



**ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА
(ФТС РОССИИ)**

П Р И К А З

20 июля 2015 г.

Москва

№ 1449

**Об утверждении Положения
об Управлении рисков и оперативного контроля**

В соответствии с Положением о Федеральной таможенной службе, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 16 сентября 2013 г. № 809 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 38, ст. 4823, № 45, ст. 5822; 2014, № 37, ст. 4971; 2015, № 2 ст. 491), п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить Положение об Управлении рисков и оперативного контроля (приложение).

2. Признать утратившим силу приказ ФТС России от 29 августа 2014 г. № 1666 «Об утверждении Положения об Управлении рисков и оперативного контроля».

Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И.о. руководителя
генерал-полковник таможенной службы

В.М. Малинин

Приложение
к приказу ФТС России
от 20 июля 2015 г. № 1449

ПОЛОЖЕНИЕ

об Управлении рисков и оперативного контроля

I. Общие положения

1. Настоящее Положение разработано на основании Положения о Федеральной таможенной службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 16 сентября 2013 г. № 809 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 38, ст. 4823, № 45, ст. 5822; 2014, № 37, ст. 4971; 2015, № 2 ст. 491).

2. Управление рисков и оперативного контроля (далее – Управление) является структурным подразделением центрального аппарата Федеральной таможенной службы.

3. Управление в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, правом Евразийского экономического союза, федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Центрального банка Российской Федерации, нормативными и иными правовыми актами ФТС России, указаниями и поручениями руководителя ФТС России, а также настоящим Положением.

4. Структуру и штатную численность должностных лиц Управления утверждает руководитель ФТС России.

5. Управление возглавляет начальник Управления, который подчиняется непосредственно руководителю ФТС России. В отсутствие начальника Управления общее руководство Управлением осуществляет первый заместитель начальника Управления, а в его отсутствие – один из заместителей начальника Управления.

6. Начальник Управления, первый заместитель начальника Управления и заместители начальника Управления, должностные лица Управления назначаются на должность и освобождаются от должности руководителем ФТС России.

7. Отделы Управления действуют на основании положений, утверждаемых начальником Управления.

8. Должностные обязанности должностных лиц Управления устанавливаются должностными инструкциями и должностными регламентами, утвержденными в соответствии с порядком, установленным ФТС России.

9. Управление комплектуется из числа лиц, отвечающих установленным квалификационным требованиям.

10. Управление осуществляет свою деятельность по следующим направлениям:

1) определение целей и принципов формирования и функционирования системы управления рисками в таможенных органах Российской Федерации (далее – таможенные органы);

2) разработка стратегии и тактики применения системы управления рисками в таможенных органах;

3) подготовка предложений руководству ФТС России по распределению полномочий и ответственности таможенных органов, их структурных подразделений и должностных лиц в рамках системы управления рисками;

4) организация, координация и контроль деятельности таможенных органов по применению системы управления рисками;

5) контроль деятельности таможенных органов по достижению показателей, характеризующих эффективность деятельности таможенных органов по применению системы управления рисками, контролю таможенной стоимости, и других показателей, администрирование которых возложено на Управление;

6) обеспечение единообразного подхода при реализации таможенными органами процесса управления рисками;

7) развитие и совершенствование научно-методической базы, необходимой при управлении рисками, в том числе с учетом стандартов Всемирной таможенной организации и стандартов риск-менеджмента в Российской Федерации;

8) проведение мониторинга и анализа совершения таможенных операций, результатов таможенного контроля и иных видов государственного контроля, осуществление которых возложено на таможенные органы, в целях оценки рисков, определения мер по минимизации рисков и порядка их применения;

9) обеспечение субъектно-ориентированного подхода при реализации процесса управления рисками;

10) обеспечение необходимого уровня автоматизации деятельности таможенных органов по управлению рисками;

11) организация, координация и контроль деятельности таможенных органов по контролю таможенной стоимости товаров, ввозимых в Российскую Федерацию и вывозимых из Российской Федерации;

12) организация, координация и контроль деятельности таможенных органов по совершению таможенных операций и таможенному контролю подакцизных товаров, в том числе с учетом особенности обязательной маркировки акцизными марками;

13) организация, координация и контроль применения таможенными органами в пределах своей компетенции законодательства Российской Федерации о государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции; законодательства Российской Федерации в отношении оборота табачной продукции;

14) подготовка предложений руководству ФТС России по установлению компетенции таможенных органов по совершению таможенных операций в отношении ввозимых в Российскую Федерацию и вывозимых из Российской

Федерации подакцизных товаров, драгоценных металлов и драгоценных камней, а также других видов товаров, в том числе перемещаемых физическими лицами;

15) инспектирование таможенных органов по направлениям деятельности Управления;

16) подготовка предложений руководству ФТС России по разработке и совершенствованию законодательных и иных нормативных правовых актов в области таможенного регулирования по направлениям деятельности Управления;

17) взаимодействие с правоохранительными и иными государственными органами Российской Федерации при осуществлении возложенных на Управление функций;

18) подготовка в части компетенции Управления предложений руководству ФТС России и в Организационно-структурную комиссию ФТС России по оптимизации структуры Управления и таможенных органов.

11. Управление осуществляет свои функции как непосредственно, так и через структурные подразделения таможенных органов по направлениям деятельности Управления во взаимодействии с другими структурными подразделениями центрального аппарата ФТС России, а также с федеральными органами исполнительной власти, общественными объединениями, иными организациями.

12. Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в Управлении осуществляются согласно установленному порядку.

13. Управление является субъектом международной деятельности ФТС России.

14. При осуществлении своей деятельности Управление соблюдает требования правовых актов ФТС России по вопросам обеспечения информационной безопасности.

II. Функции Управления

15. Организует и контролирует функционирование системы управления рисками в таможенных органах.

16. Обеспечивает единообразие при реализации таможенными органами функций по управлению рисками, анализирует результативность и проводит работу по совершенствованию деятельности таможенных органов по управлению рисками.

17. Разрабатывает порядок сбора и обработки информации, необходимой для анализа рисков.

18. Разрабатывает порядок проведения оценки рисков и применения мер по минимизации рисков, анализа и контроля их результатов.

19. Определяет перечень мер по минимизации рисков и порядок их применения в процессе управления рисками.

20. Разрабатывает и совершенствует порядок действий должностных лиц при реализации системы управления рисками, в том числе при разработке и

применении профилей рисков, целевых методик выявления рисков, ведении перечня действующих профилей рисков.

21. Разрабатывает методы оценки рисков и обеспечивает их применение таможенными органами.

22. Координирует деятельность структурных подразделений таможенных органов и центрального аппарата ФТС России, в функции которых входит управление рисками.

23. Осуществляет сбор и анализ информации, в том числе получаемой таможенными органами в процессе совершения таможенных операций и проведения таможенного контроля при ввозе товаров на таможенную территорию Евразийского экономического союза и их вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза, необходимой для достижения целей применения системы управления рисками.

24. Определяет области рисков, в отношении которых региональные таможенные управления и таможни в обязательном порядке утверждают профили рисков и применяют меры по минимизации рисков.

25. Самостоятельно и во взаимодействии с другими структурными подразделениями центрального аппарата ФТС России осуществляет оценку рисков и выбор мер по их минимизации.

26. Организует минимизацию рисков путем разработки и применения общероссийских, региональных, зональных и целевых профилей рисков.

27. Осуществляет мониторинг и анализ результатов применения таможенными органами мер по минимизации рисков и оценку их эффективности.

28. Координирует и осуществляет реализацию управления рисками по направлению контроля правильности классификации товаров по единой Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза, определения происхождения товаров, контроля таможенной стоимости товаров, предоставления тарифных преференций и применения ставок таможенных пошлин.

29. Администрирует применение программных средств, применяемых для обеспечения функционирования системы управления рисками, и вырабатывает предложения по их созданию, модернизации и сопровождению.

30. Вносит предложения в Евразийскую экономическую комиссию в целях определения областей рисков, в отношении которых таможенные органы государств – членов Евразийского экономического союза в обязательном порядке разрабатывают и применяют меры по их минимизации.

31. Вырабатывает позицию ФТС России по вопросам, связанным с унификацией подходов к формированию и функционированию систем управления рисками таможенными органами государств – членов Евразийского экономического союза.

32. Организует разработку критериев и методик категорирования участников внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и обеспечивает применение субъектно-ориентированной модели системы управления рисками.

33. Организует и координирует проведение мониторинга и анализа деятельности участников ВЭД и результатов совершения таможенных операций с

перемещаемыми ими товарами для целей определения и актуализации категорий уровня риска участника ВЭД.

34. Анализирует информацию, поступающую в рамках информационного взаимодействия с таможенными органами иностранных государств, в том числе государств – членов Евразийского экономического союза, от иных государственных органов, структурных подразделений центрального аппарата ФТС России, юридических и физических лиц, а также создает и ведет собственные информационные источники и базы данных по направлениям деятельности таможенных органов для обеспечения выполнения функций, возложенных на Управление.

35. Вырабатывает позицию ФТС России по взаимодействию с таможенными службами иностранных государств в части информационного обмена данными для использования в процессе управления рисками.

36. Разрабатывает методики и критерии анализа деятельности таможенных органов в части определения уровня достоверности декларируемых сведений о товарах, а также вырабатывает предложения по созданию, модернизации и сопровождению программных средств для автоматизации такого анализа.

37. Организует, координирует и контролирует деятельность подразделений таможенных органов по соблюдению права Евразийского экономического союза, законодательства Российской Федерации о таможенном деле, международных договоров Российской Федерации при осуществлении ими контроля таможенной стоимости товаров, ввозимых в Российскую Федерацию и вывозимых из Российской Федерации. Принимает меры по повышению эффективности контроля таможенной стоимости товаров, ввозимых в Российскую Федерацию и вывозимых из Российской Федерации.

38. Готовит предложения по установлению ФТС России случаев, когда контроль таможенной стоимости товаров осуществляется исключительно специализированными (функциональными) подразделениями таможенных органов по контролю таможенной стоимости товаров.

39. Взаимодействует с производителями товаров, профильными ассоциациями и объединениями, аналитическими агентствами в целях получения достоверной информации, необходимой для проведения оценки рисков и повышения эффективности таможенного контроля.

40. Участвует в подготовке предложений по закупке каталогов и справочников по использованию платных информационных ресурсов в целях получения актуальной ценовой информации и ее использования при организации контроля таможенной стоимости товаров.

41. Вырабатывает предложения по созданию, модернизации и сопровождению программных средств, используемых таможенными органами при контроле таможенной стоимости товаров.

42. Организует от имени ФТС России формирование заказа по изготовлению акцизных марок для маркировки алкогольной продукции, табачной продукции, ввозимой в Российскую Федерацию. Обеспечивает взаимодействие таможенных органов и предприятий – производителей акцизных марок при изготовлении и получении акцизных марок.

43. Разрабатывает проекты нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных и иных правовых актов ФТС России по вопросам маркировки акцизными марками алкогольной и табачной продукции, ввозимой в Российскую Федерацию, приобретения акцизных марок, контроля использования акцизных марок в соответствии с их назначением, в том числе по вопросам, связанным с использованием технических средств единой государственной автоматизированной информационной системы учета объема производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также по вопросам взаимодействия таможенных органов при организации деятельности с акцизными марками.

44. Организует систему учета и контроля оборота акцизных марок в системе таможенных органов и использования акцизных марок импортерами в соответствии с их назначением, а также деятельность таможенных органов по соблюдению порядка маркировки в соответствии с законодательством Российской Федерации алкогольной и табачной продукции, ввозимой в Российскую Федерацию, и взаимодействию с уполномоченными органами и организациями по вопросам использования технических средств единой государственной автоматизированной информационной системы учета объема производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

45. Организует проведение мониторинга и контроля за совершением таможенных операций в отношении подакцизных товаров, драгоценных металлов и драгоценных камней, в том числе за обоснованностью и полнотой взимания таможенными органами акцизов и утилизационных сборов.

46. Участвует в пределах компетенции Управления в создании, реорганизации и ликвидации таможенных органов, в том числе специализированных таможенных органов, компетенция которых ограничивается отдельными полномочиями для выполнения некоторых функций, возложенных на таможенные органы, либо для совершения таможенных операций в отношении определенных видов товаров.

47. Участвует в подготовке предложений руководству ФТС России по установлению компетенции таможенных органов по совершению таможенных операций в отношении товаров, перемещаемых воздушным, морским (речным) транспортом, товаров, пересылаемых через таможенную границу Евразийского экономического союза в международных почтовых отправлениях; товаров, предназначенных для демонстрации на выставках, ярмарках, международных встречах и других подобных мероприятиях, а также культурных ценностей, и проведению контроля за соблюдением установленной компетенции и специализации таможенных органов.

48. Разрабатывает и устанавливает контрольные и аналитические показатели эффективности деятельности таможенных органов по направлениям деятельности Управления и готовит предложения по оценке их выполнения.

49. Участвует в пределах компетенции Управления в проведении таможенного контроля после выпуска товаров в форме таможенных проверок и других формах таможенного контроля, определенных правом Евразийского экономического союза и законодательством Российской Федерации о таможенном

деле, и контроле за принимаемыми решениями по результатам проводимого таможенного контроля после выпуска товаров.

50. Планирует и проводит функциональные и целевые инспекторские проверки таможенных органов по направлениям деятельности Управления.

51. Принимает участие в проведении инспекторских проверок деятельности таможенных органов и служебных проверок по направлениям деятельности Управления.

52. Подготавливает предложения и проекты решений ФТС России по устранению выявленных в ходе проверок таможенных органов нарушений и недостатков, организывает контроль их выполнения.

53. Осуществляет ведомственный контроль решений, действий (бездействия) таможенных органов и их должностных лиц, принятых и совершенных в области таможенного дела, по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

54. Участвует в разработке и создании используемых таможенными органами информационных систем, информационных технологий и средств их обеспечения с учетом требований технической защиты информации.

55. Подготавливает предложения по формированию нормативно-справочной информации, используемой для обеспечения функционирования информационных систем.

56. Разрабатывает (участвует в разработке) проекты федеральных законов, нормативных правовых актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, международных договоров Российской Федерации и решений Евразийской экономической комиссии по направлениям деятельности Управления.

57. Разрабатывает проекты нормативных и иных правовых актов ФТС России в части компетенции Управления. Согласовывает проекты нормативных и иных правовых актов, разрабатываемых другими структурными подразделениями ФТС России, по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

58. Участвует в разработке предложений по совершенствованию таможенного регулирования в Российской Федерации.

59. Оказывает методическую и практическую помощь таможенным органам по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

60. Осуществляет сбор, обобщает и анализирует отчетность таможенных органов по направлениям деятельности Управления.

61. Обеспечивает при проведении таможенного контроля в пределах своей компетенции конфиденциальность информации, а также защиту сведений, составляющих государственную, банковскую, налоговую и иную охраняемую законом тайну.

62. Организует изучение международной практики по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

63. Принимает участие в деятельности советов и рабочих групп по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

64. Рассматривает в пределах своей компетенции письменные обращения федеральных органов исполнительной власти, организаций и граждан, взаимодействует с представителями федеральных органов исполнительной власти и организаций, гражданами по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

65. Участвует в подготовке предложений для определения кадровой политики структурных подразделений таможенных органов по направлениям деятельности Управления.

66. Участвует в разработке типовых положений о структурных подразделениях региональных таможенных управлений (далее – РТУ), таможен, таможенных постов по направлениям деятельности Управления, принимает участие в разработке общих и индивидуальных положений о РТУ, таможнях и таможенных постах.

67. Подготавливает предложения и участвует в работе по развитию научной и методической базы управления рисками.

68. Участвует в работе по обучению должностных лиц Управления, РТУ и таможен по дополнительным профессиональным программам дополнительного профессионального образования, а также организывает и проводит совещания и семинары.

69. Участвует в реализации положений административных регламентов ФТС России по исполнению соответствующих государственных функций (государственных услуг) по вопросам, относящимся к компетенции Управления.

70. Участвует в разработке, модернизации, сопровождении и внедрении программных средств и технологий, автоматизирующих функции таможенных органов по направлениям деятельности Управления.

71. Участвует в осуществлении международной деятельности ФТС России в соответствии с порядком, установленным ФТС России.

III. Права Управления

72. Вносит на рассмотрение руководству ФТС России предложения по вопросам деятельности Управления.

73. Дает юридическим и физическим лицам разъяснения по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

74. Запрашивает и получает от структурных подразделений ФТС России, таможенных органов и учреждений, находящихся в ведении ФТС России, необходимые статистические, аналитические и другие данные, документы, заключения и иные сведения, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

75. Привлекает в соответствии с установленным порядком для оказания содействия в решении задач и вопросов, отнесенных к компетенции Управления, должностных лиц структурных подразделений ФТС России и таможенных органов.

76. Ведет переписку с государственными органами Российской Федерации по вопросам, отнесенным к компетенции Управления, в случаях, определяемых руководителем ФТС России.

77. Участвует в деятельности совещательных и экспертных органов в рамках компетенции Управления.

78. Взаимодействует в пределах своей компетенции с органами государственной власти Российской Федерации, правоохранительными и иными контролирующими органами, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, организациями, а также должностными лицами и гражданами Российской Федерации.

79. Запрашивает и получает в соответствии с установленным порядком документы и сведения по вопросам, отнесенным к компетенции Управления, от государственных органов Российской Федерации, органов местного самоуправления, банков и иных кредитных организаций, коммерческих и некоммерческих организаций независимо от форм собственности и подчиненности, а также должностных лиц и граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства.

80. Привлекает в соответствии с установленным порядком для реализации функций, возложенных на Управление, научные, экспертные и иные организации.

81. Пользуется в установленном порядке ведомственными информационными системами и создает собственные базы данных.

82. Направляет в таможенные органы разъяснения и поручения по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

83. Принимает в пределах компетенции Управления меры, направленные на прекращение незаконных решений, действий (бездействия) таможенных органов или их должностных лиц либо на обеспечение совершения действий, предусмотренных правом Евразийского экономического союза и законодательством Российской Федерации о таможенном деле; подготавливать проекты решений об отмене (изменении), признании не соответствующими праву Евразийского экономического союза и законодательству Российской Федерации о таможенном деле решений, действий (бездействия) в области таможенного дела, принятых таможенными органами и их должностными лицами.

84. Подготавливает предложения руководству ФТС России о проведении целевых инспекторских проверок деятельности таможенных органов и служебных проверок в отношении должностных лиц таможенных органов для пресечения возможных нарушений права Евразийского экономического союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле, а также готовит предложения о привлечении к дисциплинарной ответственности должностных лиц, допустивших выявленные нарушения.

85. Подготавливает предложения руководству ФТС России о поощрении должностных лиц таможенных органов с учетом достигнутых результатов работы по выполнению контрольных показателей эффективности деятельности таможенных органов, обеспечению соблюдения права Евразийского экономического союза и законодательства Российской Федерации о таможенном

деле в части контроля за достоверностью декларируемых сведений о товарах и обеспечения полноты собираемости таможенных платежей.

86. Организует внутреннее планирование деятельности Управления в целях контроля своевременного исполнения функций, возложенных на Управление в соответствии с настоящим Положением, и по указаниям руководства ФТС России.

87. Участвует в совещаниях, семинарах и конференциях, проводимых федеральными органами исполнительной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, средствами массовой информации, профессиональными объединениями (ассоциациями) представителей бизнеса, деятельность которых связана с осуществлением внешнеэкономической деятельности, общественными организациями, по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

88. Участвует во встречах и переговорах с представителями таможенных служб иностранных государств по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

89. Выступает инициатором проведения встреч, переговоров с таможенными службами иностранных государств и заключения с ними соглашений по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

90. Пользуется иными правами, предусмотренными законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

91. Осуществляет обработку персональных данных, получаемых таможенными органами в процессе совершения таможенных операций и проведения таможенного контроля для целей применения системы управления рисками.

IV. Заключительные положения

92. Начальник Управления:

- 1) руководит деятельностью Управления;
- 2) принимает участие в заседаниях коллегии ФТС России, совещаниях, проводимых руководством ФТС России, при рассмотрении вопросов, отнесенных к компетенции Управления;
- 3) распределяет обязанности между своими заместителями;
- 4) обеспечивает подбор, расстановку кадров Управления, соблюдение служебной дисциплины;
- 5) создает условия для повышения профессиональной подготовки должностных лиц Управления;
- 6) вносит согласно установленному порядку представления о присвоении специальных званий сотрудникам Управления, предложения о назначении на должность должностных лиц Управления, а также предложения об их поощрении, наложении на них дисциплинарных взысканий;

7) вносит согласно установленному порядку руководству ФТС России предложения о направлении должностных лиц Управления в служебные командировки на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств;

8) принимает меры по обеспечению необходимых условий службы для должностных лиц Управления;

9) утверждает положения об отделах Управления;

10) подписывает документы и организывает в пределах своей компетенции проверку их исполнения на основе и во исполнение законодательства Российской Федерации;

11) представляет Управление в государственных органах и различных организациях в соответствии с установленным порядком;

12) организывает, планирует деятельность Управления, взаимодействие с другими структурными подразделениями центрального аппарата ФТС России и заинтересованными подразделениями федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, научными организациями;

13) пользуется правами, исполняет обязанности и несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации;

14) принимает решения:

об отмене (изменении) в порядке ведомственного контроля не соответствующих требованиям права Евразийского экономического союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле решений подчиненных таможенных органов в области таможенного дела;

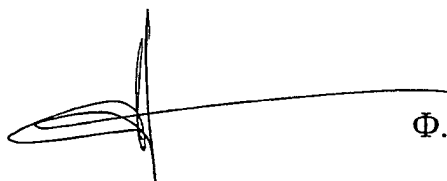
о признании неправомерными действий (бездействий) подчиненных таможенных органов и их должностных лиц в области таможенного дела;

организует работу Управления по выявлению причин и условий, способствующих нарушению подчиненными таможенными органами и подчиненными должностными лицами таможенных органов требований права Евразийского экономического союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле, и принимает меры направленные на их устранение.

93. Начальник Управления несет персональную ответственность за осуществление возложенных на Управление функций, в том числе за выполнение в рамках компетенции Управления программ, планов и показателей деятельности ФТС России.

94. Возложение на Управление функций, не предусмотренных настоящим Положением, кроме специальных (адресных) поручений руководителя ФТС России, не допускается.

Начальник Управления рисков и
оперативного контроля



Ф.А. Золотницкий