

Глава 29. Система управления рисками

Статья 203. Применение системы управления рисками

Таможенные органы применяют систему управления рисками для определения товаров и транспортных средств, документов и лиц, подлежащих таможенному контролю, форм и степени проведения таможенного контроля, применяемых к таким товарам, транспортным средствам, документам и лицам.

Стратегию и тактику применения системы управления рисками, порядок сбора и обработки информации, проведения анализа и оценки рисков, разработки и реализации мер по управлению рисками определяет Государственный таможенный комитет Республики Узбекистан.

Целями применения системы управления рисками являются:

обеспечение в пределах полномочий таможенных органов мер по защите государственной безопасности, жизни и здоровья человека, охране окружающей среды;

сосредоточение внимания на областях повышенного риска и обеспечение эффективного использования, имеющихся в распоряжении таможенных органов ресурсов;

ускорение проведения таможенных операций при перемещении товаров через таможенную границу;

выявление, прогнозирование и предотвращение нарушений таможенного законодательства:

а) имеющих устойчивый характер;

б) связанных с уклонением от уплаты таможенных платежей;

в) затрагивающих иные виды таможенного контроля, обеспечение соблюдения которых возложено на таможенные органы.

Статья 204. Основные понятия, применяемые в системе управления рисками

В системе управления рисками применяются следующие основные понятия:

риск — степень вероятности несоблюдения таможенного законодательства;

выявленный риск — факт, свидетельствующий о том, что нарушение таможенного законодательства уже произошло, и таможенные органы имеют информацию о данном факте;

потенциальный риск — риск, который не был выявлен, но условия для его возникновения существуют;

индикаторы риска — определенные критерии с заранее заданными параметрами, отклонение от которых или соответствие которым позволяет осуществлять выбор объекта контроля;

профиль риска — совокупность сведений об области риска, индикаторах риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации рисков;

область риска — отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля или их совокупности, а также повышение их эффективности;

оценка риска — систематическое определение возможности возникновения риска и последствий

нарушений таможенного законодательства в случае его возникновения;

товары прикрытия — товары, которые с достаточной степенью вероятности могут декларироваться вместо товаров риска;

товары риска — товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых выявлены риски или имеются потенциальные риски;

уровень риска — состояние риска, определяемое в зависимости от вероятности возникновения риска и возможности последствий риска;

анализ риска — систематическое использование имеющейся у таможенных органов информации для определения обстоятельств и условий возникновения рисков, их идентификации и оценки вероятных последствий несоблюдения таможенного законодательства;

управление риском — систематическая работа по разработке и практической реализации мер по предотвращению и минимизации рисков, оценке эффективности их применения, а также контролю за совершением таможенных операций, предусматривающая непрерывное обновление, анализ и пересмотр, имеющейся у таможенных органов информации.

Статья 205. Объекты анализа риска

К объектам анализа риска относятся:

товары, находящиеся под таможенным контролем либо помещенные под таможенный режим выпуска для свободного обращения (импорт);

транспортные средства для коммерческого использования;

сведения, содержащиеся во внешнеэкономических контрактах (договорах, соглашениях) купли-продажи либо обмена, соглашениях или иных документах на право владения, пользования и (или) распоряжения товарами;

сведения, содержащиеся в товаросопроводительных и иных документах;

деятельность лиц, обладающих полномочиями в отношении товаров, находящихся под таможенным контролем;

результаты применения форм таможенного контроля.

Статья 206. Предоставление предварительной информации

При применении системы управления рисками используется информация о грузе, пассажирах, транспортных средствах, предварительно представленная участниками внешнеэкономической деятельности, перевозчиками, лицами, имеющими лицензии и разрешения в сфере таможенного дела.

Таможенные органы осуществляют обмен предварительной информацией с таможенными органами иностранных государств и международными организациями в соответствии с международными договорами Республики Узбекистан.

Статья 207. Оценка и управление рисками таможенными органами

Государственный таможенный комитет Республики Узбекистан производит сбор, обобщение и анализ статистической и оперативной информации о совершении правонарушений в сфере таможенного дела, включая все факты правонарушений, находящихся на стадии

производства проверок по ним, а также по которым принято процессуальное решение.

Профили рисков и сроки, критерии их определения и применения устанавливаются Государственным таможенным комитетом Республики Узбекистан.

Профили рисков используются таможенными органами при проведении таможенного контроля для применения форм таможенного контроля и не могут являться основанием для ограничения перемещения товаров через таможенную границу.

Порядок отнесения к категории минимального или максимального риска, а также применения отдельных видов таможенных процедур и форм таможенного контроля устанавливается Государственным таможенным комитетом Республики Узбекистан совместно с заинтересованными государственными органами и иными организациями.

Содержание установленных профилей и индикаторов риска предназначено для использования таможенными органами, является конфиденциальной информацией и не подлежит разглашению другим лицам, за исключением случаев, установленных законодательством.

