



Об утверждении Правил отнесения участников внешнеэкономической деятельности к категории минимального риска и применения упрощенного порядка таможенного оформления

Утративший силу

Приказ И.о. Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 29 мая 2003 года N 258. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 5 июня 2003 года N 2349. Утратил силу - приказом Председателя Комитета таможенного контроля МФ РК от 29.06.2005г. N 240 (вводится в действие по истечении 10 календарных дней со дня его первого официального опубликования (V053757))

В соответствии со статьями 371 , 470 Таможенного кодекса Республики
К а з а х с т а н П Р И К А З Ы В А Ю :

1. Утвердить прилагаемые:

1) Правила отнесения участников внешнеэкономической деятельности к категории минимального риска;

2) Правила применения упрощенного порядка таможенного оформления.

2. Управлению правового обеспечения Агентства таможенного контроля Республики Казахстан (Ансарова И.Ы.) обеспечить государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики
К а з а х с т а н .

3. Пресс-службе Агентства таможенного контроля Республики Казахстан (Конлыбаева А.А.) обеспечить опубликование настоящего приказа в средствах
м а с с о в о й и н ф о р м а ц и и .

4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

5. Настоящий приказ вступает в силу со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

И.о. Председателя

У т в е р ж д е н ы
приказом Председателя
Агентства таможенного контроля
Республики Казахстан
от 29 мая 2003 года N 258
"Об утверждении Правил
отнесения участников
внешнеэкономической деятельности к

категории минимального риска и применения упрощенного порядка таможенного оформления"

**П р а в и л а
отнесения участников внешнеэкономической
деятельности к категории минимального риска**

1. Настоящие Правила определения участников внешнеэкономической деятельности, отнесенных к категории минимального риска (далее - Правила) разработаны в соответствии со статьей 470 Таможенного кодекса Республики Казахстан и устанавливают порядок определения участников внешнеэкономической деятельности (далее - ВЭД), отнесенных к категории минимального риска .

2. Основанием для определения соответствия участника ВЭД категории минимального риска является его письменное заявление в таможенный орган, в зоне деятельности которого он зарегистрирован, с приложением учетной карточки участника ВЭД. Срок рассмотрения заявления не должен превышать 10 к а л е н д а р н ы х д н е й . < * >

Сноска. Пункт 2 в новой редакции - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 .

3. Критериями отнесения к категории минимального риска являются: своевременная и полная уплата таможенных платежей и налогов в бюджет государства в течение года;

отсутствие нарушений по таможенному и валютному законодательству Республики Казахстан в течение срока исковой давности, установленного для таких правонарушений ;

своевременное обеспечение поступлений экспортной валютной выручки/товаров по импорту по экспортно-импортным сделкам в течение года; осуществление участником ВЭД внешнеэкономической деятельности более 2 л е т ;

периодичность перемещения товаров через таможенную границу не менее 20 раз в течение календарного года. < * >

Сноска. Пункт 3 с дополнениями - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 ; с изменениями - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 июля 2004 года N 313.

4. При признании соответствия участника ВЭД к категории минимального риска, таможенный орган передает данные сведения в уполномоченный орган по

вопросам таможенного дела для вынесения решения о включении участника ВЭД в обобщенный реестр участников ВЭД, отнесенных к категории минимального риска. <*>

Сноска. Пункт 4 в новой редакции - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 .

5. Уполномоченный орган по вопросам таможенного дела ежеквартально направляет во все таможенные органы обобщенный реестр участников ВЭД, отнесенных к категории минимального риска.

5-1. При рассмотрении сведений о признании участника ВЭД к категории минимального риска, уполномоченный орган по вопросам таможенного дела запрашивает документы у таможенных органов, подтверждающие достоверность представленных документов и сведений. Срок рассмотрения данных сведений уполномоченным органом по вопросам таможенного дела не должен превышать 30 календарных дней.

Основанием признания соответствия участника ВЭД к категории минимального риска является письменное заключение уполномоченного органа по вопросам таможенного дела, который направляется участником ВЭД и в территориальные таможенные органы. <*>

Сноска. Правила дополнены новым пунктом 5-1 - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 .

6. Исключение участника ВЭД из обобщенного реестра участников ВЭД, отнесенных к категории минимального риска производится на основании уведомления таможенного органа в следующих случаях:

- 1) совершения участником ВЭД правонарушения в сфере таможенного дела, при наличии решения суда о совершении указанного правонарушения;
- 2) образования задолженности по таможенным платежам и налогам;
- 3) при ликвидации либо реорганизации лица, внесенного в обобщенный реестр .

В указанных случаях таможенный орган уведомляет участника ВЭД в течение 3-х рабочих дней об его исключении из реестра. <*>

Сноска. Пункт 6 с дополнениями - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 .

У т в е р ж д е н ы
приказом Председателя
Агентства таможенного контроля
Республики Казахстан
от 29 мая 2003 года N 258

"Об утверждении Правил
отнесения участников
внешнеэкономической деятельности к
категории минимального риска и
применения упрощенного порядка
таможенного оформления"

**П р а в и л а
применения упрощенного порядка
таможенного оформления**

1. Общие положения

1. Настоящие Правила применения упрощенного порядка таможенного оформления (далее - Правила) разработаны в соответствии со статьей 371 Таможенного кодекса Республики Казахстан (далее - Таможенный кодекс) и устанавливают упрощенный порядок таможенного оформления товаров и транспортных средств участниками внешнеэкономической деятельности (далее - ВЭД), которые отнесены к категории минимального риска.

2. Упрощенный порядок таможенного оформления включает в себя: выпуск товаров при предоставлении минимального объема сведений, необходимых для их идентификации; проведение осмотра на местах временного хранения участников ВЭД, в отношении которых установлен упрощенный порядок таможенного оформления товаров и транспортных средств. <*>

Сноска. Пункт 2 с изменениями - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 .

3. Упрощенный порядок таможенного оформления применяется при таможенном оформлении товаров, перемещаемых в соответствии с таможенными режимами "экспорт товаров" и "выпуск товаров для свободного обращения" .

4. Таможенное оформление товаров с использованием упрощенного порядка производится без проведения таможенного досмотра, без их помещения в места временного хранения, а также без применения таможенного сопровождения. Таможенный досмотр производится только в случаях, если есть основания полагать, что товары перемещаются в нарушение таможенного законодательства Республики Казахстан. <*>

Сноска. Пункт 4 в новой редакции - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 апреля 2004 года N 181 ; с изменениями - приказом Председателя Агентства таможенного контроля Республики Казахстан от 16 июля 2004 года N 313.

5. Упрощенный порядок таможенного оформления применяется к участнику

ВЭД, который отнесен к категории минимального риска согласно обобщенного реестра участников ВЭД, направляемого уполномоченным органом по вопросам таможенного дела в таможенные органы Республики Казахстан.

6. Упрощенный порядок таможенного оформления не исключает возможности применения таможенными органами любых форм таможенного контроля при наличии информации или подозрения о совершенном или готовящемся правонарушении в сфере таможенного дела.

7. Нарушение требований, установленных настоящими Правилами, влечет ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан.