

# ОПРОС

*Подготовили:*

*Студентки 5 курса*

*Группы ДС 02.2*

*Зайцева Виктория, Шевченко Наталья*

совокупность мер,  
осуществляемых таможенными  
органами в целях обеспечения  
соблюдения таможенного  
законодательства Таможенного союза



*Минимизация  
рисков*



*Таможенный  
контроль*

# Процесс ТК товаров и транспортных средств



Оценка  
риска

Определенные критерии с  
заранее заданными параметрами,  
отклонение от которых или  
несоответствие которым  
позволяет осуществить выбор  
объекта контроля

Индикаторы  
риска

Степень вероятности  
несоблюдения таможенного  
законодательства ТС и  
законодательства ГЧТС

Риск

Систематическое определение  
возможности возникновения  
риска и последствий нарушений  
таможенного законодательства ТС  
в случае его возникновения

Товары, находящиеся  
под ТК или  
выпущенные в  
свободное обращение

Транспортные  
средства  
международной  
перевозки

Сведения,  
содержащиеся в  
транспортных,  
коммерческих,  
таможенных  
документах

Сведения,  
содержащиеся в  
договорах купли-  
продажи

деятельность  
должностных лиц ТО

деятельность  
таможенных  
представителей,  
перевозчиков,  
владельцев СВХ

ЭТО?

объекты анализа риска

# Индикаторы риска

```
graph TD; A[Индикаторы риска] --> B[формализованные]; A --> C[неформализованные]; B --> D[статические]; B --> E[динамические]; B --> F[семантические];
```

формализованные

неформализованные

статические

динамические

семантические

Отдельные сгруппированные объекты  
анализа риска в отношении которых  
требуется применение отдельных форм ТК и  
их совокупности, а также повышение  
эффективности таможенного  
администрирования



**ОБЛАСТЬ РИСКА**

# Что относится к области риска?

Товар риска

Товар прикрытия

страна происхождения

Товаросопроводительные документы

Таможенная стоимость

Таможенные платежи

Участник ВЭД

Особенности внешнеторговой сделки

# Дополните схему порядка разработки и применения ЦМ выявления рисков



# Меры по минимизации рисков

*это*

мероприятия, которые осуществляются  
уполномоченным должностным лицом  
таможенного органа с целью выявления и  
пресечения нарушений таможенного  
законодательства

# Назовите виды ММР:

1 гр. – Формы ТК

2 гр. –  
Использование  
средств  
идентификации  
товаров

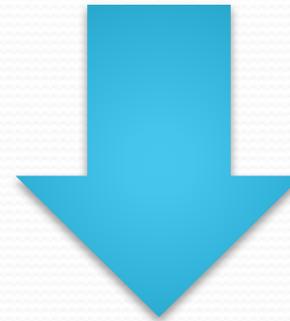
3 гр. – Использование  
средств  
идентификации  
транспортных  
документов

4 гр. – Принятие мер по  
обеспечению  
таможенного  
законодательства ТС и  
законодательства РФ о  
таможенном деле

5 гр. – Сбор информации  
о лицах ,  
осуществляющие  
деятельность, связанные  
с перемещением товаров  
через ТГ

6 гр. – Иные  
меры

Уровень риска может  
быть?



Низкий

Высокий

# Алгоритм действий ДЛ ТО при организации и проведении досмотра

Принятие  
решения о  
проведении  
досмотра

Оформление  
результатов  
проведенного  
досмотра

Организация  
проведения  
досмотра

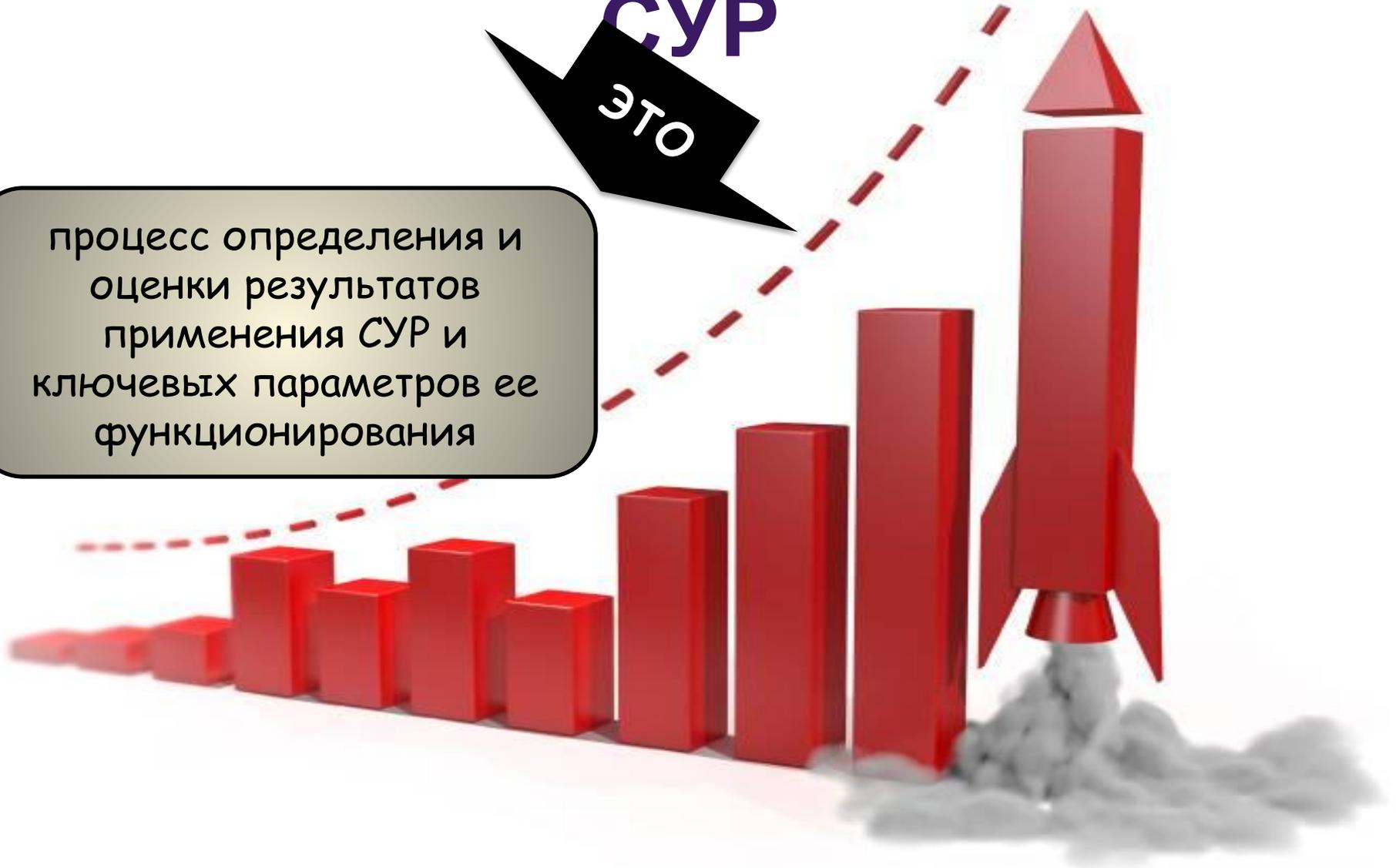
Порядок  
проведения  
досмотра

# ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ

СУР

ЭТО

процесс определения и оценки результатов применения СУР и ключевых параметров ее функционирования



Основополагающие правила,  
охватывающие деятельность в целом -  
это

**ПРИНЦИПЫ  
ЭФФЕКТИВНОСТИ СУР**

# ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОСТИ СУР

Ответственно  
сти

Сбалансированно  
сти

Своевременно  
го сообщения  
об  
отклонениях

Интеграции

Соответствия  
контролирующей  
или  
контролируемой  
систем

Постоянства

Комплексности

Согласованнос  
ти пропускных  
способностей  
различных  
звеньев  
системы  
внутреннего  
контроля

Разделения  
обязанностей

Разрешения и  
одобрения

# Элементы содержания оценки эффективности СУР

1

2

Уровни управления при оценке эффективности СУР

3

4

5

Периодичность оценки эффективности СУР

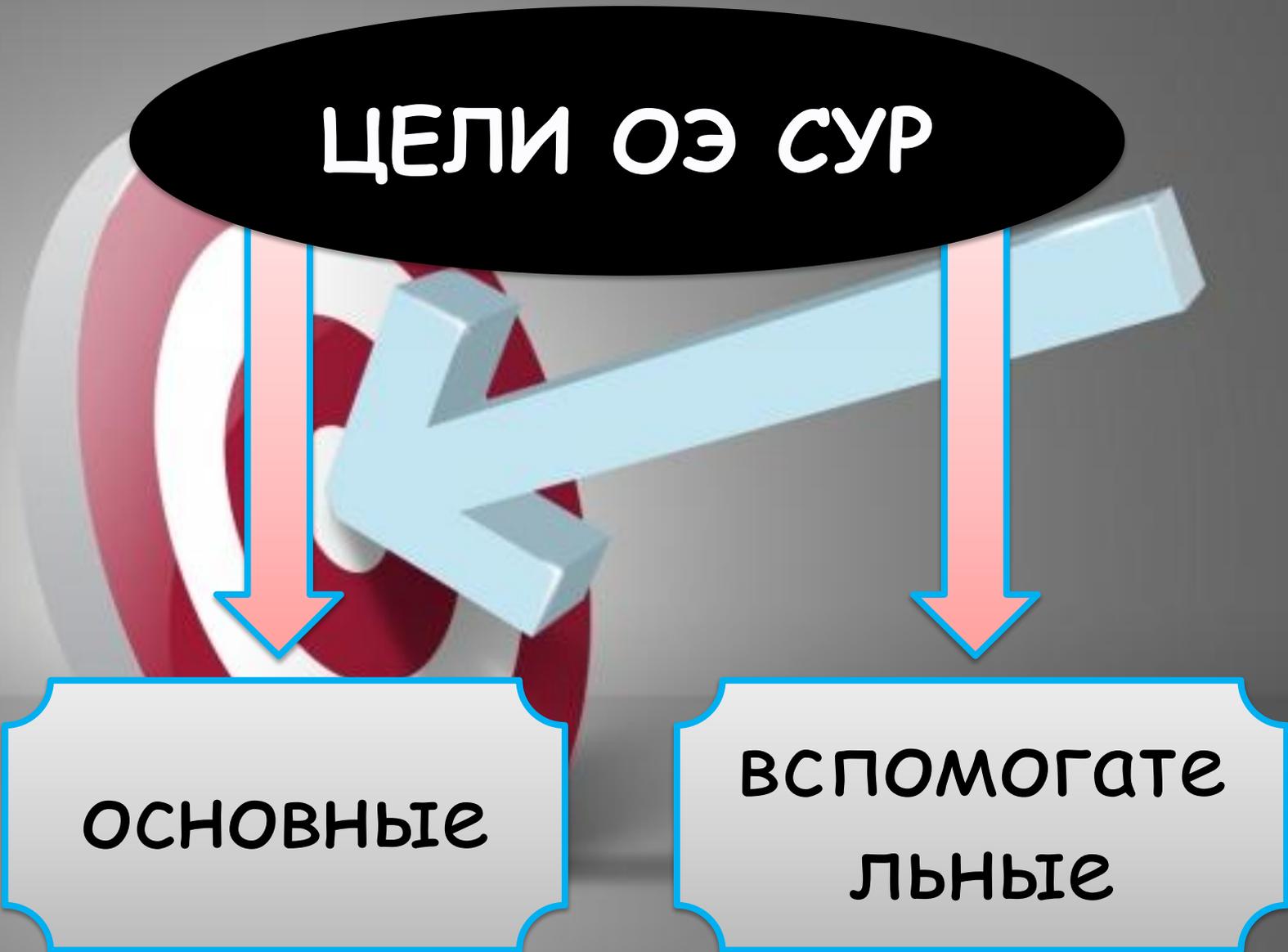
6

7

Перечень пользователей

8

# ЦЕЛИ ОЭ СУР



ОСНОВНЫЕ

ВСПОМОГАТЕ  
ЛЬНЫЕ

Контроль применения СУР  
подразделениями ТО

Настройка инструментов СУР

Корректировка областей риска

Планирование деятельности  
подразделений ТО

Получение максимально  
объективной информации об  
уровне соблюдения таможенного  
законодательства

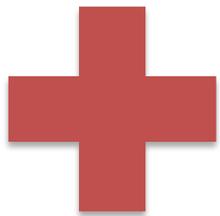
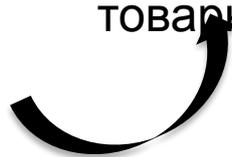
Корректировка сценариев  
применения ММР

Основная цель  
ОЭ СУР

Вспомогательная  
цель ОЭ СУР



Управление рисков в  
отношении  
максимально  
возможного объема  
товарной партии



Количество товарных партий,  
оформленные с нарушениями  
таможенного законодательства, которые  
не были выявлены в ходе применения СУР



На основе какого метода основывается  
Единая методика оценки эффективности  
применения форм ТК?

**ЭКСПЕРТНО  
ГО**

и с учетом

**РАНЖИРОВАН  
ИЯ**

Для комплексной оценки  
эффективности  
применения форм ТК  
применяется ...  
коэффициент  
применяемых форм  
таможенного контроля

**объединенный**