

نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية (شركات التصدير)

الدليل

الأسئلة المدرجة في القوائم التالية هي عبارة عن دليل صادر عن دائرة الجمارك للشركات التجارية وشركات التوريد لتحديد فيما إذا كانت الشركة جاهزة بشكل عام للقيام بمسؤوليات التقييم الذاتي للعمليات التي تقوم بها. الأسئلة في القوائم التالية تهدف إلى تحديد فيما إذا كانت الشركة التجارية أو شركة التوريد على استعداد لاتخاذ إجراءات محددة ومكتوبة لتحسين مستوى التزامها بالمتطلبات الجمركية والتجارية. إذا لم يكن هناك أي إجراءات متخذة من قبل الشركة في الوقت الحالي فيمكنها الإجابة في العمود المناسب بأنها تخطط لاتخاذ الإجراءات المناسبة في المستقبل مع تحديد الوقت المستقبلي المتوقع لاتخاذ هذه الإجراءات.

الإجابة بنعم أو لا:

يمكنكم الإجابة بنعم أو لا لكل من الأسئلة المدرجة في القوائم تالياً وفي العمود المعنون "نعم/لا". الإجابة بنعم تعني أن الشركة لديها إجراء محدد ومكتوب بخصوص السؤال المطروح. الإجابة ب "لا" تعني أن الشركة ليس لديها أي إجراء بخصوص السؤال المطروح.

الإجابة في عمود " نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا ":

في حال الإجابة "نعم" في العمود السابق فليس هناك حاجة لوضع أي إجابة في هذا العمود. أما في حال الإجابة ب "لا" في العمود السابق فللشركة الخيار بالإجابة ب "نعم" أو "لا" في هذا العمود: الإجابة "نعم" تعني أن الشركة تخطط لاتخاذ الإجراء المناسب بخصوص السؤال المطروح في المستقبل، والإجابة "لا" تعني أن الشركة ليس لديها أي نية في المستقبل المنظور لاتخاذ أي إجراء.

إن إجابة الشركة ب "نعم" مع تحديد التاريخ المتوقع يعني أن الشركة لديها النية لاتخاذ الإجراء المناسب وأنها على استعداد لاتخاذ الإجراء المناسب وهذا يعتبر أمراً إيجابياً للغاية. هذا يعني أن الشركة يمكن أن يتم اختيارها كعضو في قائمة الشركات الذهبية ما دام لديها النية لتحسين الوضع القائم عن طريق اتخاذ إجراءات جديدة استجابة للسؤال المطروح. وإذا كانت الإجابة "لا" فلا داعي لذكر التاريخ المتوقع.

التاريخ المتوقع:

إذا كانت الإجابة "نعم" للعمود السابق فعلى الشركة تحديد التاريخ المناسب والمتوقع لاتخاذ الإجراء المطلوب استجابة للسؤال المطروح .

الخبرة من خارج الشركة (شركات التخليص):

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-١	☐ هل سبق للشركة التعاقد خطياً وحسب القوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة مع مخلص جمركي مرخص لضمان التزام شركتكم بقانون الجمارك والأنظمة والتعليمات الجمركية الأخرى ؟ ☐ هل اطلعت شركتكم على رخصة المخلص الصادرة عن دائرة الجمارك والرخص الأخرى اللازمة لمزاولة مهامه حسب الأصول؟			
B-٢	هل اتخذت شركتكم أية إجراءات لضمان جودة شركة التخليص التي تتعاملون معها؟			
A-٣	☐ هل لديكم إجراءات محددة لضمان حصولكم على نسخ من كافة المعاملات الجمركية التي تخصكم ؟ ☐ هل تدققون هذه المعاملات وتتحققون من دقة محتوياتها وشمولها لكافة الأوراق الرسمية المطلوبة ؟ ☐ وهل لديكم إجراء محدد بخصوص الاتصال مع دائرة الجمارك للإعلام وتصحيح أي أخطاء في هذه المعاملات حال اكتشافها؟			

الخبرة الجمركية من داخل الشركة:

إذا كانت شركتكم لا تستخدم خدمات شركة شحن وتخليص ولا تستعين بخبرات جمركية من خارج الشركة (أي أنها تقوم بكافة الإجراءات الجمركية عن طريق موظفيها) ، فهل اتخذتم الإجراءات التالية؟

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	☐ هل لدى شركتكم موظفين مختصين بكافة الأمور الجمركية وكافة القوانين والاتفاقيات المرتبطة بها وبأمور نقل البضائع وعبورها دولياً من بلدٍ إلى آخر ؟			

		☐ هل هذا الموظف المختص لديه شهادة فنية أو مهنية من جهة معينة مثل معهد التدريب الخاص بدائرة الجمارك أو أي معهد مماثل ؟ ☐ هل تحتفظ شركتكم بكافة الشهادات المهنية والفنية والعلمية الخاصة بهؤلاء الموظفين الخبراء في ملفاتهم لدى شؤون العاملين في شركتكم ؟ ☐ هل لدى شركتكم الخبرة والكفاءة اللازمة من اجل إعداد البيانات الجمركية من قبل موظفيكم المختصين ؟	
A-2		☐ هل لدى الشركة نسخة كاملة من قانون الجمارك والأنظمة والتعليمات والقرارات الصادرة عن دائرة الجمارك وكذلك نسخة عن أية تعليمات جمركية تخص البضائع التي تستوردها أو تصدرها شركتكم (المادة ٩ من قانون الجمارك) وكذلك نسخة عن القوانين والأنظمة والتعليمات الأردنية الخاصة بعمليات التصدير والاتفاقيات التي وقعتها الحكومة الأردنية مع الدول الأخرى؟ ☐ هل لدى شركتكم إجراء محدد لضمان حصولكم وإطلاعكم على أية تعديلات تطرأ على قانون الجمارك أو التعليمات والقرارات الصادرة عن دائرة الجمارك؟	

(ملاحظة : إذا كانت شركتكم لا تستعين بخبير أو مخلص من خارج الشركة فإنه يتوجب على شركتكم ضرورة مراجعة نظام الالتزام بالمتطلبات الخاص بشركات التخليص وشركات النقل وتطبيق بنودهما ضمن الإجراءات الداخلية في شركتكم).

مراجعة الإجراءات الداخلية:

المعايير المدرجة تالياً تعتبر أفضل الممارسات لجميع المصدرين سواء كانوا يقومون بأعمالهم الجمركية بأنفسهم أو من خلال خبير جمركي أو مخلص جمركي من خارج الشركة. في كثير من الحالات يستعين المصدر بخبرة خارجية ومن خلال عقد موثق لمساعدته في الالتزام في المعايير المدرجة تالياً، ولكن هذا لا يمنع تطبيق هذه المعايير داخل الشركة أيضاً.

وصف البضاعة:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد لضمان معرفة البضاعة المنتجة من قبلكم من حيث (تفاصيل المواد الخام أو المواد الأولية المستعملة في إنتاجها مع المقدرة على إثبات منشأ هذه المواد) .			

التراخيص والشهادات:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراءات محددة لضمان التزام بضائعكم بمتطلبات كافة الجهات الرسمية ذات العلاقة وقبل تصديرها؟			

منشأ البضاعة:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ٢٤ من قانون الجمارك : ☐ هل لديكم إجراءات محددة لضمان صحة بلد المنشأ المصرح به في معاملتكم الجمركية ؟			

التصدير إلى الولايات المتحدة الأمريكية:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	هل لديكم معرفة واطلاع بخصوص التطبيق الصحيح لشروط اتفاقية التجارة الحرة الأردنية الأمريكية ؟ هل لديكم معرفة واطلاع بتطبيق الاتفاقيات الثلاث التي بموجبها يمكن التصدير إلى الولايات المتحدة وهي : ☐ النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ☐ اتفاقية التجارة الحرة (FTA) ☐ المناطق الصناعية المؤهلة (QIZ) (لمزيد من المعلومات يمكنكم مراجعة وزارة الصناعة والتجارة)			
B-2	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لتحديد كود التعريفية الجمركية (HTS) للمنتج المراد تصديره ومعرفة إذا كان أي من الاتفاقيات الثلاث المذكورة في البند السابق ينطبق على هذا المنتج ؟ (لمزيد من المعلومات يمكنكم مراجعة وزارة الصناعة والتجارة)			
B-3	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لتحديد الرسوم الجمركية على الصادرات إلى الولايات المتحدة تحت ظروف التبادل التجاري العادي (NTR) وأيضاً تحت ظروف التبادل التجاري بموجب اتفاقية التجارة الحرة؟			
B-4	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لتحديد ومعرفة المحتوى من أصل محلي للبضاعة المصدرة إلى الولايات المتحدة؟			
B-5	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للاستفادة من التخفيضات الجمركية والتي تختلف من حالة إلى أخرى والتي تتراوح ما بين ٣.٩% إلى ٣٢% حسب طبيعة المنتج المصدر؟			
B-6	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بشروط التصدير إلى الولايات المتحدة بالتعاون مع المستورد الأمريكي وشركة الشحن/النقل؟ هل المستورد الأمريكي الذي يشتري صادراتكم يستفيد من التخفيضات الجمركية حسب الاتفاقية ويقوم بتعبئة نماذج الاستيراد حسب الأصول؟			

		ملاحظة : يقوم المستورد الأمريكي بتعبئة الرموز المناسبة حسب نوع البرنامج بين البلدين: □ اتفاقية التجارة الحرة (FTA) : الرمز "JO" يستخدم قبل رمز البضاعة الوارد في التعريفات الجمركية. □ النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) : الرمز "A" يستخدم قبل رمز البضاعة الوارد في التعريفات الجمركية. □ المناطق الصناعية المؤهلة (QIZ) : الرمز "N" يستخدم قبل رمز البضاعة الوارد في التعريفات الجمركية.	
B-7		هل لديكم إجراء محدد ومكتوب وبالتعاون مع المستورد الأمريكي للالتزام بشروط التصدير إلى الولايات المتحدة الأمريكية وحسب العناصر المدرجة تالياً : □ هل المنتج حسب النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) من إحدى الدول المدرجة في الملاحظة رقم (٤) من التعريفات الجمركية الأمريكية ؟ □ إعلام المستورد الأمريكي أن المواد المصدرة له هي فعلاً منتج الدولة النامية المنتفعة من برنامج التصدير ؟ □ إعلام المستورد الأمريكي بكافة المعلومات المتعلقة بقيمة البضاعة وتفصيلها ؟ □ تقديم كافة الأدلة للمستورد الأمريكي على أن البضاعة مؤهلة للاستفادة من النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ؟ □ هل لديكم موظفين ذوي خبرة للتعامل مع صادراتكم حسب النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ؟ □ هل لديكم نظام للاحتفاظ بكافة الوثائق لإثبات أن منتجاتكم مؤهلة حسب النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ؟ □ هل لدى المستورد الأمريكي معلومات كافية عن شركتكم للوثوق بأن منتجاتكم مؤهلة حسب النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ؟ □ هل سبق لكم و بالتعاون مع المستورد الأمريكي وراجعتكم مدى التزام منتجاتكم من حيث كونها مؤهلة حسب النظام العام للتبادل التفضيلي (GSP) ؟	

B-8	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان التطبيق الصحيح لقواعد المنشأ العامة حسب اتفاقية التجارة الحرة الأردنية (JFTA) المذكورة في القانون الجمركي الأمريكي ؟ القانون الجمركي الأمريكي (Public Law 107-43, 115) (Stat. 243; 19 U.S.C. 2112 Note) يحدد قواعد المنشأ لمعرفة فيما إذا كان المنتج الأردني مؤهل للاستفادة من التخفيضات الجمركية حسب اتفاقية التجارة الحرة الأردنية (JFTA). حسب الاتفاقية يكون المنتج من منشأ أردني اذا: □ إذا كان مستخرج أو مصنع داخل الأردن بشكل كلي وتم تصديره من الأراضي الأردنية إلى الولايات المتحدة . □ إذا كان مصدر من الأردن كمادة أو بضاعة جديدة تختلف تماماً عن مكوناتها الأصلية . □ مجموع كلفة المواد الداخلة في إنتاج البضاعة ومن أصل أردني وكلفة التصنيع على هذه المواد والتي تمت داخل الأردن يجب أن لا تقل عن ٣٥% من قيمة البضاعة عند دخولها السوق الأمريكي . □ في حال المواد الخام المستوردة من الولايات المتحدة لاستخدامها في المنتج الأردني المصدر لاحقاً إلى الولايات المتحدة يمكن احتساب حد أقصى ١٥% من قيمة البضاعة لغايات الالتزام بنسبة ال ٣٥% الواردة في البند السابق . □ عمليات التغليف أو الإجراءات البسيطة والسطحية لا يمكن اعتبارها عمليات تصنيع تمت داخل الأردن حيث لا تمثل تغيير أو تعديل جوهري . □ كافة البضائع الخاضعة لاتفاقية التجارة الحرة يجب دفع رسوم إضافية عليها عند دخولها إلى الولايات المتحدة □ يجب ملاحظة أن اتفاقية التجارة الحرة لا تؤثر بأي حال من الأحوال على التصدير من المناطق الصناعية المؤهلة (QIZ) .	
-----	---	--

			B-9	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بقواعد المنشأ والعلامات الخاصة التي يجب أن تظهر على البضائع وحسب متطلبات الجمارك الأمريكية ؟
			B-10	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بقواعد البضائع الممنوعة أو المحددة حسب متطلبات الجمارك الأمريكية ؟ <u>مثلاً :</u> ▪ الفواكه والخضار والمكسرات : العديد من هذه المواد (البندورة، المنجا، الليمون، البرتقال، الفلفل الأخضر، البطاطا، الباذنجان، الجزر، البصل، ... الخ) تخضع لمتطلبات وشروط الاستيراد إلى السوق الأمريكي من حيث الدرجة والحجم ومدى النضج . هذه المواد تفحص ويصدر بها شهادة فحص من قبل مؤسسة سلامة الأطعمة التابعة لوزارة الزراعة الأمريكية. ▪ النباتات والمنتجات النباتية : العديد من هذه المواد (عصائر الفواكه، البذور، الأشتال، الزيوت النباتية، الأشجار، قصب السكر، ... الخ) تخضع لشروط استيراد إلى السوق الأمريكي . معلومات عن هذه الشروط يمكن الحصول عليها من مؤسسة فحص الحيوانات والنباتات الأمريكية (APHIS).
			B-11	□ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للحصول على التصريح المناسب لتصدير منتجات الخضار والفواكه إلى السوق الأمريكي ؟ □ هل لديكم إجراء لتحديد المتطلبات الأمريكية لادخال منتجكم إلى لائحة المنتجات المسموح ادخالها (Import Authorization System) ؟ □ هل لديكم إجراء لتقديم طلب ادخال منتجكم حسب النموذج (PPQ Form 587) ؟
			A-12	هل لديكم إجراء محدد للالتزام بمتطلبات العلامات الظاهرة على البضائع المصدرة (Labeling) ؟

التصدير إلى الاتحاد الأوروبي

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بالتعليمات والمتطلبات المنصوص عليها في اتفاقية الشراكة الاردنية - الأوروبية (للشركات المعنية بهذه الاتفاقيات فقط) ؟ هل لديكم نسخة من هذه الاتفاقية وهل موظفيكم المعنيين وشركائكم التجاريين على اطلاع عليها ؟ هل لديكم نسخة من البروتوكولات الأربع الخاصة بالاتفاقية والملاحق السبعة (Annexes) التي توضح شروط وطرق تطبيق هذه الاتفاقية ؟ وهل هذه النسخة متاحة للموظفين المعنيين ؟ البروتوكولات: • (١،٢) تتعلق باستيراد المنتجات الزراعية إلى الاتحاد الأوروبي أو إلى الأردن . • (٣) يتعلق بتعريف أصل المنتج أو البضاعة (المنشأ الفعلي) . • (٤) يتعلق بتعاون أطراف الاتفاقية بخصوص الأمور الجمركية والتعاون الجمركي . الملاحق (Annexes): • (١-٤) تمثل قائمة المنتجات الصناعية ذات المنشأ الأردني أو الاتحاد الأوروبي والتي يمكن لأطراف الاتفاقية وضع برنامج زمني لتخفيض الرسوم الجمركية المفروضة عليها . • (٥) قائمة المنتجات المتحفظة عليها من قبل الاتحاد الأوروبي . • (٦) قائمة المنتجات المتحفظة عليها من قبل الطرف الأردني . • (٧) حماية حقوق الملكية الصناعية والتجارية .			
A-2	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بالمتطلبات الصادرة من خلال الإعلانات المشتركة لأطراف الاتفاقية ؟ مثلاً : • تطبيق قواعد المنشأ . • حماية حقوق الملكية الصناعية والتجارية.			

A-3	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بالاتفاقية الخاصة بين الطرفين بخصوص الأزهار المقطوفة الطازجة وأبصال الأزهار والشجيرات ؟		
B-4	□ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للالتزام بالتعريفات الجمركية (Harmonized tariff) المنصوص عليها والرموز المشتركة (Combined Nomenclature) ؟ والمتضمنة قواعد التصنيف للمواد مثلاً : • المواد الخام . • المواد المصنعة جزئياً . • المواد التي تعتبر منتج نهائي . □ هل لديكم إجراء لضمان احتفاظكم بقائمة البضائع المشمولة/المواد وغير المشمولة في التعاملات التفضيلية بين الطرفين ؟		
B-5	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان حصولكم على قائمة البضائع/المنتجات التي تعتبر صناعات حديثة الولادة (Infant Industries) ولها معاملة تفضيلية لدعمها واستمرارها ؟		
B-6	□ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان الالتزام بقواعد المنشأ ؟ مثلاً : • المجموعة I : منتجات من مواد خام منشأها نفس البلد • المجموعة II : منتجات من مواد خام منشأها بلد آخر □ هل لديكم إجراء محدد لضمان فهم موظفيكم المعنيين للمعلومات التقنية المنصوص عليها في قواعد المنشأ ؟		
B-7	هل لديكم إجراء محدد لضمان التزامكم بمتطلبات المنشأ التفضيلي والبروتوكول الثالث والملاحق الأربع الخاصة بها؟ □ الملحق الفرعي I : ملاحظات توضيحية حول استعمال الملاحق . □ الملحق الفرعي II : المتطلبات اللازمة لتطبيق تفاصيل المنشأ التفضيلي . □ الملحق الفرعي III : ملاحظات وإيضاحات حول شهادة الحركة (Movement Certificate EUR1). □ الملحق الفرعي IV : الفاتورة التجارية وغيرها.		

B-8	هل لديكم إجراء محدد للالتزام بالمتطلبات الخاصة بالمنتجات المختلفة كل على حده ؟		
A-9	هل لديكم إجراء محدد للالتزام بقواعد المنشأ التراكمي (Accumulation Rules) ؟		
A-10	هل لديكم إجراء يتضمن كيفية تطبيق قواعد التراكم المذكورة في البند السابق على اتفاقية الأردن مع الاتحاد الأوروبي ؟		
A-11	هل لديكم إجراء محدد بخصوص الإيفاء بكافة المتطلبات والإجراءات والمستندات الخاصة بشهادة الحركة المعروفة ب (Movement Certificate EUR1) ؟		
A-12	هل لديكم إجراء محدد لضمان مطابقة منتجاتكم لمواصفات الاتحاد الأوروبي ؟		
A-13	هل لديكم إجراء لضمان الالتزام بمتطلبات العلامات على المنتجات الإلكترونية (Consumer Electronic Mark) ؟		
A-14	هل لديكم إجراء لضمان الالتزام بمتطلبات: □ الفحص وإبراز الشهادات الخاصة به □ نظام الجودة في الإدارة (QMS)		
B-15	هل لديكم إجراء محدد لضمان الالتزام بنظام تحليل الخطورة الخاص بشركات تصنيع وتعليب الأغذية (HACCP) ؟		
B-16	هل لديكم إجراء محدد لضمان الالتزام بمتطلبات التغليف والعلامات التجارية الأوروبية ؟		
A-17	□ هل لديكم إجراء محدد لضمان الالتزام بمتطلبات النفايات الناتجة عن مواد التغليف للمنتجات ؟ □ هل لديكم إجراء محدد بخصوص قوانين البيئة في مختلف دول الاتحاد الأوروبي بخصوص العلامات واللاصق على منتجاتكم ؟		

نقترح على كل شركة القيام بمراجعة محددة تخص منتجاتها تحديداً حيث لا يمكن لأي نظام التزام بالمتطلبات الجمركية أن يشمل كافة أنواع المنتجات. تالياً مثال محدد لمستحضرات التجميل كمثال على أحد المنتجات الواعدة للتصدير إلى دول الاتحاد الأوروبي.

التأكد من زيادة درجة الأمان لسلسلة التوريد :

القسم التالي مبني على البرنامج الأمريكي (C-TPAT) ومنظمة الجمارك العالمية (WCO) بما يخص زيادة درجة الأمان وتسهيل التجارة ونقل المعلومات حول البضائع المنقولة بين الدول.

الإجراءات المذكورة تالياً لا تعتبر إلزامية للمشاركة في برنامج الأمان الأمريكي (C-TPAT) ولكنها تساعد في المشاركة في هذا البرنامج.

الأهداف :

تطوير وتطبيق خطة محددة لتحسين إجراءات الأمان في سلسلة التوريد المشاركة في نقل بضائعكم. في كافة عمليات نقل وتخزين البضائع والتي لا تكون تحت إشراف شركتكم مباشرة، فعلى شركتكم أن تتخذ كافة الإجراءات المناسبة لحث الأطراف الأخرى في سلسلة التوريد على اتخاذ كافة الإجراءات لزيادة درجة الأمان. الإجراءات التالية يفترض تطبيقها كلياً أو جزئياً حسب حجم الشركة من حيث الأعمال التي تقوم بها.

أمان الإجراءات :

أمان الإجراءات يعني القيام بمهام التسجيل والتدقيق لكافة الإجراءات المتعلقة بالبضائع خلال مرورها بمراحل سلسلة التوريد ولحين وصولها بسلام إلى مالكيها في المكان المحدد لها.

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد يحتم وجود نظام أمان في سلسلة التوريد الخاصة بكم من حيث: □ يجب ان يكون هناك اجراءات او انظمة للتأكد من ان جميع المعلومات المستخدمة للتخليص على البضائع المشحونه يمكن قراءتها، كاملة، دقيقة ومحمية من الاستبدال والفقدان او من اضافة معلومات خاطئة. □ يجب ان يكون هناك اجراءات لحماية استخدام الحاسوب الآلي والمعلومات . □ يجب ان يكون هناك اجراء للتأكد من سلامة الشحنات من حيث التأكد من ان المعلومات التي يتم الحصول عليها من شركاء التجارة دقيقة وفي موعدها.			

		□ يجب ان تطابق معلومات الحمولة المشحونه المعلومات الموجوده في بيان الحمولة (المنافست) . □ يجب ان تكون الشحنة موصوفة بدقه من حيث الوزن، البطاقات، العلامات الظاهرة على البضائع وعدد القطع ويجب التحقق من ذلك . □ يجب مقارنة البضائع المشحونه مع طلب الشراء او الاستلام . □ يجب التحقق من هوية السائقين الذين يتولون تسليم الشحنات قبل استلامها . □ تسجيل وتدقيق عمليات إدخال وإخراج البضائع ونقلها من مكان إلى آخر . □ يجب ان يكون هناك اجراء في حال وجود نقص، زيادة، تناقضات او شذوذ في البضائع، واجراء التحقيق المناسب □ التأكد من الأختام على الحاويات والشاحنات .	
A-2		هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان إعلام دائرة الجمارك والجهات المعنية الاخرى (مثل مركز الشرطة) عند ملاحظة أي نشاط مشبوه أو غير قانوني يتم اكتشافه ؟	
B-3		هل لديكم إجراء محدد ومكتوب يعطي تعليمات للقائمين على إدارة منشآتكم بخصوص إجراءات الأمان المعمول بها وضرورة التقيد بها ؟	
B-4		هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لإجراء تدقيق أمان عشوائي لتقييم درجة الأمان في شركتكم ؟	
A-5		هل لديكم إجراء محدد ومكتوب بخصوص إتمام الوثائق الخاصة بالشحنات الواردة والصادرة وبشكل كامل ؟	
C-6		هل لديكم نظام آلي (عبر الكمبيوتر) للربط مع شركاتكم في سلسلة التوريد مثل شركة التخليص وشركة الشحن وشركة النقل ... الخ ؟	

أمان المنشآت :

أمان المنشآت يعني المحافظة على درجة عالية من الأمان داخل مباني ومنشآت الشركة بما في ذلك المساحات المحيطة بالمباني . إجراءات الأمان هذه تتضمن خدمات توصيل البريد وأمان الأقفال والمفاتيح للمباني المختلفة وأمان السياج المحيط بالمباني وأجهزة الإنذار المستعملة.

الإجراءات التالية ترتبط بحجم الشركة وطبيعة أعمالها وتستخدم حسب الحاجة:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل جميع المنشآت مبنية بطريقة سليمة من حيث: □ ان المباني مبنية من مواد تمنع الدخول الغير شرعي. □ وجود اجراء محدد لعمليات الفحص والصيانه الدورية لكامل المنشآت (المباني، الاسوار، الكاميرات والاقفال الخ) .			
B-2	هل المباني والمكاتب فيها درجة كافية من الأمان من حيث: <u>الاسوار:</u> □ الاسوار الخارجية يجب ان تغلق المناطق المحيطة بمنشآت تداول وتخزين البضائع . □ استخدام الاسوار الداخلية او وجود فصل داخل اماكن التخزين بين البضائع العادية والبضائع التي لها قيمة عالية وخطره، وكذلك الفصل ما بين البضائع المحلية والدولية. <u>البوابات وغرف الحراسة:</u> □ وجود بوابات مناسبة وغرفة حارس عند كل بوابة □ مراقبة البوابات التي تدخل وتخرج منها المركبات او الموظفين بواسطة اشخاص او نظام مراقبة □ يجب ان يكون عدد البوابات اقل عدد ممكن للدخول والخروج المناسب والأمن .			

		<u>أجهزة الإغلاق والتحكم في المفاتيح:</u> □ يجب تأمين جميع النوافذ الداخلية والخارجية والبوابات والاسوار بآلية إغلاق محكمة . □ يجب ان تتحكم الادارة او موظفي الامن في اعطاء جميع الاقفال والمفاتيح . <u>الإضاءة</u> □ وجود نظام إضاءة لحالات الطوارئ في حال انقطاع التيار الكهربائي؟ □ يجب ان يكون هناك إضاءة كافية داخل وخارج المنشآت بما فيها المناطق التالية: المداخل والمخارج، اماكن تداول وتخزين البضائع، خطوط السياج او الاسوار، أماكن وقوف السيارات . <u>أجهزة الإنذار وكاميرات المراقبة التلفزيونية</u> □ يجب استخدام أجهزة الإنذار وكاميرات المراقبة، لمراقبة الموقع ومنع دخول الاشخاص الغير مخولين لاماكن تداول وتخزين البضائع. <u>مواقف السيارات</u> □ منع السيارات الخاصة من الوقوف في او بالقرب من اماكن تداول وتخزين البضائع .	
B-3		وجود يافطات مناسبة سواء تحذيرية أو إرشادية خاصة بما يتعلق بأمور الصحة والسلامة والأماكن الممنوع دخولها.	
B-4		هل لديكم موظف أو مدير محدد ومعروف منوط به مسؤولية تطوير وتطبيق خطط الأمان المعمول بها في شركتكم ؟	
B-5		هل مسؤول الأمان الوارد في البند السابق لديه صلاحية تحديد أو رفع مستوى الأمان استجابة لخطر متوقع ؟	
B-6		هل مسؤول الأمان المذكور أعلاه لديه صلاحية إجراء تدقيق أمان من آنٍ لآخر وتعديل خطط الأمان المعمول بها استجابة لنتائج التدقيق ؟	
C-7		ضبط عملية الوصول إلى مواقف السيارات الخاصة بالموظفين.	

C-8	فصل مواقف سيارات الموظفين عن مواقف الزوار والمراجعين.		
C-9	قد يكون هناك حاجة لاستخدام شركة أمن متخصصة للقيام بمهام الأمان لشركتكم عن طريق عقد مع هذه الشركة.		

ضبط عملية الدخول :

المقصود من ضبط عملية الدخول هو منع الدخول الغير مصرح به أو الغير مسموح إلى المباني والمنشآت والسيارات وأماكن التخزين والتحميل والتنزيل وأماكن البضائع على وجه الخصوص.

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	هل لديكم إجراءات محددة لمنع الدخول غير المصرح به إلى منشآت الشركة من حيث: <u>الموظفين:</u> □ يجب ان يكون هناك نظام للتعرف على الموظفين والتحكم في وسائل الوصول. □ السماح للموظفين الضروريين فقط بدخول المناطق الآمنة لتأدية وظائفهم. □ يجب ان تتحكم ادارة الشركة او موظفي الأمن في اصدار والغاء باجات التحقق الشخصية للموظفين، الزوار، البائعين. □ يجب ان يكون هناك انظمة او اجراءات لاصدار وشطب وتغيير ادوات الدخول (مثل المفاتيح، البطاقات التي تستخدم للفتح، ... الخ . <u>الزوار</u> □ يجب ان يتم التحقق من الزوار وتوثيق الزيارة عند وصولهم . □ يجب ان يتم مرافقة جميع الزوار . □ يجب وضع بطاقات التعريف المقدمة من الشركة في مكان يمكن رؤيته .			

			التوزيعات (بما فيها البريد): □ يجب ان يقوم جميع البائعين او الموزعين عند وصولهم بتقديم بطاقة اثبات او بطاقة هوية شخصية لاجراض التوثيق . □ يجب فحص الطرود والبريد بشكل دوري قبل توزيعها.	
A-2			هل لديكم إجراء محدد للتعرف على الاشخاص الغير مخولين او لا يمكن التحقق من شخصيتهم ومواجهتهم ومخاطبتهم .	
B-3			هل لديكم إجراء محدد للإشراف على مواقف السيارات وطريقة استخدامها من قبل الموظفين والزوار ؟	
B-4			هل لديكم إجراء محدد لضبط وتحديد الأوقات الزمنية المسموح خلالها الدخول إلى المنشآت وأماكن تخزين البضائع وغيرها ؟	
B-5			ضبط عملية الوصول إلى أماكن تخزين البضائع وأماكن تخزين الملفات والوثائق.	
A-6			هل لديكم نظام محدد لإصدار والتحقق من تصاريح الدخول للأشخاص والمركبات وخاصة ما يتعلق بنقل البضائع ؟	

أمان الموظفين :

أمان الموظفين يتعلق باتخاذ كافة الإجراءات المناسبة للتأكد من أمان الموظفين وخاصة الجدد لمنع اختراقهم من جهات تهدف إلى القيام بعمليات غير قانونية (مثل التهريب مثلاً).

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	هل لديكم إجراء محدد بخصوص طريقة اختيار وفحص الموظفين الجدد، وكذلك فحص الموظفين الحاليين وبشكل دوري من حيث: التحقق قبل التوظيف: □ يجب التحقق من المعلومات الواردة في طلبات التوظيف، والاشخاص الذين يمكن مراجعتهم قبل التوظيف. التحقق من خلفية الموظفين: □ يجب التحقق من خلفية الأشخاص المنوي توظيفهم تمشياً مع التنظيمات الاجنبية .			

			□ يجب القيام بأختبارات وتحقيقات وبشكل دوري بعد التوظيف بناء على السبب و/أو درجة اهمية وظيفة الموظف . أنظمة انتهاء خدمة الموظفين: □ يجب ان يكون لدى الشركة أنظمة او اجراءات لالغاء هويات تعريف الموظفين المنتهية خدمتهم، ومنع الموظفين المنتهية خدمتهم من دخول المنشآت والوصول الى الانظمة .	
			B-2 هل تقوم شركتكم بطلب شهادة لحسن السيرة والسلوك من كل موظف جديد قبل التوظيف ؟	
			B-3 هل لديكم إجراء محدد لضمان ارتداء رجال الأمن والحراس زي موحد ومختلف عن باقي العاملين ؟	
			C-4 هل لديكم إجراء محدد ومكتوب بخصوص مطابقة المهارات اللازمة للوظيفة مع مهارات الشخص المنيوي توظيفه ؟	
			C-5 هل لديكم إجراء محدد للتحقق من خلفية الشركات التي تقدم خدمات لشركتكم مثل شركات الصيانة وشركات توصيل البريد والنظافة ... الخ ؟	

التوعية والتعليم والتدريب :

زيادة درجة الأمان في أي شركة تتطلب تظافر جهود كافة العاملين فيها . لذلك فإن توعية وتدريب الموظفين بما يتعلق بأمر الأمان وضرورة تطبيقها والالتزام بها على الدوام يعتبر أمراً ضرورياً لنجاح أي شركة في تحسين درجة الأمان لديها .

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد لضمان تحسين درجة الأمان لديكم من حيث:- □ يجب ان يقوم مسؤول الأمن او مسؤول الجودة بتأسيس وصيانة برامج للتوعية عن التهديد، وذلك للتعرف على وتعزيز التوعية عن التهديدات التي يطرحها الارهابيين ومهربي السلع في جميع اجزاء سلسلة التوريد.			

		□ يجب جعل الموظفين على دراية بالانظمة التي تستخدمها الشركة لمواجهة موقف ما وكيفية الابلاغ عنه. □ يجب تقديم تدريب إضافي لموظفي الشحن والاستلام وكذلك الموظفين الذين يستلموا البريد . □ يجب ان يكون هناك تدريب خاص لمساعدة الموظفين على حماية سلامة البضائع، التعرف على المؤامرات الداخلية، وحماية تحكيمات الدخول .	
		هل برامج الامان المعتمده لديكم تتضمن وجود حوافز لتشجيع الموظفين على الالتزام والتطبيق الدقيق لإجراءات الأمان المعمول بها؟	B-2
		هل برامج التوعية لديكم تتضمن التدريب على تمييز الأجسام أو الأشياء الغريبة التي من الممكن إيجادها خلال عمليات تغليف وتحميل/تنزيل البضائع؟	B-3
		هل تشاركون في أي نشاطات تقوم بها دائرة الجمارك أو مؤسسة الموانئ بخصوص تحسين إجراءات الأمان في سلسلة التوريد؟	C-4
		هل لديكم نظام بحث واطلاع على إجراءات الأمان الجديدة المعمول بها في العالم التي يمكن استخدامها من قبلكم (بحث عبر المكتبات أو شبكة الإنترنت)؟	C-5

أمان البضائع:

أمان البضائع يضمن الحماية المناسبة للبضائع من وصول أي أشخاص أو مواد أخرى إليها خاصة خلال عمليات نقلها من مكانٍ إلى آخر خلال سلسلة التوريد .

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد لضمان أمان نظام النقل لبضائعكم ومنع وصول أي أشخاص أو مواد إلى البضائع المنقولة من مواقع الشركة؟			
A-2	هل لديكم إجراءات محددة و/أو اتفاقيات مع الموردين والناقلين وشركات الشحن التي تتعاملون معها لضمان قيام هذه الشركات بالإجراءات المناسبة لمنع وصول أي مواد أو بضائع غير مصرح بها ضمن البضائع التي تخصكم ؟			
A-3	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب يحتم عليكم فحص شحنات البضائع أيضاً قبل دخولهم إلى منشآتكم؟			
B-4	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان وجود شخص مشرف على عمليات إدخال وإخراج البضائع ؟			
B-5	هل لديكم إجراء محدد لضمان صيانة تكامل الحاويات والمقطورات لمنع إدخال اي مواد و/أو اشخاص غير مخولين من حيث:- فحص الحاوية: ☐ يجب ان يكون هناك أنظمة للتحقق من التكامل الطبيعي لهيكل الحاوية قبل تعبئتها، ويجب ان تشمل الوثوق في آلية اغلاق الابواب . يفضل استخدام نظام (seven-point inspection) لجميع الحاويات (الحائط الامامي، الجانب الايسر، الجانب الايمن، الارضية، السقف الداخلي/الخارجي، الابواب الداخلية/الخارجية، خارج/أسفل المركبة) .			

		فحص المقطورة: □ يجب ان يكون هناك أنظمة للتحقق من التكامل الطبيعي لهيكل المقطورة قبل تعبئتها، ويجب ان تشمل الوثائق في آلية اغلاق الابواب . يفضل استخدام نظام (ten-point inspection) لجميع المقطورات (منطقة العجلة الخامسة- اختبر المقصوره الطبيعية/لوح المزلقه، الجوانب/الخارجية- الامامية، الابواب/الخلفية-المصد، الحائط الامامي، الجانب الايسر، الجانب الايمن، الارضية، السقف الداخلي/الخارجي، الابواب الداخلية/الخارجية، خارج/اسفل المركبة) . اختتام الحاويات والمقطورات: □ يجب وضع ختم أمن مشدد على كل الحاويات والمقطورات المحملة والمتجهة الى الولايات المتحدة، وجميع الاختتام يجب ان تتوافق مع المقاييس العالمية . □ يجب ان يكون هناك أنظمة مكتوبة تبين كيفية التحكم في الاختتام وتثبيتها على الحاويات والمقطورات بما فيها أنظمة للتعرف على الاختتام المشتبه بها وابلاغ الجمارك او الجهات المعنية . □ يجب ان يقوم موظفين محددين بتوزيع الاختتام وحماية استخدامه بالطرق المناسبة والمشروعة . تخزين الحاويات والمقطورات: □ يجب تخزين الحاويات والمقطورات في مناطق آمنه لمنع دخول الاشخاص الغير مخولين ومنع التلاعب. □ يجب ان يكون هناك أنظمة للابلاغ عن ومنع دخول الاشخاص الغير مخولين الى الحاويات والمقطورات أو أماكن تخزين الحاويات والمقطورات .	
C-6	هل لديكم نظام تتبع عبر الكمبيوتر لجميع البضائع الوارده إليكم والخارجة من طرفكم ؟		
C-7	هل تستخدمون أي تكنولوجيا متطورة لتتبع الحاويات أو الشاحنات المستعملة في نقل البضائع ؟		

أمان الشركاء التجاريين:

الأمان العام في سلسلة التجارة الدولية لا يمكن أن يتحقق إلا إذا قامت كافة الشركات باتخاذ الإجراءات المناسبة لتحقيق درجة الأمان لديها . لذلك فإن الأمان لأي شركة يجب أن يمتد ليشمل شركاءها التجاريين أيضاً.

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم أنظمة مكتوبة ويمكن التحقق منها لاختيار شركاء التجارة بما فيهم الناقلين، المنتجين، وموردي المنتجات والبائعين (موردي قطع الغيار والمواد الخام، ... الخ) ؟			
B-2	هل لديكم وثائق تدل اذا ما كان شركاء التجارة معتمدين من قبل C-TPAT ام لا .			
B-3	هل تطلبون من شركاء التجارة الغير معتمدين من قبل C-TPAT ، ان يثبتوا انهم يفوا بمعايير C-TPAT للامن عن طريق اثبات كتابي او الالكتروني يثبت انهم ملتزمين بمعايير الامان المطلوبه ؟			
B-4	هل تتحققون من ان شركاء التجارة يقومون بتطوير أنظمة وطرق أمن تتوافق مع معايير أمن C-TPAT لتعزيز سلامة الشحنات .			
B-5	هل قام شركاء التجارة الحاليين او المستقبليين (الذين تم اعتمادهم في برنامج أمن سلسلة الامدادات الذي تقوم بادارته ادارة جمارك اجنبية) بذكر موقفهم من اشتراككم في البرنامج .			
B-6	هل تتحققون من ان مقدمي خدمات النقل جميعهم (الناقل الرئيسي او النقل بابرام عقود مع ناقلين اخرين) يتوافقون جميعهم مع معايير أمن C-TPAT .			
A-7	هل تتحققون من ان الناقل لديه أنظمة أمن فعالة وخاصة عند نقاط التعبئة ؟ .			
B-8	هل لديكم تبادل معلومات وباستمرار حول أمور الأمان مع موردي الخدمات ؟			
C-9	هل تشاركون مع موردي الخدمات ببرامج تدريب وتوعية مشتركة بأمور الأمان ؟			

نظام حفظ الملفات والبيانات :

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم مكان مأمون ومقفل لتخزين البيانات ؟			
A-2	هل لديكم إجراء محدد لضمان الاحتفاظ بالبيانات الجمركية والسجلات والمستندات والقيود المحاسبية والتجارية ضمن المدة القانونية؟			
B-3	هل سبق ودفعتم أي غرامات بسبب عدم الاحتفاظ بأي بيانات طول مدة الاحتفاظ المطلوبة حسب القانون؟			
A-4	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب يفرض على كافة موظفيكم المعنيين الاحتفاظ بالبيانات التالية : ☐ بوليصة الشحن الجوي ☐ بيان الحمولة ☐ شهادة الناقل ☐ بيان الإدخال ☐ أي تفويض مهما كان ☐ كشف البضاعة/الفاتورة ☐ معلومات الكفالة ☐ بوليصة الشحن البحري أو البري ☐ شهادة المنشأ ☐ أية وثائق أخرى تتعلق بأنواع معينة من البضائع			

التوثيق وحماية المعلومات :

التوثيق لكافة الإجراءات وحماية المعلومات ضروريان للحفاظ على أمان البضائع موضوع هذه المعلومات.

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد لمنع الوصول إلى أجهزة الكمبيوتر ومعلومات الشركة من قبل أشخاص غير مصرح لهم بذلك؟			
A-2	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان وجود نسخة احتياطية من قاعدة بيانات الشركة ؟			
A-3	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لحماية قاعدة البيانات المخزنة يدوياً أو داخل الكمبيوتر ؟			
B-4	هل الانظمة المحوسبة لديكم تستخدم حسابات فردية مخصصة وتتطلب تغيير كلمة السر بشكل دوري ؟			
B-5	هل يتوفر لديكم سياسات واجراءات ومقاييس لأمن المعلومات ويتم تقديمها للموظفين على شكل تدريب ؟			
A-6	هل لديكم نظام للتعرف على سوء استخدام تكنولوجيا المعلومات بما فيها الدخول بطريقة غير ملائمة او تغيير او العبث ببيانات الشركة ؟			
B-7	هل يتم توجيه مخالفات وعقوبات من قبلكم لمخالفني النظام بسبب سوء الاستخدام ؟			
B-8	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لتسجيل وقت دخول وخروج الأشخاص موردي وناقلي البضائع ؟			
C-9	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان تسجيل تفاصيل استلام وتسليم البضائع والأمور المتعلقة بذلك (مثلاً : وقت وضع الأختام على الحاوية، وقت الكشف على الحمولة، وقت دخول المركبة إلى المخزن، وقت تنزيل البضاعة ... الخ) ؟			

C-10	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لتسجيل أي تأخير يحدث في الإجراءات المتبعة مع تسجيل المبررات ؟		
C-11	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان تسجيل كافة الإجراءات آلياً عن طريق برامج الكمبيوتر ؟		

تبادل المعلومات إلكترونياً في المستقبل وإجراءات أخرى : (إجراءات مرغوبة)

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
C-1	في المستقبل وضع نظام لتبادل المعلومات الجمركية إلكترونياً بناءً على نظام البيانات المطور من قبل منظمة الجمارك العالمية، وكذلك نظام الرقم الموحد لكل شحنة بضاعة .			
C-2	نظام إرسال بيانات بوليصة الشحن إلكترونياً .			
C-3	نظام تزويد كافة البيانات إلكترونياً .			
C-4	نظام إدارة المخاطر .			
C-5	السماح أو التخويل إلكترونياً .			
C-6	أمور التبادل والتعاون المشترك مع كافة الجهات بما يتعلق بالأمور الجمركية .			

الضوابط المالية والمحاسبية :

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للحصول والاطلاع والاحتفاظ بكافة القوانين والأنظمة المحاسبية ومتابعة ما يطرأ عليها من تعديلات ؟			
A-2	هل تحتفظون بكافة إجراءات ونتائج التدقيق ومطابقتها وخاصة التدقيق على المشتريات والدفعات والمخازن ؟			
A-3	هل الضوابط المالية والمحاسبية المعمول بها في شركتكم تحقق الالتزام بكافة المبادئ المالية والمحاسبية ومبادئ التدقيق المطلوب الالتزام بها حسب القوانين الأردنية ؟			
B-4	□ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان قيامكم بفحوصات دورية وتقييم دوري لكافة العمليات والإجراءات التي تقوم بها شركتكم ؟ هل هناك مراجعة دورية للعمليات والإجراءات ذات الخطورة العالية (نسبة وقوع أخطاء فيها أعلى) ؟ □ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان الاحتفاظ وتخزين نتائج الفحوصات الدورية ؟			
B-5	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب يضمن عقد اجتماعات دورية بين أقسام الشركة لمناقشة أي تعديلات على النظام المالي والمحاسبي المعمول به خاصة بعد الفحوصات الدورية المذكورة في البند السابق ؟			
B-6	هل لديكم موظف مخول ومسؤول عن الإفصاح عن الأمور المالية والمحاسبية في الشركة ؟			

هل لديكم استعداد لتقديم كافة الإجراءات بما فيها الإجراءات المالية والمحاسبية والإجراءات الخاصة بعمليات استيراد البضائع لدائرة الجمارك للاطلاع عليها وفي المكان المناسب للطرفين؟

ملاحظات:

❖ تم تصنيف الأسئلة المدرجة في القوائم السابقة إلى متطلبات:

أ. أساسية: لابد من تحقيقها في الشركة، ولا تخضع إلى خطة تحسين التزام، ويرمز لها بالحرف "A" بجانب رقم السؤال.

ب. مهمة: لابد من تحقيقها في الشركة، وفي حال وجود نقص أو ضعف في الالتزام بها فإنها تخضع لخطة تحسين الالتزام، ويرمز لها بالحرف "B" بجانب رقم السؤال.

ت. مرغوبة: لا يشترط تحقيقها للانضمام للقائمة الذهبية، ولا تحتاج لخطة تحسين التزام، ولكن تحقيقها يساعد في تميز الشركة عن باقي شركات القائمة الذهبية، ويرمز لها بالحرف "C" بجانب رقم السؤال.

❖ الأسئلة التي لا تتعلق بطبيعة عمل الشركة تترك بدون إجابة.

❖ لمزيد من المعلومات يمكنكم الاتصال مع دائرة الجمارك / مديرية إدارة المخاطر.