

نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية (شركات الاستيراد)

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 ايجابياً 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-1	☐ هل سبق لشركتكم 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 لضمان صلاحيتها والرخص الأخرى اللازمة لمزاولة مهامه حسب الأصول؟			
B-2	هل اتخذت شركتكم أية إجراءات لضمان جودة شركة التخليص التي تتعاملون معها ؟			
A-3	☐ 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 ؟ ☐ هل 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 تخليص 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 بلد إلى آخر ؟ ☐ هل أولئك الموظفين لديهم شهادات خبرة 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 أجل إعداد البيانات الجمركية من قبل موظفيكم المختصين ؟	
A-2		☐ هل لدى شركتكم إجراء محدد لضمان حصولكم وإطلاعكم على أية تعديلات تطرأ على قانون الجمارك أو التعليمات والقرارات الصادرة عن دائرة الجمارك ؟ ☐ هل لدى شركتكم نسخة كاملة من التعريفات الجمركية للأردن (انظر المادة ١٠ من قانون الجمارك) ؟	
A-3		هل لديكم إجراء محدد لمنع سحب بضائع بصورة غير قانونية من المستودعات الجمركية وبالتالي الخضوع لرسم جمركية أعلى (انظر المادة ١٨-ب من قانون الجمارك) ؟	
A-4		☐ هل لديكم إجراء محدد لتقديم كافة الوثائق اللازمة الخاصة بالبضائع المعلقة الرسوم (ادخال مؤقت، ترانزيت، ايداع بوندد) وفق بيانات تعهد مكفولة لدائرة الجمارك؟ ☐ هل هذا الإجراء يتضمن تقديم الوثائق في الوقت المناسب قبل انتهاء المهلة الممنوحة (انظر المادة رقم ١٩ من قانون الجمارك) ؟	
B-5		هل لديكم إجراء محدد لتقييم أي تلف في بضائعكم نتيجة قوة قاهرة أو حادث طارئ لغايات الحصول على تخفيض في الرسوم الجمركية (انظر المواد ٨٠، ٢٢ من قانون الجمارك) ؟	

(ملاحظة: إذا كانت شركتكم لا تستعين بخبير أو مخلص من خارج الشركة فإننا ننصح شركتكم ضرورة مراجعة نظام الالتزام بالمتطلبات الخاص بشركات الشحن والتخليص وتطبيق بنوده ضمن الإجراءات الداخلية في شركتكم).

مراجعة الإجراءات الداخلية:

المعايير المدرجة تالياً تعتبر أفضل الممارسات لجميع المستوردين سواء كانوا يقومون بأعمالهم الجمركية بأنفسهم أو من خلال خبير جمركي أو مخلص جمركي من خارج الشركة. في كثير من الحالات يستعين المستورد 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 وتصنيفها ضمن التعريفات الجمركية :

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	☐ هل لديكم إجراء محدد لحفظ كافة الوثائق التي ترفق عادةً مع البيان الجمركي وكافة الوثائق التجارية الأخرى المتعلقة بعملية الاستيراد ؟ ☐ هل لديكم إجراء أو إجراءات محددة بخصوص مستورداتكم وسلسلة التوريد الخاصة بكم لضمان معرفة تفاصيل البضاعة المستوردة وعناصرها ومكوناتها ؟			

التعريفات الجمركية ومكافحة الإغراق وأسئلة أخرى:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	☐ هل لديكم خطوات محددة لضمان سلامة إجراءات إدخال البضائع وللغاية المقصودة فعلاً (طرحها في السوق المحلي أو إدخال مؤقت أو إدخال إلى مستودعات البوندد أو ترانزيت... الخ) ؟ ☐ هل تتحققون من بيانات البضائع الداخلة إلى مستودعات البوندد ؟			
B-2	☐ هل لديكم إجراءات معينة بين الأقسام المختلفة في الشركة (قسم الاستيراد والتصدير، قسم الشحن، قسم المستودعات والتخزين، قسم المحاسبة... الخ) لتحديد أي اختلافات في كميات البضائع المستوردة عن تلك التي تم التخليص عليها لدى دائرة الجمارك ؟			

			☐ هل تتحققون أن البضاعة كاملة وكمياتها سليمة كما تم التخليص عليها ؟ ☐ هل تتحققون من كشف المستودعات للتدقيق على الكميات المستوردة فعلاً ؟ ☐ هل تتحققون من مطابقة كشف المستودعات مع دائرة المحاسبة وفق ما هو مصرح عنه في البيان الجمركي؟ ☐ هل تتحققون أن الكميات المستوردة والبيانات المتعلقة بها في حالة الإدخال المؤقت تتطابق مع الوثائق الأصلية المقدمة لدائرة الجمارك ؟	
			هل لديكم مدقق داخلي من ضمن مهامه مطابقة قيم البضائع المصرح بها لدى دائرة الجمارك مع الرسوم الجمركية المدفوعة فعلاً، ويقدم التقارير اللازمة بها؟	B-3

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 وتحصلون على الرخص اللازمة بها - إن تطلب ذلك- مثلاً ؟ ☐ مؤسسة المواصفات والمقاييس، وزارة الصحة... الخ ☐ الفحوصات المخبرية، رخص الاستيراد... الخ			

الالتزام بقانون الجمارك الأردني

منشأ البضاعة

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ٢٦ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد للتحقق من صحة شهادة المنشأ للبضاعة المستوردة من قبلكم ؟ ☐ هل لديكم إجراء محدد لتزويد الجمارك بإثباتات إضافية بخصوص منشأ البضاعة حال تم طلبها ؟			

A-2	هل لديكم إجراء محدد لضمان صحة العلامة التجارية على البضاعة المستوردة وخاصةً ظهور اسم بلد المنشأ عليها عند دخولها الحدود الأردنية ؟		
B-3	هل تعلمون المزود الأجنبي الذي تستوردون منه عن متطلبات دائرة الجمارك الأردنية بخصوص بلد المنشأ وتطلبون منه تزويدكم بكافة الوثائق والتفاصيل ذات العلاقة ببلد المنشأ ؟		
B-4	☐ هل لديكم إجراء محدد لضمان بلد المنشأ من حيث عدم دخول بضائع مشابهة ولكن من منشأ آخر ضمن بضائعكم ؟ ☐ هل تحققتكم عن بلد المنشأ في حال كان المصدر الذي تتعاملون معه غير المصنع الأصلي ؟		
B-5	إذا تغير بلد المنشأ لبضاعتكم أو إذا كان بلد المنشأ هو نفسه البلد المستورد منه، فهل لديكم إجراء محدد لإثبات هذا التغيير أو لإثبات أن البلد المصدر هو نفسه بلد المنشأ؟		
B-6	☐ هل لديكم علم بكافة تفاصيل بضاعتكم من حيث جهة التصنيع؟ وما هي نسبة المواد الخام المحلية الداخلة في التصنيع ؟ ☐ هل سبق وتحققتم من هذه الأمور من المصدر وتلقيتم الوثائق اللازمة ؟		
B-7	المنشأ التفضيلي: المادة ٢٧ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد للتحقق من بنود الاتفاقيات الأردنية مع الدول الأخرى ذات المنشأ التفضيلي؟		

القيمة الجمركية

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراءات محددة لضمان أن قيمة البضاعة المصرح بها لدائرة الجمارك هي القيمة الصحيحة حسب متطلبات قانون الجمارك ؟			
A-2	المادة ٢٨ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد لمعرفة القيمة الجمركية للبضائع المستوردة من قبلكم ؟			

		□ هل لديكم معرفة بشروط البيع (الصفقة) وإن كان هناك تكاليف غير مباشرة أو عمولات أو مستردات أو ثمن استغلال ملكية فكرية... الخ؟ وهل لديكم كافة الوثائق لإثبات هذه التفاصيل ؟ □ هل الثمن المدفوع هو الثمن الحقيقي للبضاعة ؟ □ هل لديكم إجراء محدد يبين ويوضح إذا كان أطراف الصفقة مرتبطين مما قد يؤثر على القيمة الجمركية للبضائع المستوردة (المادة ٢٨(ب) من قانون الجمارك) ؟ □ هل لديكم إجراء محدد لإعلام دائرة الجمارك بذلك وتقديم الوثائق الإضافية التي قد تطلبها دائرة الجمارك للتحقق من القيمة الجمركية (إذا تم شراء البضاعة من طرف "مرتبط" بشركتكم حسب التعريفات الواردة في المادة ٢٨(ب) من قانون الجمارك)؟ □ هل لديكم إجراء محدد مع الجهة الموردة (المصدر) لإثبات كافة التكاليف المتعلقة بالصفقة المنصوص عليها في هذه المادة (المادة ٢٨(و) من قانون الجمارك)؟ □ هل لديكم إجراء محدد لضمان التصريح لدائرة الجمارك بكافة التكاليف المتعلقة بالصفقة مثل أجور النقل والتأمين والتحميل والعمولات... الخ؟ □ هل لديكم إجراء محدد لضمان وجود كافة الإثباتات التجارية لتدعيم القيمة الجمركية للبضاعة حسب متطلبات هذه المادة (المادة ٢٨(ز) من قانون الجمارك)؟ □ هل لديكم عقد شراء أصلي للبضاعة موقع مع الجهة المستورد منها ؟ هل لديكم كافة الإثباتات لطريقة تسديد قيمة البضاعة المستوردة مثل الحوالات والاعتمادات البنكية... الخ ؟ □ هل لديكم شهادة منشأ أصلية صادرة عن غرفة تجارة البلد/المدينة المصدرة ؟ □ فاتورة تشمل كافة البضائع المستوردة حسب كمياتها؟ □ أوراق شحن كاملة ؟ □ نسخة عن البيان الجمركي المقدم لدائرة الجمارك؟
--	--	---

A-3	المادة ٢٨ (ح) :- هل لديكم إجراء محدد للحصول على وثائق وإثباتات إضافية إذا كان هناك شك من دائرة الجمارك بصحة الوثائق المقدمة أصلاً ؟ وهل لديكم إجراء محدد لطلب المهلة المناسبة من دائرة الجمارك لتقديم الوثائق الإضافية ؟		
-----	---	--	--

نوع البضاعة

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	المادة ٣٣ :- هل لديكم إجراء محدد للإطلاع على (قرارات المماثلة والتبنيذ للبضائع الغير مذكورة في جداول التعريفات الجمركية ، الشروح الإضافية للتعريفات والشروط التطبيقية لها) . من خلال موقع رئاسة الوزراء : www.pm.gov.jo			

دخول وخروج البضائع

أولاً: تقديم البضاعة للسلطات الجمركية

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ٣٤ :- هل لديكم إجراء محدد لتقديم بيان الحمولة لبضائعكم للمركز الجمركي عند دخولها ؟ هل لديكم إجراء محدد لضمان تقديم بضائعكم إلى السلطات الجمركية عند نقطة دخولها ؟			

ثانياً: المنع والتقييد

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ٤٠ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد لمنع ظهور أي علامة أو اسماً أو إشارة على بضائعكم المستوردة والتي قد توهم بأنها من منشأ محلي ؟			

ثالثاً: حقوق الملكية الفكرية

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	☐ هل لديكم إجراء محدد لتحديد فيما إذا كانت بضائعكم تحمل علامة تجارية غير مصرح لها بحملها أو أنها تحمل أي علامات فيها خرق لأي حقوق فكرية للغير ؟ ☐ هل قمتتم بمثل هذه الإجراءات سابقاً ؟			
B-2	هل لديكم كافة الرخص القانونية لاستيراد تلك البضاعة إذا كانت تحمل علامات مملوكة للغير ؟			
B-3	المادة ٤١ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد وبرنامج تنقيف لموظفيكم بخصوص متطلبات حماية حقوق الملكية الفكرية حسب قانون الجمارك ؟ ☐ هل لديكم إجراء محدد عن كيفية التقدم للمحكمة بطلب وقف دخول بضاعة معينة فيها تعدي على حقوق ملكية فكرية تخصكم ؟			
B-4	هل أنتم على إطلاع على كافة القوانين والتعليمات المعمول بها في الأردن بخصوص حقوق الملكية الفكرية بما في ذلك حقوق المؤلف والعلامات التجارية وبراءات الاختراع والأسرار التجارية والرسوم الصناعية... الخ ؟ وتحفظون بنسخ عنها.			
A-5	هل لديكم نسخة من اتفاقية "العناصر التجارية ذات الصلة بالحقوق الفكرية TRIPS " والموقعة مع الأردن ؟ (لمزيد من المعلومات يمكنكم مراجعة مديرية التعريف والاتفاقيات)			

رابعاً: النقل بحراً

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ٤٣ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد لضمان الالتزام بقانون الجمارك الأردني بما يتعلق باستيراد البضائع عن طريق البحر وخاصة تسجيل البضائع في بيان الحمولة؟			

الإدخال المؤقت

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	المادة ١٣٥ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للحصول والإطلاع على أي نظام يصدر عن دائرة الجمارك بخصوص شروط الإدخال المؤقت للآليات والمعدات... الخ، والضمانات الواجب تقديمها ؟ ☐ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان إعادة تصدير البضائع الداخلة تحت بند الإدخال المؤقت أو إيداعها في المناطق الحرة بعد انتهاء المدة المحددة لبقائها في المملكة ؟			
B-2	المادة ١٣٦ :- ☐ هل لديكم إجراء محدد ومكتوب للحصول والإطلاع على الشروط الجمركية الخاصة بالإدخال المؤقت لسيارات القادمين إلى المملكة للإقامة المؤقتة بقصد العمل لدى المؤسسات الرسمية العامة والوزارات... الخ ؟			

إعفاءات مختلفة:

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
B-1	المادة ١٥٨ :- ☐ هل تقومون بالإطلاع على التعريفات الجمركية لتحديد المواد الخاضعة للرسوم والمواد المعفاة، وشروط الحصول على الإعفاء؟			
A-2	☐ إذا كانت بضائعكم معفاة من الرسوم الجمركية، فهل لديكم إجراء محدد لضمان أن هذا الإعفاء ينطبق فعلاً على بضائعكم ؟ ☐ هل لديكم معرفة بالإجراء الرسمي لطلب الإعفاء المذكور حسب قانون الجمارك ؟			

اتفاقية التجارة الحرة بين الأردن والولايات المتحدة الأمريكية : المستوردات من الولايات المتحدة الأمريكية :

الرقم	نظام الالتزام بالمتطلبات الجمركية / الدليل	نعم أو لا	نخطط لاتخاذ إجراء نعم/لا	التاريخ المتوقع
A-1	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان التحقق من: ☐ الفواتير ☐ شهادة المنشأ ☐ بيان الحمولة (Bill of Lading) ☐ بيان الحمولة للطيران (Airway Bill) ☐ كشف البضاعة (Packing List) ☐ أي وثائق أخرى بما فيها أي تصاريح تطلبها أي جهات رسمية.			
B-2	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان الإطلاع على والتحقق من قواعد المنشأ المنصوص عليها في اتفاقية التجارة الحرة مع الولايات المتحدة الأمريكية ؟ (لمزيد من المعلومات يمكنكم مراجعة مديرية التعريفات والاتفاقيات)			
B-3	هل لديكم إجراء محدد ومكتوب لضمان معرفة المعلومات المطلوبة لتدعيم متطلبات نظام الأفضليات العام؟ (لمزيد من المعلومات يمكنكم مراجعة وزارة الصناعة والتجارة)			

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 لحدث 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 مكان 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 الوثوق في آلية اغلاق الابواب . يفضل استخدام نظام (ten-point inspection) لجميع المقطورات (منطقة العجلة الخامسة- اعتبر 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 وثبيتها 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 والخارجه 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 شركاؤها 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 انظمة 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 انظمة 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 بأمر 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 ومقفّل 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 مخالقات 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.