

Реализация управления рисками в Таможне КНР

С момента осуществления реформы на материковой части Китая, в особенности в последнее десятилетие, здесь наблюдается быстрый рост внешней торговли. В 2004 г. Таможня КНР в общем оформила 2,07 миллиарда тонн импортных и экспортных товаров на сумму 1 155 миллиардов долларов США, 34,64 миллионов операций по ввозу, автомобилей и самолетов, и 232,59 миллионов пассажиров, что соответственно в 9,9 раз, 8,27 раз и 10 раз больше чем в 1990 г. Рабочая нагрузка Таможни росла быстрыми темпами, но в то же самое время центральное правительство требует от нас лучше распределять имеющиеся ресурсы, рационализировать нашу внутреннюю структуру, минимизировать иерархию персонала и повысить эффективность. Мы понимаем, что увеличение количества сотрудников Таможни никогда не сможет угнаться за растущим объемом работ. Сейчас имея 42 800 сотрудников, перед нами стоит серьезная задача решения противоречия между растущим объемом торговли и дефицитом наших ресурсов.

С другой стороны, наряду с экономической глобализацией, правительство, торговцы и пассажиры ожидают от таможни большей эффективности, упрощения процедур и сокращения расходов. При этом Таможне еще сложнее эффективно претворять политики и положения в жизнь. Таможня КНР, как и таможенная служба многих стран мира, сталкивается с такой же задачей, заключающейся в тщательном контроле, но лучшем качестве услуг, строгом исполнении закона, но высокоэффективной деятельности.

Управление рисками даёт нам возможность разрешить противоречие между эффективным контролем, упрощенными процедурами и облегчением международной торговли. Управление рисками стало обычным выбором таможенных служб мира в решении задач, противоречий и облегчении давления.

1 Краткий обзор развития управления рисками в Таможне КНР

Развитие управления рисками в Таможне КНР разбито на три этапа, включая внедрение, практику и дальнейшее развитие.

(1) Период внедрения (1994-1997 гг.)

Основным на данном этапе является внедрение концепции и метода управления рисками, и его изучение, организация системы проверки данных и анализа в Таможне КНР, что относится к базовому построению системы управления рисками.

1986 г. стал свидетелем первоначального создания «Красного и зеленого коридора» на таможенном посту Луоху в Шеньчженьском таможенном округе, где по въезжающим и выезжающим пассажирам проводились обычные и целевые проверки. В то же самое время была реализована модель ограниченных выборочных проверок, через которую была изначально внедрена концепция простой выборочной проверки.

В середине 1990х, с началом теоретических исследований по созданию современной таможенной системы, Таможня КНР начала уделять внимание

практике и опыту таможенных служб других стран, таких как Америка, Голландия и Австралия. Мы начали учиться у развитых стран передовым теориям и техникам управления, включая управление рисками.

Достижения этого периода включают: во-первых, внедрение и базовую организацию системы таможенного аудита, укрепившей систему предотвращения и контроля пост-таможенного риска; во-вторых, развитие автоматизации таможенного оформления, и к сегодняшнему моменту – разработку СТА, которая представляет собой систему запроса и анализа распространенных данных на основе RDB, для оказания поддержки в последующем анализе и контроле рисков, и заложения фундамента для эффективной реализации и конкретного применения управления рисками; в-третьих, создание специальных управлений по анализу данных в штаб-квартире и региональных управлениях, что помогло создать профессиональную команду по управлению рисками.

(2) Практический период (1998-2002 гг.)

Основным на данном этапе является всестороннее применение управления рисками с целью создания системы управления рисками.

В 1998 г. вступил в силу первый этап стратегии модернизации Таможни КНР. Как передовая идеология управления и технический метод, управление рисками применялось для реформы моделей таможенной очистки и перестроения процесса оформления. В течение этого периода Таможня КНР создала систему принятия решений по выбору канала, исходя из исходного определения риска операции. Мы разработали Систему определения профиля и охвата риска, применяемую для определения риска и его классифицированного ведения при оформлении, и Сеть управления информацией о рисках, используемую для сбора, обработки и раннего оповещения о риске. Тем временем, для совершенствования контроля оформления и общего управления, нами также были разработаны компьютерные системы управления, такие как Система анализа и контроля тарифов, используемая для отслеживания а анализа тарифной ситуации и ценовой динамики, и Система оценки правоохранных действий, основанная на Технике анализа статистического материала, используемая для макроскопического выявления рисков коррупции, и Система анализа и мониторинга деятельности для последующего контроля и микроскопического анализа реализации законодательства.

Практика этого этапа показывает, что техники управление рисками начали широко применяться во всех областях таможенного управления, и таким образом сильно повысили эффективность управления. Однако управление рисками пока еще было ограничено применением техник управления информацией и анализа данных. Управление рисками все еще концентрировалось на уровне тактики, охватывающем импорт и ведение рисков в таможенном оформлении на местах. Ее стратегическая мощь еще не использовалась в полном объеме в области реорганизации управленческих ресурсов таможни, повышения общей эффективности предотвращения и контроля рисков, и гармоничного сочетания надзора и обслуживания.

(3) Период дальнейшего развития (2003-2010)

Основой этого этапа является полное применение управления рисками, как

основы второго этапа стратегии развития, и повсеместное распространение управления рисками.

Со вступлением в ВТО экономика Китая быстрыми темпами вливается в мировую экономическую систему. С быстрым ростом внешней торговли таможенное управление сталкивается с огромным давлением и задачами. В свете новых обстоятельств Таможня КНР составила план на второй этап стратегии модернизации таможенной службы. Беря управление рисками как основу, второй этап стратегии направлен на реформу и инновацию систем, режимов и методов управления во всех возможных направлениях путем реорганизации управленческих ресурсов, включая организации, информацию, технологии, кадры и т.д. С реализацией второго этапа стратегии Таможня КНР сможет дальше повысить действенность и эффективность управления, и эффективно предотвращать и контролировать риск контрабанды и нарушения законодательства с учетом экономической глобализации и быстрого развития экономики Китая.

Начиная с 2003 г. Таможня КНР выполнила следующие задачи:

- сформулировала стратегический план (2004-2010 гг.) повсеместного развития управления рисками, и сейчас разрабатывает подробные варианты обеспечения правопорядка.

- при помощи таких информационных технологий, как Data Warehouse, OLAP, Web, Business Intelligence, и Data Mining – разработала общую базу данных и модуль прикладных программ первого этапа для платформы управления рисками (компьютерная система, обеспечивающая управление информацией по рискам и обработку и анализ данных), что стало основанием для реорганизации существующей системы дисперсионного анализа и реализации полного обмена информацией и результатов управления. На данный момент платформа применяется повсеместно.

- разработала интеллектуальную Систему определения и отбора рисков, используемую для интеллектуального выявления и определения рисков в таможенном оформлении на местах, и Систему измерения доверия/оценки соответствия торговца, используемую для управления торговцами, исходя из его степени доверия и уровня риска, что поддержало следующую реорганизацию и обновление режима таможенного оформления.

- инициативно создала систему регулярного анализа и мониторинга общего управления, используемую для предотвращения и контроля риска объектов управления в целях дальнейшего облегчения рабочей нагрузки при таможенном оформлении, увеличения времени и пространства для надзора, и реализации системы предотвращения и контроля рисков.

2. Рассуждения о философии управления рисками

С учетом практики и опыта за последние годы, я лично предполагаю, что таможня должна уделять внимание следующим моментам:

(1) Определение научной концепции управления и линии поведения

Концепция управления рисками, определенная как характеристики мышления и принципы деятельности, будет внедрена в каждой области таможенного дела.

Поэтому нам необходимо отказаться от традиционной мысли контролировать все и выработать новую философию управления, заключающуюся с предотвращении и контроле ключевых рисков.

Во-первых, под влиянием таких факторов, как общество, политика, экономика и культура в определенный момент времени, люди не могут контролировать появление риска. Следовательно, мы можем только сократить, а не полностью устранить ущерб или вред, причиненный риском, и как говорил г-дин Жу Ронгжи, экс Премьер-министр Китая, в борьбе с контрабандой нет окончательной победы. Во-вторых, постоянное изменение рисков и их неопределенность обуславливает отсутствие у нас возможности определить и, следовательно, устранить все риски. Во всем остальном, опыт Таможни КНР за последние годы выявил, что в области реализации управления рисками в таможенном деле мы должны делать то, что можем делать, и не делать того, чего не можем.

Что касается линии поведения, то нам необходимо рассматривать управление рисками как важную составляющую таможенной культуры в новое время. Управление рисками должно шаг за шагом быть преобразовано в значительный аспект идеи управления, системы управления, режима управления и линии поведения, и таким образом повсеместно влиться в таможенное управление. В ходе развития управления рисками мы время от времени приходили к выводу, что управление рисками отделялось от других конкретных процессов.

(2) Концентрация на уровнях управления рисками на практике

Применение управления рисками в таможенной службе направлено на эффективное предотвращение и контроль рисков контрабанды и несоблюдения законодательства. Как и любой другой вид управления, управление рисками также делает упор на максимальной безопасности при минимальных расходах. Таким образом, существует много моментов, которые определяют, как нам следует объективно и систематично оценивать эффективность управления рисками, и основательно понять значимость применения управления рисками.

На раннем этапе развития управления рисками мы в основном фокусировались на уровне тактики и микро аспектах. Мы больше концентрировались на эффективности ведения риска по отдельным импортным грузам на местах, например, на доле конфискаций по результатам досмотра. Но тактическое управление рисками не может разрешить конфликт между растущим объемом работ и ограниченными ресурсами управления. И оно не может облегчить рабочую нагрузку на местах и повысить действенность и эффективность ведения рисков в целом. Сегодня мы рассматриваем многие стратегические аспекты управления рисками, что означает, что мы больше фокусируемся на реорганизации управленческих ресурсов на всех уровнях и управлениях, улучшении целостности и гармонии управления рисками, и продвижении инновации системы и режима через реализацию идеи и методов управления рисками. Например, является ли разумным распространение таможенного оформления, повысилась ли эффективность таможенной очистки, и подходит ли метод борьбы с риском, и т.д. Я считаю, что именно по этой причине ВТамО включило технологию управления рисками в Киотскую конвенцию, и Организация азиатско-тихоокеанского экономического

сотрудничества приняла управление рисками как меру по содействию развитию торговли.

(3) Объединение информационных технологий с построением механизма

Управление рисками затрагивает все области таможенного управления. Реализация управления рисками должна основываться на обширном применении информационных технологий. Для полного использования ограниченных ресурсов и максимизации доли информации, и улучшения общей эффективности управления рисками необходимо осуществлять общее планирование, частичную разработку и поэтапную реализацию в целях избежании изолированности разных прикладных систем. Независимо от того насколько полезна система, она является только инструментом, который не может быть реализован без участия людей. Следовательно, с одной стороны, нам необходимо уделять внимание инновации технологий и методов, и с другой стороны – создать операционную систему координации, охватывающую разные уровни и управления, и фокусирующуюся на каждом процессе управления рисками, включая сбор данных и информации, анализ рисков, ведение рисков и оценку эффективности.

3. Обзор системы управления рисками

Сначала я хотел бы дать Вам краткое описание стратегии управления рисками в Таможне КНР.

Исходя из фактического состояния экономического развития Китая и практики управления рисками в последние годы, мы предполагаем, что управление рисками фокусируется на уровне стратегии, иными словами на активизации инновации процедур, форм и процессов за счет внедрения управления рисками. Только таким образом мы можем разрешить противоречие между растущим объемом бизнеса и дефицитом управленческих ресурсов. Таким образом, исходя из опыта и практики за последние несколько лет, Таможня КНР дальше разрабатывает комплексную стратегию управления рисками на период с 2004 по 2010 г.

Стратегическая задача:

Одна система: Система оценки соответствия импортера/экспортера.

Один механизм: Механизм координации управления рисками в Таможенном управлении.

Одна платформа: Платформа управления таможенными рисками.

Упомянутые выше «одна система, один механизм, одна платформа» во взаимно дополняющем порядке формируют органическое тело и совместно определяют общую структуру систему управления рисками Таможни КНР.

(1) стимулирование классифицированного управления клиентами для активизации инновации процедур управления и структуры делопроизводства.

Подход таможни к управлению своей работой через как торговцев, так и их операции, а не только через отдельные сделки, является центром процесса обеспечения законопослушности торговцев. Он прослеживается на всем процессе управления рисками. Путем комплексной оценки риска торговца и его товаров мы реализуем классифицированное управление, еще больше упрощаем и оптимизируем существующую структуру контроля и делопроизводства в целях

дальнейшего повышения эффективности перевозок наряду с эффективностью контроля на местах.

(2) создание механизма регулярного анализа рисков и комплексного управления для предотвращения и контроля основных рисков.

За счет совершенствования анализа до пересечения нашей границы и пост-таможенного аудита мы проводим регулярный и особый контроль торговцев и товаров, который влияет на стабильность экономического порядка в нашей стране и играет уникальную роль в ключевых секторах и таможенном управлении, тем самым контролируя в избирательном порядке основные риски таможенного управления и еще больше облегчая давление на контроль на местах.

(3) внедрение системы налоговой безопасности и использование рыночных механизмов для устранения основных рисков таможенного управления.

На основе существующей системы гарантий мы планируем разработать систему налогового страхования, идущей на пользу обеспечению соблюдения требований и оказанию содействия, эффективно устранять риски для таможни за счет рыночного механизма, и обеспечить более гладкие и быстрые услуги по перемещению грузов торговцами, обеспечившими налоговое страхование. Помимо вышеупомянутых мер нам необходимо использовать передовую практику и опыт развитых стран для дальнейшего улучшения классифицированного механизма контроля рисков, упрощения процессов делопроизводства, расширения времени и пространства для контроля и реализации классифицированного управления для различных типов риска.

(4) улучшение организации управления рисками для укрепления целостности и синхронности принятия решения по рискам и их ведения.

(5) активная связь и сотрудничество со всеми заинтересованными сторонами для развития комплексного ведения рисков.

Мы будем лучше обеспечивать связь и сотрудничать с международными организациями, такими как ВТамО, всеми соответствующими таможенными администрациями, местными правоохранительными и управляющими органами, торговыми ассоциациями, ключевыми торговцами и прессой, развивать совместно используемый механизм учета доверия к клиентам и механизмы комплексного управления для продвижения комплексного социального управления и дальнейшего сужения жизненного пространства для несоблюдающих требования торговцев.

(6) интеграция и изучение методов и техник анализа рисков в целях повышения уровня информации и разведки.

Мы будем интегрировать существующие вспомогательные системы принятия решений, которые являются сравнительно независимыми, разрабатывать централизованную и единую платформу управления рисками на всех уровнях Главной таможенной администрации КНР и таможенных округах для обеспечения эффективных средств и инструментов сотрудничества и связи по вопросам контроля рисков на всей таможенной территории. Тем временем мы будем улучшать механизм отбора рисков систем деловых операций и продвигать

интеллектуальный уровень выявления и анализа рисков.

(7) интенсивное развитие кадров, создание межуровневой и межуправленческой команды специалистов по управлению рисками.

При укреплении философии управления рисками среди всех сотрудников таможи мы будем разрабатывать должностные процедуры и системы обучения, подходящие для управления рисками, с целью создания хорошей институциональной и учебной среды, представляющей жизненную важность для воспитания команды по управлению рисками, состоящей из профессиональных и квалифицированных сотрудников таможи.

Во-вторых, я бы хотел Вам представить нашу организационную структуру управления рисками/двухуровневый центр анализа и мониторинга рисков.

В таможенной администрации и таможенных округах созданы двухуровневые центры анализа и мониторинга рисков для укрепления продольной и поперечной гармонии и контроля над аспектами информации о рисках, их анализа, оценки, ведения и т.д. в целях обеспечения одинакового и комплексного ведения одних и тех же рисков на всей таможенной территории, и повышения общей эффективности и действенности контроля рисков.

4. Инструмент управления рисками

В процессе управления для улучшения уровня информатизации и автоматизации управления рисками Таможня КНР уделяет большое внимание применению информационных технологий и инструментов анализа. На данный момент в управлении рисками таможня использует в основном следующие прикладные системы:

- ☐ Канальная система принятия решений
- ☐ Система профилирования и охвата рисков
- ☐ Система оценки правоохранных действий
- ☐ Система анализа и контроля тарифов
- ☐ Платформа управления таможенными рисками

i. Канальная система принятия решений

Канальная система принятия решений была разработана в начале 1998 г. В соответствии с заранее установленными индексами по таможенному контролю, сбору пошлин, торговым ограничениям, индексом риска и т.д. система может различать, проверять и сверять задекларированные электронные данные. На основе 3 канального стандарта в процедурах таможенной очистки данные в декларации могут быть автоматически направлены по разным каналам, включая Красный канал (проверка посредством фактического физического досмотра, товары выпускаются после проверки), Оранжевый канал (экспертиза документов, глобальная проверка и сверка на основе электронных данных с возможным проведением фактического физического досмотра. Товары выпускаются после проверки), и Зеленый канал (пропуск на месте, через который было реализовано классифицированное управление и ступенчатый контроль деклараций, или общая проверка с возможной последующей проверкой на основе документов и электронных

данных после пропуска товаров).

ii. Система профилирования и охвата рисков

Система профилирования и охвата рисков была разработана в начале 1998 г. Эта система может выделять объекты риска, определять диапазон профилей и выдавать инструкции по риску до прибытия товаров или непосредственно при оформлении документов. В результате прикладная компьютерная система может выявить профилированные цели в данных декларации во время таможенного оформления или очистки, контроле ввоза, перевозке транспорта, оформления накладной, управления предприятием и т.д. И, соответственно, предупреждение о риске направляется на соответствующие позиции или пункты.

iii. Система оценки правоохранных действий

Система оценки правоохранных действий была разработана в начале 1999 г. Используя профессиональную систему статистического анализа (ССА) статистик может провести количественную оценку и макро-анализ масштаба контрабанды, качества сбора пошлин, уровня контроля ввозимых/вывозимых товаров и торговли по всей стране или отдельным секторам контроля, для того, чтобы выявить существующие проблемы и ошибки в таможенном контроле, и определить ключи к определению и анализу рисков.

iv. Система анализа и контроля тарифов

Система анализа и контроля тарифов была разработана в конце 1999 г. Эта система использует техники баз данных и поиска данных. Аналитик сбора пошлин может проанализировать структуру импортируемого товара, источники тарифов и сбор пошлин и т.д. по всей стране или ее участкам, и проводить оценку уровня реализации законодательства по сбору пошлин и таможенную оценку. Кроме того, посредством сравнительного анализа аналитик может выявить информацию по ценовому мошенничеству по импортируемым товарам, которая дает информацию для исследования и составления индексов ценовых рисков и проведения аудита предприятий, подозреваемых в ценовом мошенничестве.

v. Платформа управления рисками Таможни КНР

Платформа управления рисками была завершена в конце 2002 г. Она состоит из двух модулей.

Один из них – это модуль «управления информацией», который обеспечивает публикацию информации, обмен опытом, обучение по управлению рисками, и сотрудничество и координацию в анализе и ведении рисков.

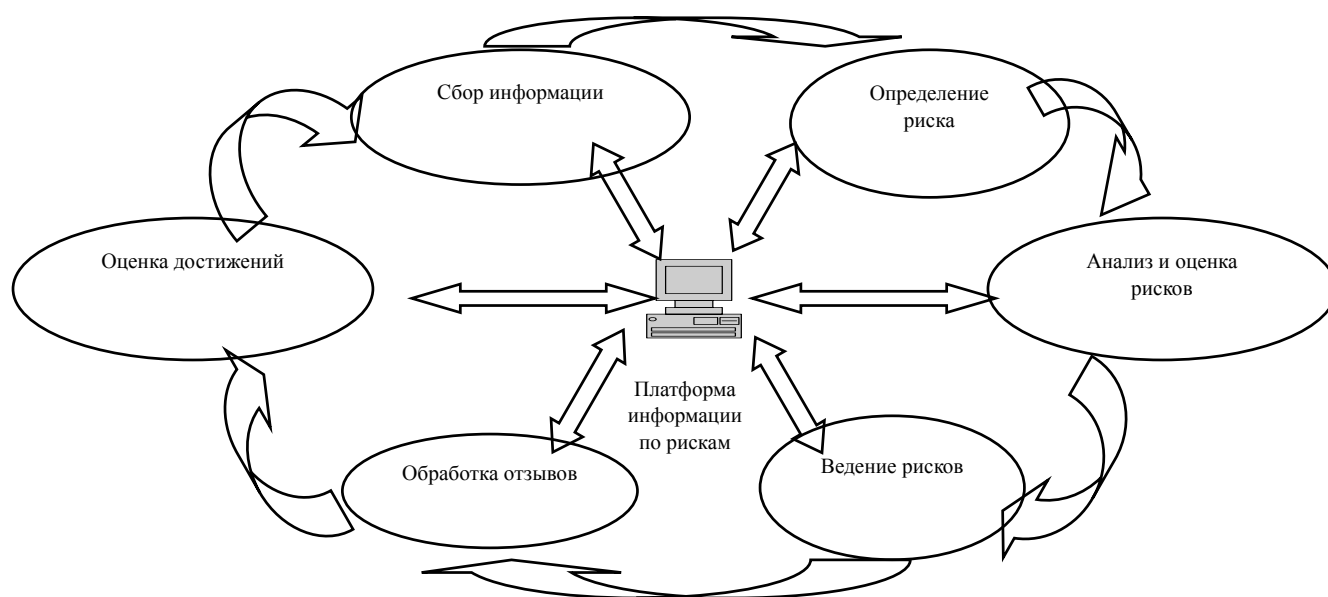
Теоретически, это веб-сайт управления рисками Таможни КНР, схожий с веб-сайтами «Sina» и «Sohu».

Говоря специфично, модуль «управление информацией» включает в себя обработку информации по рискам, проведение анализа рисков и их ведение, связь по вопросу управления рисками, обеспечение безопасности, поддержку системы и т.д., всего 7 категорий и 29 функций.

Другой модуль – это модуль «информационных приложений», который в основном служит инструментом для пользователей в запросе данных и проведения

анализа рисков в режиме реального времени.

Модуль «информационных приложений» включает в себя управление качеством данных, анализ отчетов и графиков, запрос и анализ информации по торговцам, мониторинг работы таможни / рисков, анализ данных в режиме реального времени, составление профилей риска и мониторинг адресности, оценку эффективности деятельности, запрос синтетических данных, обеспечение безопасности, управление системой и т.д., всего 9 категорий и 339 функций.



Сегодня платформа управления рисками играет активную роль в усилении пост-таможенного контроля, регуляризации деятельности организации, в борьбе с контрабандой и т.д.

В 2004 г. в результате изучения рынка, торговли, информации по контрабанде и анализа рисков при помощи платформы управления рисками, по всей стране было пресечено 5 820 случаев контрабанды или подозрений на контрабандную деятельность на общую сумму 6,41 миллиарда юаней. На сегодняшний день 0,36 миллиарда юаней было переведено в государственный бюджет.