

**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