



Служба доходов  
Грузии

# Реализация процедуры общего транзита

ПРАВОВЫЕ АСПЕКТЫ

2024



- Страну должен пригласить Объединенный комитет ЕС/КОТ
- Формальная процедура присоединения описана в Статьях 15(5) и 15а Конвенции по общему транзиту (Статьи 11(5) и 11а Конвенции о ЕАД)
- Коммуникация (СОМ(2001)289 от 31.05.2001) излагает общие условия, которые должны быть выполнены странами ЕС до присоединения, и
- Коммуникация (СОМ(2010)699 от 18.11.2010) излагает стратегию для подготовки соседних стран для присоединения к Конвенциям

<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/ALL/?uri=CELEX%3A52010DC0668>

- Заключение Совета по стратегии для подготовки определенных соседних стран для присоединения к Конвенциям (28.03. 2011/6800/2/11)

2.3. Как подчеркивалось в Коммуникации 2001 года, страна может быть приглашена присоединиться к Конвенциям только в том случае, если она способна реализовать все нормы общего транзита и упрощения формальностей, действующих на момент приглашения присоединиться, на законодательном, операционном и компьютеризированном уровне. Поэтому национальное законодательство должно быть приведено в соответствие с положениями Конвенций; таможенная служба должна быть в состоянии выполнить практические и финансовые требования и иметь компьютеризированную транзитную систему (НКТС).

## Общие условия для присоединения

- Ability to implement the whole acquis



- Способность реализовать полный набор требований
  1. Реализовать Новую компьютеризированную транзитную систему (НКТС)
  2. Принять национальные законодательные положения
  3. Создать операционную административную структуру

## Процесс присоединения на практике

Страна выражает заинтересованность в присоединении к Конвенциям  
Страна может получить ТП (напр., анализ пробелов, разработка программного обеспечения и посредством механизма твиннинга, финансирования, Таможня-2020 пр.)

Страна может получить статус наблюдателя в Рабочей группе ЕС/КОТ и Координационной группе по электронной таможне.

Страна подготавливается к реализации полного набора требований, создает свою операционную административную структуру и разрабатывает национальное заявление НКТС

Страна информирует, что все условия выполнены

Договаривающиеся стороны подтверждают выполнение условий.

Официальное приглашение о присоединении принимается Совместным комитетом и направляется стране.

Страна передает свой документ о присоединении в Совет ЕС, который вступает в силу в первый день следующего месяца

Поправки в Конвенции вносятся по решению Объединенного комитета, чтобы отразить воздействие присоединения новой страны

Страна присоединяется и становится новой Договаривающейся стороной.

Комиссия разработает ряд мер, призванных обеспечить общую согласованность подготовки с внедрением таможенных инструментов по законодательству и их комплексное применение на административном уровне.

## Что необходимо для применения общего транзита в качестве национального транзита

What is needed to apply common transit as national transit.

- Ability to implement the whole acquis



- Способность реализовать полный набор требований
  1. Реализовать Новую компьютеризированную транзитную систему (НКТС)
  2. Принять национальные законодательные положения
  3. Создать операционную административную структуру

## Законодательные шаги

### Legal steps



CTC\_SAD\_Legal  
Approximation

**Перевести Конвенции на национальный язык(и)**

- Полностью

**Принять национальные положения о транзите, идентичные Конвенциям**

- Правовая ссылка или копия и интегрировать
- Необходимо охватить основной процесс
- Минимальные требования, НКТС 4 по сравнению с НКТС 5

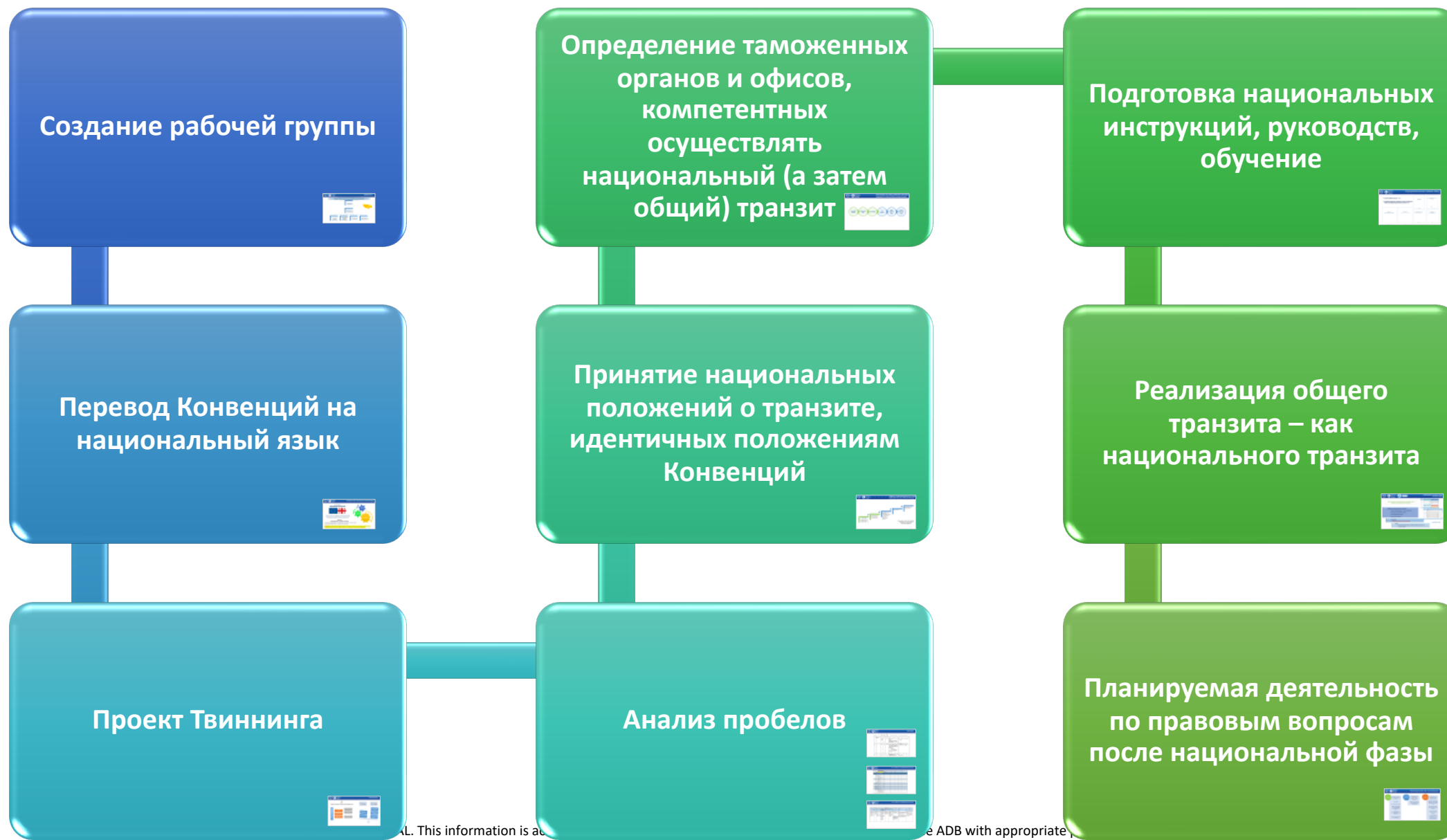
## Organisational steps

## Организационные шаги



Operational  
Monitoring

- Проектная команда, чтобы поддерживать связи ИТ-, юридическими и международными экспертов с руководством. Проектная команда должна поддерживать тесный контакт с Комиссией;
- Проектная команда по ИТ включает **службу поддержки**;
- **Определить** таможенные органы и офисы, компетентные для национального транзита (отправление, гарантия, пункт назначения, транзит и инциденты);
- Выпустить **национальные инструкции, руководства, обучение.**







Руководители СДГ и таможни, департаментов международных связей  
и информационных технологий

Комиссия

Рабочая группа

Таможенный  
департамент

Департамент  
международных  
отношений

ИТ-департамент

Юридический  
департамент

Команда проекта в  
тесном  
сотрудничестве с  
Комиссией

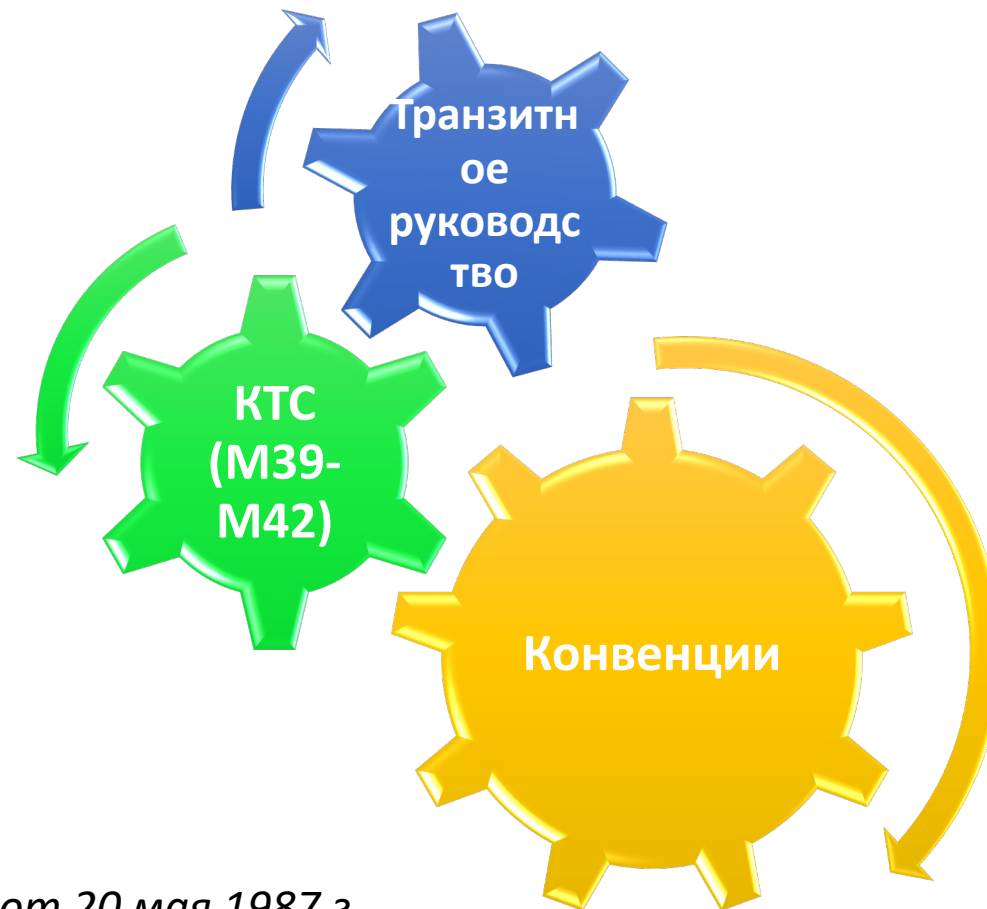
## EU - Georgia Association Agreement



Стороны будут добиваться постепенной взаимосвязанности своих соответствующих систем таможенного транзита с целью будущего участия Грузии в системе общего транзита.

### ПРИЛОЖЕНИЕ XIII СБЛИЖЕНИЕ ТАМОЖЕННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

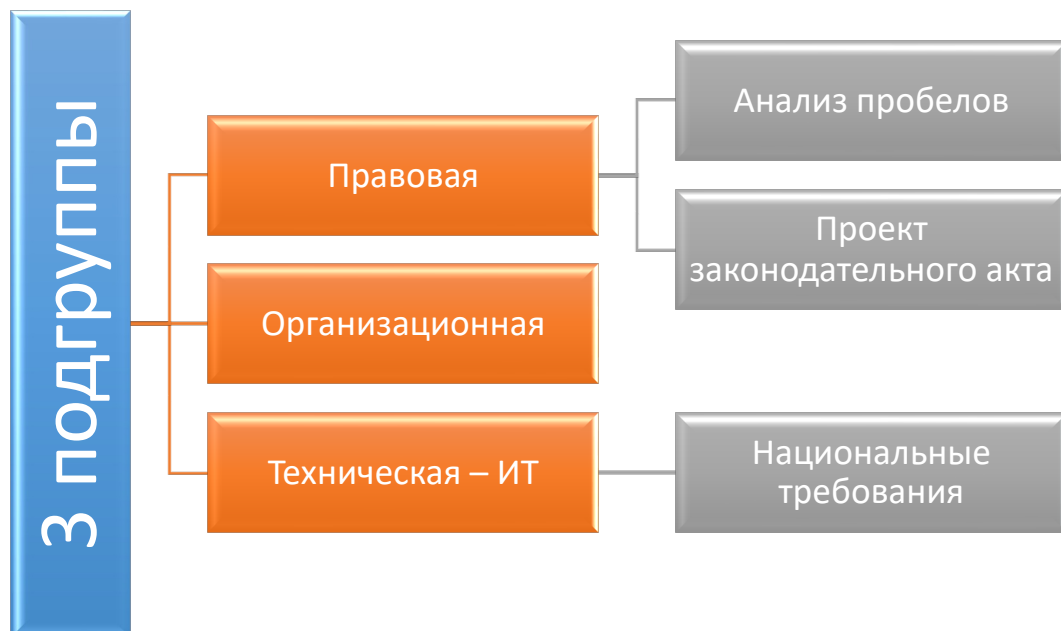
*Конвенция об упрощении формальностей в торговле товарами от 20 мая 1987 г.  
Конвенция о процедуре общего транзита от 20 мая 1987 г.*



**График :** Приближение к положениям вышеупомянутых Конвенций, в том числе путем возможного присоединения к этим Конвенциям Грузии, будет осуществлено в течение четырех лет после вступления в силу настоящего Соглашения.



Эксперты из стран-партнеров: Польша, Финляндия, Латвия

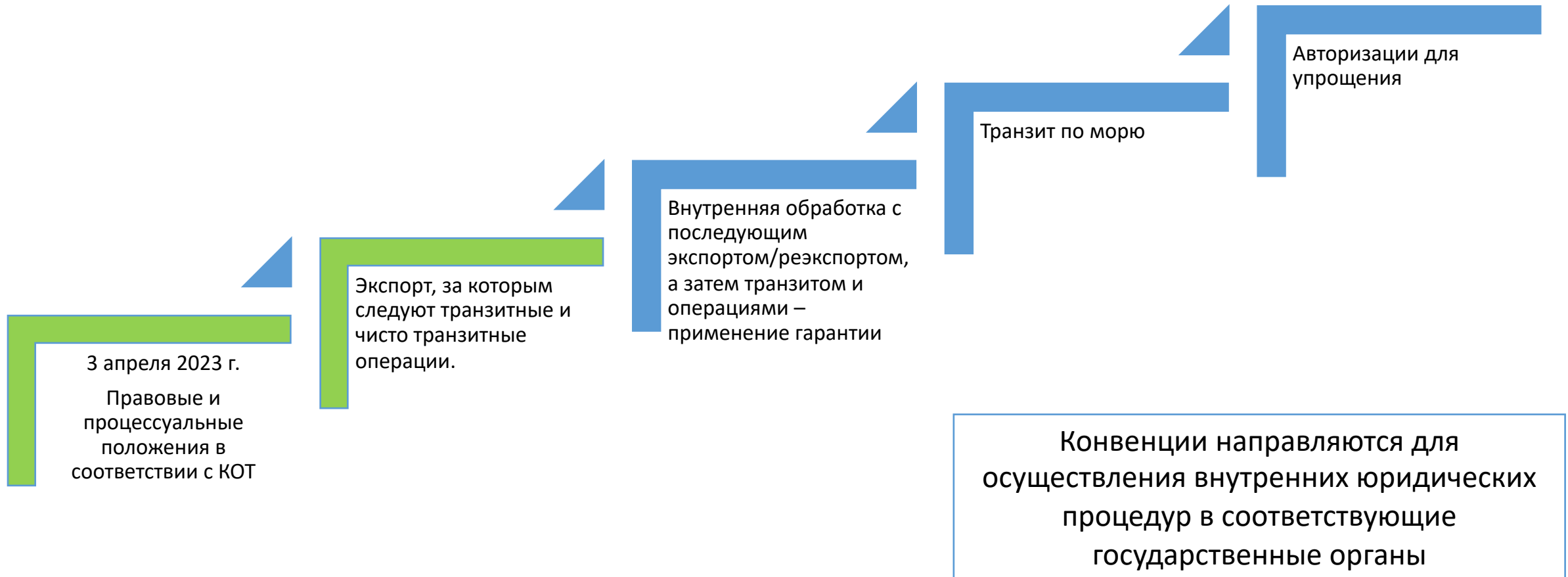




CTC Article	Title	MoF Order No 290 Article	Order No 12858 Article	DRAFT Customs Code of Georgia	Findings / differences Remarks	Conclusions / Recommendations
	General provisions					
1		does not exist (=X)	X	110, 118	par.1 covered by DCCG, In line with DCCG par.2 N/A Par 3. N/A par.4 Reference to be added to legislation (i.e. transit declarations / documents according to Appendix III of the Convention)	Reference to the forms used in transit to be introduced.
2		X	X	X		to be introduced
3		57 1	X	6(1)(3)	Par. 1 Alignment of the definition of "transit" (6(1) (3) DCCG) is needed. The content should be changed so that it covers also the cases where transit procedure is started or ended in Georgia. Missing definitions - "country" - "third country", - "common transit country" to be introduced in the legislation. See also APPENDIX I ARTICLE 3.  Par 3. N/A	Missing definitions to be introduced. Definition of "transit" to be aligned.
4		X	X	X	The substance is needed only in the Convention level.	N/A
5		X	X	X	Application of a single transport document is missing	to be introduced



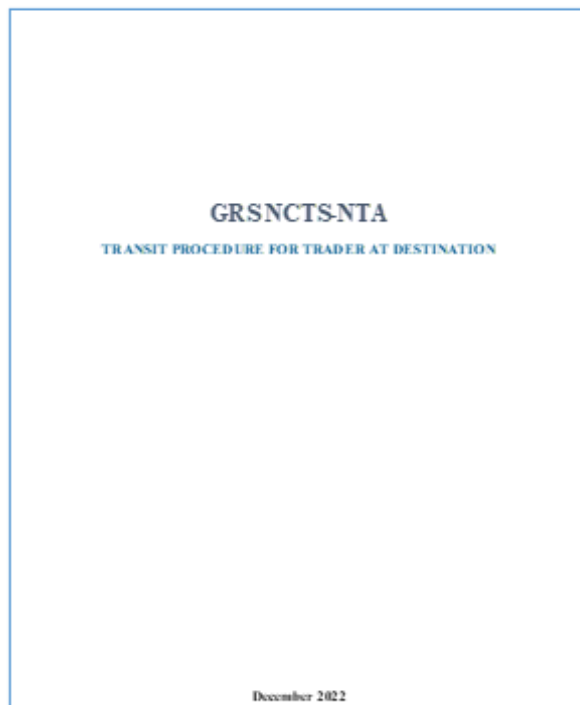
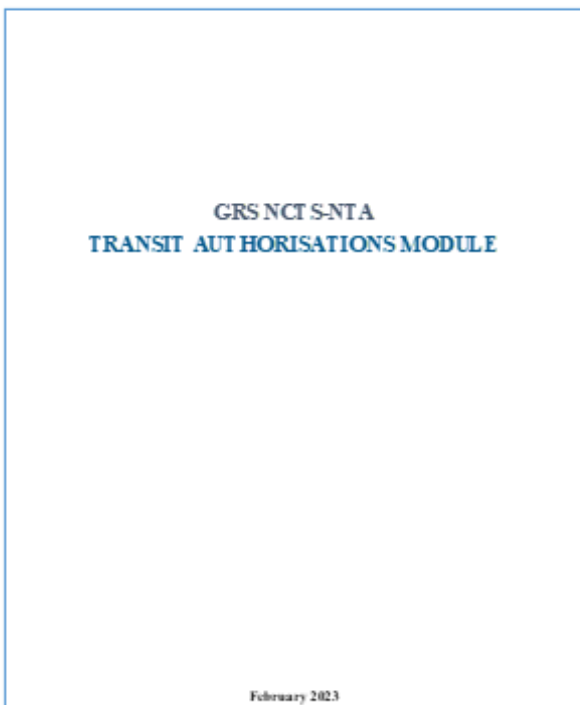
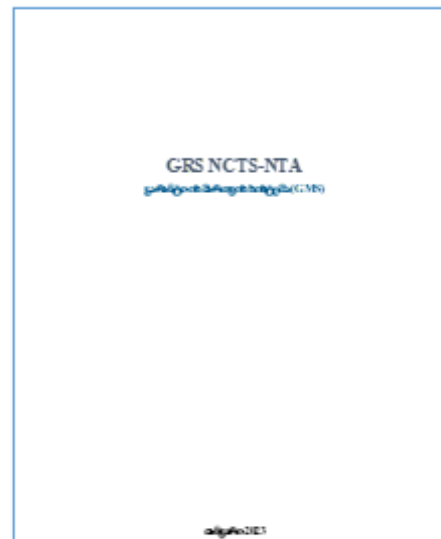
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
<b>Observer country :</b>						Means of adoption	Comment(s) on discrepancy between CTC and bylaw	Reference of <b>ongoing</b> adoption	Reference of <b>FINAL</b> adoption	State of play	Comment(s)	
Version(s) of CTC:												
Update date:												
<b>CONVENTION ON A COMMON TRANSIT PROCEDURE</b>												
<b>BODY</b>												
<b>General provisions</b>												
	Article 1	scope										
	Article 2	T1 – T2 – Union status										
	Article 3	Definitions										
	Article 4	scope limitations										
	Article 5	Suspension of the procedure										
	Article 6	bilateral or multilateral agreements on simplified procedures										
<b>Implementation of the transit procedure</b>												
	Article 7	customs offices										
	Article 8	non-alteration of the state of the goods										
	Article 9	reconsignment of T2										
	Article 10	Guarantee										
	Article 11	Sealing of consignments										
	Article 12	compilation of statistics.										
<b>Administrative assistance</b>												
	Article 13	cooperation										
<b>Recovery</b>												
	Article 13 (a)	mutual assistance for the recovery of claims										
<b>The Joint Committee</b>												
	Article 14	Joint Committee										
	Article 15	Responsibility Joint Committee										
<b>Accession of third countries</b>												
	Article 15a	Accession of third countries										
<b>Miscellaneous and final provisions</b>												
	Article 16	Take appropriate measures										
	Article 17	keep each other informed of the provisions which they adopt for the implementation of this Convention.										
	Article 18	prohibitions or restrictions on the importation, exportation or transit										







- Обучено таможенных сотрудников – 160
- Обучено представителей компаний (импортеры, экспортеры, перевозчики, владельцы складов и банки) – 80







### Название Проекта: «Разработка и внедрение Новой компьютеризированной транзитной системы (НКТС) Службы доходов Грузии» (2021-2023 гг.)

Цель проекта: Разработка независимого национального транзитного приложения на основе требований Фазы 5 НКТС.

#### ЗАВЕРШЕНО

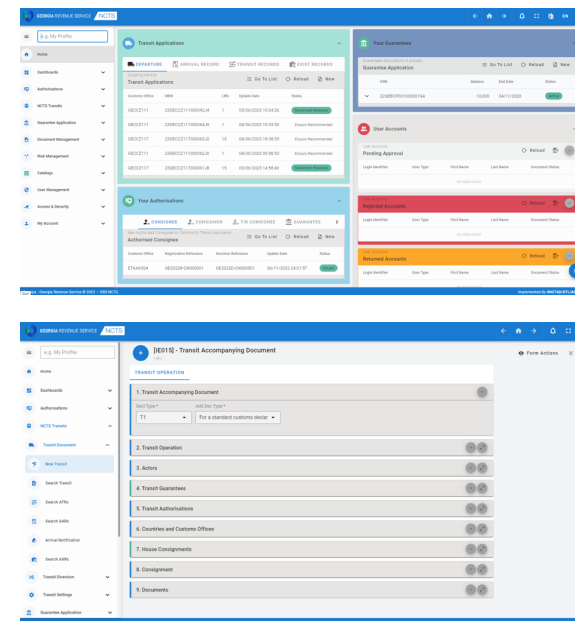
- Новое транзитное заявление – Транзитная декларация
- Система управления гарантиями
- Система управления рисками
- Система авторизации
- Завершено тестирование
- Разработаны руководства пользователя
- Национальное применение системы (6 апреля 2023 г.)
- Миссия по предварительной оценке (октябрь 2023 г.)
- Подключение к CCN/CSI

#### В ПРОЦЕССЕ

- Обучение сотрудников таможни и представителей частного сектора
- Тестирование
- Юридические процедуры

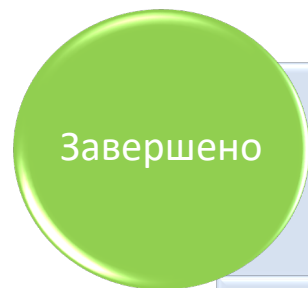
#### ПЛАН

- Начало пилотного проекта по заявке НКТС Ф5 с договаривающейся стороной СТС



[www.NCTS1.rs.ge](http://www.NCTS1.rs.ge)

**Присоединение к конвенциям и внедрение Общей НКТС Ф5 – конец 2024 г.**



Перевод руководства  
по конвенциям и  
транзиту

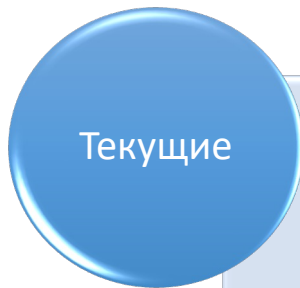
Анализ пробелов

Закон об общем  
транзите

Обновление  
перевода КОТ с  
учетом последних  
поправок (M39-M42)

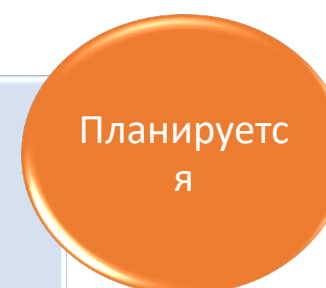
Руководства  
пользователя,  
инструкции и  
обучающие  
материалы

Обновление  
Национального плана  
и стратегии



Конвенции в  
соответствии с  
национальными  
правовыми  
процедурами для  
присоединения

Обновление  
перевода последней  
версии Руководства  
по транзиту



Обновление Закона  
об общем транзите  
для общего уровня

Обновление  
руководств  
пользователя,  
инструкций и учебных  
материалов для  
общего уровня

Сообщим, что все  
условия выполнены

Грузия сдает на  
хранение документ о  
вступлении

2 квартал 2024 г. (май)  
Присоединение к  
конвенциям КОТ/ЕАД  
и внедрение Общей  
НКТС Ф5



Управление  
гарантиями

Упрощения



# Гарантия

## Отказ от гарантии:

- По закону: товары, перевозимые стационарными транспортными средствами.
- На основе двустороннего или многостороннего соглашения Договаривающихся Сторон для проведения операций только на

## Индивидуальная гарантия:

Охватывает одну операцию

Депозит наличными, со стороны поручителя или ваучер (10 000 евро)

Покрывает всю сумму потенциального таможенного долга

- Комплексная гарантия (упрощение):

Охватывает несколько операций

Рассчитывается как потенциальный долг операций за одну неделю (базовая сумма)

Уровень гарантии 100% потенциального долга или снижен до 50% или 30% или отказ от гарантии (в зависимости от соответствия конкретным критериям)

Гарантия, предоставленная гарантом (третьей стороной, зарегистрированной в Договаривающейся стороне)

Базовая сумма:  
Сумма долга  
(самые высокие тарифы),  
которые могут подлежать  
оплате в связи с каждой  
операцией общего транзита, в  
отношении которой  
предоставляется или  
фиксируется гарантия в размере  
10 000 евро за операцию.

waiver

не подлежит процедуре банкротства, исполнение своих 20  
финансовых обязательств (3 года), система бухгалтерского учета...



По заявлению таможенные органы могут разрешить любое из следующих упрощений:

(a) использование комплексной гарантии или отказ от гарантии;

(b) использование пломб специального типа, когда пломбирование требуется для обеспечения идентификация товаров, помещенных под процедуру общего транзита;

(c) статус уполномоченного отправителя, позволяющий держателю разрешения помещать товары под процедуру общего транзита без предъявления их таможене;

(d) статус уполномоченного грузополучателя, позволяющий держателю разрешения получать товары, перемещаемые в рамках процедуры общего транзита в авторизованном месте для завершения процедуры в соответствии с со Статьей 48(1);

(e) использование бумажной процедуры общего транзита для товаров перевозимых воздушным транспортом;

(f) использование бумажной процедуры общего транзита, характерной для товаров, перевозимых железнодорожным транспортом;

(g) использование других упрощенных процедур на основании Статьи 6 Конвенции;

(h) процедура общего транзита, основанная на электронном транспортном документе в виде транзитной декларации для воздушного транспорта;

(i) использование таможенной декларации с уменьшенными требованиями к данным для помещения товаров под процедуру общего транзита.

Территориальный  
объем разрешений  
упрощений

(а) заявитель учрежден на таможенной территории Договаривающейся стороны;

(б) заявитель не совершил каких-либо серьезных или неоднократных нарушений таможенного законодательства и правил налогообложения, в том числе не имел в прошлом серьезных уголовных правонарушений, связанных с его экономической деятельностью;

(с) заявитель регулярно использует процедуру общего транзита или имеет практические стандарты компетентности или профессиональной квалификации, непосредственно связанные с осуществляемой деятельностью.

## Мониторинг условий для авторизации

Таможенные органы контролируют условия, которые должен выполнять держатель разрешения.

Если держатель разрешения учрежден **менее трех лет назад**, таможенный орган должен внимательно следить за этим держателем **в течение первого года после предоставления разрешения**.



Служба доходов  
Грузии



**Спасибо!**

---

15 ИЮНЯ 2023 Г.