



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO FINANCIJA  
CARINSKA UPRAVA  
SREDIŠNJI URED

KLASA: 011-02/13-03/56  
URBROJ: 513-02-1970/1-13-1

Zagreb, 24. lipnja 2013.

UPUTA BROJ: 56/13

Na temelju članka 9. Zakona o carinskoj službi („Narodne novine“, broj 83/09, 49/11 i 34/12) pomoćnik ministra financija i ravnatelj Carinske uprave donosi:

**UPUTU  
O KONTROLI UNOŠENJA GOTOVINE U ZAJEDNICU  
I IZNOŠENJA GOTOVINE IZ ZAJEDNICE**

**PRAVNI OKVIR**

- Uredba Europske komisije 1889/2005 o kontroli gotovine prilikom ulaska i izlaska s područja Zajednice (Regulation /EC/ No 1889/2005 of the European Parliament and of the Council of 26 October 2005 on controls of cash entering or leaving the Community) – Uredba je u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama EU (u dalnjem tekstu Uredba);
- Zakon o deviznom poslovanju („Narodne novine“, broj 96/03 – 76/2013);
- Zakon o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“, broj 87/08, 25/12);
- Pravilnik o kontroli unošenja i iznošenja gotovine u domaćoj ili stranoj valuti preko državne granice („Narodne novine“, broj 1/09).

**PODRUČJE PRIMJENE UREDBE**

Spomenuta Uredba obavezuje putnike što putuju u Europsku uniju ili iz Europske unije, da prilikom svakog svog ulaska ili izlaska s područja Europske unije, prijave carinskoj službi gotovinu koju nose sa sobom i to u iznosu od 10.000,00 eura ili više, odnosno u protuvrijednosti tog iznosa u drugim valutama ili drugim sredstvima plaćanja, primjerice čekovima.

Sukladno Uredbi nadležnost carinske službe je:

- Zaprimiti i provjeriti prijavu gotovine;
- Pregledati osobu, njezinu prtljagu i prijevozno sredstvo;
- Privremeno oduzeti gotovinu;
- Izreći kaznu za neprijavu gotovine;

- Evidentirati i obraditi sve relevantne informacije;
- Omogućiti uvid u informacije nacionalnoj Financijsko-obavještajnoj jedinici
  - u Republici Hrvatskoj: Ured za sprječavanje pranja novca;
- Razmjenjivati informacije – na nacionalnoj razini sa svim tijelima nadležnim za borbu protiv pranja novca i financiranja terorizma, s drugim državama članicama EU, s trećim zemljama, s Europskom komisijom – uz poštivanje odredbi što se odnose na zaštitu podataka;
- Uporabiti evidentirane informacije za potrebe analize rizika i kontinuiranog praćenja.

## GOTOVINA

Definicija gotovine iz Uredbe u potpunosti je usuglašena s definicijom gotovine navedenom u Pravilniku o kontroli unošenja i iznošenja gotovine u domaćoj ili stranoj valuti preko državne granice.

Gotovina su:

- novčanice i kovani novac koji je u optjecaju kao zakonsko sredstvo plaćanja u zemlji ili inozemstvu;
- instrumenti plaćanja na donositelja kao što su putnički čekovi, prenosivi vrijednosni papiri (uključujući čekove, mjenice, bjanko zadužnice i novčane uputnice i drugo) koji su izdani ili na donositelja, prenosivi bez ograničenja, ispostavljeni na fiktivnog primatelja ili u takvom obliku da vlasništvo nad njima prelazi na drugoga prilikom predaje te nepotpuni instrumenti (uključujući čekove, mjenice i novčane uputnice i drugo) koji su potpisani, ali je izostavljeno ime primatelja

Zlato, plemeniti metali i dragi kamenje NE smatraju se gotovinom u smislu Uredbe.

## OBVEZA PRIJAVE

Sukladno Uredbi svaka fizička osoba prilikom ulaska i izlaska s područja Europske unije, a koja sa sobom nosi gotovinu u iznosu od 10.000,00 eura ili više, odnosno u protuvrijednosti tog iznosa u drugim valutama ili drugim sredstvima plaćanja u obvezi je prijaviti taj iznos carinskoj službi zemlje ulaska u EU, odnosno izlaska iz nje. Pod fizičkom osobom razumijeva se svaka fizička osoba, putnik, uključujući i posadu, koja ulazi ili izlazi iz EU u cestovnom, željezničkom, pomorskom i zračnom prometu.

U obvezi prijave gotovine su, uz vlasnika gotovine, i osobe koje prenose gotovinu za pravne osobe te druge fizičke osobe.

## NAČIN PRIJAVE GOTOVINE

Uredba ne propisuje obvezni način prijave nego ostavlja mogućnost svakoj zemlji članici odrediti način prijave gotovine preko granice – usmenim, pismenim ili elektronskim putem, pri čemu se stranci na njezin zahtjev mora omogućiti način prijave u pisanim oblicima.

Zakon o deviznom poslovanju je svojim zadnjim izmjenama i dopunama („Narodne novine“, Broj 76/2013) propisao način prijave gotovine u Republici Hrvatskoj, slijedeći praksi većine zemalja članica EU (članak 40.):

- prijava gotovine u Republici Hrvatskoj obavlja se pisanim putem na obrascu za prijavu gotovine.

Obrazac za prijavu gotovine zajednički je svim zemljama članicama EU – Cash Declaration Form (CDF).

Obrazac za prijavu gotovine (Prilog 1) objavljen je i dostupan na internetskim stranicama Ministarstva financija Carinske uprave:

(<http://www.carina.hr/Carina/InformacijeFizicke.aspx> - Kontrola gotovine ulaskom RH u EU.)

## PRIJAVA GOTOVINE

Fizička osoba, stranka, može ispuniti obrazac za prijavu gotovine elektroničkim putem te ga već ispunjenog predati carinskom službeniku na graničnom carinskom uredu ili ga ispuniti na samom graničnom uredu:

- Ispunjavanje elektroničkim putem – obrazac za prijavu gotovine je dostupan na internetskim stranicama Ministarstva financija Carinske uprave u pdf formatu.
- Ispunjavanje na graničnom carinskom uredu – **granični carinski ured mora osigurati dostatnu količinu obrazaca za prijavu gotovine**. Obrazac se može ispisati s internetskih stranica Ministarstva financija Carinske uprave.

Sukladno Uredbi stranci se na njezin zahtjev mora omogućiti primjerak obrasca za prijavu gotovine za njezine potrebe – ovjerena preslika podnesenog obrasca za prijavu gotovine

Smatra se da obveza prijave gotovine nije izvršena ako su podaci navedeni na prijavi gotovine nepotpuni ili netočni.

U Republici Hrvatskoj prijavu gotovine moguće je obaviti na obrascu za prijavu gotovine na hrvatskom i engleskom jeziku.

CDF je inače dostupan na internetskim stranicama Europske komisije na 24 službena jezika EU, uključujući i uputu za ispunjavanje. Ujedno na internetskim stranicama Europske komisije CDF je dostupan i na kineskom, arapskom, ruskom, japanskom, turskom, vijetnamskom, hindi i urdu jeziku.

### Postupanje carinske službe:

Carinski službenik prilikom prijave gotovine mora:

- provjeriti:
  - identitet fizičke osobe koja podnosi prijavu gotovine;
  - čitljivost upisanih podataka te
  - je li obrazac ispunjen u potpunosti;
- upisati referentni broj:
  - referentni broj se sastoji od broja graničnog carinskog ureda, rednog broja prijave gotovine i tekuće godine;
    - PRIMJER za prvi referentni broj graničnog carinskog ureda Bajakovo:
    - 70319/1/2013;
- potpisati i staviti pečat;
- ispuniti rubriku „Samo za službenu uporabu“.

## NEPRIJAVLJENA GOTOVINA, NEPOTPUNA ILI NETOČNA PRIJAVA

Neprijavljivanje gotovine u iznosu od 10.000,00 eura ili više, odnosno u protuvrijednosti tog iznosa u drugim valutama ili drugim sredstvima plaćanja, kažnjivo je sukladno Zakonu o deviznom poslovanju. Za taj je prekršaj zapriječena novčana kazna u iznosu od 5.000,00 do 50.000,00 kuna (članak 69.).

U slučajevima otkrivanja neprijavljanja gotovine, carinski službenik je u obvezi:

- privremeno oduzeti cijeli iznos neprijavljene gotovine (uključujući i iznos koji inače putnik nije u obvezi prijaviti) te putniku ostaviti samo simboličan iznos novca dovoljan za potrebe puta;
- sastaviti zapisnik o privremeno oduzetoj gotovini;
- podnijeti optužni prijedlog o pokretanju prekršajnog postupka;
- ispuniti obrazac za prijavu gotovine, na kojem će u rubriku „Samo za službenu uporabu“ naznačiti da se radi o neprijavi gotovine;
- ispuniti Obavijest o pravima u prekršajnom postupku;
- uplatiti privremeno oduzetu gotovinu na posebni račun Financijskoj inspektorata.

Financijskom inspektoratu Ministarstva financija, koji u prvom stupnju vodi prekršajni postupak podnosi se optužni prijedlog o pokretanju prekršajnog postupka uz zapisnik o privremenoj oduzetoj gotovini.

Stranci koja je propustila prijaviti gotovinu ostavlja se samo simboličan iznos novca dovoljan za potrebe puta, te uz zapisnik o privremeno oduzetoj gotovini, uručuje i Obavijest o pravima u prekršajnom postupku. Ako počinitelj prekršaja odbije potpisati primitak obavijesti, ovlašteni carinski službenik dužan je na samoj obavijesti to zabilježiti i naznačiti datum i sat predaje, čime se dostava smatra urednom.

Iako to nije izričito navedeno u prekršajnim odredbama Zakona o deviznom poslovanju, neprijavljanjem se razumijeva i davanje nepotpunih i netočnih podataka u prijavi.

## **OBAVJEŠĆIVANJE UREDA ZA SPRJEČAVANJE PRANJA NOVCA**

Sukladno Zakonu o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma, Carinska uprava dužna je poslati obavijest Uredu za sprečavanje pranja novca odmah ili najkasnije u roku od 3 dana od dana prijenosa gotovine:

- o svakoj prijavi unošenja ili iznošenja gotovine u domaćoj ili stranoj valuti u kunskoj protuvrijednosti od 10.000,00 eura ili više;
- o svakom unošenju ili iznošenju gotovine koje nije bilo prijavljeno;
- u slučaju unošenja ili iznošenja, odnosno pokušaja unošenja ili iznošenja gotovine u domaćoj ili stranoj valuti u iznosu manjem od kunske protuvrijednosti iznosa od 10.000,00 eura ako u vezi s osobom koja gotovinu prenosi, načinom prijenosa ili drugim okolnostima prijenosa postoje razlozi za sumnju na pranje novca ili financiranja terorizma.

### **Prijavljena gotovina:**

Carinski službenik na graničnom carinskom uredu je u obvezi promptno dostavljati podnesene obrasce za prijavu gotovine Službi za carinske istrage u Sektoru za nadzor Središnjeg ureda Carinske uprave.

### **Obrasci za prijavu gotovine dostavljaju se:**

- skenirani elektroničkim putem na adresu elektroničke pošte: [suzbijanje\\_krijumcarenja@carina.hr](mailto:suzbijanje_krijumcarenja@carina.hr) ili
- putem telefaksa na broj telefaksa: 01/62 11 009.

### **Neprijavljena gotovina:**

U slučajevima otkrivanja neprijavljene gotovine, carinski službenik na graničnom carinskom uredu sam će ispuniti obrazac za prijavu gotovine na kojem će u rubriku „Samo za službenu uporabu“ naznačiti da se radi o neprijavi gotovine te obrazac dostaviti Službi za carinske istrage na naprijed opisani način.

### **Sumnja na pranje novca ili financiranje terorizma:**

Ako u vezi s osobom koja gotovinu prenosi, načinom prijenosa ili drugim okolnostima prijenosa postoje razlozi za sumnju na pranje novca ili financiranja terorizma, carinski službenik na graničnom carinskom uredu ispunit će dodatni obrazac – Obavijest o sumnji na pranje novca i financiranje terorizma (Prilog 2.).

Kada posumnja na pranje novca ili financiranja terorizma, carinski službenik na graničnom carinskom uredu ispunit će dodatni obrazac u sljedećim slučajevima:

- prijavljivanja gotovine u iznosu od 10.000 eura ili više, odnosno u protuvrijednosti tog iznosa u drugim valutama ili drugim sredstvima plaćanja;
- otkrivanja neprijavljene gotovine u iznosu od 10.000 eura ili više, odnosno u protuvrijednosti tog iznosa u drugim valutama ili drugim sredstvima plaćanja;
- unošenja ili iznošenja, odnosno pokušaja unošenja ili iznošenja gotovine u domaćoj ili stranoj valuti u iznosu manjem od kunske protuvrijednosti iznosa od 10.000,00 eura.

Sastavni dio Obavijesti o sumnji na pranje novca i financiranje terorizma čini uputa s pojašnjnjima za ispunjavanje.

Obrazac za prijavu gotovine i Obrazac – Obavijest o sumnji na pranje novca i financiranje terorizma, carinski službenik će dostaviti Službi za carinske istrage na naprijed opisani način.

Uputa se primjenjuje od 1. srpnja 2013. godine.



#### **Dostaviti:**

- Uredu ravnatelja
- zamjenicima ravnatelja
- pomoćnicima ravnatelja
- svim carinarnicama
- pismohrani

#### **Način otpreme:**

- elektroničkom poštom