

**ФОРУМ ПО СОТРУДНИЧЕСТВУ ГОСУДАРСТВА И ЧАСТНОГО СЕКТОРА В ОБЛАСТИ
ТАМОЖЕННОЙ МОДЕРНИЗАЦИИ
14-16 октября 2004 г.
Манила, Филиппины**

ИТОГИ

Основные задачи

Таможенная модернизация является основным направлением Программы по Содействию Региональной Торговле и Таможенному Сотрудничеству (СРТТС).¹ Для членов СРТТС, стремящихся к модернизации, опыт разных стран может служить ценным источником информации по планированию, финансированию, поэтапному осуществлению мероприятий и консультаций со всеми заинтересованными сторонами.

Модернизация влечет за собой улучшенные процедуры, навыки, инфраструктуру таможенных постов и автоматизацию. Эти изменения могут потребовать пересмотра законодательства. Автоматизация через использование информационных технологий является ключевым в упрощении процедур, уменьшении ручных операций, обеспечении более легкого доступа к пользователям или создании информационных систем управления для обращения с рисками и усовершенствования деловых процессов.

Модернизация предусматривает значительные изменения и поэтому важно обеспечить поддержку модернизационным усилиям и убедиться в его устойчивости с помощью эффективного управления изменениями. Ключевым аспектом управления изменениями является консультации и с таможенным персоналом и с маклерами и их представителями, и выяснить, как автоматизация повлияет на их карьеру и бизнес.

Частный сектор является признанным партнером во многих государственных мероприятиях. Это показывают многочисленные мероприятия, где определенные процедуры были осуществлены частными предприятиями или отданы им на субподряд или же деятельность, запланированная в тесном сотрудничестве с затронутыми сторонами. Деловые круги активно поощряют сотрудничество с государством для обеспечения содействия таможенных служб благоприятной среде для развития частного сектора.

Опыт показывает, что ключевыми факторами для успешных модернизационных усилий являются: (i) приверженность и поддержка руководства или сторонник реформ на высшем уровне, (ii) четко выраженная цель и стратегия, (iii) проверенный и контролируемый устойчивый долговременный план и (iv) поддержка со стороны международного сообщества по развитию.

Выгоды от модернизации включают в себя: (i) автоматизацию рутинных задач и сокращение бумажную работу и подписываний, что упрощает работу и уменьшает бюрократию, (ii) лучшая избирательность и надзор, (iii) улучшенное сокращенное время пропуска груза и увеличенная безопасность, и (iv) быстрые и безошибочные платежи. В свою очередь это уменьшает уязвимость перед мошенничеством, уклонением от уплаты налогов, уменьшает коррупцию и увеличивает прозрачность и эффективность.

¹ Странами-членами являются Азербайджан, Казахстан, Кыргызская Республика, Монголия, Китайская Народная Республика, Таджикистан, Туркменистан и Узбекистан.

Отсутствие морского выхода для стран региона подразумевает, что таможенные транзитные мероприятия очень важны для содействия торговле. Как основной пример сотрудничества можно указать то, что члены поддерживают заключение транзитных соглашений.

Введение

Азиатский Банк Развития (АБР) и Таможенное Бюро Филиппин (ТБФ) совместно организовали 14-16 октября 2004 г. Форум по сотрудничеству государства и частного сектора в области таможенной модернизации, как часть рабочей программы регионального таможенного сотрудничества. Участниками были руководители таможен стран-членов СРТТС. Основной целью форума было изучение, в основном по опыту филиппинской таможенной модернизации, усилий по разработке генерального плана таможенной модернизации (и в особенности, автоматизации), принятия управления изменениями и сотрудничества с частным сектором.

Форум предоставил всестороннюю информацию о модернизационном опыте Филиппин и о роли частного сектора. Она была предоставлена руководством таможни и представителями частного сектора, которые были вовлечены в эти усилия. Некоторые участники также описали свои недавно начатые модернизационные программы.

В своей приветственной речи **г-н Джордж Жереос, Коммисар ТБ**, заметил, что форум является редкой возможностью поделиться уроками опыта филиппинской таможенной модернизации с коллегами-таможенниками, взаимодействие с которыми ограничено по географическим причинам. Начавшаяся десять лет назад филиппинская таможенная модернизация была поэтапным процессом, которая определялась осторожным планированием, постепенной адаптацией плана и стратегии к меняющейся ситуации и сотрудничеством с партнерами из частного сектора. Филиппинская таможенная служба до сих пор подвержена “болезни роста” в своем желании достичь статуса мирового уровня и внедрить лучшую международную практику. Он выразил надежду, что форум проинформирует и побудит каждого ступить на трудный, но благодатный путь модернизации.

В своем вступительном слове **г-жа Ной Сиакхачан, Директор Отделения Государственного Управления, Финансов и Торговли Азиатского Банка Развития**, выразила признательность Таможенному Бюро Филиппин за проявленное гостеприимство и софинансирование мероприятия. Она отметила, что региональное таможенное сотрудничество является основной деятельностью Программы Центральноазиатского Регионального Экономического Сотрудничества АБР, которая является основной инициативой АБР. Присутствие высшего руководства отражает важность, которую они придают содействию торговле и региональному таможенному сотрудничеству. Участие профессионального женского персонала также было ключевым фактором успеха программы и источником плодотворных встреч в прошлом.

Г-жа Сиакхачан отметила, что тема форума признает значительную роль частного сектора в таможенной модернизации. Реформа правовых рамок, использование управления рисками для содействия торговле наряду с поддержанием эффективного контроля, автоматизация и передача знаний, все выгоды от тесного сотрудничества с частным сектором. Частный сектор играет важную роль на всех этапах таможенной модернизации, начиная от концептуализации до финансирования и осуществления. Единственный путь заключения сотрудничества для таможен это сосредоточение на

своих основных функций при перепоручении косвенных функций частному сектору. Филиппинский опыт может предоставить членам СРТТС базисную точку для генеральных планов модернизации, особенно в использовании мощностей частного сектора для ускорения таможенной модернизации. АБР имеет привилегию быть координатором модернизационных усилий и посредником при заключении сотрудничества между таможнями и частным сектором.

Концептуализация Генерального Плана Модернизации: Случай Таможенного Бюро Филиппин

Г-н Хайме Таборда, руководитель отдела планирования и информационных систем группы информационных систем управления и технологий ТБ, описал процесс концептуализации генерального плана модернизации филиппинской таможни. Начиная с 1990 г., была предпринята компьютеризация процедур БТ, но были достигнуты минимальные результаты. Модернизация началась в 1992 г., когда Министерство Финансов запросило Всемирный Банк о финансировании для проекта всеобщей налоговой компьютеризации, ключевой высокоуровневой инициативе, охватывающей таможенные и налоговые управления. Как условие финансирования, ВБ потребовал институциональных реформ по Программе налоговых реформ. ТБ было выделено 12 млн. долларов США, что было одним из самых крупных государственных ИТ проектов. Проект особенно касался внедрения специализированного ASYCUDA++, программного обеспечения разработанного Конференцией по Торговле и Развитию ООН (UNCTAD), в главных портах страны. Вместе с собиранием и выпуском систем, она стала называться Автоматизированной системой таможенных операций (АСТО).

Подготовительные действия состояли из высокоуровневого планирования, подробного планирования информационных систем и модернизации систем и процедур. Проект был приравнен к правительственному среднесрочному плану развития и государственным приоритетам и направлял оперативный интерес общественности, клиентов и руководства ТБ. Соответствующее законодательство и бюджет должны были быть утверждены правительством. Были проведены консультации с промышленными ассоциациями, соответствующими государственными учреждениями и основными многосторонними организациями. Мобилизация имела место при подготовительном изучении, предложениях цены, подготовительных работах на месте, тренингах, подготовку сметы и координации с соответствующими организациями и заинтересованными сторонами.

Стратегии и опыт в осуществлении филиппинской таможенной модернизации: перспективы частного сектора

Г-н Тони Тиссингтон, Директор, Частный сектор – Азия, UNISYS, предложил видение частного сектора о усилиях модернизации филиппинской таможни. Он подробно рассказал, что правительство заключило два контракта, одно с UNCTAD для адаптации ASYCUDA++ для ТБ, а другое с UNISYS для системной интеграции, управления проектом и контроля, управления изменениями и тренинга и управления оборудованием. Вместе эти контракты обеспечили полное осуществление Проекта таможенной модернизации “под ключ”. Оба контракта были завершены в 1999 г. Проект использовал поэтапный подход и вовлекал все заинтересованные стороны на всем своем протяжении.

Г-н Тиссингтон заметил, что Проект подчеркнул четыре основные области: (i) таможенные реформы, которые, среди прочих, установили упрощенные процедуры очистки и формы таможенных деклараций, увеличили наказания за контрабанду, модифицировали систему

оценки, усовершенствовали обложение пошлинами и налогами и консолидировали таможенное законодательство; (ii) модернизация рабочего места, что включает в себя улучшение условий труда и обеспечивает аппаратное, программное и телекоммуникационное оборудование; (iii) компьютеризация операций импорта, с установкой специализированных серверов в крупных портах и региональных серверов в меньших портах и создание системы электронной почты; и (iv) управление изменениями для подготовки персонала ТБ и других участников к пересмотру процедур через сообщение целей персоналу и пользователям, программу организационных изменений, развитие навыков и управление переходом.

Г-н Тиссингтон описал АТОС, который охватывает все автоматизированные шаги для импортирования грузов, включающие в себя системы таможенной обработки импорта, сбора, выпуска и согласования. Система таможенной обработки импорта позволяет (i) электронное подтверждение *данных манифестов* из авиалиний и грузовых судов, (ii) электронное кодирование импортных таможенных деклараций с помощью Центров Кодирования Деклараций (ЦКД) или устройств Прямого ввода трейдера (ПВТ), (iii) *избирательность* для отфильтровывания и направления грузов в красную, зеленую или желтую линию для максимального использования ресурсов, и (iv) автоматическое обложение деклараций пошлинами и налогами. Компьютерные приложения для сбора, выпуска и взаимодействия включают в себя (i) аккуратную передачу информации о предварительно оплаченных пошлинах и налогах через *Суммирующую Безопасную Систему*, подтверждение платежа через *Автоматическое Балансирование Платежей и Выплат*, (iii) *Онлайновая Система Выпуска*, которая инструктирует транспортировщиков груза выпустить груз, и (iv) Система Согласования Денежных Переводов, которая точно определяет получение платежей Государственным Казначейством.

Другая деятельность в рамках проекта включает в себя планирование и контроль, обеспечение качества, дизайн и подготовка места и продолжение технической поддержки. Основной деятельностью было определение, дизайн и введение новых деловых процедур, которые усиливали эффективность и возможности новой системной среды. Другим важным компонентом успешного осуществления было Управление отношениями с клиентами с планом, определившим стратегию и процедуры обслуживания, проанализировавшим использование услуг для поддержки оказания услуг и разработавшем инфраструктуру поддержки.

Г-н Тиссингтон выявил следующие выгоды Проекта: (i) меньше бумажных операций, от 10 документов в трех экземплярах и около 91 шага до одного Единого Административного Документа (ЕАД) для всего процесса, что упростило работу и минимизировало бюрократию, коррупцию и уклонение от налогов; (ii) сократило время выпуска грузов от 6-8 дней до 4 часов – 2 дней; (iii) лучшее нацеливание с компьютеризированной избирательностью; (iv) увеличенная безопасность с проверкой грузов в только предназначенных для этого местах и этапах; и (v) быстрое и свободное от мошенничества и ошибок передача, балансирование и подтверждение платежей. Благодаря успешному финансовому контролю и планированию проекта, вместо запланированных сначала 8 пунктов, Проектом охвачен 21 пункт. Согласно мнению таможен и торговых организаций нескольких стран, профессиональная поддержка компетентной частной компании имеет большое значение для успешного функционирования в современной таможенной среде.

Открытое обсуждение охватило другие аспекты опыта осуществления модернизации. ТБ взяло руководство над проектом в свои руки после пяти лет осуществления, создала должность заместителя Коммисара по ИТ, объединило штатные должности и наняла персонал. ТБ взаимодействует с Бюро Внутренних Доходов для проверки идентификации

брокеров, представляет информацию в Государственное Статистическое Управление и координируется с Государственным Казначейством. Его тесные рабочие взаимоотношения с частным сектором вносят вклад в успех Проекта и сокращают нужду ТБ в финансировании поддерживающей инфраструктуры. Например, филиппинская Торгово-промышленная Палата (ФТПП) установила и использует Центры Кодирования Деклараций, наряду с тем, что брокеры имеют терминалы АСТО в своем владении.

В ответ на вопросы были даны некоторые объяснения. На Филиппинах есть закон об электронной торговле, однако положения об электронных подписях еще формулируются. АТОС подсчитывает налог на добавленную стоимость автоматически вместе с акцизом и другими пошлинами. Избирательность построена как серия фильтров, содержание которых разработано Группой управления рисками.

Компьютеризация как фактор перемен в таможенной организации, роль управления изменениями и сотрудничество с частным сектором

Г-н Алксандер Аревало, заместитель Коммисара ТБ, начал с представления намерений ТБ из 5-и пунктов: (i) сбор доходов, (ii) содействие торговле, (iii) применение таможенного/тарифного законодательства, (iv) профессионализация и (v) квалифицированное управление.

Электронное торговое сообщество на Филиппинах состоит из грузоперевозчиков; портовых, аррастра и складских маклеров; промышленности; трейдеров; банков; поставщиков услуг и других государственных организаций. ТБ поддерживает систему обмена межведомственной информацией с Аппаратом Президента, Министерством Финансов, Управлением Государственного Экономического Развития, Министерством Бюджетного Управления, Министерством Сельского Хозяйства, Министерством Торговли и Промышленности (МТП), *Bangko Sentral ng Pilipinas* (Центральный Банк), Государственное Статистическое Управление и Бюро Внутренних Доходов. Для обеспечения успешности таможенной модернизации консультации со всеми участниками являются обязательными.

Г-н Аревало повторил наблюдения г-на Тиссингтона о выгодах Проекта налоговой компьютеризации, состоящих из: (i) меньше бумажных операций (от бумажных до только электронных деклараций и электронных подач документов) и сокращение подписей (от 40 до 4), (ii) сокращение времени выпуска грузов (от максимум 10 дней до минимум 3 часов), (iii) лучшая избирательность или профилирование подозрительных товаров (с автоматизированной системой), и (iv) меньшая уязвимость для мошенничества (с безопасным электронным платежом и системой онлайн-выпуска).

Он заметил, что около 95% импортных деклараций хранятся в Центрах Кодирования Деклараций, которые дают 83% дохода; около 5% идет через Сеть Взаимообмена Электронными Данными Добавленной Стоимости (СВЭДДС); и меньше через устройства Прямого ввода трейдера или же через Интернет. Процесс избирательности посылает декларацию или на красную линию для физической проверки, на желтую линию для документальной проверки или на зеленую линию, где вообще нет никакой проверки или же на суперзеленую линию или прямо в помещения импортера. Около 3% объема проходит через суперзеленую линию прямо в помещения импортера.

Для установливания отношений с частным сектором ТБ следует деловой модели сотрудничества, в которой или какая-либо промышленная группа или донорская

организация посредничает между ТБ и пользователем или же ТБ имеет дело напрямую с пользователем и поставщиком.

Г-н Аревало подытожил уроки полученные из филиппинского опыта:

- **Иметь ИТ защитника.** Основной сторонник таможенной модернизации посредством ИТ разработок должен быть не меньше чем руководителем таможенного управления.
- **Разработать долгосрочный план.** Это значит всесторонний модернизационный генеральный план, включающий стратегию для управленческих изменений и консультации со всеми участниками.
- **Измерение и отслеживание.** Идентификация специфических показателей и определение достижений цели от основной линии полезно для обеспечения успешности проекта посредством периодических оценок.
- **Сосредоточение на полномочиях организации.** Сохранение четкого представления о видении таможенного управления и миссии обеспечит сохранение модернизационных усилий в рамках полномочий управления.
- **Мобилизовать участие и поддержку частного сектора.** Частный сектор имеет взаимный интерес к содействию торговле и таможенной модернизации. “Все что вам нужно сделать – это попросить (соответствующую поддержку)”.
- **Добиться поддержки высших правительственных уровней.** ТБ уполномочило АБР провести сравнительное изучение своего бюджета с бюджетом таможенных управлений других азиатских стран и использовало этот отчет как основу для обращения к Президенту за более высокой бюджетной поддержкой.
- **Просить и опекать международную донорскую поддержку.** Эффективное использование многосторонних/двусторонних институтов развития даст заработать их доверие и поможет обеспечить продолжительную поддержку.
- **Достижение бесприоритетных ситуаций и решение проблем типа “а что тут для меня?”** Ценность управления изменениями важна в достижении широкой поддержки, которая может значить успех модернизационных усилий. Первоначально никто из персонала не потеряет свою работу, так как проект изначально чувствителен к этой проблеме, таким образом, автоматизация не достигается ценой заработка персонала.
- **План для устойчивости и непрерывности.** ТБ признает, что обладает ограниченным бюджетом, но, несмотря на это, нуждается в обновлении своих компьютеров, автоматизации больших процессов, внедрении развивающейся бизнес-модели и, в конечном итоге, достижении “безочередного, безналичного и безбумажного состояния для доступа каждого, везде и с любого прибора”. После того как Проект налоговой компьютеризации завершился три года назад, ТБ не получала никакой государственной поддержки. ТБ активно добивается получения правительственной поддержки для обновления компьютерной системы через Всемирный Экономический Форум Инициативы Расширения Торговли (ВЭФИРТ) и президентский Фонд Электронного Управления. ВЭФИРТ намеревается помочь развивающимся странам усовершенствовать свой таможенный процесс посредством применения практических рамок для таможенной модернизации. Он управляется частным сектором, НПО, международными организациями, научными учреждениями и региональными/торговыми ассоциациями. Фонд Электронного Управления преследует подобные же цели.

Г-н Аревало отметил, что “здесь нет никакого правильного пути введения компьютеризации или реформ, но здесь много ошибок, от которых можно уберечься”.

Открытое обсуждение вращалось вокруг использования новых технологий и средств с частным сектором. Г-н Аревало объяснил, что декларации вносятся через ЦКД, которое

кодирует все 82 пункта в ЕАД и представляет его в ТБ. Импортёры, брокеры и кодировщики прошли тренинг по содержанию ЕАД. Персонал ТБ обязан иметь соответствующую компьютерную подготовку, где подчеркивается, что человеческое обеспечение, программное обеспечение и аппаратное обеспечение составляют три ступени таможенной автоматизации и все являются одинаково важными. Имеется намерение размещения в Интернет и три компании уполномочены заниматься этим.

Критерий для мгновенного выпуска через устройство суперзеленой линии включает (i) длинную историю слежения как за компанией, (ii) никаких незаконченных дел с ТБ или предшествующих инцидентов с технической контрабандой, (iii) вид продукта и (iv) страна происхождения.

ТБ рассматривает использование мобильных телефонов ввиду их широкого распространения для выписывания счетов и оплаты пошлин, трансляции статуса груза, веб серфинга и электронной почты, с тем чтобы таможенные процедуры были на скорости SMS. Это часть будущих планов, так как это требует интеграции с телефонной компанией.

Использование помощи развитию для ускоренной таможенной модернизации

Г-н Гуломджон Бабаев, Министр Государственных налогов и пошлин Республики Таджикистан, рассказал об усилиях Таджикистана в таможенной модернизации. Он отметил, что Программа содействия региональной торговле и таможенному сотрудничеству получила положительную оценку в ходе Встречи Глав Государств в сентябре 2004 г. Таджикистан предпринимает действия в поддержку ПСРТТС, включая пересмотр Таможенного Кодекса. Он признал важность построения и реконструкции пограничных постов и оснащения их контрольными устройствами и современными информационными технологиями, что требует значительных ресурсов. Таким образом, он приветствует предложение АБР обеспечить техническую помощь в 500,000 долларов США для ускорения модернизации и продлить кредит на 10.7 млн. долларов США, о котором сейчас ведутся переговоры.

Он отметил, что транспортные коридоры также нуждаются в развитии и в этом отношении заключение транзитного соглашения с Кыргызстаном жизненно важно. Однако, он отметил, что почтовые транспортные коммуникации, банковское дело и таможенная инфраструктура и финансовая ситуация создают трудности для выполнения условий предложенного транзитного соглашения. Таджикистан предлагает, чтобы решение было найдено в рамках таможенного сотрудничества и может затрагивать транспортировку через третьи страны, используя другие механизмы и депозиты, в особенности Конвенцию TIR 1975 или электронную систему для логистического контроля грузов. В качестве альтернативы, примером может служить Казахстано – Кыргызстанское Соглашение. Это может быть сделано на следующей встрече КТС.

Г-н Бабаев рассказал, что они создали группу пост-таможенного аудита, достигшую за короткое время положительных результатов. Тренинг по управлению рисками и пост-таможенному аудиту в 2005 г. будет полезен. Он отметил, что ухудшается ситуация с наркотрафиком и увеличивается производство героина, но решение проблемы тоже становится более трудной. Организованные усилия по борьбе должны быть более сконцентрированными, вовлекать другие страны и представителей Афганистана и добиться поддержки международных организаций. Это будет представлено как региональная и двухсторонняя инициатива. Он заметил, что профессиональный потенциал таможенного персонала должен быть увеличен и это потребует помощи через ПСРТТС.

Г-н Кубаничбек Кулматов, заместитель директора отдела таможенных служб комитета по налогам Министерства Финансов Кыргызской Республики, описал стратегию реформ и модернизации таможни Кыргызской Республики как состоящую из упрощения и унификации таможенной очистки и контрольных процедур, усовершенствованного управления людскими ресурсами через повышение профессиональных навыков, автоматизации или ИКТ для эффективного сбора информации и лучшего логистического контроля посредством усовершенствования пограничных постов и инфраструктуры. Их пересмотренный Таможенный Кодекс недавно был утвержден. Прогресс достижим через сотрудничество и долгосрочную поддержку бизнес сектора и невмешательства таможни в бизнес.

Кредит АБР в 7.5 млн. долларов США для таможенной модернизации должен быть утвержден АБР в ноябре 2004 г. для повышения эффективности и прозрачности таможенных услуг, ускорения идущих законодательных реформ, упрощения таможенных процедур и содействия торговли и поощрения регионального сотрудничества. Проект, подобный таджикистанскому, разработает унифицированную автоматизированную информационную систему и инфраструктуру пограничных постов. Техническая помощь в 500.000 долларов США покрывает модернизацию таможенных деловых процессов, обеспечение качества и безопасности информационных систем и консультации с персоналом и клиентами для обеспечения устойчивости.

В течение открытого обсуждения г-н Бабаев выразил благодарность кыргызской делегации за понимание их позиции относительно предложенного транзитного соглашения, в то время как г-н Кулматов признал, что Кыргызская таможня встречается с теми же проблемами в соблюдении транзитного соглашения с Казахстаном.

Несмотря на то, что было отмечено, что грант технической помощи в 0.5 млн. долларов США для завершения работы по кредиту может не быть достаточным, принимая во внимание филиппинский опыт, обе страны считают, что они продвигаются вперед и будут неуклонно развиваться. Аревало привел в пример похожий опыт ASEAN-а с проектом Единого Окна, который предусматривал полное осуществление за 16 лет, несмотря на ограниченное финансирование. Он выразил надежду, что участники достаточно обучились в течение Форума для того, чтобы иметь более ясные стратегии и реальные планы осуществления. Он по очереди раскрыл, что собирался поделиться с ASEAN тем, чему он научился на этом Форуме.

Создание устойчивой таможенной автоматизации: роль торговых ассоциаций

Г-жа Ноэми Салудо, Президент РССИ, рассказала о вкладе частного сектора в таможенную модернизацию. В качестве предпосылки, г-жа Салудо представила РССИ как старейшую национальную бизнес группу с 125 промышленными ассоциациями и 1300 корпоративными членами. Он работает вместе с ТБ на различными таможенными проектами.

Г-жа Салудо поделилась своим видением того, что основной заботой правительства является установление стандартов таможенных операций для поощрения привлекательности бизнес среды для инвестиций и роста. В свою очередь, РССИ поощряет сотрудничество госсектора с частным сектором и поддерживает являющийся важной вехой проект таможенной автоматизации посредством установки компьютеризованных устройств ввода, таких как ЦКД и шлюз СЭОД. Это усовершенствует процедуры очистки груза, уменьшит разобщение, увеличит прозрачность и эффективность и улучшит надзор. Однако, увеличившийся объем

операций привел к неудовлетворительности нынешней инфраструктуры, проволочкам, ненужному хранению, задержкам, дополнительным тратам на электроэнергию и мелким кражам, в свою очередь приведшим к высоким эксплуатационным расходам и потере доходов.

РССІ планирует приступить к выполнению расширенной программы по решению проблем безопасности и обеспечения конкуренции местных отраслей промышленности. Они предлагают долговременное решение, которое касается поставки оборудования правительству бесплатно, путем предложения цены ИТ компаниям и взыскания умеренной платы для возмещения расходов.

Г-жа Салудо отметила, что рентгеновское оборудование необходимо установить в портах для быстрой, аккуратной и эффективной проверки, лучшей безопасности и возможности хранить и обмениваться информацией для прозрачности и подтверждения. Частные портовые операторы могут помочь с финансированием этого, и их расходы могут быть возмещены. РССІ верит в стратегическую важность активного сотрудничества частного сектора с ТБ, ввиду будущих мелких тарифов и полного эффекта глобализации.

В последовавшей открытой дискуссии была затребована информация о предлагаемом типе рентгеновского оборудования. Г-жа Салудо предположила вероятность закупки гамма-лучевого оборудования к 2005 г. (и упомянула определенную марку, воспринимаемую как высококачественную и достаточно дешевую) так как он подходит под строительство - эксплуатацию – передачу или строительство - эксплуатацию – своя конфигурация. Использование одной марки означает легкость и дешевизну обслуживания.

Участники попросили разъяснений в устройстве ЦКД, то есть, является ли РССІ ассоциированным партнером или же действует как таможенный брокер. Г-жа Салудо объяснила, что РССІ является некоммерческой организацией, а только помогает аккредитованным членам. 80 центов, запрашиваемые за кодирование покрывают операционные расходы. ЕАД был закодирован для представления в ТБ. Брокеры и трейдеры ответственны за информацию, используя кодировщик для ввода декларации от своего имени. Идентификационный код защищает операцию и идентифицирует трейдера. Для не-членов РССІ обязательна аккредитация для получения доступа к ИПД и шлюзу СЭОД.

Оценочные аспекты управления рисками

Г-н Ричард Гиггал, Менеджер глобальной оценки, SGS, поделился с оценочными аспектами управления рисками. Отметив, что содействие торговле является основной инициативой ВТО и WCO, он прояснил, что идея быстрого выпуска, минимальной документации и минимальной проверки не означает, что таможи откажутся от роли контроля и принуждения. Сбор пошлин остается важной особенностью там, где ставки пошлин высоки и доход государства зависит от таможенных пошлин.

Управление рисками может помочь проложить мост между двумя с виду противоречащими друг другу целями содействия и контроля и использует ограниченные ресурсы для концентрации на опасных грузах. Эта одна из четырех современных процессов таможенного контроля вместе с преимуществами самодекларации, избирательности контроля и пост-таможенного аудита.

Целями управления рисками являются (i) дать возможность таможене принимать быстрые, объективные и правильные решения об уровне риска отдельной операции и форме

контроля, которая должна быть применена, (ii) увеличить продуктивность и эффективность контроля ограничением дорогостоящего физического контроля для тех дел, где это считается необходимым, и (iii) трансформировать таможни в “невидимые”, дружественные клиенту и содействующие торговле организации. Управление рисками требует оперативных процедур, информацию об операциях, профилирующие навыки и ИТ для автоматизированного профилирования и предупреждений.

Г-н Гиггал идентифицировал некоторые аспекты оценки рисков: (i) ставка пошлин и частота трафика (чем выше ставка пошлин, тем выше стимул приуменьшать и совершать мошенничества), (ii) страна экспорта/производства/происхождения (продажи из определенных освобожденных от налогов стран могут иметь побочные последствия, когда товары переоцениваются для целей подоходного налога) и (iii) уступления от таких облагаемых пошлинами ценностей как гонорары, комиссионные, последующие доходы. Активное мошенничество или намеренная недооценка обычно ассоциируются с высокими пошлинами, товары или страны высокого риска наряду с уступлениями составляют “пассивные” мошенничества. Защита от мошенничества найдена в международных оценочных соглашениях (статья 17) и инструментах WCO.

SGS подходит к оценке риска со своим “Профайлером” – полностью автоматизированной системой проверяющей наличие в стране продажи/производства/экспорта двойного выставления счета, существование продавца, сравнение диапазон цен для выяснения сомнений относительно правдивости или аккуратности ценности операции, идентичных/похожих товаров и полной истории объекта риска.

Открытое обсуждение вращалось вокруг базы данных SGS. Г-н Гиггал объяснил, что она основана на информации со всех экспортных источников и таможенных экспертов по рискованным операциям, также как и собранным во время оформления сертифицирующих компаний. Их база данных внутренне используется для всех контрактов SGS.

Он отметил, что программа SGS разработана постепенно со своими клиентами, от определения параметров риска до технической инфраструктуры и оборудования. Он подчеркнул, что важно обращать внимание на нужды страны и сотрудничать с таможнями и государственными учреждениями. SGS имеет различный набор несколько большей информации по сравнению с таможней, которая знает своих собственных импортеров и имеет определенные соглашения по обмену информацией. SGS усиливает базу данных таможни и пополняет ее экспортной, транзитной или оффшорной информацией.

Система управления рисками в Филиппинах

Г-н Хайрус Пагунталан, глава отдела разведки службы таможенных разведывательных расследований, ТБ, обсудил систему управления рисками филиппинской таможни. Он дал определение управлению рисками как систематическому применению управленческих процедур и методов для обеспечения таможни информацией для обращения с движениями, представляющими риск. Процесс касается установления среды, идентификации, анализа, определения приоритетов, обращения с рисками, мониторинга и обзора соответствующих мер. ТБ использует управление рисками для лучшего использования ограниченных ресурсов и балансирования содействия торговле с контролем. Области риска, затрагивающими доходы, являются таможенные пошлины и внутренние налоги, квоты тарифов и льготные тарифы, тогда как не затрагивающими доходы областями риска являются наркотики, огнестрельное оружие, порнография, вымирающие виды и контрафактные товары.

Г-н Пагунталан определил три вида управления рисками. Со стратегической точки зрения, ТБ обозревает информацию для отделения областей с малой степенью риска и вмешивается только где необходимо. С оперативной точки зрения, он применяет управление рисками в определении уровня аудита импортеров или развертывания ресурсов. С тактической точки зрения, таможенники руководствуются процедурами комбинированными с информацией, опытом и навыками, решая какой груз или пассажира обыскать.

Информация приходит из разведки, отчетов о конфискации, бесед с сотрудниками правоохранительных органов и осведомленных людей из транспортной или торговой секторов и документов. Профилирование основано на сборе и систематическом анализе информации для определения грузов с высокой степенью риска. Избирательный механизм автоматически подвергает импортную таможенную декларацию критериям/правилам, которые направляют его на красную (документальная и физическая проверка), желтую (только документальная проверка) или зеленую линию (выпуск без проверки).

Группа управления рисками была создана в ТБ для установки системы настройки и изменения параметров избирательности, обеспечения эффективного информационного канал от всех источников, постоянного профилирования клиентов и обслуживания базы данных. Для недопущения возможности профилирования импортерами критерия избирательности, пропорция зеленой линии подвержена изменениям. Критерия регулярно пересматривается и пропорция попаданий может изменяться в любое время или быть связанной с другой критерией. Приказы о тревоге могут быть отданы в любое время, если заподозрено мошенничество. Прочесывание теперь основано больше на расчетах, чем на сделках.

Для большего содействия торговле устроена суперзеленая линия для заблаговременно аккредитованных крупных зарегистрированных налогоплательщиков без поддельной информации или просроченных обязательств. Груз идет прямо в помещения импортера. Это исключает трейдеров с тенденцией к занижению и сельскохозяйственные продукты, которые могут быть подвергнуты карантину и требуют физической проверки.

Открытое обсуждение сконцентрировалось на способе создания списка надежных импортеров. Список составляется путем проверки записей слежения за правонарушениями, изучения прошлого владельца компании или работников и консультаций с государственными организациями. Быть в списке еще не означает автоматического попадания на зеленую линию. Необходимые документы включают в себя записи чиновников, брокеров, налоговую идентификацию, официальный акт о регистрации компании/акционерного общества и разрешение на занятие бизнесом. Также осуществляется проверка глазами. Для нового импортера аккредитация занимает две недели, со случайной и ежегодной проверкой.

Сингапурская система TradeNet: роль частного сектора в развитии и управлении

Г-н Лео Керубин, Генеральный менеджер Crimson Logic Philippines, представил опыт другого поставщика услуг. До 1987 г. сингапурская таможня вручную оформляла 10,000 операций ежедневно с 4 до 20 документами для каждого груза, доставляемых в 35 организаций, что занимало от 2 до 4 дней до завершения. TradeNet появился как средство содействия торговле, которое стало полностью функционировать в 1989 г. К 1991 г. здесь было 800 абонентов более чем на 2, 200 превышающие запланированные к 1993 500. Трейдеры, агентства по отправке грузов авиатранспортом, экспедиторы, перевозчики сейчас представляют декларации в TradeNet, который оформляет их и

пересылает в 35 организаций, автоматически высчитывая плату, печатая пропуски и очищая грузы. В результате, время оформления сократилось с 2-7 дней до 10 секунд или меньше, цена упала от 6-12 долларов США до 3.80 долларов и документы уменьшились от 35 до одного. TradeNet справляется с 20,000-30,000 торговых деклараций, 95% из них оформляются меньше чем за 3 минуты, обеспечивая правительство платой за оформление, налогом с импортных продаж и таможенными пошлинами и является совместимым с UN/EDIFACT. Ключевыми факторами успеха TradeNet являются четкая цель и стратегия, единое ведущее учреждение, создание организационного комитета, однородная конкурентная среда для всех продавцов, ясные критерии отбора и внедрение управления изменениями.

В течение открытой дискуссии было объяснено, что TradeNet имеет около 60, 000 правил в оформлении деклараций, зависящих от тарифного кода и таможенной политики страны. Таможенные декларации и другие формы могут быть загружены с Интернета и могут быть представлены вручную или в электронной форме. Принятие электронной декларации занимает минимум 24 часа.² Управление рисками осуществляется отдельно, но использует информацию с TradeNet. Так как большая часть информации во всех документах одинакова, TradeNet обеспечивает место для единого представления. В некоторых странах TradeNet работает с такими аудитными фирмами как SGS для подтверждения информации. В особых случаях, когда груз прибывает раньше выдачи разрешения другими агентствами, триггер информирует TradeNet перед представлением документов в Таможню. Для обеспечения безопасности, доступ к определенным абонентам ограничен и возможен или через сервисное бюро или путем предоставления нужного удостоверения пользователя и пароля.

Система контроля/увеличения доходов

Г-н Денис Пантастикко, глава отдела разработки систем группы управления информационными системами и технологиями, ТБ, сфокусировался на Системе электронных платежей и согласования доходов. Ввиду проблем с безопасностью и переадресованием платежей, ТБ и Ассоциация банкиров Филиппин осуществила этот совместный проект в 1995 г. Первоначально, он использовал дискеты, но затем был усовершенствован до аппаратной "смарт кард" технологии для шифрования и дешифрования через Расчетную палату Филиппин и затем расширен до программной дешифровки. К 2003 г. он был усовершенствован от СЭОД до браузерной технологии и скоро будет включать мобильную трансляцию и оборудование.

Диаграммы подытоживают различные электронные платежи в ТБ. Около 89% ежедневных операций затрагивают электронные платежи через Расчетную палату Филиппин, 4% используют дискеты, 3% используют банк - член расчетной палаты или безналичные платежи (налоговые скидки, освобождения от налога, правительственные счета, испытательный выпуск товаров) и 1% использует Интернет. Очные операции занимают 2 часа оборотного времени, в то время как заочные операции занимают 30 минут. В процессе электронной пересылки денег банкам позволено 10-дневное время задержки. Новая система электронных платежей будет цельной и займет всего 3 минуты оборотного времени. Согласование доходов будет основываться на равенстве оценки, платежей и переводов.

² TradeNet принимает только электронное представление. И вопросы касающиеся 24 часов были насчет требований других стран, таких как США и Канада о минимальных требованиях для представления декларации. В Канаде они требуют 24 часового представления перед погрузкой.

В открытой дискуссии, самооценка была объяснена так: клиент знает сумму выплаченную перед внесением, подразумевающим осведомленность и соответствие закону. Данная система гарантирует, что платеж сделан в банк до таможенной декларации. Неприсоединенные провинциальные порты составляют 6% от общего дохода и будут присоединены по ведущемуся проекту к 2005 г.

Заключительное слово

Главы делегаций выразили свою благодарность Филиппинскому Таможенному Бюро и экспертов из частного сектора за разделение с ними своего опыта и ценной информации. Возможность встретиться и обменяться мнениями с коллегами со всего азиатского региона позволяет делегатам видеть модернизационные вопросы в более широкой перспективе. Участники также поблагодарили АБР за организацию Форума. Они повторили свои благодарности АБР за его продолжающуюся техническую помощь, подтверждая, что его работа всегда приносит позитивные результаты.

Был достигнут консенсус о том, что глобализация и увеличенная торговля требуют определенных условий для работы таможен. Страны, которые находятся в процессе модернизации своих соответствующих организаций, используя ИТ, могут извлекать выгоду из своих стремлений. В этом отношении Форум был многозначен и призвал их правильно идентифицировать свои цели и отразить на верном пути к модернизации. Визит в ТБ показал результаты трудной работы и использования технологий, что может служить примером для остальных таможенных управлений. Это продемонстрировало важность международного сотрудничества и партнерства с частным сектором. Деятельность частного сектора очень важна для экономического развития, таким образом, желательно, чтобы сотрудничество государства с частным сектором было устойчивым.

В своем заключительном слове заместитель комиссара Аревало напомнил участникам, что для того чтобы таможенная модернизация была успешной, они должны всегда помнить о взаимозависимости и взаимосвязи его различных компонентов. Пока компьютеризация является самой обсуждаемой формой модернизации, заметил он, компьютеры просто катализаторы, а людской ресурс остается основным двигателем модернизации. Он выразил надежду, что участники улучшат успех филиппинской таможни и избегут его ошибок. Он отметил большой потенциал совместной деятельности и взаимной выгоды в достижении сотрудничества и командной работы госсектора с частным сектором и призвал участников оптимизировать это сочетание. Он также подчеркнул ценность эффективной координации среди членов КТС в их модернизационных стремлениях, принимая во внимание их общие границы.

Г-н Джеффри Лян, Главный торговый экономист, ECGF, АБР, отдал дань уважения гостеприимству ТБ и великодушию, с которым оно поделилось своей информацией и опытом. Филиппинская таможня сообщила, что делать и чего не делать в таможенной модернизации, которая критична перед лицом ограниченных ресурсов. КТС вместе должно определить какую стратегию принять. ТБ продемонстрировало множество способов сотрудничества таможен с частным сектором. Как Секретариат, АБР продолжит поддерживать сотрудничество КТС с частным сектором.