

Электронная автоматизированная система обработки данных Таможенной службы Монголии

25 мая 2001 г. согласно инструкции №345 Директором главной таможенной администрации Монголии было одобрено внедрение новой автоматизированной системы обработки данных - программы под названием GAMAS.

По сегодняшний день в рамках этого решения были реализованы несколько систем, представленных ниже:

1. Единая система таможенной очистки
2. Единая система расчета таможенных пошлин
3. Система декларации грузов
4. Система управления рисками
5. Система внешнего и удаленного декларирования
6. Декларирование в режиме реального времени
7. Электронный платеж

Начиная с 2004 г. была разработана Система управления рисками, которая в последнее время считается основной целью мировых таможенных организаций, наряду с электронным банком или системой электронных платежей. Кроме этого в этом году впервые была внедрена основанная на Интернет система декларирования (декларирование в режиме реального времени).

Для достижения нашей основной цели по внедрению таможенной автоматизированной системы обработки данных и электронной таможни в Таможенной службе Монголии мы начали реализацию следующих систем:

1. Система управления рисками

Основная задача системы заключается в контроле уплаты налогов, и ценовой и документарной очистки ввозимых товаров с целью оценки риска таможенной очистки на основе нарушений правил очистки или информации, представленной крупными компаниями о владельце товара, и создания эффективной системы контроля и таможенного оформления.

Контроль риска может быть классифицирован на 3 уровня.

- Красный сигнал – 80-100% контроль
- Желтый сигнал – 20-80% контроль
- Зеленый сигнал – менее чем 20% контроль

Контрольные модули системы рисков следующие

Основная задача системы – надлежащим образом организовать порядок сбора документов и инспекцию или проверки путем контроля над сбором документов для импортируемых товаров через таможенные посты Монголии, их цен и оценок, и уплаты налогов, и определения рисков по сбору документов на основе нарушений, связанных с таможенной документацией, и информации об импортере товаров, полученной от более крупных организаций. Основная деятельность при автоматизации рисков заключается в организации контроля над порядком оформления таможенной документации по товарам, импортируемым через таможенные пункты коммерческими предприятиями и физическими лицами, и в предопределении возможных нарушений при помощи компьютера.

Ниже представлены некоторые примеры комплексных инспекций и проверок, используемых для расчета рисков:

1. Определение риска по первичному документу о товаре или грузовой декларации,
 - Заполнить декларацию по товарам, импортируемым через таможенный пост, и сверить электронные данные с оригиналом документов по товарам, прибывшим на конкретный терминал.
2. Риск сбора документов,
 - 2.1. Провести перерасчет того, был ли выявлен риск декларирования или нет,
 - 2.2. Должен ли импортер уплатить определенную сумму таможенным органам,
 - Если импортер имел задолженность при импорте товаров через другой таможенный пост и не погасил эту задолженность своевременно, то тогда необходимо прекратить оформление таможенной документации.
 - 2.3. Документация по временному ввозу.
 - Определить оформил ли импортер документацию по временному ввозу, или не экспортировал или импортировал товар после оформления такой документации.
 - 2.4. Совершал ли импортер административные или уголовные правонарушения,
 - Если импортер совершил какое-либо административное нарушение в соответствии с таможенным законодательством и имеет подготовленную таможенную документацию, то он должен пройти через КРАСНУЮ или ЖЕЛТУЮ инспекцию в зависимости от количества правонарушений.
 - 2.5. Совершил ли импортер какое-либо нарушение при инспекции после того, как была оформлена таможенная документация,
 - Если после оформления таможенной документации при проверке было выявлено какое-либо нарушение, то в отношении этой коммерческой организации оформляется акт, и если она не уплачивает штраф – оформление таможенной документации прекращается.
 - 2.6. Является ли коммерческая организация новым импортером,
 - Для коммерческих организаций, пересекающих таможенный пост впервые и оформивших таможенную документацию, риск может быть выше и, следовательно, они должны пройти через КРАСНУЮ инспекцию.
 - 2.7. Проверка цены и оценка.
 - Инспекция проводится для того, чтобы предотвратить завышение или занижение цены и оценки товаров, по которым заполнена таможенная документация.
 - 2.8. Проверка рискованных товаров.
 - Если коммерческая организация оформляет таможенную документацию на товары, для которых требуются контракты, лицензии и другие важные документы, и которые подлежат высокому налогообложению или освобождены от него, т.е. товары с более высоким риском, то эти товары должны пройти через КРАСНУЮ инспекцию. (например, *Пиво – это товар, подлежащий высокому таможенному налогообложению, и следовательно в его отношении может иметь место мошенничество с ценами*).

Данные инспекции рассматриваются как автоматизированная система управления рисками.

При дальнейшем совершенствовании систем, таких как «Система управления рисками», мы сталкиваемся с определенными проблемами, требующими решения.

- опыт таможенных организаций мира
- реальные практические действия стран, разработавших схожие системы
- участие в семинарах и тренингах по информационным технологиям
- обмен мнениями о безопасности системы с другими странами
- бюджетные трудности в подключении основных таможенных органов к оптико-волоконной сети, работающей в режиме реального времени

В настоящее время только 4 из 39 управления Таможенной службы Монголии подключены к такой сети. Подключение управлений к оптико-волоконному кабелю является очень важным для создания автоматизированной системы обработки данных и управления рисками.

Но в этой работе мы сталкиваемся с определенными трудностями.

И в заключении мы бы хотели еще раз подчеркнуть, что новая автоматизированная система обработки данных – программа GAMAS, разработанная монгольскими экспертами, является очень прогрессивным шагом.

Наша основная задача заключается во внедрении таможенной автоматизированной системы обработки данных и электронной таможни в Таможенной службе Монголии.

Спасибо большое за внимание!