



Этапы развития ПТК

2001 год

1 статья в
Законе РК о
Таможенном
деле

2003 год

Глава в
Таможенно
м кодексе
РК, 13
статей

2005 год

- Уточнение вида проверки;
- Периодичность проверки;
- Основания для проверки

2007 год

Методическ
ая база

2008 год

Новая
стратегия

Кадры

2001 год

Службы в
Управлении

2004 год

Самостоятельные
отделы

2008 год

Управления в
территориальных
ТО

Мнения, приведенные в настоящей презентации, отражают мнение автора и не обязательно отражают мнение или политику Азиатского банка развития (АБР), или его Совета директоров, или правительств, которые они представляют. АБР не гарантирует точность данных, отраженных в презентации, и не возлагает на себя ответственности за последствия при их использовании. Использованная терминология не обязательно соответствует официальной терминологии АБР.

Настоящий документ был переведен с английского языка с целью охвата более широкой аудитории. Однако, английский является официальным языком Азиатского банка развития, и оригинал настоящего документа на английском языке является единственно подлинным (то есть официальным и юридически правомочным) текстом. При цитировании текста необходимо давать ссылку на оригинал данного документа на английском языке. Азиатский банк развития не гарантирует точности перевода и не несет ответственности за любые отклонения от оригинала.



Квалификация

Знание:

**Таможенного
законодательства**

**Налогового
законодательства**

**Административного
законодательства**

Судебное право

**Инвестиционного
законодательства**

**Уголовного
законодательства**



Взаимодействие с иными государственными органами

**С Налоговыми
органами**

**С Финансовой
полицией**

**С Органами
прокуратуры**

С судами

С Банками



Стандарты качества

- ✓ Четкая и ясная нормативная база
- ✓ Минимизация неопределенности и рисков для предпринимателей
- ✓ Борьба с коррупцией и злоупотреблениями
- ✓ Сокращение затрат для предпринимателей и оптимизация затрат для правительств



Эффективная система пост-таможенного контроля

1) Необходимо внести изменения в таможенное законодательство, предусматривающее:

- *сокращение видов проверок (исключение рейдовых проверок);*
- *обязательное извещение проверяемого субъекта о планируемом проведении проверки;*
- *уточнение прав и обязанностей проверяющих и проверяемых лиц.*
- *внедрение ограничений частоты и сроков проведения каждого вида проверки*
- *уточнение перечня оснований и порядок назначения каждого вида проверок*



2) Разработка и внедрение стандартов по процедурам проведения и оформления результатов проверки.

Что это даст:

Это сделает процедуру контроля предсказуемой, более понятной для бизнеса и, ответственно, облегчит предприятиям выполнение нормативных требований. Кроме того, данные меры уменьшат предпосылки для злоупотреблений со стороны инспекторов.



3) Разработка «аудиторских анкет» или «проверочных листов», которые используются при проверках. Это перечень вопросов, подлежащих проверке.

Что это даст:

Внедрение «проверочных листов» позволит:

- упростить и ускорить процедуру проверок, а также предотвратить злоупотребления при проверках (проверяются только вопросы из списка);
- сделать проверки более эффективными (качество проверки меньше зависит от квалификации инспектора, обеспечивается единый подход к объектам проверки);
- обеспечить равенство в отношениях инспектора и предпринимателя;
- повысить выполняемость требований (требований меньше, они конкретнее - предприниматель может заранее подготовиться к проверке).



4) Разработка критериев разделения УВЭД на группы риска, Установление предельной частоты и

длительности проведения проверок
по каждой группе риска. Частота
проверок должна отражать уровень риска,
который представляет УВЭД.

Что это даст:

Это позволит без ущерба для экономической безопасности:

- сфокусировать внимание таможенных органов на объекты повышенной опасности;
- рациональнее использовать человеческие, временные и бюджетные ресурсы таможенных органов.

Четкие сроки и частота проверок:

- ограничат возможности для вмешательства в деятельность предприятий и злоупотреблений со стороны таможенных органов
- сократят время отвлечения сотрудников предприятий на проведение проверок (более редкие и быстрые проверки)



5) Сместить фокус таможенного контроля с поиска нарушений и применения наказаний на профилактику нарушений и консультации. Проверки должны носить не карательный, а предупредительный и разъяснительный характер.

Что это даст:

Это позволит отойти от практики принуждения законодательства через наказание и перейти к достижению указанной цели через разъяснительную, консультационную и разъяснительную работу.

Будет способствовать созданию условий для доверительных, партнерских отношений между таможенными органами и участниками внешнеэкономической деятельности.



б) Предполагается при проведении проверок таможенными органами использовать подход «добровольного соблюдения

законодательства», предусматривающий поощрения за соблюдение законодательства.

Учитывая действующий в стране мораторий на проверки малого и среднего бизнеса, проверками в текущем году в максимальной степени охвачены все предприятий крупного бизнеса.

По итогам проводимых в текущем году проверок будет разработана система оценки финансового состояния и законопослушности компаний для предоставления упрощенного и ускоренного таможенного оформления.

Уровень законопослушности компании, которому каждая компания добровольно изъявит желание соответствовать, будет являться основанием для применения к компании определенных упрощенных процедур таможенного оформления и контроля при перемещении товаров.