Нестеров А. В. Идентификация товаров по ТК ЕАЭС и товарной продукции: юридический и философский аспекты. – М.: РТА, препринт январь 2017. – 13 с.

Аннотация: Проблема: Слово «идентификация» не только имеет несколько значений, но и вызывает дискуссию по этому поводу. Методы: Системный и категорийный подходы. Результат: Показана разница в значениях следующих понятий: идентификация, идентифицирование, идентификатор, идентифицированный, идентичный, а также групповое идентифицирование. Дискуссия: Полученные результаты могут активизировать обсуждение рассмотренной проблемы.

Ключевые слова: Идентификация, классификация, философия, юриспруденция, техническое регулирование, таможня, товар, продукция.

Слово «идентификация» имеет много значений в различных сферах деятельности. Это связано с тем, что в науке разные авторы дают ему свои авторские определения. Но в юридически значимых жизнедеятельностных ситуациях должно существовать единственное значение в рамках дефиниции этого термина. Это связано с тем, что юридические аспекты практической деятельности должны обладать погрешностью с точностью до термина. Юридический аспект идентификации опирается на его философский аспект.

Философский аспект

Необходимо различать понятия идентификации субъекта и объекта, т.к. существуют категории индивидуализации и персонификации, где слово «персонификация» имеет субъективный характер, а слово «индивидуализация» имеет более общее значение. Это связано с тем, что в качестве индивида может выступить не только субъект, но объект и инструмент, а также жизнедеятельностная ситуация. Здесь под индивидом понимается любой элемент наблюдаемого мира, который можно индивидуализировать в некотором окружении [1].

Для того чтобы различать индивидов используют, кроме, присущих им индивидуальных свойств, средства идентификации, например, в виде оснащения их метками, номерами, номерными запорно-пломбировочными устройствами (ЗПУ), специальной упаковкой и т.п., а также номерной записи в учетах.

Современное идентифицирование человека осуществляется на основе его психофизических и биологических свойств, например, по отпечатку его пальцев рук или результату генетического анализа его биологического материала.

Здесь умышленно использовано слово «идентифицирование», т.к. в юридически значимой деятельности словом «идентификация» обозначается снабжение индивида средством идентификации.

В рамках идентифицирования происходит сравнение как минимум одного свойства у двух (идентифицирующего и идентифицируемого) индивидов и принятие решения, что они тождественны (являются единым свойством индивида) с установленной статистически значимой погрешностью. При этом продуктом такой операции для человека является идентифицированный субъект.

Таким образом, идентифицирование на основе присущих свойств базируется на индивидуализирующих свойствах индивида. Кроме того, идентифицирование индивида возможно на основе приписанных и/или присвоенных ему средств идентификации (идентификатора).

Отметим, что идентификация или идентифицирование осуществляются соответственно по правилам (процедурам) идентификации или идентифицирования.

При идентифицировании не происходит сравнение свойств индивида с обобщенными свойствами некоторой совокупности (группы) индивидов. Для этого существует понятие классификационных исследований [2], в которое входит понятие идентификационных исследований [3].

В соответствии с категорийным подходом [4, 5] категория классификационного исследования (рис. 1) состоит категорий идентификационного, диагностического и/или ситуационного исследования [6].

Идентификационное Групповое идентификационное

 Диагностическое

 Классификационное исследование

 Ситуационное

Рис. 1. Логическая схема категорий классификационного исследования.

Из этой схемы видно, что категория идентификационного и диагностического исследования могут логически пересекаться, что дает возможность говорить о категории группового идентификационного исследования. Это понятие стало называться групповой идентификацией, что не точно отображает такое явление.

Продуктом группового идентификационного исследования является *идентичный*, а не идентифицированный индивид. Под идентичным индивидом понимается индивид, который сам себя относит и/или относится иными индивидами к групповому (обобщенному) индивиду.

Наличие отчуждаемого средства идентификации позволяет его фальсифицировать и выдавать одного индивида за другого. Поэтому средства идентификации защищают от подделки, а процедуры идентифицирования содержат инструменты, позволяющие выявлять такие подделки [7, 8].

При идентификационном исследовании таможенных документов, представляемых таможенными представителями, целью исследования является выявление недействительных, в том числе поддельных и/или содержащих заведомо недостоверные (ложные) сведения.

Юридический аспект

Юридический аспект идентификации и идентифицирования рассмотрим на примере таможенной деятельности. В связи с тем, что в таможенном деле слово «идентификация» используется в двух различных значениях, то необходимо различать понятие идентификации продукции в соответствии с ФЗ-184 «О техническом регулировании» и идентификации товаров по ТК ЕАЭС.

Понятие идентификации в рамках классификации товаров в соответствии с ТН ВЭД изменялось во времени [9, 10, 11, 12].

Идентификация товаров по ТК ЕАЭС

Слова с корнем «идентиф» в ТК ЕАЭС используются 88 раз, в частности в виде идентификация, идентифицирование и идентифицированный. Необходимо отметить, что понятия идентификация и идентифицирование в ст. 341 ТК ЕАЭС используются в одном значение, что с точки зрения юридической техники не корректно.

Понятия идентифицированный субъект или объект в ТК ЕАЭС используются в правильном значении, как продукт идентифицирования.

В соответствии со ст. 106 ТК ЕАЭС: «1. В декларации на товары подлежат указанию сведения: 4) о товарах:

наименование, описание, необходимое для исчисления и взимания таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин и иных платежей, взимание которых возложено на таможенные органы, для обеспечения соблюдения запретов и ограничений, мер защиты внутреннего рынка, принятия таможенными органами мер по защите прав на объекты интеллектуальной собственности, **идентификации**, *отнесения* к одному 10-значному коду Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности».

Из этой статьи видно, что понятие «идентификации» не относится к понятию «отнесение» к ТНВЭД, как иногда утверждается в некоторых публикациях.

В соответствии со ст. 341 ТК ЕАЭС:

«идентификация товаров, документов, транспортных средств, а также помещений и других мест осуществляется «путем применения средств идентификации, а также путем отбора проб и (или) образцов товаров, подробного описания товаров, составления чертежей, изготовления масштабных изображений, фотографий, иллюстраций, использования товаросопроводительной и иной документации, а также иными способами.

К средствам идентификации относятся пломбы, печати, цифровая, буквенная и иная маркировка, идентификационные знаки, штампы, сейф-пакеты и иные средства, обеспечивающие идентификацию товаров.

Порядок применения средств идентификации, используемых таможенными органами, и предъявляемые к ним требования устанавливаются законодательством государств-членов о таможенном регулировании.

Законодательством государств-членов о таможенном регулировании может устанавливаться порядок применения способов идентификации, используемых таможенными органами, в том числе порядок применения способов идентификации, предусмотренных статьями 167, 180, 192, 206 и 214 настоящего Кодекса».

Таким образом, государства-члены ЕАЭС могут устанавливать порядки применения средств и/или способов идентификации, а идентификация осуществляется путем применения средств и/или способов идентификации.

В ТК ЕАЭС предусмотрено назначение таможенной экспертизы средств идентификации, в рамках которой могут осуществляться идентификационные исследования, идентифицирующие их сохранность, подмену и/или поддельность.

В связи с тем, что в некоторых публикациях смешивается идентификация товаров в таможенных целях с товароведческой идентификацией продукции, то рассмотрим, в чем отличаются эти понятия.

Идентификация продукции в целях оценки соответствия продукции требованиям технического регламента

В таможенном деле товары выборочно подвергаются лабораторному исследованию не только таможенными органами, но и иными федеральными органами исполнительной власти РФ, в частности органами, которые осуществляют контроль товарной продукции по безопасности в соответствии с Техническими регламентами.

В соответствии с ФЗ от 02.01.2000 N 29-ФЗ (ред. от 13.07.2015) "О качестве и безопасности пищевых продуктов": «идентификация пищевых продуктов, материалов и изделий - деятельность по установлению соответствия определенных пищевых продуктов, материалов и изделий требованиям нормативных, технических документов и информации о пищевых продуктах, материалах и об изделиях, содержащейся в прилагаемых к ним документах и на этикетках».

Из этого определения следует, что «деятельность по установлению соответствия» имеет значение группового идентифицирования, которое может базироваться на лабораторном идентифицирующем исследовании.

Немного по-другому трактуется это понятие в ФЗ-184 (ред. от 05.04.2016) "О техническом регулировании": «идентификация продукции - установление тождественности характеристик продукции ее существенным признакам», где «продукция - результат деятельности, представленный в материально-вещественной форме и предназначенный для дальнейшего использования в хозяйственных и иных целях».

ФЗ-184 не расшифровывает понятие тождественности, но косвенно можно понять, что оно используется в целях оценки соответствия. Этот закон также обладает и иными недостатками [13, 14, 15].

Идентификация продукции осуществляется с помощью правил идентификации, которые устанавливаются в Технических регламентах на продукцию. Техническая документация на продукцию должна содержать основные параметры и характеристики продукции, а также ее описание в целях оценки соответствия продукции требованиям технического регламента.

Также в ФЗ-184 установлено, что «Декларация о соответствии продукции требованиям технического регламента должна содержать информацию об объекте подтверждения соответствия, позволяющую *идентифицировать* этот объект».

Таким образом, образец/проба продукции по своим свойствам должны соответствовать требованиям по безопасности, установленным в Техническом регламенте, но выявлять это соответствие необходимо путем *идентифицирования*. Здесь понятие идентифицирования имеет значение группового идентифицирования, т.к. сравниваются значения «существенных признаков» продукции и критериев на нее. Здесь критерий представляет установленное свойство обобщенного объекта (эталона, образца и/или иного требования). В этой связи, использование слов «тождественность», «идентификация» в ФЗ-184 выглядит не достаточно обоснованным, т.к. они не несут юридического смысла.

Обратим внимание на наличие более корректного определения идентификации в смысле идентифицирования в письме Росздравнадзора от 28.12.2012 N 04И-1311/12 "О порядке проведения мониторинга безопасности медицинских изделий для производителей: «Идентификация изделия - установление соответствия изделия его существенным признакам, позволяющим сопоставить данное изделие конкретной технической и эксплуатационной документации и регистрационным данным, включая марку, модель, серийный номер (номер партии), наименование производителя».

И наконец, в нашей стране существует старое, но корректное определение идентификации в «Рекомендации. Система качества. Идентификация и прослеживаемость продукции на предприятии (в соответствии с положениями стандартов ИСО серии 9000). Р 50-601-36-93»: «Идентификация - процедура, предполагающая маркировку и этикетирование сырья, материалов, комплектующих изделий, готовой продукции (единицы, партии и т.д.), а также технической и технологической документации на них, обеспечивающих прослеживаемость использования или местонахождения данного объекта с целью выявления возможных причин брака изготовленной продукции или дефектов производственных и технологических процессов (Рекомендации по применению ГОСТ 40.9001-88, ГОСТ 40.9002-88, ГОСТ 40.9003-88)».

В этом определении есть упоминание о прослеживаемости объекта, которое вновь стало актуальным.

Сначала появился Приказ ФТС России от 24.09.2014 N 1873 "О дополнительных требованиях к описанию отдельных категорий товаров в графе 31 декларации на товары" (Зарегистрировано в Минюсте России 27.01.2015 N 35734), в соответствии с которым: «Под индивидуальным номером указывается уникальный номер часов, по которому возможно однозначно идентифицировать конкретные часы одного референса (артикула, модельного ряда) и который имеет неповторяющееся сочетание числовой (буквенно-числовой) маркировки, наносимой на корпус часов и/или циферблат механическим способом, для каждого представленного к таможенному оформлению индивидуального изделия».

Таким образом, в нормативно-правовой базе ФТС РФ появилось понятие индивидуализации, на основе которого можно осуществлять идентифицирование товара.

С 12 августа 2016 года на территориях стран-участников ЕАЭС в связи со вступлением в силу Соглашения о реализации в 2015 - 2016 годах пилотного проекта по введению маркировки товаров контрольными (идентификационными) знаками по товарной позиции "Предметы одежды, принадлежности к одежде и прочие изделия, из натурального меха", подписанного в городе Гродно 8 сентября 2015 г., маркировка меховых изделий обязательна для всех участников оборота товаров по данной товарной позиции, включая производителей, импортеров, оптовых и розничных продавцов, комиссионеров и иных участников мехового рынка.

Здесь «Контрольный (идентификационный) знак (далее – КиЗ) - бланк строгой отчетности с элементами (средствами) защиты от подделки (защищенная полиграфическая продукция), содержащий встроенную радиочастотную метку, предназначенный для маркировки товаров».

Таким образом, кроме таможенной идентификации, появилось легальное понятие идентификации товара с помощью идентификационной метки. Эти метки (знаки) позволяют осуществить прослеживаемость товара, где в соответствии с "Рекомендации. Система качества. Идентификация и прослеживаемость продукции на предприятии (в соответствии с положениями стандартов ИСО серии 9000). Р 50-601-36-93": «Прослеживаемость - способность проследить предысторию, использование или местонахождение единицы продукции или действия, или аналогичной продукции, или действий с помощью идентификации, которая регистрируется (ИСО 8402-87).

Примечания:

1. Термин "прослеживаемость" может быть использован в трех основных значениях:

а) при реализации (поставке) имеется ввиду продукция или услуги;

б) при проверке - соответствие измерительного оборудования национальным или международным стандартам, первичным эталонам, основным физическим константам или свойствам;

в) при сборе данных - установление связей между вычислениями и данными по всей петле качества продукции или услуг».

Особенности идентифицирования товаров в ТК ЕАЭС

Необходимо остановиться на более сложной таможенной процедуре – переработке товаров, в которой используется более сложная таможенная операции по идентифицированию товаров в продуктах переработки товаров.

В соответствии со ст. 167 ТК ЕАЭС: «В целях идентификации иностранных товаров в продуктах их переработки могут использоваться следующие способы: сопоставление предварительно отобранных проб и (или) образцов иностранных товаров и продуктов их переработки».

В ТК ЕАЭС под способами идентификации понимаются «способы идентификации ввезенных товаров в продуктах переработки», а также их отходов и остатков. К средствам идентификации относятся «идентификационные номера (идентификаторы) нанесенных контрольных (идентификационных) знаков».

Таким образом, идентификация товаров в таможенных целях осуществляется с помощью средств идентификации в виде предварительно отобранных проб/образцов товара до его переработки. А сопоставление предварительно отобранных проб и (или) образцов товаров до и после переработки осуществляется с помощью процедуры идентифицирования, в том числе путем их лабораторного (идентификационного) исследования в лаборатории.

В таможенном деле также используется групповое идентифицирование товаров в интересах правообладателей. При этом в ТК ЕАЭС предусмотрено легальное получение фирменного образца с целью его сравнительного исследования с образцом товара, отобранным из подконтрольной партии товара, на предмет отнесением или не отнесением его к объекту интеллектуальной собственности.

Далее остановимся на понятие идентичные товары, которое используется в ТК ЕАЭС.

Идентичные товары

Кроме идентифицированных товаров в таможенном деле используется понятие «"товары того же класса или вида" - товары, которые относятся к одной группе или ряду товаров (включая идентичные и однородные товары) и изготовление которых относится к соответствующему виду экономической деятельности». Здесь:

- «"однородные товары" - товары, не являющиеся идентичными во всех отношениях, но имеющие сходные характеристики и состоящие из схожих компонентов, произведенные из таких же материалов, что позволяет им выполнять те же функции, что и оцениваемые товары, и быть с ними коммерчески взаимозаменяемыми»,

- «"идентичные товары" - товары, одинаковые во всех отношениях, в том числе по физическим характеристикам, качеству и репутации».

Эти понятия используются при определении его таможенной стоимости товара.

Также необходимо отметить различные значения понятий «однородных товаров» и «однородной продукции» [16].

Однородность продукции

Как правило, под однородной продукцией при ее производстве понимают однородность свойств единиц продукции в партии в статистическом смысле, т.е. статистический разброс значений контролируемых свойств единиц продукции в партии не должен выходить за установленные пределы нормального распределения.

Здесь к партии продукции относится совокупность однородных (одного рода, вида, класса, типоразмера (типономинала), исполнения, состава, наименования) единиц продукции, произведенных примерно в одинаковых условиях и из однородных ресурсов и в один период времени, в однородной потребительской и/или транспортной таре, оформленных одним документом и единовременно предъявленные к контролю. При этом партия продукции характеризуется двумя статистическими показателями – средней величиной контролируемого свойства и средним отклонением от средней величины.

**Выводы**. Необходимо различать значения следующих понятий: идентификация, идентифицирование, идентификатор, идентифицированный, идентичный, а также групповое идентифицирование.

Список ссылочных публикаций

1. Нестеров А. В. Философия сложности: дефиниции термина «сложность» и измерение сложности. – М.: Препринт, сентябрь 2016. – 30 с. – URL: [www.nesterov.su](http://www.nesterov.su)

2. Нестеров А. В. Философия классификации // Научно-техническая информация. Серия 1: Организация и методика информационной работы. 2003. № 9. С. 8-15.

3. Нестеров А. В. О соотношении идентификации, диагностики и ситуационного исследования // Вестник криминалистики. 2009. № 3. С. 34-37.

4. Нестеров А. В. Категорийный подход (Препринт – Май, 2013 г.). – М.: НИУ ВШЭ, URL: [www.hse.ru](http://www.hse.ru) - 12 с.

5. Нестеров А. В. Документально-информационная классификация: Категорийно-фасетный подход (Базовый вариант). - Новосибирск, 1989. - 20 с. - (Препр. / ГПНТБ СО АН СССР; 89-3).

6. Нестеров А. В. Экспертика: Общая теория экспертизы. – М.: Тип. НИУ ВШЭ, 2014. – 261 с.

7. Нестеров А. В. Фальсификация и контрафакция: экспертный аспект // Партнеры и конкуренты. – 2001 - №6. – С. 7-10.

8. Nesterov А. V. Falsification and counterfeiting of goods // ALITinform: Цемент. Бетон. Сухие смеси. 2011. № 4. С. 4-10.

9. Нестеров, А. В. Некоторые аспекты диагностики и идентификации в экспертизе товаров, перемещаемых через таможенную границу // Информационный бюл. по материалам криминалистических чтений «Криминалистическая диагностика: состояние и перспективы» / Акад. управления МВД России. – М., 2001. – № 14. – С. 18–19.

10. Андреева Е. И., Нестеров А. В. Классификация товаров в таможенных целях (2 издание). - М.: РИО РТА, 2011. – 109 с.

11. Нестеров А. В., Андреева Е. И. О классификации товаров в таможенных целях // Юрист. 2012. № 7. С. 15-20.

12. Андреева Е. И. Идентификация товаров в таможенных целях // Российский внешнеэкономический вестник.- 2016. - №1. – С. 112-118.

13. Нестеров А. В. Некоторые соображения о ФЗ РФ "О техническом регулировании" // Партнеры и конкуренты. 2003. № 10.

14. Нестеров, А. В. О системности в техническом регулировании // Компетентность. — 2006. — № 11/12. — С.18-22.

15. Нестеров А. В. О техническом регулировании в России // Государство и право. 2009. № 8. С. 93-96.

16. Гапанович В. А., Сулакшин С. С., Аронов И. З., Нестеров А. В. и др. Техническое регулирование. Правовые аспекты реформы. (Комментарий к Федеральному закону "О техническом регулировании") / Под общ. ред.: Якунин В.И.. М. : Научный эксперт, 2010. – 384 с.

16. Нестеров А. В. О юридическом значении «идентификации» товаров в таможенных целях. – М.: НИУ ВШЭ. Препринт – январь, 2012. – 12 с. – URL: [www.hse.ru](http://www.hse.ru)