

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

от «___» _____ г. № _____

Об утверждении перечня индикаторов риска нарушения обязательных требований при осуществлении федерального государственного контроля (надзора) в области производства и оборота табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства

В соответствии с пунктом 1 части 10 статьи 23 Федерального закона от 31 июля 2020 г. № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» и пунктом 1 Положения о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. № 329¹, п р и к а з ы в а ю:

Утвердить перечень индикаторов риска нарушения обязательных требований при осуществлении федерального государственного контроля (надзора) в области производства и оборота табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства согласно приложению к настоящему приказу.

Министр

А.Г. Силуанов

¹ Пункт 3 Положения о федеральном государственном контроле (надзоре) в области производства и оборота табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 1 марта 2024 г. № 249

УТВЕРЖДЕН
приказом Министерства финансов
Российской Федерации
от _____ № _____

**Перечень индикаторов риска нарушения обязательных требований при
осуществлении федерального государственного контроля (надзора) в
области производства и оборота табачной продукции, никотинсодержащей
продукции и сырья для их производства**

1. Выявление факта ввода в оборот табачной и (или) никотинсодержащей продукции лицом, осуществляющим производство такой продукции, при отсутствии в государственной информационной системе мониторинга за оборотом товаров, подлежащих обязательной маркировке средствами идентификации (далее – ГИС МТ), в течение 90 календарных дней подряд сведений о закупке и (или) производстве данным лицом соответственно табачного и (или) никотинового сырья.

2. Отсутствие регистрации в ГИС МТ лица, у которого согласно информации, содержащейся в едином государственном реестре юридических лиц, едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, основным видом деятельности является производство табачной продукции, никотинсодержащей продукции и (или) сырья для их производства (при отсутствии в едином государственном реестре юридических лиц, едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей сведений о том, что юридическое лицо находится в процессе ликвидации, сведений о том, что в отношении юридического лица принято решение о предстоящем исключении из единого государственного реестра юридических лиц, и сведений о том, что в отношении индивидуального предпринимателя принято решение о предстоящем исключении из единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей).

3. Отсутствие лицензии, предусматривающей право лицензиата на ввод в оборот табачной и никотинсодержащей продукции, у лица, которое согласно

открытому реестру товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации является правообладателем товарного знака, зарегистрированного в отношении товаров 34 класса Международной классификации товаров и услуг для регистрации знаков, производство и (или) ввод оборот которых требуют наличие указанной лицензии.

4. Отсутствие в ГИС МТ сведений о вводе в оборот и (или) выводе из оборота табачной продукции и (или) никотинсодержащей продукции и сырья для их производства в течение 20 календарных дней непрерывно или в течение 30 календарных дней в квартале в совокупности лицом, имеющим лицензию в области производства и оборота табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства, за исключением случая приостановления действия лицензии.

5. Наличие в ГИС МТ на последний день календарного месяца сведений об остатках табачной, никотинсодержащей продукции в объеме более 25% от общего объема находящейся у контролируемого лица табачной, никотинсодержащей продукции со сроком нахождения ее в обороте более 12 месяцев с даты ввода в оборот.

6. Получение от уполномоченных органов государств-членов Евразийского экономического союза, организаций и из других информационных источников сведений об отсутствии регистрации на территории соответствующей страны Евразийского экономического союза лица, которое согласно данным ГИС МТ является поставщиком в Российскую Федерацию табачной и (или) никотинсодержащей продукции и (или) сырья для их производства.

7. Поступление от ФТС России информации о ввозе в Российскую Федерацию лицом нетабачных материалов при отсутствии регистрации такого лица в ГИС МТ и (или) при отсутствии у него действующей лицензии в области производства табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства и при отсутствии сведений о поставке им таких нетабачных материалов, лицам, имеющим лицензию в области производства табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства.

8. Наличие информации о вводе в оборот, обороте и (или) выводе из оборота табачной и (или) никотинсодержащей продукции с кодом маркировки, который преобразован в средство идентификации, нанесенное на другую табачную и (или) никотинсодержащую продукцию, находящуюся в обороте.

9. Выявление факта ввода в оборот сырья и (или) никотинового сырья лицом, имеющим лицензию, предусматривающую право лицензиата на ввод в оборот сырья и никотинового сырья, при отсутствии в ГИС МТ в течение 90 календарных дней подряд до указанного ввода в оборот сведений о поставке и (или) выводе из оборота сырья и (или) никотинового сырья.

10. Списание маркированной табачной продукции и (или) никотинсодержащей продукции, не введенной в оборот, в течение квартала в объеме более 10 процентов от общего объема введенной в оборот указанной продукции за тот же период или списание лицом, имеющим лицензию на ввод в оборот при ввозе в Российскую Федерацию табачной и (или) никотинсодержащей продукции, кодов маркировки, не преобразованных в средства идентификации, в течение квартала в объеме более 10 процентов от общего количества полученных кодов маркировки за тот же период.