

Не является официальным переводом ВТамО

РУКОВОДСТВО

ДЛЯ ИЗМЕРЕНИЯ ВРЕМЕНИ, ТРЕБУЕМОГО ДЛЯ ВЫПУСКА ТОВАРОВ

Версия 2

2011



**ВСЕМИРНАЯ ТАМОЖЕННАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ**

Содержание

1. Введение и контекст
2. Исходная информация
 - История Руководства по Исследованию времени выпуска (ИБВ)
 - Последние события, связанные с ИБВ
 - ИБВ в качестве эффективной поддержки для “Таможни в XXI веке”
3. Общая цель и масштаб
4. Возможные конкретные виды использования результатов исследования
5. Краткое описание Исследования времени выпуска
 - Фаза 1- Подготовка исследования
 1. Создание Рабочей группы
 2. Определение масштаба и дизайна исследования
 3. Планирование и методология
 4. Подробная разработка плана
 - (1) Продолжительность и сроки проведения исследования
 - (2) Географический масштаб
 - (3) Виды товаров
 - (4) Выбор видов транспорта
 5. Выборка
 6. Форма
 7. Упрощенная форма
 8. Пробное исследование
 - Фаза 2- Сбор и учет данных
 - Фаза 3- Анализ данных и выводы
 - Подтверждение данных
 - Анализ данных
 - Заключительный отчет
 - Пресс-релиз
 - Предложения для изменений
 - Новое исследование
6. Вызовы и возможности

Приложение 1 Рабочая группа

1. ИВВ в пределах и условиях страны
2. ИВВ в международной (региональной) среде

Приложение 2 Упрощенная форма анкеты исследования

1. Авиагрузы
2. Морские грузы (внутренний таможенный офис)
3. Морские грузы (пограничный таможенный офис)
4. Сухопутные грузы (пограничный таможенный офис)
5. Сухопутные грузы (внутренний таможенный офис)
6. ИВВ в международной (региональной) среде

Приложение 3 Подробная форма анкеты исследования

- A. Перечень вопросов
- B. Определения
- C. Образец формы

Приложение 4 Базовое руководство по использованию онлайн-программного обеспечения ИВВ ВТамО

Приложение 5 Модельный формат Заключительного отчета

Приложение 6 Модельный пресс-релиз

Приложение 7 ИВВ в случае экспорта

Приложение 8 Национальные практики

1. Введение и контекст

1. Глобализация привела к резкому увеличению объемов международной торговли. Как результат, такое же важное внимание уделяется торговым и регулятивным процессам, проводимым на границе, чтобы обеспечить их оптимизацию и, где приемлемо, сократить время, требуемое для процедур, связанных с торговлей. Доставка товаров по принципу "как раз вовремя" стала важной для компаний и приносит значительные выгоды всем сторонам, вовлеченным в цепочку поставок.
2. При осуществлении своих зачастую сложных задач сбора доходов, обеспечения безопасности, защиты окружающей среды и здоровья и применения торговой политики, таможенными администрациями правительств необходимо иметь прямой доступ и осуществлять временное хранение (если необходимо) экспортных и импортных грузов.
3. Тем самым сроки, в течение которых таможня и/или другие приграничные ведомства должны осуществлять эти контролирующие процедуры, задерживающие в целом перемещение товаров, обрели огромную важность для всех международных участников ВЭД и их клиентов. В настоящее время это стало предметом значительной операционной или коммерческой обеспокоенности для правительств, бизнес-операторов, работающих по принципу "как раз вовремя", интермодальных перевозчиков и отрасли доставки грузов, а также обеспечивает сфокусированную возможность для получения неопределимого понимания стандартов эффективности работы таможенной службы.
4. Правительства и торговое сообщество имеют сильную общую заинтересованность в этом отношении. Поэтому деятельность, которая относится к расчету и учету времени, необходимого таможенным службам для выпуска товаров, может предоставить уместную информацию для направления необходимых усовершенствований процессов или определения желательных регулятивных изменений, чтобы обеспечить эффективное содействие торговле.
5. Имея это в виду, также очень важно учитывать роль таможни в содействии торговле:

Что такое содействие торговле?

6. Проще говоря, это снижение издержек на ведение торговых операций и создание стандартной эффективности, что было подчеркнуто в Дохской декларации как "ускорение перемещения, выпуска и оформления товаров, включая транзитные товары". Это включает причинно-следственную связь таможенных процедур и других практик, который могут увеличивать затраты или время, необходимые для ведения торговли.

Почему содействие торговле важно?

7. Поток экономических выгод для сообществ от более низких логистических затрат и расширения объемов торговли создают для них возможности.

Улучшение экономической ситуации в глобальных экономиках во многом зависит от эффективной системы ведения торговли. Это, в свою очередь, обеспечивает поставку товаров и услуг наиболее экономически и логистически эффективным образом, что, соответственно, может принести выгоды конечному потребителю.

В чем заключается роль таможи и ВТамО в области содействия торговле?

8. Для оптимального содействия законной торговле должны существовать согласованные на международном уровне протоколы, руководства и таможенные практики, которые гармонизированы и оптимизированы в наибольшей возможной степени. Когда таможенные администрации могут в большей степени согласовать свои методы работы в области содействия торговле, то они в большей степени и более последовательно могут применяться к глобальным цепочкам поставок. С целью поддержания развития глобальной гармонизации, ВТамО разработала ряд комплексных инструментов, которые включают юридически обязывающие конвенции (например, пересмотренная Киотская конвенция, Стамбульская конвенция), а также инструменты и протоколы передовой практики (например, Модель данных, Руководство по интегрированному управлению цепочками поставок, Рамочные стандарты SAFE, пр.). Подробную информацию по ним можно найти на веб-сайте ВТамО (<http://www.wcoomd.org/home.htm>).
9. Помимо этого, многие таможенные администрации внедрили методы управления рисками, передовые режимы электронной информации и механизмы Единого окна. Совсем недавно было положено начало увеличивающемуся диалогу с торговым сообществом, посредством которого таможня и торговое сообщество все больше и больше работают в партнерстве для разработки общих решений для этих очень важных задач в области содействия торговле.

Как с этим соотносится Исследование времени выпуска?

10. Исследование времени выпуска ВТамО (ИВВ) – это уникальный инструмент и метод для измерения фактической эффективности деятельности таможенных служб, так как оно непосредственно относится к содействию торговле на границе. Соответственно, ИВВ измеряет соответствующие аспекты эффективности операционных процедур, которые осуществляются таможенной службой и другими регулирующими органами при стандартной обработке импорта, экспорта и транзитных перемещений. Оно предназначено для точного измерения этих элементов торговых потоков, чтобы можно было хорошо продумать и, соответственно, осуществить связанные решения по улучшению их эффективности.

Почему важно измерять эффективность?

11. Конечная цель реализации системы измерения эффективности – улучшить измеряемую функцию. Если вы хотите что-то реформировать или улучшить, очень важно сначала измерить это.

12. Успешные измерения эффективности должны быть простыми для осуществления, простыми для понимания и простыми для реагирования. Их должны оценивать те, кто вовлечен в измеряемые процессы, что требует, чтобы они были уместны для местной ситуации.
13. Достижение уместности зависит от точного определения событий, которые являются неотъемлемыми для местного процесса оформления, и установления взаимозависимостей между ними. Помимо этого, принятие во внимание точки зрения участника ВЭД также поможет убедиться в том, что определены уместные события.
14. Один из методов, используемый для анализа процедур оформления, заключается в измерении времени, прошедшего с момента прибытия товаров до их выпуска. Это облегчает определение проблемных областей, а также потенциальных корректирующих действий для повышения их эффективности. Использование автоматизированных и других сложных методов выборки может позволить таможенному органу и другим приграничным ведомствам улучшить соблюдение требований и одновременно улучшить содействие для большинства товаров, имеющих низкий риск.
15. Оно обеспечивает средство для измерения времени, которое уходит на выпуск товаров, и для выявления обеспокоенности торговых кругов относительно задержек при таможенном оформлении. Оно помогает таможене реагировать на требования торговых кругов, когда операторам необходимо заранее составлять планы для перемещения товаров через границы, чтобы выполнять строгие производственные графики и использовать складские системы по принципу "как раз вовремя", которые требуют перспективного планирования.
16. Время, требуемое для выпуска товаров, все больше и больше становится мерой, посредством которой международное торговое сообщество оценивает эффективность процессов оформления на границе.
17. Поэтому важно подчеркнуть для пользователей данного руководства ценность фокусирования внимания на их собственных конкретных потребностях и ценность прагматичности при проведении оценки своей ситуации. Необходимо поощрять пользователей этого руководства быть гибкими и принимать суждения относительно выбора тех частей, которые уместны для них, чтобы разработать исследование для своих местных обстоятельств.
18. ИВВ ВТамО предоставляет руководство относительно того, как лучше применять этот метод внутреннего анализа. То есть, Исследование времени выпуска – это просто инструмент для измерения эффективности содействия торговле с целью ее улучшения.

2. Основная информация

История Руководства по Исследованию времени выпуска

19. Разработка Руководства по Исследованию времени выпуска берет начало в 1990-х годах. В 1994 году Постоянный технический комитет (ПТК) принял "Исследование времени, требуемого для выпуска товаров" (Справочник), основанное на аналогичных инициативах, предпринятых Японией и Соединенными Штатами Америки, чтобы направлять администрации, желающие провести Исследование времени выпуска (ИВВ).
20. С 1994 по 1997 гг. небольшое число членов провели такие исследования. Исходя из этого ограниченного опыта, сложилось мнение, что Справочник и исследование оказались слишком сложными. Как результат, в 1997 году ПТК решил, что необходимо разработать более простой метод для проведения исследования, включая возможное использование программных приложений, чтобы сделать исследование более гибким и удобным для пользователей, чтобы направлять администрации-члены при проведении ИВВ.
21. Впоследствии, в 2001 году ПТК принял "Руководство для измерения времени, требуемого для выпуска товаров" (настоящее Руководство по ИВВ) и представил отчет Совету. Приветствовалось, чтобы члены проводили ИВВ на основе Руководства. Также ВТамО и Всемирный банк разработали онлайн-программное обеспечение для ИВВ, которое было сделано доступным для членов. Программное обеспечение предназначено для того, чтобы служить в качестве инструмента, используемого при разработке анкеты обследования, проведении анализа и подготовке отчета по ИВВ.
22. Ряд членов ВТамО, такие как Австралия, Япония, Корея, Новая Зеландия и Сербия провели ИВВ, при этом некоторые члены проводят его регулярно. Секретариат ВТамО предоставил техническую помощь развивающимся членам, таким как Кения, Танзания, Уганда и Лесото для разработки, планирования и реализации национального ИВВ.

Последние изменения, связанные с ИВВ

23. ИВВ считается полезным инструментом для определения "узких мест" в процедурах, связанных с границей, и для повышения их эффективности и результативности. Оно все больше и больше становится "мерилом", посредством которого международное торговое сообщество оценивает эффективность процедур на границе, включая таможенные процедуры. Оно также помогает ответить на обеспокоенность торговых кругов относительно длительных задержек при таможенном оформлении. Оно помогает таможенным службам реагировать на торговые требования, когда операторам необходимо составлять перспективные планы для перемещения товаров через границы.
24. В настоящее время национальные и международные институты становятся все более заинтересованными в инструментах измерения эффективности, используемых на границах, так как собранные данные вносят вклад в измерение

эффективности и прогресса на пути к реализации мер в области содействия торговле.

25. Использование ИВВ также было рекомендовано некоторыми членами Всемирной торговой организации (ВТО) в их представленных документах по аспектам для переговоров в рамках переговоров по содействию торговле Дохского раунда. Некоторые члены ВТО предложили сделать обязательным в переговорах ВТО "последовательно периодически опубликовывать среднее время для выпуска на основе ИВВ ВТамО".
26. Таможенные администрации также приложили усилия, чтобы оптимизировать межведомственные процедуры с различными сторонами, расположенными на границе. Чтобы обеспечить эффективное применение мер в области содействия, может быть своевременно обсудить и (когда необходимо) проанализировать и обновить процедуры, связанные с межведомственным сотрудничеством и взаимодействием. Региональные проекты модернизации, такие как Проект "Граница с одной остановкой" (One Stop Border Project - OSBP), проекты по транзитным коридорам или региональной интеграции пограничных процедур также являются последними новыми инициативами.
27. В этом контексте ИВВ ВТамО может иметь потенциал в качестве межведомственного инструмента, используемого во время фазы реализации Координированного управления границами, и как инструмент для партнерства "таможня-бизнес" и сотрудничества "таможня-таможня", которые занимают значимое место среди структурных блоков стратегии "Таможня в XXI веке".
28. Существует ряд возможных путей, как можно инициировать проведение ИВВ; например, посредством решения администрации провести исследование, или в рамках программы технической помощи, или с привлечением внешнего донора, такого как Всемирный банк.
29. В то время как методология ИВВ ВТамО изначально была разработана для ввозимых товаров, она также применима и к международной (региональной) среде и к среде экспорта.

ИВВ как эффективная поддержка для стратегии "Таможня в XXI веке"

30. С учетом этих обстоятельств, ПТК проанализировал и обновил Руководство, чтобы привести его в соответствие с изменениями, описанными выше, в сотрудничестве с бизнесом и международными организациями, такими как Всемирный банк.
31. Пересмотренное Руководство представлено как *"Руководство для измерения времени, требуемого для выпуска товаров"*, Версия 2. Оно предоставляет большее руководство относительно того, как ИВВ может применяться к различным процедурам на границе, и предлагает, чтобы его использовали более широко в качестве инструмента поддержки для проектов модернизации в сотрудничестве "таможня-таможня", координированном управлении границами (КУГ) и партнерстве "таможня-бизнес".

3. Общая цель и масштаб

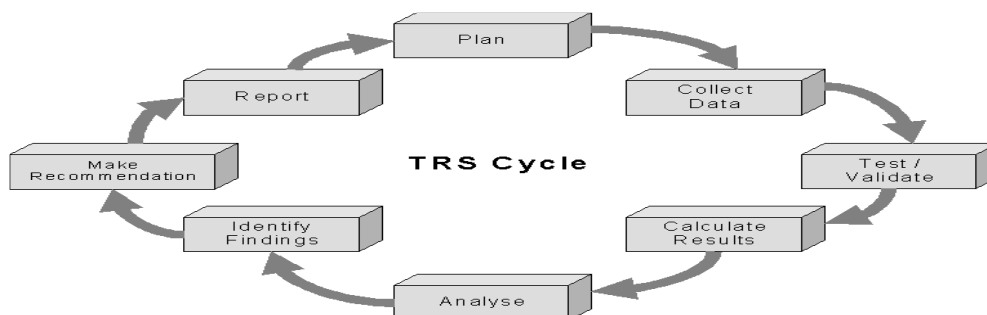
32. Существуют различные методы ИВВ для решения различных задач политики. Понимание данных времени выпуска способствует выполнению следующих задач:

- (а) определение "узких мест" в международной цепочке поставок и/или ограничений, оказывающих воздействие на таможенный выпуск
- (b) оценка новых внедренных или модифицированных методов, процедур и инфраструктуры или административных изменений
- (с) установление базового измерения эффективности содействия торговле
- (d) определение возможностей для усовершенствований в области содействия торговле
- (е) оценка примерной сравнительной позиции страны в качестве исходных данных для сравнительной оценки

33. Основная задача ИВВ в пункте (а) заключается в определении "узких мест" в процедурах на границе, чтобы обсудить причины задержек, вызываемых таможен, другими органами на границе и/или частным сектором, и, при необходимости, сформулировать план действий для улучшений. Это может быть достигнуто посредством использования механизмов для подтверждения причин задержек, таких как (1) памятка для отслеживания с использованием простых отметок времени (учетные записи по времени в каждом мероприятии), (2) подробный последующий анализ, контракты и интервью по результатам ИВВ или (3) ИВВ с полевым аудитом, проводимым на местах.

34. Задачи (b), (с) и (d) также являются общими для многих стран. В этом случае работа проводится с использованием отметок времени, вместе с дополнительной контрольной информацией относительно использования новых процедур, пр. Объяснение, стоящее за ИВВ, основывается на непрерывном цикле усовершенствования. ИВВ никогда не является отдельно стоящей деятельностью. Проведение ИВВ обеспечит вас исходными данными по текущей эффективности процедур на границе, определив "узкие места" и оказав помощь в поиске решений для задержек и действий, которые необходимо предпринять для улучшения. Очень важно проводить ИВВ периодически, чтобы находить возможности для дальнейшего усовершенствования.

35. У администраций, которые проводят такие исследования периодически, время, требуемое для выпуска, устойчиво сокращается в результате осуществляемых усовершенствований и коррективных мер, основанных на результатах этих исследований.



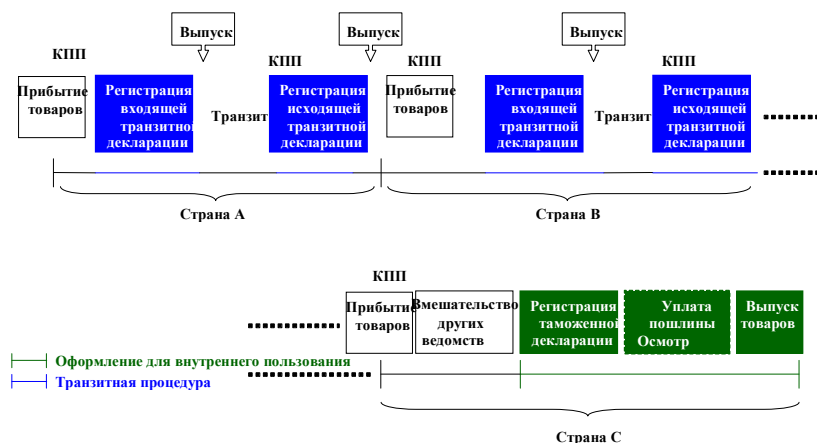
36. Что касается задачи (е), изначально ИВВ не разрабатывался в качестве инструмента сопоставительного анализа, потому что не было смысла сравнивать результаты ИВВ между различными странами, если отсутствуют идентичные условия для торговли, такие как инфраструктура, процедуры на границе и потенциал контролирующих органов на границе. Тем не менее, оно может использоваться в качестве инструмента сопоставительного анализа для определенных целей, в частности, макроперспектив. В этом случае, необходимо соответствующим образом учитывать присущие условия или ситуации в каждой стране, так как эффективность контролирующих органов на границе не обязательно является причиной какой-либо задержки. ИВВ не должно рассматриваться как соревнование между членами или как работа, замещающая оценочное суждение или классификацию по операциям администрации.
37. Международное перемещение товаров вовлекает не только таможенные администрации, но так же другие национальные органы, такие как администрации портов, санитарные, ветеринарные, сельскохозяйственные и другие ведомства, а также и торговое сообщество, которое включает брокеров, экспедиторских и грузовых и судовых агентов, перевозчиков, банки и других посредников. Торговые компании, в частности, постоянно беспокоятся о мерах, обеспечивающих точность, предсказуемость и более быстрое оформление товаров. Задержки выпуска товаров зачастую приписываются процедурным и документарным требованиям таможенных служб, так как они являются одним из наиболее заметных органов на границе. Поэтому в интересах таможенных администраций инициировать меры с целью усовершенствования процесса оформления и для мониторинга времени выпуска для товаров посредством проведения регулярных обзоров.
38. ИВВ ВТамО в первую очередь разработано для измерения времени, требуемого для выпуска товаров, хотя принцип ИВВ может потенциально использоваться для других целей, таких, как время, требуемое для коммерческих процедур, транспортных процедур или финансовых процедур, связанных с торговлей. Настоящее Руководство в основном фокусирует внимание на периоде времени от прибытия товаров на границу в порту/аэропорту/сухопутную границу до их выпуска импортеру или третьей стороне от его имени. В некоторых ситуациях этот выпуск будет совпадать с оформлением (например, товары, имеющие низкую стоимость, необлагаемые пошлинами). Эта методология может быть также модифицирована и применяться для измерения времени, необходимого на оформление, осуществляемое таможней после оплаты пошлин и налогов, когда это происходит после выпуска товаров. В настоящем Руководстве термин “выпуск” означает действие со стороны таможни,

разрешающее, чтобы товары, проходящие оформление, были переданы в распоряжение заинтересованного лица, а “оформление” означает завершение всех формальностей, необходимых для того, чтобы разрешить выход товаров для внутреннего использования, экспорта или помещения под другую таможенную процедуру.



39. Что касается таможенной процедуры, настоящее Руководство в основном фокусируется на “Оформлении для внутреннего использования” и “Транзите”. Принципы этого Руководства могут быть также применимы и к другим таможенным процедурам, таким как “Временный ввоз” и “Прямой экспорт” (см. Приложение 7).

40. Это исследование может проводиться на уровне отдельного таможенного офиса, в ряде таможенных офисов или во всех офисах таможенной администрации. Можно сравнить результаты исследований, проведенных в различных таможенных офисах, чтобы определить, где требуется приложить меры для упрощения процедур и, таким образом, для повышения эффективности работы таможенной службы. Также возможно проводить исследование совместно с соседними странами, с другими странами, с /или в Таможенном/Экономическом союзе, или с другими контролирующими ведомствами на границе.



41. Многие администрации заранее устанавливают стандарты работы, такие как клиентские хартии, которые указывают среднее время, которое должно уходить на завершение конкретного процесса. В этом случае результаты исследования могут использоваться для оценки степени, в которой соблюдаются заранее установленные стандарты работы, или оценочное время, и принятия мер для усовершенствования. Исследование времени выпуска также даст полезное понимание "узких мест", существующих в системе оформления.
42. Если ранее исследование не проводилось или заранее не были установлены стандарты работы, то это исследование может использоваться в качестве основы для будущих сравнений, когда будут осуществлены усовершенствования систем оформления.
43. Необходимо придерживаться статистических стандартов в отношении, как методов выборки, так и методов расчетов, если необходимо получить полезные и достоверные результаты. По этой причине сравнение результатов различных таможенных администраций не является ни полезным, ни достоверным, так как эти исследования только в редких случаях могут проводиться в идентичных условиях.
44. Программа ВТамО "Колумб" включает диагностический анализ, который дополняет это исследование. Диагностическое исследование анализирует таможенную организацию и ее операции, в то время как это исследование анализирует обработку таможенных операций с достаточными подробностями.
45. Настоящее Руководство поможет администрациям при разработке своих исследований, и оно содержит элементы и аспекты, которые должны быть изучены. Они не являются исчерпывающими, и поощряется, чтобы таможенные администрации добавляли элементы, которые, как они считают, будут полезными для обеспечения соблюдения своих отдельных требований.
46. Рекомендуется, чтобы таможенные администрации, которые проводят Исследование времени выпуска впервые, провели упрощенное исследование, просто отражая основные элементы в процессе оформления. Основные

элементы, которые необходимо включить, и пример формы исследования приведены в Приложении 2.

Возможные подходы по ИВВ

47. Методология, которая будет принята для проведения исследования, может служить различным целям и задачам, таким как:

- **Макро-экономический подход** - Для **измерения** среднего арифметического и/или медианного времени между прибытием товаров и их выпуском в экономику;
- **Подход стратегического планирования** – Для **оценки** с некоторой точностью, исходя из стандартизированной системы, времени, которое требуется для каждого мероприятия-вмешательства между прибытием и выпуском товаров, т.е. разгрузки, хранения, подачи декларации, проверки, выпуска, вывоза товаров, вмешательства со стороны других служб, пр.;
- **Управленческий подход** – Для точного **информирования** должностных лиц администрации, с использованием соответствующих статистических методов, о времени, которое требуется для таможни для выпуска товаров;
- **Подход КУГ** – Для **определения** сдерживающих факторов, оказывающих влияние на таможенный выпуск, таких как выдача авторизаций или разрешений, применение других законов, проверки со стороны других служб, пр., для рассмотрения возможных корректирующих действий, если необходимо – в сотрудничестве с другими сторонами, и для выбора решений;
- **Подход модернизации** - Для **сравнения** результатов, полученных в этом исследовании посредством использования стандартизированной системы с предыдущими исследованиями, особенно когда внедряются изменения в таможенные процедуры или процедуры на границе в рамках программ модернизации, реформирования или содействия торговле;
- **Подход партнерства "таможня-бизнес"** – Для **проведения** ИВВ с участием бизнеса с целью выявления "узких мест" в процедурах на границе, чтобы обсудить причины задержек, вызываемых таможней, другими ведомствами на границе и/или частным сектором, и, когда необходимо, для формулировки плана действий для усовершенствований; и
- **Подход "таможня-таможня"** - Для **взаимодействия** с соседними странами и с другими странами с/или в Таможенном/Экономическом союзе по ИВВ, чтобы определить "узкие места" в совместных пунктах пропуска или в цепочке поставок от экспорта до импорта и принять необходимые решения.

4. Возможные конкретные виды использования результатов исследования

48. Возможные конкретные виды использования результатов исследования могут быть количественно определены и продвигаться следующим образом. В этом случае результаты могут использоваться для ряда полезных целей для таможенных администраций, контролирующих ведомств на границе и бизнеса:

- Для проведения мероприятий в области структурных реформ в рамках администрации;
- Для разработки или внесения поправок в таможенное и связанное законодательство;
- Для упрощения и гармонизации таможенных процессов;
- Для автоматизации и модернизации таможенных процессов;
- Для диагностики эффективности конкретных таможенных и пограничных процедур, таких как Программа уполномоченных экономических операторов (УЭО), взаимное признание УЭО, методы управления рисками или Единое окно;
- Для перераспределения сотрудников и ресурсов для обеспечения оптимального использования;
- Для стимулирования или обоснования запросов на человеческие, финансовые или технические ресурсы;
- Для обучения сотрудников;
- Для рассмотрения мер по борьбе с коррупцией и работы по повышению этики в таможне в соответствии с Арушской декларацией по добросовестности таможенных служб;
- Для принятия необходимых мер с целью улучшения соблюдения или обеспечения соблюдения требований;
- Для использования с другими ведомствами, участвующими в процессах таможенного оформления или оформления на границе (например, сельскохозяйственные, ветеринарные, фитосанитарные службы) или с торговыми компаниями (импортеры, экспортеры, брокеры, перевозчики, экспедиторы, портовые власти, банки, компании по контролю грузов перед отправкой, пр.);
- Для использования в связях с общественностью и для повышения прозрачности таможенных служб;

- Для использования в программах модернизации, мероприятиях по наращиванию потенциала и/или программ координированного управления границами;
- Для проведения сравнительного анализа уровней эффективности содействия торговле;
- Для использования в качестве механизма обеспечения качества.

5. Краткое описание Исследования времени выпуска

49. Исследование для измерения времени, требуемого для выпуска товаров, должно делиться на три фазы:

Фаза 1 – Подготовка исследования

Фаза 2 – Сбор и учет данных

Фаза 3 – Анализ данных и выводы

Фаза 1 – Подготовка исследования

50. Это наиболее важная фаза, так как она определяет дизайн, масштаб и методологию исследования. Поэтому для обеспечения успеха исследования и достоверности его результатов необходимо осуществить детальную подготовку.

1. Создание Рабочей группы

51. Первый шаг – это создание Рабочей группы, ответственной за проект в целом. Это необходимо для того, чтобы собрать вместе все официальные лица, которые будут вовлечены в проект с самого его начала. Также важно обеспечить Техническое задание для Рабочей группы, чтобы четко определить, что ожидается от нее. Руководство по процессу, включая перечень функций и обязанностей Рабочей группы, приводится в Приложении 1 к настоящему документу.
52. Очень рекомендуется привлекать к участию как можно большее число игроков в цепочке поставок, например, таможенных брокеров и других операторов в области торговли, чтобы определить время для всей цепочки оформления, т.е. от времени прибытия товаров на границу в порту/аэропорту/сухопутную границу до времени, когда они физически вывозятся из таможенной зоны. Учитывая этот сценарий, они также должны быть включены в Рабочую группу с момента ее создания.
53. Рабочая группа должна отвечать не только за подготовку, планирование и реализацию проекта, но также и за обеспечение хорошего сотрудничества между всеми сторонами и ведомствами, вовлеченными в проект. Чтобы добиться этого, необходимо объяснить предусматриваемые цели, подход и преимущества, которые получают должностные лица таможенной службы и других участвующих ведомств, таможенные брокеры и торговые операторы.
54. Кроме того, все сотрудники, вовлеченные в реализацию исследования, должны быть информированы о том, что результаты исследования могут внести вклад в усовершенствование таможенного оформления, и что исследование служит интересам сотрудников, а не наоборот.

2. Определение масштаба и дизайна исследования

55. Учитывая то, что ситуации могут отличаться в зависимости от страны, предлагается, чтобы (насколько это позволяют ресурсы), исследование включало комплексное описание всех мероприятий в цепочке оформления. Этот подход потребует участия таможенных брокеров, торговых операторов, банков и других контролирующих ведомств на границе, вовлеченных в оформление на границе, таких как санитарный, сельскохозяйственный органы, пр., и, таким образом, это позволит каждому участнику рассмотреть каждый из своих собственных процессов во всей цепочке оформления с тем, чтобы улучшить и усовершенствовать существующую систему.

56. При определении масштаба и дизайна исследования, в первую очередь Рабочая группа должна принять следующие решения:

- Будет ли исследование рассматривать эффективность работы таможенной службы или оно будет принимать во внимание соответствующие органы, вовлеченные в оформление на границе? (перспектива КУГ)
- Будет ли исследование измерять время от прибытия товаров в пограничный пункт пропуска в порту, аэропорту или на суше до момента их выпуска или физического вывоза с зоны таможенного контроля? Если да, то оно должно вовлекать другие стороны, такие как торговые операторы, таможенные брокеры, другие соответствующие ведомства (санитарная, сельскохозяйственная службы, пр.), банки и другие вовлеченные компании.
- Будет ли исследование являться внутренним исследованием, проводимым в рамках таможенной администрации, для измерения времени с момента, когда в таможню представляются таможенные декларации, до момента, когда товары выпускаются таможней и/или оно будет включать сценарий, когда будут завершены все формальности оформления на границе?
- Будет ли исследование основано на автоматизированных или ручных таможенных процедурах, или на обоих?
- Будет ли исследование рассматривать оформление экспорта, совместное исследование с соседними странами или с другими странами с/или в Таможенном/Экономическом союзе, пр.?

Если администрация желает изучить как таможенные офисы, использующие автоматизированные системы, так и офисы, использующие неавтоматизированные системы, то она должна принимать это во внимание при выборе метода, который будет использоваться для учета данных и при отборе таможенных офисов, которые будут включены в исследование.

3. Планирование и методология

57. Планирование и методология, которые будут использоваться, представляют собой еще один важный аспект исследования. Рабочая группа должна будет также определиться по следующим аспектам:

- Вид данных, которые будут собираться (как и кем),
- Методы выборки,
- Разработка формы для сбора данных,
- Руководство по вводу данных,
- Определение конкретных видов деятельности для обеспечения единой реализации исследования и
- Пробное исследование, чтобы убедиться, что исследование (анкета и формы) может быть проведено без ошибок.

4. Подробное составление плана

(1) Продолжительность и сроки проведения исследования

58. В идеальной ситуации, исследование должно включать все декларации, обработанные за период, охватывающий как минимум 7 последовательных рабочих дней. Это не должно недолжным образом подрывать нормальную работу таможенной службы, и обеспечит охват достаточно большого числа деклараций, чтобы оно было представительным с точки зрения видов транспорта. Если исследование будет проводиться в автоматизированной среде, то период может быть значительно продолжительнее.
59. Период времени, отобранный для исследования, должен представлять обычный поток транспорта. Необходимо избегать периодов с сезонными колебаниями, такие как до или после праздников, когда объемы движения обычно особенно низкие или высокие.
60. В тех случаях, когда администрации используют автоматизированные системы, которые отражают все элементы данных, отобранные для исследования, то охватываемый период может быть ретроспективой прошлых операций протяженностью в один год, если анализ можно провести с использованием компьютера. Это даст дополнительную выгоду с точки зрения измерения фактических показателей времени, которые не были искажены ввиду проведения исследования.

(2) Географический масштаб

61. Таможенная администрация должна определить, будет ли исследование проводиться в национальном масштабе (т.е. во всех таможенных офисах), или только в определенных регионах или определенных отдельных офисах. Для проведения первоначального исследования предлагается, чтобы были отобраны самые загруженные таможенные офисы с точки зрения потоков транспорта. Например, во многих странах значительный процент транспортных средств проходит только через одно или два местоположения. Эти порты, аэропорты или сухопутные пункты пропуска могут использоваться в качестве отправной точки для проведения исследования.
62. Следующие критерии могут повлиять на выбор таможенных офисов:

- Объемы движения – Предлагается, чтобы исследование проводилось в пунктах въезда с большим объемом движения.
- Виды грузов – Рекомендуется, чтобы исследование проводилось в пунктах въезда, через которые проходят различные грузы и которые не ограничиваются только определенными товарами, такими как массовые грузы или химические продукты.

(3) Виды товаров

63. Выбор товаров, которые будут охватываться исследованием, будет зависеть от типа товаров, ввозимых в страну. Настоятельно рекомендуется, чтобы как минимум для начального исследования администрация включила все товары, ввозимые через отобранные пункты въезда, чтобы разработать полную оценку своей эффективности. Однако администрация может решить отобрать только определенную категорию товаров, ввозимых в страну. Некоторые варианты включают:

- Товары, подпадающие под определенные режимы, такие как товары, облагаемые пошлинами, товары, не подлежащие обложению пошлинами, освобожденные товары или товары, импортированные в рамках преференциального режима и соглашений о свободной торговле;
- Товары, которые проходят под другими процедурами, такие, как товары для домашнего пользования, товары, предназначенные для свободных зон, товары, предназначенные для обработки внутри таможенной территории, пр.;
- Контейнеризированные грузы, грузы на поддонах, штучные грузы, пр.;
- Другие критерии, такие как вид товаров (например, скоропортящиеся товары), позиции тарифов, стоимость, товары от уполномоченных экономических операторов (УЭО), пр.

64. Эти категории товаров даны для иллюстрации и могут быть разработаны дальнейшие критерии.

(4) Выбор видов транспорта

65. При определении видов транспорта, которые будут охвачены исследованием, администрации должны принимать во внимание географическое положение таможенной территории и соответствующий уровень движения транспорта как часть национального объема всего движения.

66. Может быть возможным исключить из исследования определенные виды транспорта, не имеющие большого значения, или виды транспорта, которые составляют менее определенного процента от общего объема перевозок.

67. Учитывая большие объемы и особый характер почтовых грузов, они обычно должны анализироваться отдельно.
68. В зависимости от имеющихся ресурсов, исследование может проводиться для всех видов транспорта (например, воздушного, морского, железнодорожного или автомобильного) в течение того же периода времени, или последовательно для различных видов транспорта.
69. Особое внимание может уделяться конкретным видам грузов, таким как грузы, требующие немедленного выпуска. В этом случае исследование должно быть или исключительно посвящено такому виду, или в случае комплексного исследования, охватывающего все грузы, из общего объема грузов может быть осуществлена отдельная выборка конкретных грузов для более детального изучения (см. Выборка).

Элементы для рассмотрения при составлении подробного плана

Кто? (Создание Рабочей группы)

Пункты	Пример
Кто (какой отдел) в таможенной администрации должен отвечать за ИВВ?	- Директор по содействию - Директор по таможенному оформлению
Какие государственные ведомства должны быть вовлечены в ИВВ?	- Департамент торговли - Департамент по карантину
Какие частные институты должны быть вовлечены в ИВВ?	- Таможенные брокеры, экспедиторы, перевозчики...

Когда? (Продолжительность и время проведения исследования)

Пункты	Пример
Целевые сроки проведения ИВВ?	Первая неделя апреля
Сколько дней необходимо для проведения ИВВ?	Продолжительность исследования - 4 последовательных недели
Каким образом будет организован общий график?	1 неделя – для сбора данных по процедурам в рамках ведомств, связанных с торговлей 2 неделя – для сбора данных по процедурам в рамках ведомств, связанных с торговлей, и таможни 3 и 4 недели – для сбора данных таможни и по выпуску товаров

Где? (Выбор таможенных офисов)

Пункты	Пример
Сколько таможенных офисов будет вовлечено в ИВВ?	- Все таможенные офисы, - Самый большой таможенный офис
Какие таможенные офисы должны быть вовлечены в ИВВ?	- Таможня аэропорта, - Таможня морского порта, - Таможня для транзита
Должно ли ИВВ охватывать период от прибытия товаров до их физического вывоза из зоны таможенного контроля, или только таможенные процедуры?	От прибытия до вывоза из зоны таможенного контроля

Что? (Виды товаров)

Пункты	Пример
Должно ли оно включать только автоматизированные (ИКТ) таможенные процедуры или неавтоматизированные (бумажные) процедуры?	Как неавтоматизированные, так и автоматизированные (ИКТ) таможенные процедуры
Какие виды транспорта должны быть включены?	Воздушный, морской, железнодорожный, автомобильный, речной
Какие виды товаров должны быть включены?	Все, партия груза на полный контейнер (FCL), партия груза, меньшая, чем грузоподъемность контейнера (LCL), обычные
Какие критерии должны быть установлены по стоимости товаров?	Высокая, средняя, низкая, необлагаемые пошлинами
Основные мероприятия, по которым будет регистрироваться время.	Прибытие, подача/регистрация требуемых документов, проверка и осуществление выборки, осуществление обязательств, выдано разрешение на выпуск на границе, осуществлено оформление на границе, вывоз после контроля на границе, получен на территории владельца

Как? (Выборка, сбор и учет данных)

Пункты	Пример
Сколько образцов должно учитываться?	- 20% от всех таможенных деклараций
Как должны отбираться образцы?	- Использовать последние две цифры идентификационного номера таможенной

	декларации
Как можно получить необходимые данные по "прибытию товаров"?	- Перевозчики, таможенная информационная система
Как можно получить необходимые данные по "разгрузке товаров"?	- Оператор порта, - Таможенная информационная система
Как можно получить необходимые данные по "интервенциям со стороны ведомств, связанных с торговлей"?	- Контролирующие ведомства на границе
Как можно получить необходимые данные по "физическому выпуску товаров"?	- Операторы складов

5. Выборка

70. Когда объем грузов или ограничения по времени делают невозможным отразить все операции за отобранный период, необходимо использовать выборку. Если будет использоваться методология выборки, то необходимо разработать стратегию выборки. Эта стратегия выборки должна учитывать характер грузов, которые будут измеряться, главную цель анализа, виды статистических методов, которые могут использоваться, и относительную легкость или трудность механизмов составления перечня операций и осуществления выборки. Необходимо быть осмотрительным, чтобы убедиться, что выборка является представительной в отношении операций, охватываемых исследованием (достоверность выборки), так как она будет отражать степень разнообразия, существующего в генеральной совокупности.

71. Размер выборки, требуемый для значимых расчетов параметров генеральной совокупности или суб-совкупности, будет также зависеть от степени точности при осуществлении расчетов (ошибка выборочного исследования).

72. В целом, чем больше размер используемой выборки, тем более представительной она будет в отношении генеральной совокупности. При однородной совокупности размер выборки в 30 образцов, отбираемых случайным методом, должен быть достаточным.

73. Достоверные результаты могут быть получены в том случае, если используется здравый метод выборки. Необходимо соблюдать следующие принципы.

- Все образцы должны отбираться случайно или с определенной известной вероятностью выбора. Это может быть сделано посредством использования генератора случайных цифр для автоматизированных процедур. Для ручных процедур необходимо разработать систематическое средство с целью обеспечения случайности при отборе операций.
- Если суб-совкупности, например, товары, которые подвергаются физической проверке, должны изучаться отдельно, то необходимо использовать метод стратифицированной случайной выборки, при котором для каждой суб-совкупности устанавливаются отдельные выборки. Необходимо отметить, что сравнения выборок из этих суб-

совокупностей с выборками из генеральной совокупности могут привести к ошибкам.

74. Предлагается по этому вопросу изучить книги по методологии статистических исследований.

6. Форма

75. Необходимо разработать форму, чтобы отражать все данные, требуемые для исследования. Это может быть простая форма, содержащая информацию, которая должна вводиться всеми соответствующими ведомствами, участвующими в исследовании, или это может быть ряд форм, содержащих информацию по процессам, относящимся к соответствующим участникам. Если используется ряд форм, то желательно оценивать данные вместе (после того, как все данные были отражены), чтобы подтвердить время для всей цепочки оформления.
76. Предпочтительно использовать единую форму, которая согласована со всеми ведомствами, вовлеченными в процесс оформления. Это будет более удобно, так как все данные будут отражены в хронологическом порядке.
77. Разработанная форма должна содержать ряд вопросов, на которые будут отвечать все стороны, вовлеченные в цепочку оформления. (См. Приложение 3, где приводится перечень подробных вопросов и образец формы).

7. Упрощенная форма

78. Необходимо отметить, что форма анкеты обследования должна отражать достаточно большой объем данных. Так как большинство администраций будут проводить исследование времени выпуска впервые, то настоятельно рекомендуется, чтобы перед проведением полного комплексного исследования использовалась упрощенная анкета обследования. Упрощенная версия будет отражать только основные элементы процесса оформления: со времени подачи таможенных документов до выпуска товаров таможней. Это наиболее чувствительный период во всем процессе оформления, и такое упрощенное исследование даст достоверное представление о степени необходимых усовершенствований и более комплексного обследования. Основные элементы, которые должны быть включены, и образец формы, содержащей эти ключевые элементы, приведены в Приложении 2.

8. Пробное исследование

79. После того, как будет завершено планирование и разработка методологии, включая анкету, форму и руководства, и после того, как будет назначен и проинструктирован персонал для сбора и учета данных, рекомендуется провести пробное исследование. Это важно для того, чтобы убедиться, что сбор данных осуществляется в соответствии с инструкциями. Это также обеспечит возможность исправить проблемы, которые могут возникнуть ввиду недостаточности понимания со стороны персонала, осуществляющего сбор и учет данных. Пробное

исследование должно длиться полдня, чтобы все, кто вовлечен в исследование, поняли, как решать проблемы, которые могут возникнуть. Это поможет обеспечить гладкое осуществление работы во время проведения фактического исследования.

Фаза 2 – Сбор и учет данных

80. Сбор и учет данных должны осуществляться на основе заранее разработанных форм. Для проведения этой деятельности Рабочей группе необходимо рассмотреть следующие основные области:

- Определить те процессы, которые автоматизированы, и те, которые осуществляются вручную. Это поможет Рабочей группе определить метод сбора необходимых данных.
- Определить процессы и стороны, ответственные за сбор и учет данных.
- Некоторые данные известны заранее. Например, таможенные брокеры или экспедиторы обычно имеют большую часть общей информации относительно товаров и их прибытия до того, как декларация будет представлена таможенному органу. В неавтоматизированной среде эта информация может быть внесена в форму обследования, как только она будет получена. Поэтому предпочтительно, чтобы формы обследования были предоставлены таможенным брокерам и экспедиторам заранее для заполнения соответствующей имеющейся информации до представления таможенной декларации.
- Когда данные вносятся в формы в таможенном офисе в процессе оформления, то желательно, чтобы для ввода данных была выделена отдельная группа сотрудников, из тех, которые осуществляют обработку операций. Это поможет избежать увеличения задержек в текущих операциях по обработке.
- Некоторые администрации позволяют подавать таможенные декларации и начинать ряд процессов, как, например, управление рисками, до прибытия товаров. Когда принимается решение не проверять товары, такие товары могут быть выпущены таможней еще до их прибытия или в момент их прибытия, в зависимости от национального законодательства.
- Отражение времени выпуска, осуществляемого до или непосредственно по прибытию товаров на таможенную территорию, может привести к отрицательным статистическим данным в процессе оформления и, таким образом, исказить результаты исследования. Поэтому этот тип данных по времени может отражаться как '0', чтобы отразить положительное воздействие, которое такой выпуск товаров оказывает на таможенное содействие.
- Администрации могут также принять решение измерять шаги в самом процессе, осуществляемом до прибытия, т.е. разницу между временем подачи декларации и временем, когда таможня дает разрешение на фактический выпуск товаров. Эти отметки времени необходимо будет включать в автоматизированную систему или в форму анкеты таким

образом, чтобы не исказить результаты обработки и выпуска товаров после прибытия.

- При отражении времени необходимо использовать 24-часовую шкалу, чтобы облегчить дальнейшие расчеты.

81. В случаях, когда время прибытия и выпуска (или другие показатели времени) уже отражены в неавтоматизированной или автоматизированной системе при осуществлении обычного процесса обработки документов, то выборочные данные могут собираться ретроспективно. Это исключит необходимость сбора данных на основе заранее разработанной формы во время самого процесса выпуска, а также позволит избежать идентификации образцов, которые были вовлечены в этот процесс выпуска. Такое историческое измерение имеет определенные преимущества по сравнению с непосредственными операциями, так как мониторинг фактических перемещений может создать задержки или ускорить время выпуска, так как сотрудники будут знать, что их деятельность подвергается регистрации.

82. Администрации, которые используют автоматизированные системы оформления, должны использовать эти существующие системы для отражения отметок времени в каждом шаге процесса оформления. Если у администрации на данный момент нет автоматизированной системы оформления, но она намеревается разработать такую систему, она должна включить отметки с указанием времени для каждого шага процесса оформления в автоматизированную систему.

Фаза 3 – Анализ данных и выводы

Подтверждение данных

83. Важно отметить, что анализ с использованием исходных данных может быть точным только в том случае, если будут отражены все необходимые данные, и они будут иметь высокое качество. Если данные введены с ошибками или разными методами, по сравнению с согласованными параметрами, то это исказит результаты анализа. Поэтому очень важно убедиться в качестве данных, обеспечить их точное отражение. Это можно сделать посредством подтверждения данных, если возможно, то для всех операций, до начала их анализа.

Анализ данных

84. Первоначальные результаты анализа данных, в тех случаях, когда это указано как необходимость, должны быть рассмотрены с заинтересованными сторонами и участниками цепочки поставок, чтобы подтвердить полученные результаты и определить основные причины для конкретного поведения. Например, факторы,

которые влияют на сроки подачи таможенных деклараций импортерами или другими поставщиками услуг.

85. В принципе, лучше анализировать данные посредством разделения автоматизированных процедур от ручных процедур. Если в автоматизированную систему может быть интегрировано отдельное программное обеспечение, то система может составить и рассчитать время для каждого процесса. Когда такое программное обеспечение не встроено в систему, то время для каждого процесса может быть отражено в разработанной форме и введено в отдельную компьютерную программу для анализа.
86. Существует ряд программных продуктов для проведения такого анализа. Программа "Статистический пакет для социальных наук" (SPSS) содержит многие из наиболее распространенных статистических процедур, используемых социологами. Руководство по SPSS содержит соответствующие программы для анализа данных. Они используют простой язык и легки в использовании. Альтернативно, специалисты в администрациях, которые знакомы с компьютерными языками и методами программирования, могут написать программу для проведения анализа данных.
87. ВТамО в сотрудничестве с Всемирным банком разработала онлайн-программное обеспечение ИВВ для его использования членами ВТамО. Программное обеспечение имеет функции для разработки анкеты обследования, проведения анализа и подготовки отчета по ИВВ. Базовое руководство по использованию онлайн-программного обеспечения ИВВ ВТамО приведено в Приложении 4.
88. Такая программа может облегчить составление и анализ зарегистрированных данных, но это не является самым важным. Если общее число грузов относительно мало, то расчет и анализ могут быть проведены вручную.
89. Вопросы с 1 по 14, приведенные в Приложении 3 "Подробная форма анкеты обследования", являются независимыми переменными, в то время как вопросы с 15 по 39 – это зависимые переменные для исследования. В зависимости от целей, поставленных для исследования, мы можем рассчитать среднее время, требуемое для всех товаров и, соответственно для сочетания или множественных сочетаний независимых переменных. Например, мы можем захотеть узнать разницу во времени, требуемом для выпуска товаров, задекларированных неавтоматизированным способом, и для товаров, задекларированных с использованием электронного способа. Можно провести дальнейшие расчеты, чтобы найти разницу во времени между этими двумя формами деклараций для конкретных процессов. Эти расчеты могут повторяться для множественного числа комбинаций.
90. Затем полученные результаты можно изучить, чтобы убедиться, что они соответствуют требованиям администрации и/или ожиданиям заинтересованных сторон/клиентов, и чтобы предложить возможные меры для усовершенствования.

Заключительный отчет

91. Рабочая группа должна завершить подготовку отчета по исследованию в рамках установленных сроков. Этот отчет должен включать цели исследования,

полученные результаты и рекомендации по усовершенствованию системы оформления. Модельный заключительный отчет исследования приведен в Приложении 5.

92. В духе прозрачности и сотрудничества, результаты исследования должны быть предоставлены всем участвующим и компетентным сторонам, чтобы стимулировать принятие необходимых дальнейших действий с их стороны.
93. Приветствуется, чтобы таможенная администрация представляла результаты и заключительный отчет ВТамО в рамках разумных сроков. Предлагается, чтобы в отчете содержалось краткое описание использованной методики, анализ данных, результаты и рекомендации для усовершенствований.

Пресс-релиз

94. Рекомендуется, чтобы Рабочая группа составила пресс-релиз об отчете исследования для предоставления отзывов заинтересованным сторонам исследования, повышения прозрачности таможенных процедур, чтобы напомнить торговым кругам о работе, проводимой таможней в целях содействия торговле, а также, чтобы информировать о результатах и рекомендациях для улучшения. Пресс-релиз может быть простым документом, содержащим краткое описание исследования. Модель простого пресс-релиза по исследованию представлена в Приложении 6.

Предложения для осуществления изменений

95. Результаты должны повлечь за собой подготовку плана по реализации, предлагающего:
- Усовершенствования в процедурах таможенного оформления;
 - Внедрение упрощенных процедур и, если необходимо, внесение изменений в законодательство;
 - Компьютеризацию процедур, насколько это возможно; и
 - Другие меры, указанные в Части 4 этого руководства.

Непрерывное усовершенствование

96. После реализации предложений, сделанных как результат первоначального исследования, рекомендуется провести новое ИВВ, чтобы оценить эффективность усовершенствований и определить новые и дальнейшие меры, которые могут быть предприняты.
97. Также рекомендуется, чтобы это исследование было расширено на как можно большее число таможенных офисов, и чтобы оно рассматривалось в качестве постоянной программы таможенной администрации.
98. Национальные практики по проведению ИВВ доступны в Приложении 8.

6. Вызовы и возможности

99. Следующие вызовы и возможности являются примерами того, с чем столкнулись другие члены ВТамО при проведении своих ИВВ. Перечень не является исчерпывающим, и необходимо заметить, что эти вызовы и возможности могут и не возникнуть при проведении вашего ИВВ; они представляются на ваше рассмотрение.

Среда

100. Разрабатывайте исследование в привязке к местным условиям, например, правилами, законодательством и практиками компаний. Помните о том, что:
- Положения не всегда являются ясными, что может привести к дублированию обязанностей на границе, особенно между таможенной и пограничной службой и различными проверяющими ведомствами.
 - Разное время работы ведомств на границе, например таможни и пограничной службы с одной стороны, и проверяющих ведомств с другой стороны, что приводит к задержкам во времени обработки, различным ставкам сборов проверяющих служб в ночное и дневное время.
 - Изменение в стиле управления во время проведения ИВВ может оказать отрицательное воздействие на ИВВ.
101. Обеспечить, чтобы запланированный процесс ИВВ был хорошо продуман, например, отсутствие отдельных полос для движения грузовиков, оцениваемых для целей ИВВ.

Примечание

102. Таможенная система, законодательство и процессы должны поддерживать желаемое поведение компаний. Если они это делают, то компании в значительной степени будут реагировать на них добровольно. Например, при изучении того, почему некоторые импортеры и брокеры поздно подают документы или осуществляют платежи, было выявлено, что эффективность поддержания коммуникаций "бизнес-бизнес" (B2B) является критически важным способствующим фактором для своевременного представления документов, и что рассмотрение вопросов, связанных с движением денежных средств может задержать платежи для некоторых провайдеров услуг.
103. Эффективность компаний (например, для сроков исполнения обязательств или разгрузки контейнера) и политик (таких, как требование по предварительному резервированию и сроки бесплатного хранения) могут оказать влияние на другие действия, осуществляемые другими сегментами компаний. Например, крупные импортеры могут устанавливать для своих брокеров ключевой показатель эффективности по подаче документов до прибытия, с тем, чтобы можно было заранее зарезервировать время для транспортных средств, чтобы забрать товары с пристани (например, контейнерного склада).

Планирование

104. В случае проведения ИВВ в рамках международной/региональной среды (совместное ИВВ), очень важна предварительная работа с другими органами – по определению дизайна, масштаба и определению и согласованию того, что будет измеряться, - и правильное проведение этой работы с самого начала.
105. Ознакомительные посещения экономик, имеющих опыт в проведении ИВВ, являются очень ценными, так как они дают прагматическое представление о том, как руководство может применяться на практике. Первые извлеченные уроки – не усложнять его и сделать уместным для ваших обстоятельств.
106. До проведения совместного ИВВ полезно провести сначала собственное ИВВ, и обрести опыт и навыки и разработать процессы. Нельзя недооценивать ту работу, которая связана с проведением ИВВ.
107. Необходимо обеспечивать, чтобы измерения и анализ соответствовали ключевым мероприятиям, и не проводить ненужной работы, или работы, которая может быть интересна, но не имеет прямой связи с ИВВ.
108. Устойчивая реализация ИВВ требует проведения большого объема работы и времени на соответствующих этапах ИВВ, а именно:
 - Координация между соответствующими заинтересованными сторонами, такими как связанные компании/бизнес, другие государственные ведомства и региональные таможенные органы.
 - Обзор процесса/процедур ИВВ.
 - Пробное исследование/моделирование для надлежащего отбора данных элементов декларации для обследования.

Доступ к данным компаний

109. Таможенные записи по импорту и экспорту могут не отражать все отметки времени, необходимые для завершения различных измерений, таких как разгрузка, распаковка и время выхода для импорта и время входа и погрузки для экспорта. Поэтому вам может потребоваться провести работу с компаниями и попросить данные для ИВВ по грузам от портовых компаний и операторов, работающих с авиагрузами.
110. Может оказаться необходимым объяснить выгоды компаниям, предоставляющим информацию. Для операторов, работающих с авиагрузами, может быть не так легко предоставить информацию, как для портовых компаний, так как не все данные записываются электронным методом или в одной базе данных.
111. Основной вызов в данном случае – управление отношениями с компаниями, чтобы они продолжали сотрудничать в области предоставления данных для будущих исследований.

Надежность данных

112. Чтобы обеспечить точность измерений, данные должны быть правильными и точными. Чтобы обеспечить это, данные должны быть подчищены и откорректированы, на что может уйти некоторое время. Это может включать
- Проверку неполных форм обследования;
 - Дополнение неполных форм данными, взятыми из автоматизированной системы оформления;
 - Просьба представить еще не представленные формы обследования.
113. Зачастую ошибки могут быть обнаружены только тогда, когда начинают осуществлять расчеты. Если данные неточные и неправильные, то конечные измерения и результаты будут неверными, а рекомендации необоснованными.
114. После того, как будут подготовлены предварительные результаты, рекомендуется провести интервью с выборочными импортерами и поставщиками услуг, чтобы протестировать полученные результаты и определить факторы, которые влияют на сроки осуществления их действий. Особенно сроки подачи импортных деклараций и сроки платежей (для доходов и сборов).
115. Так как результаты ИВВ могут использоваться в качестве индексов для оценки воздействия новых введенных мер или систем на национальном и международном уровнях, то важно обеспечить точность данных, подаваемых соответствующими заинтересованными сторонами, и создать базу данных, основанную на данных, собранных из анкет обследования.
116. Точность собранных данных является неотъемлемой, но иногда возникают погрешности/ошибки. Например, проблемы с точностью данных могут возникнуть в результате предоставления недостаточных инструкций/объяснения или недостаточного понимания относительно того, как заполнять формы обследований, и при отсутствии верификации. Чтобы обеспечить точность собранных данных, необходимо принимать меры для улучшения такой ситуации, и подтверждать данные постоянным и ретроспективным образом.

Сбор данных

117. Определение и получение точных и правильных отметок времени для контейнеризированного груза может быть относительно легкой задачей, так как вы можете связать портовые данные с таможенными данными по въезду по уникальному номеру контейнера. Но для неконтейнеризированных грузов не существует общей или уникальной привязки. Это может ограничить измерения, рассчитываемые для неконтейнеризированных грузов.
118. Хотя перевалка грузов может быть исключена из обследований, может потребоваться время, для того, чтобы очистить и откорректировать данные, чтобы определить, когда исключать транзитные грузы.

Завершение работы над отчетом

119. При проведении совместного ИВВ, существует задача написания совместного отчета (поддержание связей с другими авторами в других странах). Вызов заключается в достижении согласования со стороны высокопоставленных должностных лиц/руководства относительно контекста, стиля, формата, фотографий и структуры заключительного отчета.
120. Нельзя недооценивать время, требуемое для этапа опубликования и печати.
121. Желательно предоставить компаниям полученные результаты в форме таблиц и дать им возможность прокомментировать или задать вопросы и отреагировать на результаты до опубликования отчета. Это может привести к определенным изменениям, но обычно компании соглашались с основными результатами.

Поддержание связей и сотрудничество

122. Очень важно, чтобы в состав Рабочей группы по ИВВ вошли все основные заинтересованные стороны.
123. Вклад компаний в совместные исследования подтвердил, что компании, работающие в двух или более юрисдикциях, когда это возможно, хотели бы иметь согласованные и схожие требования.
124. Необходимо поддерживать хорошую связь и очень важно выстраивать хорошие отношения с командами по ИВВ в других ведомствах. Например, отсутствие сотрудничества или конкуренция между контролирующими ведомствами на границе приведет к искажению данных. Также недостаточное сотрудничество между пограничными ведомствами с обеих сторон границы может привести к неравномерному потоку грузов.
125. Вызов заключается в распространении результатов таможен и компаниям, и в том, чтобы мотивировать их в отношении полученных выводов и результатов и оказании поддержки для будущих исследований. Необходимо учесть некоторые препятствия, которые включают:
- отсутствие понимания причин, почему проводятся измерения, а также отсутствие знаний по вопросам содействия торговле,
 - страх и противостояние изменениям и модернизации.
126. Вызовом представляется и постоянное убеждение в необходимости проведения ИВВ посредством акцентирования внимания на его выгодах, т.е. ценности/интереса, которое ИВВ представляет для компаний, и как оно может усилить ценность/усовершенствования для таможни. Это также обеспечит дополнительное обоснование для предоставления данных и проведения большего числа исследований. В этом отношении необходимо принимать во внимание следующие аспекты:
- Публикация результатов, включая самооценку эффективности работы (на бумаге и в интернете), демонстрирует, что таможня заинтересована в

обеспечении своей прозрачности, в культуре обслуживания и использовании современных методов для измерения эффективности своей работы в области содействия торговле. Это должно помочь в построении доверия к таможене. Акцентирование внимания на измерении и опубликовании уровней эффективности работы имеет первостепенное значение для компаний (т.е. содействия), и демонстрирует, что таможня на самом деле признает законные и обоснованные потребности компаний.

- Наличие результатов, основанные на доказательствах, которые получены в рамках ИВВ, помогает перевести диалог между таможеней и бизнесом на объективную основу.
- Составление отчетов и опубликование результатов вносят вклад в постоянный диалог по содействию торговле в логистическом сообществе. Когда конкретные результаты указывают на существование возможностей для усовершенствований, необходимо осуществлять последующие действия и подготавливать дальнейшие отчеты.
- Как только данные составлены и проанализированы, они дают богатую и разнообразную информацию и расширяют знания в различных отношениях, включая знания относительно взаимоотношений между таможеней и бизнесом. Можно добиться дополнительных усовершенствований эффективности оформления в результате более высоких уровней предварительной отчетности со стороны компаний и других улучшений в области управления рисками со стороны контролирующих ведомств на границе. Результаты ИВВ могут прояснить роль этих факторов.

Приложения¹

127. В качестве части общего руководства прилагаются следующие приложения:

- Приложение 1 Функции и обязанности Рабочей группы
- Приложение 2 Упрощенная форма анкеты исследования
- Приложение 3 Подробная форма анкеты исследования
- Приложение 4 Базовое руководство по использованию онлайн-программного обеспечения ИВВ ВТамО
- Приложение 5 Модельный формат Заключительного отчета
- Приложение 6 Модельный пресс-релиз
- Приложение 7 ИВВ в случае экспорта
- Приложение 8 Национальные практики

x
x x

¹ Обратите внимание, это только руководства и не всегда должны быть выполняться в точности. Вы можете выбрать для использования одни принципы, а не другие, если вы чувствуете, что руководства можно адаптировать к определенной обстановке на границе. Если вам нужна дополнительная помощь или разъяснения о том, как применять приложения, пожалуйста, свяжитесь с секретариатом ВТамО (см. контактную информацию на последней странице).

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

РАБОЧАЯ ГРУППА

1. ИВВ в пределах и условиях страны

а. Рабочая группа – Общие роли и обязанности

- (1) Рабочая группа должна быть наделена полномочиями принимать все решения, считающиеся необходимыми для проведения исследования.
- (2) Должностное лицо таможенного органа на уровне высшего руководства должно возглавить Рабочую группу и быть ее председателем.
- (3) Чтобы быть эффективной Рабочая группа должна состоять из 5 - 10 членов. Должное внимание следует уделить другим органам / организациям, которые могут участвовать в исследовании. В этом смысле может понадобиться информационная сессия, чтобы сообщить об исследовании всем заинтересованным сторонам.
- (4) В Рабочей группе должно по одному и двум специалистам по каждой области:
 - Специалист по таможенным процедурам;
 - Специалист по организационным вопросам и административным структурам;
 - Статист; а также
 - Компьютерный специалист (который может быть полезным, даже если основная работа по исследованию будет проводиться вручную, так как анализ результатов можно осуществить при помощи компьютера).
- (5) Если исследование направлено только на очень незначительное число таможенных служб, руководителей этих служб нужно пригласить в Рабочую группу. Руководителей других таможенных служб также можно пригласить к участию в анализе результатов в рамках таможенной службы. Это повысит беспристрастность, а также поможет им, если исследование нужно будет проводить в их службах.
- (6) Чтобы поддерживать эффективность Рабочей группы путем сокращения числа участников, один человек может выполнять двойную функцию, например, статистом /компьютерщиком или Председателем/специалистом по таможенным процедурам может быть один и тот же человек.
- (7) Рабочая группа должна ознакомиться с Техническим заданием, в частности, целями и результатами исследования, чтобы избежать отклонения от определенных ожидаемых результатов работы группы.
- (8) Рабочая группа должна также подготовить подробные инструкции и руководства по следующим вопросам:

- Цель исследования;
- Масштаб и методология;
- Продолжительность и сроки проведения исследования;
- Размер выборки и методы проведения выборки, если используется метод выборки;
- Ответственность соответствующих сторон за сбор данных в каждом отделе;
- Список определений для обеспечения единства и последовательности при реализации;
- Процедуры, которые следует соблюдать при ручной, автоматизированной процедурах или при сочетании ручной и автоматизированной процедур;
- Лицо(а), с кем можно связаться при необходимости уточнения.

(9) Инструкции и руководства необходимо предоставить следующим лицам или группам

- Таможенники в офисе, где должно проводиться исследование;
- Сотрудники таможенных служб, которые принимают непосредственное участие в учете и сборе данных для исследования;
- Сотрудники таможни, не участвующие в исследовании, но которые осуществляют часть операций в офисах, где предлагается провести исследование, для обеспечения беспрепятственного проведения исследования; а также

(10) Для обеспечения беспрепятственной работы исследования Рабочей группе нужно определить следующее:

- Только соответствующие процедуры и действия в цепочке оформления;
- Все документы, необходимые для процесса оформления;
- Различные данные, которые нужно собрать, кто должен их собирать и как;
- Как должна быть проведена оценка данных;
- Какое время выпуска охватить и оценивать с точки зрения вида транспортировки и товаров
- Будут ли рассматриваемые данные определять причину задержек при их возникновении;
- Будет ли оценка основана на изучении общего количества времени или будет рассматривать каждую фазу.

(11) Рабочая группа должна быть особо чувствительна к сотрудникам, которые, возможно, чувствуют беспокойство и страх по поводу исследования. Предлагается, чтобы группа подготовила информационный документ с подробным описанием важности и преимуществ исследования для организации, с особым упором на элементы, которые помогли бы развеять любые возможные

опасения сотрудников, что результаты исследования повлияют на их интересы. Данный документ содержит информацию об ожидаемых улучшениях в процессах и процедурах, а также о выгодах, которые могут получить сотрудники от результатов исследования.

(12) Рабочая группа встречается по мере необходимости для обсуждения следующих задач:

- Обеспечить принятие всех решений, касающиеся исследования;
- Составить график предстоящей работы, предусматривающий установление сроков для подготовки и проведения исследования и представления окончательного отчета в таможенную администрацию;
- Спланировать исследование и определить методологию его проведения;
- Разработать форму для сбора данных для ИВВ;
- Разработать инструкции и указания по сбору данных;
- Создать метод расчета результатов;
- Разработать программное обеспечение или использовать онлайн-программное обеспечение ИВВ ВТамО для ввода и расчета данных;
- Проанализировать результаты;
- Сравнить результаты с данными предыдущих исследований или предварительно установленных норм, если таковые имеются;
- Подготовить окончательный отчет с предложениями по улучшению;
- Представить результаты исследования в таможенную администрацию и другие учреждения, участвующие в процессе таможенного оформления.

(13) После определения задач рабочая группа должна составить график со сроками для различных этапов исследования.

b. Заинтересованные стороны

(14) Эффективное участие соответствующих заинтересованных сторон обеспечит, наилучшее и наиболее полное содержание результатов ИВВ. И данная информация может быть использована для выявления узких мест в пограничных процессах, и одновременно такое участие поможет не ограничиваться только таможенными процедурами.

i) Другие пограничные ведомства

(15) В стратегии «Таможня в XXI веке» («С21») Координированное управление границами (КУГ) определено как один из десяти структурных блоков в роли и миссии Таможни в XXI веке. КУГ представляет собой подход к управлению границами, который предусматривает участие ведомств, оказывающих государственные услуги, координированно работающих в пределах компетенции для достижения общей цели, обеспечивая тем самым сплоченность правительства при решении проблем управления границами.

(16) Признавая важность КУГ, соответствующее участие и связи между пограничными ведомствами будет отличаться по странам. Дело в том, что каждая страна-участница имеет свою собственную правительственную и административную структуру и принимает международные обязательства посредством своего национального законодательства в отношении торговых процедур.

(17) Ниже представлен список ведомств и организаций, которые обычно участвуют в ИВВ.

Таможня, карантинные службы, Совет по стандартам, иммиграционная служба, пограничная полиция, администрация порта, администрация аэропорта, наземная пограничная служба, министерство финансов, министерство транспорта, министерство торговли, министерство сельского хозяйства и животноводства, министерство продовольственного и лекарственного обеспечения, специальная донорская организация по таможенной реформе.

(18) Для обеспечения актуальности и эффективности исследования нужно включать только те ведомства, которые на самом деле влияют на процесс таможенного оформления грузов.

(19) Важно помнить, что ИВВ может быть достаточно техническим. Должностные лица, участвующие в нем, должны быть лицами, принимающими решения, но также они должны иметь и хорошие общие технические знания.

ii) Частный сектор

(20) Партнерство «таможня-бизнес» также определено как одно из десяти структурных блоков для роли и миссии «Таможни в XXI веке». Стратегия «Таможня в XXI веке» утверждает, что таможня должна понимать проблемы бизнеса, а бизнес должен знать требования таможни. В ней также подчеркивается, что существует необходимость перевода этих отношений в партнерство, ведущее к взаимовыгодным результатам.

(21) Для достижения успешных результатов ИВВ необходимо активно привлекать частный сектор и учитывать его точку зрения. Следовательно, важно иметь хорошее понимание интересов частного сектора и регулярно общаться с организациями и представителями частного сектора, на которые могут повлиять отдельные аспекты реализации ИВВ.

(22) Ниже приведены возможные участники ИВВ со стороны бизнеса.

Торговая палата, экспедиторы, таможенные брокеры (агенты), администрация морского порта, администрация аэропорта, склады, железнодорожная отрасль, транспортная отрасль, судоходные компании, авиакомпании, международные курьерская служба и экспресс курьер,

(23) Например, в случаях, когда администрация порта и администрация аэропорта целиком находятся в управлении частного сектора, ИВВ, возможно, нужно проводить в сотрудничестве с ними, чтобы измерить время прибытия транспортных средств. Участие таможенных брокеров (их ассоциации) является необходимым условием для проведения ИВВ, поскольку они потенциально смогут

представить таможене необходимые данные для ИВВ, которые у таможенной администрации не имеются.

- (24) ИВВ будет типичной областью, где таможня, другие пограничные ведомства и бизнес могут работать вместе для взаимной выгоды. ИВВ может выявить узкие места в таможенных процедурах, в пограничных процедурах и даже в операциях неправительственного сектора, предоставляя возможности для дальнейшего совершенствования текущего состояния.
- (25) Кроме того, важно учитывать индивидуальные обстоятельства каждой участницы при разработке рабочей группы ИВВ с участием бизнес структур.

с. Формирование рабочей группы/ рабочих групп

- (26) При разработке механизма координации ИВВ рекомендуется назначить одно ведомство, которое будет нести общую ответственность за координацию процесса ИВВ. Такое ведомство в идеале должно иметь политические или административные обязанности, связанные с торговыми процессами, а также способность поддерживать и управлять реализацией ИВВ.
- (27) В большинстве случаев таможенные органы должны играть ведущую роль в проведении ИВВ.
- (28) Выбрав для участия соответствующих заинтересованных лиц, следующим шагом является создание рабочей группы ИВВ для эффективной реализации ИВВ, получения опыта и своевременного вклада всех соответствующих заинтересованных сторон.
- (29) Некоторые страны могут принять решение о создании Таможенной рабочей группы ИВВ с участием бизнес структур, а другие страны могут решить создать отдельную рабочую группу ИВВ по КУГ с бизнесом. В зависимости от цели ИВВ, и та и другая рабочая группа может быть сформирована для выполнения ИВВ.
- (30) Рабочая группа по ИВВ может сначала обратиться к существующим структурам, в том числе Комитету по содействию торговле/ целевой группе по модернизации торговли или отдельно к каждой заинтересованной стороне и сообщить им о цели, методологии, ожидаемых результатах и использовании результатов, которые разработала Таможенная РГ.
- (31) Затем рабочая группа должна провести первое заседание назначенных представителей ведомства, в котором она описывает предлагаемый круг полномочий для роли и ответственности контактных лиц, коммуникационные протоколы, график последующих заседаний Рабочей группы и любые другие административные вопросы, влияющие на осуществление ИВВ.
- (32) Общие функции и обязанности, изложенные в Приложении 1.1., должны быть соблюдены и могут быть применены в любых условиях.

2. ИВВ в международной (региональной) среде

- (33) В стратегии «Таможня в XXI веке» («С21»), Глобальная сеть таможенных органов (ГСТ) определена как первый из десяти структурных блоков с описанием роли и миссии таможни в XXI веке. Эта очень важная концепция обеспечивает общее средство воплощения стратегии С21, так как каждый следующий структурный блок зависит от эффективной связи, координации и сотрудничества между таможенными администрациями во всем мире.
- (34) ГСТ подчеркивает важность взаимного признания протоколов и координации между экспортирующими, транзитными и импортными администрациями для устранения излишнего дублирования контроля в международных цепочках поставок. И как инструмент ВТамО Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур (с изменениями) (пересмотренная Киотская конвенция) содержит положения о совмещенных таможенных службах, сотрудничестве на совмещенных и новых таможенных службах на общих границах.
- (35) На практике в некоторых регионах были предприняты попытки создания системы одной остановки и совместного контроля, включая пограничные посты по принципу одной остановки (OSBP), для дальнейшей поддержки законной торговли.
- (36) Данная часть приложения была разработана для стран-участниц, которые проводят ИВВ с соседними странами-участницами, и, в частности, для случаев, когда ИВВ осуществляется страной, не имеющей выхода к морю, и страной с крупным морским портом, для обеспечения стандартизированных инструментов совместного ИВВ. Следующая методология представляет примеры совместных ИВВ.
- (37) Первым шагом является определение заинтересованных сторон, которые должны принять участие в совместном ИВВ. Действующая рабочая группа ИВВ по КУГ, где имеется одна или обе заинтересованные страны-члены, может стать основой для этого, с необходимыми корректировками, чтобы отразить масштаб Совместного ИВВ.
- (38) Учитывая, что совместное ИВВ можно было бы рассматривать в качестве меры международного сотрудничества между странами, может быть целесообразным для Министерства иностранных дел или Государственного департамента принять участие в совместном ИВВ в качестве заинтересованной стороны. Кроме того, министерство, департамент или ведомство, отвечающие за программу модернизации и отношения с донорским сообществом, также могут быть вовлечены в качестве заинтересованной стороны, так как ИВВ можно использовать в качестве инструмента для программы модернизации торговли.
- (39) Важно помнить, что ИВВ может быть очень техническим. Должностные лица, участвующие в нем, должны быть лицами, принимающими решения, но также они должны иметь и хорошие общие технические знания о трансграничных сделках.
- (40) Для достижения успешных результатов ИВВ необходимо активно привлекать частный сектор и учитывать его точку зрения. Например, в тех случаях, когда

международные коридоры находятся в ведении частного сектора или полуправительственной организации, эта организация должна участвовать в совместном ИВВ, с тем, так как аспекты транспортировки между двумя странами также могут быть учтены в результатах.

Формирование совместной таможенной рабочей группы ИВВ

- (41) Первым шагом является взаимная связь между рабочими группами (РГ) ИВВ из разных стран-участниц. Это можно инициировать, например, посредством тесных двусторонних отношений между двумя таможенными администрациями, региональное сотрудничество, руководство региональной организации или повестки дня программы модернизации в регионе.
- (42) После того как рабочие группы ИВВ достигли договоренности по существу провести региональные ИВВ, нужно созвать первое заседание представителей обеих таможенных администраций, где должно быть разработано техническое задание (ТЗ) Совместной таможенной рабочей группе ИВВ. ТЗ должно включать в себя функции и ответственность контактных лиц, протоколы связи, график последующих совещаний РГ и любые другие административные вопросы.
- (43) Признавая индивидуальные функции и обязанности, Совместная таможенная рабочая группа по ИВВ должна подготовить подробные совместные инструкции и руководства по процессу, описанному в пунктах с (8) по (10) в Приложении 1.1.
- (44) Как правило, есть два варианта формирования рабочей группы для совместного ИВВ на международном уровне. Первый вариант для формулировки основы сотрудничества для совместного ИВВ – это создание Совместной рабочей группы ИВВ по КУГ между двумя или более странами-участницами.
- (45) Совместная рабочая группа ИВВ по таможене должна созвать первое заседание Совместной рабочей группы ИВВ по КУГ, чтобы получить общее представление о цели, методологии, ожидаемых результатах и использовании результатов.
- (46) Совместная рабочая группа ИВВ по КУГ разрабатывает техническое задание (ТЗ), в том числе функции и ответственность контактных лиц, протоколы связи, график последующих совещаний РГ и любые другие административные вопросы.
- (47) Признавая функции и обязанности каждой из заинтересованных сторон, Совместная рабочая группа ИВВ по КУГ представляет детальный проект совместных инструкций и руководств, разработанных Совместной рабочей группой ИВВ по таможене, для разработки практической основы для проведения совместных ИВВ.
- (48) Совместная рабочая группа ИВВ по КУГ должна встречаться по мере необходимости для обсуждения подробностей реализации Совместного ИВВ на подготовительном этапе, на этапе реализации, анализа данных и на этапе завершения отчета.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

УПРОЩЕННАЯ ФОРМА АНКЕТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ

- Самый простой пример -

1. Авиагрузы



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной декларации (если применимо)
3. Имя и идентификационный номер декларанта
4. Имя и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
5. Информация до прибытия: Да/ Нет
6. Проверка товаров: Да/ Нет
7. Проверка таможенной декларации: Да/ Нет
8. Вмешательство других ведомств: Да/ Нет
9. Предварительная подача таможенной декларации: Да/ Нет
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации: Да/ Нет
11. Любая упрощенная процедура: Да/ Нет
12. Товары УЭО: Да/ Нет

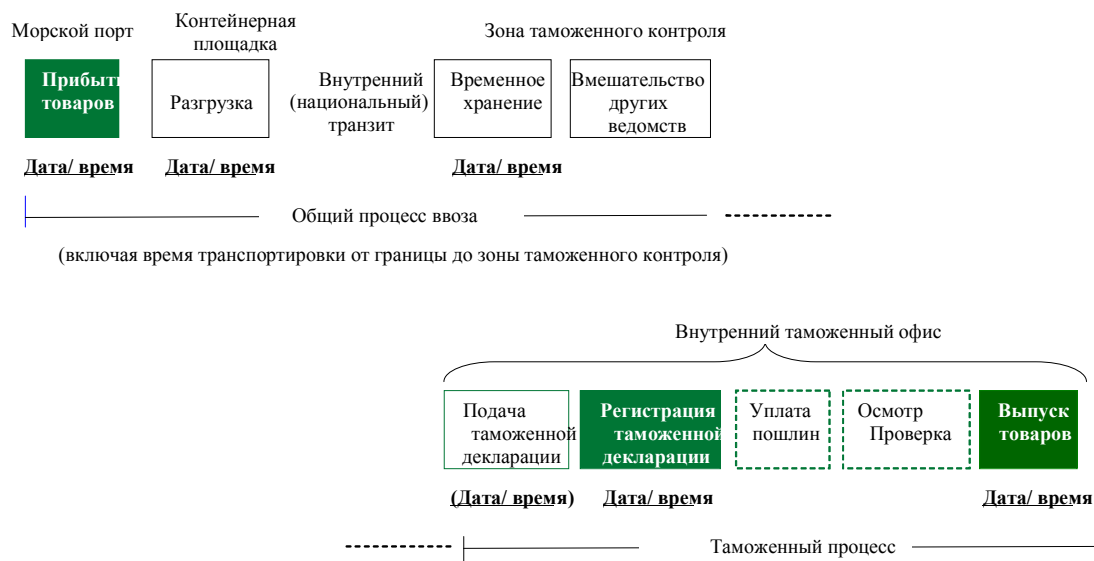
- Дата и время -

1. Прибытие товаров
2. Начало разгрузки
3. Регистрация таможенной декларации
4. Выпуск товаров

Простая форма (Авиагрузы)

Раздел А	
1. Таможенный офис	Тамож. офис А Тамож. офис В Тамож. офис С
2. Идентификационный номер таможенной декларации	
3. Идентификационный номер и номер декларанта	
4. Идентификационный номер и номер третьей стороны (брокера)	
5. Информация до прибытия	Да Нет
6. Проверка товаров	Да Нет
7. Проверка таможенной декларации	Да Нет
8. Вмешательство других ведомств	Карантин Прод. и лекар. Совет по станд. Минсельхоз Минторг. Минпром. Нет
9. Предварительная подача таможенной декларации	Да Нет
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации	Да Нет
11. Любая упрощенная процедура	Да Нет
12. Товары УЭО	Да Нет
Раздел В	
13. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
14. Начало разгрузки	день мес - ч. мин
15. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
16. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

2. Морские грузы (внутренний таможенный офис)



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной декларации (если применимо)
3. Имя и идентификационный номер декларанта
4. Имя и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
5. Информация до прибытия: Да/ Нет
6. Проверка товаров: Да/ Нет
7. Проверка таможенной декларации: Да/ Нет
8. Вмешательство других ведомств: Да/ Нет
9. Предварительная подача таможенной декларации: Да/ Нет
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации: Да/ Нет
11. Любая упрощенная процедура: Да/ Нет
12. Товары УЗО: Да/ Нет

- Дата и время -

1. Прибытие товаров
2. Начало разгрузки
3. Начало размещения товаров во временное хранение
4. Регистрация таможенной декларации
5. Выпуск товаров

Простая форма (Морские грузы (внутренний таможенный офис))

Раздел А	
1. Таможенный офис	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
2. Идентификационный номер таможенной декларации	
3. Идентификационный номер и номер декларанта	
4. Идентификационный номер или имя третьей стороны (брокер)	
5. Информация до прибытия	Да ☐ Нет ☐
6. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
7. Проверка таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
8. Вмешательство других ведомств	Карантин ☐ Прод. и лекар. ☐ Совет по станд. ☐ Минсельхоз ☐ Минторг. ☐ Минпром. ☐ Нет ☐
9. Предварительная подача таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
11. Любая упрощенная процедура	Да ☐ Нет ☐
12. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
Раздел В	
13. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
14. Начало разгрузки	день мес - ч. мин
15. Начало размещения товаров во временное хранение	день мес - ч. мин
16. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
17. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

3. Морские грузы (пограничный таможенный офис)



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной декларации (если применимо)
3. Имя и идентификационный номер декларанта
4. Имя и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
5. Информация до прибытия: Да/ Нет
6. Проверка товаров: Да/ Нет
7. Проверка таможенной декларации: Да/ Нет
8. Вмешательство других ведомств: Да/ Нет
9. Предварительная подача таможенной декларации: Да/ Нет
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации: Да/ Нет
11. Любая упрощенная процедура: Да/ Нет
12. Товары УЗО; Да/ Нет

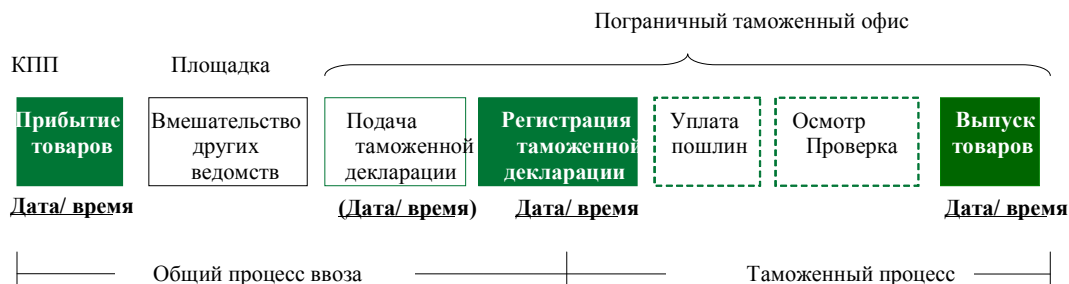
- Дата и время -

1. Прибытие товаров
2. Начало разгрузки
3. Регистрация таможенной декларации
4. Выпуск товаров

Простая форма (Морские грузы (пограничный таможенный офис))

Раздел А	
1. Таможенный офис	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
2. Идентификационный номер таможенной декларации	
3. Идентификационный номер и номер декларанта	
4. Идентификационный номер или имя третьей стороны (брокер)	
5. Информация до прибытия	Да ☐ Нет ☐
6. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
7. Проверка таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
8. Вмешательство других ведомств	Карантин ☐ Прод. и лекар. ☐ Совет по станд. ☐ Минсельхоз ☐ Минторг. ☐ Минпром. ☐ Нет ☐
9. Предварительная подача таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
10. Предварительная подача электронной таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
11. Любая упрощенная процедура	Да ☐ Нет ☐
12. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
Раздел В	
13. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
14. Начало разгрузки	день мес - ч. мин
15. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
16. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

4. Сухопутные грузы (пограничный таможенный офис)



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной декларации (если применимо)
3. Имя и идентификационный номер декларанта
4. Название и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
5. Проверка товаров; Да/ Нет
6. Проверка таможенной декларации; Да/ Нет
7. Вмешательство других ведомств; Да/ Нет
8. Предварительная подача декларации; Да/ Нет
9. Предварительная подача электронной таможенной декларации: Да/ Нет
10. Любая упрощенная процедура: Да/ Нет
11. Товары УЭО; Да/ Нет

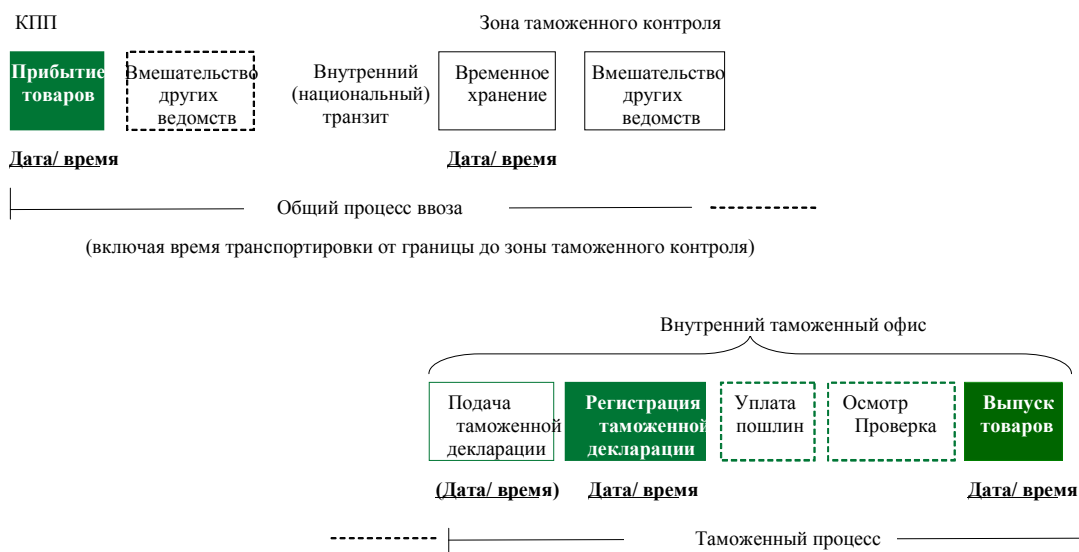
- Дата и время -

1. Прибытие товаров
2. Регистрация таможенной декларации
3. Выпуск товаров

Простая форма (Сухопутные грузы (пограничный таможенный офис))

Раздел А	
1. Таможенный офис	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
2. Идентификационный номер таможенной декларации	
3. Идентификационный номер и номер декларанта	
4. Идентификационный номер или имя третьей стороны (брокер)	
5. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
6. Проверка таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
7. Вмешательство других ведомств	Карантин ☐ Прод. и лекар. ☐ Совет по станд. ☐ Минсельхоз ☐ Минторг. ☐ Минпром. ☐ Нет ☐
8. Предварительная подача таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
9. Предварительная подача электронной таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
10. Любая упрощенная процедура	Да ☐ Нет ☐
11. Товары УЭО (импортеры)	Да ☐ Нет ☐
Раздел В	
12. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
13. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
14. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

5. Сухопутные грузы (внутренний таможенный офис)



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной декларации (если применимо)
3. Имя и идентификационный номер декларанта
4. Имя и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
5. Проверка товаров: Да/ Нет
6. Проверка таможенной декларации: Да/ Нет
7. Вмешательство других ведомств: Да/ Нет
8. Предварительная подача декларации: Да/ Нет
9. Предварительная подача электронной таможенной декларации: Да/ Нет
10. Любая упрощенная процедура: Да/ Нет
11. Товары УЭО: Да/ Нет

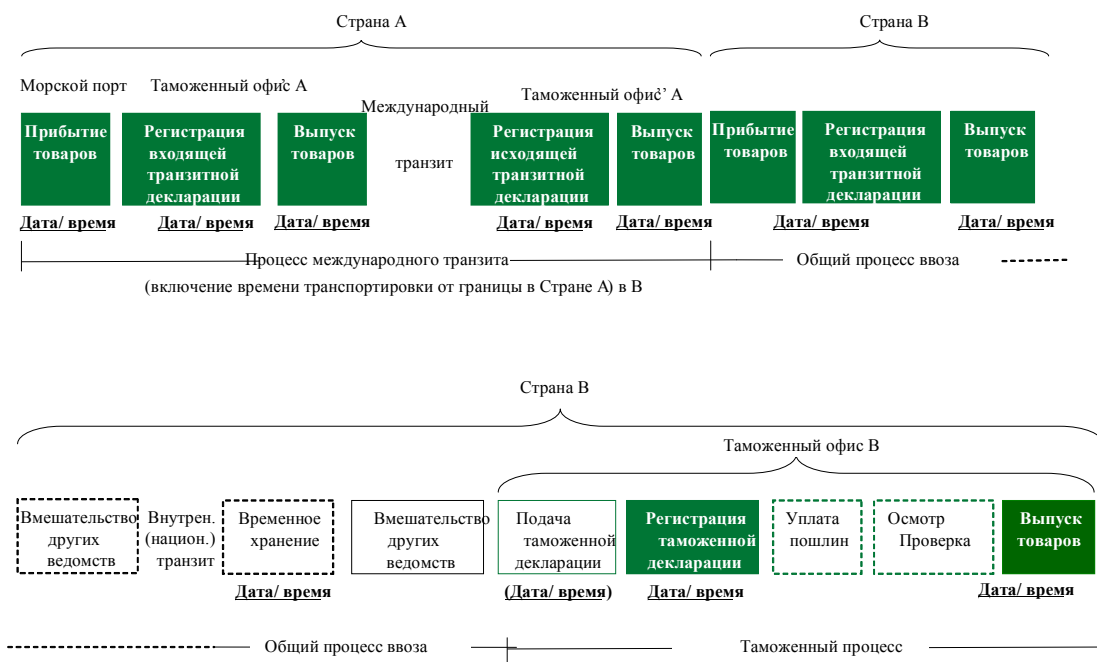
- Дата и время -

1. Прибытие товаров
2. Начало размещения товаров во временное хранение
3. Регистрация таможенной декларации
4. Выпуск товаров

Простая форма (Сухопутные грузы (внутренний таможенный офис))

Раздел А	
1. Таможенный офис	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
2. Идентификационный номер таможенной декларации	
3. Идентификационный номер и номер декларанта	
4. Идентификационный номер или имя третьей стороны (брокер)	
5. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
6. Проверка таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
7. Вмешательство других ведомств	Карантин ☐ Прод. и лекар. ☐ Совет по станд. ☐ Минсельхоз ☐ Минторг. ☐ Минпром. ☐ Нет ☐
8. Предварительная подача таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
9. Предварительная подача электронной таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
10. Любая упрощенная процедура	Да ☐ Нет ☐
11. Товары УЭО (импортеры)	Да ☐ Нет ☐
Раздел В	
12. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
13. Начало размещения товаров во временное хранение	день мес - ч. мин
14. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
15. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

6. ИВВ в международной (региональной) среде (Совместное ИВВ с соседними странами)



- Основные критерии -

1. Название таможенного офиса
2. Идентификационный номер таможенной /транзитной декларации (если применимо)
3. Идентификационный номер грузов (Номер накладной)
4. Имя и идентификационный номер декларанта
5. Имя и идентификационный номер третьей стороны (если применимо)
6. Проверка товаров: Да/ Нет
7. Проверка таможенной декларации: Да/ Нет
8. Вмешательство других ведомств: Да/ Нет
9. Товары в рамках двусторонней (или региональной) схемы содействия торговле: Да/ Нет
10. Товары УЭО: Да/ Нет

- Дата и время -

1. Прибытие товаров (Страна А)
2. Регистрация транзитной декларации (Входящая международная) (Страна А)
3. Выпуск товаров (Страна А в морском порту)
4. Регистрация транзитной декларации (Исходящая международная) (Страна А)
5. Выпуск товаров (Страна А на наземной границе)
6. Регистрация транзитной декларации (Национальная) (Страна В)
7. Выпуск товаров (Страна В на наземной границе)
8. Начало временного хранения (Страна В)
9. Регистрация таможенной декларации (Страна В)
10. Выпуск товаров (Страна В во внутреннем таможенном офисе)

Простая форма (ИБВ в международной (региональной) среде)

Раздел А (Морской порт в Стране А)	
1. Название таможенного офиса	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
2. Идентификационный номер международной входящей транзитной декларации	
3. Идентификационный номер грузов (Номер накладной)	
4. Идентификационный номер и номер декларанта	
5. Идентификационный номер и имя третьей стороны	
6. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
7. Проверка международной входящей транзитной декларации	Да ☐ Нет ☐
8. Вмешательство других ведомств	Да ☐ Нет ☐
9. Товары в рамках двусторонней (или региональной) схемы содействия торговле	Да ☐ Нет ☐
10. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
11. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
12. Регистрация международной входящей транзитной декларации	день мес - ч. мин
13. Выпуск товаров	день мес - ч. мин
Раздел В (Наземная граница в Стране А)	
14. Название таможенного офиса	
15. Идентификационный номер международной внешней транзитной декларации	
16. Идентификационный номер грузов (Номер накладной)	
17. Идентификационный номер и номер декларанта	
18. Идентификационный номер и имя третьей стороны	
19. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐

20. Проверка международной внешней транзитной декларации	Да ☐ Нет ☐
21. Вмешательство других ведомств	Да ☐ Нет ☐
22. Товары в рамках двусторонней (или региональной) схемы содействия торговле	Да ☐ Нет ☐
23. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
(Прибытие товаров) при необходимости	день мес - ч. мин
24. Регистрация международной внешней транзитной декларации	день мес - ч. мин
25. Выпуск товаров	день мес - ч. мин
Раздел С (Наземная граница в Стране В)	
26. Название таможенного офиса	
27. Идентификационный номер национальной транзитной декларации	
28. Идентификационный номер грузов (Номер накладной)	
29. Идентификационный номер и номер декларанта	
30. Идентификационный номер и имя третьей стороны	
31. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
32. Национальная транзитная декларация	Да ☐ Нет ☐
33. Вмешательство других ведомств	Да ☐ Нет ☐
34. Товары в рамках двусторонней (или региональной) схемы содействия торговле	Да ☐ Нет ☐
35. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
(Прибытие товаров) при необходимости	день мес - ч. мин
36. Регистрация национальной транзитной декларации	день мес - ч. мин
37. Выпуск товаров	день мес - ч. мин
Раздел D (внутренний таможенный офис в Стране В)	

38. Название таможенного офиса	
39. Идентификационный номер таможенной декларации	
40. Идентификационный номер грузов (Номер накладной)	
41. Идентификационный номер и номер декларанта	
42. Идентификационный номер и имя третьей стороны	
43. Проверка товаров	Да ☐ Нет ☐
44. Проверка таможенной декларации	Да ☐ Нет ☐
45. Вмешательство других ведомств	Да ☐ Нет ☐
46. Товары в рамках двусторонней (или региональной) схемы содействия торговле	Да ☐ Нет ☐
47. Товары УЭО	Да ☐ Нет ☐
48. Начало временного хранения	день мес - ч. мин
49. Регистрация таможенной декларации	день мес - ч. мин
50. Выпуск товаров	день мес - ч. мин

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

ПОДРОБНАЯ ФОРМА АНКЕТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ

Приложение 3 содержит :

- ♦ Серию вопросов, которые можно использовать для сбора данных,
- ♦ Ряд определений для обеспечения единства применения, а также
- ♦ Простую форму сбора данных.

По форме вопросы будут варьироваться в зависимости от сферы исследования, поставленных целей и от участия других ведомств, таможенных брокеров и торговых операторов.

А. Перечень вопросов

Ниже приводится ряд элементов, которые могут быть включены в форму. Следует отметить, что этот перечень вопросов не является исчерпывающим, и администрации могут включать любые другие вопросы, которые они считают полезными и необходимыми для этого исследования и / или целей их организации.

1. Регион (использовать коды)
2. Таможенный офис (использовать коды)
3. Имя/ название перевозчика
4. Вид транспорта (использовать коды)
 - Воздушный
 - Морской
 - Железнодорожный
 - Автодорожный
 - Экспресс доставка грузов
 - Речной
5. Тип транспортного документа (использовать коды)
 - Авианакладная
 - Морская накладная
 - Грузовая накладная
 - Документ об отправке
 - Грузовая ведомость/манифест
 - Мульти модальный документ
 - Комбинированные документы
6. Номер транспортного документа
7. Номер декларации
8. Код декларанта
 - Брокер
 - Таможенный агент
 - Самостоятельно
9. Имя и идентификационный номер декларанта

10. Тип декларации
 - Установленные формы
 - Другие (счет-фактура, транспортный документ, административные документы и т.д.)
11. Форма декларации
 - Вручную
 - Электронная
12. Тип груза
 - Контейнеризированный
 - FCL (Полная загрузка контейнера)
 - LCL (Неполная загрузка)
 - Без контейнера
13. Режимы для товаров
 - Пошлинный
 - Беспшлинный
 - Временная отмена/освобождение/ льготы
 - Преференциальный статус (двусторонний, многосторонний, ВСП и т.д.)
 - Обработки внутри таможенной территории
 - Свободные зоны
 - Транзит
 - Другие:
 - ◆ Скоропортящиеся товары
 - ◆ Экспресс грузы
 - ◆ Груз гуманитарной помощи
14. Классификация товаров
 - Тарифная позиция
 - Стоимость
 - Высокая
 - Средняя
 - Низкая
 - Происхождение товаров
 - Общий вес
15. Дата и время прибытия товаров в порт/ аэропорт/ наземную границу
16. Дата и время разгрузки – начало
17. Дата и время разгрузки – окончание
18. Дата и время доставки во временное хранение
19. Дата и время подачи таможенной декларации
20. Заполненная декларация : Да/ Нет
Если нет, причины:
 - Недостаточная информация в таможенной декларации
 - Неполная документация
 - Счет-фактура
 - Сертификат происхождения
 - Справка об освобождении/льготах по уплате пошлин /налогов
 - Импортная лицензия
 - Санитарное свидетельство
 - Ветеринарный сертификат
 - Другие документы (указать)
21. Таможенный запрос на представление полной таможенной декларации: Да/ Нет

- Если Да:
- Дата и время таможенного запроса
 - Дата и время повторного представления
22. Дата и время приема таможенной декларации
23. Проверка документов : Да/ Нет
24. Дата и время начала проверки документов
25. Дата и время окончания проверки документов
26. Физический осмотр товаров: Да/ Нет
- Если Да :
- Выборка на основе :
 - случайного отбора
 - целенаправленный анализ риска
 - Тип осмотра
 - случайный /беглый осмотр
 - подробный осмотр
27. Дата и время начала осмотра
28. Дата и время окончания осмотра
29. Лабораторный анализ: Да/ Нет
- Если Да :
- Дата и время начала лабораторного анализа
 - Дата и время окончания лабораторного анализа
 - Дата и время получения лабораторного анализа
30. Вмешательство других ведомств, кроме таможни : Да/ Нет
- Если Да, назовите ведомство (использовать коды):
- Ветеринарные службы
 - Сельскохозяйственные службы
 - Санитарные службы
 - Другие органы или службы (указать)
31. Дата и время начала вмешательства других ведомств
32. Дата и время окончания вмешательства других ведомств
33. Дата и время оценки пошлины – начало
34. Дата и время оценки пошлины – окончание
35. Метод уплаты пошлин и налогов (использовать коды)
- Наличными
 - Чеком
 - Банковская трата/ поручение
 - Электронный перевод средств
 - Другие (указать)
36. Дата и время уплаты пошлины (если требуется до выпуска товаров) – начало
37. Дата и время уплаты пошлины - окончание
38. Дата и время выпуска товаров
39. Дата и время вывоза товаров

Порядок вопросов выше соответствует логической последовательности процедур оформления. Однако фактическое расположение элементов в форме можно поменять в соответствии с практическими потребностями при разработке и составлении формы.

Расположение и представление формы, а также вопросы должны быть максимально простыми для понимания участникам исследования.

Задаваемые вопросы должны быть сформулированы таким образом, чтобы их было легко понять и легко ответить на них. По возможности нужно избегать вопросов, требующих длинных ответов.

Ввиду того, что нужно собрать объемные данные, вопросы должны быть сгруппированы по различным категориям. Проще было бы сгруппировать все общие вопросы, такие как регион, таможенный офис, номер декларации, имя таможенного брокера и т.д. в одну категорию, а также сгруппировать остальные вопросы по каждому процессу в цепи оформления.

Возможно, по той или иной причине в некоторых процессах таможенного оформления могут возникнуть непредвиденные задержки, и администрация, возможно, захочет узнать причины таких задержек. После каждой операции по оформлению можно добавлять элемент в форму анкетирования, чтобы учесть такие задержки. Анализ причин непредвиденных задержек может объяснить существование проблемы в процессе оформления.

В. Определения

Необходимо определить элементы, которые будут охвачены исследованием, чтобы обеспечить единообразие в используемых датах и времени. Администрации могут адаптировать эти определения или создавать новые, в соответствии с их потребностями.

- (a)** Дата и время прибытия: Дата и время прибытия транспортных средств, перевозящих товары при импорте или под таможенным контролем. Прибытие можно определить как причаливание, фрахтование и т.д. ввоз грузов в порт / аэропорт / на наземную границу, где будет оформляться декларация для получения разрешения на выпуск в этом порту / аэропорту / наземной границе.
- (b)** Дата и время начала разгрузки: Дата и время начала разгрузки товаров из транспортного средства, которое привезло товары на таможенную территорию.
- (c)** Дата и время окончания разгрузки : Дата и время окончания разгрузки товаров.
- (d)** Дата и время доставки на временное хранение: Дата и время изъятия и хранения товаров для таможенного оформления.
- (e)** Дата и время подачи декларации : Дата и время подачи таможенной декларации в таможенный офис для получения выпуска товаров.
- (f)** Дата и время приема таможенной декларации : Дата и время окончания принятия таможенной декларации к рассмотрению.
- (g)** Дата и время начала проверки документов : Дата и время начала изучения декларации и сопроводительных документов.

- (h)** Дата и время завершения проверки документов : Дата и время окончания рассмотрения декларации и документов.
- (i)** Дата и время начала осмотра : Дата и время начало осмотра товаров таможенной.
- (j)** Дата и время завершения осмотра: Дата и время окончания осмотра таможенной.
- (k)** Дата и время вмешательств других ведомств: Дата и время вмешательств других ведомств, кроме таможни, таких как ветеринарные, санитарные, сельскохозяйственные службы и т.д.
- (l)** Дата и время выдачи разрешений других ведомств: Дата и время выдачи разрешений после осмотра, при необходимости.
- (m)** Дата и время уплаты пошлины: Это относится ко времени, когда получена оплата либо ручными средствами (тратта, чек, наличные и т.д.), либо с помощью электронных средств, и времени, когда оформлена квитанция об оплате или подтверждение уплаты. Когда уплата пошлины не является обязательным условием для выпуска товаров, эту процедуру можно обойти.
- (n)** Дата и время выпуска: Дата и время, когда таможня дает разрешение на выпуск. В принципе, это последний этап таможенного оформления, когда разрешение на выпуск возвращается таможенному брокеру/ таможенному агенту или импортеру. В случаях подачи предварительной декларации или предварительного выпуска дата и время на выпуск могут предшествовать дате и времени прибытия.
- (o)** Дата и время вывоза товаров: Дата и время, когда товары покидают зону таможенного контроля.

С. Простая форма

Раздел А	
1. Регион	Регион ☐ А Регион ☐ В Регион ☐ С
2. Таможенный офис	Тамож. офис А ☐ Тамож. офис В ☐ Тамож. офис С ☐
3. Имя перевозчика	
4. Вид транспорта	Воздушный ☐ Морской ☐ Ж/д ☐ Автомобильный ☐ Речной ☐ Другие ☐
5. Транспортный документ	Авианакл. ☐ Морская накл. ☐ Документ об отправке ☐ Манифест ☐ Трансп. накладная ☐ Мультимод. Докум. ☐ Комбинир. документы ☐
6. Номер транспортного документа	
7. Номер декларации	
8. Код декларанта	Брокер ☐ Таможенный агент ☐ Самостоятельно ☐
9. Имя и ИН декларанта	
10. Тип декларации	Установленная форма ☐ Другие (счет-фактура....) ☐
11. Форма декларации	Электронная ☐ Ручная (бумажная) ☐
12. Таможенный режим	Пошлинный ☐ Беспошлинный ☐ Освобождение/льготы ☐ Преференциальный ☐ Обработка внутри там. терр. ☐ Своб. зона ☐ транзит ☐ Другие ☐
13. Классификация товаров (тарифная позиция, стоимость, происхождение и вес)	
Раздел В	
14. Прибытие товаров	день мес - ч. мин
15. Начало разгрузки	день мес - ч. мин
16. Окончание разгрузки	день мес - ч. мин

17. Доставка на временное хранение	день мес - ч. мин
Раздел С	
18. Подача декларации	день мес - ч. мин
19. Прием декларации	день мес - ч. мин
20. Сопроводительные документы	Да ☐ Нет ☐
21. Полная документация	Да ☐ Нет ☐
22. Запрос документов	Да ☐ Нет ☐
23. Запрос	день мес - ч. мин
24. Представление документов	день мес - ч. мин
25. Проверка документов	Да ☐ Нет ☐
26. Начало проверки документов	день мес - ч. мин
27. Окончание проверки документов	день мес - ч. мин
Раздел D	
28. Физический осмотр	Да ☐ Нет ☐
29. Тип осмотра	Выборочный ☐ Подробный ☐
30. Отбор на основе	Выборочного отбора ☐ Анализа риска ☐
31. Начало осмотра	день мес - ч. мин
32. Окончание осмотра	день мес - ч. мин
33. Лабораторный анализ	Да ☐ Нет ☐
34. Начало анализа	день мес - ч. мин
35. Окончание анализа	день мес - ч. мин
36. Полученные результаты анализа	день мес - ч. мин

Раздел Е	
37. Вмешательство других ведомств	Да ☐ Нет ☐
38. Ветеринарная служба (начало)	день мес - ч. мин
39. Ветеринарная служба (окончание)	день мес - ч. мин
40. Сельскохозяйственная служба (начало)	день мес - ч. мин
41. Сельскохозяйственная служба (окончание)	день мес - ч. мин
42. Медико-санитарная служба (начало)	день мес - ч. мин
43. Медико-санитарная служба (окончание)	день мес - ч. мин
44. Другие () (начало)	день мес - ч. мин
45. Другие () (окончание)	день мес - ч. мин
Раздел F	
46. Оценка пошлины (начало)	день мес - ч. мин
47. Оценка пошлины (окончание)	день мес - ч. мин
48. Способ оплаты	Наличн. ☐ Чек ☐ Банк. поручение ☐ электр. средства ☐ Другие () ☐
49. Уплата (если требуется до выпуска)	день мес - ч. мин
50. Выпуск	день мес - ч. мин
51. Вывоз из таможенного контроля	день мес - ч. мин

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

БАЗОВОЕ РУКОВОДСТВО ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ОНЛАЙНОВОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИВВ ВТамО

1. ID/имя (идентификатор) пользователя и пароль от ВТамО

Онлайновое программное обеспечение ВТамО ИВВ доступно всем члена ВТамО бесплатно. По запросу Секретариат ВТамО предоставляет ее членам имя пользователя и пароль для администратора национального обследования, которые действуют в течение одного обследования.

2. Войти в программу ИВВ

Администратор обследования заходит на сайт <http://members.wcoomd.org/trs/index.asp> и вводит свои имя пользователя и пароли *1., чтобы войти в программу.

3. Имя и пароль для пользователей в вашей администрации

Администратор исследования может передать имя пользователя и пароль другим администраторам обследования и конечным пользователям в своем управлении, так что они тоже могут войти в программу для работы над одним исследованием.

4. Разработка формы исследования (анкеты)

Администратор исследования разрабатывает анкету в соответствии с подробными условиями ИВВ, установленными его/ее Рабочей группой ИВВ.

5. Распространение распечатанных форм анкет

Администратор исследования распечатывает формы анкет и раздает их сотрудникам, ответственным за выполнение ИВВ, включая другие пограничные ведомства и предприятия, при необходимости.

6. Ввод данных в программу ИВВ

Собрав все необходимые данные посредством ответов на вопросы анкеты, администратор исследования вводит все данные в программное обеспечение ИВВ с помощью функций "New Data Input"/«Ввод новых данных» и "Data collection"/ «Сбор данных». Вы также можете передать эту задачу конечному пользователю в вашем управлении.

7. Составление отчета

Наконец, Администратор исследования может использовать функцию "Quick Report"/ «Быстрый отчет» для автоматического расчета среднего времени, стандартного отклонения и максимального отклонения в любых форматах, которые он/она разработает. Функция "Full data excel"/«Полная форма данных excel» позволяет получить все данные в формате MS-Excel, чтобы можно было использовать их для различных целей.

Более подробную информацию можно получить в руководстве по использованию онлайн-ПО для исследования времени выпуска "The USER MANUAL: INTERNET SOFTWARE FOR THE TIME RELEASE STUDY", которое доступно на веб-сайте членов ВТамО; http://www.wcoomd.org/members/files/Members%20PDF%20EN/FacilitationProced_PDF/TRS%20user%20manual-updated.pdf

ПРИЛОЖЕНИЕ 5

МОДЕЛЬНЫЙ ФОРМАТ ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНОГО ОТЧЕТА

- (1) Данный модельный формат является руководством для таможенных органов в подготовке отчета об исследовании выпуска времени. В нем предлагается формат, который включает в себя основные области, которые будут охвачены в окончательном отчете. Эти области не являются исчерпывающими, и администрации могут включать любые другие детали, которые являются существенными для соответствия их требованиям и рассмотрения проблем.
- (2) Хотя исходные данные должны быть очень ценными, отчеты часто просто обеспечивают среднее время вместе с информацией по категориям товаров, каналам осмотра, видам транспорта, вмешательствам других государственных ведомств (ДГВ), использованию предварительной обработки и т.д.
- (3) Причины задержек необязательно кроются в процедурах. Они могут возникать в связи с административной политикой (например, часы работы могут не совпадать с логистическими схемами) или физическими ограничениями (например, отсутствие скоростной линии для грузовиков для уполномоченных экономических операторов (УЭО)).
- (4) В зависимости от целей, отчеты требуют динамических, а также статических данных, например: как обрабатываются застоявшиеся грузы, заторы в часы пик и в обычное время, часовые или дневные схемы движения транспорта. Также можно включить в отчет модели обработки статистических данных (средние, медиана, мода, пределы, как определить предельные данные и т.д.).
- (5) В общем, отчет должен включать следующие разделы:
 - Задачи
 - Масштаб
 - Методология
 - Анализ
 - Заключение и рекомендации

1. Задачи

- (6) В отчет нужно объяснить, что планировалось измерить исследованием. Эти задачи должны охватывать следующие цели:
 - Измерить среднее время, необходимое для выпуска товаров с момента их прибытия до их выпуска;
 - Измерить среднее время, необходимое для каждого вида деятельности в процессе выпуска, например, время, необходимое для физического осмотра;

- Выявить слабые места в процессе выпуска (в том числе по каждому виду деятельности в процессе);
- Выявить ограничения, влияющие на выпуск, а также
- Предложить корректирующие / защитные меры с целью улучшить время, необходимое для выпуска товаров.

2. Масштаб

(7) Масштаб исследования должен очертить границы и рамки исследования. Можно включить следующие пункты:

- Было ли это комплексное исследование, охватывающее все элементы в процессе таможенного выпуска товаров, или это было упрощенное исследование, охватывающее только ключевые элементы в процедуре выпуска?
- Было ли включено в исследование измерение времени с момента прибытия товаров на таможенную территорию до их выпуска (общее время) или только с момента подачи таможенной декларации до момента выпуска (таможенное время)?
- Какие виды транспорта изучались, например морской, воздушный, наземный и железнодорожный?
- Какой офис или офисы участвовали в исследовании?
- Было ли исследование основано на автоматизированных или ручных таможенных процедурах или на сочетании тех и других?
- Какие другие ведомства были вовлечены в исследование, и какова была их роль?
- Измерялось ли время, затраченное предотгрузочными компаниями?

3. Методология

(8) Нужно объяснить методологию, использованную в исследовании, так как это повлияет на законность и достоверность полученных результатов. В данный раздел нужно включить следующее:

- Были ли все операции охвачены исследованием или использовался метод случайной выборки?
- Если была использована выборка, как осуществлялся отбор в общей популяции, а также в группе, которая была изучена?
- Какие данные были включены, и как они собирались?

- Каков был период исследования?

4. Анализ

- (9) Данный раздел должен содержать сведения об общем количестве сделок, выполненных таможен во время исследования, о количестве выданных анкет, количестве возвращенных анкет и количестве анкет, использованных в анализе.

Если были проанализированы субпопуляции, важно также указать количество операций, количество выданных анкет, количество возвращенных анкет и количество проанализированных подгрупп.

Важно, чтобы анализ указывал, какие данные были проанализированы. Следующие элементы анализа должны быть включены в данный раздел:

- среднее время с момента прибытия товаров до их выпуска. Это может включать, например, следующие ключевые элементы:
- время с момента прибытия товаров до подачи таможенной декларации;
- время с момента подачи таможенной декларации до расчета пошлин и налогов;
- время на осмотр товаров;
- время с момента оценки уплаты пошлин и налогов;
- время с момента уплаты пошлин до выпуска товаров;
- время, потраченное на вмешательство других ведомств;
- среднее время, потраченное на каждую отдельную процедуру;
- Если различные категории товаров или режимы товаров рассматривались отдельно, например, товары, облагаемые пошлиной, против необлагаемых пошлиной товаров; товары, предназначенные для переработки на таможенной территории, свободных зонах, экспресс отправления и т.д., среднее время, потраченное на каждую категорию или режим;
- время, потраченное на товары, задекларированные вручную или в электронном виде.
- время, потраченное на товары разными таможенными офисами.

5. Заключение и рекомендации

- (10) Заключение и предлагаемые рекомендации будут во многом зависеть от результатов анализа данных и от того, на что указывают результаты. Результаты также можно сравнить с установленными рабочими нормами

и/или результатами предыдущих исследований для того, чтобы сделать полезные выводы.

- (11) Выводы должны быть сосредоточены на процедурах, в которых происходят задержки, и почему они происходят. Они должны также быть направлены на области, которые можно было бы улучшить.
- (12) Рекомендации, с другой стороны, должны быть направлены на конкретные предложения по совершенствованию процедур.

(13)

ПРИЛОЖЕНИЕ 6

МОДЕЛЬНЫЙ ПРЕСС РЕЛИЗ

Модельный пресс релиз является примером для таможенных администраций по подготовке пресс-релиза об Исследовании времени выпуска. Рекомендуется, чтобы масштаб, методология и результаты исследования были представлены объективно, кратко, чтобы объяснить усилия таможни в целях содействия торговле.

[Название и символ Таможенной администрации]

ПРЕСС РЕЛИЗ

[дата]

[Заголовок]

Краткий обзор

[] Таможенная служба сегодня обнародовала результаты своего первого [второго, третьего] Исследования времени выпуска (ИВВ), которое измеряет и представляет время, затрачиваемое таможней на выпуск импортных грузов.

Гендиректор таможни [] отметил, что было приятно [показать результаты первого исследования в качестве объективного показателя содействия торговле] или [увидеть улучшения в [год], которые, по его утверждению, в значительной степени произошли, благодаря усилиям таможни, ведомств, связанных с торговлей, и торговцев, работающих вместе для обеспечения беспрепятственных международных сделок].

ИВВ [года] выявило, что среднее время от прибытия до выпуска морских грузов примерно составляет [] часов, [улучшение на [] часов с [года]. Для воздушных грузов интервал составил около [] часов [в среднем, улучшение более чем на [] часов], а для сухопутных грузов он составил около [] часов [улучшение на [] часов].

В частности, среднее время таможенной процедуры, с момента подачи таможенной декларации до выпуска, составляет: [Каждый интервал значительно улучшился в результате усовершенствования таможенных операций, направленного на содействие торговле].

- Для морских грузов; [] часов [улучшение на [] часов]
- Для воздушных грузов; [] часов [улучшение на [] часов]
- Для сухопутных грузов; [] часов [улучшение на [] часов]

Гендиректор таможни [] поблагодарил участников торговли за участие в *Исследовании времени выпуска*, в частности [], [], [], которые давали советы и оказывали содействие исследованию.

ИВВ является методом, утвержденным Всемирной таможенной организацией, для измерения времени, затрачиваемого таможенным органом на выпуск импортных грузов, и признано как средство выявления узких мест и повышения эффективности процедур при импорте. Предполагается продолжать проведение регулярных Исследований времени выпуска.

Основные выводы и действия, которые должны быть приняты для дальнейшего содействия торговле: [].

[Отчет об *Исследовании времени выпуска* можно загрузить с веб-сайта [Название таможенной администрации]: [адрес веб-сайта]]

Справки для СМИ:

Для более подробной информации свяжитесь [] таможней [ТЕЛ. и адрес электронной почты]

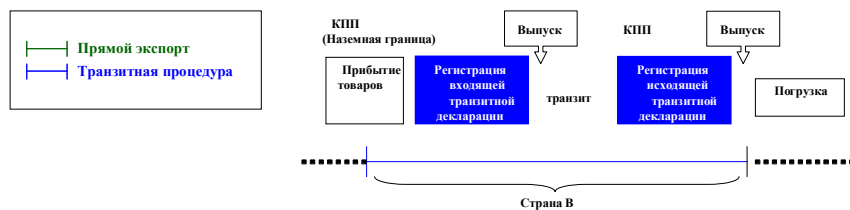
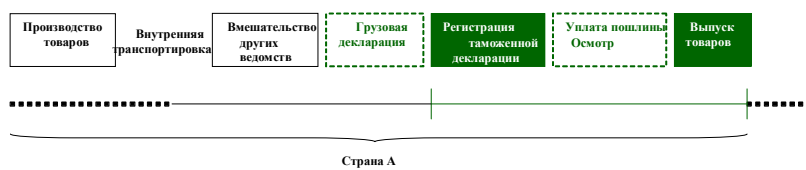
ПРИЛОЖЕНИЕ 7

ИБВ В СЛУЧАЕ ЭКСПОРТА

- (1) Методология ИБВ также применима также к таможенному режиму прямого экспорта. ИБВ в случае экспорта может быть полезным для тех стран, которые еще не внедрили современные таможенные процедуры экспорта, в то время как многие таможенные администрации выдают статус выпуска в течение нескольких минут после регистрации таможенной декларации на экспорт через автоматизированную систему таможенного оформления. ИБВ при экспорте с момента регистрации таможенной декларации до выпуска может иметь большое значение для некоторых стран, которые применяют экспортные таможенные пошлины, так как оценка пошлин и управление рисками могут занять много времени.



- (2) Есть некоторые сложные вопросы в ИБВ при экспорте. Во многих случаях производители определяют график внутренних перевозок экспортных грузов в порт, на основе расписания движения судов, чтобы сократить дату / время для доставки товаров на контейнерную площадку, или даже сроки выполнения заказа зарубежных клиентов. Кроме того, отправной точкой для экспорта может быть франко-завод или прибытие груза на площадку погрузки товаров в контейнер или регистрация таможенной декларации. Тем не менее, стоит рассмотреть проведение ИБВ при экспорте для того, чтобы отразить пожелания экспортирующих заинтересованных сторон. Стоит отметить, что в определенном регионе также можно измерить показатели экспорта (с соседней страной) посредством ИБВ в случае экспорта в сочетании с ИБВ при транзитной процедуре.



ПРИЛОЖЕНИЕ 8

НАЦИОНАЛЬНЫЕ ПРАКТИКИ

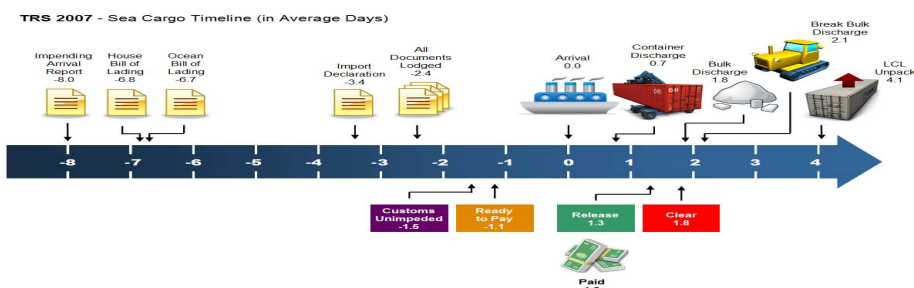
1. Австралия

- Использование ИВВ для усиления партнерства между таможней и бизнесом -

- (1) Начиная с 2007 года Австралия ежегодно проводит ИВВ. В 2010 году она провела двустороннее ИВВ в партнерстве с Новой Зеландией. При проведении ИВВ рассматривались процедуры импорта и экспорта.
- (2) Первое ИВВ Австралии было инициировано в 2007 году, когда таможня взяла на себя обязательство в рамках «Диалога между таможней и бизнесом АПЕС» (ACBD) использовать ИВВ для измерения прогресса в снижении операционных издержек в торговле. С тех пор ИВВ использовалось для измерения и мониторинга показателей содействия таможни и определения возможностей для дальнейшего упрощения. Постоянное использование ИВВ также содействует укреплению партнерства между таможней и бизнесом в Австралии.

ИВВ было спланировано и проведено с использованием руководства ВТамО. Состоялись ознакомительные поездки в страны с опытом проведения ИВВ (Япония и Корея). Вместе с представителями бизнеса координатор ИВВ также участвовал в цепочке поставок, чтобы убедиться, что измеряемые процессы соответствуют местным условиям, по опыту торговцев и поставщиков услуг.

Данные, необходимые для показателей ИВВ, были получены из таможенных систем, которые включают временные метки для ключевых событий в движении грузов и процессах оформления. Для перекрестной ссылки и проверки таможенных данных были получены дополнительные данные от предпринимателей. Данные о временных отметках позволили провести расчеты ИВВ и картировать временные рамки процесса импортирования с указанием среднего времени мероприятий с момента прибытия.



Временная шкала помогает выделить любую взаимозависимость между бизнесом, таможней и другими государственными ведомствами путем показа и разграничения выполняемых ими действий. Например, она показывает важную связь между тем, когда торговцы и поставщики услуг предоставляют информацию, необходимую для приграничных ведомств, и временем выпуска и оформления.

- (3) После получения первых результатов ИВВ с целью лучшего понимания факторов, влияющих на временные рамки деловых операций, таможня вместе с участниками – представителями бизнеса протестировали и проверили достоверность предварительных выводов.

Проект каждого отчета ИВВ выносится на обсуждение высшего консультативного форума представителей таможен и бизнеса, чтобы предоставить участникам возможность рассмотреть и оспорить или отреагировать на представленные выводы. После одобрения окончательный вариант отчета ИВВ публикуется для проведения широкого диалога по содействию торговле.

Регулярная публикация результатов ИВВ обеспечивает прозрачность эффективности таможни по содействию торговле для предпринимателей и других организаций. Это показывает, что таможня признает разумные бизнес потребности легитимных торговцев.

(<http://www.customs.gov.au/site/page6067.asp>)



По итогам мероприятий с соответствующими секторами бизнеса обсуждались возможности для оптимизации.

- (4) После составления данные ИВВ поддерживают различные статистические формы. Кроме среднего или усредненного времени оформления можно посчитать медианное время в процентах грузов, обработанных в определенное время. В приведенном ниже в примере показан процент грузов, находящихся в определенных состояниях, когда они впервые были представлены для доставки (разгружены или распакованы) в течение более 3 периодов ИВВ. Судя по отзывам представителей бизнеса, такие виды формы представления результатов полезны.



- (5) Измерение эффективности на основе доказательств через ИВВ помогло построить более объективное партнерство между таможенными органами и бизнесом, что позволяет ведение диалога по содействию торговле, чтобы больше сосредоточиться на вопросах по существу. Оно также демонстрирует бизнесу, правительству и обществу, что таможня стремится к использованию современных методов, таких как управление, ориентированное на результат, и культура обслуживания.

- (6) К будущим внутренним задачам страны относятся углубление уровня интеграции между приграничными ведомствами и работа с бизнесом, чтобы помочь мелким торговцам пользоваться преимуществами предварительного информирования по принципу «раньше сообщил, раньше оформили» (результаты ИВВ показывают, что мелкие торговцы, как правило, дают информацию позже).

На международном уровне возможности для дальнейшего совершенствования связаны с взаимным признанием, совместимостью и гармонизацией нормативно-правовых актов. Практическое достижение этих целей во многом зависит от эффективной гармонизации международных данных, в частности, от организаций, идентифицирующих грузы, торговцев и органов сертификации. Партнерские отношения между таможней и бизнесом, созданные посредством высших органов отрасли и в таких форумах, как Консультативная группа частного сектора ВТамО, являются жизненно важными для расширения гармонизации данных. ИВВ может быть использовано, чтобы выделить возможности по улучшению, как например, через двусторонние или региональные исследования.

2. Камерун

- ИВВ, как способ выявления основных структурных проблем и моделей поведения в порту² -

Задачи

- (1) Это исследование направлено на понимание проблемы длительного времени ожидания груза в Камеруне. Оно фокусируется на контейнерном импорте через порт Дуала (Камерун) и опирается на обширные данные таможен и порта, собранные на местном уровне.

Методология

- (2) В методологии использовались совместно данные от бизнес-сообщества и представителей порта в Дуале и данные статистического анализа из системы ASYCUDA, предоставленные таможен Камеруна и проанализированные в штаб-квартире ВТамО. Информационной системой таможни Камеруна является ASYCUDA, которая была установлена для всех таможенных процедур, начиная с подачи декларации до вывоза, что позволяет полное отслеживание импортных процессов.
- (3) Различают три вида времени. **Рабочее (операционное) время** с точки зрения транспортировки: время, в течение которого контейнеры физически перемещаются из контейнерного судна на наземный транспорт через контейнерную площадку плюс перерывы между операциями. **Транзакционное время** (время для проведения операции) с точки зрения политической экономики: административный аналог рабочего времени, определенного выше. В него входит время с момента прибытия контейнерного судна до выдачи документа о выходе из порта таможенной администрацией. Даже если множество различных организаций (санитарные, налоговые, ...) и частные компании (например, грузополучатели, брокеры, предтрузочные инспекционные компании, оператор терминала ...) оказывают административные услуги, в любом случае, таможенные процедуры обычно «отмечают» начало и окончание большинства процессов. **Дискреционное время** с точки зрения логистики и цепочки поставок: оно представляет собой общее время всех простоев между прибытием судна и выходом из контейнерной площадки, которые являются сроками хранения (не проводится процедура оформления или не проводятся действия по обработке груза).

Анализ общего времени сочетает в себе два взаимодополняющих подхода:

- независимый анализ каждого из трех компонентов, определенных ранее для выявления структурных проблем и перспектив для улучшения,

² Этот пример взят из исследования Всемирного Банка по разработке политики, написанного Салимом Рефас (Всемирный банк – корреспондирующий автор) и Томасом Кантенс (Всемирная таможенная организация), см. на сайте http://econ.worldbank.org/external/default/main?pagePK=64165259&piPK=64165421&theSitePK=469372&menuPK=64166093&entityID=000158349_20110208112227

- анализ взаимосвязей между тремя компонентами времени с использованием данных уровня отгрузки и выявления моделей поведения.

Данный образец составлен из всех контейнеров, импортированных в 2009 году.

Главные выводы

Значительное воздействие мелких задержек

- (4) Важным наблюдением является то, что расхождение времени задержек довольно значительно, при стандартном отклонении в 160% от среднего значения. Такое расхождение, в основном, является следствием несоответствия времени между прибытием судна и подачей таможенной декларации. Задержка между уплатой таможенных пошлин и выездом из ворот в значительной степени варьируется в зависимости от груза. Эти две промежуточные задержки составляют около 75% от общей задержки («Прибытие к воротам») в среднем. Наоборот, задержка между подачей таможенной декларации и уплатой таможенных пошлин («с момента подачи декларации до уплаты») довольно низкая и однородная во всей выборке. Средние значения ниже усредненных значений на 40 - 65% и демонстрируют существенное влияние небольшого количества продолжительных задержек или нехарактерных задержек.

Необходимость построения логистической системы

- (5) Среднее время задержки варьирует в рамках данной выборки в зависимости от характеристик груза, таких как налоговый режим, объем, стоимость в зависимости от плотности (стоимость на вес) и типа груза. Логистические системы определяются в зависимости от характеристик груза и значительно разнятся в зависимости от способа таможенного оформления, проводимого в соответствии с характеристиками груза и грузоотправителя. Были изучены четыре основных фактора: фискальное давление, объем контейнеров (контейнер с неполной загрузкой (LCL) / полная нагрузка контейнера (FCL)), стоимость в зависимости от плотности и разнообразие импорта (с использованием 2-значного кода ГС).
- (6) Фискальный режим играет важную роль в определении продолжительности времени ожидания с положительной корреляцией, демонстрируя, что высокое фискальное давление приводит к большому времени ожидания в портах.
- (7) Время ожидания разное у контейнеров LCL, FCL, стандартных контейнеров и «невозвратных» контейнеров, когда контейнер приобретается вместе с грузом (контейнеры LCL и невозвратные контейнеры остаются дольше в терминале), что означает, что объединенные и мелкие грузоотправители сталкиваются с проблемой длительного времени ожидания (при прочих равных условиях).
- (8) Влияние товарной категории является потенциально важным, но ее можно использовать только через совокупный анализ с применением широких категорий товаров, состоящих из первых цифр таможенного кода ГС. Некоторые категории ГС имеют более продолжительное среднее время ожидания (более 24 дней).
- (9) Стоимость в зависимости от плотности груза, которая является важной характеристикой в сфере логистики, также играет важную роль в определении продолжительности времени ожидания: высокая стоимость обычно приводит к

большему времени ожидания в порту, что тоже объясняет, почему промышленное и сборочное производство трудно организовать в таком порту, как Дуала.

- (10) Большинство из этих выводов подтверждены результатами мультимодальной логистической регрессии со статистически значимой корреляцией, по крайней мере, для трех из этих факторов (тип контейнера, налоговый режим и стоимость). К другим важным факторам, выявленным в ходе моделирования логистической регрессии, относятся порт назначения и регион происхождения..

Воздействие третьих сторон

- (11) С целью проведения оценки негативного воздействия на время ожидания были проанализированы высокая концентрация рынка «Стоимость и фрахт» (C & F), низкий объем на операцию и высокая концентрация грузовых потоков.

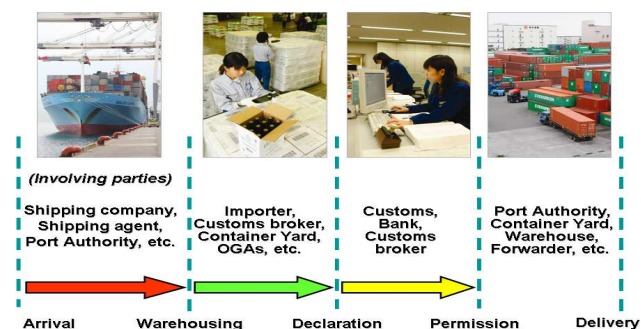
Заключительные замечания

- (12) Таможенные органы часто подвергаются критике в качестве одного из главных виновников задержки выпуска товаров. Методология ИВВ ВТамО является хорошим подходом к выявлению операционных проблем на границе и научно обоснованных факторов задержки.
- (13) Информационные системы таможни часто являются наиболее полными и надежными, которые собирают данные по всем пограничным процедурам. Проведение анализа данных в рамках Информационных систем таможни предполагает понимание поведения всех заинтересованных сторон, при условии, что i) Информационные системы таможни собирают данные, начиная с прибытия судна до выхода из ворот и ii) Таможенная администрация обязывает все заинтересованные стороны подавать данные об операциях для включения в данную систему.

3. Япония

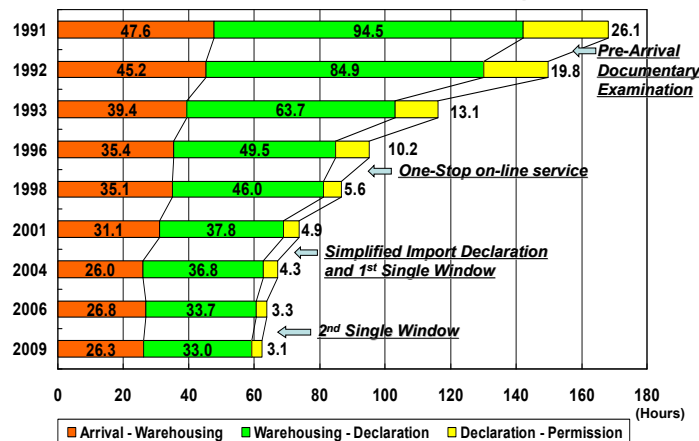
- ИВВ как инструмент повышения эффективности для мер по содействию торговле -

- (1) Япония является одним из членов ВТамО, который регулярно проводит ИВВ. Таможня Японии использовала результаты ИВВ в качестве одного из показателей эффективности таможни. Они были использованы для оценки эффективности новых мер по содействию торговле, включая таможенные схемы и процедуры. Масштаб ИВВ в Японии представлен ниже.



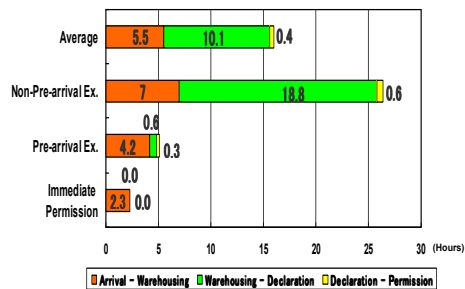
- (2) Цикл ИВВ позволяет таможне Японии провести оценку воздействия ряда мер, предпринимаемых для таможенного оформления товаров. Последние результаты ИВВ, проведенного в 2009 году (9-й ИВВ), относительно «Изменений в усредненном времени, необходимом для таможенного оформления» ясно показали позитивный вклад в снижение времени на выпуск товаров по годам, которое было достигнуто путем введения различных мер, таких как предварительная подача таможенной декларации, единое окно и программы УЭО.
- (3) Результаты общего морского груза (не включая УЭО) в качестве примера показывают, что усредненное время уменьшилось на 105,8 часов в течение последних двух десятилетий, как видно на графике ниже.

Changes in the mean time required for a time period from arrival to release (Sea Cargo)

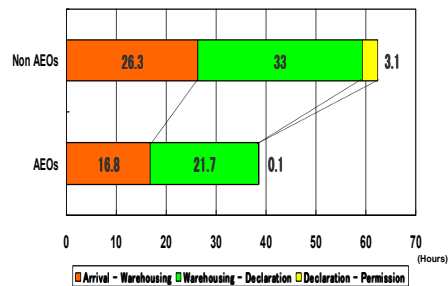


- (4) В дополнение к тенденциям среднего времени, необходимого с момента прибытия до выпуска, можно также провести ряд сравнительных анализов полученных результатов ИВВ, таких как анализ вида транспорта или анализ мер. Графики ниже демонстрируют примеры анализов результатов последнего ИВВ и оба явно показывают преимущества по соответствующим мерам.

Comparison of the mean time required for a time period from arrival to release applying Pre-arrival Examination (Air Cargo in 2009)



Comparison of the mean time required for a time period from arrival to release between AEOs and Non-AEOs (Sea Cargo in 2009)



- (5) Структура ИВВ в Японии выглядела следующим образом. В общей сложности в рамках ИВВ были выбраны 29 крупных морских / воздушных порта из 188 пунктов въезда.

- Продолжительность: 7 дней подряд (9-15 марта 2009 года)
- Выбор вида транспорта: морской и воздушный
- Типы товаров: все грузы
- Географический охват: все региональные таможни (по крайней мере, один морской порт на одну региональную таможню)

- Выбор таможенных офисов: 23 крупных морских портов и 6 крупных воздушных портов
 - Ряд выборочных образцов: 3000 деклараций на морские грузы, 2000 деклараций на воздушные грузы
- (6) На выполнение последнего проекта ИВВ, начиная от подготовки до пресс релиза по итогам исследования, ушло около полугода. Общие шаги реализации описаны ниже.

Январь - февраль 2009 г.: Внутренняя координационная работа до обследования

- Установить даты обследования
- Определить количество образцов, которые необходимо будет отобрать
- Провести обзор элементов обследования (добавление эффектов программы УЭФ)
- Разработать анкеты для проведения обследования (для воздушных/ морских грузов), в том числе, списки факторов превышения среднего времени
- Координировать работу с брокерами таможен и другими соответствующими государственными ведомствами

23 февраля 2009 г.: Выпуск административного уведомления о проведении ИВВ

9-15 марта 2009 г.: Проведение 9-го ИВВ

Середина марта 2009 г.: Ввод, обзор и систематизация данных в соответствующих региональных таможнях

Апрель 2009 г.: Составление данных и дополнительное исследование

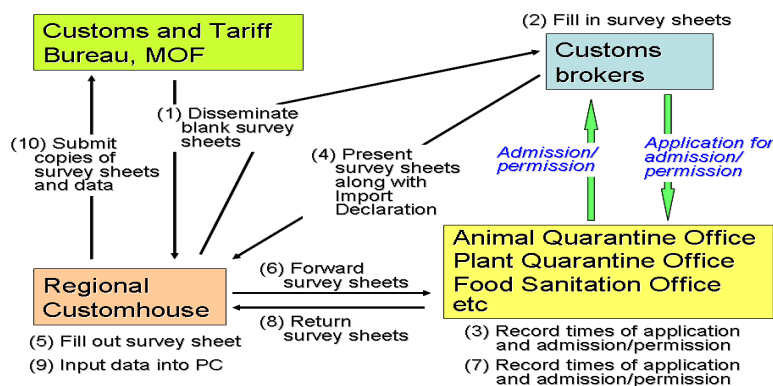
30 июня 2009 г.: Обзор результатов ИВВ в Министерстве финансов

16 июля 2009 г.: Пресс релиз

- (7) Что касается сотрудничества с другими приграничными ведомствами (ДГО) и бизнесом, то таможня Японии создала основы для сотрудничества. Соответствующие девять региональных таможен сыграли значительную роль во взаимодействии с ДГО и таможенными брокерами, а также в сборе / записи данных под руководством Таможенно-тарифного бюро, Министерства финансов (головного министерства). ДГО и таможенные брокеры предоставили подробные данные по ИВВ в региональные таможенные офисы. Ход работы по сбору данных представлен на следующем рисунке.

Процесс работы по сбору данных

Work flow for collecting data

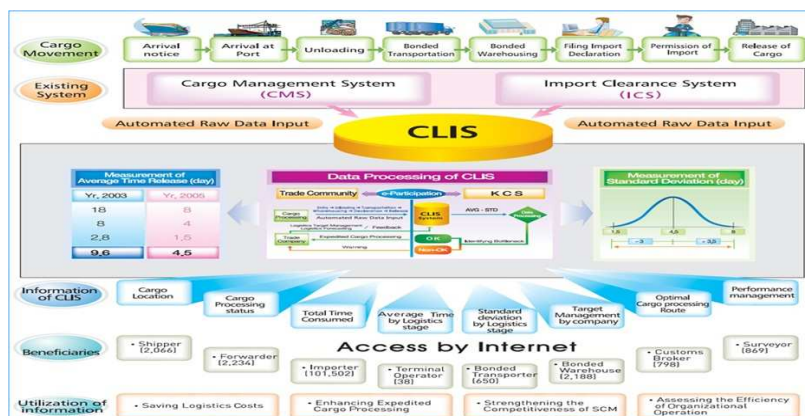


4. Республика Кореи

- Методология ИВВ с использованием таможенной автоматизированной системы -

- (1) Корейская таможенная служба (КТС) завершила разработку основанной на EDI системы управления импортными грузами и системы таможенного оформления в 1997 году и, на основе времени обработки, зарегистрированной в системе, разработала метод расчета времени на основных этапах логистики, а также среднее время обработки всех импортируемых в Корею грузов в течение определенного времени.
- (2) В 2006 году КТС усовершенствовала действующую систему и превратила ее в независимую веб-систему ИВВ, которая обеспечивает автоматическое измерение ИВВ всего процесса и масштаба в режиме реального времени, среднего времени, а также стандартного отклонения и эффективности отдельных участников логистического процесса и обмена информацией между заинтересованными сторонами. КТС назвала систему «Информационная система логистики, ориентированной на клиентов» (ИСЛК/CLIS) подчеркивая функцию ориентированности на клиентов автоматизированной, независимой информационной системы.

<Базовая и концептуальная система CLIS>



- (3) Система CLIS отличается от существующей измерительной системы ИВВ, основанной на EDI, во-первых тем, что её статистика основана на полном подсчете, а не выборке образцов (в среднем 660000 случаев в месяц в 2010 году); во-вторых, весь комплекс измерений и процессов проводится автоматизированной, независимой системой и, в-третьих, клиент может бесплатно получить всю соответствующую информацию относительно логистики через интернет. (8000000 посещений в 2010 году)

Функция I : учет всех движений импортных грузов

- Запись движения всех грузов в режиме реального времени с момента прибытия в порт до выпуска
- Запись деталей обработки, результатов обработки и времени обработки (часы, минуты и секунды) в течение всего процесса

<Иллюстрация функции>



Функция II: Измерение среднего времени, затрачиваемого на оформление груза и стандартных отклонений

- Расчет среднего времени, затраченного на оформление груза и стандартного отклонения в режиме реального времени для предварительно определенных 6 логистических этапов между прибытием и выпуском груза.
- Содействие контролю качества логистики и управлению скоростью работы путем предоставления возможности клиентам поиска и получения данных в отношении своих грузов в течение определенного периода времени.

Функция III: Поддержка целевого управления логистикой

- Клиенты могут использовать систему CLIS в качестве электронной платформы для получения данных относительно показателей их логистики и управлять своими логистическими целями в зависимости от сложившейся ситуации без дополнительного оборудования.

Функция IV: Оценка эффективности работы каждой таможни

- Измерение достигаемых заданных уровней и достигнутого уровня среднего времени оформления грузов и их стандартных отклонений в течение определенного периода на 47 таможнях (или таможенных портах) в рамках Корейской таможенной службы (КТС) (Штаб квартира)
- (4) Путем создания системы CLIS КТС добилась резкого сокращения времени для проведения таможенных процедур при импорте грузов, что способствует участию клиентов и позволяет генерирование полезных статистических данных по обработке грузов:
- (5) С системой CLIS средняя продолжительность процесса таможенного оформления с момента прибытия в порт до выпуска сократилась на 85%, с 14,8 дней в 1998 году до 2,3 дня в 2010 году. Стандартные отклонения в обработке грузов, отслеживание которых проводится с 2005 года, снизились на 39,5% с 13,2 дней в 2005 году до 7,99 дней в 2010 году.
- (6) Национальное агентство информационного общества Кореи оценивает годовую экономию затрат на логистику в 2 370 млрд. корейских вон (или 2,47 млрд. долларов США).

< Принятие мер для решения диагностированных проблем путем использования CLIS в любое время >



5. Новая Зеландия

- Применение Руководства ИВВ ВТамО при экспорте -

ИВВ в Новой Зеландии (НЗ) в целом

- (1) Одним из центральных пунктов в международной торговле и содействии торговле является выполнение таможенных административных процедур и их эффективность при таможенной очистке груза. ИВВ - это метод, одобренный ВТамО, используемый для измерения эффективности в этой области. Таможенная служба Новой Зеландии (ТСНЗ) завершила свое первое исследование ИВВ в 2009 году, включая двустороннее исследование с Австралией. Исследования охватило не только импорт, но и экспорт грузов по безопасной схеме экспорта (Программа уполномоченных экономических операторов Новой Зеландии).

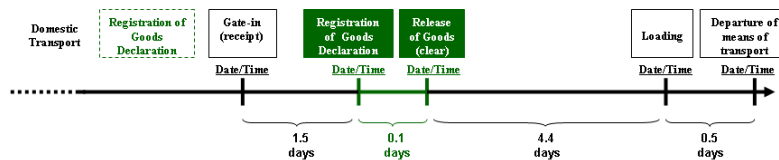
Объемы грузов в ИВВ

	Включения	Исключения
Направление груза	<u>Экспорт</u> и импорт	-
Географический	Все морские порты и крупные аэропорты	Региональный аэропорт
Тип товара	Коммерческие товары	Частные товары и пустые контейнеры
Место назначения товара и разгрузка, загрузка	Все товары, предназначенные для портов НЗ и для разгрузки и погрузки в порту	Порт вспомогательной грузовой линии, груз, доставляемые перевалкой, транзитные грузы, прибрежные грузы
Тип груза	Морские контейнеры FCL & LCL, морские, загруженные насыпью, насыпные морские и воздушные грузы	Другие товары, такие как провоз автомашины через границу, дипломатические товары, военная техника и судовые запасы
Тип декларации, по которой товары были оформлены	Импортная декларация (декларирование импортируемых товаров) и <u>экспортная декларация (декларирование экспортируемого груза)</u>	Товары, оформленные посредством электронной декларации (манифеста)

ИВВ при экспорте

- (2) ТСНЗ является одним из первых членов ВТамО, который провел ИВВ при экспорте на основе руководства ИВВ ВТамО. ТСНЗ требует от всех экспортных грузов, за исключением льготных, пройти таможенное оформление до погрузки. Таможенная декларация об экспортном грузе (экспортная таможенная декларация) должна быть предоставлена таможене не позднее, чем за 48 часов до погрузки грузов, которые пойдут морем, так чтобы груз можно было погрузить на судно согласно запланированному графику. Декларанты могут также подать экспортную декларацию позже, однако в таком случае ТСНЗ не может гарантировать погрузку груза в запланированные сроки. Экспортный груз может быть доставлен в порт или терминал до подачи таможенной декларации. ТСНЗ провел ИВВ по такой экспортной процедуре. Ключевые процедуры и их среднее время можно проиллюстрировать следующим образом.

Среднее время на каждую процедуру при экспорте (контейнерный морской груз)



- (3) В общей сложности, это занимает в среднем 6,5 дней от прибытия до отправления судна, в то время как ТСНЗ потратила в среднем 0,1 дня на таможенное оформление. Этот результат четко указал на возможность дальнейшего содействия экспорту путем улучшению практики в Новой Зеландии для хранения экспортного груза в порту или на терминале в течение короткого времени, признавая, что портовые компании и отгрузочные линии в свою очередь, также могут снизить свое время доставки грузов до их погрузки.
- (4) Хотя информация появляется после получения грузов, сообщения по 80% экспортных контейнерных грузов поступает и оформляется более чем за 48 часов до погрузки. Любой груз, который таможня держит для осмотра или рентгеновской проверки, появляется в течение периода пребывания груза между поступлением и загрузкой. В таких случаях нет каких-либо доказательств того, что такие вмешательства таможни приводят к задержке загрузки груза или случаям, когда груз не успели отправить на судне.
- (5) Было проведено сравнение времени, которое потребовалось для проведения таможенных процедур и оформлений СБЭ* экспортерам и не-СБЭ экспортерам. В среднем СБЭ экспортеры сообщали позднее (после получения), но оформление провели быстрее. Отмечается явное преимущество экспортеров СБЭ, так как их таможенные декларации и грузы оформляются быстрее, и отмечается меньше вмешательств таможни по сравнению с не-СБЭ экспортерами.

* СБЭ; Схема безопасности экспорта - программа Новой Зеландии, эквивалентная Программе уполномоченных экономических операторов (УЭО).

* Для получения дополнительной информации, пожалуйста, см. подробный отчет «Исследование времени выпуска товаров 2009 г. - Таможенная служба Новой Зеландии».

6. Сербия

- Выполнение ИВВ -

(1) Измерение времени выпуска товаров в пунктах пересечения границы, а также на внутренних таможенных постах в Сербии позволяет:

- ТАМОЖНЕ выявить проблемы и их причины, чтобы помочь найти инструменты по содействию торговле, устранить такие проблемы, а также, чтобы работать вместе с другими государственными ведомствами на границе и внутри страны.
- ТОРГОВОМУ СООБЩЕСТВУ заранее запланировать время, необходимое для решения таможенных и иных приграничных формальностей. Торговое сообщество приглашается к сотрудничеству с государственными ведомствами для улучшения и ускорения приграничных процедур.
- МЕЖДУНАРОДНЫМ ОРГАНИЗАЦИЯМ оценить и сравнить эффективность отдельных таможенных администраций, устанавливать стандарты для содействия торговле и подготовить реалистичную методологию ИВВ.

(2) Таможенная Служба Сербии:

- Начиная с 2003 года постоянно измеряет время выпуска (время задержки грузовиков на границе и на одном внутреннем терминале) с использованием методологии Всемирного банка – Исследование времени выпуска **TTFSE**. Исследование проводится каждый месяц в течение 3 дней (статистическая выборка 10%).
- Провела в 2006 и 2010 годах измерение времени задержки с использованием методологии Европейского союза – Исследование времени выпуска «**LAUFZETTEL**». Исследование проводится время от времени по предварительному запросу и показывает только текущую ситуацию без показателей устойчивости. Последнее измерение времени с использованием этой методики было выполнено в 2010 году в Хорватии, Македонии и Венгрии.

ХАРАКТЕРИСТИКИ ИССЛЕДОВАНИЯ ВРЕМЕНИ ВЫПУСКА

TTFSE	LAUFZETTEL
Продолжается, проводится каждый месяц с 2003 года.	Проводилось один раз в 2006 году и три раза в 2010 году.
Национальное исследование времени выпуска товаров - включает все приграничные ведомства (таможня, приграничная полиция, ветеринарный и фитосанитарный контроль) и контролирующие службы на внутренних таможенных постах для очистки товаров (санитарный и рыночный осмотр).	* Международное исследование времени выпуска товаров - проводилось с таможенной службой Македонии в 2006 году и с таможенными службами Хорватии, Македонии и Венгрии в 2010 году. Таможенные администрации взяли на себя проведение такой работы, но время выпуска состоит из общего времени, необходимого для проведения всех приграничных

	формальностей.
Измерение проводится на 5 приграничных пунктах и одном терминале внутри страны.	* Измерение проводится на одном приграничном пункте между Сербией и соседней страной.
* Измерение длится 72 часа.	* Измерение длится 7 дней.
Индикаторы для приграничных пунктов: а. Среднее время задержки для грузовиков, въезжающих в страну б. Среднее время задержки для грузовых автомобилей, покидающие страну в. Количество проверенных грузовиков (%) г. Число нарушений, выявленных путем проведения физического обследования.	Индикаторы: а. Среднее время задержки для грузовиков, въезжающих в страну б. Среднее время задержки для грузовых автомобилей, покидающих страну.
Целевые показатели определяются на каждый год.	* Целевых показателей нет.
Время учитывается, начиная с момента присоединения грузовика к очереди и заканчивается временем, когда грузовик покидает границу или внутренний терминал.	* Эта методология принимает во внимание время, когда грузовик присоединяется к очереди на выходе и, когда он покидает приграничный терминал на входной стороне.
Представители государственных ведомств учитывают использованное время в специальной форме с целью измерения времени.	Водители грузовиков записывают время, но согласно правилам ЕС, измерения времени на основе этого метода не является обязательным, поэтому во время измерения в 2010 году на венгерской стороне участвовали только 10-15% водителей. Это было обязательным условием для других стран-участниц. Водители сами записывали время, необходимое для каждого государственного органа, вследствие чего возникли проблемы, потому что зачастую водители заполняли не все необходимые пункты в форме, или же записи были неправильные.

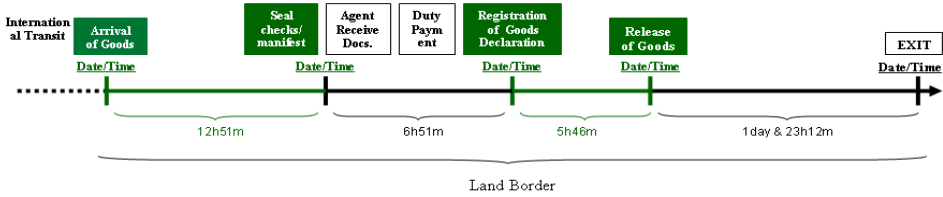
7. Уганда

- Опыт ИВВ развивающейся страны, не имеющей выхода к морю -

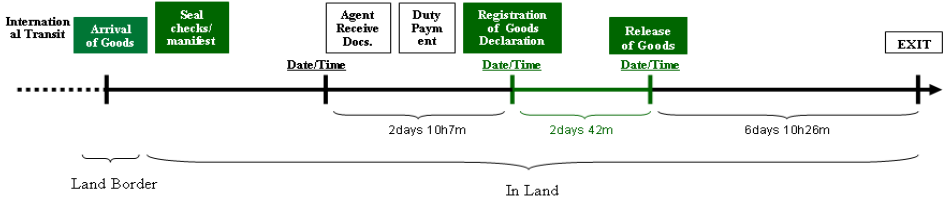
Введение

- (1) Таможенные администрации в развивающихся странах вынуждены были изменить способ проведения работ из-за изменения условий торговли. Для создания среды, позволяющей оказывать отличные услуги для всех клиентов, были предприняты инициативы по модернизации.
- (2) Таможня Уганды не является исключением в этом начинании. Реализация нескольких инициатив по повышению качества услуг не давала возможности для измерения воздействия этих инициатив.
- (3) В 2008 году с помощью ВТамО было проведено исследование времени выпуска, чтобы установить время прохождения таможенного оформления с целью таможенного контроля, с момента, когда товар достигает границы до его доставки импортеру или отправки в другую страну в случае транзита и экспорта.
- (4) Для проведения исследования была отобрана команда, а также были определены представители заинтересованных сторон для вовлечения в работу с момента планирования до составления отчета (например, таможенные брокеры, Министерство сельского хозяйства, Совет по продвижению экспорта, транспортеры и т.д.).
- (5) Для Налоговой службы Уганды (НСУ)/ Таможни были разъяснены цель, масштаб и преимущества, среди прочего, и были определены сотрудники государственных органов, особенно те, которые собирались участвовать в сборе данных и исследовании.
- (6) Исследование проводилось на отобранных таможенных пунктах. Сбор данных проводился в течение 7 дней с помощью анкеты, которая была специально разработана для этой цели. Онлайновое программное обеспечение ИВВ ВТамО было использовано для сбора и анализа результатов в соответствии с установленными критериями. Отчет был представлен руководству таможни в декабре 2008 года.

Land Cargoes (Border Custom Office)



Land Cargoes (Inland Custom Office)



Проблемы

- Отсутствие выхода к морю и сильная зависимость от порта Момбаса в Кении, обстановка в Кении после выборов оказали негативное влияние на сроки исследования; отчет планировалось завершить в июне 2008 года, но он был завершен в ноябре 2008 года.
- Сотрудники таможни и других ведомств, в частности, таможенные брокеры отнеслись с подозрением к цели, последствиям и намерениям исследования. Привлечение к участию оказалось трудной проблемой, которую необходимо было урегулировать посредством проведения разъяснительной работы среди сотрудников таможни и госорганов.
- Сбор заполненных анкет заняло больше времени, чем планировалось.
- Недостаточное финансирование работы ИВВ иногда оказывало отрицательное влияние на процесс и запланированные временные сроки. Для развивающихся стран, в некоторых случаях, необходимо внешнее финансирование.
- Процесс сбора и анализа данных задержался из-за медленного сетевого подключения к Программному обеспечению ИВВ ВТамО. Было послано несколько запросов на обновление программного обеспечения для сбора данных и составления отчетов, что привело к задержке процесса.

Преимущества

- Таможенная администрация Уганды смогла предоставить исходную информацию о времени, необходимом на таможенное оформление товаров и выпуск из зоны таможенного контроля.
- Определены области для усовершенствования в таможенном процессе и работе государственных органов, и это должно привести к реорганизации процессов таможенных процедур.
- Установлена связь с государственными органами в процессе таможенного оформления, и в случае проведения других исследований их легко можно заново привлечь.
- Введены в действие конкретные инициативы для устранения проблем, которые были выявлены, в соответствии с рекомендациями, содержащимися в отчете; с тех пор полностью перестроены таможенные процедуры; создано совместное приграничное управление в Малабе и Катуне; инициирован процесс аккредитации и некоторые таможенные посты работают 24 часа в сутки для того, чтобы улучшить качество предоставления услуг клиентам.
- Таможни внедрили ряд инициатив по совершенствованию системы, но измерение времени не было проведено для оценки воздействия реализованных инициатив, хотя всегда приводится приблизительное расчетное время. Результаты ИВВ показали совершенно другое время обработки по отношению к расчетному времени. Это говорит о важности научно-обоснованных результатов.
- Некоторые процессы государственных органов были улучшены в результате того, что согласно рекомендациям исследования, таможенные администрации привлекли к участию.

Путь вперед

- (7) Рекомендации исследования были включены в 5-летний таможенный план и осуществляются; инициировано вовлечение государственных органов, чьи процедуры влияют на процедуру таможенного оформления, для улучшения систем.

- (8) Пока не проводились другие крупные исследования для оценки воздействия реализованных инициатив после проведения исследования 2008 года, но разрабатывается план по проведению еще одного исследования; ЕАС также планирует провести региональное исследование. Однако на основе потребности составляется отчет из системы ASYCUDA относительно времени, необходимого для таможенного оформления через различные таможенные линии оформления (желтый, зеленый, красный и синий).

Контактная информация:
ВСЕМИРНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
Rue du Marché, 30
B - 1210 - Brussels
Tel : (32 2) 209.92.11 – Fax : (32 2) 209.92.92
Web Site : <http://www.wcoomd.org>
E-mail : information@wcoomd.org
