

ПРОТОКОЛ

Семинар по вопросам осуществления совместного таможенного контроля, управления риском и пост таможенного аудита 7-9 февраля 2007, Бангкок, Таиланд

I. Введение

1. Семинар, со-спонсируемой Королевской Таможенной Службой Таиланда (КТСТ) и Азиатским Банком Развития, был сконцентрирован на вопросах осуществления совместного таможенного контроля, управления риском и пост таможенного аудита. В программу семинара были включены обсуждения Рабочих Групп и двусторонние консультации по разработке плана действий с целью продвижения двусторонних инициатив в этих областях. Ознакомительная поездка в Международный Аэропорт Суварнабхуми позволила участникам семинара обмениваться мнениями с сотрудниками Королевской Таможенной Службы Таиланда и узнать больше о процессе оформления груза в новом аэропорту.

2. Данный семинар собрал вместе 16 участников из стран членов Центрально Азиатского Регионального Экономического Сотрудничества (ЦАРЭС), включая зам. министра Таможни и Доходов Министерства Финансов Афганистана, Генерального Директора Таможни Монголии и Начальника Таможни Таджикистана, зам. председателя Таможни Узбекистана, Генерального Директора департамента по управлению риском и контролю, основанную на аудит, Таможенной Службы КНР, и старших должностных лиц Таможни из Азербайджана, Казахстана и Киргизстана.

II. Итоги Семинара

A. Совместный Таможенный Контроль

3. Профессор Флореан Албуро, научный сотрудник Института Международной Политики, рассказал о наилучшей международной практике по совместному таможенному контролю. Он определил вопросы по: (i) проведению операций (как сопредельные таможенные службы применяют такие определенные функции, как совместная инспекция, проверка документов, определение стоимости, определение происхождения, часы работы и тд.), (ii) организационным мероприятиям (формулирование совместного обзорного мероприятия с целью управления реализацией совместного таможенного контроля), (iii) соответствию информационной технологии (ИТ). Для решения этих вопросов он выдвинул на первый план вопрос о необходимости: (i) сотрудничества между пограничными властями, не обязательно посредством проведения совместных операций, но также и путем осведомленности и признания соответствующих действий, (ii) определения ведущего координирующего агентства на национальном уровне, и (iii) детализирования функций таможенных офицеров по совместному таможенному контролю в официальном меморандуме.

4. На заседании Рабочей Группы под председательством КНР обсуждались инициативы проведения совместного таможенного контроля между Казахстаном - КНР, Монголии-КНР, Казахстаном - Киргизии. На заседании Подкомитета по сотрудничеству между Казахстаном и КНР, проходившем в декабре 2006 года в Шенжене, была достигнута договоренность о создании совместной рабочей группы в первом квартале 2007 года, чтобы обсудить детали двусторонних инициатив, включая совместный

таможенный контроль и гармонизацию грузового манифеста. Казахская сторона сообщила, что они уже представили свой список членов Рабочей Группы Китайской стороне. КНР в свою очередь сообщила, что они недавно подготовили список членов Рабочей Группы для передачи соответствующим властям. Монголия и КНР уже создали свою совместную Рабочую Группу. Тем временем, Казахстан и Киргизстан проводят пилотное тестирование по совместному таможенному контролю на границе Актилек-Красуу.

В. Управление риском и пост таможенный аудит

5. Для решения вопросов управления риском г-н Такаши Матсумото, руководитель Азиатско-Тихоокеанского Регионального Управления по Укреплению Потенциала ВТамО, предложил использование: (i) стратегического управления риском (в соответствии со Стратегическим Планом Таможни определить географические зоны высокого риска и соответствующим образом распределить кадровые и финансовые ресурсы), и (ii) тактического управления риском (вовлечение различных организаций и ряд агентств в формировании Национального Разведывательного Центра, который разрабатывает разведывательные программы, такие как уведомление, посредством внутренней сети таможни, месячный отчет, отчет об анализах конфискации и секретный отчет по особым вопросам).

6. С целью решения вопросов управления риском Королевской Таможенной Службой Таиланда создан Комитет по Управлению Риском. Роль данного Комитета заключается в следующем: (i) разработка стратегий и нормативов для управления риском, касающихся таможенных формальностей, освобождения товаров, расследований и тд., (ii) разработка критериев по выбору товаров, подлежащих физическому досмотру, и (iii) создание рабочих групп и команд для исследования соответствующих критериев определения профилей риска.

7. В ходе выступления г-н Матсумоти также обсуждались существенные элементы решения вопросов в области пост таможенного аудита, включая (i) создание нормативно правовой базы, (ii) создание соответствующего отдела пост таможенного аудита, (iii) привлечение опытных таможенных аудиторов и проведение тренинга для сотрудников таможни с целью получения определенного опыта (например, учет и отчетность, международная торговля и бизнес процессы, включая банковские процедуры, таможенное право и процедуры, электронное ведение учета и ИТ приложения). Он также отметил, что ВТамО разработала Руководство по Пост Таможенному Аудиту, которое могло бы послужить Таможенным Службам в качестве полезной рекомендации.

8. Следуя описанным выше существенным элементам, реализации пост таможенного аудита в Таиланде способствуют: (i) Закон о Таможенных Пошлинах за 2000 г. (который уполномочивает КТСТ проводить аудит в офисах импортеров и экспортеров даже без приказа или ордера) и таможенные правила (которые предписывают методологию и процесс проведения аудита); (ii) создание Управления Пост Таможенного Аудита, и (iii) программа постоянного обучения таможенных офицеров методам проведения аудита, оценки степени риска и определения объектов, а также методам классификации тарифов.

9. На Заседание Рабочей Группы под председательством Узбекистана обсуждались осуществляемые инициативы в области управления риском и пост таможенного аудита.

Страны члены ЦАРЭС находятся на различных этапах разработки своих систем управления риском и пост таможенного аудита. В то время как более развитые страны, такие как КНР и Казахстан, совершенствуют свои системы управления риском, другие страны, такие как Казахстан и Таджикистан, находятся на стадии внедрения интегрированных методов управления риском и разработки единых автоматизированных информационных систем. Участники попросили провести дальнейшее обучение наилучшей практики реализации управления риском и пост таможенного аудита в странах с переходной экономикой.

С. Двусторонние инициативы

10. На семинаре была также предоставлена возможность для проведения субстантивных диалогов по основным двусторонним инициативам в рамках Программы ЦАРЭС по способствованию торговли.

11. КНР и Казахстан обсуждали дальнейшие шаги продвижения вперед инициатив в области совместного таможенного контроля и гармонизации грузового манифеста. КНР сообщила, что вопрос о двусторонних инициативах с Казахстаном был поднят до уровня Зам. Премьер Министра и с такой поддержкой на высоком уровне они ожидают, что совместная Рабочая Группа будет создана в первом квартале 2007 года, как и было запланировано. Делегация КНР будет контролировать вопрос создания совместной рабочей группы совместно с соответствующим управлением в Таможне КНР, и сообщать Казахской делегации.

12. КНР и Монголия обсудили свои инициативы по проведению совместного таможенного контроля, включая приграничные посты, подлежащие совместному контролю, и комментарий КНР касательно первоначальных рекомендаций, предложенных со стороны Монголии. Вместо совместной проверки КНР предложила взаимное признание проведенных проверок, подобных договоренностям между Шенжен, КНР и Гонг Конг. С целью обсуждения данной инициативы делегаты согласились организовать заседание Рабочей Группы как можно скорее.

III. Заключение

13. Семинар эффективно скомбинировал обмен опытом, политические реформы и двусторонние консультации, чтобы особо подчеркнуть основные вопросы и эффективный подход к совместному таможенному контролю, управлению риском и пост таможенному аудиту. Делегаты стран участниц считали, что семинар был весьма важным и поучительным. Они также отметили, что из опыта Таиланда они извлекли полезные уроки.

14. Для дальнейшей поддержки укрепления потенциала в рамках программы ЦАРЭС по способствованию торговли КНР предложила со-спонсировать региональный семинар по автоматизации таможни в Пеиджинг в конце мая 2007 года. В этом году в Шанхае КНР предложила провести два тренинга для стран членов ЦАРЭС.