

Нормативно-правовая база для содействия региональной транзитной торговле в ЦАРЭС

Брюс Уинстон

Правовой специалист по вопросам транзита



Содержание презентации

- Оценка первоначально выбранных стран, потенциально включенных в пилотные проекты
 - Вариант В в отчете: АЗЕ + КАЗ
 - Вариант А в отчете : КГЗ + КНР (с КАЗ)
- Оценка других стран ЦАРЭС
- Результаты и рекомендации

Оценка первоначально выбранных стран, потенциально включенных в пилотные проекты: Вариант В (1/5)

- Вариант В (в отчете): АЗЕ + КАЗ
- Вариант А (в отчете): КГЗ + КНР и КАЗ

Какие возможные изменения в нормативно-правовой базе могут потребоваться для реализации предлагаемой региональной транзитной гарантийной схемы?

Оценка по странам: АЗЕ (2а/5)

- Глобальные: МДП, ТКВВПС, ТКК, ПКК
- Международные: РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА
- Плюрилатеральные: СМТК
- Двусторонние: КГЗ, ТАД, ТКМ, УЗБ
- Вероятно, монистическое
- Национальное: Таможенный кодекс (2011), Глава 29; сопутствующие нормативные акты
- Примечание: Депозитарий ОМС ТРАСЕКА

Оценка по странам: АЗЕ (2b/5)

- Анализ разрывов:

Следует отметить, что Таможенный кодекс Азербайджанской Республики 2011 г. (который вступил в силу 1 января 2012 г.), уже содержит ряд элементов передовой практики и, в целом, соответствует нормам и стандартам ВТО и таможни ЕС

Вместе с тем, следует изучить Главу 5 Кодекса, которая вводит концепцию УЭО, и Главу 29 (Транзит), Статью 174 (Международный транзит)

Оценка по странам: АЗЕ (2с/5)

- Анализ разрывов (продолжение):

Правовая система Азербайджана, вероятно, монистическая (т.е., международные правовые документы обладают собственной исполнительной силой), однако, для целей практической реализации, все же могут потребоваться изменения в соответствующих положениях внутренних законов

Оценка по странам: КАЗ (3а/5)

- Глобальные: МДП, ТКК, ПКК
- Международные: РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ЕАЭС
- Плюрилатеральные: ЧСТП, СМТК
- Двусторонние: АЗЕ, КНР, КГЗ, МОН, ПАК, ТАД, ТКМ, УЗБ
- Монистическая
- Национальное: Кодекс о таможенном деле (2010 г., с изменениями)
- Примечание: Предложен план действий по улучшению транзитной системы в ЕАЭС (2014); таможенное законодательство КАЗ должно будет полностью принять во внимание Таможенный кодекс ЕАЭС, который разрабатывается в настоящее время

Оценка по странам: КАЗ (3b/5)

- Анализ разрывов

Вероятно, следует включить соответствующие положения в Таможенный кодекс ЕАЭС, разрабатываемый в настоящее время, а также в Главу 38 (содержащую статьи с 319 по 332) Кодекса о таможенном деле Республики Казахстан от 30 июня 2010 г. (с изменениями 2012 г.), № 296-IV, о таможенных процедурах для таможенного транзита

Вместе с тем, правовая система Казахстана – бывшей советской республики – является монистической, по крайней мере, номинально, как указано в статье 4(3) Конституции Республики Казахстан

Оценка по странам: КАЗ (3с/5)

- Анализ разрывов (продолжение)

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные (плюрилатеральные) соглашения, например, РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ЕАЭС, ШОС, ЧСТП, СМТК

Оценка по странам: КГЗ (4а/5)

- Глобальные: МДП, ССТICV, ТКК, ПКК, ГАТТ
- Международные: РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ШОС, ЕАЭС
- Плюрилатеральные: ЧСТП, СТГП, КАЗ-УЗБ-КНР
- Двусторонние: АЗЕ, КНР, КАЗ, МОН, ПАК, ТАД, ТКМ, УЗБ
- Монистическая
- Национальное: Таможенный кодекс (2014 г., вступил в силу в 2015 г.)
- Примечание: таможенное законодательство КГЗ должно будет полностью принять во внимание Таможенный кодекс ЕАЭС, который разрабатывается в настоящее время; в настоящее время достигнут некоторый прогресс с по РСТП ОЭС, которое включает два коридора, пересекающие КГЗ

Оценка по странам: КГЗ (4b/5)

- Анализ разрывов

Вероятно, следует включить соответствующие положения в Таможенный кодекс ЕАЭС, разрабатываемый в настоящее время, а также в Таможенный кодекс Кыргызской Республики от 27 ноября 2014 г., вступивший в силу с 12 августа 2015 г., Глава 16, статьи 86-90 которой охватывают процедуры таможенного транзита, в том числе, многочисленные ссылки на соответствующие положения Таможенного кодекса Таможенного союза

Вместе с тем, правовая система Кыргызской Республики – бывшей советской республики – является монистической, по крайней мере, в определенных пределах

Оценка по странам: КГЗ (4с/5)

- Анализ разрывов (продолжение)

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные соглашения, например, РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ЕАЭС, ШОС, ЧСТП, СТГП

Оценка по странам: КНР (5а/5)

- Глобальные: ТКК, ПКК, ГАТТ
- Международные: ШОС
- Плюрилатеральные: ЧСТП, КГЗ-УЗБ-КНР
- Двусторонние: КАЗ, КГЗ, МОН, ПАК, ТАД, УЗБ
- Традиционно монистическая, однако движется в направлении дуалистической
- Национальное: Закон о таможене (2000 г., с изменениями 2013 г.) и различные постановления ГАТК (например, по УЭО)
- Примечание: на последних этапах присоединения к Конвенции МДП; недавнее российское предложение о режиме таможенного транзита под эгидой ШОС

Оценка по странам: КНР (5b/5)

- Анализ разрывов

Вероятно, следует внести изменения в Закон о таможене Китайской Народной Республики от 8 июля 2000 г. (с изменениями от 28 декабря 2013 г.), который содержит лишь ограниченные ссылки на транзит (статьи 23 и 100)

Вероятно, следует внести изменения в статью 59 Закона о таможене, которая предусматривает, что “временное освобождение от пошлины для товаров, временно импортированных или экспортированных по разрешению Таможни, а также для товаров, ввезенных по специальному разрешению под таможенным режимом без уплаты пошлины, предоставляется после уплаты грузополучателем или грузоотправителем Таможне залога в сумме, равной размеру пошлины, или предоставления обеспечения”

Оценка по странам: КНР (5с/5)

- Анализ разрывов (продолжение)

Вероятно, следует внести изменения в постановления ГАТК, например, Постановление ГАТК № 255 "Временные меры таможенного администрирования Администрации таможни Китайской Народной Республики по управлению кредитами предприятиям, 8 октября 2014 г.

Можно также рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие соглашения (например, ШОС, ЧСТП)

Оценка других стран ЦАРЭС (1/7)

- Афганистан
- Монголия
- Пакистан
- Таджикистан
- Туркменистан
- Узбекистан

Какие возможные изменения в нормативно-правовой базе могут потребоваться для реализации предлагаемой региональной транзитной гарантийной схемы?

Оценка по странам: АФГ (2а/7)

- Глобальные: МДП, ССТICV
- Международные and региональные/плюрилатеральные: РСТП ОЭС (и СТГП)
- Двусторонние: ПАК (АПСТТ), ТКМ, УЗБ
- Не ясно, монистическая или дуалистическая
- Национальное: Закон о таможне (2005), Глава 10; Закон о международном транзите и перевозках в Афганистане
- Примечание: подписан проект АФГ-ПАК-ТАД соглашения (АПСТТ+); осуществляется некоторый прогресс по РСТП ОЭС; доработанный проект Соглашения СААРК об автомобильных транспортных средствах, включающего АФГ и ПАК; заслуживающее внимания Двустороннее транзитное соглашение с ТКМ

Оценка по странам: АФГ (2b/7)

- Анализ разрывов:

Вероятно, необходимо пересмотреть Закон о таможне от 20 марта 2005 г., Глава 10 о таможенных процессах, в частности, статья 79 об освобождении транзита от предоставления обеспечения

Возможно, следует вести изменения в статью 137 о форме (формах) обеспечения, которая требует таможенную транзитную гарантию в форме денежного депозита, или в иной форме (в некоторых случаях, требуется внесение депозита в размере до 100% таможенной пошлины)

Оценка по странам: АФГ (2с/7)

- Анализ разрывов (продолжение):

Вместе с тем, статья 75,5 Закона о таможене от 20 марта 2005 г., Глава 10, признает замену режима, предусмотренного Законом, международными соглашениями

Оценка по странам: МОН (За/7)

- Глобальные: МДП, ПКК, ГАТТ
- Международные: РСТП ОЭС
- Двусторонние: КНР, КАЗ, КГЗ
- Монистическая
- Национальное: Закон о таможене (2008), например, Глава 11
- Примечание: недавний прогресс в реализации двустороннего транзитного соглашения с КНР

Оценка по странам: МОН (3b/7)

- Анализ разрывов

Необходимо внести изменения в Закон о таможене Монголии от 1 июля 2008 г., в частности, в подраздел 1 Главы 11 (статьи со 183 по 217), который охватывает международный транзит, и подраздел 2 Главы 11 (статьи со 191 по 199), который охватывает внутренний транзит

Вместе с тем, правовая система Монголии является монистической – международные правовые документы обладают собственной исполнительной силой – тем не менее, может потребоваться принятие внутренних законов для реализации

Оценка по странам: МОН (3с/7)

- Анализ разрывов (продолжение)

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные/двусторонние соглашения, например, РСТП ОЭС, Соглашение между Правительством Китайской Народной Республики и Правительством Монголии о международных автомобильных перевозках

Оценка по странам: ПАК (4а/7)

- Глобальные: МДП, ПКК, ГАТТ
- Международные: РСТП ОЭС
- региональные/плюрилатеральные: ЧСТП
- Двусторонние: АФГ (АПСТТ), КНР, КАЗ, КГЗ, ТКМ, УЗБ
- Вероятно, смешанная – монистическая / дуалистическая
- Национальные: Закон о таможне 1969 (IV), с последующими изменениями, разделы с 16 по 129а, о транзитной торговле; Таможенные правила Пакистана и Правила транзитной торговли между Афганистаном и Пакистаном
- Примечание: подписан проект Соглашения АФГ-ПАК-ТАД (АПСТТ+); доработанный проект Соглашения СААРК об автомобильных транспортных средствах, включающего ПАК и АФГ; подготовлен план реализации для программы УЭО

Оценка по странам: ПАК (4b/7)

- Анализ разрывов

Необходимо внести изменения в Закон о таможене, 1969 г. (IV 1969), с последующими изменениями, Глава 13, включающая разделы со 126 по 129а (которые охватывают транзитную торговлю)

В отношении Афганистана, вероятно, следует внести изменения в Правила транзитной торговли между Афганистаном и Пакистаном, изданные Федеральным советом по доходам Пакистана (Правило 619)

Оценка по странам: ПАК (4с/7)

- Анализ разрывов (продолжение)

В отношении непосредственной применимости международных соглашений в рамках внутреннего законодательства Пакистана, правовая система Пакистана вероятно является сочетанием монистической и дуалистической систем – она показала готовность в принципе подчиниться (общему) международному праву

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные/двусторонние соглашения, например, ЧСТП, трехстороннее соглашение о транзитной торговле АФГ-ПАК-ТАД (пока проект), двустороннее соглашение с АФГ (АПСТТ)

Оценка по странам: ТАД (5а/7)

- Глобальные: МДП, ТКК, ГАТТ
- Международные: РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ШОС, ЕАЭС
- Региональные/плюрилатеральные: СТГП
- Двусторонние: АФГ, АЗЕ, КНР, КАЗ, КГЗ, ТКМ
- Монистическая
- Национальное: Таможенный кодекс (2004 г., с последующими изменениями; сопоставим с положениями КАЗ/КГЗ)
- Примечание: подписан проект соглашения АФГ-ПАК-ТАД; в настоящее время достигнут определенный прогресс по РСТП ОЭС, которое включает два коридора, пересекающие ТАД

Оценка по странам: ТАД (5b/7)

- Анализ разрывов

Необходимо внести изменения в Таможенный кодекс Республики Таджикистан от 3 декабря 2004 г. (с последующими изменениями; последняя версия от 18 марта 2015 г.), который, в целом, сопоставим с Таможенными кодексами Казахстана и Кыргызской Республики в отношении транзита

Таджикистан может присоединиться к ЕАЭС, который разрабатывает свой Таможенный кодекс, включая обширные положения по транзиту, которые будет необходимо принять во внимание, если Таджикистан станет членом ЕАЭС

Оценка по странам: ТАД (5с/7)

- Анализ разрывов (продолжение)

Таджикистан – бывшая советская республика – имеет монистическую правовую систему, т.е., международные правовые документы имеют собственную исполнительную силу; см. Статью 10 Конституции Республики Таджикистан

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные/ двусторонние соглашения, например, РСТП ОЭС, ОМС ТРАСЕКА, ШОС, трехстороннее соглашение о транзитной торговле АФГ-ПАК-ТАД (пока проект), СТГП

Оценка по странам: ТКМ (6а/7)

- Глобальные: МДП
- Региональные/плюрилатеральные: СМТК
- Двусторонние: АФГ, АЗЕ, КАЗ, КГЗ, ПАК, ТАД, УЗБ
- Монистическая
- Национальное: Таможенный кодекс (2010 г., с последующими изменениями; в целом, сопоставим с положениями стран СНГ)
- Примечание: заслуживающее внимания Двустороннее транзитное соглашение с АФГ

Оценка по странам: ТКМ (6b/7)

- Анализ разрывов

Возможно, потребуется внести изменения в Таможенный кодекс Туркменистана от 25 сентября 2010 г., с последующими изменениями, например, посредством Закона № 345-IV от 19 октября 2012 г., который является первичным законом страны в отношении таможенного транзита

Вместе с тем, Республика Туркменистан – бывшая советская республика – имеет монистическую правовую систему, т.е., международные правовые документы имеют собственную исполнительную силу (см. второй параграф Статьи 6 Конституции Туркменистана)

Оценка по странам: ТКМ (6с/7)

- Анализ разрывов (продолжение)

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные/двусторонние соглашения, например, СМТК, Соглашение между Туркменистаном и Афганистаном о транзите

Оценка по странам: УЗБ (7а/7)

- Глобальные: МДП, ТКВВПС, ТКК
- Многосторонние: ШОС
- Региональные/плюрилатеральные: КГЗ-УЗБ-КНР
- Двусторонние: АФГ, АЗЕ, КНР, КАЗ, КГЗ, ПАК, ТКМ
- Монистическая
- Национальное: Таможенный кодекс (2016 г.); различные указы и постановления Кабинета министров, изданные при предыдущем Кодексе
- Примечание: предшествующая ТП АБР рекомендовала разработать первичный закон о международных перевозках и транзите

Оценка по странам: УЗБ (7b/7)

- Анализ разрывов

Возможно, потребуется внести изменения в Таможенный кодекс Республики Узбекистан, № 3 (I), от 20 января 2016 г., вступивший в силу 21 апреля 2016 года

Следует издать новые нормативные акты, или внести изменения в существующие нормативные акты (в той степени, в которой они могут быть применимы при новом Таможенном кодексе)

Оценка по странам: УЗБ (7с/7)

- Анализ разрывов (продолжение)

Как бывшая советская республика, Узбекистан, вероятно, имеет монистическую правовую систему, т.е., международные правовые документы обладают собственной исполнительной силой, однако нужно, чтобы это подтвердили авторитетные государственные органы Узбекистана

Можно рассмотреть возможность внесения изменений в соответствующие региональные/двусторонние соглашения, например, ШОС

Результаты и рекомендации (1/5)

- Решение для реализации региональной схемы таможенной транзитной гарантии, вероятно будет использовать международное соглашение (которое может быть в форме меморандума о взаимопонимании) между странами-участницами
- В той степени, в которой страны имеют монистические правовые системы, международное соглашение между странами может быть особенно эффективным, несмотря на то, что может потребоваться дополнительная работа по включению соглашений в соответствующие национальные правовые базы

Результаты и рекомендации (2/5)

- Содержание международного соглашения
 - Общие положения и процедуры (например, обязанности принципала, пломбирование)
 - Использование информационных и коммуникационных технологий (применение электронного обмена данными)
 - Гарантии (разовые, многоразовые/комплексные, ответственность гаранта, отмена и аннулирование гарантии)

Результаты и рекомендации (3/5)

- Содержание международного соглашения (продолжение)
 - Уполномоченные транзитные операторы (общие критерии; заявки на получение статуса уполномоченного транзитного оператора и решения по ним; изменение, отказ или аннулирование разрешений)
 - Упрощенные процедуры (например, освобождение от предъявления товаров в таможне места отправления)
 - Транзитные операции и процедуры (например, процедуры во время транзита, нештатные ситуации, прекращение транзитной операции, процедуры аннулирования транзитной операции)

Результаты и рекомендации (4/5)

- Содержание международного соглашения (продолжение)
 - Пост-транзитные процедуры (например, процедура запроса для установления правильного прекращения транзитной операции, таможенная задолженность и возмещение, административная помощь)
 - Прочие положения (например, незначительные расхождения, исключения)

Источник: Рамочное соглашение АСЕАН о содействии транзитным грузоперевозкам, Протокол 7, Таможенная транзитная система, 11 марта 2014 г. [пример наилучшей практики]

Результаты и рекомендации (5/5)

- Кроме того, может быть заключено международное соглашение для определения общих требований к региональному транзитному режиму, аналогичное разработанному предшествующей ТП АБР для ранее созданного Транспортного и торгового форума Центральной и Южной Азии
- Например, они могут включать общие принципы, такие, как освобождение транзитных перевозок от сборов, не связанных с издержками, упрощение въезда для экипажей транспортных средств, разрешение деятельности иностранного транспортного оператора, и исключение дискриминации и применение национального режима

Большое спасибо за
внимание!