

26. März 2007

BMF-010302/0023-IV/8/2007

An

Bundesministerium für Finanzen
Zollämter
Steuer- und Zollkoordination, Fachbereich Zoll und Verbrauchsteuern
Steuer- und Zollkoordination, Risiko-, Informations- und Analysezentrum

AH-4311, Rohdiamanten, Kimberley-Zertifizierungsprozess

Rohdiamanten dürfen in das / aus dem Zollgebiet der Gemeinschaft nur nach Durchführung bestimmter Verfahrensabläufe und unter Vorlage von Zertifikaten verbracht werden

Die Arbeitsrichtlinie Rohdiamanten, Kimberley-Zertifizierungsprozess (AH-4311) stellt einen Auslegungsbehelf zu den von den Zollämtern und Zollorganen zu vollziehenden Regelungen die Vorschriften für die Einfuhr und Ausfuhr von Rohdiamanten in das Zollgebiet der Gemeinschaft dar, der im Interesse einer einheitlichen Vorgangsweise mitgeteilt wird.

Über die gesetzlichen Bestimmungen hinausgehende Rechte und Pflichten können aus dieser Arbeitsrichtlinie nicht abgeleitet werden.

Bei Erledigungen haben Zitierungen mit Hinweisen auf diese Arbeitsrichtlinie zu unterbleiben.

Bundesministerium für Finanzen, 26. März 2007

0. Einführung

0.1. Art der Maßnahme

Verfahren	Einfuhr
	Zertifikatsvorlage, Behältniserfordernis, Zertifizierungsverfahren.
Ausfuhr	Zertifikatsvorlage, Behältniserfordernis.
Durchfuhr	Zertifikatsvorlage, Behältniserfordernis, Bestimmungsangabe.

0.2. Übersicht Arbeitsrichtlinie

Einführung	0.
▪ Art der Maßnahme	0.1.
▪ Übersicht Arbeitsrichtlinie	0.2.
▪ Rechtsgrundlagen	0.3
▪ Begriffsbestimmungen und Definitionen	0.4.
▪ Gemeinschaftsbehörden - Zertifizierungsstellen	0.5.
▪ Teilnehmerstaaten am Zertifizierungssystem	0.6.
Ausfuhr	1.
▪ Allgemeine Vorschriften	1.0.
▪ Umfang der Maßnahme	1.1.
▪ Verfahren bei Ausfuhr	1.2.
▪ Ausfuhrdokumente	1.3.
▪ Behältnis - Erfordernis	1.4.

<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ausnahmen und Sonderbestimmungen 	1.5.
<hr/>	
<p>Einfuhr</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Allgemeine Vorschriften ▪ Umfang der Maßnahme ▪ Verfahren bei der Einfuhr ▪ Einfuhrdokumente ▪ Behältnis - Erfordernisse ▪ Ausnahmen und Sonderbestimmungen 	2
<hr/>	
<p>Durchfuhr</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Allgemeine Vorschriften ▪ Umfang der Maßnahme ▪ Verfahren bei der Durchfuhr ▪ Durchfuhrdokumente ▪ Behältnis - Erfordernisse ▪ Ausnahmen und Sonderbestimmungen 	3.
<hr/>	
<p>Innengemeinschaftliche Verbringung</p>	4.
<hr/>	
<p>Vermittlung</p>	5.
<hr/>	
<p>Beschlagnahme</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Beschlagnahme ▪ Verwertung 	6.
<hr/>	
<p>Strafbestimmungen</p>	7.
<hr/>	
<p>Anhänge</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Änderungsübersicht ▪ Zertifikate - Muster 	8.
<hr/>	

0.3. Rechtsgrundlagen

RV 1	Kimberley-Zertifikationssystem	Gilt ab
	Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 des Rates vom 20. Dezember 2002 zur Umsetzung des Zertifikationssystems des Kimberley-Prozesses für den internationalen Handel mit Rohdiamanten.	ABIEU Nr. L358 13.02.2003 <i>(für Zoll)</i>
	Novellen	
	Verordnung (EG) Nr. 2026/2006	ABIEU L384
	Verordnung (EG) Nr. 1636/2006	ABIEU L306
	Berichtigung am 15. November 2006	ABIEU L314
	Verordnung (EG) Nr. 1474/2004	ABIEU L271
	Verordnung (EG) Nr. 1458/2004	ABIEU L269
	Verordnung (EG) Nr. 1459/2004	ABIEU L269
	Verordnung (EG) Nr. 522/2005	ABIEU L084
	Verordnung (EG) Nr. 718/2005	ABIEU L121
	Berichtigung am 19. Mai 2005	ABIEU L126
	Verordnung (EG) Nr. 1285/2005	ABIEU L203
	Verordnung (EG) Nr. 1574/2005	ABIEU L253
	Verordnung (EG) Nr. 1486/2006	ABIEU L278
	Verordnung (EG) Nr. 1636/2006	ABIEU L306
	Berichtigung am 15. April 2006	ABIEU L314
	Verordnung (EG) Nr. 2026/2006	ABIEU L384
	Verordnung (EG) Nr. 0127/2007	ABIEU L041

RV 2	Außenhandelsgesetz 2005	Gilt ab
	Außenhandelsgesetz 2005 – AußHG 2005	BGBI I Nr. 01.10.2005
		50/2005
<hr/>		
Novellen		
<hr/>		

0.4. Begriffsbestimmungen und Definitionen

1. Teilnehmer	Die in Anhang II der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 genannten Teilnehmer am Kimberley-Zertifikationssystem (Liste im Pkt. 0.6.)
2. Zertifikat	Ein von einem Teilnehmer ordnungsgemäß ausgestelltes und durch eine zuständige Behörde des Teilnehmers bestätigtes Dokument, das eine Rohdiamantensendung als mit dem KP-Zertifikationssystem in Einklang stehend identifiziert.
3. Zuständige Behörde	Die von einem Teilnehmer zur Ausstellung, zur Bestätigung der Gültigkeit oder zur Prüfung eines Zertifikats benannte Behörde. (Liste im Pkt. 0.6.)
4. Gemeinschaftsbehörde	Eine von einem Mitgliedstaat benannte zuständige Behörde, die in Anhang III der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 aufgeführt ist (Liste im Pkt. 0.5.)
5. Gemeinschaftszertifikat	Ein dem Muster in Anhang IV der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 entsprechendes Zertifikat, welches von einer Gemeinschaftsbehörde ausgestellt wurde.
6. Rohdiamanten	Diamanten, nicht bearbeitet oder lediglich gesägt, gespalten oder rau geschliffen der Positionen 7102 10, 7102 21 und 7102 31 des Harmonisierten Systems.

7. Einfuhr	Physischer Eintritt oder die Verbringung in einen Teil des Gebiets eines Teilnehmers
8. Ausfuhr	Das physische Verlassen oder die Verbringung aus einem Teil des Gebiets eines Teilnehmers
9. Sendung	Eine oder mehrere Partien.
10. Partie	Einen oder mehrere Diamanten, die zusammen verpackt sind.
11. Partie gemischten Ursprungs	Eine Partie, die Rohdiamanten aus zwei oder mehr Ursprungsländern enthält.
12. Gebiet der Gemeinschaft	Die Hoheitsgebiete der Mitgliedstaaten, auf die der Vertrag gemäß den darin niedergelegten Bedingungen anzuwenden ist.
13. Zollgutversand	<p>Die Durchfuhr nach den Artikeln 91 bis 97 der Verordnung (EWG) Nr. 2913/92 des Rates vom 12. Oktober 1992 zur Festlegung des Zollkodex der Gemeinschaften.</p> <p>Die englische Fassung lautet: "Customs transit", was nach der Diktion des Zollkodex das "Externe Versandverfahren" beschreibt !</p>
14. Feststellungsbescheid	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der Bundesminister für Wirtschaft und Arbeit hat auf Antrag mit Bescheid festzustellen, ob <ul style="list-style-type: none"> – ein Gut hinsichtlich einer bestimmten Art des Güterverkehrs mit einem bestimmten Drittstaat, der Verbringung in oder aus einem anderen EU-Mitgliedstaat oder einer bestimmten Tätigkeit gemäß den §§ 13 bis 16 einer Meldepflicht, einer Bewilligungspflicht oder einem Verbot auf Grund dieses Bundesgesetzes oder auf Grund von unmittelbar anwendbarem Recht der Europäischen Gemeinschaft unterliegt

- technische Unterstützung, die in einem bestimmten Drittstaat erbracht wird, einem Verbot oder einer Bewilligungspflicht auf Grund dieses Bundesgesetzes oder einer Melde- oder Bewilligungspflicht oder einem Verbot auf Grund von unmittelbar anwendbarem Recht der Europäischen Gemeinschaft im Sinne von § 1 Z 15 lit. a oder b unterliegt oder
- ein sonstiger Vorgang einem Verbot, einer Bewilligungspflicht oder einer Meldepflicht auf Grund von unmittelbar anwendbarem Recht der Europäischen Gemeinschaft im Sinne von § 1 Z 15 lit. b unterliegt.

-
- Der Bundesminister für Wirtschaft und Arbeit hat auf Antrag mit Bescheid zu bestätigen,
 - dass ein bestimmter Vorgang hinsichtlich eines bestimmten Gutes einer allgemeinen Bewilligung gemäß einer Verordnung auf Grund von § 30 Abs. 1 oder einer Allgemeingenehmigung auf Grund von unmittelbar anwendbarem Recht der Europäischen Gemeinschaft im Sinne von § 1 Z 15 lit. a unterliegt.
-

0.5. Gemeinschaftsbehörden

1. Belgien	Federale Overheidsdienst Economie, KMO, Middenstand en Energie, Dienst Vergunningen/Service public fédéral économie, PME, classes moyennes et énergie, Service licence
-------------------	--

Italiëlei 124, bus 71
B-2000 Antwerpen

Tel. (32-3) 206 94 70
Fax (32-3) 206 94 90

E-mail: kpcs-belgiumdiamonds@economie.fgov.be

In Belgien werden die Kontrollen der Ein- und Ausfuhr von Rohdiamanten gemäß der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 sowie die Zollabfertigung ausschließlich von folgender Stelle durchgeführt:

The Diamond Office,
Hovenierstraat 22
B-2018 Antwerpen

2. Deutschland

In Deutschland werden die Kontrollen der Ein- und Ausfuhr von Rohdiamanten gemäß der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002, einschließlich der Ausstellung von Gemeinschaftszertifikaten, ausschließlich von folgenden Stellen durchgeführt:

Hauptzollamt Koblenz
Zollamt Idar-Oberstein
Zertifizierungsstelle für Rohdiamanten
Hauptstraße 197
D-55743 Idar-Oberstein

Tel. (49-6781) 56 27-0
Fax (49-6781) 56 27-19
E-mail: zaio@hzako.bfinv.de

3. Tschechische Republik

In der Tschechischen Republik werden die Kontrollen der Ein- und Ausfuhr von Rohdiamanten gemäß der Verordnung (EG) Nr. 2368/2002 sowie die Zollabfertigung ausschließlich von folgender Stelle durchgeführt:

Generalni reditelstvi cel
Budejovicka 7
CZ-140 96 Praha 4
Ceska republika

Tel.: (420) 261 33 38 41, (420) 261 33 38 59,
mob. tel.: (420) 737 21 37 93
Fax: (420) 261 33 38 70

E-mail: diamond@cs.mfcr.cz

4. Rumänien

Autoritatea Nationala pentru Protectia Consumatorilor
 Directia Metale Pretioase si Pietre Pretioase
 Strada Georges Clemenceau Nr. 5, sectorul 1
 Bucuresti, Romania,
 Cod postal 010295

Tel. (40-21) 3184635 / 3129890 / 3121275
 Fax (40-21) 3184635 / 3143462
www.anpc.ro

5. Vereinigtes Königreich

Government Diamond Office
 Global Business Group
 Room W 3.111.B
 Foreign and Commonwealth Office
 King Charles Street
 London SW1A 2AH

Tel. (44-207) 008 6903
 Fax (44-207) 008 3905
GDO@gtnet.gov.uk

0.6. Teilnehmerstaaten am Zertifizierungssystem

- | | |
|----------------------|---|
| 1. Angola | Ministry of Geology and Mines, Rua Hochi Min, Luanda,
Angola |
| 2. Armenien | Department of Gemstones and Jewellery, Ministry of Trade
and Economic Development, Yerevan, Armenia |
| 3. Australien | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Community Protection Section, Australian Customs
Section, Customs House, 5 Constitution Avenue,
Canberra ACT 2601, Australia ▪ Minerals Development Section, Department of Industry,
Tourism and Resources, GPO Box 9839, Canberra ACT |
-

2601, Australia

4. Bangladesch	Ministry of Commerce, Export Promotion Bureau, Dhaka, Bangladesh
5. Belarus	Department of Finance, Sovetskaja Str., 7, 220010 Minsk, Republic of Belarus
6. Botswana	Ministry of Minerals, Energy & Water Resources, PI Bag 0018, Gaborone, Botswana
7. Brasilien	Ministry of Mines and Energy, Esplanada dos Ministérios — Bloco "U" — 3o andar, 70065 — 900 Brasilia — DF, Brazil
8. Kanada	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Internationales: Department of Foreign Affairs and International Trade, Peace Building and Human Security Division, Lester B Pearson Tower B — Room: B4-120, 125 Sussex Drive Ottawa, Ontario K1A 0G2, Canada ▪ Muster des kanadischen KP-Zertifikats: Stewardship Division, International and Domestic Market Policy Division, Mineral and Metal Policy Branch, Minerals and Metals Sector, Natural Resources Canada, 580 Booth Street, 10th Floor, Room: 10A6, Ottawa, Ontario, Canada K1A 0E4 ▪ Allgemeine Anfragen: Kimberley Process Office, Minerals and Metals Sector (MMS), Natural Resources Canada (NRCan), 10th Floor, Area A-7, 580 Booth Street, Ottawa, Ontario, Canada K1A 0E4
9. Zentralafrikanische Republik	Independent Diamond Valuators (IDV), Immeuble SOCIM, 2eme etage, BP 1613 Bangui, Central African Republic
10. China, Volksrepublik	Department of Inspection and Quarantine Clearance, General Administration of Quality Supervision, Inspection and Quarantine (AQSIQ), 9 Madiandonglu, Haidian District, Beijing, People's Republic of China

11. Hongkong	Department of Trade and Industry, Hong Kong Special Administrative Region, Peoples Republic of China, Room 703, Trade and Industry Tower, 700 Nathan Road, Kowloon, Hong Kong, China
12. Kongo, Dem. Republik	Centre d'Evaluation, d'Expertise et de Certification (CEEC), 17th floor, BCDC Tower, 30th June Avenue, Kinshasa, Democratic Republic of Congo
13. Cote d'Ivoire	Ministry of Mines and Energy, BP V 91, Abidjan, Cote d'Ivoire
14. Kroatien	Ministry of Economy, Zagreb, Republic of Croatia
15. Europäische Gemeinschaft	European Commission, DG External Relations/A/2, B-1049 Brussels, Belgium
16. Ghana	Precious Minerals Marketing Company (Ltd.), Diamond House, Kinbu Road, P.O. Box M. 108, Accra, Ghana
17. Guinea	Ministry of Mines and Geology, BP 2696, Conakry, Guinea
18. Guyana	Geology and Mines Commission, P O Box 1028, Upper Brickdam, Stabroek, Georgetown, Guyana
19. Indien	The Gem & Jewellery Export Promotion Council, Diamond Plaza, 5th Floor 391-A, Fr D.B. Marg, Mumbai 400 004, India
20. Indonesien	Directorate-General of Foreign Trade, Ministry of Trade, JI M.I. Ridwan Rais No 5, Blok I Iantai 4, Jakarta Pusat Kotak Pos. 10110, Jakarta, Indonesia
21. Israel	Ministry of Industry and Trade, P.O. Box 3007, 52130 Ramat Gan, Israel
22. Japan	<ul style="list-style-type: none"> ▪ United Nations Policy Division, Foreign Policy Bureau, Ministry of Foreign Affairs, 2-11-1, Shibakoen Minato-ku, 105-8519 Tokyo, Japan ▪ Mineral and Natural Resources Division, Agency for Natural Resources and Energy, Ministry of Economy,

Trade and Industry, 1-3-1 Kasumigaseki, Chiyoda-ku,
100-8901 Tokyo, Japan

23. Korea Republik	<ul style="list-style-type: none"> ▪ UN Division Ministry of Foreign Affairs and Trade, Government Complex Building, 77 Sejong-ro, Jongro-gu, Seoul, Korea ▪ Trade Policy Division Ministry of Commerce, Industry and Enterprise, 1 Joongang-dong, Kwacheon-City, Kyunggi-do, Korea
24. Laos Volksrepublik	Department of Foreign Trade, Ministry of Commerce, Vientiane, Laos
25. Libanon	Ministry of Economy and Trade, Beirut, Lebanon
26. Lesotho	Commission of Mines and Geology, P.O. Box 750, Maseru 100, Lesotho
27. Malaysia	Ministry of International Trade and Industry, Blok 10, Komplek Kerajaan Jalan Duta, 50622 Kuala Lumpur, Malaysia
28. Mauritius	Ministry of Commerce and Co-operatives, Import Division, 2nd Floor, Anglo-Mauritius House, Intendance Street, Port Louis, Mauritius
29. Namibia	Diamond Commission, Ministry of Mines and Energy, Private Bag 13297, Windhoek, Namibia
30. Norwegen	Section for Public International Law, Department for Legal Affairs, Royal Ministry of Foreign Affairs, P.O. Box 8114, 0032 Oslo, Norway
31. Neuseeland	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Behörde, die die Zertifikate ausstellt: Middle East and Africa Division, Ministry of Foreign Affairs and Trade, Private Bag 18 901, Wellington, New Zealand ▪ Ein- und Ausfuhrbehörde:

New Zealand Customs Service, PO Box 2218,
Wellington, New Zealand

32. Russische Föderation	Gokhran of Russia, 14, 1812 Goda St., 121170 Moscow, Russia
33. Sierra Leone	Ministry of Mineral Resources, Youyi Building, Brookfields, Freetown, Sierra Leone
34. Singapur	Ministry of Trade and Industry, 100 High Street, #0901, The Treasury, Singapore 179434
35. Südafrika	South African Diamond Board, 240 Commissioner Street, Johannesburg, South Africa
36. Sri Lanka	Trade Information Service, Sri Lanka Export Development Board, 42 Nawam Mawatha, Colombo 2, Sri Lanka
37. Schweiz	State Secretariat for Economic Affairs, Export Control Policy and Sanctions, Effingerstrasse 1, 3003 Berne, Switzerland
38. Taiwan, Penghu, Kinmen und Matzu, getrenntes Zollgebiet	Export/Import Administration Division, Bureau of Foreign Trade, Ministry of Economic Affairs, Taiwan
39. Tansania	Commission for Minerals, Ministry of Energy and Minerals, PO Box 2000, Dar es Salaam, Tanzania
40. Thailand	Ministry of Commerce, Department of Foreign Trade, 44/100 Thanon Sanam Bin Nam-Nonthaburi, Muang District, Nonthaburi 11000, Thailand
41. Togo	Directorate General — Mines and Geology, B.P. 356, 216, Avenue Sarakawa, Lome, Togo
42. Ukraine	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ministry of Finance State Gemological Center, Degtyarivska St. 38-44, Kiev, 04119 Ukraine ▪ International Department Diamond Factory "Kristall", 600 Letiya Street 21, 21100

Vinnitsa, Ukraine

43. Vereinigte Arabische Emirate	Dubai Metals and Commodities Centre, PO Box 63, Dubai, United Arab Emirates
44. Vereinigte Staaten von Amerika	U.S. Department of State, 2201 C St., N.W., Washington D.C., United States of America
45. Venezuela	Ministry of Energy and Mines, Apartado Postal No 61536 Chacao, Caracas 1006, Av. Libertadores, Edif. PDVSA, Pent House B, La Campina — Caracas, Venezuela
46. Vietnam	Export-Import Management Department, Ministry of Trade of Vietnam, 31 Trang Tien, Hanoi 10.000, Vietnam
47. Simbabwe	Principal Minerals Development Office, Ministry of Mines and Mining Development, Private Bag 7709, Causeway, Harare, Zimbabwe

1. Ausfuhr

1.0. Allgemeine Vorschriften

Im Punkt 1 Ausfuhr sind nur die für die Zollämter maßgebenden Vorschriften dargestellt.

1.1. Umfang der Maßnahme

1. Ausfuhr	Voraussetzung für die Ausfuhr von Rohdiamanten ist ein Kimberley-Zertifikat, verschlüssichere Behältnisse und die Einhaltung von bestimmten Verfahrensvorschriften. Es ist jedoch keine Ausfuhr genehmigung erforderlich.
2. Kennzeichnung der Güter im Zolltarif	Die betroffenen Waren sind im Zolltarif entsprechend gekennzeichnet.
3. Bezug zu e-Zoll	Die Maßnahme ist in e-Zoll integriert.
4. Einreichung der Güter	Die Einreichung der Güter erfolgt nach den Vorschriften der Kombinierten Nomenklatur.

1.2. Verfahren bei Ausfuhr

Ausfuhrvoraussetzungen	Gemeinschaftszertifikat: Die Rohdiamanten werden von einem entsprechenden Gemeinschaftszertifikat begleitet, das von einer Gemeinschaftsbehörde ausgestellt und bestätigt wurde. Besonderes Behältnis: Die Rohdiamanten befinden sich in einem gegen Eingriffe geschützten Behältnis.
Prüfung	Bei der Ausfuhrabfertigung prüft das Zollamt, ob die Ausfuhrvoraussetzungen eingehalten werden.
Ausfuhrvoraussetzungen	Hinweis: Begläubigte, fälschungssichere Abschriften von Zertifikaten, die Gemeinschaftsbehörden ausstellen, sind wie Originale zu behandeln.
Nichtannahme der Anmeldung	Liegt eine oder mehrere der Ausfuhrvoraussetzungen nicht vor, ist die Annahme der Anmeldung gemäß Art. 63 ZK abzulehnen.
Nichtüberlassung der Waren	Wird nach Annahme der Anmeldung festgestellt, dass eine oder mehrere Ausfuhrvoraussetzungen nicht vorliegen, so können die Waren nach Art. 73 Abs. 1 ZK dem Anmelder nicht zur Ausfuhr überlassen werden. Die Anmeldung ist nach Art. 66 ZK für ungültig zu erklären; die Waren sind dem Ausführer zurückzugeben.

1.3. Ausfuhrdokumente

Zertifikat	Kimberley-Gemeinschaftszertifikat.
e-Zoll-Codierung: C034	

1.4. Behältnis-Erfordernisse

Behältnis	Die Rohdiamanten befinden sich in gegen Eingriffe geschützten Behältnissen, und die bei der Zertifizierung zur Ausfuhr von der zuständigen Behörde angebrachten Siegel sind nicht erbrochen worden.
------------------	---

e-Zoll-Codierung: Y015

1.5. Ausnahmen und Sonderbestimmungen

Ausnahmen und Sonderbestimmungen	Keine. <i>Dies betrifft auch Sendungen von geringem Wert und/oder geringer Menge.</i>
Feststellungsbescheid	Liegt bei der Abfertigung ein Feststellungsbescheid mit maßnahmenbefreiender Wirkung vor, so ist keine Genehmigung nach dieser Arbeitsrichtlinie erforderlich. <i>Die Vorlage des Feststellungsbescheides ist keine Maßnahme im Sinne des Art. 235 ZK-DVO.</i>

e-Zoll-Codierung: 4FSB

2. Einfuhr

2.0. Allgemeine Vorschriften

Im Punkt 2 Einfuhr sind nur die für die Zollämter maßgebenden Vorschriften dargestellt.

2.1. Umfang der Maßnahme

1. Einfuhr	Voraussetzung für die Einfuhr von Rohdiamanten ist ein Kimberley-Zertifikat, verschlussichere Behältnisse und die Einhaltung von bestimmten Verfahrensvorschriften. Es ist jedoch keine Einfuhr genehmigung erforderlich.
-------------------	--

2. Kennzeichnung der Güter im Zolltarif	Die betroffenen Waren sind im Zolltarif entsprechend gekennzeichnet.
3. Bezug zu e-Zoll	Die Maßnahme ist in e-Zoll integriert.
4. Einreichung der Güter	Die Einreichung der Güter erfolgt nach den Vorschriften der Kombinierten Nomenklatur.

2.2. Verfahren bei Einfuhr

Einfuhrvoraussetzungen	Gemeinschaftszertifikat: Die Rohdiamanten werden von einem Kimberley-Zertifikat begleitet, dessen Gültigkeit von der zuständigen Behörde eines Teilnehmerstaats (S. Pkt. 0.6.) bestätigt wurde.
	Besonderes Behältnis: Die Rohdiamanten befinden sich in einem gegen Eingriffe geschützten Behältnis.
	Zurodnung Zertifikat zu Sendung: Das Zertifikat weist die Sendung, zu der es gehört, eindeutig aus.
Prüfung	Bei der Einfuhrabfertigung prüft das Zollamt, ob die
Einfuhrvoraussetzungen	Einfuhrvoraussetzungen eingehalten werden.
	<i>Hinweis:</i> <i>Beglubigte, fälschungssichere Abschriften von Zertifikaten, die Gemeinschaftsbehörden ausstellen, sind wie Originale zu behandeln.</i>
	Ist es erforderlich das geschützte Behältnis zu öffnen (zB bei begründetem Verdacht auf Nichteinhaltung anderer Beschränkungen), so hat dies bei Anwesenheit von zwei Zollorganen zu erfolgen; nach Prüfung ist die Verschlussicherheit des Behältnisses wieder herzustellen und der Vorgang auf dem Zertifikat oder einem anderen amtlichen Dokument zu dokumentieren (Siegel-Nr., Verschlussicherung, ...).
Vorliegen der Einfuhrvoraussetzungen	Einfuhrvoraussetzungen erfüllt: Sind die Einfuhrvoraussetzungen erfüllt werden die Rohdiamanten im

tzungen	externen gemeinschaftlichen Versandverfahren (Versandanmeldung T1) zu einer Gemeinschaftsbehörde (Zertifizierungsstelle; s. Pkt. 0.5.) befördert und der für diese zuständigen Zollstelle gestellt. Die Versandanmeldung hat die Daten des Zertifikats (Nummer, ausstellende Behörde, ...) zu enthalten.
	Wenn das im Kimberley-Zertifikat genannte Bestimmungsland eine Gemeinschaftsbehörde eingerichtet hat, so ist diese mit der Zertifizierung zu befassen.

Nichtvorliegen	Nichtannahme der Anmeldung
der	Liegt eine oder mehrere der Einfuhrvoraussetzungen nicht vor, ist die Annahme der Anmeldung gemäß Art. 63 ZK abzulehnen.
Einfuhrvorausse	tzungen

Nichtüberlassung	Nichtüberlassung der Waren
	Wird nach Annahme der Anmeldung festgestellt, dass eine oder mehrere Einfuhrvoraussetzungen nicht vorliegen, so können die Waren nach Art. 73 Abs. 1 ZK dem Anmelder nicht zur Ausfuhr überlassen werden.
	Die Anmeldung ist nach Art. 66 ZK für ungültig zu erklären; die Waren sind dem Ausführer zurückzugeben.

2.3. Einfuhrdokumente

Zertifikat	Kimberley-Zertifikat eines Teilnehmers am Kimberley-Zertifizierungs-Prozess.
e-Zoll-Codierung: L116	

2.4. Behältnis-Erfordernisse

Behältnis	Die Rohdiamanten befinden sich in gegen Eingriffe geschützten Behältnissen, und die bei der Zertifizierung zur Einfuhr von der zuständigen Behörde angebrachten Siegel sind nicht erbrochen worden.
e-Zoll-Codierung: Y015	

2.5. Ausnahmen und Sonderbestimmungen

Keine Ausnahmen und Sonderbestimmungen	Keine. Dies betrifft auch Sendungen von geringem Wert und/oder geringer Menge sowie die Befreiungsbestimmungen des § 7 AußHV 2005.
Feststellungsbescheid	Liegt bei der Abfertigung ein Feststellungsbescheid mit maßnahmenbefreiender Wirkung vor, so ist keine Genehmigung nach dieser Arbeitsrichtlinie erforderlich. <i>Die Vorlage des Feststellungsbescheides ist keine Maßnahme im Sinne des Art. 235 ZK-DVO.</i>

e-Zoll-Codierung: 4FSB

3. Durchfuhr

3.0. Allgemeine Vorschriften

Im Punkt 3 Durchfuhr sind nur die für die Zollämter maßgebenden Vorschriften dargestellt.

3.1. Umfang der Maßnahme

1. Durchfuhr	Rohdiamanten werden nur zum Zweck der Weiterverbringung zu einem anderen Teilnehmer am Kimberley-Zertifizierungsprozess als der Gemeinschaft in das Gebiet der Gemeinschaft verbracht.
2. Kennzeichnung der Güter im Zolltarif	Die betroffenen Waren sind im Zolltarif entsprechend gekennzeichnet.
3. Bezug zu e-Zoll	Die Maßnahme ist in e-Zoll integriert.
4. Einreihung der Güter	Die Einreihung der Güter erfolgt nach den Vorschriften der Kombinierten Nomenklatur.

3.2. Verfahren bei der Durchfuhr

Durchfuhrvoraussetzungen	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gemeinschaftszertifikat: Die Rohdiamanten werden von einem Kimberley-Zertifikat begleitet, dessen Gültigkeit von der zuständigen Behörde eines Teilnehmerstaats (S. Pkt. 0.6.) bestätigt wurde. ▪ Besonderes Behältnis: Die Rohdiamanten befinden sich in einem gegen Eingriffe geschützten Behältnis. ▪ Zurodnung Zertifikat zu Sendung: Das Zertifikat weist die Sendung, zu der es gehört, eindeutig aus. ▪ Anführung des Zwecks: Die Durchfuhr muss als Zweck auf dem begleitenden Zertifikat unmissverständlich angegeben sein.
Prüfung Einfuhrvoraussetzungen	<p>Bei der Ein- bzw. Ausfuhrabfertigung prüft das Zollamt, ob die Voraussetzungen eingehalten werden.</p> <p><i>Hinweis:</i> <i>Beglubigte, fälschungssichere Abschriften von Zertifikaten, die Gemeinschaftsbehörden ausstellen, sind wie Originale zu behandeln.</i></p>

3.3. Durchfuhrdokumente

Zertifikat	Kimberley-Zertifikat eines Teilnehmers am Kimberley-zertifizierungs-Prozess.
e-Zoll-Codierung: L116	

3.4. Behältnis-Erfordernisse

Behältnis	Die Rohdiamanten befinden sich in gegen Eingriffe geschützten Behältnissen, und die bei der Zertifizierung zur Einfuhr von der
------------------	--

zuständigen Behörde angebrachten Siegel sind nicht erbrochen worden.

e-Zoll-Codierung: Y015

3.5. Ausnahmen und Sonderbestimmungen

Keine Ausnahmen und Sonderbestimmungen	Keine. <i>Dies betrifft auch Sendungen von geringem Wert und/oder geringer Menge sowie die Befreiungsbestimmungen des § 7 AußHV 2005.</i>
Feststellungsbescheid	Liegt bei der Abfertigung ein Feststellungsbescheid mit maßnahmenbefreiender Wirkung vor, so ist keine Genehmigung nach dieser Arbeitsrichtlinie erforderlich. <i>Die Vorlage des Feststellungsbescheides ist keine Maßnahme im Sinne des Art. 235 ZK-DVO.</i>

e-Zoll-Codierung: 4FSB

4. Innergemeinschaftliche Verbringung

Keine Beschränkung.

5. Vermittlung

Keine Beschränkung.

6. Beschlagnahme

Derzeit keine.

7. Strafbestimmungen

Für Vergehen in Zusammenhang mit Militärgütern sind die Strafbestimmungen des § 37 Abs. 1 Z 1 und Abs. 2 bis 6 AußHG 2005 anwendbar.

Siehe dazu die AH-1130 Strafbestimmungen, insbesondere die Ausführungen zu Punkt 1.1. Z.1 und zu Punkt 2.1.

8. Anhänge

8.1. Änderungsübersicht

Stand	Änderungen
26. März 2007	Neugliederung der Arbeitsrichtlinie, Anpassung an e-Zoll, Einführung der Beschlagnahme- und Verwertungsvorschriften

8.2. Zertifikate – Muster

8.2.1. Europäische Gemeinschaft

