



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

П Р И К А З

07 сентября 2012 г.

№ 1809

Москва

Об утверждении Временного порядка категорирования участников внешнеэкономической деятельности на основе критериев, характеризующих участников внешнеэкономической деятельности

В соответствии с частью 2 статьи 162 Федерального закона от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252; 2011, № 27, ст. 3873, № 29, ст. 4291, № 50, ст. 7351) и в целях обеспечения принципа выборочности таможенного контроля п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить Временный порядок категорирования участников внешнеэкономической деятельности на основе критериев, характеризующих участников внешнеэкономической деятельности (далее – Временный порядок) (приложение к настоящему приказу).

2. Организовать экспериментальное категорирование участников внешнеэкономической деятельности (далее – Эксперимент) в ФТС России в соответствии с Временным порядком с 1 мая по 1 сентября 2013 г.

3. Рабочей группе по развитию и применению системы управления рисками (далее – Рабочая группа по СУР), созданной в соответствии с приказом ФТС России от 2 сентября 2010 г. № 1631, обеспечить:

а) общую координацию работ при проведении Эксперимента в соответствии с Временным порядком;

б) сбор, обобщение, анализ и систематизацию предложений и замечаний подразделений ФТС России в рамках Эксперимента;

в) по результатам эксперимента определить диапазоны значений итоговой оценки деятельности, соответствующие категориям, характеризующим уровень риска нарушения таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле;

г) подведение итогов Эксперимента не позднее 1 октября 2013 г., подготовку выводов и предложений о дальнейшем применении категорирования участников внешнеэкономической деятельности.

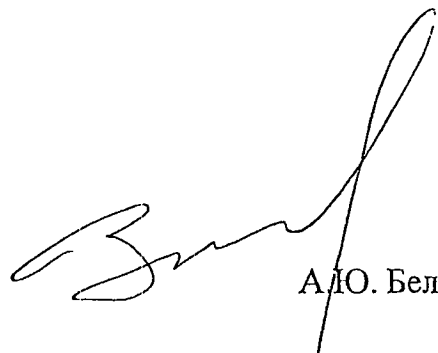
4. Установить периодичность автоматического расчета итоговой оценки деятельности участников внешнеэкономической деятельности – ежеквартально.

5. Структурным подразделениям ФТС России использовать результаты категорирования участников внешнеэкономической деятельности в соответствии с Временным порядком в рамках системы управления рисками в качестве дополнительного источника информации в соответствии с пунктом 43 приложения № 4 к Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов при подготовке и рассмотрении проектов профилей рисков, применении профилей рисков при таможенном контроле, их актуализации и отмене, утвержденной приказом ФТС России от 6 июня 2011 г. № 1200.

6. Главному управлению информационных технологий (А.Е. Шашаев) и Центральному информационно-техническому таможенному управлению (А.А. Тимофеев) обеспечить до 1 мая 2013 г. модернизацию специальных программных средств в части проведения подразделениями ФТС России категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках Временного порядка.

7. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя ФТС России Р.В. Давыдова.

Руководитель
действительный государственный советник
таможенной службы Российской Федерации



А.Ю. Бельянинов

Приложение
к приказу ФТС России
от 07 сентября 2012 г. № 1809

**Временный порядок
категорирования участников внешнеэкономической деятельности на основе
критериев, характеризующих участников внешнеэкономической
деятельности**

**I. Общие положения о категорировании участников
внешнеэкономической деятельности**

1. Настоящий Временный порядок определяет технологию категорирования на основе итоговой оценки деятельности, рассчитанной с использованием критериев, характеризующих участников внешнеэкономической деятельности (далее – Временный порядок).

2. Отнесение организаций, осуществляющих декларирование товаров, к определенным группам (категориям) с учетом уровня риска, характеризующего вероятность нарушения таможенного законодательства Таможенного союза или законодательства Российской Федерации о таможенном деле, в целях дифференцирования мер таможенного контроля как на этапе таможенного декларирования, так и после выпуска товаров, проводится путем категорирования участников ВЭД.

3. Временный порядок применяется к участникам ВЭД, являющимся декларантами (графа 14 декларации на товары) при декларировании товаров, помещаемых под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления.

4. Категорирование участников ВЭД осуществляется на основе критериев, характеризующих участника внешнеэкономической деятельности, для использования при применении системы управления рисками (далее – критерии), утвержденных приказом ФТС России от 6 июля 2012 г. № 1371. Расчет критериев осуществляется по методикам расчета критериев, характеризующих участников ВЭД, используемых при категорировании (далее – методики), указанным в приложении к Временному порядку.

5. Категорирование участников ВЭД осуществляется на основании критериев, рассчитанных по сведениям о внешнеэкономической деятельности участников ВЭД за последние 12 календарных месяцев (далее – отчетный период) (например, если категорирование начинается 10 апреля 2013 г., то отчетный период определяется с 1 апреля 2012 г. по 30 марта 2013 г.).

6. Категорирование участников ВЭД проводится при условиях:

- дата регистрации первой декларации на товары, помещенные под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления, должна быть ранее даты начала отчетного периода;
- общее количество выпущенных деклараций на товары в отчетном периоде – не менее 100 штук.

В случае невыполнения одного из указанных условий участнику ВЭД, не имеющему ранее установленной категории, устанавливается особая отметка, указывающая на то, что данный участник ВЭД не подвергался категорированию.

В случае невыполнения одного из указанных условий в отношении участника ВЭД, которому установлена категория, категорирование в рассматриваемый отчетный период не производится.

7. В целях информирования руководства ФТС России о состоянии дел по работе с участниками ВЭД, в том числе о формировании перечня участников ВЭД, чья деятельность характеризуется низким уровнем риска, ежемесячно проводится анализ результатов применения категорирования в таможенных органах Российской Федерации и не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

II. Установление категории участников внешнеэкономической деятельности

8. Категория участника ВЭД соответствует уровню риска нарушения таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле. При этом высокой категории участника ВЭД соответствует высокий уровень риска нарушения таможенного

законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле.

9. Расчет оценки деятельности и последующее установление категории участника ВЭД осуществляется специальным программным средством ИСС «Малахит» с автоматической передачей результатов категорирования в АИС «ЦРСВЭД» по окончании категорирования участников ВЭД.

10. В ходе осуществления категорирования участников ВЭД производится последовательный расчет значений критериев в соответствии с методиками их расчета, указанными в приложении к Временному порядку, по каждому участнику ВЭД, подлежащему категорированию.

11. В целях реализации Временного порядка критерии дополняются следующими характеристиками:

наименование критерия;

расчетное значение критерия – числовое значение, полученное из информационной базы данных в соответствии с утвержденной методикой расчета;

методика расчета критерия – описывает технологию определения расчетного значения с обязательным указанием источника информации, предоставляющего данные для расчета, при этом источники данных должны быть доступны для штатного программного средства;

тип критерия:

позитивный критерий – характеризует деятельность участника ВЭД с положительной стороны (при увеличении расчетного значения которого общий уровень риска снижается);

негативный критерий – характеризует деятельность участника ВЭД с негативной стороны (при увеличении расчетного значения которого общий уровень риска увеличивается);

весовой коэффициент критерия – числовое значение, характеризующее долю влияния конкретного критерия на общий уровень риска. Весовой коэффициент устанавливается экспертным методом или автоматически с использованием специализированных программных средств;

пороговое значение критерия – числовое значение, указывающее, при каком значении расчетного показателя критерия достигается 100% влияние весового коэффициента. Дополнительным назначением порогового значения является приведение расчетных значений критериев, измеряющихся в натуральных единицах измерения (килограммах, годах, рублях), к единому значению числового коэффициента, являющегося соотношением фактического значения расчетного критерия к его пороговому значению.

12. На основе значений критериев рассчитываются показатели деятельности участника ВЭД по формуле:

$$Pd = \frac{K_{to}}{P_z} * V_k, \text{ где:}$$

P_d – показатель деятельности по конкретному критерию;

K_{to} – расчетное значение критерия;

P_z – пороговое значение критерия;

V_k – весовой коэффициент критерия.

13. Итоговой оценкой деятельности участника ВЭД является отношение суммы показателей деятельности по позитивным критериям к сумме модулей показателей деятельности по негативным критериям и рассчитывается по формуле:

$$Vrez = \frac{\sum P_{d+}}{\sum |P_{d-}|}, \text{ где:}$$

$Vrez$ – итоговая оценка деятельности участника ВЭД;

$\sum P_{d+}$ – суммарное значение показателей деятельности по позитивным критериям;

$\sum |P_{d-}|$ – суммарное значение модулей показателей деятельности по негативным критериям.

14. Категория участника ВЭД, соответствующая уровню риска (высокий, средний, низкий) нарушения таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле, устанавливается на основе итоговой оценки деятельности участника ВЭД.

15. По завершении процесса категорирования участников ВЭД осуществляется просмотр протокола результатов категорирования на предмет

выявления сообщений об ошибках, нештатных ситуаций. На основании протокола результатов категорирования в течение 5 рабочих дней делается заключение о корректности завершения процесса категорирования участников ВЭД и принятия результатов категорирования в целом. В случае выявления программных ошибок, не позволяющих рассчитать итоговую оценку деятельности участников ВЭД, принимаются следующие решения:

- категория участников ВЭД, установленная ранее, остается неизменной.

В этом случае информация о категории не передается в АИС «ЦРСВЭД»;

- в случае отсутствия ранее присвоенной категории устанавливается особая отметка, указывающая на то, что данный участник ВЭД не подвергался категорированию, и результаты передаются в АИС «ЦРСВЭД».

После выяснения причин возникновения ошибок и их устранения осуществляется пересчет итоговой оценки деятельности участников ВЭД.

16. Передача информации о результатах категорирования участников ВЭД осуществляется ИСС «Малахит» после подтверждения корректности результатов категорирования.

III. Внеплановое изменение категории участников внешнеэкономической деятельности

17. Внеплановое изменение категории участников ВЭД осуществляется на основании результатов периодического мониторинга, дополнительных проверочных мероприятий и (или) информации, характеризующей деятельность участников ВЭД, полученной от заинтересованных структурных подразделений ФТС России, правоохранительных и иных государственных органов Российской Федерации.

18. Решение о внеплановом изменении категории участников ВЭД по результатам периодического мониторинга и проведенных проверочных мероприятий принимается руководителем ФТС России на основании докладной записки, содержащей:

аналитические сведения об изменениях в показателях деятельности участников ВЭД, выявленных в ходе периодического мониторинга;

выводы по результатам проведенных дополнительных проверочных мероприятий;

предложения с указанием конкретных категорий, предлагаемых для участников ВЭД.

19. По результатам согласования руководителем ФТС России докладной записки о внеплановом изменении категории участников ВЭД с использованием ИСС «Малахит» устанавливается соответствующая категория с обязательным указанием реквизитов докладной записки, после чего запускается пересчет итоговых показателей деятельности участников ВЭД.

Начальник Главного управления федеральных
таможенных доходов и тарифного
регулирования



О.Н. Комарова

Приложение
к Временному порядку категорирования
участников внешнеэкономической
деятельности на основе критериев,
характеризующих участников
внешнеэкономической деятельности

Методики расчета критериев, характеризующих участников ВЭД, используемых при категорировании

№ п/п	Наименование критерия (измен.)	Методика расчета критерия	Источник информации
1	2	3	4
1	Размер уставного капитала участника ВЭД	Оценка размера уставного капитала, указанного в БД ЦРСВЭД, по информации, поступившей в рамках протокола обмена информацией с налоговыми органами. Для оценки строится ранговая шкала, характеризующая уровень уставного капитала, со значением от 0 до 1.	ЦРСВЭД
2	Стоимостной объем внешнеторговых операций по сравнению с размером уставного капитала участника ВЭД	Рассчитывается соотношение среднемесячной суммарной стоимости декларируемых товаров в отчетном периоде, рассчитанной на основе данных из ЦБД ДТ, к значению уставного капитала, указанного в БД ЦРСВЭД, по информации, поступившей в рамках протокола обмена с налоговыми органами.	ЦРСВЭД, ЦБД ДТ
3	Общий период осуществления внешнеэкономической деятельности участником ВЭД	Оценка общего периода деятельности рассчитывается по первой и последней дате регистрации деклараций на товары, имеющиеся в ЦБД ДТ.	ЦБД ДТ
4	Соотношение стоимостного объема ввоза товаров, торгующей страной по которым является страна, включенная в перечень государств и территорий, представляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны), утвержденный приказом Минфина России от 13.11.2007 № 108н, к общей стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение суммарной статистической стоимости товаров (гр. 46 ДТ), торгующей страной (гр. 11 ДТ) по которым является страна, включенная в перечень, утвержденный приказом Минфина России от 13.11.2007 № 108н, к общей статистической стоимости товаров (гр. 46 ДТ), по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ

1	2	3	4
5	Соотношение количества выпущенных деклараций на товары (далее – ДТ), торгующей страной по которым является страна, включенная в перечень государств и территорий, представляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны), утвержденный приказом Минфина России от 13.11.2007 № 108н, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров	Рассчитывается соотношение количества выпущенных ДТ, торгующей страной (гр. 11 ДТ) по которым является страна, включенная в перечень, утвержденный приказом Минфина России от 13.11.2007 № 108н, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
6	Соотношение стоимостного объема товаров, страна отправления которых не совпадает со страной происхождения, к общей стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение суммарной статистической стоимости товаров (гр. 46 ДТ), страна происхождения (гр. 34 ДТ) которых отличается от страны отправления (гр. 15 ДТ), к общей статистической стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
7	Соотношение стоимостного объема товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за килограмм веса нетто товаров ниже аналогичного среднего показателя по ФТС России (РТУ, ТНП), к общей стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске. Товары сравниваются на уровне подсубпозиции ТН ВЭД ТС с учетом страны происхождения	Рассчитывается соотношение суммарной стоимости товаров (гр. 46), для которых цена за 1 кг веса нетто (гр. 46/гр.38 ДТ) меньше на 10% цен аналогичных товаров (гр. 1, 33, 34, гр. «А» ДТ) по ФТС России или РТУ, к общей суммарной статистической стоимости товаров.	ЦБД ДТ
8	Соотношение стоимостного объема товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за дополнительную единицу измерения ниже аналогичного среднего показателя по ФТС России (РТУ, ТНП), к общей стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске. Товары сравниваются на уровне подсубпозиции ТН ВЭД ТС с учетом страны происхождения	Рассчитывается соотношение суммарной стоимости товаров (гр. 46), для которых цена за дополнительную единицу измерения (гр. 46/гр.31 ДТ) меньше на 10% цен аналогичных товаров (гр. 1, 33, 34, гр. «А» ДТ) по ФТС России или РТУ, к общей суммарной статистической стоимости товаров.	ЦБД ДТ
9	Соотношение количества товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за килограмм веса нетто товаров ниже аналогичного среднего показателя по ФТС России для идентичных товаров, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых цена за 1 кг веса нетто (гр. 46/гр. 38 ДТ) отличается от цен за 1 кг веса нетто идентичных товаров (гр. 33, 34, 31) по ФТС России на 10%, к общему количеству товарных позиций, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ

1	2	3	4
10	Соотношение количества товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за дополнительную единицу измерения ниже аналогичного среднего показателя по ФТС России для идентичных товаров, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых цена за дополнительную единицу измерения (гр. 46/гр. 31 ДТ) отличается от цен за дополнительную единицу измерения идентичных товаров (гр. 33, 34, 31) по ФТС России на 10%, к общему количеству товарных позиций, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
11	Соотношение количества товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за килограмм веса нетто товаров ниже аналогичного показателя для идентичных товаров, декларируемых данным участником ВЭД в различных таможенных органах, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых отношение статистической стоимости (гр. 46 ДТ) к весу нетто (гр. 38 ДТ) меньше значения идентичных товаров (гр. 33, 34, 31) в другом таможенном органе (отличном от таможенного органа, где производится таможенное декларирование (элемент 1 гр. «А» ДТ) на 10%, к общему количеству товарных позиций, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
12	Соотношение количества товаров, выпущенных с таможенной стоимостью за дополнительную единицу измерения ниже аналогичного показателя для идентичных товаров, декларируемых данным участником ВЭД в различных таможенных органах, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых отношение статистической стоимости (гр. 46 ДТ) к количеству в дополнительной единице измерения (гр. 31 ДТ) меньше соответствующего значения идентичных товаров (гр. 33, 34, 31) в другом таможенном органе (отличном от таможенного органа, где производится таможенное декларирование товаров (элемент 1 гр. «А» ДТ) на 10%, к общему количеству товарных позиций, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
13	Соотношение количества товаров, вес выпущенных с таможенной стоимостью ниже аналогичного среднего показателя по ФТС России для идентичных товаров, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых вес дополнительной единицы измерения которых отличается от аналогичного среднего показателя по ФТС России для идентичных товаров, к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
14	Соотношение количества товаров, выпущенных с разницей веса брутто и нетто выше аналогичного среднего показателя по ФТС России (РТУ, ТНП), к общему количеству товаров, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение количества товарных позиций, для которых разница веса нетто/брутто (гр. 38/35 ДТ) отличается от соответствующего значения аналогичных товаров (гр. 33, 34) по ФТС России на 10%, к общему количеству товарных позиций, по которым принято решение о выпуске.	ЦБД ДТ
15	Соотношение количества отозванных ДТ к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества отозванных ДТ (гр. «D» ДТ) к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ

1	2	3	4
16	Соотношение количества ДТ, по которым принято решение об отказе в выпуске, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым принято решение об отказе в выпуске (гр. «D» ДТ), к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
17	Соотношение количества ДТ, которые считаются не поданными, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, которые считаются не поданными (гр. «D» ДТ), к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
18	Соотношение количества ДТ, по которым проведены корректировки таможенной стоимости, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества деклараций на товары, по которым имеются корректировки таможенной стоимости в ЦБД ДТ, к общему количеству деклараций на товары, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
19	Соотношение стоимостного объема товаров, по которым применение мер по минимизации риска является результативным, к общей стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске товаров	Рассчитывается соотношение статистической стоимости товаров (гр. 46 ДТ), по которым применялась результативная мера по минимизации рисков, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
20	Оценка динамики общей таможенной стоимости товаров в расчете за 1 кг. веса нетто товаров	Оценка динамики соотношения таможенной стоимости товаров (гр. 46 ДТ) к весу нетто (гр. 38 ДТ) за отчетный период.	ЦБД ДТ
21	Оценка динамики разницы веса брутто и нетто	Оценка динамики соотношения веса нетто товаров (гр. 38 ДТ) к весу брутто (гр. 38 ДТ) за отчетный период.	ЦБД ДТ
22	Оценка динамики общей суммы таможенных платежей в расчете за 1 кг. веса нетто товаров	Оценка динамики соотношения начисленных таможенных платежей (гр. 47 ДТ) к весу нетто товаров (гр. 38 ДТ) за отчетный период.	ЦБД ДТ
23	Соотношение количества товарных партий, по которым применение инспекционно-досмотровых комплексов является результативным, к общему количеству товарных партий	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым мера по минимизации рисков с кодом «б33» применялась результативно, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
24	Соотношение количества ДТ, по которым применение меры по минимизации риска «таможенный досмотр» профилей рисков №55/10000/11062008/00227 или №55/10000/11062008/00228 является результативным, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым мера по минимизации рисков с кодом «109» в соответствии с профилями рисков №55/10000/11062008/00227, №55/10000/11062008/00228 применялась результативно, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ

1	2	3	4
25	Соотношение количества ДТ, по которым применение меры по минимизации риска «таможенный досмотр» профилей рисков №55/10000/11062008/00229 или №55/10000/11062008/00230 является результативным, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым мера по минимизации рисков с кодом «109» в соответствии с профилями рисков №55/10000/11062008/00229, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
26	Соотношение количества ДТ, по которым применение меры по минимизации риска «таможенный досмотр» профилей рисков, утвержденных ФТС России, является результативным, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым мера по минимизации рисков с кодом «109» в соответствии с общероссийскими профилями рисков применялась результативно, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
27	Соотношение количества ДТ, по которым применение меры по минимизации риска «таможенный досмотр» срочных профилей рисков, является результативным, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым мера по минимизации рисков с кодом «109» в соответствии со срочными профилями рисков применялась результативно, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
28	Соотношение количества ДТ, по которым период от регистрации до принятия решения о выпуске товаров отличается от времени работы функциональных отделов РТУ (ТНП), установленного штатными расписаниями, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, регистрация и окончательный выпуск которых начаты и закончены в нерабочее для РТУ время (с 18.00 до 9.00 с понедельника по четверг и с 17.00 до 9.00 в пятницу), к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
29	Соотношение количества ДТ, поданных таможенным представителем, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, для которых в 54 гр. ДТ указан ИНН таможенного представителя, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	ЦБД ДТ
30	Соотношение количества ДТ, по которым оплата поставляемых товаров осуществляется после поставки, к общему количеству выпущенных ДТ	Рассчитывается соотношение количества ДТ, по которым оплата поставляемых товаров осуществляется после поставки товаров, к общему количеству ДТ, по которым принято решение о выпуске товаров.	БД валютного контроля
31	Однократное привлечение в течение последнего года к административной ответственности за правонарушения, предусмотренные статьями 16.1 (часть 1, 2, 3), 16.2, 16.3, 16.7, 16.9 (часть 1), 16.16, 16.19, 16.20 (часть 1) и 16.21 КоАП России	Значение показателя принимает значение «1», если выявлено 1 дело об административном правонарушении по статьям 16.1 (часть 1, 2, 3), 16.2, 16.3, 16.7, 16.9 (часть 1), 16.16, 16.19, 16.20 (часть 1) и 16.21 КоАП России за указанный период, производством по которому не прекращено в соответствии со ст. 24.5 КоАП России.	АИС «Правоохрана»

1	2	3	4
32	Неоднократное привлечение в течение последнего года к административной ответственности за правонарушения, предусмотренные статьями 16.1 (часть 1, 2, 3), 16.2, 16.3, 16.7, 16.9, 16.16, 16.19, 16.20 (часть 1), 16.16, 16.19, 16.20 (часть 1) и 16.21 КоАП России	Значение показателя принимает значение «1», если выявлено более 1 дела об административном правонарушении по статьям 16.1 (часть 1, 2, 3), 16.2, 16.3, 16.7, 16.9 (часть 1), 16.16, 16.19, 16.20 (часть 1) и 16.21 КоАП России за указанный период, производство по которым не прекращено в соответствии со ст. 24.5 КоАП России.	АИС «Правоохрана»
33	Однократное привлечение в течение последнего года к административной ответственности за правонарушения, предусмотренные статьями 07.12, 14.10, 15.25, 16.1 (часть 4), 16.9 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.22 и 16.23 КоАП России	Значение показателя принимает значение «1», если выявлено 1 дело об административном правонарушении по статьям 07.12, 14.10, 15.25, 16.1 (часть 4), 16.9 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.22 и 16.23 КоАП России за указанный период, производство по которому не прекращено в соответствии со ст. 24.5 КоАП России.	АИС «Правоохрана»
34	Неоднократное привлечение в течение последнего года к административной ответственности за правонарушения, предусмотренные статьями. 07.12, 14.10, 15.25, 16.1 (часть 4), 16.9 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.22 и 16.23 КоАП России	Значение показателя принимает значение 1, если выявлено более 1 дела об АП по статьям 07.12, 14.10, 15.25, 16.1 (часть 4), 16.9 (часть 2), 16.10, 16.11, 16.12, 16.13, 16.14, 16.17, 16.20 (часть 2), 16.22 и 16.23 КоАП России за указанный период, производство по которым не прекращено в соответствии со ст. 24.5 КоАП России.	АИС «Правоохрана»
35	Соотношение стоимостных объемов товаров по ДТ, заполненным директором организации являющейся участником ВЭД, к общей стоимости товаров по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение суммарной статистической стоимости товаров по ДТ, заполненным директором организации (гр. 54 ДТ), к общей статистической стоимости товаров, по которым принято решение о выпуске.	ЦРСВЭД
36	Наличие статуса уполномоченного экономического оператора	Проверяется наличие участника ВЭД в реестре уполномоченных экономических операторов.	ЦРСВЭД
37	Нахождение в перечне организаций, перемещающих товары, в отношении которых проведение таможенной проверки не представляется возможным	1. По каждому участнику ВЭД, подлежащему категорированию, определяется ИНН и КПП. 2. Осуществляется анализ количества символов, указанных в ИНН: - в случае, если количество символов в ИНН равно 12, данный участник ВЭД считается индивидуальным предпринимателем; - в ином случае участник ВЭД признается юридическим лицом. 3. До внесения изменений в КТС «Постконтроль» и АИС «ЦРСВЭД» поиск информации об участнике ВЭД осуществляется в разделе III формы отчетности № 62- Реестр. утв. приказом ФТС России «Об отчетности таможенных органов по основному направлению деятельности перед ФТС России». По участникам ВЭД – юридическим лицам поиск осуществляется по сцепленному ключу ИНН+КПП, по участникам ВЭД – индивидуальным предпринимателям – только по ИНН. 4. В случае нахождения информации об участнике ВЭД в разделе III формы 62-Реестр осуществляется анализ сведений, содержащихся в графе 12 «Причины, послужившие	раздел III формы отчетности 62

		основанием для включения в перечень, устранены (да/нет)» раздела III формы № 62-Реестр. 4.1. В случае указания в графе 12 значения «да» – в качестве расчетного значения показателя по критерию в отношении данного участника ВЭД принимается «0». 4.2. В случае указания в графе 12 значения «нет» либо в случае отсутствия информации в указанной графе – в качестве расчетного значения показателя по критерию в отношении данного участника ВЭД принимается «1». 5. В случае отсутствия информации об участнике ВЭД в разделе 3 формы № 62-Реестр в качестве расчетного значения показателя по критерию в отношении данного участника ВЭД принимается «0». 6. Итоговое значение критерия по участнику ВЭД рассчитывается по формуле: Max {расчетного значения показателя по критерию в отношении данного участника ВЭД; 0} * весовой коэффициент.	
38	Наличие неисполненной обязанности по уплате таможенных платежей, процентов, пеней	Значение показателя принимает максимальное значение в случае наличия информации о задолженности в БД «Задолженности уч. ВЭД».	БД «Задолженность и уч. ВЭД»
39	Представление в банк несуществующих ДТ или ДТ, имеющих расхождения с данными ФТС России	Значение показателя принимает максимальное значение в случае наличия информации в БД валютного контроля.	БД валютного контроля
40	Представление в налоговые органы справки об отсутствии деятельности за отчетный период либо непредставление отчетов (балансов) в территориальные налоговые органы	Значение показателя принимает максимальное значение в случае наличия информации об отсутствии деятельности за отчетный период либо непредставления отчетов (балансов) в ЦРСВЭД.	ЦРСВЭД
41	Нахождение участника ВЭД в стадии банкротства либо ликвидации	Значение показателя принимает максимальное значение, равное «1», в случае наличия информации в ЦРСВЭД.	ЦРСВЭД
42	Соотношение количества результативных решений по классификации товаров по ТН ВЭД ТС, к общему количеству решений по классификации товаров по ТН ВЭД ТС с учетом количества поставок	Рассчитывается соотношение количества результативных решений (гр. 23 «Следствия решения по классификации товара» формы № 19-ТНР) по классификации товаров за вычетом отмененных решений (гр. 11б «Основание для признания неправомерным (отмены) решения» формы № 19-ТНР) к общему количеству решений по классификации товаров в отчетном периоде.	ИАС «Тарифы-1», ЦБД ДТ
43	Соотношение доначисленных платежей за вычетом возвратов по принятым решениям по классификации товаров по ТН ВЭД ТС, к общей сумме начисленных платежей по всем товарам, по которым принято решение о выпуске	Рассчитывается соотношение суммы доначисленных платежей (гр. 14 «Доначисление платежей» формы № 19-ТНР) за вычетом суммы таможенных платежей по гр. 15 «Возврат платежей» формы № 19-ТНР к общей сумме подлежащих уплате платежей в рублях по всем товарам, по которым принято решение о выпуске (гр. «В» ДТ).	ИАС «Тарифы-1», ЦБД ДТ