

Số: **13877**/TCHQ-QLRR

Hà Nội, ngày **17** tháng 11 năm 2014.

V/v hướng dẫn đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp

Kính gửi:

- Các Cục Hải quan tỉnh, thành phố;
- Ban Quản lý rủi ro hải quan.

Thực hiện Điều 18 Thông tư số 175/2013/TT-BTC ngày 29/11/2013 của Bộ Tài chính; Điều 20 Quyết định 3273/QĐ-BTC ngày 30/12/2013 của Bộ Tài chính; Mục IV Quyết định số 2345/QĐ-TCHQ ngày 07/8/2014 của Tổng cục Hải quan, đối với hoạt động đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp, Tổng cục Hải quan hướng dẫn bổ sung một số nội dung sau đây:

**1. Kế hoạch đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp đến ngày 31/12/2014:**

Để đảm bảo tiến độ phê duyệt và cập nhật danh sách doanh nghiệp theo phân hạng rủi ro trên hệ thống, các đơn vị thực hiện theo tiến độ như sau:

- Đến hết ngày 30/11/2014, các Cục Hải quan tỉnh, thành phố hoàn thành việc cập nhật thông tin hồ sơ doanh nghiệp đã được thu thập vào Hệ thống thông tin quản lý rủi ro (Riskman) và các hệ thống quản lý nghiệp vụ liên quan theo các quy định, hướng dẫn hiện hành;

- Từ ngày 01/12/2014 đến ngày 03/12/2014: Ban Quản lý rủi ro hải quan thực hiện đánh giá, lập danh sách dự kiến kết quả đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Tổng cục và gửi cho các Cục Hải quan tỉnh, thành phố;

- Từ ngày 04/12/2014 đến hết ngày 15/12/2014: Các Cục Hải quan tỉnh, thành phố thực hiện việc rà soát, phân tích thông tin đối với các doanh nghiệp có trụ sở đóng trên địa bàn và hoạt động trên địa bàn; tham gia ý kiến về hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Tổng cục và tiến hành xếp hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Cục Hải quan. Kết quả nêu trên được lập theo Mẫu (đính kèm), gửi về Tổng cục trước ngày 20/12/2014;

- Từ ngày 20/12/2014 đến ngày 31/12/2014: Ban Quản lý rủi ro hải quan thẩm định, trình lãnh đạo Tổng cục phê duyệt và cập nhật danh sách hạng doanh nghiệp được phê duyệt trên hệ thống thông tin quản lý rủi ro và hệ thống VCIS;

- Từ ngày 01/01/2015, áp dụng kết quả đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp theo quy định.

**2. Về việc rà soát, điều chỉnh, cập nhật kết quả đánh giá xếp hạng:**

a) Cục Hải quan tỉnh, thành phố:

- Trên cơ sở danh sách doanh nghiệp đã được đánh giá, xếp hạng rủi ro do Tổng cục Hải quan cung cấp, căn cứ vào kết quả thu thập thông tin, theo dõi, phân tích về quá trình hoạt động và chấp hành pháp luật của doanh nghiệp để tham gia ý kiến Hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Tổng cục (đối với từng doanh nghiệp) đối với các trường hợp xét thấy chưa phù hợp. Ý kiến cần nêu rõ lý do lý do chưa phù hợp và kiến nghị Hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Tổng cục;

- Việc đánh giá xếp hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Cục Hải quan được tiến hành theo trình tự sau:

+ Rà soát kết quả tính điểm rủi ro doanh nghiệp theo chỉ số tiêu chí tại Mục III Bộ chỉ số tiêu chí ban hành kèm theo Quyết định số 159/QĐ-TCHQ ngày 07/8/2014 của Tổng cục Hải quan (kết quả tính điểm được cung cấp trên Hệ thống thông tin quản lý rủi ro).

+ Áp dụng chỉ số tiêu chí số 30 tại Mục III Bộ chỉ số tiêu chí ban hành kèm theo Quyết định số 159/QĐ-TCHQ để xếp hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Cục Hải quan: trên cơ sở kết quả theo dõi, phân tích quá trình hoạt động và chấp hành pháp luật của doanh nghiệp để xác định điểm rủi ro của doanh nghiệp, trong khoảng từ -30 đến +30 (*Lưu ý: điểm trừ (-) là để giảm mức độ rủi ro, điểm cộng (+) là để tăng mức độ rủi ro*). Điểm rủi ro nêu trên phải được lãnh đạo Cục Hải quan phê duyệt trước khi nhập vào trên Hệ thống.

+ Thực hiện thao tác gửi duyệt trên hệ thống để xếp hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Cục Hải quan.

- Lập bảng tổng hợp ý kiến tham gia và kết quả xếp hạng của từng doanh nghiệp theo Mẫu (đính kèm), gửi về Tổng cục Hải quan (Ban Quản lý rủi ro hải quan) trước ngày 20/12/2014 để thực hiện thủ tục thẩm định, trình phê duyệt và cập nhật hệ thống.

(Đối với các trường hợp xét thấy hạng rủi ro doanh nghiệp cấp Tổng cục phù hợp với quá trình tuân thủ của doanh nghiệp trên địa bàn Cục Hải quan thì không cần đưa vào bảng tổng hợp).

- Các thao tác trên Hệ thống thông tin quản lý rủi ro đề nghị tham khảo tại Phụ lục kèm theo công văn này.

b) Tại Tổng cục Hải quan:

- Căn cứ danh sách doanh nghiệp đề nghị điều chỉnh xếp hạng rủi ro do Cục Hải quan tỉnh, thành phố thực hiện, Ban Quản lý rủi ro hải quan lập hồ sơ trình Lãnh đạo Tổng cục phê duyệt.

- Căn cứ kết quả phê duyệt của Lãnh đạo Tổng cục, Ban Quản lý rủi ro hải quan thực hiện việc cập nhật trên Hệ thống thông tin quản lý rủi ro và Hệ thống VCIS trước ngày 01/01/2014.

**3. Về danh sách doanh nghiệp được đánh giá xếp hạng rủi ro:**

Đề nghị các Cục Hải quan tải danh sách doanh nghiệp thuộc thẩm quyền quản lý của đơn vị tại Trang tin Quản lý rủi ro (Riskman – Mục Chỉ đạo hướng dẫn công tác QLRR) để thực hiện rà soát, đề xuất điều chỉnh, theo hướng dẫn tại Điểm 2 trên đây.

Toàn bộ hồ sơ đánh giá xếp hạng rủi ro, điều chỉnh xếp hạng rủi ro phải được bảo quản theo chế độ MẬT.

Danh sách các doanh nghiệp được đề nghị điều chỉnh kết quả đánh giá xếp hạng được gửi về Tổng cục Hải quan thông qua các hộp thư điện tử hải quan (tuyệt đối không sử dụng hộp thư điện tử của các trang mạng xã hội).

Trong quá trình triển khai thực hiện, nếu có vướng mắc, đề nghị liên hệ Tổng cục Hải quan (Nguyễn Thị An Giang – Ban Quản lý rủi ro hải quan – điện thoại: 04-3944 0833 máy lẻ 9627, fax: 04-3944 0644, thư điện tử: quanlytuanthu@customs.gov.vn) để được hướng dẫn cụ thể.

Tổng cục Hải quan thông báo để các Cục Hải quan tỉnh, thành phố biết và tổ chức thực hiện./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT, QLRR (3b).

**KT. TỔNG CỤC TRƯỞNG  
PHÓ TỔNG CỤC TRƯỞNG**



**Nguyễn Việt Cường**





Phụ lục

# HƯỚNG DẪN THAO TÁC TRÊN HỆ THỐNG RISKMAN ĐỂ ĐÁNH GIÁ LẠI XẾP HẠNG DOANH NGHIỆP

Kèm theo công văn số **13877**/TCHQ-QLRR  
ngày **17/11/2014** của Tổng cục Hải quan

**Bước 1: Tra cứu lý do xếp hạng để xác định các thông tin có thay đổi giữa thời điểm đánh giá với thời điểm hiện tại**

- Trên Menu hệ thống chọn: Tra cứu \ Tra cứu lý do xếp hạng doanh nghiệp cho địa phương:

TRANG CHỦ   HỒ SƠ DN   HỒ SƠ QR   QL NGHIỆP VỤ   QT HỆ THỐNG   TÀI B C CAO   TIÊU CHÍ ANK   TRA CỨU	
<p><b>PHƯƠNG CHÂM - MỤC TIÊU - NHIỆM VỤ</b></p> <p>Với phương châm là luôn tạo thuận lợi đối với tổ chức, cá nhân tuân thủ pháp luật hải quan đồng thời kiểm soát chặt chẽ đối với những đối tượng không tuân thủ pháp luật hải quan; đảm bảo tính thống nhất đồng bộ trong việc chỉ đạo, hướng dẫn áp dụng kiểm tra hải quan; xây dựng, ứng dụng hệ thống thông tin, dữ liệu đầy đủ tập trung, đảm bảo cập nhật và xử lý dữ liệu đồng bộ, thống nhất trong toàn ngành nhằm nâng cao hiệu quả của công tác quản lý rủi ro trong hoạt động hải quan...&gt;&gt;xem tiếp</p>	<p>5.1 Tra cứu hồ sơ</p> <p>5.2 Tra cứu thông tin doanh nghiệp</p> <p>5.3 Tra cứu kết quả tổng hợp dữ liệu</p> <p>5.4 Tra cứu tiêu chí</p> <p>5.5 Phân tích hồ sơ</p> <p>5.6 Tra cứu thông tin tờ khai</p> <p>5.7 Tra cứu lý do xếp hạng doanh nghiệp cho Tổng cục</p> <p>5.8 Tra cứu lý do xếp hạng doanh nghiệp cho địa phương</p> <p>5.9 Tra cứu thông tin xếp hạng DN cho địa phương</p>

- Nhập mã doanh nghiệp cần tìm kiếm, click nút Tìm kiếm:

[F] Tìm kiếm	
Mã doanh nghiệp:	<input type="text" value="0100100008038"/>
Tên doanh nghiệp:	<input type="text"/>

- Kết quả như sau, click vào xếp hạng tương ứng để xem lý do:

09449763

(F) Tìm kiếm

Mã doanh nghiệp: 0100100008038

Tên doanh nghiệp:

Tổng số bản ghi: 1

Mã doanh nghiệp	Tên doanh nghiệp	Hạng toàn quốc	Hạng địa phương
0100100008038	Chi nhánh tập đoàn dệt may Việt nam - Xi nghiệp sản xuất kinh doanh VESTON Hải phòng	4	

- Hệ thống hiển thị thông tin chi tiết đánh giá của doanh nghiệp như sau:

Thông tin hồ sơ doanh nghiệp đã đánh giá lại

STT	Tên tiêu chí	Giá trị	Điểm	Điểm tối đa
1	Website	Có website	0	0
2	Thời gian thành lập doanh nghiệp	287 Ngày	3	3
3	Số lượng nhân viên có CSSX	Chưa thu thập	3	0
4	Số lượng nhân viên không có CSSX	200	0	0
5	Trụ sở doanh nghiệp	Trụ sở thuộc sở hữu	0	0
6	Vốn pháp định	999,999	2	0
7	Vốn nước ngoài	100.00%	1	0
8	Cơ sở sản xuất	Không có văn bản cam kết	3	0
9	Tham gia thị trường chứng khoán	Đã niêm yết	0	0

**Bước 2:** Sau khi đã xác định được các thông tin có thay đổi so với thời điểm hiện tại, tiến hành cập nhật thông tin tại các hệ thống nghiệp vụ của ngành (hồ sơ doanh nghiệp, thông tin vi phạm,...);

**Bước 3:** Gửi yêu cầu đánh giá lại

- Trên Menu hệ thống chọn: Quản lý nghiệp vụ \ Tổng hợp dữ liệu \ Đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp \ Yêu cầu đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp:

**PHƯƠNG CHÂM - MỤC TIÊU - NHIỆM VỤ**

Đối phương châm là luôn tạo thuận lợi đối với quan đồng thời kiểm soát chặt chẽ đối với quan; đảm bảo tính thống nhất đồng bộ tra tài quan; xây dựng, ứng dụng hệ thống th cập nhật và xử lý dữ liệu đồng bộ, thống nh của công tác quản lý rủi ro trong hoạt động



- 3.1 Quản lý tiêu chí
- 3.2 Giải lập
- 3.3 Thiết lập cảnh báo
- 3.4 Tổng hợp dữ liệu
- 3.5 Giám sát
- 3.6 Theo dõi kết quả cảnh báo
- 3.7 Quản lý danh mục hàng
- 3.8 Quản lý giấy phép chuyên ngành
- 3.9 Danh mục biểu thuế
- 3.4.7.1 Yêu cầu đánh giá lại xếp hạng DN
- 3.4.7.2 Gửi duyệt đánh giá lại xếp hạng DN
- 3.4.7.3 Phê duyệt đánh giá lại xếp hạng DN

Welcome Thành Site Actions

- Đặt hỏi
- Tiêu đề
- 3.4.1 Quản lý tiêu chí đánh giá
- 3.4.2 Danh sách doanh nghiệp chế xuất
- 3.4.3 Danh sách doanh nghiệp đối mã
- 3.4.4 Thang điểm rủi ro
- 3.4.5 Danh sách doanh nghiệp CHT
- 3.4.6 Tham số đánh giá xếp hạng DN
- 3.4.7 Đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp

Quản lý rủi ro Hải quan trả lời phỏng vấn Thời báo tài chính Việt Nam

- Nhập mã doanh nghiệp yêu cầu đánh giá lại:

[F] Tìm kiếm |  [Y] Yêu cầu đánh giá lại

Mã doanh nghiệp:  X

Tên doanh nghiệp:

- Tích vào doanh nghiệp tương ứng và click nút “Yêu cầu đánh giá lại” (có thể lựa chọn nhiều doanh nghiệp):

[F] Tìm kiếm |  [Y] Yêu cầu đánh giá lại

Mã doanh nghiệp:  X

Tên doanh nghiệp:

Tổng số bản ghi : 1

<input type="checkbox"/>	Mã doanh nghiệp	Tên doanh nghiệp	Điểm xếp hạng	Hạng doanh nghiệp
<input checked="" type="checkbox"/>	0100100008038	Chi nhánh tập đoàn dệt may Việt nam - Xí nghiệp sản xuất hàng doanh VESTON Hải phòng	30	4

**Bước 4: Kiểm tra yêu cầu đánh giá và gửi duyệt. Sau khi nhận được yêu cầu đánh giá lại, hệ thống sẽ tự động tổng hợp dữ liệu và lúc 24h và trả lại kết quả vào ngày tiếp theo.**

- Trên Menu hệ thống chọn: Quản lý nghiệp vụ \ Tổng hợp dữ liệu \ Đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp \ Gửi duyệt đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp

- Hệ thống sẽ hiển thị danh sách các doanh nghiệp yêu cầu đánh giá lại, kèm theo trạng thái (Chưa tính điểm, Đã tính điểm).

[F] Tìm kiếm

Hà doanh nghiệp:

Tên doanh nghiệp:

Tổng số bản ghi : 2

Mã doanh nghiệp	Tên doanh nghiệp	Điểm xếp hạng cũ lại	Hạng doanh nghiệp cũ lại	Trạng thái
0100100058	Tập đoàn dệt may Việt Nam	46	4	Đã tính điểm
010010008038	Chi nhánh Tập Đoàn Dệt May Việt Nam - Xi Nghiệp Sản Xuất Kinh Doanh Veston Hải Phòng	30	4	Đã tính điểm
0100100047004	Công Ty Thép Miền Nam- Chi nhánh Tổng Công Ty Thép Việt Nam- Ctep	12	3	Đã tính điểm
0102409426	Tổng Công Ty Cổ Phần Dầu Khí Quốc Tế Vietel	32.4	4	Bi từ chối
0104611853	Công Ty TNHH Thương Mại - Dịch Vụ - Đầu Tư Công Đoàn Ngân Hàng Công Thương Việt Nam	60	4	Đã tính điểm
3500771158	Công ty TNHH Posco - Việt Nam	21	3	Chờ phê duyệt
3700778489	Công Ty Cổ Phần Phụ Kiện Và Nhà Thép Nhữ	155	5	Đã tính điểm

- Đối với các trường hợp Chưa tính điểm, đề nghị liên hệ Ban Quản lý rủi ro hải quan để xử lý (lỗi trong quá trình tổng hợp dữ liệu).
- Đối với trường hợp Đã tính điểm, click vào Icon Xem thông tin để xem thông tin chi tiết đánh giá lại xếp hạng và cho điểm Phân tích và đánh giá rủi ro, sau đó click nút “Tính điểm lại”.



[B] Quay lại [P] In [T] Gửi duyệt

**Thông tin doanh nghiệp đã đánh giá lại**  
 Mã doanh nghiệp: 0100100008038  
 Tên doanh nghiệp: Chi Minh Tập Đoàn Dệt May Việt Nam - Xi Nghiệp Sản Xuất Kinh Doanh Veston Hải Phòng

Điểm xếp hạng doanh nghiệp: 30  
 Hạng doanh nghiệp: 4

Điểm phân tích, đánh giá rủi ro:

**Thông tin hồ sơ doanh nghiệp đã đánh giá lại**

STT	Tên tiêu chí	Giá trị	Điểm	Điểm phạt
1	Website	Có website	0	0
2	Thời gian thành lập doanh nghiệp	2,542 Ngày	0	0
3	Số lượng nhân viên có CSSX	Chưa thu thập	0	0
4	Số lượng nhân viên không có CSSX	Chưa thu thập	3	0
5	Trụ sở doanh nghiệp	Chưa thu thập	2	0
6	Vốn pháp định	Chưa thu thập	3	0
7	Vốn nước ngoài	Chưa thu thập	3	0
8	Cơ sở sản xuất	Không có văn bản cam kết	3	0

- Hệ thống sẽ tự động tính điểm lại theo Điểm phân tích vừa nhập để đưa ra xếp hạng doanh nghiệp. Click nút “Gửi duyệt” để gửi thông tin về Tổng cục phê duyệt áp dụng:

[B] Quay lại [P] In [T] Gửi duyệt

**Thông tin doanh nghiệp đã đánh giá lại**  
 Mã doanh nghiệp: 0100100008038  
 Tên doanh nghiệp: Chi Minh Tập Đoàn Dệt May Việt Nam - Xi Nghiệp Sản Xuất Kinh Doanh Veston Hải Phòng

Điểm xếp hạng doanh nghiệp: 30  
 Hạng doanh nghiệp: 4

Điểm phân tích, đánh giá rủi ro: 10

Điểm xếp hạng cuối cùng: 20  
 Hạng doanh nghiệp cuối cùng: 3

**Thông tin hồ sơ doanh nghiệp đã đánh giá lại**

STT	Tên tiêu chí	Giá trị	Điểm	Điểm phạt
1	Website	Có website	0	0
2	Thời gian thành lập doanh nghiệp	2,542 Ngày	0	0
3	Số lượng nhân viên có CSSX	Chưa thu thập	0	0
4	Số lượng nhân viên không có CSSX	Chưa thu thập	3	0

**Bước 5: Phê duyệt. Tổng cục có thể phê duyệt áp dụng xếp hạng mới cho toàn quốc hoặc chỉ áp dụng cho địa phương gửi yêu cầu đánh giá.**

- Trên Menu hệ thống chọn: Quản lý nghiệp vụ \ Tổng hợp dữ liệu \ Đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp \ Phê duyệt đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp

TRANG CHỦ HỒ SƠ DN HỒ SƠ BB QUẢN LÝ NGHIỆP VỤ QUẢN LÝ HỆ THỐNG T. KẾ - B. CAO TIÊU CHÍ XNK TRA CỨU

PHƯƠNG CHÂM - MỤC TIÊU - NHIỆM VỤ

Với phương châm là luôn tạo thuận lợi đối với quan đồng thời kiểm soát chặt chẽ đối với hải quan; đảm bảo tính thống nhất đồng bộ trình độ, xây dựng, ứng dụng hệ thống theo cấp nhật và xử lý dữ liệu đồng bộ, thống nhất của công tác quản lý rủi ro trong hoạt động

3.1 Quản lý tiêu chí  
 3.2 Giá lập  
 3.3 Thiết lập cảnh báo  
 3.4 Tổng hợp dữ liệu  
 3.5 Giám sát  
 3.6 Theo dõi kết quả cảnh báo  
 3.7 Quản lý danh mục hàng  
 3.8 Quản lý giấy phép chuyên ngành  
 3.9 Danh mục biểu thuế

3.4.7.1 Yêu cầu đánh giá lại xếp hạng DN  
 3.4.7.2 Gửi duyệt đánh giá lại xếp hạng DN  
 3.4.7.3 Phê duyệt đánh giá lại xếp hạng DN

Welcome Thanh Site Actions  
 Tìm kiếm  
 Đặt hải Tiêu đề  
 3.4.1 Quản lý tiêu chí đánh giá  
 3.4.2 Danh sách doanh nghiệp chế xuất  
 3.4.3 Danh sách doanh nghiệp đối mã  
 3.4.4 Thang điểm rủi ro  
 3.4.5 Danh sách doanh nghiệp CNTT  
 3.4.6 Thêm số đánh giá xếp hạng DN  
 3.4.7 Đánh giá lại xếp hạng doanh nghiệp

Quản lý rủi ro Hải quan trả lời phòng văn Thời báo tài chính Việt Nam

- Hệ thống hiển thị danh sách các doanh nghiệp chờ duyệt đánh giá xếp hạng lại. Cấp Tổng cục có thể Phê duyệt áp dụng Xếp hạng mới cho toàn quốc

hoặc cho riêng Cục gửi yêu cầu bằng cách click nút tương ứng như trên giao diện

(F) Tìm kiếm  (T) Áp dụng toàn quốc  (D) Áp dụng địa phương

Mã doanh nghiệp:

Tên doanh nghiệp:

Tổng số bản ghi : 2

<input type="checkbox"/>	Mã doanh nghiệp	Tên doanh nghiệp	Đơn vị HQ giữ duyệt	Điểm xếp hạng ĐG lại	Hạng doanh nghiệp ĐG lại	Điểm xếp hạng cũ	Hạng doanh nghiệp cũ
<input type="checkbox"/>	0100100008038	Chi Nhánh Tập Đoàn Dệt May Việt Nam - Xí Nghiệp Sản Xuất Kinh Doanh Veston Hải Phòng	2002	20	3	30	4
<input type="checkbox"/>	3500771158	Công ty TNHH Posco - Việt Nam	2002	21	3	11	2

\*\*\*\*\*

09449763