

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA GOSPODARKI¹⁾**

z dnia2012 r.

**w sprawie szczegółowych informacji gromadzonych w ewidencji obrotu
towarami o znaczeniu strategicznym oraz sposobu jej prowadzenia**

Na podstawie art. 25 ust. 4 ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa (Dz. U. z 2004 r. Nr 229, poz. 2315, z 2009 r. Nr 18, poz. 97 oraz z 2012 r. poz. 707) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ewidencję obrotu towarami o znaczeniu strategicznym, zwaną dalej „ewidencją”, prowadzi się w podziale na:

1. wywóz;
2. transfer wewnątrznijny;
3. usługę pośrednictwa;
4. pomoc techniczną;
5. przywóz;
6. tranzyt.

§ 2. 1. Ewidencję prowadzi się w formie księgi ewidencyjnej zawierającej ponumerowane karty, przesnurowane i opieczetowane przez podmiot dokonujący obrotu towarami o znaczeniu strategicznym, zwany dalej „podmiotem”, w sposób zapewniający pełną rejestrację obrotu.

¹⁾ Minister Gospodarki kieruje działem administracji rządowej – gospodarka, na podstawie § 1 ust. 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2011 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Gospodarki (Dz. U. Nr 248, poz. 1478).

2. Księga ewidencyjna może być prowadzona z wykorzystaniem elektronicznych metod przetwarzania informacji, pod warunkiem stosowania rozwiązań systemowych umożliwiających rejestrację i przechowywanie wszystkich operacji wraz z kopią zapasową oraz pozwalających na ich weryfikację na podstawie dokumentów przechowywanych przez podmiot.

3. Dane zawarte w księdze ewidencyjnej chroni się przed:

1. przypadkowym lub celowym uszkodzeniem lub zniszczeniem;
2. kradzieżą;
3. zmianą lub dostępem przez osoby nieuprawnione, w tym również za pomocą złośliwego oprogramowania.

§ 3. Wpisu w księdze ewidencyjnej dokonuje podmiot lub osoba upoważniona przez niego na piśmie.

§ 4. 1. Podstawą dokonania wpisu w księdze ewidencyjnej jest:

1. oświadczenie końcowego użytkownika;
2. certyfikat importowy;
3. certyfikat weryfikacji dostawy;
4. zezwolenie na obrót towarami o znaczeniu strategicznym;
5. dokument, na podstawie którego zostało wydane zezwolenie na obrót towarami o znaczeniu strategicznym;
6. inny dokument, na podstawie którego dokonano obrotu.

2. Dokument będący podstawą dokonania wpisu bądź jego odpis lub kserokopię przechowuje się łącznie z księgą ewidencyjną.

3. Wpisu w księdze ewidencyjnej dokonuje się w sposób trwały i czytelny.

4. Wpis w księdze ewidencyjnej nie może być wymazywany ani w inny sposób usuwany.

5. Zmiany w księdze ewidencyjnej dokonuje się przez przekreślenie dawnego wpisu z zachowaniem możliwości jego odczytania oraz dodanie kolorem czerwonym nowego wpisu z podaniem daty i podpisem osoby dokonującej zmiany.

§ 5. Księga ewidencyjna dotycząca wywozu, transferu wewnątrznijnego, przywozu lub tranzytu towarów o znaczeniu strategicznym zawiera:

1. numer i datę założenia księgi ewidencyjnej;
2. opis oraz oznaczenie towaru, z uwzględnieniem jego:
 - a) nazwy,

- b) typu,
 - c) modelu,
 - d) numeru fabrycznego,
 - e) numeru seryjnego;
3. numer kontrolny towaru;
 4. ilość i wartość towaru;
 5. walutę, w jakiej dokonano wywozu, transferu wewnątrznijnego, przywozu, tranzytu towaru;
 6. daty obrotu;
 7. nazwę i adres eksportera lub dostawcy oraz importera lub odbiorcy;
 8. nazwę i adres pośrednika;
 9. końcowe przeznaczenie i oznaczenie końcowego użytkownika;
 10. oznaczenie dokumentu, na podstawie którego dokonano wywozu, transferu wewnątrznijnego, przywozu, tranzytu towarów;
 11. dowód, że informacja na temat ograniczeń eksportowych związanych z zezwoleniem na transfer została przekazana odbiorcy towaru.

§ 6. Księga ewidencyjna dotycząca usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej związanej z obrotem towarami o znaczeniu strategicznym zawiera:

1. rodzaj i opis usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej;
2. określenie krajów, których usługa pośrednictwa dotyczy;
3. opis oraz oznaczenie towaru, którego usługa pośrednictwa lub pomoc techniczna dotyczy;
4. numer kontrolny towaru, którego usługa pośrednictwa lub pomoc techniczna dotyczy;
5. okres, w którym towar był przedmiotem usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej;
6. nazwę i adres eksportera lub dostawcy oraz importera lub odbiorcy towaru;
7. końcowe przeznaczenie towaru oraz oznaczenie końcowego użytkownika;
8. oznaczenie dokumentu, na podstawie którego wykonano usługę pośrednictwa lub udzielono pomocy technicznej.

§ 7. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.²⁾

MINISTER GOSPODARKI

²⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 1 października 2004 r. w sprawie sposobu prowadzenia ewidencji obrotu towarami o znaczeniu strategicznym (Dz. U. Nr 231, poz. 2319), które na podstawie art. 11 ustawy z dnia 25 maja 2012 r. o zmianie ustawy o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju (Dz. U. z 2012 r. poz. 707) traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

UZASADNIENIE

I. Istniejący stan rzeczy oraz potrzeba i cel wydania aktu

Obowiązującym aktem prawnym, który określa zasady oraz wymogi prowadzenia ewidencji obrotu, jest rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 1 października 2004 r. w sprawie sposobu prowadzenia ewidencji obrotu towarami o znaczeniu strategicznym (Dz. U. Nr 231, poz. 2319). Wejście w życie nowelizacji ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa (Dz. U. z 2004 r. Nr 229, poz. 2315, z 2009 r. Nr 18, poz. 97 oraz z 2012 r. poz. 707), zwanej dalej „ustawą”, której celem jest m.in. implementacja art. 8 ust. 3 i 4 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/43/WE z dnia 6 maja 2009 r. w sprawie uproszczenia warunków transferów produktów związanych z obronnością we Wspólnocie (Dz. Urz. UE L 146 z 10.06.2009, str.1), zwanej dalej „dyrektywą 43/2009”, skutkuje zmianą regulacji dotyczących sposobu prowadzenia ewidencji obrotu towarami o znaczeniu strategicznym.

W związku z tym, istnieje potrzeba wydania nowego rozporządzenia określającego sposób prowadzenia ww. ewidencji obrotu. Podstawą prawną wydania rozporządzenia jest delegacja zawarta w art. 25 ust. 4 ustawy.

II. Różnice pomiędzy dotychczasowym a proponowanym stanem prawnym:

Art. 25 ust. 4 ustawy stwierdza „minister właściwy do spraw gospodarki określi, w drodze rozporządzenia, szczegółowe informacje gromadzone w ewidencji, o której mowa w ust. 1, oraz sposób jej prowadzenia, mając na względzie warunki, jakim powinien odpowiadać wewnętrzny system kontroli oraz zakres danych, o których mowa w ust. 2.”.

Art. 25 ust. 1 ustawy stwierdza, iż podmiot dokonujący obrotu towarami o znaczeniu strategicznym jest obowiązany do prowadzenia ewidencji tego obrotu.

Art. 25 ust. 2 ustawy określa co zawiera w szczególności ww. ewidencja:

1. opis towaru o znaczeniu strategicznym oraz jego oznaczenie;
2. ilość i wartość towaru o znaczeniu strategicznym;
daty obrotu;
3. nazwę i adres eksportera lub dostawcy oraz importera lub odbiorcy;
4. końcowe przeznaczenie i oznaczenie końcowego użytkownika,
5. dowód, że informacja na temat ograniczeń eksportowych związanych z zezwoleniem

na transfer została przekazana odbiorcy towarów o znaczeniu strategicznym.

Zgodnie z § 1 ust. 1 obowiązującego rozporządzenia wyłącznie osoby fizyczne lub prawne dokonujące obrotu towarami o znaczeniu strategicznym wyznaczają osobę upoważnioną do prowadzenia ewidencji obrotu. Projekt przewiduje w § 3, iż wpisu do księgi ewidencyjnej dokonuje podmiot lub osoba upoważniona przez niego na piśmie.

Projekt przewiduje m.in. likwidację obowiązku informowania na piśmie organu kontroli obrotu o wyznaczeniu osoby upoważnionej do prowadzenia ewidencji.

W obowiązującym rozporządzeniu określono jakie dane i informacje zawiera każda z tych ewidencji. Obowiązujące rozporządzenie określa jakie dokumenty stanowią podstawę wpisów do księgi ewidencyjnej. Są to m.in.: oświadczenie osoby fizycznej lub prawnej o rozpoczęciu obrotu towarami o znaczeniu strategicznym, oświadczenie końcowego użytkownika, certyfikat importowy, dokument SAD, deklaracja INTRASTAT, Karta Kontrolna T5.

Projekt rozporządzenia przewiduje wyłączenie z katalogu dokumentów stanowiących podstawę wpisu do ewidencji obrotu: oświadczenia osoby fizycznej lub prawnej o rozpoczęciu obrotu towarami o znaczeniu strategicznym, dokumentu SAD, deklaracji INTRASTAT, Karty Kontrolnej T5. Z praktyki organu kontroli obrotu wynika, iż ww. oświadczenia nie są składane przez podmioty, a jednocześnie zasadność ich składania jest wątpliwa. Pozostałe dokumenty, takie jak: dokument SAD, deklaracja INTRASTAT, Karta Kontrolna T5 są dokumentami mającymi znaczenie głównie dla służb celnych. Z uwagi na powyższe nie jest zasadne, aby tego rodzaju dokumenty stanowiły podstawę wpisów do ewidencji obrotu.

W projekcie określono, iż dokumentem stanowiącym podstawę wpisów do księgi ewidencyjnej może być:

1. oświadczenie końcowego użytkownika;
2. certyfikat importowy;
3. certyfikat weryfikacji dostawy;
4. zezwolenie na obrót towarami o znaczeniu strategicznym;
5. dokument, na podstawie którego zostało wydane zezwolenie na obrót towarami o znaczeniu strategicznym;
6. inny dokument, na podstawie którego dokonano obrotu.

Obecne przepisy rozporządzenia regulują sposób prowadzenia ewidencji obrotu w formie księgi ewidencyjnej oddzielnie dla towarów, technologii i usług związanych z obrotem towarami o znaczeniu strategicznym. Zgodnie z art. 25 ustawy przedmiotem ewidencji jest obrót, który zgodnie z nowym brzmieniem art. 3 pkt 8 ustawy został zdefiniowany jako: wywóz, transfer wewnątrzunijny, usługa pośrednictwa, pomoc techniczna, przywóz, tranzyt. Transfer wewnątrzunijny jest formą obrotu, która została wprowadzona do znowelizowanej ustawy. Stąd należy uwzględnić ją w projektowanym rozporządzeniu. Z uwagi na zastąpienie w ustawie terminów „eksport” przez „wywóz” oraz „import” przez „przywóz” zaistniała konieczność zastosowania zmiany używanej terminologii w projektowanym rozporządzeniu.

W celu zapewnienia należytej przejrzystości ewidencja obrotu powinna być prowadzona oddzielnie dla każdej formy obrotu. W § 1 projektu rozporządzenia przewidziano, iż ewidencję obrotu prowadzi się w podziale na: wywóz, transfer wewnątrzunijny, usługę pośrednictwa, pomoc techniczną, przywóz, tranzyt.

Projekt rozporządzenia zawiera w § 5 wskazanie jakie dane powinny znajdować się w ewidencji wywozu, transferu wewnątrzunijnego, przywozu, tranzytu towarów lub technologii o znaczeniu strategicznym. Wymagane dane w większości są wspólne dla ww. form obrotu, wobec powyższego zostały ujęte łącznie w jednej jednostce redakcyjnej. Wymaganie, które zostało dodane do danych jakie należy zawrzeć w ewidencji wywozu, transferu, przywozu, tranzytu towarów lub technologii o znaczeniu strategicznym jest wymóg wskazania dowodu, że informacja na temat ograniczeń wywozowych związanych z zezwoleniem została przekazana importerowi lub końcowemu użytkownikowi (art. 25 ust. 2 pkt 6 ustawy), co jest konsekwencją implementacji dyrektywy 43/2009.

Uwzględniając treść art. 25 ust. 2 ustawy, w projektowanym rozporządzeniu księga ewidencyjna dotycząca wywozu, transferu wewnątrzunijnego, przywozu lub tranzytu towarów o znaczeniu strategicznym zawiera:

1. numer i datę założenia księgi ewidencyjnej;
2. opis oraz oznaczenie towaru, z uwzględnieniem jego:
 - a) nazwy,
 - b) typu,
 - c) modelu,
 - d) numeru fabrycznego,
 - e) numeru seryjnego;
3. numer kontrolny towaru;

4. ilość i wartość towaru;
5. walutę, w jakiej dokonano wywozu, transferu wewnątrznijnego, przywozu, tranzytu towaru;
6. daty obrotu;
7. nazwę i adres eksportera lub dostawcy oraz importera lub odbiorcy;
8. nazwę i adres pośrednika;
9. końcowe przeznaczenie i oznaczenie końcowego użytkownika;
10. oznaczenie dokumentu, na podstawie którego dokonano wywozu, transferu wewnątrznijnego, przywozu, tranzytu towarów;
11. dowód, że informacja na temat ograniczeń eksportowych związanych z zezwoleniem na transfer została przekazana odbiorcy towaru.

W oddzielnym paragrafie (§6) zostały ujęte wymogi co do tego, jakie dane ma zawierać księga ewidencyjna dotycząca usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej związanej z obrotem towarami o znaczeniu strategicznym:

1. rodzaj i opis usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej;
2. określenie krajów, których usługa pośrednictwa dotyczy;
3. opis oraz oznaczenie towaru, którego usługa pośrednictwa lub pomoc techniczna dotyczy;
4. numer kontrolny towaru, którego usługa pośrednictwa lub pomoc techniczna dotyczy;
5. okres, w którym towar był przedmiotem usługi pośrednictwa lub pomocy technicznej;
6. nazwę i adres eksportera lub dostawcy oraz importera lub odbiorcy towaru;
7. końcowe przeznaczenie towaru oraz oznaczenie końcowego użytkownika;
8. oznaczenie dokumentu, na podstawie którego wykonano usługę pośrednictwa lub udzielono pomocy technicznej.

Projekt rozporządzenia zawiera w § 3 zapisy dotyczące ochrony danych zawartych w księdze ewidencyjnej. Mają one być chronione przed: przypadkowym lub celowym uszkodzeniem lub zniszczeniem, kradzieżą, zmianą lub dostępem przez osoby nieuprawnione, w tym również za pomocą złośliwego oprogramowania.

Projekt, w przeciwieństwie do obowiązującego rozporządzenia, nie nakłada na podmioty dokonujące obrotu towarami o znaczeniu strategicznym obowiązku przechowywania ksiąg ewidencyjnych oraz dokumentów stanowiących podstawę wpisu lub ich kopii wyłącznie w siedzibie lub miejscu zamieszkania podmiotu.

III. Przewidywane, związane z wejściem w życie skutki prawne w szczególności dotyczące ograniczenia uznaniowości i uproszczenia stosowanych procedur

Projekt rozporządzenia przewiduje likwidację obowiązku informowania na piśmie organu kontroli obrotu o wyznaczeniu osoby upoważnionej do prowadzenia ewidencji. Analiza realizacji tego obowiązku przez podmioty dokonujące obrotu wskazuje, iż obowiązek ten wiąże się z wielokrotnym informowaniem organu kontroli obrotu o dokonanych zmianach. Każdorazowe wyznaczenie innej osoby do prowadzenia ewidencji obrotu pociąga za sobą obowiązek powiadomienia organu o tej zmianie. Jednocześnie biorąc pod uwagę fakt, iż dla systemu kontroli obrotu takie powiadomienia nie mają istotnego znaczenia, zasadne jest zlikwidowanie powyższego obowiązku.

W związku ze zniesieniem obowiązku przechowywania ksiąg ewidencyjnych oraz dokumentów stanowiących podstawę wpisu lub ich kopii wyłącznie w siedzibie

lub miejscu zamieszkania podmiotu dokonującego obrotu towarami o znaczeniu strategicznym, istnieje możliwość prowadzenia ewidencji w miejscu preferowanym przez ten podmiot, co wpłynie korzystnie na zmniejszenie barier administracyjnych dla obrotu.

IV. Obowiązek notyfikacji przepisów technicznych

Projekt rozporządzenia nie zawiera przepisów technicznych, o których mowa w § 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 2039 oraz z 2004 r. Nr 65, poz. 597) i w związku z tym nie podlega notyfikacji.

V. Obowiązek notyfikacji programu pomocowego

Rozporządzenie nie jest związane z żadnym programem pomocowym.

VI. Ocena pod względem zgodności z prawem Unii Europejskiej

Projekt jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.

VII. Udostępnienie projektu zgodnie z art. 5 ustawy lobbingowej

Projekt rozporządzenia Ministra Gospodarki zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji, zgodnie z § 11a ust. 1 uchwały Nr 49 Rady Ministrów z dnia 19 marca 2002 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M. P. Nr 13, poz. 221, z późn. zm.) oraz art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414, z późn. zm.).

Ocena skutków regulacji (OSR)

1. Podmioty, na które oddziałuje projekt niniejszego rozporządzenia:

Niniejszy projekt rozporządzenia oddziałuje na podmioty prowadzące działalność związaną z obrotem towarami o znaczeniu strategicznym w rozumieniu ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa (Dz. U. z 2004 r. Nr 229, poz. 2315, z 2009 r. Nr 18, poz. 97 oraz z 2012 r. poz. 707) oraz na organ kontroli obrotu, którym zgodnie z ustawą jest minister właściwy do spraw gospodarki.

2. Wyniki konsultacji społecznych:

Niniejszy projekt został przekazany do konsultacji społecznych Krajowej Izbie Gospodarczej oraz Polskiej Izbie Producentów na Rzecz Obronności Kraju. Uwag nie zgłoszono.

3. Wpływ regulacji na:

a) sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego:

Wejście w życie rozporządzenia nie wpłynie na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego;

b) rynek pracy:

Wejście w życie rozporządzenia nie wpłynie na rynek pracy.

c) konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw:

Wejście w życie rozporządzenia wpłynie korzystnie na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw, przez redukcję barier administracyjnych w obrocie gospodarczym w postaci:

- zniesienia obowiązku informowania na piśmie organu kontroli obrotu o wyznaczeniu osoby upoważnionej do prowadzenia ewidencji,
 - umożliwienie prowadzenia ewidencji poza siedzibą lub miejscem zamieszkania podmiotu.
- Liczba podmiotów prowadzących ewidencję obrotu towarami o znaczeniu strategicznym wynosi w przybliżeniu ok. 300. Wartość obrotu nie jest możliwa do określenia, z uwagi na

brak danych o wartości tego obrotu m.in. w przypadku, gdy ewidencjonowany jest przywóz.

d) sytuację i rozwój regionalny:

Wejście w życie rozporządzenia nie wpłynie na sytuację i rozwój regionalny.

4. Wskazanie źródeł finansowania:

Wejście w życie rozporządzenia nie generuje kosztów dla budżetu państwa.

