

**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 Казахстан ПРИКАЗЫВАЮ:
  
     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 Казахстан.
  
     3. Пресс-службе Агентства таможенного контроля Республики Казахстан (Конлыбаева А.А.) обеспечить опубликование настоящего приказа в средствах массовой информации.
  
     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*

                                       Утверждены
  
                                  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"

**Правила**
  
**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 календарных дней.
*<\*>*
  
*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 лет;
  
     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
*.*

                                       Утверждены
  
                                  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"

**Правила**
  
**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.

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан