъектам внешнеэкономической деятельности полномочий на право осуществления экспорта, импорта ТВП и товаров, содержащих сведения, составляющие государственную тайну»
- » Постановление КМУ от 12.07.1999 № 1228 «О предоставлении субъектам внешнеэкономической деятельности полномочий на право осуществления экспорта, импорта ТВП и товаров, содержащих сведения, составляющие государственную тайну»
- » Таможенный кодекс Украины.....

# ОБЩИЕ ТРЕБОВАНИЯ К ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ МЕЖДУНАРОДНЫХ ПЕРЕДАЧ ТОВАРОВ (ПОСТАНОВЛЕНИЕ КМУ №86)

» П. 12 – По разрешению или заключению ГСЭКУ осуществляются:

- 1) **экспорт, временный вывоз, реэкспорт товаров**, при этом реэкспорт товаров осуществляется в порядке его экспорта;

Напомним, что слово "товар" означает не любые товары, а только указанные в п.1 настоящего Порядка (см. Сокращение, приведенное в п.3)

- 2) **импорт и временный ввоз** товаров, указанных в позициях 0С001, 0С002, 1А007, 1А008, 1А906, 1В904, 1С012, 1С913, 1С350.1 - 1С350.3, 1С350.5 - 1С350.28, 1С350.30 - 1С350.56, 1С350.58 - 1С350.63, 1С351 - 1С354 1С450.а.1 - 1С450.а.7, 1С450.б.1 - 1С450.б.6, 1С450.б.8 и части третьей главы 5, а также импорт технологии в соответствии с особым примечанием к позиции 1Е001 Единого списка ТДИ;
- 3) **временный ввоз** товаров осуществляется с целью предоставления иностранному субъекту услуг по их ремонту, обслуживанию, модернизации и тому подобное;
- 4) **импорт тех товаров, которые не включены в Единый список ТДИ**, в случае, если такие товары ввозятся на территорию Украины с предоставлением **международного импортного сертификата** или отдельного документа, который содержит государственные гарантии и подтверждает обязательства импортера об импорте товаров в Украину;
- 5) **транзит по территории Украины** товаров, указанных в позициях 0С001, 0С002, 1С351 - 1С354 и разделе "Категория I товаров, которые могут быть использованы в создании ракетного оружия" Единого списка ТДИ.

# СПРАВКА О ПРЕДВАРИТЕЛЬНОЙ ИДЕНТИФИКАЦИИ ТОВАРОВ (1/2)

## 1. Назначение товара в сферах, указанных в таблице:

№ з/п	Повне та скорочене найменування товару відповідно до технічної (конструкторської) документації	Скорочена назва технічного (конструкторського) документа, якому відповідає товар (ТЗ, ТУ на розробку та виготовлення товару, ДСТУ, ін. документ, його шифр, децимальний номер тощо)	Сфера використання (призначення) товару			
			військове використання	військове використання, але товар допущений (може бути допущений) до цивільного використання	подвійне використання (основне призначення цивільне, але може бути використаний у військових або терористичних цілях чи для створення ЗМЗ або засобів її доставки)	суто цивільне використання (товар не належить до сфер використання, які визначені у графах 4,5,6)
1	2	3	4	5	6	7

### Примечание:

1. Специальное назначение товара должно определяться субъектом исходя из назначения, которое указано в технической (конструкторской) документации на этот товар, а также с учетом принадлежности наименования, описания или технических характеристик этого товара с наименованием, описания, технических характеристик товаров, внесенных в соответствующие Списки товаров, подлежащих государственному экспортному контролю.
2. За достоверность определения сферы использования (назначения) товара отвечает руководитель субъекта.
3. В случае, если товар не применяется в определенной в соответствующей графе таблицы сфере, в ней делается запись "не применяется" или другая запись, позволяющий однозначно определить сферу применения товара.



# СПРАВКА О ПРЕДВАРИТЕЛЬНОЙ ИДЕНТИФИКАЦИИ ТОВАРОВ (2/2)

## 2. Идентификация товара по списками

№ з/п	Скороченное наименование товара	Стильный опис та основні технічні характеристики товару, які можуть бути порівняні з такими, що визначені у відповідних позиціях Списків (якщо він є компонентом – указати також базовий виріб (об'єкт), до якого він спеціально призначений, сферу використання та призначення цього базового виробу /об'єкта/)	Назва Списку, позиція, найменування, опис та технічні характеристики аналогічних товарів, що наведені в цій позиції	Аналіз відповідності найменування, опису та технічних характеристик товару найменуванню, опису та технічним характеристикам товарів у конкретних позиціях Списку(ів).  Коментарі та висновок суб'єкта щодо відповідності (належності (неналежності)) товару до конкретних позицій Списку(ів)
1	2	3	4	5

### Примечания:

1. Анализ принадлежности наименования, описания или технических характеристик товара должен проводиться субъектом, который указан, в первую очередь, в списке товаров военного назначения, международные передачи которых подлежат государственному контролю, утвержденного постановлением КМУ от 20.11.2003 №1807, и в при несоответствии таким товарам на основе сравнения этого товара с наименованием, описанием, техническими характеристиками товаров, указанных в списке товаров двойного использования, утвержденные постановлением КМУ от 28.01.2004 № 86.
2. Субъектом справке могут прилагаться дополнительно обоснование определения специального назначения (сферы использования) и соответствия (принадлежности (непринадлежности)) наименование и описание товара (ов) наименованию и описания товаров по конкретным позициям Список (ов).
3. Субъектом может предоставляться самостоятельно или по требованию Госэкспортконтроля техническая справка в произвольной форме с расширенным раскрытием назначения товара (ов) и его (их) основных технических характеристик в соответствии с технической документацией, по которой им проводилась предварительная идентификация товара (ов).

# РАЗРЕШЕНИЕ

- » В разрешении указывается его номер, срок действия, тип разрешения (разовый, генеральный, открытый), заявитель, экспортер, импортер, потребитель, характер международной передачи, перечень товаров (отмечается ТВН или ТДИ), основание для предоставления разрешения, особые условия использования разрешения
- » Если список товаров длинный, то они указываются в приложении к разрешению
- » Разрешение является основанием для принятия указанных в графе 12 товаров к таможенному оформлению.

**Україна**  
**Державна служба експортного контролю України**

Цей дозвіл є підставою для прийняття зазначених у графі 12 товарів до митного оформлення. Заявник зобов'язаний не пізніше ніж за три доби до здійснення міжнародної передачі подати до відповідного митного органу цей дозвіл та всі потрібні документи для митного оформлення. Заявник несе відповідальність згідно із законодавством України за неправильне використання цього дозволу. Для цього дозволу може бути зупинена або дозвіл може бути скасований Держекспортконтролем у випадках, передбачених законодавством.

1. Дозвіл №	29148800	2. Строк дії дозволу:	30.06.2019	3. Тип дозволу:	Разовий
4. Заявник:	Інститут ядерних досліджень НАН України				
4.1. Код за ЄДРПОУ	23724640				
4.2. Місцезнаходження:	Київ, 03680, Проспект Науки, 47				
4.3. Держава:	Україна				
4.4. Код держави	804				
5. Експортер:	[REDACTED] національна лабораторія Міністерства енергетики США				
5.1. Код за ЄДРПОУ	[REDACTED]				
5.2. Місцезнаходження:	[REDACTED]				
5.3. Держава(и):	Сполучені Штати Америки				
5.4. Код(и) держав(и):	[804]				
6. Імпортёр:	Інститут ядерних досліджень НАН України				
6.1. Код за ЄДРПОУ	23724640				
6.2. Місцезнаходження:	Київ, 03680, Проспект Науки, 47				
6.3. Держава(и):	Україна				
6.4. Код(и) держав(и):	[804]				
7. Співзаявник:	Інститут ядерних досліджень НАН України				
7.1. Код за ЄДРПОУ	23724640				
7.2. Місцезнаходження:	Київ, 03680, Проспект Науки, 47				
7.3. Держава(и):	Україна				
7.4. Код(и) держав(и):	[804]				
8. Характер міжнародної передачі:	Імпорт				
9. Валюта платежів:	-				
10. Код валюти	-				
11. Загальна вартість	-				
12. Найменування і повний опис товару (додаткова одиниця виміру)	13. Код за УКТ ЗЕД	14. Одиниця виміру	15. Кількість	11.1 Вартість	
ТПВ [REDACTED]	2844209900	166	0,000000	[REDACTED]	
П [REDACTED]	2844209900	166	125	[REDACTED]	
[REDACTED]			0,000000	[REDACTED]	
[REDACTED]			125	[REDACTED]	
16. Підстава для надання дозволу Угода про постачання і передачу прав власності на ядерні матеріали від 30.08.2018 № 6/н					
17. Особливі умови використання дозволу та додаткова інформація Додаткова інформація: Звіт про фактично здійснену (нездійснену, частково здійснену) міжнародну передачу товарів надається не пізніше трьох місяців з дати закінчення строку дії дозволу. Звіт про використання (невикористання, часткове використання) товарів у заявлених цілях надається не пізніше трьох місяців з дати закінчення строку дії дозволу.					
18. Посада, прізвище, ініціали особи, яка підписує дозвіл					
В. о. Голови Державної служби експортного контролю України					
І. САВУЛА [Підпис]					
М. П. [Печатка]					
Дата 14.03.2019					



## Часть 2

# *Экспортный контроль в таможенном деле*

### Короткий обзор

# ТАМОЖЕННЫЕ ОРГАНЫ И ЭКСПОРТНЫЙ КОНТРОЛЬ В УКРАИНЕ

- » Методы осуществления государственного экспортного контроля (ст. 5 Закона Украины от 20.02.2003 № 549):
  - **идентификация товаров**, предусматривает установление соответствия конкретных товаров, являющихся объектами международных передач, наименованию и описания товаров, внесенных в списки товаров, подлежащих государственному экспортному контролю;
  - **предоставление разрешений или заключений** на осуществление международных передач товаров или проведение переговоров по осуществлению таких передач;
  - **осуществления таможенного контроля и таможенного оформления товаров в соответствии с законодательством;**
  - **применение санкций** к субъектам хозяйствования, нарушивших порядок осуществления таких передач, установленный настоящим Законом и другими актами законодательства в области экспортного контроля.
- » Таможенные формальности (ст. 21 Закона Украины от 20.02.2003 № 549):
  - Таможенные органы осуществляют **таможенные формальности**, необходимые для пропуска через таможенную границу Украины, выпуска в соответствующий таможенный режим ТВН и ТДИ на основании соответствующего **разрешительного документа** на осуществление международных передач товаров, полученного от Госэкспортконтроля, с использованием механизма "единого окна" в соответствии с **Таможенным кодексом Украины**.
  - **На запрос импортера товаров**, может подаваться в том числе с использованием механизма "единого окна", таможенные органы выдают **сертификат подтверждения доставки**, которым удостоверяют факт поступления в Украину товаров, определенных в указанном сертификате.

# ЗАДАЧА ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ В СФЕРЕ ЭКСПОРТНОГО КОНТРОЛЯ

- » Ст. 544 Таможенного кодекса Украины «Назначение и основные задачи таможенных органов»
  - Ч. 2: Осуществляя таможенное дело, таможенные органы выполняют следующие основные задачи :
    - п. 7<sup>1</sup>: осуществление государственного экспортного контроля в пределах полномочий, возложенных на таможенные органы в соответствии с настоящим Кодексом и другими законами Украины.



# ПОЛНОМОЧИЯ ТАМОЖЕНЬ ГТСУ

## Статья 197 Таможенного кодекса Украины

### Ограничения по перемещению отдельных товаров через таможенную границу Украины.

1. В случаях, предусмотренных законом, на отдельные товары устанавливаются ограничения по их перемещению через таможенную границу Украины. **Пропуск таких товаров** через таможенную границу Украины и / или их выпуск в зависимости от требований соответствующего закона осуществляются таможенными органами **на основании** полученных от государственных органов, других учреждений и организаций, уполномоченных на осуществление разрешительных или контрольных функций по перемещению товаров, транспортных средств коммерческого назначения через таможенную границу Украины, с использованием механизма "единого окна" **соответствующих разрешительных документов** и / или сведений о включении (исключении) товара до (с) соответствующий реестр в форме электронных документов, заверенных электронной цифровой подписью, подтверждающие соблюдение установленных ограничений относительно перемещения таких товаров через таможенную границу Украина, если использование таких разрешительных документов и / или сведений для осуществления таможенных формальностей предусмотрено законами Украины. В случаях, предусмотренных настоящим Кодексом, для осуществления таможенных формальностей могут использоваться бумажные экземпляры таких документов, предоставленные декларантом или уполномоченным им лицом.
2. Центральный орган исполнительной власти, реализующий государственную таможенную политику, определяет **коды товаров в соответствии с ТН ВЭД**, на перемещение которых через таможенную границу Украины в соответствующем направлении установлены ограничения, и **размещает соответствующую информацию на своем официальном сайте и на едином государственном информационном веб-портале "Единое окно для международной торговли"**.

Постановление Кабинета  
Министров Украины от  
20.11.2003 № 1807

Постановление Кабинета  
Министров Украины от  
28.01.2004 № 86

# ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ КОДОВ УКТ ВЭД

- » Список ТВН (приложение к ПКМУ от 20.11.2003 №1807)
  - Общее примечание 1 :  
Коды украинской классификации товаров внешнеэкономической деятельности (УКТВЭД) приводятся в этом Списке справочно. Главным принципом применения к товарам процедур государственного экспортного контроля является соответствие таких товаров наименованию и описанию товаров по соответствующим группам, которые приведены в Списке.
- » ПКМУ от 28.01.2004 №86
  - пункт 6:  
Указанные разрешения и выводы содержат справочную информацию о кодах товаров согласно УКТВЭД. Единственным признаком для принятия решения по таможенному оформлению товара является соответствие физических признаков заявленного к таможенному оформлению товара его наименованию и описания товара, приведенном в Едином списке товаров двойного использования.
- » **Важно!** Таможенные органы в своей работе используют код товара по ТН ВЭД, который не имеет отношения к экспортному контролю. Для предупреждения таможенника о возможном применении процедур экспортного контроля при таможенном оформлении товара, в специализированном ПО таком, как «Инспектор-2006», а также «MDOffice», реализована так называемая «корреляционная таблица», которая связывает коды согласно ТН ВЭД и коды по контрольным спискам. Благодаря этому таможенник получает предупреждение о возможном применении экспортного контроля к товару, проходящему таможенное оформление. Но такое предупреждение о товаре не означает, что товар обязательно является ТВН или ТДИ, главным основанием для применения к товару процедур государственного экспортного контроля является соответствие товара наименованию и описанию товаров по соответствующим группам, которые приведены в контрольных списках.
- » Предоставление таможеннику заключения негосударственной экспертизы в области экспортного контроля может быть дополнительным аргументом, который убедит таможенника в том, что товар не является ТВН или ТДИ. Если же товар является ТВН или ТДИ, то следует обращаться за разрешением (заключением) в ГСЭКУ.

# КОРРЕЛЯЦИОННАЯ ТАБЛИЦА

Для удобства таможенников ЕС была разработана таблица, связывающая таможенные коды (CN, custom numbers) и коды товаров по контрольному списку ТДИ. Взаимнооднозначного соответствия между этими кодами **НЕТ!** Эта таблица была адаптирована к украинским кодам УКТ ВЭД и кодам Единого списка ТДИ и реализована в специализированном ПО, с которым работают таможенные инспекторы и брокеры. Справочная информация о связи кодов УКТ ВЭД и кодов по контрольным спискам ТВН содержится в списке ТВН (ПКМУ 1807).

## Корреляционная таблица ЕС для ТДИ :

<http://ec.europa.eu/trade/import-and-export-rules/export-from-eu/dual-use-controls/>



English EN

Home > Trade > Import and export rules > Export from EU > Dual use controls

### More on Dual-use export controls

#### Key documents

- [Correlation list between TARIC and the Dual-use Annex of the Regulation 428/2009](#) 

xls-файл

# КОРРЕЛЯЦИОННАЯ ТАБЛИЦА

Додаток 2  
до Порядку

Кореляційна таблиця,  
що містить товарні позиції контрольного списку та коди УКТЗЕД

Коди товарів згідно з УКТЗЕД 2017 року	Позиція Єдиного списку товарів подвійного використання
2612101000	0C001
2612109000	0C001
2612201000	0C001
2612209000	0C001
2620999500	0C001
2707100000	1C111
2707200000	1C111
2707300000	1C111
2707400000	1C111
2707500000	1C111
2707999900	1C111
2710122100	1C111
2710122500	1C111

Коди товарів згідно з УКТЗЕД 2017 року	Позиція Єдиного списку товарів подвійного використання
2711129400	1C111
2711129700	1C111
2711139100	1C111
2711139700	1C111
2711140000	1C111
2711190000	1C111
2711290000	1C111
2712201000	1C111
2712209000	
2712901900	1C111
2712909100	1C111
2712909900	1C111
2804291000	1C232

# ПУНКТЫ ПРОПУСКА ТВН И ЯДЕРНЫХ МАТЕРИАЛОВ

- » Постановление Кабинета Министров Украины от 17.11.2010 № 1057 "Об утверждении перечня пунктов пропуска через государственную границу Украины, через которые осуществляется перемещение товаров военного назначения и ядерных материалов"
- Постановление Кабинета Министров Украины от 17.11.2010 № 1057 "Об утверждении перечня пунктов пропуска через государственную границу Украины, через которые осуществляется перемещение товаров военного назначения и ядерных материалов":
  - для автомобильного сообщения;
  - для железнодорожного сообщения;
  - для воздушного сообщения;
  - для морского сообщения



# ПЕРЕМЕЩЕНИЯ ЧЕРЕЗ ТАМОЖЕННУЮ ГРАНИЦУ УКРАИНЫ ТВН И ТДИ АВИАЦИОННЫМ ТРАНСПОРТОМ

В соответствии с пунктом 3 Положения о порядке обработки информации о международных воздушных перевозках товаров военного назначения и двойного использования, утвержденного **Указом Президента Украины от 25.12.2003 N 1488/2003**, ГТСУ предоставлять информацию в Государственную авиационную службу Украины (далее - Госавиаслужба Украины) относительно фактического перемещения через таможенную границу Украины товаров военного назначения и двойного использования, осуществленного авиационным транспортом.



**Разрешения Госавиаслужбы Украины предоставляются в соответствии с Порядком предоставления, приостановки действия, отказа в предоставлении разрешений на вылет воздушного судна для перевозки товаров военного назначения и двойного использования, утвержденного приказом Госавиаслужбы Украины от 29.03.2018 № 288, зарегистрированного Министерством юстиции Украины 25.04.2018 за № 509 / 31961.**

# 44 ГРАФА ТАМОЖЕННОЙ ДЕКЛАРАЦИИ

## Классификатор документов

Глава 5 "Документы и сведения, подтверждающие соблюдение ограничений, установленных законами Украины, относительно перемещения отдельных товаров через таможенную границу Украины" (Приказ Министерства финансов Украины 20.09.2012 N 1011)

**5010** Разрешение на осуществление международных передач товаров (Госэкспортконтроль Украины)

**5012** Разрешение на осуществление международных передач товаров (Госэкспортконтроль Украины)

Семинар по вопросам экспортного контроля для та

26 - 28 мая 2021 г.

УКРАЇНА (форма МД-2)		1 ДЕКЛАРАЦІЯ		А МІТНИЙ ОРГАН ВІДПРАВЛЕННЯ ЕКСПОРТУ / ПРИЗНАЧЕННЯ	
3	8	2 Видправлення експорту	N	3 Форми	4 Вид опец
		5 Всього т-ів	6 Всього мб-ів	7 Действительный номер	
8 Сериал		N		9 Особа, відповідальна за фінансове врегулювання	
		N		10 Країна переміщення (код, код країни)	
11 Торговельна марка		12 Відомості про вартість		13 ЕСП	
14 Декларант/Представник		N		15 Країна відправлення експорту	
		16 Країна походження		17 Країна призначення	
18 Ідентифікація і країна реєстрації транспортного засобу при відправленні/привізті		19 Код		20 Умови поставки	
21 Ідентифікація і країна реєстрації транспортного засобу на кордоні		22 Валюта та загальна сума за разном		23 Код валюти	
24 Характер уроди		25 Вид транспорту на кордоні		26 Вид транспорту між країн	
27 Місце навантаження/розвантаження		28 Інформація та банківські відомості		29 Митний орган виласу/тад	
30 Місце навантаження товарів		31 Валюта, місце та опис товарів		32 Товар	
33 Код товар		34 Код країни походження		35 Базис брутто (кг)	
36 Преференція		37 Процедура		38 Базис нетто (кг)	
39 Клас		40 Загальна декларація / Потверджені документи		41 Політична інформація	
42 Код товару		43 Код МВБ		44 Код Д	
45 Коригування		46 Статусна вартість		47 Код	
48 Код		49 Код		50 Код	
51 Код		52 Код		53 Код	
54 Код		55 Код		56 Код	
57 Код		58 Код		59 Код	
60 Код		61 Код		62 Код	
63 Код		64 Код		65 Код	
66 Код		67 Код		68 Код	
69 Код		70 Код		71 Код	
72 Код		73 Код		74 Код	
75 Код		76 Код		77 Код	
78 Код		79 Код		80 Код	
81 Код		82 Код		83 Код	
84 Код		85 Код		86 Код	
87 Код		88 Код		89 Код	
90 Код		91 Код		92 Код	
93 Код		94 Код		95 Код	
96 Код		97 Код		98 Код	
99 Код		100 Код		101 Код	

# 5 ПОДРАЗДЕЛ ГРАФИ 33 ТАМОЖЕННОЙ ДЕКЛАРАЦИИ

В пятом подразделе графы 33 проставляется (см. приказ Минфина от 30.05.2012 № 651, зарегистрированный в Минюсте 14.08.2012 за № 1372/21684):

"0", если товар не подлежит экспортному контролю;

"1", если товар внесен в списки товаров военного назначения или двойного использования, международные передачи которых подлежат государственному экспортному контролю, и ввоз такого товара на таможенную территорию Украины требует разрешения или заключения Госэкспортконтроля Украины;

"2", если товар внесен в списки товаров двойного использования, международные передачи которых подлежат государственному экспортному контролю, но в соответствии с законодательством разрешение или заключение Государственной службы экспортного контроля Украины при ввозе такого товара на таможенную территорию Украины не нужен;

"3", если товар не внесен в списки товаров военного назначения или двойного использования, международные передачи которых подлежат государственному экспортному контролю, но в соответствии со статьей 10 Закона Украины "О государственном контроле за международными передачами товаров военного назначения и двойного использования" вывоз такого товара за пределы таможенной территории Украины требует разрешения или заключения Государственной службы экспортного контроля Украины.

УКРАЇНА (форма МД-2)		1 ДЕКЛАРАЦІЯ		А ІМІТНИЙ ОРГАН ВІДПРАВЛЕННЯ/ПРИЗНАЧЕННЯ	
3	8	2 Відправник/Експортер	N	3 Форми	4 Вид. спец.
		5 Всього т-ів	6 Всього м-в	7 Довідковий номер	
		8 Одержувач	N	9 Особа, відповідальна за фінансове врегулювання	
		10 Країна першої транзитної країни	11 Торг. країна виробн.	12 Відомості про вартість	13 ЄСП
		14 Декларант/Представник	N	15 Країна відправлення/експорту	16 Код кр. відп. експ.
		15 Країна походження		17 Країна призначення	
		18 Ідентифікація і країна реєстрації трансп. засобу при відправленні/привезті	19 Конт.	20 Умови поставки	
		21 Ідентифікація і країна реєстрації активного транспортного засобу на кордоні		22 Валюта та загальна сума за декларацією	23 Клас валют
		25 Вид транспорту на кордоні	26 Вид транспорту в міжкр.	27 Місце навантаження/розвантаження	28 Фінансові та банківські відомості
		29 Місний орган випуску/таду	30 Місце навантаження товарів		
31 Вантажний лист та опис товарів		Маркування та кількість - номери контейнерів - кількість та розпізнавальні особливості		32 Товар	33 Код товару
				34 Код країни походж.	35 Баз. брутто (кг)
				37 ПР О Ц Е Д У Р А	38 Баз. нетто (кг)
				40 Загальна декларація / Попередній документ	39 Квота
				41 Додатков. одиниці виміру	42 Ціна товару
				43 Код МВБ	
				44 Додатков. інформація/Подані документи/Сертифікати і дозволи	45 Коригування
				46 Статистична вартість	
				47 Перерахунок платежів	48 Відстрочення платежів
				49 Резальти оплати	
				В ПОДРОБИЦІ РОЗРАХУНКІВ	
		Усього:			
		50 Принципал		С ІМІТНИЙ ОРГАН ВІДПРАВЛЕННЯ	
		51 Представлений			
		Модель і дата:			
		52 Гарантія не дії на дана		Код	
		53 Місний орган (і країна) призначення		54 Модель і дата:	
		55 Відомості митного органу відправлення/призначення		Печатка:	
		Результат:		Підпис і прізвище декларанта/представника:	
		Накладена пломба:			
		Тип:			
		Строк доставки (дата):			
		Підпис:			

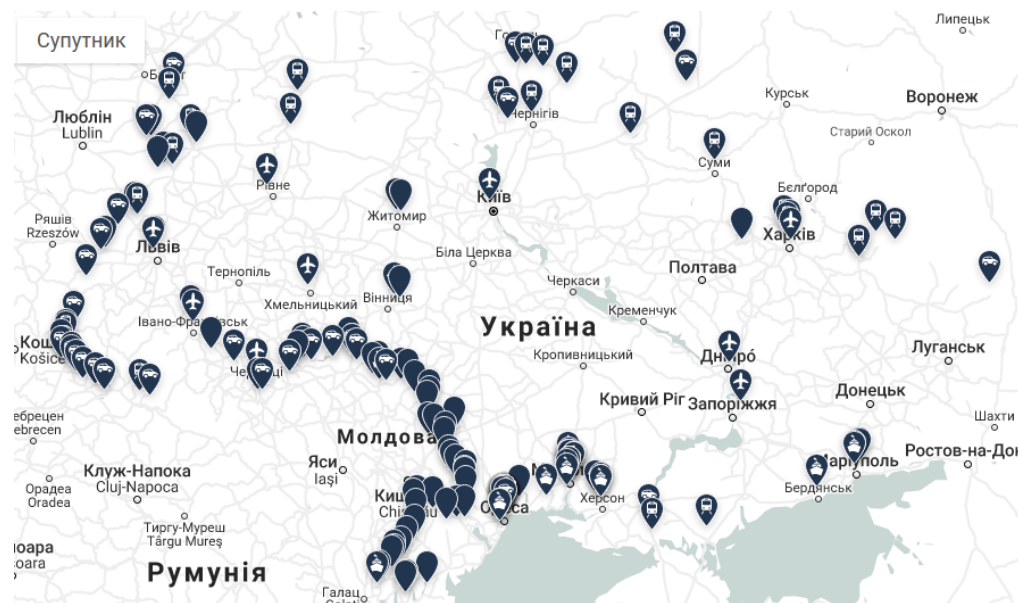
# СТРУКТУРА ГОСТАМСЛУЖБЫ УКРАИНЫ (2020 ГОД)

## Государственная таможенная служба

Азовская таможня  
Буковинская таможня  
Волынская таможня  
Галицкая таможня  
Днепровская таможня  
Энергетическая таможня  
Закарпатская таможня  
Киевская таможня  
Координационно-мониторинговая таможня  
Одесская таможня  
Северная таможня  
Подольская таможня  
Полесская таможня  
Слобожанская таможня  
Восточная таможня  
Черноморская таможня

Специализированная лаборатория по вопросам  
экспертизы и исследований

Департамент специализированной подготовки  
и кинологического обеспечения



Постановление КМУ от  
2 окт. 2019 г. № 858

Таможенные посты  
(пункты пропуска)

<https://customs.gov.ua/posts/>

Семинар по вопросам экспортного контроля таможенных органов Киргизстана

26 - 28 мая 2021 г.

# ТАМОЖЕННЫЕ РЕЖИМЫ (СТ. 70 ТКУ)

- » 1) импорт (выпуск для свободного обращения);
- » 2) реимпорт;
- » 3) экспорт (окончательное вывоз);
- » 4) реэкспорт;
- » 5) транзит;
- » 6) временный ввоз;
- » 7) временный вывоз;
- » 8) таможенный склад;
- » 9) свободная таможенная зона;
- » 10) беспошлинная торговля;
- » 11) переработка на таможенной территории;
- » 12) переработка вне таможенной территории;
- » 13) уничтожение или разрушение;
- » 14) отказ в пользу государства.

**Таможенные режимы в ТКУ – Часть V. Главы 12 – 26.**

# ПРИМЕР ТАМОЖЕННОГО ОФОРМЛЕНИЯ ТОВАРА ДВОЙНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ

- » Ввоз товаров экспортного контроля для ремонта
- » Помещаются под таможенный режим **IM 51 – переработка на таможенной территории**
- » Необходимо заключение ГСЭКУ на временный ввоз + **таможенное разрешение на переработку.**
- » Ст.5 МКУ, п. 51: ремонт - операции, осуществляемые для устранения недостатков товаров, приведение их в рабочее состояние, восстановление ресурса или характеристик и не приводят к изменению кода этих товаров согласно Украинской классификации товаров внешнеэкономической деятельности;
- » Товар в таможенном деле – то, что может упасть на ногу таможеннику 😊
- » Товар в ЭК – в том числе и услуги (ремонт) - надо получать разрешительный документ.
- » Следовательно, при **ввозе на ремонт - заключение о временном ввозе**, а при возврате товара таможня проверит наличие **разрешения на экспорт услуг двойного использования.**

# ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ-ОТВЕТЫ

- » Как вводится информация по товарам двойного использования в программу управления рисками (систему RMS)?
  - Логика работы системы управления рисками, составление профилей риска и прочие аналогичные вопросы имеют гриф ДСП
  - При создании профилей риска, как правило, используется такая информация:
    - Названия компаний, маршруты перемещения товаров, таможенные коды (редко количество, стоимость, другие характеристики)
    - Страны/ компании под санкциями, эмбарго и прочие ограничения
  - Каждый профиль описывает необходимые таможенные формальности, которые должны быть выполнены таможенником в случае срабатывания профиля.
  - Таможенник ОБЯЗАН отработать КАЖДЫЙ сработавший профиль риска и описать результаты соответствующим образом (например, составить акт таможенного осмотра или отправить товар в таможенную лабораторию).
- » Если код некоторого товара упоминается в различных законодательных актах, причем согласно одному требуется лицензия, а согласно другому – какой-то другой разрешительный документ, то какой документ вы требуете или требуете оба?
  - Для успешного оформления товара необходимо выполнение ВСЕХ требований законодательства
  - Для отказа в оформлении достаточно любого нарушения законодательства



# ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ-ОТВЕТЫ

- » Имеют ли ваши таможенные инспектора полномочия осуществлять идентификацию упомянутых товаров?
  - Таможенное оформление в Украине производится таможенным инспектором единолично
  - Таможенный инспектор обязан в рамках своих полномочий осуществлять экспортный контроль
    - В случае наличия признаков товаров военного назначения или двойного использования обязан либо требовать разрешительный документ, если товар подлежит контролю, либо должен аргументированно снять свои подозрения
    - При этом принимаются во внимание наименование и описание товара в таможенной декларации, код ТН ВЭД, справка от экспортера/импортера об идентификации товара, заключение негосударственной экспертизы в области ЭК, заключения государственных органов и другие документы, если таковые предоставляются
- » Если система RMS сработала, но товары не подлежат лицензированию, может ли таможенный инспектор взять на себя ответственность и выпустить эти товары без мнения/решения уполномоченного государственного органа?
  - Если система управления рисками сработала, то таможенник ОБЯЗАН отработать этот случай
  - Если таможенник имеет основания, то может завершить таможенное оформление товара без решений соответствующего гос. органа.



# Часть 3

## *Полезные ресурсы в сфере экспортного контроля*

### Короткий обзор

- » Контрольный список товаров двойного использования ЕС:

<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=CELEX%3A02009R0428-20210101>

- » Корреляционная таблица, связывающая коды ГС и коды списка товаров двойного использования ЕС:

<https://trade.ec.europa.eu/doclib/html/155445.htm>

# СПРАВОЧНИКИ ПО ТОВАРАМ ДВОЙНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ

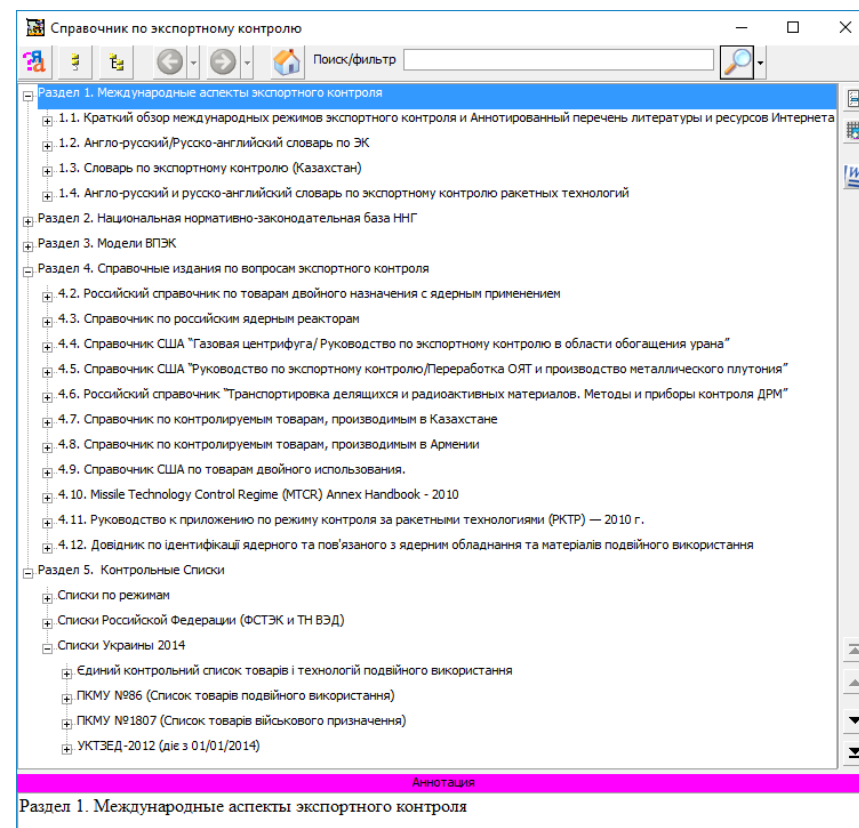
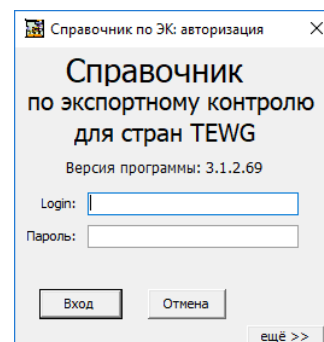
- » Справочники по товарам ГЯП (*Минэнерго США и РФ*):
  - Справочник США по товарам исходного списка ГЯП (Триггер-список)
  - Российский справочник по товарам двойного назначения с ядерным применением
  - Справочник США по товарам двойного использования
- » Справочник по товарам РКРТ (*свободный доступ*):
  - <https://mtcr.info/mtcr-annex/> (см. на этой странице, русская версия отстает от англ.)
- » Справочник по товарам АГ (*2 тома, свободный доступ*):
  - <https://www.dfat.gov.au/publications/minisite/theaustraliagroupnet/site/en/controllisthandbooks.html>
- » Перекрестная ссылка контролируемых химикатов (*Минэнерго США*)
- » Справочник по сплавам и металлам, подлежащим экспортному контролю (*Минэнерго США*)



# ЭЛЕКТРОННЫЙ СПРАВОЧНИК E-GUIDE

» Электронный справочник по экспортному контролю для стран TEWG (Technical Experts Working Group – Грузия, Армения, Казахстан, Украина, США, РФ)

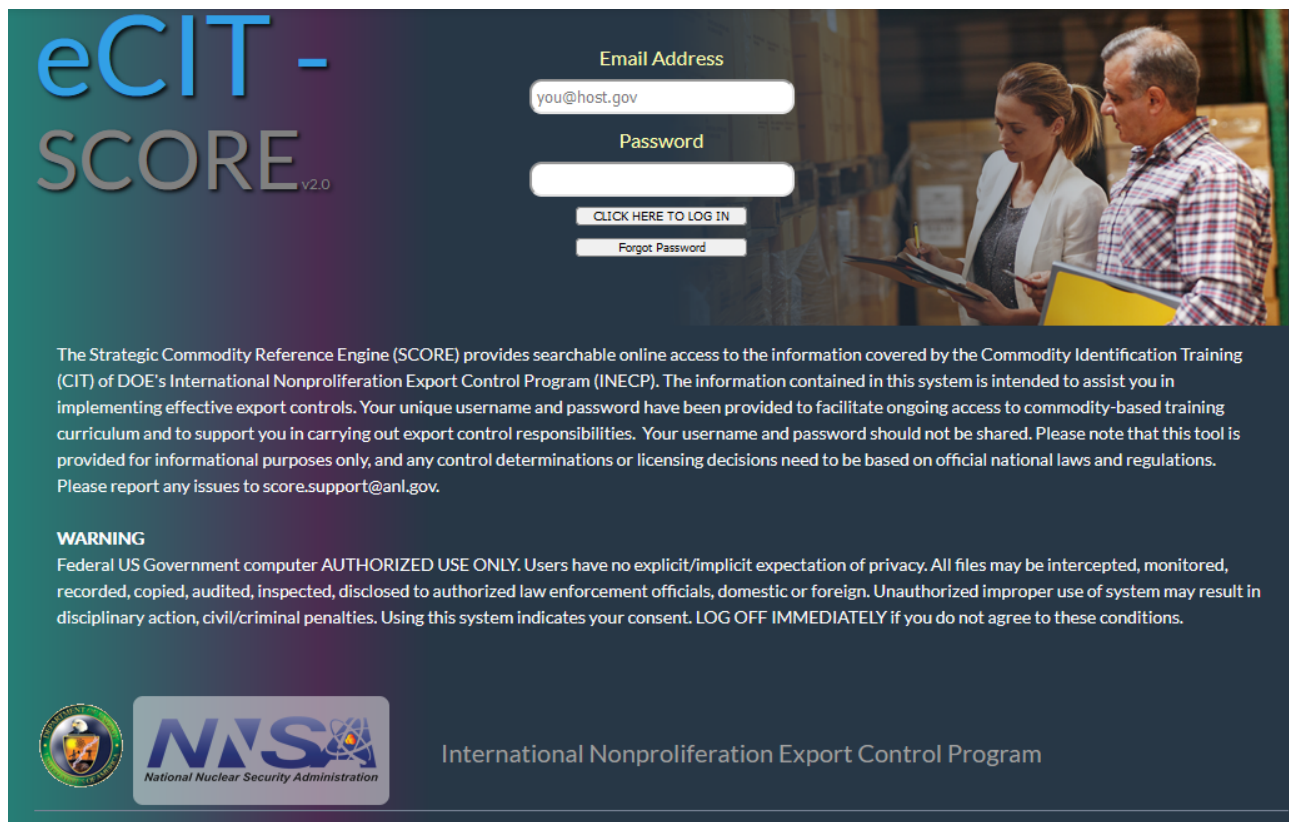
- Разработчик – Институт ядерных исследований НАН Украины
- Распространение – по согласованию с Минэнерго США





# СИСТЕМА E-CIT

- » Онлайн система по идентификации товаров двойного использования (справочник)
  - <https://score.anl.gov/score/>
  - Система принадлежит Минэнерго США, администрирование – Argonne National Laboratory



**eCIT -  
SCORE** v2.0

Email Address  
you@host.gov



Password

CLICK HERE TO LOG IN

Forgot Password

The Strategic Commodity Reference Engine (SCORE) provides searchable online access to the information covered by the Commodity Identification Training (CIT) of DOE's International Nonproliferation Export Control Program (INECP). The information contained in this system is intended to assist you in implementing effective export controls. Your unique username and password have been provided to facilitate ongoing access to commodity-based training curriculum and to support you in carrying out export control responsibilities. Your username and password should not be shared. Please note that this tool is provided for informational purposes only, and any control determinations or licensing decisions need to be based on official national laws and regulations. Please report any issues to [score.support@anl.gov](mailto:score.support@anl.gov).

**WARNING**  
Federal US Government computer **AUTHORIZED USE ONLY**. Users have no explicit/implicit expectation of privacy. All files may be intercepted, monitored, recorded, copied, audited, inspected, disclosed to authorized law enforcement officials, domestic or foreign. Unauthorized improper use of system may result in disciplinary action, civil/criminal penalties. Using this system indicates your consent. **LOG OFF IMMEDIATELY** if you do not agree to these conditions.

  International Nonproliferation Export Control Program



*Благодарю за  
внимание !!!*

👤 Владимир Давидовский

✉️ odavi@ukr.net

