

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО ТАМОЖЕННОГО КОМИТЕТА
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ И ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ
25 мая 2021 г. № 13/136

**Об изменении постановления Государственного
таможенного комитета Республики Беларусь
и Правления Национального банка Республики
Беларусь от 30 июня 2016 г. № 13/365**

На основании части второй пункта 7 статьи 86 Налогового кодекса Республики Беларусь, подпункта 10.7 пункта 10 Положения о Государственном таможенном комитете Республики Беларусь, утвержденного Указом Президента Республики Беларусь от 21 апреля 2008 г. № 228, части второй статьи 39 Банковского кодекса Республики Беларусь Государственный таможенный комитет Республики Беларусь и Правление Национального банка Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЮТ:

1. Внести в постановление Государственного таможенного комитета Республики Беларусь и Правления Национального банка Республики Беларусь от 30 июня 2016 г. № 13/365 «О взаимодействии таможенных органов и банков, небанковских кредитно-финансовых организаций при направлении и получении электронных документов» следующие изменения:

1.1. преамбулу после слов «части второй пункта 7 статьи 56» дополнить словами «и части второй пункта 7 статьи 86»;

1.2. пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Утвердить:

Инструкцию о порядке передачи, приема и обработки решений таможенных органов, созданных в виде электронного документа (прилагается);

Инструкцию о порядке представления сведений по запросам таможенных органов (прилагается).»;

1.3. дополнить постановление Инструкцией о порядке представления сведений по запросам таможенных органов (прилагается).

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 июля 2021 г.

**Первый заместитель Председателя
Государственного таможенного
комитета Республики Беларусь
А.А.Валиев**

**Председатель Правления
Национального банка
Республики Беларусь
П.В.Каллаур**

УТВЕРЖДЕНО

Постановление
Государственного таможенного
комитета Республики Беларусь
и Правления Национального банка
Республики Беларусь
30.06.2016 № 13/365
(в редакции постановления
Государственного таможенного
комитета Республики Беларусь
и Правления Национального банка
Республики Беларусь
25.05.2021 № 13/136)

ИНСТРУКЦИЯ

о порядке представления сведений по запросам таможенных органов

1. Настоящая Инструкция определяет порядок представления банками Республики Беларусь, небанковскими кредитно-финансовыми организациями Республики Беларусь

(далее, если не установлено иное, – банк) по запросу таможенного органа сведений о наличии у плательщиков счетов, электронных кошельков и (или) об остатках денежных средств, электронных денег на (в) них, о движении денежных средств по счетам, электронным кошелькам, конкретных сделках, об операциях без открытия счета, электронного кошелька, имуществе плательщика, находящемся на хранении в банке.

2. Для целей настоящей Инструкции:

2.1. под счетом понимается банковский счет, открытый плательщику на основании договора, заключенного с банком в порядке, установленном банковским законодательством, в том числе счет по учету вклада (депозита);

2.2. термины «подлинность электронного документа», «средство электронной цифровой подписи», «целостность электронного документа», «электронная цифровая подпись», «электронный документ» используются в значениях, определенных абзацами седьмым, одиннадцатым, двенадцатым, пятнадцатым и шестнадцатым статьи 1 Закона Республики Беларусь от 28 декабря 2009 г. № 113-З «Об электронном документе и электронной цифровой подписи»;

2.3. под электронными документами банков понимаются:

уведомления о приеме к исполнению либо о причине непринятия к исполнению запроса таможенного органа на получение сведений о движении денежных средств по счетам, электронным кошелькам плательщика (далее, если не установлено иное, – электронное уведомление);

сведения о движении денежных средств по счетам, электронным кошелькам плательщика (далее – сведения о движении денежных средств).

3. Банки представляют таможенному органу:

в письменной форме – сведения о наличии счетов, электронных кошельков и (или) об остатках денежных средств, электронных денег на (в) них, о конкретных сделках, об операциях без открытия счета, электронного кошелька, имуществе, находящемся на хранении в банке;

в виде электронного документа – сведения о движении денежных средств, а при отсутствии возможности представить такие сведения в виде электронного документа они представляются в письменной форме.

4. Сведения, указанные в абзаце втором пункта 3 настоящей Инструкции, представляются на основании запроса таможенного органа, оформленного в письменной форме.

Сведения, указанные в абзаце третьем пункта 3 настоящей Инструкции, представляются на основании запроса таможенного органа на получение сведений о движении денежных средств, сформированного в виде электронного документа (далее – запрос о движении денежных средств).

5. Передача в банки запросов о движении денежных средств и прием электронных документов банков осуществляется посредством программно-технического комплекса «Шлюз» системы передачи финансовой информации Национального банка (далее – ПТК «Шлюз»).

Обмен электронными документами между таможенными органами и банками осуществляется с использованием республиканской централизованной системы обмена межбанковской корреспонденцией в виде электронных документов (далее – РЦСОЭД), функционирование которой обеспечивает открытое акционерное общество «Белорусский межбанковский расчетный центр».

Таможенным органом для передачи запроса о движении денежных средств используется тип электронного документа МТ 920 «Запрос информации о движении денежных средств по счету клиента».

Банками используются следующие типы электронных документов:

для передачи сведений о движении денежных средств – МТ 950 «Информация о движении денежных средств по счету клиента»;

для передачи электронного уведомления – МТ 999 «Уведомление».

Заполнение указанных типов электронных документов, а также применение технологии их передачи осуществляется с учетом требований технической документации РЦСОЭД.

6. Подтверждение целостности и подлинности электронных документов, указанных в частях третьей и четвертой пункта 5 настоящей Инструкции, осуществляется путем применения сертифицированных средств электронной цифровой подписи (далее – ЭЦП), встроенных в автоматизированные системы банков и Национального банка.

7. Программные и технические средства, используемые для создания, передачи, приема, обработки, хранения и защиты запросов о движении денежных средств и электронных документов банков, должны соответствовать требованиям технических нормативных правовых актов Национального банка.

8. Таможенные органы и банки обеспечивают защиту запросов о движении денежных средств и электронных документов банков и содержащихся в них сведений при использовании информационных систем и сетей для организации электронного документооборота в соответствии с законодательством об информации, информатизации и защите информации.

Хранение запросов о движении денежных средств и электронных документов банков осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в сфере архивного дела и делопроизводства.

9. Запрос о движении денежных средств создается с использованием автоматизированных информационных систем таможенных органов отдельно по каждому счету, электронному кошельку. В автоматизированной системе таможенного органа фиксируются дата и время создания запроса о движении денежных средств.

Прием электронных документов банков осуществляется с использованием ПТК «Шлюз» с фиксированием даты и времени их получения.

10. Минская центральная таможня загружает полученные от таможенных органов запросы о движении денежных средств в ПТК «Шлюз» и удостоверяет их ЭЦП, регламентированной Национальным банком при эксплуатации РЦСОЭД.

Удостоверенные запросы о движении денежных средств в автоматизированном режиме с использованием ПТК «Шлюз» направляются в банк Республики Беларусь, в котором плательщику открыт счет, электронный кошелек (далее – банк плательщика).

Минская центральная таможня в течение рабочего дня в автоматизированном режиме с установленной периодичностью выгружает из ПТК «Шлюз» электронные документы, содержащие сведения о движении денежных средств, и загружает их в автоматизированную информационную систему таможенного органа.

11. Банк плательщика при поступлении запроса о движении денежных средств с использованием автоматизированной системы данного банка формирует сведения о движении денежных средств и направляет их в Минскую центральную таможню не позднее трех рабочих дней, следующих за днем, в котором поступил данный запрос.

12. По каждому принятому запросу о движении денежных средств банк плательщика создает уведомление о приеме к исполнению с указанием номера, даты и вида документа, наименования (фамилии, собственного имени, отчества, если таковое имеется) плательщика, учетного номера плательщика, реквизитов банка плательщика и в день поступления в банк запроса о движении денежных средств передает данное уведомление в Минскую центральную таможню.

13. Запрос о движении денежных средств не принимается банком плательщика в случае, если:

указанные в запросе о движении денежных средств реквизиты счета, электронного кошелька и (или) учетный номер плательщика не соответствуют имеющимся в банке реквизитам счета, электронного кошелька и (или) учетному номеру плательщика, в отношении которого поступил запрос;

срок, указанный в запросе о движении денежных средств, превышает срок, установленный законодательством для хранения названных сведений;

целостность и подлинность запроса о движении денежных средств не подтверждены ЭЦП Минской центральной таможни.

Не принятый банком плательщика запрос о движении денежных средств не подлежит возврату в таможенный орган.

По каждому не принятому запросу о движении денежных средств банк плательщика создает уведомление о причине непринятия к исполнению с указанием причин неисполнения, а также номера, даты и вида документа, наименования (фамилии, собственного имени, отчества, если таковое имеется) плательщика, учетного номера плательщика, реквизитов банка плательщика и в день поступления в банк запроса о движении денежных средств передает данное уведомление в Минскую центральную таможню, которая загружает его в информационную систему таможенного органа.

Таможенный орган не позднее рабочего дня, следующего за днем получения электронного уведомления, указанного в части третьей настоящего пункта, в порядке, установленном частью первой пункта 9 настоящей Инструкции, при наличии оснований направляет запрос о движении денежных средств с устранением причин его непринятия.

Если в запросе о движении денежных средств указан период представления сведений о движении денежных средств по счету плательщика, открытому в банке плательщика, и в данном периоде указан срок, определенный в абзаце третьем части первой настоящего пункта, то запрос о движении денежных средств не исполняется только в части данного срока. В этом случае банком плательщика формируются уведомление о приеме к исполнению запроса о движении денежных средств и уведомление о причине непринятия к исполнению (в части срока, определенного в абзаце третьем части первой настоящего пункта).

14. В автоматизированной системе банка плательщика фиксируются дата и время получения запроса о движении денежных средств, дата и время передачи в Минскую центральную таможню электронных документов банка.

15. В случае невозможности приема и передачи запроса о движении денежных средств и электронных документов банков из-за сбоя в работе программного обеспечения, отсутствия связи, отсутствия электроснабжения банк плательщика в течение 30 минут после возникновения сбоя информирует об этом Минскую центральную таможню с использованием модуля передачи писем/телексов ПТК «Шлюз» либо по факсу. Минская центральная таможня, получив соответствующий телекс (факс), доводит информацию до таможенных органов.

Информирование банком плательщика об устранении причин возникшего сбоя осуществляется в аналогичном порядке.

В случае, указанном в части первой настоящего пункта, сведения о движении денежных средств представляются банком в письменной форме на основании письменного запроса таможенного органа.