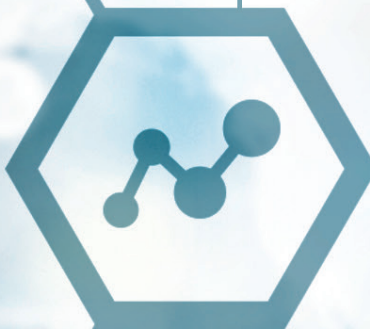


دليل تنفيذ ومصادقة
المشغل الاقتصادي
المعتمد

2021



دليل تنفيذ ومصادقة المشغل الاقتصادي المعتمد

2021

المحتويات

4	قائمة المصطلحات والاختصارات
8	تمهيد
10	الفصل الأول: تنفيذ المشغل الاقتصادي المعتمد والدروس المستفادة
11	مقدمة
13	المرحلة 1: البدء
15	المرحلة 2: تخطيط وتصميم وتطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد
18	المرحلة 3: تنفيذ / إطلاق برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد
19	المرحلة 4: قياس الأداء ومراقبة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد
20	الفصل الثاني: قالب/نموذج المشغل الاقتصادي المعتمد
21	2.1. مقدمة
22	2.2. هيكل معايير المشغل الاقتصادي المعتمد المطبق على استبيان التقييم الذاتي
25	2.3. استمارة الطلب والإقرار
26	2.4. معلومات عامة عن الشركة
29	2.5. استبيان التقييم الذاتي
76	الفصل الثالث. دليل الجمارك للمصادقة على المشغل الاقتصادي المعتمد
77	3.1. المقدمة
79	3.2. الملف الشخصي لمدقق المشغل الاقتصادي المعتمد
79	3.2.1. مقدمة
79	3.2.2. الكفاءات العامة لمدققين المشغل الاقتصادي المعتمد
80	3.2.3. كفاءات التدقيق بمدققين المشغل الاقتصادي المعتمد
80	3.2.4. المعرفة الخارجية / التطوير
81	3.2.5. دور مدققي المشغل الاقتصادي المعتمد
82	3.3. التصديق على المشغل الاقتصادي المعتمد - المبادئ العامة
82	3.3.1. إجراءات قبول طلب المشغل الاقتصادي المعتمد
82	3.3.2. تحليل المخاطر كحجر زاوية في عملية التقييم
85	3.4. إجراءات التحقق باستخدام النهج الشمولي
85	3.4.1. أنواع المصادقة
85	a. المصادقة المادية (في الموقع)
86	b. عمليات التحقق الافتراضية (عن بعد)



3.5	التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد باستخدام استبيان التقييم الذاتي	88
	للمشغل الاقتصادي المعتمد من الفصل الثاني	89
A	أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك	91
B	نظام مريض لإدارة السجلات التجارية	92
C	الملاءة المالية	92
D	التشاور والتعاون والتواصل	93
E	التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات	94
F	تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية	95
G	أمن البضائع	96
H	أمن النقل	97
I	أمن المنشآت	98
J	أمن الموظفين	98
K	أمان الشريك التجاري	101
L	إدارة الأزمات والتعافي من الحوادث	102
M	القياس والتحليلات والتحسين	103
3.6	التقارير و المتابعة	103
3.6.1	التقارير	103
3.6.2	متابعة المشغلين الاقتصاديين المعتمدين	106
	الملاحق	107
	الملحق الأول - مخطط تدفق المشغل الاقتصادي المعتمد	108
	الملحق الثاني - أفضل ممارسات الاتحاد الأوروبي بشأن المدققين والمشغلين الاقتصاديين	131
	الملحق الثالث - أفضل الممارسات	131
	a. إطار أفضل الممارسات	131
	b. أمثلة على نماذج تخطيط المخاطر	132
	الملحق الرابع - أمثلة على مؤشرات الجدوى المالية	132
4.1	الاتحاد الأوروبي	133
4.2	الصين	134
4.3	الاتحاد الاقتصادي (الأوروبي الآسيوي) الأوراسي (EAEU)	

قائمة المصطلحات والاختصارات

الترخيص	الاعتراف بحالة المشغل الاقتصادي المعتمد في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، بناءً على منهجية منظمة تتضمن عمليات مثل مراجعة الوثائق المقدمة من مقدم الطلب ، الأصول المادية في موقع العمل والعمليات الأمنية ، لتقرير مدى مطابقته للمعايير الدولية الأساسية لإطار معايير الأمن وتسهيل سلسلة التجارة الدولية . هذا المصطلح قابل للتبديل بكلمة الاعتماد والشهادة في هذا الدليل الإرشادي.
مشغل اقتصادي معتمد (AEO)	المشغل الاقتصادي المعتمد هو طرف مشارك في الحركة الدولية للبضائع في أي دور تمت الموافقة عليه من قبل أو نيابة عن إدارة الجمارك الوطنية على أنه ممثل لمنظمة الجمارك العالمية أو ما يعادلها من معايير أمن سلسلة التوريد. قد يشمل «المشغلون الاقتصاديون المعتمدون» ، بالإضافة إلى مشغلين آخرين ، المصنعين والمستوردين والمصدرين ، وكلاء / وسطاء الجمارك والناقلين وشركات التجميع والوسطاء والموانئ والمطارات ومشغلي المحطات والمشغلين المتكاملين والمستودعات والموزعين وكلاء الشحن. (الملحق الأول من إطار معايير أمن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية)
المشغل المعتمد (AO)	المشغل الاقتصادي ، منصوص عليه في اتفاقية تيسير التجارة لمنظمة التجارة العالمية. المادة 7.7 ، الذي يحتاج إلى استيفاء المعايير ، والتي قد تشمل سجلًا مناسبًا للامثال للجمارك واللوائح الأخرى ذات الصلة ، ونظام إدارة السجلات للضوابط الداخلية الضرورية والملاءة المالية وأمن سلسلة التوريد ، وبالتالي يحق له الاستفادة من إجراءات إضافية لتسهيلات التجارة
نموذج العمل	يشير نموذج العمل إلى الخصائص الرئيسية المتعلقة بالعمل ، مثل الأدوار في سلسلة التوريد ، وحجم العمل ، ونوع الكيان القانوني ، وأنواع السلع التي يتم التعامل معها ، وعدد سلاسل التوريد ، وعدد الشركاء في سلسلة التوريد. يتم أخذ هذه العوامل في عين الاعتبار عند تحديد ما إذا كانت الشركة تفي بمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد
شريك أعمال	شريك العمل هو أي فرد أو شركة تقدم خدمة لتلبية حاجة ضمن سلسلة التوريد الدولية للشركة. تشمل هذه الأدوار جميع الأطراف ، المباشرة أو غير المباشرة ، المشاركة في الشراء ، وإعداد المستندات ، والتسهيل ، والمناولة ، والتخزين ، و / أو نقل البضائع لصالح أو نيابة عن المستوردين أو المصدرين المعتمدين من «المشغل الاقتصادي». هذا المصطلح قابل للتبديل بالشريك التجاري في هذا الدليل الإرشادي
الشراكة بين الجمارك و الأعمال C-2-B	إحدى الركائز الأساسية التي يدعمها برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد بموجب إطار معايير أمن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية من منظمة الجمارك العالمية ، والذي يتضمن التنسيق الوثيق والشراكة القوية بين الجمارك والشركات لخلق مناخ من المسؤولية المشتركة ، مما يؤدي في نهاية المطاف إلى حماية الحدود ودعم التجارة المزدهرة.
الأمن الإلكتروني (السيبراني)	النشاط أو العملية أو القدرة أو الحالة التي يتم بموجبها حماية أنظمة المعلومات والاتصالات والمعلومات الواردة فيها من و / أو الدفاع ضد الضرر أو الاستخدام غير المصرح به أو التعديل أو الاستغلال. (وزارة الأمن الداخلي الأمريكية - وكالة الأمن السيبراني وأمن البنية التحتية)
المشغل الاقتصادي (EO)	شخص / كيان يشارك ، في سياق عمله ، في أنشطة مشمولة بالتشريعات الجمركية. يشمل المصطلح ، من بين أمور أخرى ، المستوردين والمصدرين والمصنعين والناقلين وما إلى ذلك. هذا المصطلح قابل للتبديل بكلمة مقدم الطلب في هذا الدليل الإرشادي .
أدوات حركة المرور الدولية (IIT)	الأدوات أو المعدات المستخدمة أو التي سيتم استخدامها في شحن البضائع في التجارة الدولية. وهي تشمل الحاويات ، والاسطح المسطحة ، وأجهزة تحميل الوحدات ، وعربات الرفع ، والمزلقات ، والمنصات النقال ، وما إلى ذلك.

<p>إجراء يتخذه المشغل الاقتصادي المعتمد لمراجعة نظام الرقابة الداخلية الخاص به ، لتحديد المخاطر ونقاط الضعف ، وفحص الوضع الحالي للامتثال لمعايير الترخيص. يمكن القيام بذلك على أساس منتظم من قبل مجموعة من الموظفين الداخليين للمشغل الاقتصادي المعتمد ، وليس بالضرورة بواسطة مدققين محترفين خارجيين.</p>	<p>التدقيق الداخلي</p>
<p>توفر مصطلحات التجارة الدولية ، التي نشرتها غرفة التجارة الدولية (ICC) ، القواعد والإرشادات للمجتمع التجاري ، وغالبًا ما يتم تضمينها في عقود بيع البضائع في جميع أنحاء العالم. وهي عبارة عن سلسلة من مصطلحات التجارة التجارية المكونة من ثلاثة أحرف ، مثل FOB أو CIF ، وتُظهر بوضوح من يدفع مقابل ماذا ومتى يتم نقل المسؤولية المالية فيما يتعلق بنقل البضائع وتسليمها.</p>	<p>الشروط التجارية الدولية (Incoterms)</p>
<p>بعد أن دخلت حيز التنفيذ كتعديل للاتفاقية الدولية لسلامة الأرواح في البحر (SOLAS) في يوليو 2004 ، أصبحت المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية (ISPS Code) منذ ذلك الحين الأساس لنظام إلزامي شامل للشحن الدولي . يحدد الجزء الإلزامي المتطلبات الأمنية البحرية والمتعلقة بالموانئ والتي يجب على الحكومات المتعاقدة مع SOLAS وسلطات الموانئ وشركات الشحن الالتزام بها من أجل الامتثال لقانون المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية (المنظمة البحرية الدولية)</p>	<p>المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية ISPS Code</p>
<p>أداء قابل للقياس يوضح مدى فعالية تحقيق الجمارك لأهدافها الرئيسية والنتائج المتوقعة.</p>	<p>مؤشرات الأداء الرئيسية (KPI)</p>
<p>يشير إلى البرامج التي تعرض تشغيل النظام للخطر عن طريق أداء وظيفة أو عملية غير مصرح بها. (وزارة الأمن الداخلي الأمريكية - وكالة الأمن السيبراني وأمن البنية التحتية)</p>	<p>البرمجيات الخبيثة Malware</p>
<p>تعتبر مراقبة المشغل الاقتصادي المعتمد مسؤولية مشتركة يضطلع بها كل من المشغل الاقتصادي والجمارك بشكل مستقل بناءً على مسؤولياتهم. المراقبة هي العملية المنهجية التي تقوم بموجبها الجمارك والمشغل الاقتصادي المعتمد بجمع المعلومات وتحليلها واستخدامها لتتبع تقدم شركة المشغل الاقتصادي المعتمد والامتثال لمتطلبات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.</p>	<p>المراقبة</p>
<p>الترتيب أو الاتفاق الذي يتم إبرامه بين إدارات الجمارك ، حيث يلتزمون بالاعتراف المتبادل بمزايا تيسير التجارة وتقديمها بشكل متبادل للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين الذين تم اعتمادهم حسب من قبل إدارة جمارك واحدة.</p>	<p>اتفاقية الاعتراف المتبادل (MRA)</p>
<p>الوكالات الحكومية الوطنية بالإضافة إلى إدارة الجمارك ، مكلفة بإنفاذ القوانين واللوائح التي مع التجارة الدولية وحماية سلسلة التوريد. وهي تشمل على سبيل المثال لا الحصر سلطات الحدود ووكالات أمن النقل وغيرها من وكالات إنفاذ القانون.</p>	<p>وكالة حكومية أخرى (OGA)</p>
<p>الممثل المعين رسميًا من قبل المشغل الاقتصادي والمسؤول عن إدارة علاقة المشغل الاقتصادي المعتمد مع الجمارك. يجب أن يكون لدى المشغلين الاقتصاديين المعتمدين أكثر من نقطة اتصال للمشغل الاقتصادي المعتمد مع الجمارك</p>	<p>نقطة اتصال (POC)</p>
<p>تأسست المجموعة الاستشارية للقطاع الخاص في عام 2005 بغرض إبلاغ وإرشاد الأمين العام لمنظمة الجمارك العالمية ولجنة السياسات وأعضاء منظمة الجمارك العالمية بشأن مسائل الجمارك والتجارة الدولية من منظور القطاع الخاص. تتكون المجموعة الاستشارية للقطاع الخاص في الغالب من الشركات / المصنعين والجمعيات.</p>	<p>المجموعة الاستشارية للقطاع الخاص (PSCG)</p>

ضمان الجودة	<p>بشكل عام ، يشير إلى المراقبة والتقييم المنهجين للجوانب المختلفة للمشروع ، لضمان تلبية معايير الجودة.</p> <p>(أ) في المرحلة الأخيرة من دورة حياة تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، تحتاج الجمارك إلى وضع إجراءات ضمان الجودة لمراعاة الدروس المستفادة والخبرة والمدخلات من المشغلين الاقتصاديين وموظفي الجمارك في عملية مراجعة المشغل الاقتصادي المعتمد أداء البرنامج (انظر الفصل الأول).</p> <p>(ب) لضمان جودة البيانات الجمركية ، يتحقق المشغل الاقتصادي من دقة وصحة القرارات الجمركية المقدمة لفترة معينة (انظر الفصل الثاني).</p>
إعادة التقييم / إعادة التحقق	<p>عملية التقييم التي تجريها الجمارك (وربما مع جهات حكومية أخرى) على شركة المشغل الاقتصادي المعتمد لتحديد ما إذا كانت شركة المشغل الاقتصادي المعتمد مستمرة في الوفاء بمسؤولياتها كمشغل اقتصادي معتمد منذ التحقق من صحتها / تقييمها في البداية - لتشمل الامتثال لمتطلبات برنامج المشغل. كبرنامج شراكة يركز على الوقاية ، تشجع هذه العملية أيضًا كلا الطرفين على مناقشة القضايا الأمنية ومشاركة أفضل الممارسات التي من شأنها أن تساعد في تأمين وتسريع تدفق التجارة الدولية المشروعة.</p>
الوكيل المعتمد / المرسل المعروف (RA/KC)	<p>الوكيل الخاضع للتنظيم (RA) هو كيان مثل وكيل الشحن الذي يدير الأعمال مع مشغل الطائرات ويوفر ضوابط أمنية مقبولة أو مطلوبة من قبل السلطة المختصة فيما يتعلق بالشحن الجوي و / أو البريد. قد يعمل مشغل الطائرة أيضًا كوكيل منظم. (القسم 13.4.2.1 من وثيقة منظمة الطيران المدني الدولي 8973)</p> <p>يشير المرسل المعروف (KC) إلى المرسل الذي يقوم بإنشاء البضائع أو البريد لحسابه الخاص والذي تفي إجراءاته بقواعد ومعايير أمنية مشتركة كافية للسماح بنقل البضائع أو البريد على أي طائرة. (القسم 13.4.3.1 من وثيقة منظمة الطيران المدني الدولي 8973)</p>
اتفاقية كيوتو المعدلة (RKC)	<p>الاتفاقية الدولية لتبسيط وتنسيق الإجراءات الجمركية (بصيغتها المعدلة). تهدف اتفاقية كيوتو المعدلة إلى تسهيل التجارة من خلال تنسيق الإجراءات والممارسات الجمركية وتبسيطها.</p>
تقييم المخاطر	<p>العملية الشاملة لتحديد وتحليل وتقييم المخاطر وتحديد الأولويات. (خلاصة منظمة الجمارك العالمية لإدارة المخاطر)</p> <p>التحديد المنتظم لأولويات إدارة المخاطر من خلال تقييم ومقارنة مستوى الخطر مقابل معايير محددة سلفًا أو مستويات المخاطر المستهدفة أو معايير أخرى.</p> <p>(المبادئ التوجيهية للفصل 6 من الملحق العام لاتفاقية كيوتو المعدلة)</p>
أطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية (SAFE Framework)	<p>قامت منظمة الجمارك العالمية عام 2005 بتبني إطار المعايير لتسهيل و تأمين سلسلة التجارة العالمية (SAFE)</p> <p>لتحديد المبادئ والمعايير ، وتعرضها لاعتمادها كحد أدنى لما يجب أن يقوم به أعضاء منظمة الجمارك العالمية من أجل تأمين وتسهيل سلسلة التجارة العالمية.</p>
معايير الأمن والشهادات	<p>الشهادات بموجب البرامج الأخرى المتعلقة بالأمن الصادرة عن الاتحادات التجارية الدولية والمنظمات التجارية ، مثل المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC) .</p>
استبيان التقييم الذاتي (SAQ)	<p>وثيقة يجب على المشغل الاقتصادي استكمالها حتى تحدد الجمارك ما إذا كانت الشركة تفي بمتطلبات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. هي جزء من عملية الحصول على أو الحفاظ على حالة المشغل الاقتصادي المعتمد للمشغل. يعمل استبيان التقييم الذاتي أيضًا كدليل مفيد لمصادقة المشغل الاقتصادي المعتمد للتعامل مع القضايا والمجالات الرئيسية التي يجب معالجتها أثناء عملية التحقق من الجمارك.</p>

تشمل المواقع الحساسة تلك التي يعمل فيها الموظفون مباشرة مع البضائع أو وثائقها ، وكذلك تلك التي يتحكم فيها الأفراد في الوصول إلى المناطق أو المعدات الحساسة. وتشمل هذه الوظائف ، على سبيل المثال لا الحصر ، الشحن والاستلام وموظفي غرفة البريد.	الموقع الحساس
الشركات التي تحتفظ بإيرادات أو أصول أو عدد من الموظفين أقل من حد معين. لكل عضو تعريفته الخاص لما يشكل مؤسسة صغيرة ومتوسطة الحجم.	شركات صغيرة ومتوسطة (SME)
هجوم يُرتكب من خلال التفاعل البشري (المهارات الاجتماعية) ، والذي يعتمد بشكل كبير على التلاعب بالناس لخرق معايير الأمان من أجل الوصول إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات أو الشبكات أو المواقع المادية. قد يتضمن الهجوم اتصالاً مباشراً بشخص ما أو قد يكون غير مباشر عبر البريد الإلكتروني أو طرق أخرى. وزارة الأمن الداخلي الأمريكية - وكالة الأمن السيبراني وأمن البنية التحتية	هندسة اجتماعية
اتفاقية دولية أبرمها أعضاء منظمة التجارة العالمية ، ودخلت حيز التنفيذ في فبراير 2017. اتفاقية تيسير التجارة تحتوي على أحكام لتسريع حركة وتخليص البضائع ، بما في ذلك البضائع العابرة. كما أنها تحدد تدابير للتعاون الفعال بين الجمارك والسلطات المختصة الأخرى بشأن تيسير التجارة وقضايا الامتثال الجمركي. كما تحتوي على أحكام للمساعدة الفنية وبناء القدرات في هذا المجال. تتضمن اتفاقية تيسير التجارة أحكاماً بشأن المشغل المعتمد في المادة 7.7.(منظمة التجارة العالمية)	اتفاقية تيسير التجارة (TFA)
الإجراء الذي بموجبه يخضع مقدمو الطلبات وسلسلة (سلاسل) التوريد الخاصة بهم وجميع العمليات ذات الصلة لمراجعة كاملة وشفافة من قبل الجمارك للتحقق من استيفاء معايير المشغل الاقتصادي المعتمد. وهو يتطلب نهجاً شاملاً من قبل المدققين ، بدءاً من قبول طلب المشغل الاقتصادي المعتمد ، إلى تحليل المخاطر ، والتحقق من صحة الموقع ، وإعداد تقارير النتائج والمتابعة.	التحقق
مسؤول جمركي أو فرد معتمد من الجمارك قد يكون مصحوباً بممثلين آخرين من جهة حكومية أخرى مكلفين بإجراء عملية التحقق من الصحة. يجب أن يكون هؤلاء الممثلين الحكوميين لديهم المعرفة ، ومجموعات المهارات ، والقيم المهنية ، والأخلاقيات والسلوكيات لإجراء عملية تحقق فعالة من المشغل الاقتصادي المعتمد بنجاح. تم تحديد الكفاءات العامة المتوقعة من المدققين في هذا الدليل ، وإن كانت غير شاملة.	المدقق
عملية التحقق من الخلفية الجنائية لشخص أو كيان في حدود القانون الوطني المعمول به ، من خلال: (أ) تقييم إدارة الجمارك لأهلية أهلية المتقدمين بطلبات المشغل الاقتصادي المرخص لهم (انظر الفصل الأول) ؛ (ب) المشغل الاقتصادي ، على الموظفين المحتملين أو الحاليين في مناصب حساسة ، أو على ممثلهم من شركائهم في العمل لتقييم سلسلة التوريد (انظر الفصل الثاني).	فحص
إعادة التحقق الافتراضية هي إجراء يتم إجراؤه افتراضياً أو عن بُعد عندما يكون إعادة التحقق الميداني (في الموقع) لشركة مشغل اقتصادي معتمد غير ممكن أو مرغوب فيه. لا ينبغي النظر في عمليات إعادة التحقق الافتراضية إلا لشركات المشغل الاقتصادي المعتمد التي خضعت في الماضي لعملية تحقق مادي أو في الموقع.	إعادة التحقق الافتراضية

يصعب قياسها يصعب قياسها. هناك أيضًا مفهوم خاطئ عام مفاده أن برامج المشغل الاقتصادي المعتمد تفيد المؤسسات الكبيرة فقط ولا توفر للمؤسسات الصغيرة والمتوسطة الحجم حافزًا للمشاركة.

يمكن تحسين الاختلافات التاريخية ونجاح برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد من خلال توضيح الفوائد الملموسة ومن خلال تعزيز مستويات التعاون بين الأطراف المعنية. يلعب المجتمع التجاري دورًا في تعزيز وتسهيل الالتحاق بالبرنامج والعمل مع إدارات الجمارك الوطنية للمشاركة في إنشاء مبادرات تطوير العلاقات بين الجمارك و الأعمال B-2-C لدعم تيسير التجارة المعجل للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين

تهدف إرشادات التنفيذ والتحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد إلى جمع أفضل الممارسات والمعرفة والدروس المستفادة من الإدارات الأعضاء ، وكذلك النظر في الحد الأدنى من المعايير ، وبالتالي توفير «مخطط تفصيلي» واحد من أجل الجمارك والمشغلين الاقتصاديين لمواءمة عملياتهم التجارية. تنقسم هذه المعايير إلى مجالات مركزة ، تتراوح من حاجة المشغلين الاقتصاديين إلى إثبات الامتثال لمتطلبات الجمارك ، لقياس وتحليل وتحسين تنفيذ وتطبيق برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

الغرض من هذا الدليل هو مساعدة عملية المشغل الاقتصادي المعتمد بشكل كافٍ من خلال تقديم دليل إرشادي عالمي منسق يربط ويبني على أدوات منظمة الجمارك العالمية الأخرى ، ولا سيما إطار معايير منظمة الجمارك العالمية لتأمين وتيسير التجارة العالمية واتفاقية كيوتو المعدلة لمنظمة الجمارك العالمية.

إن برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد (AEO) التابع لمنظمة الجمارك العالمية (WCO) موجود منذ أكثر من عقد. لقد أصبح من المعترف به كمحرك رئيسي في تعزيز بيئة تجارية آمنة وشفافة ويمكن التنبؤ بها من خلال الالتزام التطوعي بأحكام الامتثال والسلامة والأمن في الأعمال المتعلقة بالتجارة. من المعترف به على نطاق واسع أن التجارة الدولية قوة دافعة أساسية للازدهار الاقتصادي. بالنظر إلى المخاطر المتزايدة للاضطرابات والأحداث المرتبطة بالإرهاب ، فإن الحاجة إلى ضمان أن تتم التجارة في بيئة آمنة أمر بالغ الأهمية. تتمتع إدارة الجمارك الحديثة بمكانة فريدة تمكنها من الإشراف على الاستجابة الوطنية للسلامة والأمن ضمن السياق الأوسع لسلسلة التوريد العالمية.

تهدف إرشادات التنفيذ والتحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد إلى التوسع في البرامج والممارسات الحالية لمساعدة كل من إدارات الجمارك والمشغلين الاقتصاديين المتوقعين في تأمين سلسلة التوريد الدولية. تعكس هذه الإرشادات التزام منظمة الجمارك العالمية وأعضائها بتسهيل الحركة التجارية الآمنة بكفاءة من خلال تحسين فهم أحكام ومعايير المشغل الاقتصادي المعتمد ، وتنفيذها التعاوني. في النهاية ، سيؤدي ذلك إلى تحسين الجودة والاستيعاب العام للبرنامج.

أدى الانتشار العالمي لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، بالإضافة لحقيقة أن تشريعات الإدارات الجمركية والسياسات الإستراتيجية تختلف من عضو إلى آخر إلى اختلافات في البرنامج. وتشمل هذه الاختلافات الكبيرة سياسات المشغل الاقتصادي المعتمد والتعريفات القياسية والتفسيرات والمزايا المقدمة ، بالإضافة إلى سوء الفهم لمجالات وأخرى

وفقًا لمخلص المشغل الاقتصادي المعتمد (بناءً على المعلومات المقدمة من الأعضاء لعام 2020) ، يوجد حاليًا:

87
اتفاقية ثنائية و
4
اتفاقيات اعتراف متبادل متعددة
الأطراف / الإقليمية
78
اتفاقية اعتراف متبادل قيد
التفاوض

33
برنامجًا تشغيليًا للامتثال
الجمركي
4
برامج امتثال جمركي.
قيد الاطلاق

97
برنامج مشغل اقتصادي
معتمد فاعل و
20
برنامج مشغل اقتصادي
معتمد قيد التطوير.

اللمحة العامة عن الدليل الإرشادي للتنفيذ والتحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد هو كما يلي:

الفصل الأول

المشغل الاقتصادي المعتمد التنفيذ والدروس المستفادة

يلخص الفصل الأول تطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. بالنظر إلى أن تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد هو مهمة كبيرة ، فإنه يوصي بأن تتبع إدارات الجمارك دورة حياة نموذجية للمشروع. يشرح هذا الفصل المراحل الأربع المختلفة لدورة الحياة ، باستخدام سلسلة من الأنشطة والخطوات التي يجب أخذها في الاعتبار أثناء عملية تطوير المشغل الاقتصادي المعتمد. قد يختلف الترتيب الذي يتم به استكمال المراحل أو الخطوات ، اعتمادًا على احتياجات وهيكل إدارة الجمارك.

الفصل الثاني

نموذج المشغل الاقتصادي المعتمد

يلخص الفصل الثاني التفسير المتوقع لمعايير منظمة الجمارك العالمية لتأمين وتيسير التجارة العالمية (A-M) من خلال استبيان التقييم الذاتي المتسق عالمياً للمشغل الاقتصادي المعتمد والملاحظات التوضيحية المصاحبة له. يبني هذا الفصل القدرة على تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ويشجع أعضاء منظمة الجمارك العالمية على اعتماده. علاوة على ذلك ، فإن النهج الموحد والملاحظات التوضيحية سيسهلان ويوضحان ما هو مطلوب بموجب كل معيار لتنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، مما قد يشجع المشاركة في برامج المشغل الاقتصادي المعتمد من قبل الشركات الصغيرة والمتوسطة.

الفصل الثالث

دليل التحقق للمشغل الاقتصادي المعتمد للجمارك

يقدم الفصل الثالث إرشادات عملية لمساعدة الأعضاء في إجراء عمليات التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد بطريقة موحدة. كما يحدد هذا الفصل العناصر الأساسية المطلوبة. كما أنه يوضح المجموعة القياسية الدنيا لكفاءات موظفي الجمارك (أو «مدقي المشغل الاقتصادي المعتمد») المكلفين بإجراء عمليات التحقق ، مما يسهل كفاءة مفاوضات الاعتراف المتبادل.



الفصل الأول

تنفيذ المشغل الاقتصادي المعتمد والدروس المستفادة

قبل الشروع في التنفيذ ، يوصى بقراءة
الأسئلة الشائعة حول الروابط بين
برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد
EFAS والمادة 7.7 من اتفاقية تيسير
التجارة لمنظمة التجارة العالمية (AFT)
لضمان الوضوح بشأن تنفيذ المادة
7.7 من اتفاقية تيسير التجارة من حيث
«المشغل المعتمد» (AO) ، وعلى
تنفيذ المشغل الاقتصادي المعتمد
لمنظمة الجمارك العالمية (AEO).

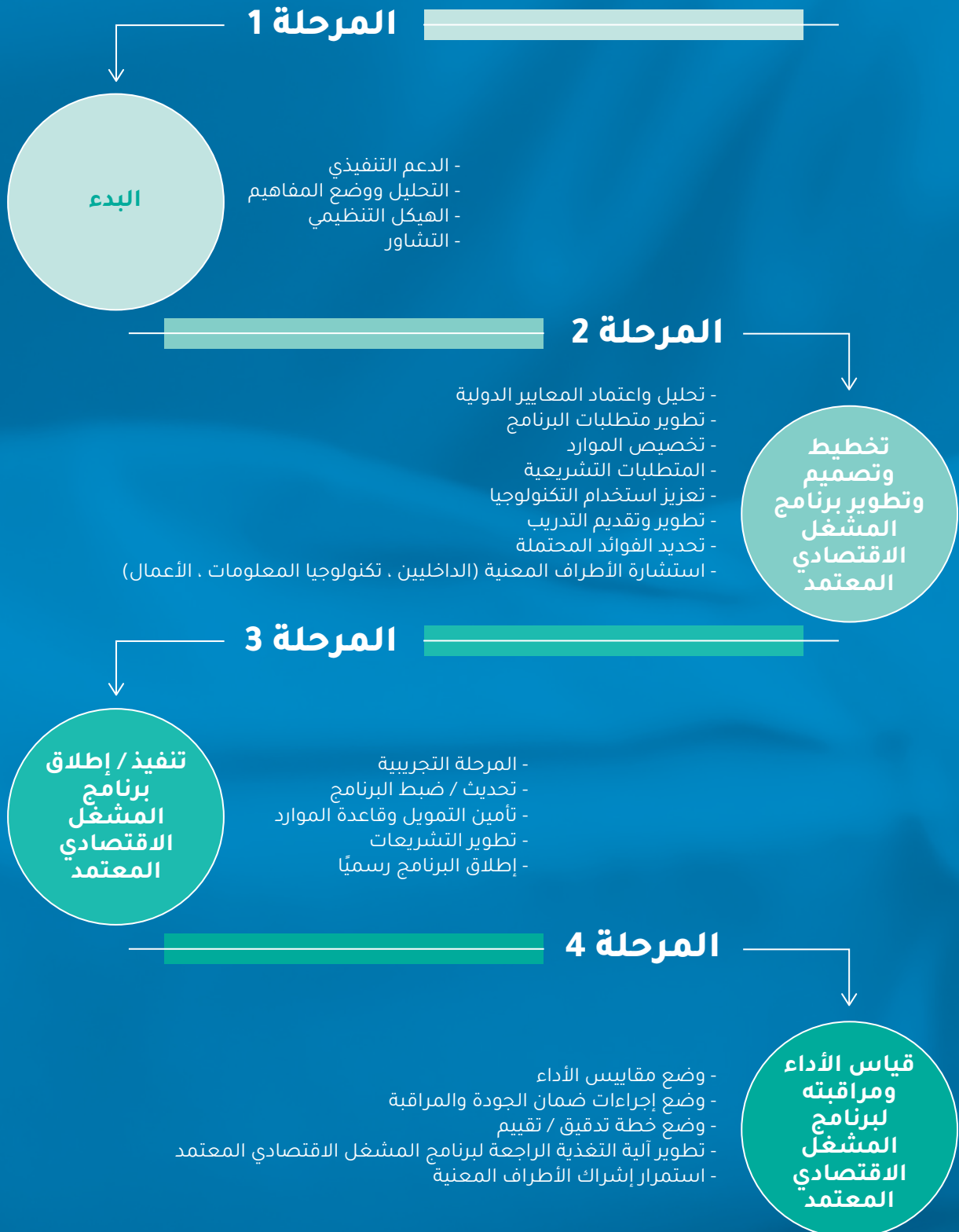
أجبرت الأحداث الكارثية التي وقعت في 11 سبتمبر 2001 إدارات الجمارك في جميع أنحاء العالم على إعادة تقييم أدوارها وتطوير وتنفيذ برامج أمنية. كما عزز المشهد الدولي الجديد للمخاطر حاجة إدارات الجمارك ، بالتعاون والشفرة مع المجتمع التجاري ، للعمل نحو الهدف المشترك المتمثل في تأمين سلسلة التوريد الدولية ضد الإرهاب.

واعترافاً بالحاجة إلى تطوير مجموعة موحدة من الاستراتيجيات لتأمين وتسهيل حركة التجارة العالمية ، انخرطت منظمة الجمارك العالمية مع الأطراف المعنية في عام 2002 لبدء تطوير المبادئ التوجيهية الجمركية. أدى هذا العمل إلى وضع واعتماد إطار عمل معايير تأمين وتسهيل التجارة العالمية (إطار SAFE) في نهاية المطاف من قبل مجلس منظمة الجمارك العالمية في عام 2005. يهدف إطار عمل معايير تأمين وتسهيل التجارة العالمية إلى العمل كرادع للإرهاب الدولي ، وتأمين تحصيل الإيرادات ، وتعزيز تيسير التجارة في جميع أنحاء العالم. في عام 2007 ، تم تقديم برنامج الشراكة الرائد بين الجمارك والشركات لمنظمة الجمارك العالمية - برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد (AEO).

يعد تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد مهمة كبيرة ويجب أن تتبع دورة حياة نموذجية للمشروع. كما هو موضح أدناه ، يتضمن المشروع سلسلة من الأنشطة والخطوات التي يجب أخذها في الاعتبار أثناء عملية تطوير المشغل الاقتصادي المعتمد. ومع ذلك ، بناءً على احتياجات وهيكل إدارة الجمارك ، يمكن إكمال هذه المراحل و / أو الخطوات بترتيب مختلف.

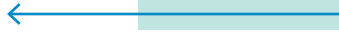
إن إطار معايير تأمين وتيسير التجارة العالمية المشغل الاقتصادي المعتمد لمنظمة الجمارك العالمية والمادة 7.7 من اتفاقية التجارة الحرة لمنظمة التجارة العالمية تدعو كل من برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد لمنظمة الجمارك العالمية واتفاقية تيسير التجارة لمنظمة التجارة العالمية ، المادة 7.7 ، إلى مزايا تيسير التجارة للمشغلين المعتمدين الذين حددت الجمارك أنهم يمثلون مخاطر منخفضة من عدم الامتثال للمتطلبات القانونية. وعلى الرغم من أن المادة 7.7 من اتفاقية التجارة الحرة لمنظمة التجارة العالمية هي التزام قائم بذاته ، فإن المشغل الاقتصادي المعتمد هو برنامج أكثر شمولاً. ومع ذلك ، قد يكون تنفيذ المادة 7.7 بمثابة نقطة انطلاق نحو تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الكامل (أي الذي يغطي الامتثال وكذلك الأمن والسلامة). وبناءً على ذلك ، فإن تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد يدعم الوفاء بالتزامات المادة 7.7 من اتفاقية التجارة الحرة لمنظمة التجارة العالمية إذا تم تضمين ثلاثة على الأقل من الفوائد السبع المذكورة في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

دورة حياة المشروع: أربع مراحل لتنفيذ البرنامج



المرحلة 1

البدء



التحليل ووضع المفاهيم

ضع في اعتبارك إجراء مسح بيئي لحجم التجارة وأنماط التجارة والمستوردين / الناقلين الأكبر حجمًا وما إلى ذلك لفهم البيئة التجارية والمخاطر / التهديدات الخاصة بالأعضاء بشكل أفضل ، فضلاً عن الأولويات الحكومية. قد تكون هناك حاجة لتطوير دراسة جدوى لتحليل التكلفة والعائد لتحديد إمكانات البرنامج ، وتحديد الآثار المترتبة على الموارد والعائد على الاستثمار ، وتحديد متطلبات البرنامج ، وما إلى ذلك.

الهيكل التنظيمي

أنشئ قسمًا مخصصًا (وحدة) للتعامل مع برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، وتطوير منصب لأخصائي المشغل الاقتصادي المعتمد ، وتعيين منسق أو مدير المشغل الاقتصادي المعتمد (يجب أن يكون هذا منصبًا رفيع المستوى لمنح برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد التقدير الواجب و الرؤية).

بمجرد أن يلتزم المدير العام بتطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، فإن الخطوة التالية هي تشكيل مجموعة عمل داخل الجمارك ، مكلفة بإنشاء البرنامج. يجب على المدير العام توفير الأهداف الإستراتيجية الرئيسية لإدارة الجمارك لتحقيقها (على سبيل المثال ، الاعتراف المتبادل مع عضو آخر).

من الناحية المثالية ، ستضم مجموعة العمل مديرًا رفيع المستوى يعمل كقائد ، بالإضافة إلى مسؤول الامتثال التجاري ، ومسؤول الجمارك الميداني ، وممثل من القسم القانوني ، وممثل للموارد البشرية. يجب أن تشارك أيضًا الجهات الحكومية الأخرى المخولة بتفتيش الشحنات الدولية القادمة والمغادرة في مجموعة العمل هذه.

التشاور

من المهم تسليط الضوء على أن مشاركة القطاع الخاص والتشاور هما عنصران أساسيان في جميع المراحل ، من البداية إلى التنفيذ ، ويجب أن تستمر مع نمو برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ونضجه. ستضمن هذه العملية بناء شراكة صحية وفعالة في البداية ، وتمهيد الطريق لبرنامج ناجح.

تشمل المشاورات بشأن تطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد مجموعتين مهمتين متميزتين حيث تلعب الجمارك دورًا قياديًا. على الرغم من أن هذه شراكة بين الجمارك والأعمال (C-2-B) ، كما هو موضح في الركيزة الثانية من إطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية ، فإن الجمارك هي الطرف المسؤول ليس فقط لإدارات الجمارك الأخرى ، ولكن أيضًا بصفتها جهة تنظيمية ضمن هيكل الحوكمة الخاص بها

الدعم التنفيذي

يتطلب برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الناجح دعمًا رفيع المستوى (مثل المدير العام أو اللجنة التنفيذية) والمشاركة لضمان استمرار الدعم والتمويل الضروري لتطويره وصيانته.

يجب أن تبدأ عملية اتخاذ القرار مع المدير العام أو اللجنة التنفيذية. لكي ينجح البرنامج ، يجب أن يشارك المدير العام وأن يلتزم شخصياً منذ البداية. يعتمد هذا الالتزام على الدعم العام لصورة المشغل الاقتصادي المعتمد وعلى امتلاك الموارد اللازمة لنجاحه: عدد كافٍ من موظفي الجمارك المدربين تدريباً كافياً في عمليات المشغل المعتمد ، والتمويل المطلوب لموظفي المشغل الاقتصادي المعتمد للقيام بعملهم.

الدروس المستفادة

نظراً لارتفاع معدل تغيير المديرين العاملين لدى بعض الأعضاء ، قد لا يكون الالتزام الشخصي للمدير العام كافياً. يجب إضفاء الطابع الرسمي على الالتزام من خلال خطاب رسمي إلى منظمة الجمارك العالمية ، وإضفاء الطابع المؤسسي في أقرب وقت ممكن من خلال إنشاء مكتب المشغل الاقتصادي المعتمد داخل الجمارك (بما في ذلك عن طريق تحديد فرد لقيادة ويكون مسؤولاً عن برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد) ومن خلال إنشاء البرنامج في القانون.

قد يحتاج المدير العام إلى مقابلة الوزير المختص أو شخص رفيع المستوى لتأمين الدعم اللازم للبرنامج. سيكون هذا الدعم على المستوى الوزاري بالغ الأهمية فيما يتعلق بالمكاتب الوزارية الأخرى - لا سيما تلك التي سيتعين على موظفي برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد التعامل معها للحصول على الدعم. ستؤدي المشاركة المبكرة للوزارات المختلفة التي تغطي الأنشطة الحدودية إلى تقليل مشاكل التطوير والتنفيذ بشكل كبير في وقت لاحق. وتشمل الأسباب المهمة الأخرى للمشاركة المباشرة للمدير العام منح مصداقية البرنامج لدى المجتمع التجاري ، وتقديم دعم ملموس للفريق الذي يقوم بتطوير البرنامج ، والتأكد من أن جميع موظفي الجمارك يفهمون أهمية البرنامج.

A. مجموعة عمل المشغل الاقتصادي المعتمد للجمارك / جهة حكومية أخرى: تتكون هذه

المجموعة من أفراد يمثلون كيانات حكومية ذات سلطة قانونية على الحدود. يجب أن تأخذ الجمارك زمام المبادرة في الحصول على جميع الأطراف المناسبة للبرنامج ، وتقديم برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد لهذه الكيانات ، وتحديد كيف يمكن لكل كيان دعم هذه المبادرة الحكومية المهمة. تحت قيادة الجمارك ، يتم تكليف هذه المجموعة بتقييم العمليات والتحديات الحالية في تخليص البضائع ، وتحديد كيفية تسريع بعض هذه العمليات ، أو تخفيف التحديات ، للمشاركين في المشغل الاقتصادي المعتمد كجزء من الفوائد التي سيتم توفيرها للتجارة.

تدعو الركيزة 3 من إطار عمل اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية الجمارك إلى المشاركة والتعاون مع الجهات الحكومية الأخرى فيما يتعلق ببرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. سيساعد هذا التعاون والتشاور ، إذا تم تنفيذهما في وقت مبكر من عملية تنفيذ المشغل الاقتصادي المعتمد ، في تطوير برنامج أكثر شمولاً. قامت العديد من إدارات الجمارك بالفعل بتضمين جهات حكومية أخرى كجزء من برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد (يرجى الاطلاع على موجز المشغل الاقتصادي المعتمد).

يمكن أن تساعد زيادة الوعي ببرنامج المشغل الاقتصادي وفوائده مع الجهات الحكومية الأخرى في وقت مبكر من العملية ، لا سيما من خلال التوضيح للجهات كيف يمكن أن تفيد الحكومة والقطاع الخاص .

B. المجموعة الاستشارية للأعمال: قم بتطوير مجموعة عمل استشارية مع أعضاء من القطاع الخاص لتأسيس الثقة والالتزام (يجب تطوير الجمارك و الجهات الحكومية الأخرى حتى يعمل البرنامج ويحقق الفوائد).

يجب على الجمارك تحديد الشركات المسؤولة عن غالبية الإيرادات التي يتم تحصيلها ودعوتها للمشاركة في هذه المجموعة الاستشارية. يجب أن تأخذ في الاعتبار أيضًا تلك الشركات التي لديها مشاركة كبيرة في التجارة ، من حيث FOB / CIF ، أو مع سلسلة التوريد المعقدة. يمكن لسلسلة التوريد المعقدة أن تزود الجمارك و الجهات الحكومية الأخرى بالعديد من الدروس الحيوية المستفادة.

ملحوظة: تحصيل الإيرادات له أهمية كبيرة للعديد من الإدارات ، لأنها تجمع نسبة عالية من ميزانية الدولة. وبالتالي ، فإن الحصول على امتثال وعضوية هذه الشركات سيؤمن غالبية الإيرادات ، وبالتالي يخفف من القلق الرئيسي لبعض الإدارات ، ويسمح لها بالتركيز على الشركات الأخرى (بما في ذلك الشركات الصغيرة والمتوسطة) وتجنيدتها من خلال الدعم الإيجابي

الدروس المستفادة

إذا لم يكن لإدارة الجمارك علاقة عمل رسمية مع القطاع الخاص ، فقم بتأسيس علاقة عمل منذ البداية. يوصى بقراءة دليل الشراكة بين الجمارك والأعمال الخاص بمنظمة الجمارك العالمية.

الدروس المستفادة

قد تكون هناك حاجة لإدارات الجمارك و الجهات الحكومية الأخرى للتغلب على ثقافة عدم الثقة في القطاع الخاص. تؤدي الشراكات القائمة على المصالح والأهداف المشتركة والشفافية والثقة والاحترام المتبادلين إلى برنامج مشغل اقتصادي معتمد أكثر قوة وفعالية.

المرحلة 2

تخطيط وتصميم وتطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد



- ملخص المشغل الاقتصادي المعتمد
- إجراءات تظلم المشغل الاقتصادي المعتمد النموذجية
- دليل الشراكة بين الجمارك والأعمال
- المشغل الاقتصادي المعتمد والمنشأة الصغيرة والمتوسطة (أسئلة وأجوبة)
- دليل استراتيجية الاعتراف المتبادل للمشغل الاقتصادي المعتمد
- الأسئلة الشائعة حول الروابط بين برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية والمادة 7.7 من اتفاقية تيسير التجارة لمنظمة التجارة العالمية (TFA)
- إرشادات منظمة الجمارك العالمية بشأن رقم تعريف التاجر (TIN)

تطوير متطلبات البرنامج

باستخدام معايير وإرشادات المشغل الاقتصادي المعتمد الدولية لمنظمة الجمارك العالمية، حددت متطلبات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد في المجالات التالية: الأهلية، وتقييم المخاطر والفحص، وأمن سلسلة التوريد، ومتطلبات المصادقة والامثال. وضع في اعتبارك متطلبات برنامج الشركاء الدوليين الآخرين كنقطة انطلاق، بالإضافة إلى الاحتياجات الخاصة بالأعضاء.

في هذه المرحلة، من المهم النظر في مختلف خطوط الأعمال التي سيدعمها البرنامج (مثل المستوردين / المصدرين، الناقلين في كل وضع، وكلاء الخدمة / المخلصين الجمركيين، وكلاء الشحن، التجارة الإلكترونية)

عند تطوير برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد، ينبغي على إدارات الجمارك أن تنظر بجدية في التوصيات التالية.

تحليل المعايير الدولية واعتمادها

يجب على إدارات الجمارك، عند إنشاء برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد، أن تبذل قصارى جهدها لفهم المعايير الحالية، وإلى أقصى حد ممكن، لاعتماد هذه المعايير كجزء من برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الخاص بها. وتشمل هذه المعايير تلك التي طورتها منظمة الجمارك العالمية وإدارات الجمارك الأخرى مع برامج المشغل الاقتصادي المعتمد الموجودة. يعد اعتماد هذه المعايير اعتباراً أساسياً للسلطات التي تأمل في توقيع اتفاقيات الاعتراف المتبادل مع الحكومات الأخرى بمجرد أن تحقق برامجها مستوى معيناً من النضج. من المهم أن نلاحظ، مع ذلك، أن كل جمارك يجب أن لا تتردد في تصميم وتنفيذ برنامجها على أساس مخاطرها واحتياجاتها.

لدعم تنفيذ اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية/ المشغل الاقتصادي المعتمد، قامت منظمة الجمارك العالمية، جنباً إلى جنب مع المجموعة الاستشارية للقطاع الخاص الأطراف المعنية الآخرين، بوضع العديد من الوثائق. قامت منظمة الجمارك العالمية بإنشاء حزمة اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية التي تتضمن كل هذه الوثائق، وتجميع هذه المجموعة المهمة من المواد في مكان واحد مناسب. بالنسبة لتنفيذ الركيزة 2 على وجه الخصوص، فإن بعض الوثائق الرئيسية التي يجب دراستها من قبل موظفي الجمارك المسؤولين عن تطوير وتنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد موضحة أدناه.

المستقبل

أدى النمو الهائل للتبادل التجاري في التجارة الإلكترونية عبر الحدود (التجارة الإلكترونية) إلى خلق فرص هائلة للاقتصاد العالمي ونتج عنها تحديات وفرص للحكومات. تتطلب بيئة تجارية سريعة التطور هذه حلولاً شاملة ومدرسة جيداً من جميع الأطراف المعنية، بما في ذلك إدارات الجمارك التي تلعب دوراً مهماً في تدفق شحنات التجارة الإلكترونية. لذلك، في يونيو 2018، اعتمدت منظمة الجمارك العالمية إطار معايير التجارة الإلكترونية عبر الحدود (E-Commerce FoS)، والذي يحدد 15 معياراً عالمياً بشأن التجارة الإلكترونية عبر الحدود، بهدف توفير معايير عملية وعادلة وحلول مبتكرة. في الوقت نفسه، تأخذ هذه المعايير في الاعتبار التوقعات والاهتمامات المتنوعة لإدارات الجمارك والأطراف المعنية.

أحد المعايير في التجارة الإلكترونية لمنظمة الجمارك العالمية هو التوسع ببرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد للتجارة الإلكترونية عبر الحدود. يشجع هذا المعيار إدارات الجمارك على زيادة تعزيز شراكاتها مع القطاع الخاص من خلال استكشاف «إمكانيات تطبيق برامج المشغل الاقتصادي المعتمد وترتيبات / اتفاقيات الاعتراف المتبادل في سياق التجارة الإلكترونية عبر الحدود». توصي منظمة الجمارك العالمية بأن تقوم إدارات الجمارك بتنفيذ نظام إطار معايير التجارة الإلكترونية عبر الحدود بالتعاون الوثيق مع الجهات الحكومية الأخرى ذات الصلة والأطراف المعنية في التجارة الإلكترونية. يجب أن تكون جميع الأطراف المعنية في سلسلة التوريد، إلى أقصى حد ممكن عملياً مؤهلين للمشاركة في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد طالما أنهم يستوفون الشروط والمعايير العامة المتعلقة بالامتثال والأمن. لذلك، تشجع منظمة الجمارك العالمية برامج المشغل الاقتصادي المعتمد للجمارك على أخذ هذه التوصيات في الاعتبار والنظر في الشركات العاملة في التجارة الإلكترونية كأعضاء محتملين في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد دائم التطور.

، والجداول الزمنية للتحقق ، ومعايير الامتثال ، ومعايير التعليق / الرفض / الإلغاء ، والمزايا. قد يتأثر الاعتراف بالبرنامج وتوافقه مع الأعضاء الآخرين بسلطته التشريعية (أو عدمه).

دعم استخدام التكنولوجيا

دعم استخدام التكنولوجيا - استشر مبكرًا مع إدارات تكنولوجيا المعلومات لدعم استخدام التكنولوجيا لإدارة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد بشكل أفضل ، وللتواصل مع الأعمال ، وللتطبيقات الإلكترونية ، وتبادل البيانات مع الأعضاء و / أو إدارات الجمارك الأخرى ، واتفاقيات الاعتراف المتبادل المحتملة في المستقبل ولتوصيل الفوائد. من المهم إنشاء آلية لتحديد أعضاء المشغلين الاقتصاديين المعتمدين والاعتراف بهم في أنظمة معالجة الجمارك بحيث يمكن توسيع المزايا إلى هؤلاء الأعضاء.

تطوير وتقديم التدريب

يعد تدريب الموظفين جزءًا لا يتجزأ من ضمان تلبية المعايير الدولية وأن الموظفين لديهم المهارات اللازمة لتنفيذ البرنامج. ليست هناك حاجة إلى إعادة اختراع العجلة. بدلاً من ذلك ، يجب أن يكون التدريب مخصصًا ، بناءً على الحاجة. طورت منظمة الجمارك العالمية العديد من الأدوات ، مثل وحدة التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد ، والتي تحتوي على تجارب واقعية في تنفيذ وإدارة برنامج ناجح. يجب أن يكون إطار معايير أمن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية لمنظمة الجمارك العالمية والمادة 7.7 من اتفاقية تيسير التجارة لمنظمة التجارة العالمية جزءًا من وحدات التدريب.

يجب على إدارات الجمارك ، إلى أقصى حد ممكن ، التعرف على المتطلبات الأمنية الإلزامية التي ربما تكون الشركات قد نفذتها بالفعل. تتضمن هذه المتطلبات الامتثال لقواعد ومعايير الأمان المعترف بها دوليًا ، أو القوانين أو اللوائح الوطنية ، عند تطوير متطلبات الأمان لمشغلي المشغل الاقتصادي المعتمد وعند إجراء عمليات التحقق من أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد.

يجب ألا يكرر برنامج المشغل الاقتصادي متطلبات الأمان الحالية أو يتضمن أداء عمليات التحقق الحكومية الزائدة عن الحاجة. بدلاً من ذلك ، يجب أن يكون هدفه استكمال متطلبات الأمان الموجودة بالفعل. تشمل الأمثلة على المعايير المعترف بها دوليًا تلك الخاصة بـ اللجنة الدولية للملاحة الجوية و للمنظمة البحرية الدولية و الاتحاد البريدي العالمي و المنظمة الدولية للتوحيد القياسي والمنظمة و رابطة حماية الأصول المنقولة والمنظمة العالمية لتحالف الأعمال لتأمين التجارة.

تخصيص الموارد

إنشاء هيكل إداري وفريق مسؤول عن تطوير البرنامج وتسليمه. ضع في اعتبارك الموارد الخاصة بالإدارة والتدريب والتسليم والمراقبة وإعداد التقارير والتسويق والتوعية. ابدأ صغيرًا ولكن كن مستعدًا للتوسع ، بناءً على حجم المتقدمين المحتملين والعمل الذي يتعين القيام به. يعد إنشاء الموارد المخصصة لتطوير وصيانة برنامج برنامج المشغل الاقتصادي أمرًا ضروريًا لاستمراره.

المتطلبات التشريعية

النظر في الاحتياجات التشريعية والسياسات لدعم برنامج المشغل الاقتصادي. يجب أن تتضمن السياسة / التشريع متطلبات التقدم للحصول على العضوية في البرنامج والحفاظ عليها. وقد يشمل أيضًا شرط أن يقدم برنامج المشغل الاقتصادي فوائد للقطاع الخاص. أمثلة على ما يجب تضمينه في السياسة / التشريع هي معايير الأهلية لتقديم الطلب ، والمتطلبات الخاصة بالبرنامج ، وأمن سلسلة التوريد

الدروس المستفادة

من الأفضل نشر تفاصيل برنامج المشغل الاقتصادي (أي متطلبات الأهلية والأمان) بصيغة أخرى غير التشريعات الوطنية - الأمر الذي قد يتطلب تعديل القانون عندما تكون التغييرات أو الإضافات الهامة على المتطلبات ضرورية. سيسمح الشكل الأقل رسمية لإدارة الجمارك بإجراء تعديلات بسرعة أكبر.



تحديد الفوائد المحتملة

استشر داخليًا داخل منظمة الجمارك ، مع الجهات الحكومية الأخرى ومع شركاء التجارة الخارجية ، لتحديد الفوائد المحتملة لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. ضع في اعتبارك موجز المشغل الاقتصادي المعتمد الخاص بمنظمة الجمارك العالمية ، والذي يتضمن المزايا التي تقدمها إدارات الجمارك الأخرى ، والتأكد من أن الفوائد ملموسة ويمكن توفيرها لجميع مجالات عمل البرنامج.

ضع في اعتبارك تضمين برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد في خطة استئناف الأعمال أو خطة الطوارئ الخاصة بإدارة الجمارك. هذا اعتبار أساسي لأنه سيساعد في الحفاظ على فوائد المشغل الاقتصادي المعتمد وضمان استمرار حركة البضائع خلال أزمات الصحة / الأمن العالمية. ومن شأن هذا النهج أن يساعد أيضًا في تعزيز العلاقة التي يجب أن تكون لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد مع القطاع الخاص.

للحصول على دروس إضافية مستفادة ، يجب على إدارة الجمارك الرجوع إلى الورقة «تعليقات على تأثير أزمة COVID-19 كورونا : أفكار لمنظمة الجمارك العالمية وأعضائها من المجموعة الاستشارية للقطاع الخاص التابعة لمنظمة الجمارك العالمية» ، المتاحة على موقع منظمة الجمارك العالمية على الإنترنت

http://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/global/pdf/media/important-notice/pscg-covid_19_en.pdf?db=web

مشاورات الأطراف المعنية (الداخلية ، تكنولوجيا المعلومات ، الأعمال)

للحصول على الدعم لتحسينات وتغييرات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، من المهم المشاركة مع الأطراف المعنية الداخليين والخارجيين خلال مراحل تطوير البرنامج ، وتوفير آلية رسمية للحكومة والقطاع الخاص للتبادل ومناقشة مفاهيم البرنامج. سيساعد إشراك القطاع الخاص منذ البداية ، ومواصلة التعاون الإيجابي ، على ضمان نجاح برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

الدروس المستفادة

في حين أن اتفاقية الاعتراف المتبادل قد تكون هدفًا رئيسيًا عند إنشاء برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، تجدر الإشارة إلى أن هذا يحدث عادةً بعد تشغيل البرنامج بالكامل. سيبحث شركاء اتفاقية الاعتراف المتبادل المحتملين عن برنامج قوي وموثوق له قدر معين من النضج (عدد سنوات تشغيل البرنامج ؛ عدد أعضاء برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ؛ عدد أنواع الكيانات المؤهلة للمشاركة في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، إلخ) .

المرحلة 3

تنفيذ / إطلاق برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد



تحديث / تعديل البرنامج

من الدروس المستفادة أثناء التجربة ، قم بتنفيذ التغييرات اللازمة على البرنامج وإنهاء الإجراءات والعمليات وما إلى ذلك. ضع في اعتبارك كيف سيتوسع البرنامج (على سبيل المثال نتيجة لتضمين البرنامج بمجموعات صناعية إضافية أو التوسع الجغرافي) .

تأمين التمويل وقاعدة الموارد

لإطلاق برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد رسميًا ، يجب أن تضمن إدارات الجمارك تأمين التمويل لكل من مراحل التطوير والدعم المستمر الضروري لزيادة الأحجام وتوسيع البرنامج. يجب أن يشمل هذا النهج تمويلًا كافيًا للموارد المطلوبة لإنجاز البرنامج ، وكذلك للإشراف عليه والحفاظ على سياسته.

تطوير التشريعات

صياغة التشريعات المطلوبة ووضع اللامسات الأخيرة على سياسات البرنامج وإجراءات التشغيل الموحدة. إذا كانت إدارة الجمارك قد فعلت ذلك بالفعل ، فإن أي تعديلات يتم النظر فيها يجب أن تأخذ في الاعتبار الدروس المستفادة من المرحلة التجريبية.

إطلاق البرنامج رسميًا

لإطلاق البرنامج رسميًا. إن حضور المدير العام ، بالإضافة إلى مسؤولين حكوميين رفيعي المستوى وممثلين دوليين ، سيمنح برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الرؤية التي يحتاجها مع المجتمع التجاري كأداة مهمة للتجارة للإنخراط في شراكة مع الجمارك والجهات الحكومية الأخرى. يجب أن تتاح للمشاركين في المرحلة التجريبية الفرصة لمناقشة وشرح تجربتهم بصفاتهم كيانات تشغيلية اقتصادية ، وكيف أن كونهم أعضاء موثوقين في المجتمع التجاري قد استفادوا في عملياتهم.

المرحلة التجريبية

يوصى بشدة بتنفيذ مرحلة تجريبية قبل إطلاق برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد رسميًا. ضع في اعتبارك عددًا قليلًا من الأعضاء الموثوق بهم المختارين للمشاركة في المرحلة التجريبية بحيث يتم اختبار العمليات وتوافق النظام وتقديم الفوائد بدقة. ستساعد المرحلة التجريبية الجمارك على تحديد مدى تلبية متطلبات البرنامج : ما إذا كانت أهداف الطرفين - الجمارك والأعمال - تتحقق : وما إذا كانت العمليات تتسم بالكفاءة والفعالية والشفافية. وستساعد نتائج المرحلة التجريبية أيضًا الجمارك والأعمال على إجراء أي تعديلات ضرورية قبل إطلاق برنامج رسمي.

ضع في اعتبارك إدراج الشركات الكبيرة في المرحلة التجريبية حيث تتمتع بنفوذ على بقية سلسلة التوريد ويمكنها بدورها (بمجرد إطلاق البرنامج) أن تصبح تتضاعف قوته من خلال مطالبة شركاء الأعمال بأن يصبحوا مشغلين اقتصاديين معتمدين (إذا كانوا مؤهلين للمشاركة) . ولكن من المهم أيضًا تضمين الشركات الصغيرة والمتوسطة في التجربة ، وبالتالي اختبار مدى قدرة هذه الأنواع من الشركات على تلبية المتطلبات التي يفرضها برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

أثناء فترة المرحلة التجريبية ، قم بالتواصل مع المجتمع التجاري ، وتأكد من أن المدير العام وكبار مسؤولي الإدارة على دراية جيدة بتقديم المشروع التجريبي - لا سيما إذا تم تحديد أي تحديات ، وتحديد كيفية حل هذه التحديات.

قم بمراقبة وتقييم البرنامج المرحلة التجريبية ، وبناءً على النتائج ، حدد متى يجب إطلاقه رسميًا.

الدروس المستفادة

لا تستسلم للضغط من المجتمع التجاري لفتح البرنامج للعديد من الكيانات التجارية في نفس الوقت أو في وقت قريب جدًا. ضع في اعتبارك الموارد ، ولكن أيضًا الحاجة إلى تعلم واستيعاب الدروس التي يجب تعلمها خلال الأشهر الأولى من تنفيذ البرنامج.

المرحلة 4

قياس الأداء ومراقبة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد



تطوير آلية التغذية الراجعة لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد

يجب أن يعالج برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد بشكل مستمر مجالات الأهلية ، وتقييم المخاطر والفحص ، وأمن سلسلة التوريد ، والتحقق من الصحة ومتطلبات الامتثال. يجب مراعاة متطلبات برنامج الشركاء الدوليين وتحديثاته والاحتياجات الخاصة بكل بلد عند تطوير البرنامج واستمرار نضجه. يجب وضع وصف واضح لجميع مجالات المخاطر ، وكذلك إجراءات المتابعة للمتطلبات الخاصة بكل بلد.

استمرار مشاركة الأطراف المعنية

مع تطور البرنامج ، فكر في الحفاظ على أو إجراء مشاورات منتظمة مع القطاع الخاص لمناقشة احتياجات البرنامج والتحديات والتوجهات المستقبلية. مرة أخرى ، سيساعد هذا في تعزيز الثقة والإيجابية اللازمتين لضمان شراكة برنامج ناجحة ودائمة.

إنشاء مقاييس الأداء

إنشاء مؤشرات الأداء الرئيسية (KPIs) لقياس أداء برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. ستكون مؤشرات الأداء بالغة الأهمية لإثبات أن البرنامج يحقق النتائج المتوقعة داخل إدارة الجمارك ، وكذلك مع القطاع الخاص ، بما في ذلك تحقيق فوائد ملموسة. ستساعد هذه العملية أيضًا في تأمين التمويل المستقبلي ، حيث أن هذا البرنامج يحتاج إلى التوسع ، وسيزيد من تعزيز الثقة مع المجتمع التجاري.

وضع إجراءات ضمان الجودة والرقابة

وضع إجراءات لضمان الجودة والرقابة لمراجعة أداء البرنامج. على سبيل المثال ، يجب أن يجمع البرنامج الدروس المستفادة من تجربة مقدم طلب المشغل الاقتصادي المعتمد ، مع المتطلبات الخاصة بكل بلد وإجراءات الرقابة الجديدة من مديري برامج المشغل الاقتصادي المعتمد مع تطور عمل إدارتهم. سيضمن الجمع بين الدروس المستفادة والمتطلبات الجديدة تعزيز التوحيد العام للمعايير ضمن إجراءات تنظيم وإدارة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد

وضع خطة تدقيق / تقييم

فكر في إجراء تقييمات ومراجعات دورية للبرنامج لتحديد مجالات التحسين ، والتأكد من أداء البرنامج وتحقيق أهدافه. ستساعد هذه التقييمات في ضمان نزاهة وشفافية برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

الدروس المستفادة

لا تخف من التعرف على الأخطاء - على سبيل المثال ، ربما تم تصميم عملية ما بشكل أفضل أو كان من الممكن شرح السياسة في وقت أقرب. كن مستعدًا لتقديم حل في الوقت المناسب للتحديات التي قد تنشأ بعد التنفيذ.



الفصل الثاني

قالب/نموذج المشغل الاقتصادي المعتمد

2.1 مقدمة

بالنسبة لتلك المعايير التي تتطلب إجراءات مكتوبة ، من المفهوم أن هذه الأخيرة يتم اتباعها أو تنفيذها من قبل عضو المشغل الاقتصادي المعتمد (حسب الاقتضاء).

بالإضافة إلى ذلك ، يهدف استبيان التقييم الذاتي وطلب المشغل الاقتصادي المعتمد المنسق إلى تشجيع وتسهيل الاعتراف المتبادل ببرامج المشغل الاقتصادي المعتمد من أجل تقديم فوائد ملموسة وشفافة وقابلة للقياس ، وسيكون بمثابة تشجيع للتقدم بطلب للحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد.

يجب أن تعمل الوثيقة كدليل توجيهي ، مما يمنح أعضاء منظمة الجمارك العالمية المرونة للتكيف ، وفقاً للمتطلبات المحلية الفردية المتوافقة مع اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية

. الهدف من الاستبيان هو مساعدة المشغلين الاقتصاديين على تقييم ما إذا كانوا يستوفون المعايير ليصبحوا مشغلين اقتصاديين معتمدين ومساعدتهم على تقدير المتطلبات المرتبطة بالحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد. في الوقت نفسه ، سيسمح الاستبيان لإدارات الجمارك بتقييم تلك المخاطر التي تنطبق على مقدم الطلب الفردي. هذا يعني أن التركيز ينصب فقط على المخاطر ذات الصلة وعلى مسائل معينة تتطلب الاهتمام. لا يُطلب من المتقدمين تقديم إجابة على كل سؤال إذا كانت المعلومات قد تم تقديمها بالفعل إلى إدارة الجمارك (أو إلى السلطات الحكومية الأخرى المشار إليها) بوضوح والمتاحة / التي يمكن للجمارك الوصول إليها) ، أو إذا كانت المعلومات ذات غير صلة بمقدم الطلب تحت ظروف محددة (في هذه الحالة ، يُدعى مقدم الطلب لشرح سبب ذلك بإيجاز).

يجب اعتبار هذه الوثيقة كأداة لمقدمي طلبات المشغل الاقتصادي المعتمد. يوفر استبيان التقييم الذاتي تفسيرات مفصلة ، ويوجه مقدم الطلب خطوة بخطوة

تدرك إدارات الجمارك أن الاتساق العالمي لعملية الموافقة والفوائد المعززة ضروريان لتشجيع المشاركة التجارية الواسعة ولتحقيق الفوائد المتبادلة لإطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية وبرامج المشغل الاقتصادي المعتمد. ودعماً لهذا الهدف ، تم تطوير استبيان منسق للتقييم الذاتي وتطبيق المشغل الاقتصادي المعتمد. يمكن استخدامه من قبل المشغلين الاقتصاديين المتقدمين للحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد في مختلف الدول ، في شكل إلكتروني أو ورقي. ويغطي القضايا والمجالات الرئيسية التي يجب معالجتها أثناء تحقق الجمارك من مقدم طلب المشغل الاقتصادي المعتمد. كما يتم تشجيع إدارات الجمارك على الاعتراف بالامتثال لمعايير ومتطلبات الأمن الدولية التي وضعتها المنظمات الحكومية الدولية الأخرى

تم تضمين هذه الوثيقة في حزمة اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية لمنظمة الجمارك العالمية ، والتي تتضمن جميع الأدوات والمبادئ التوجيهية لتنفيذ اطار معايير امن و تسهيل سلسلة التجارة العالمية. يتم تشجيع أعضاء منظمة الجمارك العالمية على بناء القدرات لاعتماد تنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي. كما سيسهل النهج الموحد تنفيذ برامج المشغل الاقتصادي المعتمد في البلدان النامية ، و يمكن أن يسهل المشاركة في برامج المشغل الاقتصادي المعتمد من قبل الشركات الصغيرة والمتوسطة.

يجب أن تدرك إدارات الجمارك مدى تعقيد سلسلة التوريد الدولية ونماذج الأعمال المتنوعة داخلها. لأغراض المشغل الاقتصادي المعتمد ، يشير «نموذج العمل» إلى الخصائص الرئيسية حول الأعمال التي يتم أخذها في الاعتبار عند تحديد ما إذا كانت الشركة تفي بمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد ، مثل دور الشركة في سلسلة التوريد ، وحجم العمل ، ونوع الكيان القانوني ، عدد سلاسل التوريد وعدد شركاء الأعمال

يجب أن يشجع برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد على تنفيذ التدابير الأمنية المبنية على تقييم المخاطر. يجب أن يسمح البرنامج بالمرونة وتخصيص خطط الأمان المبنية على نموذج عمل العضو ومستوى المخاطر ، كما اثبتها تقييم المخاطر الخاص بالعضو. لأن المرونة هي حجر الزاوية في البرنامج ، فإن العديد من المعايير لا تحتوي على أطر زمنية محددة. بدلاً من ذلك ، يتم استخدام لغة مثل «دوري» أو «أساس منتظم» للسماح للأعضاء بتخصيص برامج الأمان الخاصة بهم لتناسب ظروفهم.

2.2 هيكل معايير المشغل الاقتصادي المعتمد المطبق على استبيان التقييم الذاتي

المعيار	رقم التعريف	المعايير الفرعية
A. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك	A.1	سجل أي انتهاكات / مخالفات
	A.2	دفع الضرائب والرسوم الجمركية
	A.3	ضمان جودة البيانات الجمركية
B. نظام مرضي لإدارة السجلات التجارية	B.1	إطار إدارة السجلات التجارية
	B.2	نظام إدارة السجلات التجارية
	B.3	نظام الرقابة الداخلية
C. الملاءة المالية	C.1	تصنيف مالي مثبت
	C.2	إجراءات الإفلاس
	C.3	التزامات
D. التشاور والتعاون والاتصال	D.1	تبادل المعلومات
	D.2	التقارير المختلفة/ المتضاربة للسلع والأصناف
	D.3	الإبلاغ عن حالات الطوارئ والتخطيط للطوارئ
E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات	E.1	نظام التدريب على أمن التجارة الداخلية
	E.2	التعليم والتدريب على المخاطر المرتبطة بتدفق السلع والمواد في سلسلة التوريد للتجارة الدولية
	E.3	التدريب على إدارة الأزمات وتمارين محاكاة إدارة الأزمات
	E.4	نظام التدريب الداخلي على قوانين وأنظمة الجمارك
F. تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية	F.1	أنشطة الاستيراد / التصدير
	F.2	أمن البيانات

2.2. هيكل معايير المشغل الاقتصادي المعتمد المطبق على استبيان التقييم الذاتي

المعيار	رقم التعريف	المعايير الفرعية
G. أمن البضائع	G.1	نظام إدارة سلامة البضائع
	G.2	تحميل واستلام البضائع
	G.3	أمن الصادرات
	G.4	نظام إدارة سلامة الحاويات
	G.5	فحص الحاوية
	G.6	أختام الحاويات
	G.7	تخزين الحاويات
	G.8	التحقق من هوية السائق
H. أمن النقل	H.1	نظام إدارة الأمن للنقل
	H.2	فحص وسيلة النقل
	H.3	تخزين وسائل النقل
	H.4	التحكم في عملية النقل
I. أمن المباني	I.1	نظام إدارة الأمن والسلامة للمباني
	I.2	خروج / دخول
	I.3	هياكل البناء
	I.4	الإضاءة
	I.5	المراقبة بالفيديو
	I.6	منطقة التخزين
	I.7	أجهزة القفل وعهدة المفاتيح
	I.8	نظام إدارة التحكم في الوصول
	I.9	التحكم في دخول الموظفين
	I.10	التحكم في دخول الزوار
	I.11	السيطرة على الدخول غير المصرح به والأشخاص المجهولين

المعيار	رقم التعريف	المعايير الفرعية
J. أمن الموظفين	J.1	نظام إدارة أمن الموظفين
	J.2	إدارة ملف الموظف
	J.3	مراجعة ما قبل التوظيف
	J.4	إدارة تفريق/ تمييز الموظفين
	J.5	تحديد الزائر وتسجيله
	J.6	تحديد والتخلص من الدخول غير المصرح به والأشخاص المجهولين
K. أمان شريك التداول	K.1	نظام مراقبة الأمن لشريك العمل
	K.2	تقييم شامل
	K.3	المستندات المكتوبة
	K.4	الفحوصات الدورية
L. إدارة الأزمات والتعافي من الحوادث	L.1	خطة طوارئ
M. القياس والتحليلات والتحسين	M.1	آلية المراجعة / المراجعة الداخلية لأنشطة الاستيراد / التصدير
	M.2	أنشطة المراقبة
	M.3	التدقيق الداخلي لتقييم الامتثال المستمر لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد
	M.4	إجراءات تصحيحية

2.3 استمارة الطلب والإقرار

يجب أيضًا توقيع الإقرار أدناه من قبل الممثل القانوني للشركة. سيكون نموذج الطلب والإقرار هذا جزءًا من سجل المشغل الاقتصادي المعتمد للجمارك للشركة.

يجب على المتقدمين تقديم المعلومات التالية حتى تبدأ الجمارك في عملية تحديد ما إذا كان يمكن اعتماد الشركة كمشغل اقتصادي معتمد.

إعلان:

أشهد أن المعلومات التي قدمتها في هذا الطلب وجميع المستندات التي تم تقديمها أو سيتم تقديمها إلى الجمارك كجزء من هذا الطلب للحصول على شهادة المشغل الاقتصادي المعتمد حقيقية و صحيحة.

أفهم أيضًا أن أي بيانات خاطئة أو إغفال متعمد لمعلومات مهمة وذات صلة قد يؤدي إلى رفض أو إلغاء شهادة المشغل الاقتصادي المعتمد.

أفوض الجمارك ببدء العملية لتحديد ما إذا كانت الشركة التي أمثلها قانونيًا يمكن اعتمادها كمشغل اقتصادي معتمد - وإذا كان الأمر كذلك ، لإجراء الخطوات اللازمة للحصول على شهادة المشغل الاقتصادي المعتمد.

توقيع / ختم مقدم الطلب

التاريخ (اليوم-الشهر-السنة)
مسمى الشخص الموقع على الوثيقة

2.4 معلومات عامة عن الشركة

طلب المشغل الاقتصادي المعتمد

اسم الشركة	
اسم الشركة (كيان قانوني)	
الدول التي سعت للحصول على حالة المشغل الاقتصادي المعتمد لديها (حدد كل ما ينطبق)	
الملف التجاري	
تاريخ بدء العمل (اليوم/الشهر/السنة) / سنوات العمل / تاريخ التأسيس	
نوع المالك (مؤسسة ، شراكة ، مالك فردي ، شركة فرعية مملوكة بالكامل ، مشروع مشترك ، إلخ.)	اذكر النوع
الأعمال الرئيسية (مثل المصنعين ، المستوردين ، المصدريين ، المخلصين ، الناقلون ، شركة تجميع ، الوسطاء ، الموانئ ، المطارات ، مشغلو المحطات ، المشغلون المتكاملون ، المستودعات ، الموزعون)	اذكر نوع العمل
طبيعة النشاط الاقتصادي الذي يمارسه الاقتصادي	
موقع الشركة الإلكتروني	
المشاركة في برامج الجمارك	
قم بتفصيل رمز الدولة الدولي للتوحيد القياسي لجميع الدول التي تم فيها قبول المشغل الاقتصادي في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد. عند تحديد رمز البلد ، سيطلب منك إدخال رقم الترخيص المقابل.	الرقم الدولي: رقم الترخيص:
إذا كانت شركتك جزءًا من مجموعة ، فيرجى توضيح ما إذا كان هناك أي كيانات أخرى في المجموعة: (أ) لديها بالفعل شهادة المشغل الاقتصادي المعتمد ؛ أو (ب) تقدموا بطلب للحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد ، ويخضعون حاليًا لتقييم المشغل الاقتصادي المعتمد بواسطة إدارة الجمارك الوطنية	

معلومات عن الكيان القانوني المتقدم للحصول على حالة المشغل الاقتصادي المعتمد

اسم الشركة / الشريك (كيان قانوني)	
ممارسة الأعمال التجارية باسم (إذا كان مختلفًا)	
الملف التجاري في الدولة	
رقم العمل (BN) / رمز العمل / رقم سجل المستورد / رمز الناقل / رقم تسجيل وتحديد هوية المشغلين الاقتصاديين (EORI)	
رقم (أرقام) تعريف ضريبة القيمة المضافة أوغير موجود	
تاريخ بدء العمل (اليوم/الشهر/السنة) / سنوات العمل / تاريخ التأسيس	
نوع المالك (شركة ، شراكة ، مالك فردي ، شركة تابعة مملوكة بالكامل ، مشروع مشترك ، إلخ.)	اذكر النوع
قطاعات الأعمال	
الأنشطة التجارية والمواقع في سلسلة التوريد الدولية (مثل المصنعين ، المستوردين ، المصدريين ، المخلصين ، الناقلون ، شركات تجميع ، الوسطاء ، الموانئ ، المطارات ، مشغلو المحطات ، المشغلون المتكاملون ، المستودعات ، الموزعون)	

عنوان الشركة في الدولة
<p>العنوان الفعلي / العنوان الكامل لمكان إنشاء الكيان</p> <p>- رقم الوحدة</p> <p>- الشارع</p> <p>- المدينة</p> <p>- المقاطعة-الولاية</p> <p>- الدولة</p> <p>- الرمز البريدي</p> <p>- رقم الاتصال</p> <p>- رقم الفاكس</p>
<p>العنوان البريدي (إذا كان مختلفاً)</p> <p>- رقم الوحدة</p> <p>- الشارع</p> <p>- المدينة</p> <p>- المقاطعة-الولاية</p> <p>- الدولة</p> <p>- الرمز البريدي</p> <p>- معلومات تواصل إضافية.</p> <p>- العنوان الكامل حيث يتم تنفيذ الأنشطة الرئيسية للعمل</p> <p>- العنوان الكامل للمكتب حيث يتم الاحتفاظ بالوثائق الجمركية</p>
<p>العنوان الكامل للمكتب المسؤول عن تقديم جميع الوثائق الجمركية (إذا كان للمكاتب نفس العنوان ، أشر ب « كما تم ذكره سابقاً »)</p>
<p>العنوان الكامل للمكتب حيث يتم الاحتفاظ بالحسابات الكاملة (إذا كان للمكاتب نفس العنوان ، أشر ب « كما تم ذكره سابقاً »)</p>
<p>مواقع متعددة</p> <p>- اذكر جميع المواقع وعناوينها في الدولة التي يغطيها هذا الطلب:</p> <p>- مسؤول الاتصال بالموقع</p> <p>- العنوان الكامل</p> <p>- المواقع التي يؤدي فيها طرف ثالث أنشطة تعهيد للمشغل الاقتصادي</p>

معلومات الاتصال بالشركة ¹
<p>جهة الاتصال في الشركة</p> <p>- الاسم الأول والاسم الأخير</p> <p>- المسمى الوظيفي</p> <p>- هاتف</p> <p>- فاكس</p> <p>- بريد إلكتروني</p>
<p>بديل الاتصال</p> <p>- الاسم الأول والاسم الأخير</p> <p>- المسمى الوظيفي</p> <p>- هاتف</p> <p>- فاكس</p> <p>- بريد إلكتروني</p>
<p>شهادات أخرى</p> <p>قائمة الشهادات ضمن البرامج أو المعايير الأخرى المتعلقة بالأمن أو الجهات أو السلطات الوطنية الأخرى ، إن وجدت.</p>
<p>معلومات الشركة الأخرى</p> <p>صف الهيكل التنظيمي الداخلي لشركتك (على سبيل المثال من خلال مخطط هيكلي) والمهام / المسؤوليات لكل قسم ، واذكر أسماء موظفي الإدارة العليا المسؤولين عن المجالات ذات الصلة بهذا التطبيق (مثل الأمن ، الإجراءات الجمركية ، المالية ، الموارد البشرية).</p> <p>كم عدد الموظفين لديك في شركتك؟</p> <p>يرجى وصف أي تغييرات مخططة معروفة لممارسات الشركة التجارية أو العلاقات التي ستؤثر على مناولة البضائع أو سلسلة التوريد المستخدمة حالياً.</p> <p>هل استخدمت شركتك نفس الموردين لسنوات عديدة ، أم أنها تستخدم الموردين الموسميين؟</p> <p>في قاعدة موردي الشركة ، هل العلاقات هي اتفاقيات تعاقدية رسمية أم اتفاقيات غير رسمية؟</p> <p>هل لديك العديد من الموردين الأجانب (مصادر أجنبية / خارجية)</p> <p>هل تتكون سلسلة التوريد الخاصة بك من العديد من السلع أو بعض السلع المختارة؟</p> <p>هل مقدمو الخدمات اللوجستية شركاء أعمال مؤسسون أم أنهم يتغيرون بانتظام؟</p>

¹ تماشياً مع الأنظمة القانونية الخاصة بكل منها والمتطلبات المتعلقة بالتحقق من الخلفية ، قد تُدرج إدارات الجمارك أسئلة إضافية في استبيانات التقييم الذاتي فيما يتعلق بالأشخاص المسؤولين في شركة مقدم الطلب (مثل تاريخ الميلاد ورقم التعريف الوطني والخبرة والمؤهلات المتعلقة بالمسائل الجمركية) .

2.5 استبيان التقييم الذاتي

A. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
A.1 سجل أي انتهاكات / مخالفات	هل ارتكبت شركتك أي انتهاكات / مخالفات على النحو المحدد في التشريعات الوطنية / الإقليمية خلال فترة يحددها برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الوطني / الإقليمي؟			على الرغم من ان النظر في كل طلب لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد يأخذ على أساس فردى فإنه يشترط عدم وجود أي انتهاك خطير أو انتهاكات متكررة للتشريعات الوطنية / الإقليمية على مقدم الطلب، بما في ذلك عدم وجود سجل للجرائم الجنائية الخطيرة المتعلقة بالنشاط الاقتصادي لمقدم الطلب. تأخذ الجمارك في الحسبان مجمل الحقائق ، جنباً إلى جنب مع العوامل المخففة والمشددة (جريمة متعمدة ، وجرائم متكررة ، ومكاسب مالية ، وما إلى ذلك) في قرارها لتحديد ما إذا كان مقدم الطلب مؤهلاً ليصبح مشغل اقتصادي المعتمد. فيما يلي أمثلة على أنواع الانتهاكات / الجرائم التي تعتبرها الجمارك بموجب هذا المطلب: تهريب؛ الاحتيال (سوء التصنيف المتعمد ، والتقليل من قيمتها ، والمبالغة في التقييم أو إعلان المنشأ الكاذب لتجنب دفع الرسوم الجمركية) انتهاك حقوق الملكية الفكرية والعلامات التجارية. فيما يلي أمثلة على أنواع الجرائم الجنائية التي تعتبرها الجمارك بموجب هذا المطلب: المشاركة في الجريمة المنظمة / العصابات : التورط المباشر أو غير المباشر في الأنشطة الإرهابية.

8. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل ارتكب أي شخص معين أي انتهاكات / جرائم على النحو المحدد في التشريعات الوطنية / الإقليمية خلال فترة يحددها البرنامج الوطني / الإقليمي للمشغل الاقتصادي المعتمد؟			<p>يحتاج الشخص المعين من قبل مقدم الطلب أيضاً إلى إثبات الامتثال للتشريعات الوطنية / الإقليمية</p> <p>لذلك يجب على مقدم الطلب تقديم تفاصيل عن أي إجراءات قانونية تم اتخاذها ضد الشخص المعين له (نوع الجريمة : تاريخ الجريمة : الأفراد المتورطون : الأحكام القضائية : حالة القضايا ، إلخ) والتي ستساعد الجمارك في تحديد أهليتها.</p> <p>تأخذ الجمارك في الاعتبار مجمل الحقائق ، إلى جانب العوامل المخففة والمشددة (جريمة متعمدة ، جرائم متكررة ، مكاسب مالية ، إلخ) في قرارها لتحديد ما إذا كان مقدم الطلب مؤهلاً ليصبح مشغلاً اقتصادياً معتمداً</p> <p>فيما يلي أمثلة على أنواع الانتهاكات / الجرائم التي تعتبرها الجمارك بموجب هذا المطلب:</p> <p>تهريب: الاحتيال (سوء التصنيف المعتمد ، والتقليل من قيمتها ، والمبالغة في التقييم أو إعلان المنشأ الكاذب لتجنب دفع الرسوم الجمركية) انتهاكات حقوق الملكية الفكرية والعلامات التجارية.</p> <p>فيما يلي أمثلة على أنواع الجرائم الجنائية التي تنظر فيها الجمارك بموجب هذا المطلب:</p> <p>المشاركة في الجريمة المنظمة / العصابات : التورط المباشر أو غير المباشر في الأنشطة الإرهابية.</p>
	لديك أي طلبات للحصول على تصاريح جمركية / الشهادات تم رفضها ، أو تعليق أو إلغاء التراخيص الحالية ، بسبب انتهاكات للتشريعات الوطنية / الإقليمية خلال فترة يحددها برنامج المشغل الاقتصادي الوطني / الإقليمي المعتمد؟			<p>يجب أن تحتفظ الجمارك بسجل لأي طلبات للحصول على تصاريح / شهادات جمركية تم رفضها ، أو سجل بالتراخيص الحالية التي تم تعليقها أو إلغاؤها بسبب انتهاكات التشريعات الوطنية / الإقليمية.</p>

A. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
A.2 دفع الضرائب والرسوم الجمركية	هل كان هناك أي مدفوعات ضرائب أو رسوم جمركية متأخرة أو غير مدفوعة على مدى فترة محددة بموجب تشريعات الجمارك أو الضرائب الوطنية / الإقليمية؟			يجب على المتقدمين تقديم بيانات مفصلة عن أي ضرائب أو رسوم جمركية متأخرة أو غير مدفوعة مع الجمارك ، والتحقق من القناة أو نقطة الاتصال المناسبة لمعالجة أي متأخرات في الرسوم الجمركية / الضرائب.
A.3 ضمان جودة البيانات الجمركية	إذا كنت تتاجر في سلع تخضع لتراخيص / قيود تجارية اقتصادية (مثل المنسوجات والسلع الزراعية والسلع ذات الاستخدام المزدوج) ، فيرجى وصف إجراءاتك لإدارة التراخيص المتعلقة باستيراد و / أو تصدير هذه السلع بإيجاز.			يجب على المتقدمين تقديم قائمة السلع التي يتاجرون بها والتي تخضع لتراخيص / قيود التجارة الاقتصادية ، وتقديم الترخيص / الإذن ذي الصلة أو الموافقة من السلطات المختصة. يجب أن يكون مقدمو الطلبات قادرين على وصف إجراءاتهم لإدارة التراخيص / الأذونات لاستيراد و / أو تصدير هذه السلع.
	هل تتعاملون في سلع خاضعة لرسوم مكافحة الإغراق أو الرسوم التعويضية؟ إذا كان الأمر كذلك ، يرجى تقديم مزيد من المعلومات.			يجب أن يقدم مقدمو الطلبات قائمة بالسلع التي يتعاملون معها والتي تخضع لرسوم مكافحة الإغراق أو الرسوم التعويضية ، وينبغي أن يكونوا قادرين على تقديم مزيد من المعلومات بشأن إجراءاتهم ، على النحو الذي تحدده التشريعات الوطنية / الإقليمية.
	هل تقومون بالإجراءات الجمركية باسمك وبالأصالة عن نفسك؟			يجب على المتقدمين وصف إجراءات ضمان الجودة الخاصة بهم للتحقق من دقة الإقرارات الجمركية ، بما في ذلك تلك المقدمة نيابة عنهم من قبل مزودي الخدمة مثل المخلصين / وكلاء الجمارك.

8. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل يمثلك شخص ما فيما يتعلق بالإجراءات الجمركية (مثل المخلص / الوكيل الجمركي)؟			من أجل إثبات امتثالهم لمتطلبات الجمارك ، يجب أن يكون مقدمو الطلبات قادرين على إثبات فعالية أنظمتهم وإجراءاتهم لتلبية هذه المتطلبات.
	هل لديك إجراءات موثقة للتحقق من دقة البيانات الجمركية ، بما في ذلك تلك المقدمة نيابة عنك ، على سبيل المثال ، من قبل المخلصين الجمركيين؟			
	هل لديك إجراءات وتعليمات وإرشادات موثقة للإبلاغ الداخلي والتحقيق في الانتهاكات المرتبطة بالإجراءات المتعلقة بالجمارك ؛ وآليات التسجيل المناسب وتقديم التقارير إلى الجمارك؟			
	هل لديك إجراءات حالية لضمان التحديد الدقيق للقيم الجمركية؟			
	هل لديك تدابير لضمان الجودة لضمان تحديد القيمة الجمركية بشكل صحيح (على سبيل المثال الفحوصات ، وفحوصات الجدارة ، وتعليمات العمل الداخلية ، والتدريب المنتظم ، ووسائل أخرى)؟			

A. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	فيما يتعلق ببلد المنشأ: (أ) هل لديكم عمليات موثقة متبعة لتحديد المنشأ التفضيلي أو غير التفضيلي للبضائع المستوردة؟ (ب) هل لديكم نهج محدد لإصدار إثبات الأفضليات وشهادات المنشأ للتصدير؟			
	هل لديك إجراءات محددة لضمان التصنيف التعريفي الصحيح للسلع؟			
	هل لديك إجراءات لضمان الجودة لضمان وضع التعرفة الجمركية بشكل صحيح (على سبيل المثال المراجعات وفحوصات الجدارة وتعليمات العمل الداخلية والتدريب المنتظم ووسائل أخرى)؟			
	هل لديك سياسة رسمية للاحتفاظ بالوثائق تدعم الإجراءات المتعلقة بالإجراءات المعمول بها بشأن تحديد القيمة الجمركية أو التعريف الجمركية؟			
	هل تراقب بانتظام فعالية إجراءات ضمان الجودة الخاصة بك فيما يتعلق بالإجراءات المعمول بها بشأن تحديد القيمة الجمركية أو التعريف الجمركية؟			

B. نظام مريض لإدارة السجلات التجارية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
B.1 إطار إدارة السجلات التجارية	هل لدى الشركة سياسات و / أو إجراءات و / أو مبادئ توجيهية لإدارة السجلات التجارية؟			توجد سياسات إدارة السجلات في مركز أي برنامج لإدارة السجلات. من المهم أن يكون لدى الشركة مجموعة من السياسات والإجراءات مكتوبة جيداً ومعتمدة ومنفذة. تشجع السياسات والإجراءات الاتساق في كيفية إدارة المرء للسجلات. وهي تحدد المعلومات التي يجب على المؤسسة الاحتفاظ بها في شكل سجلات ، وإجراءات إدارة تلك السجلات ، وقضايا الاحتفاظ ، وأمن البيانات ، والصيانة والتخلص الآمن.
	هل تخضع شركتك لأي متطلبات ومعايير تشريعية أخرى فيما يتعلق بإدارة السجلات التجارية ، مثل قوانين حماية البيانات ، أو الحق في الوصول إلى المعلومات ، أو إدارة السجلات (مثل ISO 15489)؟			بالإضافة إلى ذلك ، قد يتناول الدليل / الإرشادات عناصر مثل إجراءات الأعمال وسير العمل ودور إدارة السجلات داخلها. تم تصميم الإرشادات والإجراءات لمساعدة الشركة وموظفيها على الوفاء بالتزامات حفظ السجلات وتعزيز الممارسات الجيدة.
	هل تمنح الشركة الجمارك حق الوصول الكامل إلى السجلات الضرورية وتوفير أي تصاريح وتوكيلات وتراخيص ذات صلة باستيراد أو تصدير البضائع ، وفقاً لمتطلبات التشريعات الوطنية؟			من المستحسن أن تمثل السياسات للمتطلبات التشريعية والقانونية ذات الصلة والمعايير الدولية. في هذا السياق ، يجب على الشركة تزويد الجمارك بإمكانية الوصول إلى السجلات الضرورية وإتاحة أي تصاريح وتوكيلات وتراخيص ذات صلة باستيراد أو تصدير البضائع ، مع مراعاة متطلبات التشريع الوطني.
B.2 نظام إدارة السجلات التجارية	هل لدى الشركة نظام لإدارة السجلات التجارية ، بما في ذلك نظام المحاسبة الذي يسمح للجمارك بإجراء أي تدقيق مطلوب يستهدف بشكل أساسي استيراد وتصدير البضائع؟			من المهم أن يكون لدى الشركات نظام فعال لإدارة السجلات التجارية ، بالإضافة إلى نظام محاسبة مطبق. مع الزيادة الهائلة لإنشاء كميات هائلة من المعلومات وتطور القوانين التنظيمية ، تصبح الحاجة إلى إدارة السجلات أكثر إلحاحاً. ومع ذلك ، يجب أن تزود هذه الأنظمة الجمارك بمعلومات عن تدفق السلع والأموال ، فضلاً عن الجوانب الضريبية المتعلقة بالاستيراد والتصدير. علاوة على ذلك ، من الأهمية أيضاً أن تسمح الأنظمة للجمارك بإجراء عمليات التدقيق اللازمة للوفاء بالالتزامات المطلوبة بشكل فعال.

B. نظام مريض لإدارة السجلات التجارية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل يتمتع النظام لدى الشركة بالقدرة الكافية على الاحتفاظ بسجلات الاستيراد والتصدير وتخزينها / أرشفتها ومعالجتها وإدارتها واستردادها وحمايتها والإبلاغ عنها في الوقت المناسب وبدقة وبشكل كامل ويمكن التحقق منها ، مع إجراءات واضحة محددة للأغراض الجمركية؟			<p>في الماضي ، كان الاحتفاظ بالسجلات معادلاً بشكل أساسي لصيانة المستندات والملفات. اليوم ، يتم الاحتفاظ بالسجلات وإدارتها بأشكال عديدة ، ولكن هناك تحول سريع بشكل متزايد إلى الرقمية. وبالتالي ، يجب إنشاء السجلات والاحتفاظ بها في البيئات الرقمية. ومع ذلك ، سواء كان ذلك في شكل رقمي أو يدوي أو مختلط (رقمي ويدوي) ، فمن الأهمية بالنسبة للأغراض الجمركية أن يكون النظام مجهزاً ومنظماً بشكل جيد لالتقاط وتخزين / أرشفة ومعالجة وإدارة واسترداد وحماية البيانات / المعلومات بشكل آمن. علاوة على ذلك ، يحتاج النظام إلى ضمان جودة البيانات / المعلومات وتوفير سجلات استيراد وتصدير دقيقة و كاملة وقابلة للتحقق في الوقت المناسب مع إجراءات واضحة محددة. على وجه الخصوص ، لأغراض الجمارك ، يجب أن يأخذ النظام في الاعتبار ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • أرشفة مناسبة للسجلات لتقديمها لاحقاً إلى الجمارك ، ضمن أي قيود منصوص عليها في التشريعات الوطنية. • استخدام إجراءات أمنية مناسبة لتكنولوجيا المعلومات تحمي من وصول الأشخاص غير المصرح لهم. • الإجراءات المناسبة الموضوعة للنسخ الاحتياطي والاسترداد والتراجع والأرشفة واسترجاع سجلات الأعمال.
	هل يسهل النظام إجراء مراجعة كاملة لأنشطة الجمارك أو لحركة البضائع ذات الصلة بالضرائب أو القيود المحاسبية؟			<p>مسار التدقيق ، كما يوحي الاسم ، هو مجرد فحص رسمي للتحقق من المسار المتخذ. بمعنى آخر ، بعبارة أخرى ، فإن سجلات التدقيق هي السجلات اليدوية أو الإلكترونية التي تقوم بفهرسة الأحداث / المعاملات أو الإجراءات بترتيب زمني مما يوفر توثيقاً مناسباً يتم استخدامه لمصادقة الإجراءات الأمنية والتشغيلية ، أو التخفيف من التحديات. تستخدم العديد من الشركات إصدارات من مسار التدقيق لتوفير سجل تاريخي للتقدم ، بناءً على سلسلة من الأحداث / المعاملات. توفر هذه السجلات دليلاً على الامتثال والسلامة التشغيلية. يمكن أن تحدد مسارات التدقيق أيضاً مجالات عدم الامتثال من خلال توفير معلومات لتحقيق التدقيق.</p>

B. نظام مريض لإدارة السجلات التجارية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
				وبالتالي ، مع وجود نظام جيد لتتبع المراجعة ، ستكون الجمارك قادرة على تتبع تدفق وتسجيل وإدارة البيانات / المعلومات والوثائق والمعاملات وجميع الأنشطة المتعلقة باستيراد وتصدير البضائع. يوفر مثل هذا النظام أيضًا للجمارك إثباتًا موثقًا لتاريخ المعاملة ، مما يضمن المسؤولية. يعطي مسار التدقيق لحركة البضائع ذات الصلة بالضرائب الفرصة للجمارك للتحقق مما إذا كان يمكن إدخال البضائع خلسة في سلاسل التوريد التجارية الدولية ، كما أنه يوفر مؤشرًا واضحًا للأغراض المشروعة للمعاملة.
B.3 نظام الرقابة الداخلية	هل لدى الشركة أنظمة رقابة داخلية ترى إدارة الجمارك المعتمدة أنها مرضية؟			للرقابة الداخلية أربعة أغراض أساسية: حماية الأصول ، وضمان موثوقية البيانات المالية ، وتعزيز الكفاءة التشغيلية ، وتشجيع الامتثال لتوجيهات الإدارة.
	هل يحدد نظام الرقابة الداخلية لشركتك ، ويبلغ الإدارة المسؤولية ، ويصحح ويعالج التناقضات ، ويضمن التنفيذ السليم للإجراءات والتشريعات الجمركية؟			الضوابط الداخلية الجيدة ضرورية لضمان تحقيق الأهداف والغايات. أنها توفر تقارير مالية موثوقة لقرارات الإدارة. تضمن الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها لتجنب المخاطر والمشاكل غير الضرورية. الضوابط الداخلية الضعيفة أو المفرطة تقلل الإنتاجية ، وتزيد من تعقيد معالجة المعاملات وتزيد من الوقت المطلوب للقيام بذلك ، ولا تضيف أي قيمة للأنشطة.
				لأغراض الجمارك ، تحتاج الرقابة الداخلية الفعالة إلى: • التأكد من أن المعلومات كاملة ودقيقة. • تقليل فرص الأخطاء غير المقصودة أو الاحتيال المتعمد. • ضمان مراقبة منهجية للأنشطة التجارية. • التأكد من موثوقية البيانات المالية. • التأكد من وجود إجراءات تدقيق داخلية / خارجية جيدة في مكانها الصحيح. • ضمان الامتثال لسياسات وإجراءات الشركة / المؤسسة. و • التأكد من أن العمليات تتم وفقًا للقوانين واللوائح المعمول بها ، مع ضمان التنفيذ السليم للإجراءات والتشريعات الجمركية.

B. نظام مريض لإدارة السجلات التجارية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل خضعت عمليات الرقابة الداخلية الخاصة بك لأي تدقيق داخلي / خارجي ، بما في ذلك تدقيق إجراءات الجمارك الخاصة بك؟			يقوم تدقيق عمليات الرقابة الداخلية بتقييم وضمان فعالية هيكل الرقابة الداخلية للشركة وتحديد ما إذا كان يتم اتباع سياسات وأنشطة العمل بشكل صحيح. كما أنه يضمن أن الشركة تفي بالمتطلبات القانونية والتنظيمية ، ويوفر نظرة ثاقبة لفعالية عملياتها. وبالتالي ، فإن وجود تدابير تدقيق شاملة في مكانها يضمن تدقيق جميع السجلات والمعلومات والمعاملات والأنشطة المتعلقة بالجمارك للشركة. سيؤدي ذلك إلى تحديد الثغرات والقضايا والمشكلات التي ينبغي معالجتها على الفور.
	هل لدى شركتك إجراءات لفحص ملفات الكمبيوتر (البيانات الدائمة أو الملفات الرئيسية) وهل تراعي المخاطر التالية: 1. تسجيل غير صحيح و / أو غير كامل للمعاملات في نظام المحاسبة ؛ 2. استخدام معلومات غير صحيحة أو قديمة ، مثل عدد السلع ورموز التعريفية الجمركية ؛ 3. ضوابط غير كافية لدى مقدم الطلب في أعمال وإجراءات الشركة ، إذا كان ذلك ممكناً؟			يجب أن تجعل عمليات الرقابة الداخلية الجيدة من الممكن إجراء تدقيق فعال للنظام ، حتى في شكل إلكتروني أو رقمي (مثل نظام المحاسبة) ، من أجل معالجة أوجه القصور في الرقابة الداخلية داخل الشركة. لهذا الغرض ، يجب أن يكون لدى الشركة إجراء جيد مع ضوابط وتوازنات كافية ، بما يتماشى مع إطار سياستها العامة. يجب أن يأخذ هذا الإجراء في الاعتبار ويشمل جميع المخاطر المحتملة. وتشمل هذه اكتشاف وتحديد والإبلاغ عن المعلومات غير الصحيحة وغير الكاملة و / أو القديمة والمعاملات التي يتم الاحتفاظ بها وتسجيلها في النظام (مثل تصنيفات التعريفية والضرائب وتفاصيل السلع) لأغراض الجمارك.

C. الصلاحية المالية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
C.1 مكانة مالية مثبتة	هل قدمت الشركة بيانات مالية للفترة السابقة ، بناءً على مبادئ المحاسبة الوطنية المقبولة عمومًا؟			تعمل البيانات المالية المستندة إلى مبادئ المحاسبة الوطنية المقبولة عمومًا كأساس موضوعي يمكن على أساسه تحديد الوضع المالي للشركة. عندما يُطلب من الشركة بموجب القانون الوطني تدقيق بياناتها المالية من قبل مراجع حسابات خارجي ، يجب تقديم ذلك. إذا كانت هناك آراء أو تقارير مرفقة بالبيانات المالية ، فيجب أيضًا أخذها في الاعتبار. في حالة الشركات المملوكة ملكية عامة ، قد تكون المعلومات المتاحة على نطاق واسع عن الشركات المملوكة ملكية عامة تكملة مفيدة للبيانات المالية.
C.2 إجراءات الإفلاس	هل الشركة منخرطة حاليًا في إجراءات الإفلاس أو تخضع لإجراءات الإفلاس؟ هل حصل هذا من قبل؟			يجب على مقدم الطلب الإفصاح عما إذا كانت الشركة تخضع أو كانت موضوع إجراءات حماية من الإفلاس أو الإفلاس ، ويجب الكشف عن تفاصيل إجراءات الإفلاس.
C.3 التزامات	هل أوفت الشركة بالتزاماتها المالية فيما يتعلق بسداد الرسوم الجمركية وجميع الرسوم والضرائب الأخرى؟			يمكن أن يكون سجل المدفوعات الدقيقة وفي الوقت المناسب للجمارك من الرسوم الجمركية والضرائب ورسوم الخدمات بمثابة دليل على وجود سجل امتثال جيد والالتزام بالوفاء بالالتزامات الجمركية على مدى فترة زمنية ، مما يعزز الثقة. إذا كانت الشركة قد استوفت متطلبات الأدوات المالية ، مثل سندات الضمان ، فمن المحتمل أن تكون قد خضعت لفحص مالي إضافي / الاكتتاب. ينبغي النظر في هذا.
	هل استوفت الشركة متطلبات سندات الضمان أو غيرها من الأدوات المالية لتأمين دفع الرسوم والضرائب للجمارك (في المناطق التي تنص على الإفراج قبل السداد)؟			

D. التشاور والتعاون والتواصل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
D.1 تبادل المعلومات	هل تشارك الشركة في تبادل مفتوح ومستمر للمعلومات مع الجمارك؟			<p>الشفافية في الاتصال هي مفتاح بناء الثقة وتشجيع التبادل الهادف للمعلومات. على سبيل المثال ، يمكن للمؤسسة/ الشركة الاستفادة من المعلومات المتاحة على موقع الجمارك وتوزيعها على موظفيها وغيرهم في سلسلة التوريد.</p> <p>العضوية في منظمات الأعمال التجارية الوطنية والدولية ، وخاصة تلك التي لديها متطلبات الأهلية للعضوية ، قناة للحوار المنتظم والمستمر بين الجمارك والشركات ويمكن أن تعزز الثقة على أساس سمعة المنظمة مع الجمارك. قد تشارك الجمعيات في لجان استشارية وطنية أو إقليمية أو دولية ، بما في ذلك اللجان الوطنية المعنية بتيسير التجارة بموجب اتفاقية التجارة الحرة.</p> <p>يمكن أن يكون هذا على مستوى الأعمال أو الجمعيات ، لزيادة الوعي ، وبناء الثقة ، وإدارة عمليات التنفيذ ، وما إلى ذلك ، ويمكن أن يكون من خلال الدورات الرسمية أو الندوات عبر الإنترنت أو الزيارات التوجيهية لعمليات كل منهما.</p>
	هل المؤسسة/ الشركة عضو أو قائد في اتحاد صناعي ينخرط في حوار الجمارك والأعمال؟			
	هل يوجد تدريب مشترك وتطوير مهني بين الجمارك والشركات؟			
D.2	تقارير التناقض للسلع والأصناف			<p>يجب أن تحدد الإجراءات الموثقة كيفية التحقيق في حالات النقص والزيادات والتناقضات أو الحالات الشاذة الكبيرة الأخرى في البضائع وحلها ، حسب الاقتضاء.</p> <p>وبالمثل ، ينبغي وضع إجراءات لتعزيز التدفق الفعال والأمن للمعلومات إلى الجمارك وسلطات إنفاذ القانون عند وقوع حوادث أمنية أو اكتشاف حالات شاذة.</p>

D. التشاور والتعاون والتواصل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
D.3 الإبلاغ عن حالات الطوارئ والتخطيط للطوارئ	هل يتم إخطار إدارات الجمارك في الوقت المناسب في حالة حدوث كوارث أو حالات طوارئ تتعلق بالبضائع للأغراض الجمركية؟			يجب أن يكون لدى الشركات إجراءات مكتوبة لإبلاغ الجمارك في الوقت المناسب عن أية حوادث أو حالات شاذة متعلقة بالأمن ، بالإضافة إلى أي حادث ينطوي على حالة طوارئ أو كارثة. ليشمل وصفاً لعملية التصعيد في المنشأة (من يتم إخطاره أولاً ، وماذا ومتى يتم توثيق المعلومات ، وما إلى ذلك).
	هل لدى الشركة معلومات اتصال بالجمارك المحلية في ميناء دخول و / أو خروج البضائع؟			يجب أن تتضمن إجراءات الإخطار معلومات اتصال كاملة ودقيقة تسرد الاسم (الأسماء) ورقم (أرقام) الهاتف وعناوين البريد الإلكتروني ، إن وجدت ، لموظفي الجمارك ، وكذلك وكالات إنفاذ القانون الأخرى ، حسب الاقتضاء. وبالمثل ، يجب تحديد المعلومات الكاملة حول جهات الاتصال الخاصة بالشركة وإمكانية الوصول إليها. يجب مراجعة الإجراءات بشكل دوري للتأكد من دقة معلومات الاتصال.
	هل هناك تطوير مشترك وتبادل لخطط الطوارئ لكل من الجمارك والأعمال ، بما في ذلك إجراءات استئناف الأعمال في حالة انقطاع الأنظمة؟			هذا جزء مهم من التعاون ، وغالباً لا يؤخذ في الاعتبار حتى يحدث خطأ ما. على الرغم من أنه قد تكون هناك خطط طوارئ منفصلة لكل من الأعمال والجمارك ، إلا أنه من الأفضل تطويرها ، أو على الأقل مراجعتها بشكل مشترك لضمان الوضوح والثقة كأساس لأي إجراء يجب اتخاذه.

E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
E.1 نظام داخلي للتدريب على أمن التجارة	هل لدى الشركة نظام تدريب داخلي موثق لأمن التجارة؟			يعد التدريب أحد الجوانب الرئيسية لبرنامج الأمن التجاري للشركة. الموظفون الذين يدركون المخاطر والتهديدات الأمنية ، ودور شركاتهم في سلسلة التوريد ، ويفهمون سبب وجود تدابير الأمان ، هم أكثر احتمالاً للالتزام بهذه التدابير. يضمن التعليم الأمني تلقي الموظفين التدريب المطلوب لتحديد التهديدات والانتهاكات الأمنية ومنعها والاستجابة لها. يجب أن يتم تدريب الموظفين على أمن التجارة بشكل منتظم ، ومرة واحدة على الأقل في السنة. يجب أن يتلقى الموظفون المعينون حديثاً هذا التدريب كجزء من تدريبهم على التوجيه / المهارات الوظيفية. يجب أيضاً تزويد المقاولين بتدريب أمني ، بناءً على الوظيفة التي يتم أداؤها. يجب أن يكون البرنامج التدريبي شاملاً ويغطي جميع متطلبات أمن المشغل الاقتصادي المعتمد.
	هل السائقون والموظفون الآخرون الذين يجرون التفتيش الأمني لوسائل النقل الفارغة و الحاويات مدربون على فحص وسائل النقل / الحاويات لأغراض أمنية؟			يجب تدريب السائقين والموظفين الآخرين الذين يجرون التفتيش الأمني لوسائل النقل الفارغة وأدوات المرور الدولي على فحص وسائل النقل / باستخدام الحاويات إن انتشار مخططات التهريب التي تنطوي على تعديل وسائل النقل أو الحاويات يجعل من الضروري أن يقوم السائقون بإجراء عمليات تفتيش لوسائل النقل والحاويات للبحث عن أوجه القصور الهيكلية الخطيرة.

E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	حسب الاقتضاء ، بناءً على وظائفهم و / أو مناصبهم ، هل تم تدريب الموظفين على سياسات وإجراءات الأمن السيبراني للشركة؟ هل يشمل ذلك حاجة الموظفين إلى حماية كلمات المرور / عبارات المرور والوصول إلى الكمبيوتر			حسب الاقتضاء ، بناءً على وظائفهم و / أو مناصبهم ، يجب تدريب الموظفين على سياسات وإجراءات الأمن السيبراني للشركة. يجب أن يشمل ذلك حاجة الموظفين إلى حماية كلمات المرور / عبارات المرور والوصول إلى الكمبيوتر. يجب أن يتلقى الأفراد الذين يقومون بتشغيل وإدارة أنظمة تكنولوجيا الأمن تدريباً على العمليات والصيانة في مجالاتهم المحددة. الخبرة السابقة مع أنظمة مماثلة مقبولة. يُقبل التدريب الذاتي عن طريق الكتيبات التشغيلية والطرق الأخرى. قد تشمل موضوعات التدريب الإضافية حماية ضوابط الوصول ، والتعرف على المؤامرات الداخلية ، وإجراءات الإبلاغ عن الأنشطة المشبوهة والحوادث الأمنية.
	هل يتم الاحتفاظ بسجلات التدريب بحيث يمكن التحقق منها من قبل مدققي المشغل الاقتصادي المعتمد؟			يجب على الأعضاء الاحتفاظ بأدلة التدريب ، مثل سجلات التدريب أو سجل الحضور الورقي (القوائم) أو سجلات التدريب الإلكترونية. يجب أن تتضمن سجلات التدريب تاريخ التدريب وأسماء الحاضرين وموضوعات التدريب.
	هل تلقى الموظفون الذين يقومون بتشغيل وإدارة أنظمة تكنولوجيا الأمن تدريباً على تشغيلها وصيانتها؟ الخبرة السابقة مع أنظمة مماثلة مقبولة. يُقبل التدريب الذاتي عن طريق الكتيبات التشغيلية والطرق الأخرى.			التدريب الجيد مهم لتقليل التعرض للهجمات الإلكترونية. عادةً ما يكون برنامج التدريب القوي في مجال الأمن السيبراني هو البرنامج الذي يتم تقديمه للموظفين المعنيين في إطار رسمي ، وليس ببساطة من خلال رسائل البريد الإلكتروني أو المذكرات.

E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
E.2 التعليم والتدريب على المخاطر المرتبطة بتدفق السلع والمواد في سلسلة التوريد للتجارة الدولية	هل توفر الشركة ، على أساس منتظم ، التثقيف والتدريب حول المخاطر المرتبطة بتدفق السلع والبضائع في سلسلة التوريد التجارية الدولية؟			من المهم لشركات المشغل الاقتصادي المعتمد إنشاء برنامج تدريب وتوعية بأمن التجارة والحفاظ عليه من أجل التعرف على نقاط الضعف الأمنية للمرافق ووسائل النقل والبضائع في كل نقطة في سلسلة التوريد وتعزيز الوعي بها ، والتي يمكن أن يستغلها الإرهابيون أو المهربون.
	هل يفهم الموظفون وهل هم قادرون على تنفيذ العمليات لضمان أمن البضائع؟			التدريب والتوعية الأمنية ليست تمريناً لمرة واحدة. يعتبر التدريب الأمني المنتظم من خلال طرق مختلفة مثاليًا. تساعد التحديثات الروتينية على مستوى الشركة في ضمان أن تكون المخاوف الأمنية محدثة وتظل "في قمة اهتماماتك" عبر مؤسستك.
E.3 التدريب على إدارة الأزمات وتمارين محاكاة إدارة الأزمات	هل يوجد تدريب دوري للموظفين على إدارة الأزمات ، بما في ذلك تمارين محاكاة على الاستجابة للأزمات؟			بالإضافة إلى سجل التدريب الذي أكمله الموظفون ، يجب أن يكون لدى الشركات تدابير للتحقق من أن التدريب المقدم قد حقق جميع أهداف التدريب. إن فهم التدريب والقدرة على استخدام هذا التدريب في موقع الفرد (للموظفين الحساسين) أمر في غاية الأهمية. تعد الامتحانات أو الاختبارات القصيرة أو تمارين / تدريبات المحاكاة أو عمليات التدقيق المنتظمة للإجراءات وما إلى ذلك من بعض التدابير التي قد تنفذها الشركة لتحديد مدى فعالية التدريب.
	هل الموظفون على دراية بالإجراءات التي يجب اتباعها أثناء الاستجابة للطوارئ؟			قد تشمل الأزمة تعطيل حركة البيانات التجارية بسبب هجوم إلكتروني أو حريق أو اختطاف سائق ناقل من قبل أفراد مسلحين. بناءً على المخاطر ومكان عمل العضو أو مصادره ، قد تتضمن خطط الطوارئ إخطارات أمنية أو دعماً إضافياً ، وكيفية استرداد ما تم تدميره أو سرقة ، بهدف العودة إلى ظروف التشغيل العادية.
				يجب تدريب الموظفين على كيفية الإبلاغ عن الحوادث الأمنية والأنشطة المشبوهة وحالات الطوارئ.
	هل الموظفون على دراية بالإجراءات التي يجب اتباعها أثناء الاستجابة للطوارئ؟			تعتبر إجراءات الإبلاغ عن الحوادث الأمنية والأنشطة المشبوهة وحالات الطوارئ جوانب مهمة للغاية في برنامج الأمان. قد توفر وحدات التدريب المتخصصة (بناءً على مهام الوظيفة) تدريباً أكثر تفصيلاً حول إجراءات الإبلاغ ، بما في ذلك تفاصيل مثل ما يجب الإبلاغ عنه ولمن ، وكيفية الإبلاغ عن حادث ، وماذا تفعل بعد اكتمال التقرير.

E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
E.4 نظام التدريب الداخلي على قوانين وأنظمة الجمارك	هل توجد مواد تدريبية داخلية موثقة على قوانين وأنظمة الجمارك؟			يعد امتثال الشركة لقوانين وأنظمة الجمارك عنصرًا أساسيًا في أهلية برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد واستمرارية عضويته. يجب توفير تدريب متخصص على قوانين وأنظمة الجمارك للموظفين المشاركين في العمليات ضمن نطاق اختصاص الجمارك (مثل وثائق الاستيراد / التصدير ، وحركة البضائع عبر الحدود). يجب أن يكون التدريب محددًا وذا صلة بمسؤوليات الموظف الوظيفية في الامتثال لقوانين وأنظمة الجمارك (مثل متطلبات الإبلاغ عن الواردات ، أو امتثال سائق النقل فيما يتعلق بالأمثلة الشخصية عند عبور الحدود).
	هل يتم تقديم تدريب داخلي على قوانين وأنظمة الجمارك على جميع مستويات الشركة (الإدارة والموظفين) للتأكد من أن المعرفة حديثة؟			يجب أن يكون التدريب على قوانين وأنظمة الجمارك وثيق الصلة بدور الموظف داخل الشركة ويجب أن يتم إجراؤه سنويًا حتى يظل الموظف على اطلاع بالمشاريع والبرامج التطويرية والمستحدثة.

F. تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
F.1 أنشطة الاستيراد / التصدير	هل توجد إجراءات مكتوبة مطبقة لإدارة أنشطة الاستيراد / التصدير؟			يجب أن تكون هناك إجراءات مكتوبة لجميع أنشطة الاستيراد / التصدير من أجل التحكم في حركة البضائع ، ولضمان أن الموظفين يتبعون نفس العمليات ، ولمنع الأخطاء. يجب أن يشمل ذلك منهجية العملية أو مخطط التدفق.
	هل إجراءات إدارة الاستيراد / التصدير شاملة للتحكم بفعالية في تدفق البضائع والتوثيق والمعلومات؟			
F.2 أمن المعلومات	هل هناك إجراءات موثقة حول نظام إدارة أمن المعلومات بالشركة؟			<p>يجب أن يكون لدى الأعضاء سياسات و / أو إجراءات مكتوبة شاملة للأمن السيبراني لحماية أنظمة تكنولوجيا المعلومات. يجب مراجعة هذه السياسات والإجراءات سنوياً - أو بشكل أكثر تكراراً ، حسب ما تمليه المخاطر أو الظروف. بعد المراجعة ، يجب تحديث السياسات والإجراءات إذا لزم الأمر.</p> <p>يجب أن تتناول سياسة تكنولوجيا المعلومات المكتوبة ، كحد أدنى ، ما فعلته الشركة من أجل:</p> <ul style="list-style-type: none"> • الدفاع عن أنظمة تكنولوجيا المعلومات ضد تهديدات الأمن السيبراني الشائعة. لتحقيق هذه الغاية ، يجب على الشركة تثبيت حماية كافية من البرامج / الأجهزة ضد البرامج الضارة (الفيروسات وبرامج التجسس والديدان وأحصنة طروادة وما إلى ذلك) وضد التطفل الداخلي / الخارجي (جدران الحماية) في أنظمة الكمبيوتر الخاصة بالأعضاء. • التأكد من أن برنامج الأمان الخاص به محدث ويتلقى تحديثات أمنية منتظمة. • منع الهجمات عن طريق الهندسة الاجتماعية. • استرداد (أو استبدال) أنظمة و / أو بيانات تكنولوجيا المعلومات في حالة حدوث خرق للبيانات أو نتيجة حدث غير متوقع آخر يؤدي إلى فقدان البيانات و / أو المعدات. • اختبار أمان البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات بانتظام في حالة استخدام أنظمة الشبكة. إذا تم العثور على نقاط ضعف ، يجب تنفيذ الإجراءات التصحيحية في أقرب وقت ممكن
	هل اعتمدت الشركة ضوابط أمن المعلومات لمنع الوصول غير المصرح به إلى البيانات وسرقتها أو تغييرها؟ ومن أمثلة هذه الضوابط إدارة تخويل البيانات والجدران النارية وكلمات المرور وما إلى ذلك.			

F. تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
				<p>يجب على الأفراد الذين لديهم إمكانية الوصول إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات (IT) استخدام الحسابات المخصصة بشكل فردي.</p> <p>يجب حماية الوصول إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات من التسلسل عن طريق استخدام كلمات مرور قوية أو عبارات مرور أو أشكال أخرى من المصادقة ، ويجب حماية وصول المستخدم إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات.</p> <p>يجب تغيير كلمات المرور و / أو عبارات المرور في أقرب وقت ممكن إذا كان هناك دليل على وجود تدخل أو شك معقول في وجود تدخل.</p> <p>يجب وضع نظام لتحديد الوصول غير المصرح به إلى أنظمة / بيانات تكنولوجيا المعلومات أو إساءة استخدام السياسات والإجراءات ، بما في ذلك الوصول غير المناسب للأنظمة الداخلية أو مواقع الويب الخارجية ، والتلاعب أو تغيير بيانات العمل من قبل الموظفين أو المقاولين.</p> <p>يجب أن تكون هناك سياسة للتحكم في الوصول إلى غرفة خادم تكنولوجيا المعلومات أو قائمة الوصول. يجب أن يكون للأفراد المصرح لهم فقط حق الوصول إلى غرفة الخادم. يجب على الأشخاص غير المصرح لهم طلب الإذن قبل الوصول إلى غرفة الخادم. ويجب أن يكون هناك سجل للأفراد غير المصرح لهم الذين يصلون إلى غرفة الخادم.</p>
	هل توجد خطط احتياطية للتعافي من الكوارث مخصصة للبيانات			<p>يجب أن تكون الإجراءات في مكانها الصحيح لتلبية الحاجة إلى نسخ البيانات احتياطياً.</p> <p>يجب نسخ البيانات احتياطياً مرة واحدة في الأسبوع أو حسب الاقتضاء. يجب تخزين جميع البيانات الحساسة والسرية بتنسيق مشفر.</p> <p>يجب أن تتم عمليات النسخ الاحتياطي للبيانات ، حيث قد يؤثر فقدان البيانات على الأفراد داخل المؤسسة بشكل مختلف. يوصى أيضاً بالنسخ الاحتياطي اليومي في حالة تعرض الخوادم المشتركة لخطر فقدان البيانات. قد تتطلب الأنظمة الفردية نسخاً احتياطياً أقل تكراراً ، اعتماداً على نوع المعلومات المتضمنة.</p> <p>يفضل تخزين الوسائط المستخدمة لتخزين النسخ الاحتياطية في منشأة خارج الموقع. يجب ألا تكون الأجهزة المستخدمة لنسخ البيانات احتياطياً على نفس الشبكة مثل تلك المستخدمة في أعمال الإنتاج. يعد نسخ البيانات احتياطياً إلى السحابة أمراً مقبولاً كمنشأة "خارج الموقع".</p>

F. تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل يقدم العمل تدريباً للموظفين على أمن المعلومات؟			حسب الاقتضاء ، بناءً على وظائفهم و / أو مناصبهم ، يجب تدريب الموظفين على سياسات وإجراءات الأمن السيبراني للشركة. يجب أن يشمل ذلك حاجة الموظفين إلى حماية كلمات المرور / عبارات المرور والوصول إلى الكمبيوتر. التدريب الجيد مهم لتقليل التعرض للهجمات الإلكترونية. عادةً ما يكون برنامج التدريب القوي في مجال الأمن السيبراني هو البرنامج الذي يتم تقديمه للموظفين المعيّنين في إطار رسمي ، وليس ببساطة من خلال رسائل البريد الإلكتروني أو المذكرات.
	هل تُفرض عقوبات على النشاط التجاري إذا كان هناك انتهاك لسياسات أمن المعلومات؟			يجب أن يخضع جميع موظفي الشركة الذين ينتهكون سياسات الأمن السيبراني لتكنولوجيا المعلومات للإجراءات التأديبية المناسبة ، والتي قد تشمل إنهاء التوظيف.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.1 نظام إدارة سلامة البضائع	هل توجد وثائق مكتوبة لضمان سلامة وأمن سلع الاستيراد / التصدير أثناء النقل والمناولة والتخزين؟			من المهم أن تكون هناك إجراءات معمول بها للتأكد من أن جميع المعلومات المستخدمة في تخليص البضائع / السلع واضحة : مكتملة : دقيقة: محمية من تبادل المعلومات الخاطئة أو ضياعها أو إدخالها : وأبلغت في الوقت المحدد. يحتاج الموظفون إلى مراجعة المعلومات الواردة في مستندات الاستيراد / التصدير لتحديد شحنات البضائع المشبوهة أو التعرف عليها. يحتاج الموظفون المعنيون إلى التدريب على كيفية تحديد المعلومات في مستندات الشحن ، مثل بيان الحمولة ، التي قد تشير إلى شحنة مشبوهة. في حالة استخدام المستندات الورقية ، يجب تأمين النماذج والوثائق الأخرى المتعلقة بالاستيراد / التصدير لمنع الاستخدام غير المصرح به.
G.2 تحميل واستلام البضائع	هل هناك عملية للتأكد من أن البضائع المحملة تتوافق مع البيانات و / أو المعلومات الواردة في المستندات المتعلقة بهذه البضائع ، بما في ذلك الوزن ، والملصقات ، وعدد الحالات ، وما إلى ذلك؟ هل يتم فحص الموردين أو البضائع المراد شحنها باستخدام أوامر الشراء أو أوامر الشحن؟			يجب مطابقة البضائع القادمة مع المعلومات الموجودة في بيان الحمولة. يجب التحقق في جميع حالات النقص والزيادات والتناقضات أو الحالات الشاذة المهمة الأخرى وحلها ، حسب الاقتضاء. يجب أن تكون المعلومات المرسلة إلى الجمارك متوافقة مع المعلومات التي تظهر في مستندات المعاملة المقدمة إلى الوسيط. تتضمن هذه المعلومات اسم المورد والمرسل إليه وعنوانه ووصف السلعة والوزن والكمية ووحدة القياس (الصناديق والكرتون وما إلى ذلك) للبضائع التي يتم تخليصها.
	هل هناك إجراءات تتعلق بوضع التوقيعات والأختام عند الاقتضاء؟			تملي الضوابط الداخلية السليمة أنه لا يُسمح إلا للأفراد المصرح لهم بالتوقيع على نماذج الشركة ووثائقها ، وأن تكون الإجراءات التي تحكم هذه الصلاحية موثقة ويتم نشرها بشكل صحيح على جميع الموظفين المتأثرين. بالإضافة إلى ذلك ، يجب توثيق الضوابط على الأختام ، ويجب تدريب جميع الموظفين المعنيين والإشراف عليهم لضمان الامتثال لسياسات وإجراءات أمن الختم. يجب أخذ دليل موثق على الختم المثبت بشكل صحيح (على سبيل المثال ، الصور الرقمية) عند نقطة التعيئه. إلى أقصى حد ممكن ، يجب إعادة توجيه هذه الصور إلكترونياً إلى نقطة الوصول لأغراض التحقق.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.3 أمن الصادرات	هل تحتفظ الشركة بسجلات لتوثيق كيف تتحكم وتراقب الشحن الآمن للبضائع المصدرة؟			<p>من المهم أن تكون هناك إجراءات معمول بها للتأكد من أن جميع المعلومات المستخدمة في تخليص البضائع / السلع واضحة : مكتملة: دقيقة: محمية من تبادل المعلومات الخاطئة أو ضياعها أو إدخالها : وأبلغت في الوقت المحدد.</p> <p>يحتاج الموظفون إلى مراجعة المعلومات الواردة في مستندات الاستيراد / التصدير لتحديد شحنات البضائع المشبوهة أو التعرف عليها. يحتاج الموظفون المعنيون إلى التدريب على كيفية تحديد المعلومات في مستندات الشحن ، مثل بيان الحمولة ، التي قد تشير إلى شحنة مشبوهة.</p> <p>في حالة استخدام المستندات الورقية ، يجب تأمين النماذج والوثائق الأخرى المتعلقة بالاستيراد / التصدير لمنع الاستخدام غير المصرح به.</p> <p>يجب التحقق من البضائع المغادرة مقابل أوامر الشراء أو التسليم.</p>
	هل تتخذ الشركة تدابير لضمان الشحن الآمن للبضائع التي سيتم تصديرها (مثل مراقبة الشحن ، وعمليات الفحص الفوري ، والتحقق من المستندات أو التحقق من الصور ومقاطع الفيديو ، وما إلى ذلك)؟			<p>بناءً على المخاطر ، يجب على موظفي الإدارة إجراء عمليات بحث عشوائية للحاويات ووسائل النقل بعد أن يقوم موظفو النقل بإجراء عمليات تفتيش النقل / الحاويات.</p> <p>يجب إجراء عمليات البحث في وسيلة النقل بشكل دوري ، وبتواتر أعلى بناءً على المخاطر. يجب إجراء عمليات البحث بشكل عشوائي ودون سابق إنذار ، حتى لا تصبح متوقعة. يجب إجراء عمليات التفتيش في مواقع وأوقات مختلفة يكون فيها النقل حساساً: ساحة الناقل ، بعد تحميل الشاحنة ، وفي طريقها إلى حدود دولية أو نقطة تصدير.</p> <p>يجب أخذ دليل موثق على الختم المثبت بشكل صحيح (على سبيل المثال ، الصور الرقمية) عند نقطة التعبئة. إلى أقصى حد ممكن ، يجب إعادة توجيه هذه الصور إلكترونياً إلى نقطة الوصول لأغراض التحقق.</p> <p>يجب أن تكون تقرير فحص الحاوية المكتملة المكونة من 7 نقاط / 8 نقاط (انظر أدناه) جزءاً من حزمة وثائق الشحن. يجب أن يتلقى المرسل إليه حزمة وثائق الشحن الكاملة قبل استلام البضائع.</p>

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.4 نظام إدارة سلامة الحاويات	هل هناك إجراءات موثقة لضمان سلامة وأمن الحاويات؟			<p>إن انتشار مخططات التهريب التي تنطوي على تعديل وسائل النقل أو أدوات المرور الدولي يجعل من الضروري أن يكون لدى أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد إجراءات مكتوبة تحدد كيفية فحص وتوثيق عمليات التفتيش على وسائل النقل وأدوات المرور الدولي لضمان النزاهة والأمن من الحاوية .</p> <p>تحتاج عملية التفتيش إلى تحديد الإجراءات المكتوبة لأغراض التفتيش الأمني. يجب على الإجراءات الكتابية ان تتضمن وتصف:</p> <p>كيف تضمن الشركة إجراء عمليات تفتيش أمنية منتظمة. يجب إجراء فحص من 7 نقاط على جميع الحاويات الفارغة وأجهزة تحميل الوحدات (ULDs) ؛ ويجب إجراء فحص من 8 نقاط على جميع الحاويات المبردة الفارغة و أجهزة تحميل الوحدات ULDs:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. الجدار الأمامي 2. الجانب الأيسر 3. الجانب الأيمن 4. الأرضية 5. السقف / من الداخل و الخارج 6. الأبواب الداخلية / الخارجية ، بما في ذلك موثوقية آليات قفل الأبواب 7. الهيكل الخارجي / اسفل الوحدة 8. غطاء المروحة (إذا كان حاوية مبردة). <p>يجب أن تتضمن الإجراءات المكتوبة أيضًا وتصف ما يلي:</p> <p>كيف يتم تخزين الحاويات في منطقة آمنة لمنع الوصول غير المصرح به ، مما قد يؤدي إلى تغيير في الهيكل ، أو (حسب الاقتضاء) يسمح بضرر الختم / الأبواب.</p> <p>كيف يتم تجهيز وسائل النقل وأدوات النقل الدولي (مثل الحاويات / وأجهزة تحميل الوحدات ULDs) بأجهزة خارجية يمكن أن تصمد بشكل معقول مع محاولات إزالتها. يجب فحص الباب ، والمقابض ، والقضبان ، والمشابك ، والمسامير ، والأقواس ، وجميع الأجزاء الأخرى لآلية قفل الحاوية ، بشكل كامل لاكتشاف التلاعب وأي تناقضات في الأجهزة قبل وضع القفل.</p>

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل فحص جميع أدوات المرور الدولي مسجل في قائمة مرجعية؟			يجب تسجيل فحص جميع وسائل النقل وأدوات المرور الدولية الفارغة في قائمة التحقق. يجب توثيق العناصر التالية في قائمة المراجعة: • رقم حاوية / مقطورة / أدوات المرور الدولي • تاريخ الفحص • وقت التفتيش • اسم الموظف الذي يقوم بالتفتيش • مناطق محددة من الحاويات التي تم فحصها. إذا تم الإشراف على عمليات التفتيش ، يجب على المشرف أيضاً التوقيع على قائمة المراجعة. يجب أن تكون ورقة فحص الحاوية المكتملة جزءاً من حزمة وثائق الشحن. يجب أن يتلقى المرسل إليه حزمة وثائق الشحن الكاملة قبل استلام البضائع.
G.5 فحص الحاوية	قبل التحميل / التعبئة ، يجب أن تخضع جميع الحاويات الفارغة لفحص أمني للتأكد من أن هياكلها لم يتم تعديلها لإخفاء البضائع المهربة. هل يتم إجراء فحص من 7 نقاط لجميع الحاويات الفارغة وأجهزة تحميل الوحدات (ULDs) ، وفحص 8 نقاط لجميع الحاويات المبردة الفارغة وأجهزة تحميل الوحدات ULDs ، قبل التحميل / التعبئة ؟			من الأهمية بمكان أن تخضع جميع الحاويات الفارغة لفحص أمني قبل التحميل / للتأكد من عدم تعديل هياكلها لإخفاء البضائع المهربة. يجب إجراء فحص من 7 نقاط لجميع الحاويات الفارغة وأجهزة تحميل الوحدات (ULDs) ، وفحص 8 نقاط لجميع الحاويات المبردة الفارغة و أجهزة تحميل الوحدات ULDs ، قبل التحميل / لتشمل: 1. الجدار الأمامي 2. الجانب الأيسر 3. الجانب الأيمن 4. الأرضية 5. السقف / من الداخل و الخارج 6. الأبواب الداخلية / الخارجية ، بما في ذلك موثوقية آليات قفل الأبواب 7. الهيكل الخارجي / اسفل الوحدة 8. غطاء المروحة (إذا كان حاوية مبردة).

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.6 أختام الحاويات	هل توجد إجراءات ختم مكتوبة عالية الأمان تصف كيفية إصدار الأختام والتحكم فيها في المنشأة وأثناء النقل؟ هل الإجراءات المعمول بها توفر الخطوات التي يجب اتخاذها إذا تبين أن الختم قد تم تغييره أو العبث به أو أن رقم الختم غير صحيح ، مع مثل هذه الإجراءات بما في ذلك توثيق الحدث ، وبروتوكولات الاتصال للشركاء ، والتحقيق في الحادث؟			<p>إجراءات الختم عالية الأمان المكتوبة والمفصلة تصف كيفية إصدار الأختام والتحكم فيها في المنشأة وأثناء العبور مهمة للغاية. تحتاج الإجراءات إلى معالجة الخطوات التي يجب اتخاذها إذا تم تغيير / العبث بالختم ، أو إذا كان المستند يحتوي على رقم ختم غير صحيح. كما يحتاجون أيضًا إلى معالجة بروتوكولات الاتصال مع الشركاء والتحقيق في الحادث. يجب توثيق نتائج التحقيق ، ويجب تنفيذ أي إجراءات تصحيحية في أسرع وقت ممكن.</p> <p>إذا كان عضو المشغل الاقتصادي المعتمد يحتفظ بقائمة جرد للأختام ، فيجب على إدارة الشركة أو مشرف الأمن إجراء تدقيق دوري للأختام يتضمن إجراء جرد للأختام المخزنة والمطابقة مع سجلات جرد الأختام ووثائق الشحن. يجب توثيق جميع عمليات التدقيق.</p> <p>كجزء من عملية تدقيق الختم الشاملة ، يجب على مشرفي الرصيف و / أو مديري المستودعات التحقق بشكل دوري من أرقام الأختام المستخدمة في وسائل النقل والحاويات.</p> <p>يجب الحفاظ على هذه الإجراءات المكتوبة على مستوى العمليات المحلي بحيث يسهل الوصول إليها. يجب مراجعة الإجراءات مرة واحدة على الأقل في السنة وتحديثها حسب الضرورة.</p> <p>يجب أن تتضمن إجراءات الختم المكتوبة العناصر التالية:</p> <p>التحكم في الوصول إلى الأختام:</p> <ul style="list-style-type: none"> • إدارة الأختام مقصورة على الأفراد المصرح لهم. • تخزين آمن. <p>الجرد والتوزيع والتتبع (سجل الختم):</p> <ul style="list-style-type: none"> • تسجيل استلام الأختام الجديدة. • إصدار الأختام المسجلة في السجل. • تتبع الأختام عبر السجل. • لا يجوز إلا للموظفين المدربين والمصرح لهم وضع الأختام. <p>متابعة الأختام في العبور:</p> <ul style="list-style-type: none"> • عند التقاط الحاويات محكمة الغلق (أو بعد التوقف) ، تحقق من أن الختم سليم ، مع عدم وجود علامات العبث. • تأكد من أن رقم الختم يطابق الرقم الموجود في مستندات الشحن.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل جميع شحنات حاويات المشغل الاقتصادي المعتمد التي يمكن إحكام إغلاقها وتأمينها بشكل صحيح فور التحميل / التعبئة بختم عالي الأمان يفي أو يتجاوز أحدث معايير منظمة التوحيد القياسي (ISO 17712) للأختام عالية الأمان؟ يتم قبول أختام الكابلات والترباس المؤهلة.			لا يزال إحكام إغلاق المقطورات والحاويات لتحقيق سلامة الختم المستمر عنصراً حاسماً في سلسلة التوريد الآمنة. يشمل أمان الختم وجود سياسة ختم مكتوبة شاملة تتناول جميع جوانب أمان الختم ، مثل استخدام الأختام الصحيحة ، وفقاً لمتطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد: ختم عالي الأمان يلبي أو يتجاوز أحدث معايير منظمة التوحيد القياسي الدولية (ISO 17712) - أختام الأمان. يجب تثبيت جميع الأختام المستخدمة بشكل آمن وصحيح على الحاويات التي تنقل بضائع أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد من عضو إلى آخر.
	هل لدى الشركة أنظمة وإجراءات موثقة لتثبيت وفحص الأختام ، وكذلك للإبلاغ عن حالات الشذوذ أو التناقضات؟			يجب اتباع عملية التحقق من الختم التالية للتأكد من أن جميع الأختام عالية الأمان (الترباس / الكبل) قد تم تثبيتها بشكل صحيح على الحاويات ، وتعمل على النحو المصمم. يُعرف الإجراء باسم عملية VTT: V - عرض آليات قفل الختم والحاوية ، تأكد من أنها على ما يرام ؛ T - التحقق من رقم الختم مقابل مستندات الشحن للتأكد من دقتها ؛ T - شد الختم للتأكد من تثبيته بشكل صحيح ؛ T - قم بلف وتدوير سداة التراباس للتأكد من عدم فك مكوناتها أو فصلها عن بعضها البعض أو أن أي جزء من الختم يصبح مفكوكاً. الأختام المكسورة في العبور: • إذا تم فحص الحمولة ، فقم بتسجيل رقم الختم البديل. • يجب على السائق إخطار المرسل فوراً عند كسر الختم ، والإشارة إلى من كسر الختم ، وتقديم رقم الختم الجديد. • يجب على الناقل إخطار الشاحن والمخلص والمستورد على الفور بتغيير الختم وإعطاء رقم الختم البديل. • يجب على الشاحن تسجيل رقم الختم البديل في سجل الختم. الاختلافات بالختم: • الاحتفاظ بأختام معدلة أو تم العبث بها للمساعدة في التحقيقات. • التحقيق في الاختلاف. المتابعة مع الإجراءات التصحيحية (إذا لزم الأمر). • حسب الاقتضاء ، أبلغ عن الأختام المخترقة إلى الجمارك والحكومة الأجنبية المناسبة للمساعدة في التحقيق.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.7 تخزين الحاويات	هل الحاويات محفوظة في مناطق آمنة لمنع الدخول غير المصرح به أو العبث بها؟			يعد التخزين الآمن لوسائل النقل والحاويات (الفارغة والكاملة) أمراً مهماً للحماية من الوصول غير المصرح به. يجب تخزين وسائل النقل والحاويات في منطقة آمنة لمنع الوصول غير المصرح به ، الذي قد يؤدي إلى تغيير هيكل الحاوية ، أو (حسب الاقتضاء) يسمح بضرر الختم / الأبواب . عندما يتم نقل البضائع بين عشية وضحاها أو لفترة طويلة من الزمن ، يجب اتخاذ تدابير لتأمين البضائع من الوصول غير المصرح به.
	هل توجد إجراءات إبلاغ ومعالجة موثقة في حالة الدخول غير المصرح به للحاويات أو مناطق تخزين الحاويات؟			يجب أن تكون هناك إجراءات للتعرف على الأشخاص غير المصرح لهم/ مجهولي الهوية والتعامل معهم. يجب أن يعرف الموظفون البروتوكول الخاص بالتعامل مع شخص غير معروف / غير مصرح له ، وكيفية الاستجابة للموقف ، وأن يكونوا على دراية بإجراءات إخراج فرد غير مصرح له من المبنى. يجب أن يكون لدى الأعضاء إجراءات مكتوبة للإبلاغ عن الحادث ، والتي تتضمن وصفاً لعملية التصعيد الداخلية للمنشأة. تتضمن أمثلة الحوادث التي تتطلب بالإبلاغ ما يلي: • اكتشاف العبث بحاوية / الحاويات أو ختم عالي الأمان. • اكتشاف حجرة مخفية في وسيلة نقل أو الحاويات. • تم تطبيق ختم جديد غير محسوب على الحاويات. • تهريب الممنوعات بما في ذلك الأشخاص. • مسافرين خلسة. • الدخول غير المصرح به إلى وسائل النقل أو القاطرات أو السفن أو الطائرات. يجب أن تتضمن إجراءات الإخطار معلومات اتصال دقيقة تسرد اسم (أسماء) ورقم (أرقام) الهاتف للموظفين الذين يحتاجون إلى إخطار ، وكذلك لجهات إنفاذ القانون. يجب مراجعة الإجراءات بشكل دوري للتأكد من دقة معلومات الاتصال.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
G.8 التحقق من هوية السائق	هل لدى الشركة معلومات عن وسيلة النقل هوية السائق قبل تحميل البضائع أو استلامها؟			<p>يجب تحديد هوية السائقين الذين يقومون بتسليم البضائع أو استلامها بشكل واضح قبل استلام البضائع أو الإفراج عنها. يحتاج السائقون إلى تقديم بطاقة هوية تحمل صورة صادرة عن الحكومة لموظف المنشأة للتحقق من هويتهم. إذا لم يكن تقديم بطاقة هوية تحمل صورة صادرة عن الحكومة أمرًا ممكنًا ، فقد يقبل موظف المنشأة نموذجًا يمكن التعرف عليه من هوية تحمل صورة صادرة عن شركة النقل على الطرق السريعة التي توظف السائق الذي يستلم الشحنة.</p> <p>قبل الوصول ، يجب على الناقل إخطار المنشأة بالوقت المقدر للوصول للاستلام المجدول ، واسم السائق ، ورقم الشاحنة. حيثما كان ذلك ممكنًا من الناحية التشغيلية ، يجب على أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد السماح بعمليات التسليم والاستلام عن طريق التعيين فقط. تم تصميم هذا لمساعدة الشاحنين والناقلين على تجنب عمليات الاستلام الوهمية. عمليات الاستلام الوهمية هي مخططات إجرامية تؤدي إلى سرقة البضائع عن طريق الخداع. يشمل هذا الخداع سائقي الشاحنات الذين يستخدمون هويات مزورة و / أو أعمال وهمية تم إنشاؤها لغرض سرقة البضائع.</p> <p>عندما يكون لدى شركة النقل سائقون منتظمون يستلمون البضائع من منشأة معينة ، فمن الممارسات الجيدة للمنشأة الاحتفاظ بقائمة بالسائقين وصورهم. لذلك ، إذا لم يكن من الممكن إعلام الشركة بالسائق القادم ، فستظل الشركة قادرة على التحقق من أن السائق معتمد لاستلام البضائع من المنشأة.</p> <p>يجب الاحتفاظ بسجل استلام البضائع لتسجيل السائقين وتسجيل تفاصيل وسائل النقل الخاصة بهم عند استلام البضائع. عند وصول السائقين لاستلام البضائع من المنشأة ، يجب على موظف المنشأة تسجيلها في سجل استلام البضائع. عند المغادرة ، يجب تسجيل خروج السائقين. يجب الاحتفاظ بسجل الحمولة مؤتمناً ، ويجب عدم السماح للسائقين بالوصول إليه.</p> <p>يجب أن يحتوي سجل استلام البضائع على العناصر التالية مسجلة:</p> <ul style="list-style-type: none"> • اسم السائق • تاريخ ووقت الوصول • الشركة • رقم الشاحنة • رقم المقطورة • وقت المغادرة • رقم الختم المثبت على الشحنة وقت المغادرة.

G. أمن البضائع

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل لدى الشركة إجراءات للرد على الانحرافات الكبيرة في المسار والوصول المتأخر في منطقة / رصيف التحميل ، أو نقاط التحويل ، أو الوجهة النهائية؟			يجب تسجيل كل من أوقات الذروة وغير أوقات الذروة ودمجها في عملية التتبع. نقاط الطريق هي مواقع جغرافية محددة تحدها مجموعات الإحداثيات (خطوط الطول والعرض) المستخدمة لأغراض الملاحة ، بما في ذلك طرق القيادة أو العبور. يوصى بأن تتضمن نقاط المسار طول الفترة الزمنية بين فناء التحميل ونقطة التحميل / التقاط المقطورة ، والحدود الدولية أو نقطة التصدير ، ووجهات التسليم. إذا تم إيقاف جمع مستندات التصدير أو للتحقق من الأختام ، فيمكن أيضاً تضمينها كنقاط مسار. إذا تم استخدام تقنية نظام تحديد المواقع العالمي GPS ، فيجب تنفيذ السياج الجغرافي ويجب أن يتضمن إشعار إنذار عندما ينحرف الناقل عن المسار المحدد. يجب تعيين علامات/ معايير السياج الجغرافي عند الحد الأدنى من التفاوت المسموح بها لطريق العبور المحدد مسبقاً.

H. أمن النقل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
H.1 نظام إدارة الأمن للنقل	<p>هل توجد إجراءات موثقة لضمان سلامة وأمن وسيلة النقل؟</p> <p>هل يتم استخدام سجل نشاط التتبع والمراقبة ، أو أي تقنية معادلة (مثل GPS نظام تحديد المواقع العالمي) ، لتتبع وسيلة النقل أثناء طريقها إلى حدود برية دولية؟</p>			<p>من المهم أن يكون لدى الشركات إجراءات مكتوبة لضمان إجراء عمليات تفتيش أمنية منتظمة على جميع وسائل النقل. قبل التحميل / التعبئة ، يجب أن تخضع جميع وسائل النقل والحاويات الفارغة لفحص أمني للتأكد من عدم تعديل هياكلها لإخفاء البضائع المهربة.</p> <p>يجب استخدام سجل نشاط التتبع والمراقبة أو أي تقنية مكافئة ، مثل نظام تحديد المواقع العالمي (GPS) ، بناءً على المخاطر لمراقبة الشاحنات أو وسائل النقل في طريقها إلى حدود دولية. في حالة استخدام سجلات السائق ، يجب على السائق تسجيل أي توقف وملاحظة أنه تم إجراء عمليات تفتيش على وسيلة النقل والحاوية والختم.</p> <p>يجب تخزين السجلات في أماكن آمنة للحماية من الوصول غير المصرح به.</p> <p>بناءً على المخاطر ، في حالة استخدام نظام تتبع GPS ، يجب على شركات النقل استخدام أداة اقتران / موصل مستشعر أو تقنية مكافئة من القاطرة إلى المقطورة لضمان مراقبة المقطورة وتتبعها أيضاً. يجب أن يكون لدى الشاحنين إمكانية الوصول إلى نظام مراقبة أسطول مزود بنظام تحديد المواقع العالمي (GPS) حتى يتمكنوا من تتبع حركة شحنتهم.</p> <p>في حالة استخدام سجلات السائق ، يجب على السائق تسجيل أي توقف وملاحظة أن عمليات التفتيش قد تم إجراؤها على وسيلة النقل ، والحاوية ، وختم الأمان.</p>

H. أمن النقل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
H.2 فحص النقل	هل تجري الشركة عمليات تفتيش على وسائل النقل والبضائع ، عند الاقتضاء ، لمنع إخفاء البضائع المشبوهة أو غير المصرح بها؟			<p>من الأهمية أن يتم فحص وسائل النقل بحيث لا تحمّل أي أشياء غير قانونية أو غير معلن عنها.</p> <p>قبل التعبئة / التحميل ، يجب فحص جميع الحاويات الفارغة ، ويجب أيضاً فحص وسائل النقل إذا كانت تعبر الحدود البرية الدولية. ومع ذلك ، إذا كانت سلسلة التوريد البحرية / الجوية عالية الخطورة ، فقد تتطلب إجراءات تفتيش أكثر شمولاً ، لتشمل وسائل النقل و / أو عمليات التفتيش في محطات الموانئ البحرية أو المرافق اللوجستية الجوية. عادة ، هناك مستويات أعلى من المخاطر التي تنطوي عليها الشحنات مع المعابر الحدودية البرية ، وهذا هو السبب في أن كل من النقل و الحاويات يخضعان لعمليات تفتيش إضافية.</p> <p>بالنسبة للشاحنات ، يجب أن تشمل عمليات التفتيش المنتظمة التالي:</p> <p>القاطرة</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ممتص الصدمات / الإطارات / الحافات 2. الأبواب ومقصورات الأدوات وآليات القفل 3. صندوق البطارية 4. متنفس الهواء 5. خزانات الوقود 6. مقصورات الكابينة الداخلية / المنامة 7. / سقف. <p>المقطورات:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. منطقة العجلة الخامسة - تحقق من الحجرة الطبيعية / لوح الانزلاق 2. الخارج - الجبهة / الجوانب 3. خلفي - ممتص الصدمات / الأبواب 4. الجدار الأمامي 5. الجانب الأيسر 6. الجانب الأيمن 7. الأرضية 8. السقف / من الداخل و الخارج 9. الأبواب الداخلية / الخارجية وآليات القفل 10. الهيكل الخارجي / السفلي.

H. أمن النقل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
				<p>من الممارسات الجيدة ، بناءً على المخاطر ، أن يقوم موظفو الإدارة بإجراء عمليات بحث عشوائية لوسائل النقل بعد أن يقوم موظفو النقل بإجراء عمليات فحص النقل الحاويات. يجب أن يتم البحث في وسيلة النقل بشكل دوري. علاوة على ذلك ، يجب إجراء عمليات البحث هذه بشكل عشوائي ودون سابق إنذار ، حتى لا تصبح متوقعة. يجب إجراء عمليات التفتيش في مواقع وأوقات مختلفة يكون فيها النقل حساساً ، مثل ساحة النقل ، أو بعد تحميل الشاحنة.</p> <p>بعد التوقف ، يجب على السائقين فحص أجهزة إحكام الغلق أو القفل في وسيلة النقل بحثاً عن أي علامات تلاعب قبل استئناف الرحلة. يجب توثيق عمليات التفتيش هذه.</p> <p>يمكن أيضاً دعم المخطط الكامل من خلال مراجعة تستند إلى حدس أفراد الأمن ، عند الاقتضاء.</p>
	هل سجلات فحص النقل موثقة بشكل صحيح؟			<p>يجب تسجيل التفتيش على جميع وسائل النقل في قائمة التحقق. كحد أدنى ، يجب توثيق العناصر التالية في قائمة التحقق:</p> <ul style="list-style-type: none"> • تاريخ الفحص • وقت التفتيش • اسم الموظف الذي يقوم بالتفتيش • فحص مناطق معينة من وسيلة النقل. <p>إذا تم الإشراف على عمليات التفتيش ، يجب على المشرف أيضاً التوقيع على قائمة المراجعة.</p>
	هل يوجد تدريب للموظفين لفهم الغرض من التفتيش وتعلم تقنيات التفتيش؟			<p>يجب تدريب السائقين والموظفين الآخرين الذين يجرون التفتيش الأمني لوسائل النقل الفارغة والحوايات على فحص وسائل النقل لأغراض أمنية حتى يتمكنوا من فهم التهديدات التي تتعرض لها سلسلة التوريد وما يتعين عليهم فعله للتخفيف / القضاء على تلك التهديدات.</p> <p>يجب إجراء تدريب تشيطي بشكل دوري ، حسب الحاجة بعد وقوع حادث أو خرق أمني ، أو عندما تكون هناك تغييرات في إجراءات الشركة.</p> <p>يجب أن يشمل التدريب على التفتيش المواضيع التالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • علامات الحجيرات المخفية • مواد مهربة مخفية في مقصورات طبيعية

H. أمن النقل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل لدى الشركة آليات للإبلاغ عن إخفاء البضائع المشبوهة في وسيلة النقل أو التعديلات المشبوهة في وسيلة النقل؟			تعتبر إجراءات الإبلاغ عن الحوادث الأمنية أو الأنشطة المشبوهة للإدارة والسلطات المختصة جوانب بالغة الأهمية لبرنامج الأمن. يجب أن يكون لدى أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد إجراءات مكتوبة للإبلاغ عن اشتباه أو حادثة ، والتي تتضمن وصفاً لعملية التصعيد الداخلية للمنشأة. يجب أن تتضمن إجراءات الإخطار معلومات اتصال دقيقة تسرد اسم (أسماء) ورقم (أرقام) الهاتف للموظفين الذين يحتاجون إلى إخطار ، وكذلك لوكالات إنفاذ القانون. يجب على المشغلين الاقتصاديين المعتمدين مراجعة هذه الإجراءات بشكل دوري لضمان دقة معلومات الاتصال. تتضمن أمثلة الحوادث التي تتطلب الإخطار ما يلي: • اكتشاف العبث بحاوية / وأدوات المرور الدولي أو ختم شديد الأمان ؛ • اكتشاف مقصورة مخفية في وسيلة نقل أو الحاويات. • تم تطبيق ختم جديد غير محسوب على الحاويات ؛ • تهريب الممنوعات بما في ذلك الأشخاص. مسافرين خلسة • الدخول غير المصرح به إلى وسائل النقل أو القاطرات أو السفن أو حاملات الطائرات. • الابتزاز والمدفوعات مقابل الحماية والتهديد و / أو التخويف.
H.3 تخزين وسائل النقل	هل توجد منطقة آمنة لوقوف سيارات النقل لمنع الدخول غير المصرح به أو حدوث أضرار أخرى؟			يجب أن تحتوي جميع مرافق مناولة البضائع وتخزينها ، بما في ذلك ساحات المقطورات والمكاتب ، على حواجز مادية و / أو رادع يمنع الوصول غير المصرح به. يجب منع مركبات الركاب الخاصة من الوقوف في أو بالقرب من مناطق مناولة البضائع وتخزينها ووسائل النقل. حدد أماكن وقوف السيارات خارج المناطق المسيجة و / أو التشغيلية - أو على الأقل ، على مسافات كبيرة من مناطق مناولة البضائع وتخزينها.

H. أمن النقل

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل توجد إجراءات للإبلاغ عن الدخول غير المصرح به إلى مناطق التخزين أو حدوث تلف في وسيلة النقل؟			إذا تم اكتشاف تهديد موثوق (أو تم اكتشافه) لأمن شحنة أو وسيلة نقل ، يجب على عضو المشغل الاقتصادي المعتمد تنبيه (في أقرب وقت ممكن عملياً) أي شركاء أعمال في سلسلة التوريد قد يتأثرون ، وأي جهات إنفاذ القانون ، حسب الاقتضاء.
H.4 التحكم في عملية النقل	هل توجد إجراءات رقابة إدارية على وحدات النقل التي تنقل البضائع والأشياء المصدرة أثناء عملية النقل بعد التحميل في طريقها إلى نقطة التصدير؟			يجب أن يكون لدى الشركات إجراءات مكتوبة لحماية سلامة بيانات الشحن المتعلقة بوحدة النقل ، مثل أرقام الأختام وأسماء السائقين ومعرف الشركة الخاص بهم ولوحة ترخيص وحدة النقل و / أو رقم الوحدة ووزن الوحدة وما إلى ذلك.
	هل هناك إجراءات معمول بها لتتبع وسيلة النقل؟			يتم تتبع وسائل النقل لمنع تحويلها من أجل العبث بالحمولة أو هيكل وسيلة النقل ، وبالتالي السماح بإدخال البضائع المهربة في الشحنة. قد يرغب مقدمو خدمات النقل في تتبع ومراقبة وسائل النقل الخاصة بهم في الوقت الفعلي. بناءً على المخاطر ، في حالة استخدام نظام تتبع GPS نظام تحديد المواقع العالمي ، يجب على شركات النقل استخدام أداة اقتران / موصل مستشعر أو تقنية مكافئة من القاطرة إلى المقطورة لضمان مراقبة المقطورة وتتبعها أيضاً.

1. أمن المنشآت

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
1.1 نظام إدارة الأمن والسلامة للمباني	هل توجد إجراءات مكتوبة لإدارة سلامة وأمن أماكن العمل؟			من الأهمية أن يكون لدى الشركات إجراءات مكتوبة لضمان إجراء عمليات تفتيش أمنية منتظمة في جميع أنحاء مقر الشركة. يجب إجراء فحص دوري موثق لجميع المناطق عالية الخطورة ، مثل بوابات الدخول / الخروج ، ونوافذ المباني ، والأبواب ، وأجهزة الإنذار ، والسياح المحيط ، والإضاءة الخارجية ، ومعدات المراقبة بالفيديو للتأكد من أن الهياكل محمية بشكل كاف ضد الوصول غير المصرح به أو وأن يتم الكشف عن أي انتهاكات أمنية والإبلاغ عنها في الوقت المناسب.
1.2 خروج / دخول	هل المداخل والمخارج مؤمنة؟			يجب أن تكون البوابات التي تدخل إليها المركبات و / أو الأفراد أو تخرج منها (بالإضافة إلى نقاط الخروج الأخرى ، مثل مداخل المرافق غير المحاطة ببوابات) مأهولة أو مراقبة. يوصى بالإبقاء على عدد البوابات عند الحد الأدنى الضروري للوصول والأمان المناسبين.
1.3 هياكل البناء	هل المبنى الذي تعمل فيه الشركة يمنع الدخول غير المصرح به؟			يعد منع الوصول غير المصرح به إلى المباني التجارية ، بما في ذلك المكاتب والمخازن ومرافق التعبئة (وليس الحقول الزراعية) ، أمراً بالغ الأهمية لضمان عدم العبث بمعلومات الشركة ووسائل النقل والبضائع أو سرقتها. يتعين على شركات المشغل الاقتصادي المرخص لها التأكد من أن هذه المباني بها حواجز مادية و / أو رادعات تمنع الوصول غير المصرح به. يجب فحص الحواجز والموانع (بما في ذلك الأسوار والجدران والأبواب والنوافذ وما إلى ذلك) بانتظام من قبل الأفراد المعيّنين. إذا تم العثور على ضرر ، يجب إجراء الإصلاحات في أسرع وقت ممكن. قد تكون هناك أيضًا ميزات طبيعية لا يمكن اختراقها ، أو تعيق الوصول إلى منشأة أو مبنى ، مثل منحدر شديد الانحدار أو غابة كثيفة.
	هل يتم فحص وإصلاح المبنى الذي تعمل فيه الشركة بانتظام لضمان سلامته وأمنه؟			يجب فحص كل مبنى أو مصنع أو منشأة بانتظام كجزء من برنامج الصيانة الشامل. يتكون الفحص من مسح شامل يسمح للفرد بمراقبة الممتلكات بصرياً ، وجمع المعلومات ، وتدوين العناصر التي تهتم. من الناحية المثالية ، يتم جدولة عمليات التفتيش ، واستكمالها في الوقت المحدد ، وتوثيقها بتقرير النتائج. يجب على الشخص المختص إجراء التفتيش ويجب على شركة المشغل الاقتصادي المعتمد اتخاذ تدابير تصحيحية فورية لإزالة أي ظروف خطرة أو ثغرات أمنية. يجب أن يشمل هذا الفحص جميع الأبواب الخارجية والجدران و النوافذ الانارة الخارجية والأسوار والبوابات.

1. أمن المنشآت

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
1.4 الإضاءة	هل توجد إضاءة كافية متوفرة في المبنى ، بما في ذلك المناطق التالية: الخروج / الدخول ، والشحن ومناطق مناولة البضائع ، ومناطق التخزين ، والأسوار ، ومواقف السيارات ، وما إلى ذلك ؟			تعد الإضاءة المناسبة ميزة أمنية مهمة - داخل وخارج المنشأة - بما في ذلك ، حسب الاقتضاء ، المناطق التالية: المداخل والمخارج ، ومناولة البضائع ومناطق التخزين ، وخطوط السياج ، ومواقف السيارات. تعد أجهزة ضبط الوقت التلقائية أو أجهزة استشعار الضوء التي تعمل تلقائياً على تشغيل مصابيح الأمان المناسبة إضافات مفيدة لجهاز الإضاءة.
1.5 المراقبة بالفيديو	هل قامت الشركة بتركيب تقنية أمنية ، مثل معدات المراقبة بالفيديو ، لمنع الدخول غير المصرح به إلى المناطق التالية: المداخل والمخارج ، ومناطق التحميل والتفريغ والتخزين ، ومحيط الأسوار المحيطة ، ومواقف السيارات ؟			يجب استخدام التكنولوجيا الأمنية لمراقبة المباني ومنع الوصول غير المصرح به للمناطق الحساسة. تتضمن تقنية الأمان الإلكترونية المستخدمة لتأمين / مراقبة المناطق الحساسة ونقاط الوصول ما يلي: أنظمة إنذار السرقة (المحيط والداخل) ، والمعروفة أيضاً باسم أنظمة كشف التسلل (IDS) أجهزة التحكم في الوصول ؛ وأنظمة المراقبة بالفيديو (VSS) ، بما في ذلك كاميرات الدوائر التلفزيونية المغلقة (CCTV). يمكن أن يشتمل نظام / CCTV VSS على مكونات مثل الكاميرات التناظرية (القائمة على المحاور) والكاميرات القائمة على بروتوكول الإنترنت (IP) (القائمة على الشبكة) وأجهزة التسجيل وبرامج إدارة الفيديو. قد تشمل المناطق الآمنة / الحساسة التي يمكن أن تستفيد من المراقبة بالفيديو: مناطق دخول المباني والاستقبال ، ومناولة البضائع ومناطق التخزين ، ومناطق الشحن / الاستلام حيث يتم الاحتفاظ بمستندات الاستيراد ، وخوادم تكنولوجيا المعلومات ، والغرف التي يتم فيها تخزين خوادم تكنولوجيا المعلومات ، وساحة ومناطق تخزين الحاويات ، والمناطق التي يتم فيها فحص الحاويات ، وختم مناطق التخزين.
1.6 منطقة التخزين	هل هناك حواجز تمنع دخول أي شخص غير مصرح له ؟			يجب أن تحتوي جميع الهياكل (المكاتب والمستودعات ومرافق التعبئة وما إلى ذلك) على حواجز مادية و / أو رادع يمنع الوصول غير المصرح به. لا تحتاج الحقول الزراعية إلى الامتثال لهذه المتطلبات ، ولكن بناءً على المخاطر ، قد ترغب في اعتماد ضمانات أمنية أخرى ، مثل الدوريات الأمنية.

1. أمن المنشآت

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
1.7 أجهزة القفل وعهدة المفاتيح	هل جميع النوافذ والأبواب الداخلية والخارجية للمباني التجارية مزودة بأجهزة قفل؟			بناءً على المخاطر ، يجب أن تكون النوافذ والأبواب الداخلية والخارجية مجهزة بأجهزة قفل.
	هل تسجل الشركة توزيع المفاتيح وإعادتها؟			يحتاج الأعضاء إلى إجراءات مكتوبة تحكم كيفية منح أجهزة الوصول ، مثل المفاتيح ، وتغييرها وإزالتها. يجب أن تتم إزالة أجهزة الوصول عندما يفصل الموظفون من الشركة.
1.8 نظام إدارة التحكم في الوصول	هل هناك عمليات موثقة للسيطرة على المركبات والأفراد؟			يجب أن تكون البوابات التي تدخل منها المركبات و / أو الأفراد أو تخرج منها (بالإضافة إلى نقاط الخروج الأخرى) مأهولة أو مراقبة. يوصى بالإبقاء على عدد البوابات عند الحد الأدنى الضروري للوصول والأمان المناسبين. ستكون نقاط الخروج الأخرى هي مداخل المرافق غير المحاطة ببوابات.
1.9 التحكم في دخول الموظفين	هل نفذت الشركة ضوابط الدخول للموظفين ، مثل التحقق من هوية الموظف (التي تحتوي على معلومات مثل الاسم والقسم والصورة وما إلى ذلك)؟			يحتاج الأعضاء إلى إجراءات مكتوبة تحكم كيفية منح شارات الهوية وأجهزة الدخول وتغييرها وإزالتها. حيثما ينطبق ذلك ، يجب أن يكون هناك نظام لتحديد هوية الأفراد لأغراض التحكم في الوصول. يجب أن تتم إزالة أجهزة الوصول عندما يفصل الموظفون من الشركة. تشتمل أجهزة الوصول على شارات تعريف الموظف وشارات الزائر والمورد المؤقتة وأنظمة تحديد المقاييس الحيوية وبطاقات مفاتيح القرب والرموز والمفاتيح. عندما يفصل الموظفون من الشركة ، يساعد استخدام قوائم مراجعة الخروج على ضمان إرجاع جميع أجهزة الوصول و / أو إلغاء تنشيطها. بالنسبة للشركات الأصغر ، حيث يعرف الموظفون بعضهم البعض وبناءً على المخاطر ، لا يلزم وجود نظام تحديد هوية (مثل تعريف الشركة بصورة شخصية). بشكل عام ، بالنسبة لشركة تضم أكثر من 50 موظفاً ، يلزم وجود نظام تعريف.
	هل توجد قيود على وصول الموظفين غير المصرح لهم إلى المناطق الحساسة في المبنى؟			يجب تقييد الوصول إلى المناطق الحساسة ، بناءً على الوصف الوظيفي أو المهام المعينة.
	هل مركبات الموظفين متوقفة في منطقة معينة؟			يجب منع مركبات الركاب الخاصة من الوقوف في أو بالقرب من مناطق مناولة البضائع وتخزينها ووسائل النقل. حدد أماكن وقوف السيارات خارج المناطق المسيجة و / أو التشغيلية - أو على الأقل ، على مسافات كبيرة من مناطق مناولة البضائع وتخزينها.

ا. أمن المنشآت

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
1.10 التحكم في وصول الزوار	هل نفذت الشركة عمليات تسجيل الزوار ، بما في ذلك التحقق من الهوية التي تحمل صورة؟			يجب أن تكون العمليات المكتوبة جاهزة ومنفذة بشكل فعال ، ويجب أن تشمل ما يلي: يجب على الزوار والموردين ومقدمي الخدمات تقديم هوية تحمل صورة عند الوصول ، ويجب الاحتفاظ بسجل لتفاصيل الزيارة. يجب مرافقة جميع الزوار. بالإضافة إلى ذلك ، يجب إصدار هوية مؤقتة لجميع الزوار ومقدمي الخدمات. إذا تم استخدام تعريف مؤقت ، فيجب إظهاره بشكل مرئي في جميع الأوقات أثناء الزيارة. يجب أن يتضمن السجل ما يلي: • تاريخ الزيارة واسم الزائر.
	هل يرتدي الزوار شارات تعريف مؤقتة وهل يرافقهم طاقم العمل؟			• التحقق من الهوية مع الصورة (النوع الذي تم التحقق منه ، مثل رخصة القيادة أو بطاقة الهوية الوطنية). قد يتخلل الزوار المتكررون والمعروفون ، مثل الموردين المنتظمين ، عن هوية تحمل صورة ، ولكن لا يزال يتعين عليهم تسجيل الدخول والخروج من المنشأة : • وقت الوصول: • نقطة اتصال الشركة. و • وقت المغادرة.
	هل مركبات الزوار مسجلة من قبل الشركة وواقفة في مناطق محددة؟			
1.11 التحكم بالدخول غير المصرح به والأشخاص المجهولين	هل توجد إجراءات لتحديد الأشخاص غير المصرح لهم / مجهولي الهوية وكيفية التعامل معهم ومخاطبتهم؟ هل يعرف الموظفون بروتوكول التعامل مع شخص غير معروف / غير مصرح له ، وكيفية الاستجابة للموقف ، وهل هم على دراية بإجراءات إخراج شخص غير مصرح له من المبنى؟			يجب أن تكون هناك إجراءات قائمة للتعرف على الأشخاص غير المصرح لهم / مجهولي الهوية و كيفية التعامل معهم ومخاطبتهم. من المهم جدًا للأفراد معرفة بروتوكول التعامل مع شخص غير معروف / غير مصرح له ، وكيفية الاستجابة للموقف ، والتعرف على إجراءات إخراج فرد غير مصرح له من المبنى.

ج. أمن الموظفين

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
J.1 نظام إدارة أمن الموظفين	هل توجد إجراءات مكتوبة للتحري عن الموظفين المحتملين وللتحقق من الموظفين الحاليين؟ هل تم التحقق من معلومات طلب التوظيف ، مثل تاريخ التوظيف والمراجع قبل التوظيف ، إلى الحد الممكن والمسموح به بموجب القانون؟			الموظفون هم خط الدفاع الأول للشركة ضد التهديدات الأمنية. يجب التحقق من معلومات طلب التوظيف ، مثل تاريخ التوظيف والمراجع ، قبل التوظيف ، إلى أقصى حد ممكن ويسمح به بموجب القانون. يجب أن يتضمن التحري عن الموظف التحقق من هوية الموظف والتاريخ الإجرامي ، والاعتماد على قواعد بيانات المدينة والولاية والمقاطعة والأعضاء. بمجرد التوظيف ، يجب النظر في إعادة التحقق الدورية ، بناءً على السبب و / أو حساسية موقف الموظف. قد تشمل هذه المواقف تلك التي تنطوي على الوصول إلى المعلومات أو الأماكن أو الأنظمة التي لها آثار أمنية. قد يشمل سبب إعادة التحقق الدورية: • إعادة تعيين الموظف أو الاحتفاظ به أو ترقيته ؛ • أداء وظيفي؛ • تضارب المصالح؛ • التغيب غير المبرر. • تغييرات غير عادية في الوضع الاجتماعي والاقتصادي الواضح للموظف ؛ و • عدم الأمانة.
J.2 إدارة ملف الموظف	هل يوجد سجل لجميع الموظفين العاملين في أماكن العمل؟			يجب أن يكون لدى الشركة سجلات دقيقة ومحدثة لموظفيها ، والتي تسرد ، من بين أمور أخرى ، أسماء الموظفين / المقاولين ؛ عناوين المناصب الإدارات التي يعملون بها ؛ تواريخ الدخول وتاريخ المغادرة ، إن أمكن.
J.3 مراجعة ما قبل التوظيف	هل تتحقق الشركة من هوية الأفراد وتاريخ التوظيف قبل التوظيف؟ هل هناك سياسة لمراجعة المواقف التي يكون فيها الموظف المحتمل لديه سجل جنائي؟			يجب تحديد الموظفين المحتملين بشكل صحيح من خلال نوع من أنواع إثبات الهوية التي تحمل صورة صادرة عن الحكومة (رخصة القيادة ، وجواز السفر ، وبطاقة الهوية الوطنية ، وما إلى ذلك). يجب أن يأخذ أعضاء المشغل الاقتصادي المعتمد وشركاؤهم في العمل في الاعتبار نتائج عمليات التحقق من الخلفية ، على النحو الذي تسمح به القوانين المحلية ، في اتخاذ قرارات التوظيف. لا تقتصر عمليات التحقق من الخلفية على التحقق من الهوية والسجلات الجنائية. في المناطق ذات المخاطر الأكبر ، قد تتطلب المزيد من التحقيقات المتعمقة.

ج. أمن الموظفين

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
J.4 إدارة فصل الموظفين	هل يتم سحب الوصول إلى المرافق وهل يتم إلغاء الشارات التعريفية للموظفين الموقوفين عن العمل والذين تم إنهاء خدمتهم؟ هل تمنع الشركة الموظفين السابقين من دخول مبانيها أو استخدام أنظمة المعلومات الخاصة بها عن بُعد ، إلا في حالة التصريح بذلك؟			يجب أن تحدد الإجراءات المكتوبة عمليات تعليق وإنهاء خدمات موظفي الشركة ، لتشمل إزالة أجهزة الوصول (المفاتيح ، والشارات ، وما إلى ذلك) عندما ينفصل الموظفون عن الشركة. يجب على الشركات النظر في العناصر الأخرى التي يمكن استخدامها لعرقلة الوصول ، مثل الزي الرسمي. يوصى باستخدام قوائم مراجعة الخروج للتأكد من أن جميع أجهزة الوصول قد تم إرجاعها و / أو إلغاء تنشيطها. يجب الاحتفاظ بملفات الموظفين الخاصة للموظفين الذين غادروا الشركة لفترة معقولة.
	هل يستخدم العمل تقنية تكنولوجيا المعلومات الآمنة عند وصول الموظفين إلى أنظمة الشركة من خارج المكتب؟			يجب على الشركات التي تسمح لمستخدميها بالاتصال عن بُعد بشبكة ما أن تستخدم تقنيات آمنة ، مثل الشبكات الخاصة الافتراضية (VPN) ، للسماح للموظفين بالوصول الآمن إلى شبكة الإنترنت الخاصة بالشركة عند تواجدهم خارج المكتب. يجب أن يكون لدى الأعضاء أيضًا إجراءات للتأمين ضد الوصول عن بُعد من قبل المستخدمين غير المصرح لهم.
J.5 تحديد الزائر وتسجيله	هل تطبق الشركة إجراءات تسجيل الزائر ، بما في ذلك اسم الزائر ، ونوع الهوية ، ووقت الزيارة ، ووقت المغادرة ، وما إلى ذلك ، وهل قامت الشركة بفحص بطاقة هوية الزائر (بما في ذلك الصورة) عند التسجيل؟			يجب على الزوار والموردين ومقدمي الخدمات تقديم هوية تحمل صورة عند الوصول ، ويجب الاحتفاظ بسجل لتفاصيل الزيارة. قد يفكر البعض في التقاط صور للزوار عند الوصول ثم حذفها لاحقًا ، وفقًا لقوانين الخصوصية في دولتهم. يجب أن يتضمن السجل ما يلي: • تاريخ الزيارة. • اسم الزائر. • التحقق من الهوية مع الصورة (النوع الذي تم التحقق منه ، مثل رخصة القيادة أو بطاقة الهوية الوطنية). قد يتخلى الزائرون المتكررون والمعروفون ، مثل الموردين المنتظمين ، عن الهوية التي تحمل صورة ، ولكن لا يزال يتعين عليهم تسجيل الدخول والخروج من المنشأة ؛ • وقت الوصول؛ • نقطة اتصال الشركة. و • وقت المغادرة.
	هل يتعين على جميع الزوار ارتداء شارات تعريف مؤقتة؟			يجب إصدار شارات تعريف مؤقتة لجميع الزوار ومقدمي الخدمات. إذا كان التعريف المؤقت مطلوبًا بموجب سياسة الشركة ، فيجب أن يتم عرضه بشكل مرئي في جميع الأوقات أثناء الزيارة.

ج. أمن الموظفين

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
	هل يكون الزوار برفقة موظفي الشركة أثناء تواجدهم في المبنى؟			يجب أن يصطحب ممثل الشركة جميع الزوار في جميع أنحاء المنشأة ، بما في ذلك مناطق مثل المطابخ الصغيرة ودورات المياه.
J.6 تحديد والتخلص من الدخول غير المصرح به والأشخاص المجهولين	هل موظفو الشركة على دراية بإجراءات تحديد الدخول غير المصرح به والأشخاص المجهولين؟			يجب تدريب الموظفين على كيفية تحديد الموقف والتعامل معه والاستجابة له ، وأن يكونوا على دراية بإجراءات إخراج فرد غير مصرح له من المبنى. يجب أيضًا تدريب الموظفين على كيفية الإبلاغ عن جميع الحوادث الأمنية (مثل الدخول غير المصرح به والأشخاص غير المصرح لهم).

K. أمان شريك الأعمال

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
K.1 نظام مراقبة أمان شريك العمل	هل توجد إجراءات مكتوبة تحدد المعايير لتقييم أمن سلسلة التوريد لشركاء الأعمال؟			<p>تحتاج شركات المشغل الاقتصادي المعتمد إلى عملية مكتوبة قائمة على المخاطر لفحص شركاء الأعمال الجدد ومراقبة الشركاء الحاليين.</p> <p>يحتاج المشغلون الاقتصاديون المعتمدون إلى إجراءات معمول بها توضح كيف يمكنهم تحديد شركائهم التجاريين بوضوح ، ولضمان (من خلال تنفيذ الترتيبات التعاقدية المناسبة أو الإعلانات الأمنية أو غيرها من التدابير المناسبة) وفقاً لنموذج أعمال شركة المشغل الاقتصادي المعتمد) أن يقوم شركاء الأعمال هؤلاء أيضاً بالإجراءات المطلوبة لتأمين سلسلة التوريد الدولية.</p> <p>فيما يلي أمثلة لبعض عناصر الفحص التي يمكن أن تساعد في تحديد ما إذا كانت الشركة شرعية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • التحقق من عنوان الشركة والمدة التي قضوها في هذا العنوان ؛ • إجراء بحث على الإنترنت حول كل من الشركة ومديريها. • التحقق من المراجع التجارية. و • طلب تقرير ائتماني. <p>ومن الأمثلة على شركاء الأعمال الذين يجب فحصهم شركاء الأعمال المباشرين ، مثل المصنعين وموردي المنتجات والموردين / مزودي الخدمة ذوي الصلة ومقدمي النقل / الخدمات اللوجستية. يجب أيضاً إدراج أي موردين / مزودي خدمة مرتبطين مباشرة بسلسلة إمداد الشركة و / أو يتعاملون مع المعلومات / المعدات الحساسة في القائمة التي سيتم فحصها ؛ وهذا يشمل المخلصين الجمركيين أو مزودي تكنولوجيا المعلومات المتعاقد معهم.</p>

K. أمان شريك الاعمال

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
K.2 تقييم شامل	ما هو نطاق التقييم الذي يتم إجراؤه عند اختيار شركاء الأعمال ، وهل يشمل معايير أو حالة المشغل الاقتصادي المعتمد؟			<p>يعتمد مدى العمق في إجراء فحص شريك العمل على مستوى المخاطر في سلسلة التوريد.</p> <p>يمكن أن تأخذ عملية فحص شركاء الأعمال في الاعتبار ما إذا كان الشريك عضوًا في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد (AEO) باتفاقية / اتفاق الاعتراف المتبادل (MRA) مع العضو الذي تم منحه وضع المشغل الاقتصادي المعتمد.</p> <p>يمكن أن يأخذ في الاعتبار أيضًا ما إذا كان شريك العمل معتمدًا من قبل منظمة أمنية معترف بها تجري عمليات تدقيق أمن لسلسلة التوريد على أعضائها ، وعلى أساس معايير المشغل الاقتصادي المعتمد.</p> <p>تعتبر شهادة شريك العمل في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد معتمدة ، أو من قبل مؤسسة أمنية أخرى معترف بها ، دليلًا مقبولًا على أن شريك العمل يفي بمتطلبات البرنامج.</p> <p>يجب على الشركات الحصول على دليل على الشهادة والاستمرار في مراقبة هؤلاء الشركاء التجاريين لضمان حفاظهم على شهادتهم.</p> <p>يجب وضع إجراءات محددة لتحديد شركاء الأعمال المنتظمين والشركات غير المعروفة ، بما في ذلك إجراءات اختيار المقاولين الفرعيين على أساس قائمة تقييم المخاطر للمقاولين الفرعيين المنتظمين وغير المنتظمين.</p> <p>المقاولين الفرعيين</p> <p>في الحالات التي يستأجر فيها شريك الأعمال مقاولين فرعيين لأداء أي خدمات مطلوبة بموجب الاتفاقية المبرمة بين الشركات والشريك التجاري ، يجب أن تكون الشركات على دراية بعدد مراحل المقاولين الفرعيين الذين يستأجرهم شريك العمل. يجب أن يذكر هذا في الاتفاقية.</p> <p>بالإضافة إلى ذلك ، يمكن أن تؤخذ مصطلحات غرفة التجارة الدولية (ICC) المستخدمة في معاملات المشتري / البائع في الاعتبار عند تقييم شركاء الأعمال . كدليل إضافي على ترتيبات العمل عند تقييم المخاطر الأمنية للشركاء التجاريين.</p>

K. أمان شريك الأعمال

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
K.3 المستندات المكتوبة	هل يشجع العمل شركاءه التجاريين على تحسين عمليات الأمن التجاري ، وتوثيقها في إجراءات التشغيل أو الاتفاقيات؟			<p>يجب على الشركات التي تستعين بمصادر خارجية أو تتعاقد مع عناصر من سلسلة التوريد الخاصة بها القيام بالإجراءات المطلوبة (من خلال الزيارات والاستبيانات وما إلى ذلك) للتأكد من أن شركاء الأعمال لديهم تدابير أمنية مطابقة تلي أو تتجاوز متطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد.</p> <p>يميل المستوردون والمصدرون إلى الاستعانة بمصادر خارجية لجزء كبير من أنشطة سلسلة التوريد الخاصة بهم. المستوردون (وبعض المصدريين) هم الأطراف في هذه المعاملات الذين عادة ما يكون لديهم نفوذ على شركائهم التجاريين ، ويمكن أن يطلبوا تنفيذ تدابير أمنية في جميع أنحاء سلاسل التوريد الخاصة بهم ، كما هو مطلوب.</p> <p>للتحقق من الالتزام بالمتطلبات الأمنية ، يقوم المستوردون بإجراء تقييمات أمنية لشركائهم التجاريين. تستند عملية تحديد مقدار المعلومات التي سيتم جمعها فيما يتعلق ببرنامح الأمان الخاص بشريك العمل إلى تقييم مخاطر العضو ، وإذا كان هناك العديد من سلاسل التوريد ، فإن المناطق عالية الخطورة هي الأولوية.</p> <p>يمكن تحديد ما إذا كان شريك العمل متوافقاً مع متطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد بعدة طرق. بناءً على المخاطر ، يجوز للشركة إجراء تدقيق في الموقع في المنشأة ، أو تعيين مقاول / مزود خدمة لإجراء تدقيق في الموقع ، أو استخدام استبيان الأمان. إذا تم استخدام استبيانات الأمان ، فإن مستوى المخاطرة سيحدد مقدار التفاصيل أو الأدلة التي يجب جمعها. قد تكون هناك حاجة لمزيد من التفاصيل من الشركات الموجودة في المناطق عالية الخطورة. إذا كانت شركة ما ترسل استبيان أمان إلى شركائها التجاريين ، ففكر في طلب العناصر التالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • اسم ولقب الشخص (الأشخاص) الذي قام بتعبئة الاستبيان. • تاريخ الانتهاء. • توقيع الفرد (الأفراد) الذي أكمل المستند * (مسؤول كبير في الشركة ، مشرف أمني ، أو ممثل الشركة المفوض للإقرار بدقة الاستبيان) ؛

K. أمان شريك الأعمال

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
				<ul style="list-style-type: none"> • تقديم تفاصيل كافية في الردود لتحديد الامتثال. و • استناداً إلى المخاطر ، وإذا سمحت بذلك بروتوكولات الأمان المحلية ، قم بتضمين الأدلة الفوتوغرافية ونسخ السياسات / الإجراءات ونسخ النماذج المكتملة ، مثل قوائم فحص الحاويات و / أو سجلات الحراسة. * يمكن قبول التوقيعات الإلكترونية. إذا كان من الصعب الحصول على / التحقق من التوقيع ، فقد يشهد الشخص الذي أكمل الاستبيان على صحة الاستبيان عبر البريد الإلكتروني ، وأن الردود وأي عناصر من الأدلة الداعمة قد تمت الموافقة عليها من قبل المشرف / المدير (الاسم والمسمى الوظيفي مطلوبان).
K.4 الفحوصات الدورية	هل هناك عمليات لمراجعة شركاء الأعمال بانتظام في سياق بناء سلسلة توريد آمنة؟			<p>لضمان استمرار شركائها في العمل في الامتثال لجميع متطلبات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد المعمول به ، يجب على الشركات تحديث تقييماتها الأمنية لشركائها التجاريين بشكل منتظم ، أو حسب ما تقتضيه الظروف / المخاطر ، وعلى الأقل سنوياً.</p> <p>تعد المراجعة الدورية للتقييمات الأمنية لشركاء الأعمال أمراً مهماً لضمان استمرار وجود برنامج أمان قوي ويعمل بشكل صحيح. إذا لم تطلب الشركة مطلقاً تحديثات لتقييمها لبرنامج أمان شريك العمل ، فلن تعرف ما إذا كان البرنامج المطبق لم يعد فعالاً ، مما يعرض سلسلة التوريد الخاصة بالشركة للخطر.</p> <p>يعتمد تحديد عدد مرات مراجعة التقييم الأمني للشريك على عملية تقييم مخاطر الشركة. من المتوقع أن يكون لسلسلة التوريد عالية المخاطر مراجعات متكررة أكثر من تلك منخفضة المخاطر. إذا كانت الشركة تقوم بتقييم أمان شريكها التجاري من خلال الزيارات الشخصية ، فقد ترغب في التفكير في الاستفادة من أنواع أخرى من الزيارات المطلوبة. على سبيل المثال ، قد تنظر في تدريب متعدد التخصصات لموظفي مراقبة الجودة لإجراء عمليات التحقق الأمنية أيضاً.</p> <p>تتضمن الظروف التي قد تتطلب تحديث التقييم الذاتي بشكل متكرر زيادة مستوى التهديد من بلد المصدر ، أو التغييرات في موقع المصدر ، أو شركاء الأعمال الجدد المهمين (أولئك الذين يتعاملون بالفعل مع البضائع ، ويوفرون الأمن لمنشأة ، وما إلى ذلك) .</p>

L. إدارة الأزمات والتعافي من الحوادث

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
L.1 خطة الطوارئ	هل تم وضع خطة طوارئ للاستجابة للكوارث وحالات الطوارئ ، وهل يتم تحديثها في الوقت المناسب؟			يجب أن يكون لدى الشركات إجراءات مكتوبة تتناول إدارة الأزمات واستمرارية الأعمال وخطط استعادة الأمان واستئناف الأعمال. قد تشمل الأزمة أو الطوارئ تعطيل حركة البيانات التجارية بسبب هجوم إلكتروني أو حريق أو اختطاف سائق ناقل من قبل أفراد مسلحين. بناءً على المخاطر والمكان الذي يعمل فيه العضو أو مصادره ، قد تتضمن خطط الطوارئ إخطارات أمنية إضافية أو دعمًا ؛ وكيفية استرداد ما تم إتلافه أو سرقة للعودة إلى ظروف التشغيل العادية. تحتاج خطط الطوارئ إلى التحديث ، بناءً على المخاطر والدروس المستفادة.

M. القياس والتحليل والتحسين

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
M.1 التدقيق الداخلي آلية مراجعة أنشطة الاستيراد/ التصدير	هل لدى الشركة آليات داخلية للتدقيق / المراجعة المستمرة لأنشطة الاستيراد / التصدير ولتوثيق سجلاتها؟			الهدف من المراجعة / التدقيق الداخلي هو التأكد من أن الموظفين يتبعون إجراءات الشركة. تقرر الشركة نطاق المراجعة ومدى تعمقها - بناءً على دورها في سلسلة التوريد ونموذج الأعمال ومستوى المخاطر والاختلافات بين مواقع / مواقع محددة. عادة ما يتم إجراء أنشطة التدقيق / المراجعة الداخلية من قبل موظفي الشركة.
M.2 أنشطة المراقبة	هل تقوم الشركة بأنشطة مراقبة منتظمة وفقاً لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد؟			يجب إجراء أنشطة التدقيق / المراجعة الداخلية بانتظام ، أي مرة واحدة في السنة. قد يختار العضو استخدام مراجعات أصغر موجهة إلى إجراءات محددة. قد تخضع المجالات المتخصصة التي تعتبر أساسية لأمن سلسلة التوريد ، مثل عمليات التفتيش وضوابط الختم ، لمراجعات خاصة بتلك المناطق. ومع ذلك ، فمن المفيد إجراء مراجعة عامة شاملة بشكل دوري للتأكد من أن جميع مجالات برنامج الأمان تعمل على النحو المصمم.
	هل تحتفظ الشركة بسجلات لأنشطة المراقبة؟			بالنسبة للأعضاء ذوي سلاسل التوريد عالية المخاطر (التي يتم تحديدها من خلال تقييم المخاطر الخاصة بهم) ، قد يتم تضمين تمارين المحاكاة أو عملية محاكاة افتراضية في المراجعة لضمان معرفة الموظفين بكيفية الرد في حالة وقوع حادث أمني حقيقي.
M.3 التدقيق الداخلي لتقييم الامتثال المستمر لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد	هل تقوم الشركة بإجراء عمليات تدقيق داخلية منتظمة لتقييم الامتثال المستمر لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد؟			يتمثل دور التدقيق الداخلي في توفير تأكيد مستقل بأن عمليات إدارة المخاطر والحوكمة والرقابة الداخلية في الشركة تعمل بشكل فعال. قد يتم تضمين عملية مراجعة متطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد في سياق الرقابة الداخلية للشركة.

M. القياس والتحليل والتحسين

رقم التعريف / المعايير الفرعية	اسئلة	نعم	لا	ملاحظات توضيحية - إذا كان الجواب نعم ، فاتبع التعليمات لإعداد المستندات / الأدلة ؛ إذا لم يكن قابلاً للتطبيق ، فقم بتوفير شرح أدناه.
M.4 إجراءات تصحيحية	هل لدى الشركة آليات داخلية مطبقة للتحسين المستمر لأنشطة الاستيراد / التصدير ومعالجة المشكلات المحددة في عمليات التدقيق / المراجعات؟			في حال تحديد نقاط ضعف أثناء التقييم الأمني لشركا الأعمال و يجب معالته في أقرب وقت ممكن وتنفيذ التصحيحات في الوقت المناسب. يجب أن تؤكد الشركات من خلال دليل موثق أنه تم تخفيف أوجه القصور. ستكون هناك جداول زمنية مختلفة لإجراء التصحيحات ، بناءً على ما هو مطلوب للتصحيح. عادةً ما يستغرق تثبيت المعدات المادية وقتاً أطول من التغيير الإجرائي ، ولكن يجب معالجة الفجوة الأمنية عند الاكتشاف. على سبيل المثال ، إذا كانت المشكلة هي استبدال السياج التالف ، فإن عملية شراء سياج جديد يجب أن تبدأ على الفور (معالجة النقص) ، ويجب أن يتم تثبيت السياج الجديد (الإجراء التصحيحي) بمجرد أن يتم ذلك ممكن.
	هل نفذت الشركة آليات لتحديد المسألة عندما لا تتوافق أنشطة الشركة مع متطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد ؟			بناءً على مستوى المخاطر المتضمنة وأهمية الضعف الموجود ، قد تتطلب بعض المشكلات اهتماماً فورياً. إذا كان هناك نقص قد يعرض أمن الحاوية للخطر ، على سبيل المثال ، فيجب معالجته في أقرب وقت ممكن. قد تتضمن أمثلة الأدلة الوثائقية نسخاً من عقود حراس أمن إضافيين ، أو صوراً تم التقاطها لكاميرا أمنية مثبتة حديثاً أو إنذار اقتحام ، أو نسخ من قوائم التفتيش ، إلخ.
	هل تم تنفيذ الإجراءات التصحيحية المطلوبة من قبل الجمارك من قبل الممثل القانوني (الشخص المسؤول) أو كبار المديرين المسؤولين عن شؤون الجمارك؟			



الفصل الثالث

دليل الجمارك للمصادقة على المشغل الاقتصادي المعتمد

3.1 المقدمة

تُمنح حالة المشغل الاقتصادي المعتمد فقط للمشغل الاقتصادي الذي يفي بالمعايير الموضحة في استبيان التقييم الذاتي للمشغل الاقتصادي المعتمد في الفصل الثاني. في ضوء ذلك، يجب وضع معيار خاص لكل معيار مؤهل (A إلى M) للتحقق من الشراكة بين الجمارك والمشغل الاقتصادي.

وبالتالي، فإن التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد والدور الذي يلعبه مدقق المشغل الاقتصادي المعتمد يعتبر أمرًا بالغ الأهمية لمفهوم المشغل الاقتصادي المعتمد. نظرًا لأن إجراء التحقق من تصديق المشغل الاقتصادي المعتمد (بما في ذلك عمليات إعادة التقييم / إعادة التحقق و / أو المراقبة) يعتمد على المخاطر، فإنه يهدف إلى التحقق من أن مقدم الطلب يفي بمتطلبات ترخيص المشغل الاقتصادي المعتمد ويستمر في تلبية.

يشتمل إطار معايير تأمين وتيسير التجارة العالمية لمنظمة الجمارك العالمية (إطار عمل SAFE) على مفهوم المشغل الاقتصادي المعتمد ويعمل كنقطة انطلاق لتنفيذ برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الوطني. وبالتالي، يدعم الإطار التطبيق العملي للمعايير والمعلومات الموضحة في الركيزة الثانية (الشراكات بين الجمارك والشركات) في الملحق الرابع.

يقدم هذا الفصل إرشادات عملية لمساعدة الأعضاء في إجراء عمليات التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد بطريقة موحدة. ويحدد العناصر الأساسية المطلوبة، ويذكر المجموعة الدنيا المشتركة من الكفاءات لموظفي الجمارك المكلفين بإجراء عمليات التحقق من صحة المشغل الاقتصادي.

يعتمد مفهوم المشغل الاقتصادي المعتمد على الشراكة بين الجمارك والمشغل الاقتصادي. يجب أن تقوم تلك العلاقة على مبادئ الشفافية والإنصاف والمسؤولية والاحترام المتبادل لدور الآخر.

يتمثل هدف برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد في تعزيز أمن سلسلة التوريد وتسهيل التجارة على المستوى العالمي من أجل السماح والثقة والقدرة على التنبؤ بحركة التجارة عبر الحدود الدولية. يتم ذلك من خلال تطبيق المعايير التي تمكن من اتباع نهج منسق ومتكامل لإدارة سلسلة التوريد لجميع المشاركين في سلسلة التوريد الدولية.

تم تصميم هذا الفصل لمساعدة المدققين في الجمارك من إجراء ضوابط التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد. الأهداف المحددة هي:

- إنشاء مجموعة من الكفاءات التي تضمن أن مدقق المشغل الاقتصادي المعتمد مجهز بما يكفي لإجراء التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد؛
- تحديد العناصر الأساسية اللازمة لإجراء التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد، بناءً على استبيان التقييم الذاتي المكتمل؛
- تقديم إرشادات عملية من خلال تبادل التقنيات والخبرات لمساعدة مدقق المشغل الاقتصادي المعتمد في تنفيذ عملية التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد بطريقة موحدة؛
- تعزيز نهج مشترك لعملية التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد لدى الجمارك وتطبيق أساليب العمل المناسبة للسياق الوطني والإقليمي والدولي؛
- تسهيل فعالية مفاوضات الاعتراف المتبادل وعمليات التنفيذ، حيث أن عملية التحقق من الصحة المشغل الاقتصادي المعتمد تهدف إلى تنسيق نفس النتائج من جميع المتقدمين بطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد؛ و
- توفير إرشادات عملية في تطوير الإجراءات لإجراء عمليات التحقق في الموقع، أو عمليات إعادة التحقق الافتراضية، أو اتباع نهج مختلط لعمليات التحقق.



إلى الكشف المبكر عن أي مؤشر على عدم الامتثال ، مما قد يؤدي إلى اتخاذ إجراءات فورية لتصحيح الوضع. يمكن أن ينتج عن إعادة التقييم ، من بين أمور أخرى ، تغييرات هيكلية في العمليات ، أو تشريعات جديدة ، أو غيرها من المؤشرات المعقولة التي تدل على ضرورة اتخاذ إجراءات للتحقق مما إذا كان المشغل الاقتصادي يواصل تلبية معايير المشغل الاقتصادي المعتمد.

لحفاظ على مستوى الامتثال للالتزامات الناتجة عن ترخيص المشغل الاقتصادي المعتمد ، يجب على المشغل الاقتصادي المعتمد إبلاغ الجمارك بأي ظروف قد تؤثر على ترخيص المشغل الاقتصادي المعتمد.

يجب على المشغل الاقتصادي المعتمد أيضًا تعيين شخص ضمن هيكله الإداري ليكون مسؤولاً عن التواصل مع إدارة الجمارك فيما يتعلق بنظام الموافقة على المشغل الاقتصادي المعتمد والحفاظ على المعايير.

سيقوم فريق من المدققين الجمركيين بقيادة قائد الفريق بإجراء التدقيق/التصديق للمشغل الاقتصادي المعتمد. الهدف هو وضع هيكل تنظيمي يمكن الفريق من أداء مهامه بكفاءة وفعالية. المدققون مسؤولون عن إجراء التدقيق/التصديق للمشغل الاقتصادي المعتمد بأكثر الطرق فعالية ، وتطبيق إجراءات وتقنيات التدقيق/التصديق للمشغل الاقتصادي المعتمد بشكل صحيح ، وضمان الامتثال للمعايير المعمول بها. قادة الفريق مسؤولون عن تحديد الشروط التي تسمح للمدققين بتحقيق هذا الهدف ، وهم مسؤولون عن بناء عملية التحقق وتحسينها والتحكم فيها.

يجب إجراء التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد في إطار زمني تحدده الجمارك بالتعاون مع القطاع الخاص ، و / أو بموجب التشريع ، قبل منح وضع المشغل الاقتصادي المعتمد.

- يتطلب التحقق القائم على المخاطر من المدقق:
 - إصدار حكم بشأن استيفاء شروط منح ترخيص المشغل الاقتصادي المعتمد ؛
 - تحديد وتقييم المخاطر ذات الصلة ، وتقييم المخاطر المتبقية ، واقتراح واتخاذ مزيد من الإجراءات عند الضرورة.
 - تحديد العناصر في إجراءات المشغل التي تحتاج إلى مراقبة جمركية أوثق ، وتقديم المشورة لمقدم الطلب حول كيفية تحسين أو تعزيز الإجراءات والضوابط ذات الصلة.

في الحالات التي حدد فيها مدقق المشغل الاقتصادي المعتمد ثغرات ، يجب على المشغل الاقتصادي المتابعة من خلال تنفيذ خطة عمل لمعالجة الإجراءات المطلوبة و / أو التوصيات الصادرة أثناء عملية التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد ، من أجل التخفيف من أي مخاطر محددة . لاختتام هذه العملية ، يجب تقديم دليل على الامتثال الذي يفي بالمتطلبات.

بمجرد منح تصريح المشغل الاقتصادي المعتمد ، قد تكون المراقبة مبنية على أساس المخاطر أو السبب ، وعند الاقتضاء ، عمليات تفتيش عشوائية من قبل الجمارك. يجب إجراء هذه الفحوصات على أساس مستمر ويمكن أن تؤدي إلى إعادة التقييم أو الحاجة إلى إعادة المصادقة ، بما في ذلك من خلال مراقبة الأنشطة اليومية للمشغل الاقتصادي المعتمد ، وإذا لزم الأمر ، زيارات إلى موقع المشغل الاقتصادي. تهدف المراقبة

3.2 الملف الشخصي لمدقق المشغل الاقتصادي المعتمد

3.2.1 مقدمة

ينص الملحق الرابع لإطار معايير تأمين وتيسير التجارة العالمية لمنظمة الجمارك العالمية (إطار عمل SAFE) على أن إدارة الجمارك يجب أن تضمن أن الأفراد المعيّنين لإجراء عملية التحقق مدربون ومؤهلين.

يجب أن يمتلك فريق المدققين جميع القيم والمهارات الأساسية المدرجة أدناه ، بما في ذلك تلك المتعلقة بالقيم المهنية والأخلاق والسلوك.

يجب أن يكون لديهم أيضًا المعرفة الصحيحة وذات الصلة للتحقق من متطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد. يمكن استخدام المتخصصين في قضايا أكثر تعقيدًا ، مثل أمن تكنولوجيا المعلومات. يحدد حجم وتعقيد النشاط التجاري للمشغل الاقتصادي الحاجة إلى متخصص.

يوصى بشدة أن يكتسب الضباط خبرة عملية ذات صلة من خلال مرافقة المدققين الأكثر خبرة. في حالات برامج المشغل الاقتصادي المعتمد المطورة حديثًا ، قد تطلب إدارات الجمارك المساعدة من برامج المشغل الاقتصادي المعتمد الأخرى و / أو خبراء منظمة الجمارك العالمية ، وكذلك من برامج الامتثال / التحقق الأمني المعترف بها دوليًا ، مثل المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC) .

3.2.2 الكفاءات العامة لمدققين المشغل الاقتصادي المعتمد

يجب على إدارات الجمارك التأكد من أن المدققين لديهم الكفاءات اللازمة لإجراء التحقق الفعال من المشغل الاقتصادي المعتمد.

متطلبات المعرفة:

- معرفة معايير المشغل الاقتصادي المعتمد (A) إلى (M) ، على النحو المبين في استبيان التقييم الذاتي ؛
- معرفة برنامج المشغل الاقتصادي الوطني المعتمد (الخلفية القانونية ، المزاي ، متطلبات الأهلية ، سياسات التعليق والإزالة ، إلخ) ؛
- المعرفة بالتشريعات الجمركية ، بما في ذلك الإجراءات والأنظمة الجمركية والتشريعات الأخرى التي يجب أن تطبقها الجمارك.
- المعرفة بتبسيط الجمارك.
- معرفة اتفاقية كيوتو المعدلة وإطار العمل الآمن وتاريخ مفهوم المشغل الاقتصادي المعتمد ؛
- معرفة البيئة القانونية للمشغل الاقتصادي.
- معرفة مبادئ وتقنيات إدارة المخاطر.
- المعرفة بالتدقيق وحزم التدقيق بمساعدة الكمبيوتر والتقنيات.

- المعرفة بحفظ السجلات وتطبيقات تكنولوجيا المعلومات للمحاسبة المالية وإعداد التقارير.
- المعرفة بتكنولوجيا المعلومات ، بما في ذلك أمن تكنولوجيا المعلومات.
- المعرفة الأساسية بلغات متعددة ، عند الحاجة.
- المعرفة ببرامج السلامة والأمن للجهات الحكومية أو الحكومية الأخرى (على سبيل المثال الوكيل المنظم / المرسل المعروف ، المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية)
- المعرفة بالمعايير التجارية والشهادات ذات الصلة (على سبيل المثال المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC)) ؛
- المعرفة بالمعاهدات الثنائية أو متعددة الأطراف والثقافات المحلية.
- المعرفة بسلسلة التوريد العالمية. و
- معرفة أفضل ممارسات الصناعة.

المهارات المطلوبة:

- القدرة على تحديد وحل المشاكل.
- القدرة على إجراء البحوث التقنية المناسبة.
- القدرة على الاتصال بالجمارك ، الجهات الحكومية الأخرى والمشغلين الاقتصاديين في عملية استشارية.
- القدرة على جمع وتقييم الأدلة (بما في ذلك المعلومات من خبراء الطرف الثالث / مقدمي الخدمات أو السلطات العامة الأخرى)
- القدرة على تقديم ومناقشة ، وفي بعض الأحيان الدفاع عن وجهات النظر بشكل فعال من خلال التواصل الرسمي وغير الرسمي والكتابي والمنطوق.
- القدرة على التعامل مع المعلومات الحساسة والسرية بشكل مناسب.
- القدرة على التواصل على مستويات متعددة داخل المؤسسة.
- القدرة على الحصول على وتفسير المعلومات الاقتصادية والبيئية وغيرها من المعلومات ذات الصلة.
- القدرة على فهم الأعمال والتكيف مع حجم العمل.
- القدرة على اتخاذ نهج غير متحيز فيما يتعلق بنزاهة وموثوقية المشغلين الاقتصاديين.
- القدرة على الحفاظ على عقل متفتح عند تحديد التزام المشغل الاقتصادي لتلبية معايير المشغل الاقتصادي المعتمد والحفاظ عليها في جميع أنحاء مؤسسته ؛ و
- القدرة على التواصل بشكل فعال كتابياً ، بما في ذلك عن طريق التقارير المكتوبة.

ملاحظة: يمكن تغطية المتطلبات من قبل فرد و / أو فريق.

القيم والأخلاق والمواقف المهنية:

المبادئ الأساسية موضحة أدناه.

- النزاهة: تتطلب من المدققين مراعاة مبادئ الاستقلالية والموضوعية ومعايير السلوك المهني والصدق المطلق في عملهم.
- الموضوعية: يجب على المدققين الجمركيين إظهار مستوى عالٍ من الموضوعية المهنية في جمع وتقييم المعلومات أثناء عمليات التحقق الجمركية. يجب عليهم إجراء تقييم متوازن لجميع الظروف ذات الصلة وألا يتأثروا بشكل غير ملائم بمصالحهم الخاصة أو من قبل الآخرين في تشكيل الأحكام. يجب أن يكون مدققو الجمارك مستقلين وغير متحيزين ، ويجب أن ينظر إليهم على أنهم كذلك. يجب أن يعلن المدققون عن أي عوامل ضارة أو تضارب في المصالح قد يؤثر على تعاملاتهم مع مشغل معين (مثل العلاقة بين المدققين والمشغلين أو المساهمين).

- الكفاءة المهنية والعناية الواجبة: يجب على المدققين تطبيق المعرفة والمهارات والخبرة اللازمة لإجراء التحقق الجمركي. يجب أن يكون المدققون على دراية بمبادئ السلوك الوظيفي لإدارة الجمارك الوطنية لديهم والامتثال التام لمتطلباتها.

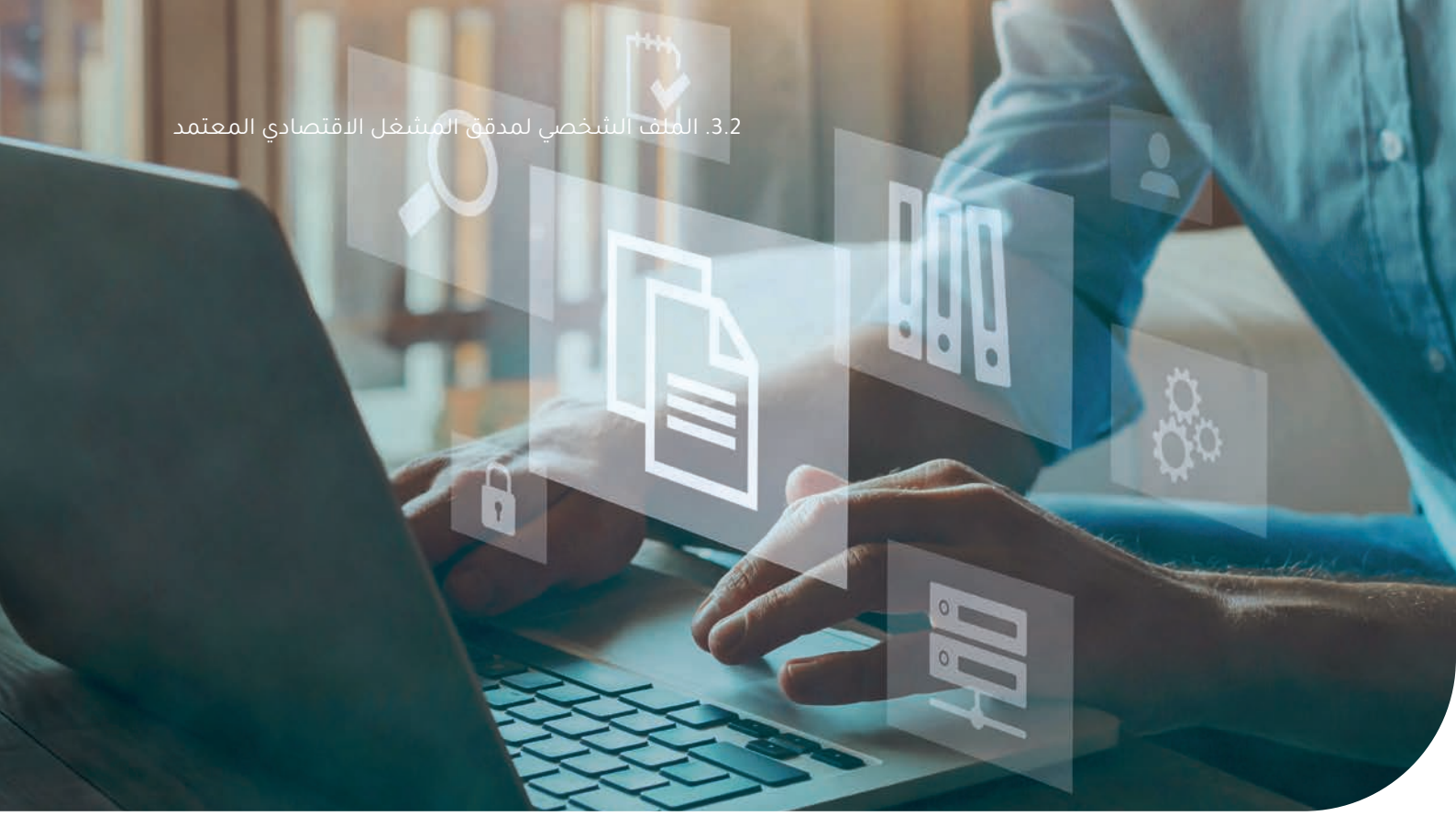
- السرية: المدققون الجمركيون مطالبون بحماية خصوصية الأفراد والعاملين الاقتصاديين في المعاملات الرسمية ، وفقاً للتشريعات الوطنية.
- السلوك المهني: في كل خطوة من خطوات معالجة تصريح المشغل الاقتصادي المعتمد ، يجب أن يراعي المدققون صورة الجمارك وبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الذي يمثلونه. لهذا السبب ، يجب أن يتصرفوا بمهنية وأن يظلوا منبهين بشكل دائم للأسئلة و / أو مخاوف المشغل ، والرد بطريقة مهنية.

3.2.3 كفاءات التدقيق بمدققين المشغل الاقتصادي المعتمد

- تعد الكفاءة والمعرفة والمهارات والخبرة التي يتمتع بها المدقق ضرورية. من أجل تحقيق الكفاءات اللازمة ، يجب على إدارات الجمارك وضع برنامج تدريبي منظم. هذا يتطلب (بالإضافة إلى الكفاءات الأخرى):
- فهم تدابير الرقابة الداخلية.
 - المحاسبة والرقابة الداخلية.
 - تقييم مخاطر المشغل فيما يتعلق بمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد ؛
 - تطوير خطة التحقق / خطة التحكم.
 - أداء الضوابط. و
 - استكمال عملية التحقق واستخلاص النتائج وإصدار تقرير المصادقة.

3.2.4 المعرفة الخارجية / التطوير

- بالنسبة لمدققي الجمارك وقادة فرقهم (وإدارة الجمارك بأكملها) ، من الضروري أن يكونوا على دراية بما يحدث داخل البيئة الخارجية. هذه المعرفة ضرورية لتكييف وتحديث المهارات المهنية والمعرفة وأساليب العمل لمواجهة التحديات الجديدة والمتصاعدة (مثل الاتجاهات الحديثة في الاحتيال ، وتقنيات التدقيق الجديدة ، والتشريعات الجديدة ، والتقنيات الجديدة ، وكيفية عمل المعايير الدولية ، والتهديدات الأمنية لسلسلة التوريد). يجب على المدققين وقادة فرقهم التفكير في التسجيل في التدريب على أمن سلسلة التوريد الذي تقدمه برامج الأمان المعترف بها دولياً ، مثل المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC).



ملاحظة: المعرفة وكفاءات وأدوار المدققين الواردة في الفقرات من 2.2 إلى 2.5 ليست شاملة ويمكن أن تختلف بناءً على الاحتياجات والاختلافات الوطنية أو الإقليمية. يتم تشجيع إدارات الجمارك على إجراء التدريب والتطوير اللازمين لمدققين المشغل الاقتصادي المعتمد ، وكذلك تحديد المجالات الجديدة التي قد تكون مفيدة لإدارة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الخاص بالعضو

3.2.5 دور مدققي المشغل الاقتصادي المعتمد

- التحضير للتحقق: جمع المعلومات وتحليلها ، وتقييم المخاطر ذات الصلة ، وإعداد خطة التحقق ، وما إلى ذلك ؛
- تنسيق جدول أعمال الاجتماع.
- فهم عملية الأعمال.
- إجراء زيارات ميدانية للتحقق من امتثال المشغل الاقتصادي لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد ؛
- استخدام الموارد المتخصصة كما هو مطلوب (مثل خبراء السلامة والأمن ، وخدمات التدقيق ، وخبراء الاستخبارات والإنفاذ) ؛
- الحصول على أي وثائق داعمة والتحقق منها.
- إنشاء إجراءات مقدم الطلب وتسجيلها ومراقبتها وتقييمها واختبارها ؛
- استخدام نماذج تقرير التحقق ذات الصلة.
- أكمل تقرير يغطي الفحوصات التي تم إجراؤها والاستنتاجات التي تم التوصل إليها.
- التوصية بما إذا كان ينبغي منح التصريح أم رفضه؛
- كن متواجداً لتقديم المشورة للشركة طوال العملية ؛
- وكلما ظهرت مشكلة تتعلق بالامتثال و / أو الأمن ، اجعل المشغل الاقتصادي يدرك أهمية إرشاد وتدريب الموظفين لإبلاغ إدارة الجمارك والسلطات الأخرى ذات الصلة ، عند الاقتضاء.

3.3 التصديق على المشغل الاقتصادي المعتمد - المبادئ العامة

3.3.1 إجراءات قبول طلب المشغل الاقتصادي المعتمد

المشغلون الاقتصاديون (المتقدمون) هم في أفضل وضع لإعداد طلباتهم للحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد ويجب أن يسترشدوا باستبيان التقييم الذاتي للمشغل الاقتصادي المعتمد (SAQ) / نموذج المشغل الاقتصادي المعتمد.

يتضمن استبيان التقييم الذاتي ، الذي يحتوي على أسئلة تتناول معايير التأهيل (من A إلى M) ، أسئلة عامة تسمح لإدارة الجمارك بجمع معلومات كافية لتكوين رؤية شاملة للكيان وتحديد أي مخاطر في سلسلة التوريد الدولية الخاصة به. يجب أن تكون إدارات الجمارك جاهزة للإجابة على أي أسئلة من مقدم الطلب من أجل مساعدة الأخير في إكمال عملية تقديم الطلب.

عند استلام نموذج الطلب ، ستقوم إدارة الجمارك بفحصه واتخاذ قرار بشأن قبوله أو عدم قبوله. ستأخذ إدارة الجمارك في الاعتبار متطلبات الأحكام ذات الصلة وتؤكد من توفر جميع المعلومات اللازمة لإجراء فحص سريع مقابل شروط القبول.

إذا كانت هناك حاجة إلى معلومات إضافية ، يجب على إدارة الجمارك أن تطلبها من مقدم الطلب في أقرب وقت ممكن ، في غضون الموعد النهائي المنصوص عليه في التشريع أو الأحكام الوطنية.

يجب على إدارة الجمارك إبلاغ مقدم الطلب بقبول الطلب وتاريخ الموافقة. أو إبلاغ المشغل الاقتصادي في حالة عدم قبول الطلب ، مع توضيح أسباب عدم القبول.

3.3.2 تحليل المخاطر كجزء من زاوية في عملية التقييم

بمجرد قبول الطلب ، ستبدأ عملية التدقيق لمصادقة المشغل الاقتصادي المعتمد باستخدام نهج يركز على النتائج. من خلال تحديد النتيجة المرجوة التي يتعين تحقيقها فيما يتعلق بالمخاطر في سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب ، تلبي عملية المشغل الاقتصادي المعتمد مستوى أكبر من التعقيد من حيث نماذج الأعمال والأدوار المختلفة. لذلك ، يحتاج المدقق إلى تأكيد تلبية النتائج المرجوة مقابل كل معيار مؤهل (A إلى M) في استبيان التقييم الذاتي للمشغل الاقتصادي المعتمد. يعني هذا النهج أن المصادقة يجب أن تغطي جميع جوانب الأعمال التي تشارك في سلسلة التوريد الدولية ، ويجب اختبار معايير المشغل الاقتصادي المعتمد والوفاء بها مقابل جميع الأنشطة الجمركية التي يقوم بها المشغل الاقتصادي.

يجب أن تجمع الجمارك أكبر قدر ممكن من المعلومات ذات الصلة لفهم أعمال المشغل الاقتصادي من أجل تحديد وتحليل المخاطر المحتملة. يعد تحليل المخاطر ووزن المخاطر عملية أولية ومتكررة. يجب أن تكون عملية تقييم المخاطر متسقة لجميع عمليات التحقق من أجل ضمان نتائج قابلة للمقارنة بين المتقدمين بطلبات للمشغل الاقتصادي المعتمد.

هناك جانبان يجب أخذهما في الاعتبار عند تقييم أهمية الخطر: احتمال وقوع حدث وتأثيره المحتمل. عند النظر في احتمالية وقوع حدث ما ، من الضروري مراعاة أي تدابير أو ضوابط حالية مصممة للتخفيف من المخاطر ذات الصلة.

فيما يتعلق بوضع المشغل الاقتصادي المعتمد يجب أن يغطي تقييم المخاطر والتهديدات جميع المخاطر المحتملة ، بما في ذلك المخاطر والتهديدات الخاصة بالجهات الحكومية ذات الصلة ، مع الأخذ في الاعتبار الدور الذي يلعبه المشغل الاقتصادي في سلسلة التوريد الدولية. يجب أن يشمل التقييم جميع معايير المشغل الاقتصادي المعتمد (A-M) ، بما في ذلك:



يتحمل المدققون مسؤولية تخطيط عملية التحقق وتنفيذها بطريقة تتعامل مع جميع المخاطر المحتملة. لذلك ، يحتاج المدققون إلى التحقق من الامتثال والسلامة والأمن من حيث معايير A إلى M. في هذا السياق ، يتمثل دور الجمارك أيضًا في تقييم مدى فعالية إدارة المشغل الاقتصادي للمخاطر الحرجة. بالإضافة إلى ذلك ، تحتاج الجمارك إلى التأكد مما إذا كانت الإجراءات التي يتخذها المشغل الاقتصادي كافية لتقليل المخاطر إلى مستوى مقبول.

مقدم الطلب الذي لم يطبق أي نظام رقابة داخلي ، أو لديه نظام يظهر بالأدلة أنه يعمل بشكل ضعيف ، هو بحكم التعريف معرض لخطر الفشل في تلبية معايير المشغل الاقتصادي المعتمد.

داخل منظمة المشغل الاقتصادي ، يجب أن يكون هناك شخص أو وحدة مرخص لها (اعتمادًا على حجم وتعقيد الشركة) مسؤولة عن إجراء تقييم للمخاطر والتهديدات ، ووضع وتقييم الضوابط الداخلية والتدابير الأخرى مصممة للتخفيف من المخاطر.

- تهديدات الأمن / السلامة / الصحة للمباني والأشخاص والسلع.
- الجمارك والمخاطر المالية.
- موثوقية المعلومات المتعلقة بعمليات الجمارك واللوجستيات فيما يتعلق بالبضائع.
- أمن تكنولوجيا المعلومات والوصول إلى البيانات.
- موثوقية وكفاءة موظفي المشغل.
- مسار تدقيق مرئي ومنع واكتشاف الاحتيال والأخطاء.
- أمن / سلامة شركاء الأعمال في سلسلة التوريد الدولية

يجب أن يكون المدقق الاقتصادي المعتمد على دراية بالمخاطر المختلفة التي يجب تقييمها من أجل تنفيذ إجراءات التحقق بطريقة تضمن تغطية المخاطر. وتشمل هذه المخاطر المخاطر الكامنة (على سبيل المثال ، التزيف) التي يتم تحديدها من خلال تقييم بيئة الأعمال ؛ مخاطر السيطرة التي لم تكتشفها أنظمة الرقابة الداخلية ؛ والمخاطر التي لم يتم الكشف عنها بواسطة تقنيات التحقق.

3.4 إجراءات التحقق باستخدام النهج شامل

تحديد العوامل التي تسهل العملية:

- وضع في الاعتبار ، إلى الحد المسموح به ضمن نظام المشغل الاقتصادي الوطني المعتمد ، البرامج الوطنية والدولية (الأمنية) القائمة على المعايير المعترف بها دوليًا مثل تلك الخاصة بمنظمة الطيران المدني الدولي ICAO ، والمنظمة البحرية الدولية IMO ، والاتحاد البريدي العالمي UPU ، والمنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) وغيرها.

وضع خطة عمل للمصادقة:

تقع على عاتق المدققين مسؤولية تخطيط وتنفيذ المصادقة للحصول على تأكيد معقول بأن المشغل الاقتصادي يمثل للمعايير الموضوعية. يجب على المدققين تحديد خطة عملهم وفقًا للمخاطر المحددة للمشغل الاقتصادي / مقدم الطلب المعني. تتمتع إدارات الجمارك فقط بصلاحيات منح وضع المشغل الاقتصادي المعتمد. ومع ذلك ، من المقبول أن تسترشد إدارات الجمارك بالاستنتاجات التي يقدمها خبراء الطرف الثالث في المجالات ذات الصلة المتعلقة بمتطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد.

يجب ان تكون الزيارات إلى المنشأة منسقة مسبقًا مع نقطة الاتصال الأساسية لمقدم الطلب لضمان ، من بين أمور أخرى ، حضور الموظفين المناسبين والخبراء المتخصصين لعملية التدقيق و المصادقة. يجب أن يُطلب من المشغل الاقتصادي أن يحضر أكبر مسؤول في الشركة في بداية الاجتماع. يجب تشجيع الشركاء التجاريين الرئيسيين للمشغل الاقتصادي على الحضور ، وإذا كان ذلك ممكنًا ، ينبغي أيضًا تشجيع ممثلين من منظمات التصديق التابعة للشركة (على سبيل المثال بمنظمة الطيران المدني الدولي ICAO ، والمنظمة البحرية الدولية IMO ، والاتحاد البريدي العالمي UPU ، والمنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) وغيرها). يجب تطوير خطة التحقق كنتيجة لتقييم المخاطر ، ويجب أن تعكس معلومات حول:

- مخاطر كل معيار موضح في استبيان التقييم الذاتي ، مع الإشارة إلى النقاط / الجوانب ذات الصلة التي يجب فحصها ؛
- الإدارة والموظفون الذين ستم مقابلتهم ؛
- الإدارة والموظفون من مقدمي الخدمات و / أو الشركاء التجاريين الذين ستم مقابلتهم ؛
- ماذا وكيف ومتى يجب إجراء معاملة / اختبار أمان محدد ؛
- جدول أعمال اجتماع التحقق.

تم بناء برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد رسميًا على إطار عمل قائم على الثقة المتميزة ، مما يوفر للمشغلين الاقتصاديين الذين يلبون أو يتجاوزون

لتحديد المخاطر وإعداد عملية تحقق فعالة وكفوءة ، يجب على المدققين:

فهم كيان الأعمال وهيكلها التنظيمي من خلال القائمة غير الشاملة التالية:

- استبيان التقييم الذاتي (الفصل الثاني).
- المعلومات الأخرى المقدمة أثناء عملية التقديم ؛
- معلومات من مصادر الجمارك الداخلية: قاعدة بيانات داخلية (قاعدة بيانات المخاطر الوطنية) ونظام حفظ الملفات ؛
- معلومات من مصادر خارجية: السلطات الأخرى ، الإنترنت ، التقارير المالية السنوية للشركات ، تقرير المدقق حول الرقابة الداخلية ، إلخ ، وعبر التواصل مع غرف التجارة والإحصاء المركزي ؛ شهادات من منظمات غير ربحية تركز على شهادات أمان سلسلة التوريد (على سبيل المثال ، المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة BASC منظمة الطيران المدني الدولية ICAO المنظمة البحرية الدولية IMO والاتحاد البريدي العالمي UPU وغيرها).

فهم تنظيم الأعمال من خلال العناصر غير الشاملة التالية:

- الشركاء العاملون في سلسلة التوريد الدولية ؛
- مقدمو الخدمات الخارجيون وتأثير دورهم / نشاطهم على سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب ؛
- العمليات اللوجستية المنفذة في سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب ؛
- الإجراءات الداخلية المتعلقة بجميع الأنشطة التي تشكل جزءًا من سلسلة التوريد الدولية ؛
- المجموعات الصناعية والجمعيات التجارية والغرف التجارية المعترف بها وطنيا.

تقييم عوامل الخطر:

- إعطاء الأولوية للمخاطر التي تم تحديدها ، بعد تحليل تأثيرها على أهداف الجمارك واحتمال حدوث المخاطر ؛
- تقييم إلى أي مدى اتخذ المشغل تدابير لتحديد المخاطر والتخفيف من حدتها ، وكيف حدد المشغل الأولوية لأنواع المخاطر المختلفة. يجب أن يتم التوقيع على وثيقة تقييم مخاطر الشركة من قبل مسؤول كبير في الشركة مع سلطة اتخاذ الإجراءات المناسبة للتخفيف من المخاطر المحددة.
- بناء ملف تعريف للمخاطر لتقديم صورة شاملة لجميع المخاطر الهامة ؛
- التفكير في ملف تعريف المخاطر الذي تم إنشاؤه.

يوفر القسم التالي سياقًا إضافيًا حول أهمية كل طريقة وكيف انها تكمل العملية القائمة على المخاطر، ويشرح الفوائد ذات الصلة لعمليات التحقق/المصادقة في الموقع والافتراضية بشكل أوسع. هذا التفسير حيوي و يتطور لأنه مع تطور التكنولوجيا والعمليات الرقمية ، وكذلك تطور قدرات مقدم الطلب. علاوة على ذلك ، مع التحقق/المصادقة من صحة المزيد من المشغلين الاقتصاديين ستتحسن فرق وتقنيات التحقق/المصادقة في الإدارات الجمركية وتنضج.

a. المصادقة المادية (في الموقع)

توفر وثائق التحقق/المصادقة المعلومات التي تسمح للمدققين بالوصول إلى الاستنتاجات التي تستند إليها نصيحتهم بشأن الموافقة على الطلب أو رفضه. يمكن أن يتخذ عدة أشكال ، أبرزها: إجراءات وتعليمات موثقة ، معلومات شفوية (على سبيل المثال من مقابلة) ، معلومات من مراقبة مقدم الطلب، معلومات مادية ومعلومات تحليلية.

في جميع الحالات ، يجب أن تكون أدلة التحقق/المصادقة مناسبة (ذات صلة بهدف التحقق) وموثوقة وذات مصداقية وكافية

المبدأ التوجيهي هو أن الهدف من التحقق/المصادقة يجب ألا يقتصر فقط على التحقق من الالتزام بمتطلبات المشغل الاقتصادي المعتمد ، ولكن أيضًا لتحديد أفضل الممارسات التي يمكن مشاركتها مع المشغلين الاقتصاديين الآخرين. علاوة على ذلك ، يمكن تقديم اقتراحات للمشغل الاقتصادي من شأنها تعزيز السياسات والإجراءات والممارسات الأمنية لمقدم الطلب في معالجة المخاطر ذات الصلة بشكل مناسب في سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب.

لكي تكون الأدلة ذات صلة ، يجب أن تدعم نتائج واستنتاجات التحقق/المصادقة ، ويجب أن تكون متسقة مع أهداف عملية التحقق/المصادقة. كما ينبغي أن تكون ذات مصداقية ، من خلال كونها واقعية وكافية وكاملة. يتم الحصول على أدلة موثوقة من خلال استخدام تقنيات التحقق/المصادقة المناسبة. يجب تحديدها بشكل عام مسبقًا ، ويمكن توسيعها أثناء أعمال التحقق و المصادقة.

يجب على المدققين أن يلتقطوا أو يعكسوا الأدلة في تقرير المصادقة بشكل كامل من أجل إثبات الرأي الذي تم التوصل إليه ، والسماح بالتقييم المستقل لعملية التحقق التي تم إجراؤها.

معايير أمن سلسلة التوريد الدولية والامتثال التجاري مزايا على الحدود (نقطة الدخول والخروج). سيتم تقييم هؤلاء المشغلين الاقتصاديين المؤهلين على أنهم منخفضو المخاطر ويستفيدون من تقليل الإجراءات الحدودية والعمليات الجمركية المبسطة.

لذلك ، يجب أن يكون لدى إدارات الجمارك أنظمة واستراتيجيات لتنظيم عمليات التحقق وإجراء عمليات التحقق باستمرار

3.4.1 أنواع المصادقة

اعتمادًا على متطلبات و / أو ظروف كل عضو ، يمكن اتباع أي من الأساليب الثلاثة التالية عند إجراء المصادقة للمشغل الاقتصادي المعتمد:

المصادقة المادية (في الموقع):

يوفر إجراء المصادقة المادية أكبر فرصة لفهم البنى الشاملة للعميل. يمكن أن يتضمن إجراء اختبارات وسيناريوهات حية وتفتيش المباني والعمليات واستجواب العملاء حول الجوانب العملية للعمليات وتنفيذ المخاطر. يجب أن تكون عمليات المصادقة المادية في الموقع هي النوع الأول من طرق المصادقة التي يجب مراعاتها عند تقييم مقدم طلب مشغل اقتصادي معتمد.

إعادة المصادقة الافتراضية (عن بُعد):

من المتوقع أن تقوم عمليات إعادة المصادقة الافتراضية بدعم إدارة مخاطر سلسلة التوريد ، مع تقليل العبء الإداري. لا يحل هذا النهج محل جميع عمليات المصادقة وجهاً لوجه في الموقع. بدلا من ذلك ، يسمح للجمارك بأداء أنشطة التحقق/المصادقة ذات الصلة بطريقة فعالة وعملية عندما يكون التحقق/المصادقة المادية (لأي سبب) غير ممكن أو مرغوب فيه. لا ينبغي استخدامه لمقدمي الطلبات الجدد ما لم تشعر إدارة الجمارك ومقدم طلب المشغل الاقتصادي المعتمد بالراحة مع قدراتها.

النهج المختلط (الهجين):

مع العديد من طلبات المشغل الاقتصادي المعتمد ، فإن أنسب عملية هي الجمع بين طريقة التحقق/المصادقة المادية والافتراضية. يمكن أن يكون هذا النهج المختلط بمثابة أداة مفيدة لـ (1) استكمال عمليات التحقق/المصادقة التقليدية ، (2) توفير خيار قابل للتطبيق للمساعدة في إدارة "الأزمة التالية" ، و (3) زيادة مدى وصول البرامج (على سبيل المثال ، عندما يكون ذلك ضروريًا للتحقق من صحة عمليات شريك الأعمال الموجود على مسافة ما من موظفي المشغل الاقتصادي المعتمد).

b. عمليات التحقق الافتراضية (عن بعد)

كان ظهور COVID-19 كورونا في عام 2020 بمثابة حافز للابتكار التجاري ، وزيادة استخدام التكنولوجيا الحديثة وتغيير ثقافة الأعمال. سلطت هذه التطورات الضوء على فرصة تطبيق عمليات التحقق/المصادقة الافتراضية رسميًا في الجمارك والسياسات والعمليات المتعلقة بالتجارة لتحسين الكفاءة لكل من التجار وإدارات الجمارك.

تعمل إدارات الجمارك وشركات المشغل الاقتصادي المعتمد في بيئات مليئة بالمخاطر التي يمكن أن تعطل بشكل كبير العمليات العادية. هناك مخاطر من الكوارث الطبيعية والأوبئة والاضطرابات المدنية والإرهاب والحرائق والانفجارات ، فضلاً عن مجموعة من التهديدات الأخرى. أصبحت هذه المخاطر شائعة في سياق اتساع حجم عمليات الشركات العالمية

إن التحديد والتخطيط المناسبين للاضطرابات المذكورة أعلاه للعمليات العادية هي متطلبات بموجب برامج المشغل الاقتصادي المعتمد. لذلك ، من المتوقع أن تركز شركات المشغل الاقتصادي المعتمد الموارد اللازمة لتطوير الأنظمة وتدريب الموظفين وخلق ثقافة لإدارة اضطرابات الأعمال. ويترتب على ذلك أن إدارات الجمارك ينبغي بالمثل أن تكون مستعدة للرد على التهديدات المتعلقة بكيفية إدارة برامج المشغل الاقتصادي المعتمد لديها والحفاظ على الرقابة اللازمة لشركات المشغل الاقتصادي المعتمد.

للسبب المذكورة أعلاه ، يجب على إدارات الجمارك تطوير خطط طوارئ تتضمن عمليات إجراء عمليات تحقق/مصادقة افتراضية من المشغل الاقتصادي المعتمد عندما يتعذر إجراء عمليات التحقق الشخصية التقليدية.

التوقع هو أن عمليات التحقق/المصادقة الافتراضية يمكن أن تدعم إدارة المخاطر لسلسلة التوريد ، مع تقليل العبء الإداري. ليس القصد من ذلك استبدال جميع عمليات التحقق الجمركية التي تتم في الموقع وجهاً لوجه ، ولكن بدلاً من ذلك ، القيام بأنشطة التحقق ذات الصلة بأكثر الطرق كفاءة وفعالية.

يجب أن تتضمن برامج المشغل الاقتصادي المعتمد منهجية لتقييم المخاطر في عملية صنع القرار حول كيفية تحديد الجمارك لشركات المشغل الاقتصادي المعتمد التي يمكن التحقق/المصادقة عليها افتراضياً. يجب على إدارات الجمارك تقييم المؤشرات مثل مدى تعقيد سلسلة التوريد الخاصة بشركة المشغل الاقتصادي المعتمد

(عدد شركاء الأعمال على طول سلسلة التوريد ، وكم عدد شركاء الأعمال المعتمدين من المشغل الاقتصادي المعتمد ، وما إلى ذلك) : ووجود منظمات إرهابية أو تهريب مخدرات. يجب أخذ العلم بتاريخ شركة المشغل الاقتصادي المعتمد فيما يتعلق باضطرابات الشحن (مثل دليل العبث أو سرقة البضائع أو إدخال الممنوعات) ، وعوامل مثل نوع الكيان الذي يحتاج إلى التحقق و المصادقة. يعتبر التحقق/المصادقة بشكل افتراضي على وسيط جمركي أقل خطورة بالنسبة للجمارك من التحقق/المصادقة بشكل افتراضي على شركة نقل للطرق السريعة - الحلقة الأضعف في سلسلة التوريد

في هذا السياق ، فإن إضافة مجموعة من عمليات التحقق/المصادقة الافتراضية إلى مجموعة أدوات المشغل الاقتصادي المعتمد ستمكن المشغلين الاقتصاديين المعتمدين وإدارات الجمارك من الاستجابة للتهديدات التي تتعرض لها أنشطة المشغل الاقتصادي المعتمد بسرعة أكبر. هذه التهديدات ذات صلة خاصة بالنظر إلى التزام الجمارك بإدارة السلامة والأمن للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين ، سواء على المستوى الوطني أو بموجب التزامات الاعتراف المتبادل الدولي.

الدروس المستفادة - اعتبار عملي

يوضح النص أعلاه أن إدارات الجمارك يمكن أن تنظر في التحقق/المصادقة المادي (في الموقع) أو التحقق/المصادقة الافتراضية (عن بُعد) أو النهج المختلط لعملية التحقق من صحة مقدم طلب المشغل الاقتصادي المعتمد. يتم أيضًا تناول هذا الاعتبار لاحقًا ضمن "إعادة التحقق" في القسم 6.

نظرًا لأن عمليات التحقق الافتراضية (عن بُعد أو هجين) لا تزال في مهدها، يمكن مشاركة بعض الخبرات العملية المبكرة، مما قد يساعد إدارات الجمارك التي تفكر في نهج التحقق هذا.

تعتمد عملية التحقق عن بُعد أو المختلط على التكنولوجيا، وبالتالي سيتطلب هذا النهج مزيدًا من التخطيط والوقت. توجد العديد من العيوب المحتملة، وعلى الأخص الفيديو التي غالبًا ما يجمد البث، صوت المشاركين على وضعية الكتم، والاتصالات غير المستقرة التي تعرقل الإجراءات. بالإضافة إلى ذلك، تميل المناقشات إلى أن تقتصر على الأسئلة والأجوبة الرسمية. علاوة على ذلك، وبشكل أكثر تحديدًا، غالبًا ما يتطلب التحقق الافتراضي من الإجراءات الأمنية تخطيطًا إضافيًا من جانب المدقق ومقدم طلب المشغل الاقتصادي المعتمد، نظرًا لأن الإجراءات الأمنية معقدة بشكل استثنائي عند إجرائها افتراضيًا.

على الرغم من هذه التحديات، توجد بعض العلاجات/الحلول، مثل:

- تقسيم التحقق/المصادقة الافتراضية إلى مراحل متعددة، والتي يمكن أن تشمل مرحلة تحضيرية ومقابلة افتراضية.
- يمكن للجمارك تقديم أي أسئلة تتعلق باستبيان التقييم الذاتي مسبقًا.
- يجب الاتفاق على الترتيبات الإدارية مسبقًا للاستعداد لأي انقطاعات.

لتسهيل عملية التحقق/المصادقة، يجب على المتقدمين السماح للمدقق بالوصول إلى أي تقارير تدقيق داخلي متاحة، واستخدام بث فيديو مباشر على البضائع وأمن المباني.

هناك حاجة إلى مزيد من اجتماعات المتابعة عندما يوجه المدقق مقدم الطلب المشغل الاقتصادي المعتمد لاتخاذ إجراءات تصحيحية و للتحقق من أن هذه الإجراءات قد تم تنفيذها بالفعل.

يجب على إدارات الجمارك تقييم وتوثيق التحديات والدروس المستفادة من أجل المساعدة في تحسين التطورات المستقبلية لعملية إعادة التحقق/المصادقة الافتراضية.

3.5 التحقق من صحة المشغل الاقتصادي المعتمد باستخدام استبيان التقييم الذاتي للمشغل الاقتصادي المعتمد من الفصل الثاني

يجب أخذ كل هذه الأمور في الاعتبار عند تقرير ما إذا كان الكيان يستوفي المعايير ذات الصلة. على سبيل المثال ، من المتوقع أن يكون لدى المستورد الذي يستورد "بضائع خطيرة" تدابير أمنية مادية مختلفة عن تلك الخاصة بالكيان الذي ينتج الأفوكادو.

لذلك ، يجب أن يركز التحقق على المخاطر المتعلقة بالمشغل الاقتصادي المعتمد بشكل عام ، بالإضافة إلى النشاط / الأنشطة المحددة التي يؤديها مقدم الطلب في سلسلة التوريد الدولية.

يتم توفير أمثلة على تقنيات اختبار التحقق/المصادقة وعناصر أخرى من المعلومات المفيدة في مربعات "ركن المدققين" أدناه لمساعدة المدقق في كل معيار. المعلومات الواردة في ركن المدققين ليست شاملة ، ولا تمثل قائمة مرجعية للعناصر الإلزامية ، ولكنها مقدمة فقط كدليل.

عند إجراء التحقق/المصادقة ، يجب أيضًا مراعاة السياق المحدد للمشغل الاقتصادي (الحجم ، والدور في سلسلة التوريد ، وطريقة التشغيل ، وما إلى ذلك) والمتطلبات الوطنية الإضافية.

يتوافق القسم التالي من هذا الفصل مع المعايير الشاملة (A إلى M) لاستبيان التقييم الذاتي في الفصل الثاني ، ويتناول كل معيار فرعي محدد والملاحظات التوضيحية المرتبطة به. تم تصميم مخطط استبيان التقييم الذاتي لمساعدة مقدم الطلب على فهم أفضل لبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، وكذلك لتشجيع المشاركة التطوعية. من خلال تحديد النتيجة المرجوة المراد تحقيقها فيما يتعلق بالمخاطر المحتملة في سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب ، يوفر استبيان التقييم الذاتي لمقدمي الطلبات إرشادات مفصلة ويلبي مستوى أكبر من التعقيد مقارنة بالإصدارات السابقة ، من حيث نماذج الأعمال المختلفة و الأدوار. يجب أن يؤكد المدقق تحقيق النتائج المرجوة مقابل كل معيار مؤهل (من A إلى M) في استبيان التقييم الذاتي

يجب أن تساعد مبادئ تحليل المخاطر الموضحة في القسم 3.2 ، جنبًا إلى جنب مع متطلبات التحقق/المصادقة الشاملة في القسم 4 ، على تزويد المدقق بفهم جيد لمهمة التحقق ، عند قراءتها بالاقتران مع الشروط المحددة المتعلقة بكل معيار محدد أدناه.

الهدف من التحقق هو تحديد ما إذا كان مقدم الطلب يفي بمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد ، من خلال تقييم فعالية الإجراءات والتدابير التي يتخذها المشغل الاقتصادي لمعالجة المخاطر ذات الصلة. تعد المشاركة في برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد تطوعية وستسمح لكيانات مثل المستوردين والمصدرين ووسطاء الجمارك ووكلاء الشحن وشركات النقل بترشيح أنفسهم للمشاركة. يوفر هذا النهج المرونة لأنه يسمح بأخذ العديد من الأمور في الاعتبار.

وتشمل هذه:

- دور الكيان.
- عمليات الكيان.
- أنواع البضائع التي يتم مناولتها.
- موقع عمليات الكيان.
- حجم الكيان.
- عدد الشركاء المشاركين في سلسلة التوريد الدولية.

A. أظهار الامتثال لمتطلبات الجمارك

بعد التعرف الأولي على الانتهاك البسيط ، يجب على إدارة الجمارك مراقبة ما إذا كان الانتهاك يستمر بالحدوث بالتعاقب مع المراقبة ، يجب على إدارة الجمارك اكتشاف ما إذا كان مقدم الطلب قد حدد سبب الانتهاك ومعالجته بشكل مناسب ، مما يعني أنه لن يحدث مرة أخرى في المستقبل. يجب أن يكون مقدمو الطلبات قادرين على إثبات وجود نظام فعال لضمان جودة الإقرارات الجمركية لتجنب الانتهاكات المستقبلية. من ناحية أخرى ، إذا استمر الانتهاك ، فقد يكون هذا مؤشرا على عجز الإدارة الداخلية للشركة فيما يتعلق باعتماد تدابير لمنع تكرار مثل هذه الانتهاكات.

عند تقييم الانتهاكات الجسيمة ، يجب على الجمارك مراعاة النقاط التالية:

- ما إذا كان هناك نية متعمدة أو احتيال من قبل مقدم الطلب ؛
- طبيعة الانتهاك.
- إهمال واضح ، مع الأخذ في الاعتبار مدى تعقيد التشريعات الجمركية ، والعناية التي توليها الشركة وخبرتها ، وأي مؤشر خطر جدي يتعلق بالأمن أو السلامة و / أو الامتثال الجمركي.

يتطلب هذا المعيار من مقدم الطلب إثبات مستوى مرض من الامتثال للقوانين الوطنية المتعلقة بالجمارك وأن يكون لديه نظام فعال لضمان جودة الإقرارات الجمركية. يتعين على مقدم الطلب أو الأشخاص المعيّنين استيفاء المعايير.

يجب ألا يكون مقدم الطلب قد ارتكب ، خلال فترة يحددها برنامج المشغل الاقتصادي الوطني المعتمد ، انتهاكاً / جريمة على النحو المحدد في التشريع الوطني / الإقليمي ، مما يحول دون اعتماده كمشغل اقتصادي معتمد.

في الحالات التي يكون فيها مقدم الطلب قد تأسس لمدة تقل عن الفترة التي يحددها برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الوطني ، ستقوم إدارة الجمارك بتقييم الامتثال للمعيار أعلاه ، بناءً على السجلات والمعلومات المتاحة لها.

يمكن اعتبار سجل الامتثال للتشريعات الجمركية مرضياً إذا كانت إدارة الجمارك المختصة لاتخاذ القرار تعتقد أن الانتهاك سيكون ذا أهمية طفيفة في سياق عدد أو حجم عمليات مقدم الطلب ، وإذا كانت إدارة الجمارك تعتقد أن مقدم الطلب يتصرف بحسن نية.

الانتهاكات الطفيفة هي تلك الأفعال التي لا تعتبر أنها تشكل خطراً كبيراً على أمن سلسلة التوريد الدولية أو الامتثال الجمركي ، بما في ذلك الامتثال للإيرادات.

في حالة المخالفات التي يمكن اعتبارها في البداية طفيفة أو ذات أهمية ثانوية ، يجب على إدارة الجمارك تحديد ما إذا كان هناك تكرار لانتهاكات متطابقة في طبيعتها. إذا كان الأمر كذلك ، يجب على إدارة الجمارك تحليل ما إذا كان هذا التكرار نتيجة عمل شخص واحد أو عدة أشخاص معيّنين داخل شركة مقدم الطلب ، أو إذا كان ناتجاً عن أوجه قصور منهجية في أنظمة أو إجراءات مقدم الطلب.

الجرائم الجسيمة المتعلقة بالنشاط الاقتصادي لمقدم الطلب

- ومن أمثلة هذه الجرائم الخطيرة ما يلي:
- الإفلاس (الإعسار) الاحتيال.
 - أي انتهاك للتشريعات الصحية أو البيئية.
 - المشاركة في منظمة إجرامية.
 - الرشوة والفساد.
 - الجريمة الإلكترونية؛
 - غسيل الأموال ، إلخ.
 - التورط المباشر أو غير المباشر في الأنشطة الإرهابية.
- يجب أن تضمن المعايير وضع الظروف المتعلقة بأي عدم امتثال سابق في السياق عند تقييم ما إذا كانت المتطلبات قد تم الوفاء بها.

يمكن أيضًا أن تكون الانتهاكات الجسيمة هي تلك التي ، حتى في حالة عدم نية مقدم الطلب لارتكاب عمليات احتيال أو انتهاكات أخرى لقانون الجمارك ، تكون كبيرة جدًا بحيث يمكن اعتبارها خطرًا جسيمًا على أمن سلسلة التوريد و / أو الامتثال الجمركي ، الضرائب والنشاط الإجرامي المتعلق بنشاطهم الاقتصادي. أمثلة على الانتهاكات الجسيمة:

التشريعات الجمركية والتشريعات الجمركية المطبقة من قبل الجمارك

- التهريب.
- الاحتيال ، على سبيل المثال ، سوء التصنيف المعتمد ، والاستخفاف بالمبالغة في التقييم ، أو الإعلان الكاذب عن المنشأ لتجنب دفع الرسوم الجمركية ؛
- التعديلات المتعلقة بحقوق الملكية الفكرية (IPR).
- المخالفات المتعلقة بالمحظورات والقيود.
- التزيف.
- أي جريمة أخرى تتعلق بالمتطلبات الجمركية.

قواعد الضرائب

- الاحتيال الضريبي؛
- التهريب الضريبي

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لإثبات الامتثال لمتطلبات الجمارك

- تحديد ما إذا كان مقدم الطلب والأشخاص المعينين قد ارتكبوا أي مخالفات أو جرائم ، خلال فترة يحددها البرنامج الوطني للمشغل الاقتصادي المعتمد.
- دراسة وتقييم الفرق بين الانتهاكات الجسيمة أو المتكررة أو البسيطة.
- تحديد ما إذا كان مقدم الطلب والأشخاص المعينين قد ارتكبوا أي جرائم جنائية خطيرة تتعلق بنشاطهم الاقتصادي.
- لفحص البيانات التفصيلية عن أي ضرائب أو رسوم جمركية متأخرة أو غير مدفوعة مع الجمارك والتحقق من القناة أو نقطة الاتصال المناسبة لمعالجة أي متأخرات في الرسوم الجمركية / الضرائب.
- التحقق من فاعلية النظام لضمان جودة البيانات الجمركية.

B. نظام مرضٍ لإدارة السجلات التجارية

الأساسية لأنظمة تشغيل مقدم الطلب (سواء كانت يدوية أو إلكترونية). قد تتضمن أنظمة تشغيل مقدم الطلب أنظمة تكنولوجيا المعلومات أو أنظمة حفظ السجلات المادية. قد تشكل العمليات والإجراءات أيضًا جزءًا من نظام تشغيل الكيان.

يجب أن يكون لدى مقدم الطلب ترتيبات إدارية مناسبة للإدارة الفعالة لسلسلة التوريد ، وضوابط داخلية قادرة على منع واكتشاف وتصحيح الأخطاء ومنع واكتشاف المعاملات غير القانونية أو غير النظامية. إن العنصر الأساسي لأمن سلسلة التوريد الدولية ولضمان الامتثال للقوانين المتعلقة بالجمارك هو المعلومات المسجلة بدقة والتي يمكن التحقق منها وتتبع مصدرها.

يجب على مقدم الطلب استخدام تدابير أمنية مناسبة لتكنولوجيا المعلومات والتي ستحمي السجلات التجارية من وصول الأشخاص غير المصرح لهم.

يجب على مقدم الطلب الحفاظ على نظام محاسبة يتوافق مع مبادئ المحاسبة المقبولة عمومًا والمطبقة في البلد الذي يتم فيه الاحتفاظ بالحسابات. يجب على مقدم الطلب أيضًا السماح للجمارك بالمراقبة القائمة على التحقق و المصادقة والاحتفاظ بسجل تاريخي للبيانات التي تمكن المستخدم من تتبع البيانات من لحظة دخولها نظام البيانات إلى وقت مغادرتها

يجب دمج السجلات التي يحتفظ بها مقدم الطلب لأغراض الجمارك في النظام المحاسبي لمقدم الطلب أو يجب أن يسمح بإجراء تدقيق مزدوج /متقاطع للمعلومات مقابل نظام المحاسبة.

يجب على مقدم الطلب السماح لإدارة الجمارك بالوصول المادي و / أو الإلكتروني إلى أنظمتها المحاسبية ، وعند الاقتضاء ، إلى سجلاتها التجارية والنقل. يجب أن يكون لدى مقدم الطلب نظام لوجستي يحدد موقع البضائع. تحدد المعايير متطلبات القدرة

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لنظام مرضٍ لإدارة السجلات التجارية

- للتأكد من أن لدى الشركة إجراءات مرضية مطبقة لأرشفة سجلاتها ومعلوماتها ، وللحماية من فقدان المعلومات (أي صيانة أنظمة حفظ السجلات)
- لتحديد ما إذا كانت الشركة تحتفظ بسجلات دقيقة وكاملة ويمكن التحقق منها في الوقت المناسب فيما يتعلق بالاستيراد والتصدير.
- لضمان وصول الجمارك إلى أنظمة محاسبة الشركة ، وعند الاقتضاء ، إلى سجلاتها التجارية والنقل.
- لضمان الاحتفاظ بالسجلات لأغراض كل من الجمارك ونظام محاسبة الشركة (سواء كان متكاملًا أم لا) والتحقق من العمليات الفعلية.
- لإجراء اختبارات للمعاملات والتأكد من وجود أثر داخلي في السجلات قادر على تتبع جميع المعاملات في سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب والتي يمكن تتبعها بسهولة من السجل أو المعلومات.

C. الصلاحية المالية

تعني الاستمرارية المالية: الوضع المالي الجيد الذي يكفي للوفاء بالتزامات مقدم الطلب (أي أن تكون المنشأة قادرة على سداد جميع ديونها عندما تصبح مستحقة وواجبة السداد) ، مع مراعاة خصائص نوع العمل التجاري. النشاط والظروف الاقتصادية الحالية.

أي إشارة إلى أن مقدم الطلب ، أو قد يكون في المستقبل القريب غير قادر على الوفاء بالتزاماته المالية يجب دراستها وتقييمها.

تعد الجدوى المالية لمقدم الطلب مؤشرًا أساسيًا لقدرته على الحفاظ على التدابير وتحسينها لتأمين سلسلة التوريد الخاصة به والامتثال للمتطلبات الجمركية الأخرى.

D. التشاور والتعاون والتواصل

تتطلب الشراكات بين الجمارك والشركات إنشاء نقاط اتصال لكلا الطرفين ، مع آلية لإشراك الطرفين في تبادل مفتوح ومستمر للمعلومات ، حيثما يكون ذلك مقبولا قانونياً

. يلتزم مقدم الطلب ، من خلال نقطة / ضابط الاتصال ، بإخطار نقطة الاتصال الجمركية المناسبة في الوقت المناسب بأي وثائق شحن غير عادية أو مشبوهة ، وأي إبلاغ عن حالات الطوارئ والتخطيط للطوارئ المتعلقة بالسلع لأغراض الجمارك. يمكن أن يشمل هذا الالتزام أي طلبات غير طبيعية للحصول على معلومات عن الشحنات يكتشفها الموظفون وتهتم بها إدارات الجمارك (حجوزات الشحن وتتبع الشحنات ومعلومات الموظفين وما إلى ذلك) أو أي سلطات أخرى ذات صلة

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق من الصلاحية المالية

- للتحقق مما إذا كان مقدم الطلب قد حدد رسميًا نقطة اتصال للاتصال بالجمارك بخصوص جميع مسائل الامتثال والإنفاذ الجمركي.
- لتقييم ما إذا كانت نقطة الاتصال على دراية تامة بممارسات وإجراءات الكيان التجاري ومتطلبات برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.
- للتأكد من أن نقطة الاتصال مفوضة لتزويد فريق التحقق بالوصول المباشر أو غير المباشر إلى جميع المعلومات في الوقت المناسب وبطريقة دقيقة طوال عملية التحقق.
- للتأكد من أن نقطة الاتصال توفر الوصول المناسب إلى جميع الأماكن ذات الصلة والموظفين اللازمين لإجراء التحقق من الصحة.
- لطلب دليل مكتوب على أن مقدم الطلب قد نفذ تدابير لإخطار إدارة الجمارك بأي قضايا امتثال للمشغل الاقتصادي المعتمد.
- لضمان أن تخطر الجمارك بخطط الطوارئ وتقارير الطوارئ لمقدم الطلب.

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق من الصلاحية المالية

- لتحديد ما إذا كان مقدم الطلب قد أوفى (خلال فترة محددة أو فترة التقييم) بالتزاماته المالية فيما يتعلق بسداد الرسوم الجمركية وجميع الرسوم والضرائب أو الرسوم الأخرى المتعلقة باستيراد البضائع أو تصديرها. يمكن استخدام المؤشرات المالية لتحديد الوضع المالي للمشغل.
- لتحديد ما إذا كان مقدم الطلب قد أثبت وضعه المالي للوفاء بالتزاماته ، من خلال تقييم السجلات والمعلومات المتاحة لفترة محددة قبل التقديم.
- تحديد ما إذا كان مقدم الطلب خاضعًا لإجراءات الإفلاس.

E. التعليم والتدريب والتوعية بالتهديدات

- التأكد من أن الحوادث يتم التحقيق فيها وتحليلها بشكل مناسب لتحديد مجالات التحسين.
- تطوير إجراءات للإبلاغ عن حادثة أو حالة خطرة إلى إدارة الجمارك.
- التأكد من أن الموظفين على اطلاع جيد على تفاصيل الخطة الأمنية ، من أجل اتخاذ التدابير العلاجية المناسبة في الوقت المناسب للرد على سيناريوهات التهديدات الأمنية.
- تثقيف الموظفين وشركاء الأعمال فيما يتعلق بالمخاطر في سلسلة التوريد الدولية ، وإجراء تدريب مناسب للموظفين لتعريفهم بإجراءات الطوارئ.

يجب على مقدم الطلب أن يكون لديه آليات قائمة لتثقيف وتدريب الموظفين فيما يتعلق بالسياسات الأمنية وفيما يتعلق بالاعتراف بالانحرافات عن تلك السياسات. يجب أن يكون هناك فهم واضح للإجراءات التي يجب اتخاذها ردًا على الثغرات الأمنية. قد يتعلق التدريب ذي الصلة بالتدابير والإجراءات والسياسات الأمنية التي يطبقها مقدم الطلب لضمان سلامة سلسلة التوريد الدولية.

يجب أن يكون لدى مقدم الطلب خطة أمنية وبرنامج توعية أمني يعملان على إعداد الموظفين للتعامل مع أزمة أو خرق أمني يمكن أن يعيق العمليات ، وذلك بهدف:

- ضمان استمرارية الأعمال وإعادة تنشيط نظام الأمان بأكمله.

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق من الصحة للتعليم والتدريب والوعي بالتهديدات

- طلب دليل على التنفيذ يؤكد أن مقدم الطلب قد أنشأ ويحافظ على تدريب أمني وبرنامج للتوعية بالتهديدات.
- طلب قائمة بالتدريب الأمني المقدم للموظفين كجزء من برنامج التدريب الأمني للشركة.
- طلب إجراءات مكتوبة وأدلة على تنفيذ برنامجهم التدريبي لتوعية الموظفين بالإجراءات التي تتبعها الشركة لمعالجة الموقف وكيفية الإبلاغ عنه.
- اختبار ما إذا كان يتم نشر الوعي والمعرفة الأمنية في الشركة من أجل تقييم فعالية البرنامج التدريبي.
- اختبار تحديد المخاطر في البضائع المشبوهة ، والتهديدات الداخلية المحتملة للأمن ، ولمساعدة الموظفين والمقاولين في حماية التحكم في الوصول.

F. تبادل المعلومات والوصول إليها والسرية

يتعلق هذا المعيار بتبادل المعلومات والوصول إليها والسرية. يتطلب اتخاذ الإجراءات المناسبة لضمان أن تكون جميع المعلومات المقدمة بشأن تخليص البضائع والإبلاغ عنها واضحة وكاملة ودقيقة ومحمية من تبادل المعلومات الخاطئة أو ضياعها أو إدخالها ، بما في ذلك إجراءات حماية المعلومات من سوء الاستخدام والوصول غير المصرح به.

يجب على مقدم الطلب أن يكون لديه إجراءات مناسبة لأرشفة السجلات والمعلومات الحساسة ، بما في ذلك الحماية من فقدان هذه المعلومات. يجب أن يكون لدى مقدم الطلب أيضًا تدابير أمنية مناسبة لحماية نظام الكمبيوتر لمقدم الطلب من التدخل غير المصرح به ، ولتأمين وثائق مقدم الطلب.

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لتبادل المعلومات والوصول إليها والسرية

- لطلب سياسات وإجراءات مكتوبة / أدلة على التنفيذ تؤكد أن مقدم الطلب لديه أنظمة أمن وأرشفة في مكانها.
- تحديد المسؤول عن إدارة أمن تكنولوجيا المعلومات وتكنولوجيا المعلومات.
- للتحقق مما إذا كان يتم الوصول إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات عن طريق حسابات مخصصة بشكل فردي (مثل اسم المستخدم وكلمات المرور المصاحبة)
- للتحقق من الفصل بالواجبات (على سبيل المثال ، ملفات تعريف المستخدمين المختلفة المرتبطة بمهام المستخدمين المختلفة).
- للتحقق من المستخدمين الذين يمكنهم الوصول إلى البيانات الرئيسية (يجب أن يكون هذا الوصول محدودًا للغاية).
- للتحقق من ميزات الأمان المضمنة في أنظمة تكنولوجيا المعلومات (جدار الحماية ، وبرامج التجسس ، والتشفير ، وبرامج المراقبة ، وما إلى ذلك)
- للاستعلام عما إذا كانت أنظمة تكنولوجيا المعلومات تتطلب تغييرًا دوريًا لكلمة المرور وما هي وتيرة التغيير ، إن أمكن.
- طلب دليل على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي لديه تدريب موظفين يغطي سياسات وإجراءات ومعايير أمن تكنولوجيا المعلومات.
- للاستعلام عما إذا كان مقدم الطلب لديه أنظمة مراقبة قائمة لتحديد إساءة استخدام تكنولوجيا المعلومات - بما في ذلك الوصول غير المناسب أو التلاعب أو تغيير بيانات العمل.
- للاستعلام عما إذا كان مقدم الطلب يتخذ الإجراءات المناسبة ضد الموظفين الذين يسيئون استخدام / ينتهكون أنظمة تكنولوجيا المعلومات.
- لإثبات أن غرفة خادم تكنولوجيا المعلومات لمقدم الطلب مؤمنة ، والتحقق من أن الموظفين المعتمدين / موظفي تكنولوجيا المعلومات فقط يمكنهم الوصول إليها.
- لإثبات أن مقدم الطلب لديه نظام مطبق لإجراء النسخ الاحتياطي والتخزين خارج الموقع ، على أساس دوري ، للبيانات الهامة ذات الصلة بالجمارك وبرنامج المشغل الاقتصادي المعتمد

G. أمن البضائع

- العمليات اللوجستية (بما في ذلك اختيار وكيل الشحن ووسائل النقل).
 - البضائع الواردة (بما في ذلك التحقق من الجودة والكمية ، عند الاقتضاء) ؛
 - تخزين البضائع (بما في ذلك فحص المخزون). و
 - إنتاج البضائع (بما في ذلك فحوصات الجودة) وتعبئة البضائع (بما في ذلك المعلومات الموجودة على العبوة).
- تتطلب المعايير G و H و L و M من مقدم الطلب إجراء تقييمات منتظمة للمخاطر الأمنية في عملياته واتخاذ التدابير المناسبة للتخفيف من تلك المخاطر. يُطلب من مقدم الطلب استيفاء كل معيار ، ولكن فقط إلى الحد الذي يكون فيه المعيار وثيق الصلة بالأنشطة التي يضطلع بها مقدم الطلب في سياق سلسلة التوريد الدولية الخاصة به.
- يمكن أن تختلف كيفية تأمين البضائع ، اعتمادًا على نوع الحمولة ووسيلة النقل (حاوية ، إلخ).

- يجب وضع تدابير أمنية لضمان الحفاظ على سلامة البضائع . ومنع الممارسات غير النظامية ذات الصلة بتدفق البضائع (نقل ومناولة وتخزين البضائع) في سلسلة التوريد الدولية. حيثما كان ذلك مناسبًا للأعمال التجارية المعنية ، يجب أن تتضمن هذه التدابير ما يلي:
- دعم الإدارة العليا لبرنامج أمن سلسلة التوريد (بيان دعم مكتوب) وعنصر إشراف مناسب (عملية تدقيق قائمة لضمان اتباع البروتوكولات التي تنفذها الشركة ولا تزال قابلة للتطبيق) ؛
 - إجراء لضمان الحفاظ على سلامة وحدات الشحن (بما في ذلك استخدام الأختام وعمليات التفتيش من 7 نقاط (الأبواب الخارجية والداخلية / الخارجية والجانب الأيمن والأيسر والجدار الأمامي والسقف من الداخل والخارج والأرضية/الداخل وما إلى ذلك) ؛
 - الإجراءات المكتوبة التي تنص على كيفية التحكم في الأختام وثبيتها على وسائل نقل البضائع والنقل (بما في ذلك إجراءات التعرف على الأختام المخترقة والإبلاغ عنها) ؛

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لأمن البضائع

- للتحقق من أن المعلومات المتعلقة بالبضائع / السلع مقروءة وكاملة ودقيقة ومحمية ضد التبادل غير المصرح به أو فقدان أو إدخال معلومات خاطئة.
- للتحقق من الحفاظ على إجراءات الأمن والمراقبة للتأكد من أنه من الصعب على شخص غير مصرح له الوصول إلى البضائع ، أو على الشخص المصرح له نقل البضائع أو تغييرها أو التدخل فيها بشكل غير صحيح.
- للتأكد من أن المشغل الاقتصادي يتحقق من السلامة المادية لهيكل الحاوية ، وأنه بمجرد تحميل / تعبئة الحاوية بعد هذا الفحص ، يتم إغلاق الحاوية على الفور بختم عالي الأمان ISO 17712.
- لضمان موثوقية آليات قفل الأبواب (على سبيل المثال فحص الحاوية من 7 نقاط)
- للتأكد من توثيق عمليات التفتيش على الحاوية ، وأنه قد يُطلب من قائمة فحص الحاوية التحقق من المعلومات التي يتم التقاطها.
- أن تشهد فحصًا مباشرًا للحاويات والتحقق بصريًا من التخزين الآمن للأختام عالية الأمان التي يستخدمها مقدم الطلب.
- للتحقق من أن المشغل الاقتصادي يستخدم الأختام الملائمة عالية الأمان ، مثل ISO 17712 و / أو أي آلية أو إجراء تأمين آخر معتمد من قبل الجمارك.
- للتحقق من أن الموظفين المدربين المصرح لهم فقط يمكنهم الوصول إلى الأختام عالية الأمان.
- أن تطلب ، إن أمكن ، أن يشهد فريق التحقق كيف يلصق الموظف ختمًا شديد الأمان.
- للتحقق من كيفية قيام الموظفين الذين يستلمون البضائع بالتحقق من معلومات الختم مقابل مستندات النقل المعنية ، بما في ذلك سلامة الختم.
- للتحقق من كيفية حماية البضائع من الوصول غير المصرح به إلى مرافق التخزين.
- للتحقق من أن مقدم الطلب لديه إجراء للتأكد من أن البضائع في وقت التحميل تتطابق مع أمر الشراء أو مستند الشحن الآخر.
- للتحقق من أن مقدم الطلب لديه إجراء لتحديد أن السائقين الذين يصلون لاستلام البضائع مرخص لهم من قبل شركة النقل.

H. أمن النقل

- إجراءات مكتوبة للإبلاغ عن أي حادث فعلي أو مشبوه لموظفي إدارة الأمن المعينين ، سواء من المشغل الاقتصادي المعتمد أو الجمارك ، لإجراء مزيد من التحقيق ، وكذلك للاحتفاظ بسجلات هذه التقارير ، والتي يجب أن تكون متاحة للجمارك ، إلى الحد القانوني والضروري ؛
- إخطارات للجمارك بأي انتهاكات غير عادية أو مشبوهة أو فعالية لأمن وسائل النقل؛
- التزام كتابي من الناقل بإخطار الشركة في الوقت المناسب بأي انتهاكات أمنية أو توقفات غير مصرح بها أو انحرافات عن المسارات المحددة ، بحيث يمكن للمشغل الاقتصادي اتخاذ قرار بشأن ما إذا كان يجب إخطار الجمارك أو اتخاذ إجراءات أخرى لمنع تكرارها في المستقبل

- يجب اتخاذ تدابير موثقة لضمان سلامة البضائع أثناء نقلها (نقل ومناولة وتخزين البضائع) في سلسلة التوريد الدولية. حيثما كان ذلك مناسباً للأعمال التجارية المعنية ، يجب أن تتضمن هذه التدابير:
- التأكد من أن جميع وسائل النقل المستخدمة لنقل البضائع ضمن سلسلة التوريد الخاصة بها يمكن تأمينها بشكل فعال (مع إجراء تفصيلي يجب اتباعه للحفاظ على سلامة البضائع أثناء وجودها في عهدها) ؛
- العمليات اللوجستية (بما في ذلك اختيار وكيل الشحن ووسائل النقل).
- التأكد من أن جميع المشغلين المستخدمين مدربين على الحفاظ على أمن وسيلة النقل في جميع الأوقات ؛

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لأمن النقل

- طلب إجراءات / دليل مكتوب على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي لديه تدابير لضمان سلامة وأمن البضائع أثناء نقلها.
- للتحقق من الإجراءات المعمول بها لضمان تطابق البيانات الموجودة في مستندات النقل مع الشحنة الفعلية (أي من خلال نقاط تسليم موثقة جيداً في نقل البضائع ، إلى جانب إجراء بيان مطابقة محدد جيداً كعنصر تحكم)
- للتحقق من الإجراءات التي تدير وتؤمن وتتحكم في نقل البضائع أثناء التحميل أو التفريغ من وسيلة النقل وأثناء التخزين.
- للتحقق من الإجراءات المعمول بها للتأكد من أن البضائع مؤمنة ضد التحركات أو التعديلات أو التدخل غير المشروع أو غير المصرح به أثناء حركة البضائع داخل المبنى أو خارجه. يتضمن هذا التحقق الإجراءات أثناء تخزين البضائع في تلك الأماكن (البضائع المخزنة ، التخزين المنفصل للبضائع الخطرة أو البضائع عالية القيمة ، الجرد ، وإجراءات الجرد). يجب فحص جميع وسائل النقل بحثاً عن أي انتهاكات أمنية إذا تركت دون رقابة.
- - التأكد من ماهية بروتوكول التصعيد ومن المسؤول في حال العثور على سلعة مخفية أو مشبوهة.
- للتحقق مما إذا كانت المعلومات موجودة بشأن التتبع في الوقت الفعلي (وما إذا كانت هناك رؤية مركزية) للسلع المصدرة.

ا. أمن المنشآت

في وصول الأشخاص غير المصرح لهم والمركبات والبضائع غير المصرح لهم حيثما كان ذلك مناسباً للأعمال التجارية المعنية ، يجب أن تشمل هذه التدابير:

- إجراءات الوصول إلى مبانيهم (المباني ، ومناطق الإنتاج ، والمستودعات ، وما إلى ذلك) ، بما في ذلك ما إذا كانت هذه الإجراءات تميز بين الموظفين والزائرين والأشخاص الآخرين والمركبات والسلع وتنظمها ؛
- الإجراءات التي يجب اتباعها في حالة اكتشاف شخص / مركبة غير مصرح لها في مباني الشركة (أراضي أو مباني) ؛
- مخطط موقع لكل موقع من مواقع الشركة التي تشارك في الأنشطة المتعلقة بالجمارك ، على سبيل المثال خطة تخطيط أو مسودة يمكن من خلالها تحديد محيط وطرق الوصول وموقع المباني.

يتطلب هذا المعيار من المتقدمين أن يكون لديهم تدابير أمنية مادية ، والتي قد تشمل الأسوار ، والبوابات ، والإضاءة ، وأنظمة الإنذار ، وأنظمة المراقبة بالفيديو ، وأجهزة القفل ، وهيكل المباني ، وإجراءات وقوف السيارات ، إلخ.

بالإضافة إلى ذلك ، ينبغي اتخاذ تدابير أمنية لمنع الوصول غير المصرح به إلى المكاتب ومناطق الشحن وأرصعة التحميل ومناطق الشحن والأماكن الأخرى ذات الصلة ، من أجل تأمين الوصول إلى المباني ومنع العبث بالسلع. يحتاج مقدم الطلب إلى التأكد من وجود الإجراءات التي تراقب وتتحكم في المحيط الخارجي والداخلي وتحظر الوصول غير المصرح به إلى المرافق ووسائل النقل ووثائق التحميل ومناطق الشحن التي قد تؤثر بشكل معقول على أمن مجالات مسؤوليتها في سلسلة التوريد.

يجب حماية جميع المناطق الأمنية الحساسة من الوصول غير المصرح به من قبل الأفراد والأطراف الثالثة الذين ليس لديهم التصريح الأمني المناسب للوصول إلى تلك المناطق. تشمل الإجراءات التحكم

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لأمن المباني

- لطلب والتحقق من الإجراءات / الأدلة المكتوبة للتنفيذ التي تؤكد أن المشغل الاقتصادي لديه ضوابط وصول مطابقة ، بما في ذلك تحديد وتسجيل جميع الموظفين والأطراف الثالثة في جميع نقاط الدخول.
- للتحقق مما إذا كانت المناطق المحظورة محمية ضد الوصول غير المصرح به من قبل الموظفين و / أو الأطراف الثالثة.
- التحقق من كيفية إدارة المشغل الاقتصادي لإصدار واسترجاع شارات التعريف لمنع سوء الاستخدام.
- للتحقق مما إذا كان للمنشأة حواجز محيطية كافية ويتم الحفاظ عليها أيضًا لردع / منع الوصول غير المصرح به.
- للتحقق مما إذا كانت المباني مبنية من مواد تقاوم الدخول غير المصرح به ، ويتم صيانتها عن طريق الفحص الدوري والإصلاح.
- للتحقق مما إذا كانت جميع النوافذ والأبواب الداخلية والخارجية للمباني التجارية مزودة بأجهزة قفل.
- للتحقق من وجود إضاءة كافية داخل المبنى وخارجه وفي جميع أنحاء المبنى.
- للتحقق ، عند الاقتضاء ، من استخدام المولدات الاحتياطية أو مصادر الطاقة البديلة لضمان الإضاءة المستمرة أثناء أي انقطاع لإمدادات الطاقة المحلية.
- للتحقق مما إذا كانت التدابير المناسبة موجودة لضمان مراقبة المركبات و / أو الأشخاص عند نقاط الدخول / الخروج.
- للتحقق ، عند الاقتضاء ، من فعالية كاميرات المراقبة بالفيديو وأنظمة الإنذار وأي نظام آخر للتحكم في الوصول.
- للتحقق من الإجراءات المتعلقة باستخدام المركبات في مباني مقدم الطلب ، من أجل منع استخدام المركبات بطريقة يمكن أن تؤثر على أمن البضائع أو الحاويات.
- التحقق من المسؤول عن مراقبة الإجراءات الأمنية والتأكد من تنفيذ الإجراءات المنصوص عليها بشكل صحيح.

ج. أمن الموظفين

• السياسة والإجراءات عند مغادرة الموظفين أو فصلهم .

قد يكون لمقدم الطلب أيضًا علاقات تجارية تعاقدية مع أطراف أخرى ، بما في ذلك عمال النظافة ومتعهدو الطعام ومقدمي البرامج وشركات الأمن الخارجية أو المتعاقدين على المدى القصير ، والتي قد يكون لها تأثير حاسم على أنظمة الأمن والجمارك لمقدم الطلب. لذلك ، لأغراض السلامة والأمن ، يجب على مقدم الطلب تطبيق تدابير مناسبة مماثلة لتلك الأطراف الأخرى كما يفعل مع شركائه التجاريين.

يتطلب هذا المعيار إجراءات تحديد هوية الموظف من أجل تحديد وتسجيل والتعامل مع الأشخاص غير المصرح لهم وغير المعروفين ، وسجلات تسجيل الدخول للزوار والبائعين عند نقاط الدخول.

يتطلب هذا المعيار اتخاذ احتياطات معقولة عند تعيين الموظفين ، من أجل التحقق من أنه لم يسبق إدانتهم بجرائم تتعلق بالجمارك أو غيرها من الجرائم المتعلقة بالأمن. ستتضمن هذه الاحتياطات فحوصات الخلفية الأمنية للموظفين الذين يعملون في وظائف حساسة من الناحية الأمنية (يتم إجراؤها بشكل دوري ، أو عند الحاجة إليها). ستتألف الإجراءات الإضافية من إجراءات لإزالة الهوية التعريفية من الموظفين الذين تم إنهاء تعيينهم ، وإلغاء وصولهم إلى المباني وأنظمة المعلومات. قد تشمل عمليات الفرز التحقق قبل التوظيف والتحقق الأمني.

يجب اتخاذ تدابير أمنية لمنع توظيف الأفراد الذين يمكن أن يشكلوا تهديدًا أمنيًا. تشمل المجالات الرئيسية التي يجب فحصها دائمًا:

- سياسة التوظيف للمشغل الاقتصادي.
- الفحص الأمني للموظفين المحتملين الذين يعملون في مناصب حساسة من الناحية الأمنية ، مثل المناصب المسؤولة عن الأمن أو الجمارك أو التوظيف ، والمواقع المتعلقة بالسلع الواردة / الصادرة والتخزين ؛ و

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لأمن الموظفين

- لطلب إجراءات / دليل مكتوب على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي لديه عمليات معمول بها للتحري عن الموظفين المحتملين والأشخاص المتعاقدين وللتحقق من الموظفين الحاليين بشكل دوري ، وأن عمليات التوظيف الخاصة بطرف ثالث لديها عمليات تحقق مماثلة.
- للتحقق ، إلى أقصى حد ممكن قانونيًا ، مما إذا كان يتم إجراء تحقق أمني للموظفين المحتملين وكيف يتم إجراؤها (مثل الإجراءات الجنائية ، واختبارات المخدرات ، والمالية ، والاجتماعية - الاقتصادية ، إلخ)
- للتأكيد على أن المشغل الاقتصادي لديه إجراءات مطبقة لإزالة الوصول إلى الهوية التعريفية والمرافق ونظام تكنولوجيا المعلومات من الموظفين الذين تم إنهاء تعيينهم.
- للتحقق من رفض وصول الموظفين والمقاولين السابقين لمقدم الطلب إلى أماكن أو أنظمة مقدم الطلب ، ما لم يسمح بذلك مقدم الطلب.

K. أمان شريك التداول

تعد إدارة المخاطر المتعلقة بشركاء الأعمال أمرًا ضروريًا ، ويوصى بشدة بإجراء فحص واختيار شركاء الأعمال. لذلك ، يجب على مقدم الطلب الاحتفاظ بالوثائق الداعمة في هذا الصدد ، وبالتالي إظهار جهوده لضمان تلبية شركائه التجاريين لهذه المتطلبات أو اتخاذ إجراءات مخففة لمعالجة أي مخاطر محددة

يجب إجراء عمليات التحقق المادية والتوثيق لشركاء الأعمال من خلال زيارات ميدانية واستبيانات أمنية ومراجعات افتراضية باستخدام التكنولوجيا المتاحة

لتعزيز سلسلة التوريد الدولية ، يجب على مقدم الطلب تشجيع الشركاء التجاريين المؤهلين للانضمام إلى برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد الوطني. في الحالات التي يكون فيها شريك الأعمال غير مؤهل ، يجب على المشغل الاقتصادي المعتمد تشجيع شريك الأعمال على الانضمام إلى برنامج أمان معترف به دوليًا ، مثل المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC).

يجب أن يأخذ شرط استيفاء معايير التأهيل في الاعتبار نماذج الأعمال والأدوار المتنوعة في سلسلة التوريد الدولية. سيتضمن هذا المعيار نماذج الأعمال حيث يمكن إشراك شركاء الأعمال والأطراف الثالثة للقيام بنشاط يشكل جزءًا من سلسلة التوريد الدولية للكيان. في بعض نماذج الأعمال ، قد يكون للمنشأة سيطرة مباشرة على جميع الأنشطة في سلسلة التوريد الدولية الخاصة بها ، بينما في نماذج الأعمال الأخرى ، قد لا يكون هناك مثل هذا التحكم المباشر.

يجب أن تكون الإجراءات الأمنية في مكانها الصحيح للسماح لمقدم الطلب بتحديد شركاء الأعمال. ينبغي اتخاذ تدابير إضافية ليضمن مقدم الطلب من خلالها تنفيذ الترتيبات التعاقدية المناسبة أو غيرها من التدابير المناسبة ، أن هؤلاء الشركاء التجاريين يضمنون أمن الجزء الخاص بهم من سلسلة التوريد الدولية. هذا القسم ضروري لضمان أمن سلسلة التوريد الدولية لمقدم الطلب وممارسات الامتثال التجاري حيث لا يقوم مقدم الطلب بجميع الأنشطة التي تشكل جزءًا من سلسلة التوريد الدولية الخاصة به.

لذلك ، عند الدخول في ترتيبات تعاقدية مع شريك تجاري ، يجب على مقدم الطلب ، إذا لزم الأمر ، اتخاذ خطوات لضمان قيام الطرف المتعاقد الآخر بتقييم وتعزيز أمن سلسلة التوريد الخاصة به.

بالإضافة إلى ذلك ، يجب أن تنتقل مخاطر ومسؤولية المشغلين الاقتصاديين وشركائهم التجاريين من طرف إلى آخر ، بما يتماشى مع شروط التجارة الدولية (Incoterms) التي نشرتها غرفة التجارة الدولية (ICC). يسمح هذا المعيار أيضًا بتحديد مسؤولية الكيان تجاه الأشخاص الآخرين ، والحد من تلك المسؤولية لاتخاذ تدابير معقولة والامتثال لتلك التدابير

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لأمان الشريك التجاري

- للتحقق من أن المشغل الاقتصادي لديه عمليات مكتوبة ويمكن التحقق منها لاختيار شركاء الأعمال ومقدمي الخدمات الخارجيين
- للتحقق مما إذا كان المشغل الاقتصادي قد اتخذ التدابير المناسبة وكيفية ذلك لتقديم دليل كافٍ على أن شريك العمل يمكنه تلبية مستوى مقبول من معايير الأمن والسلامة (أي دمج متطلبات الامتثال للأمن والتجارة ضمن شروط وأحكام العقد مع الشريك التجاري أو الحفلة الثالثة).
- لطلب دليل على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي قد كفل قيام شركاء الأعمال بتطوير عمليات وإجراءات أمنية تتفق مع معايير أمن المشغل الاقتصادي المعتمد لتعزيز سلامة الشحنة.
- للتحقق مما إذا كان المشغل الاقتصادي يتطلب من أي شركاء أعمال حاليين أو محتملين الحصول على وضع المشغل الاقتصادي المعتمد و/ أو أن يكونوا جزءًا من أي برنامج أمان آخر معترف به دوليًا ، مثل المنظمة الدولية للتوحيد القياسي (ISO) ، ورابطة حماية الأصول المنقولة (TAPA) ، تحالف الأعمال لتأمين التجارة (BASC) .
- لتحديد ما إذا كان يتم اختيار شركاء الأعمال المحتملين بناءً على التزامهم بقواعد أمنية معينة ومتطلبات دولية إلزامية عند الاقتضاء ، ولتحديد ما إذا كان هناك بند يمنع المزيد من التعاقد من الباطن.
- للتحقق مما إذا كانت الحاويات المحملة يتم فحصها في مباني المقاول أو المحطة أو مباني المستلم ، ومن أنه تم إغلاقها بشكل صحيح.



L. إدارة الأزمات والتعافي من الحوادث

• يوفر تاريخ امثال المشغلين الاقتصاديين المعتمدين في **تقييم الإيرادات وتحصيلها** وسيلة لنقل بعض العمليات بعيداً عن الحدود وتقليل الأعباء المباشرة على الأعمال. وتشمل هذه الاستراتيجيات تخفيف بعض العقوبات ، وتأخير دفع الرسوم والضرائب ، وجدولة أنشطة التدقيق ، وما إلى ذلك ، مع ضمان الإدارات بأمن الإيرادات

مع وضع ما سبق في الاعتبار ، يجب أن يكون لدى مقدم الطلب خطة لإدارة الأزمات والتعافي والأمن من أجل تقليل تأثير كارثة أو حادث أمني. يجب أن تتضمن الخطة نقاط العمل التي تصف التدابير الواجب اتخاذها في حالة وقوع حوادث ، ويجب تحديثها بانتظام (برنامج المراجعة)

يجب أن يكون لدى مقدم الطلب خطة طوارئ في حال تعطل النظام ، مع إجراءات مرضية لأرشفة سجلات ومعلومات الشركة ، والحماية من فقدان المعلومات. يرتبط جانب مهم من هذه الحالة بالتدمير المحتمل أو فقدان المعلومات ذات الصلة. وبالتالي ، يجب التحقق من وجود خطة أمنية ، وما إذا كانت تتضمن نقاط عمل تصف التدابير الواجب

تلعب حالة المشغل الاقتصادي المعتمد دوراً حيوياً في التعامل والاستجابة الفعالة لإدارة الأزمات والتعافي من الحوادث ، بما في ذلك خطط استمرارية الأعمال من جانب كل من إدارات الجمارك والأعمال. يُعد أساس الثقة في برامج المشغل الاقتصادي المعتمد أحد الأصول الأساسية في هذا السياق ، حيث تكون صالحة أيضاً في حالات مثل الكوارث الطبيعية والأوبئة وانقطاع الأنظمة أو حالات الطوارئ الوطنية أو العالمية الأخرى التي تؤثر على حركة البضائع عبر الحدود.

يمكن لبرامج المشغل الاقتصادي المعتمد أن تدعم الإدارة الفعالة للأزمات في المجالات التالية:

• يمكن لوضع المشغل الاقتصادي المعتمد تسهيل تدفق البضائع في حالة تعليق **عمليات** تقييم المخاطر ، بما في ذلك العمليات الإلكترونية ، مما يؤثر على قدرة الإدارات على استخدام أدوات تقييم المخاطر قبل الإفراج عن البضائع.

• غالباً ما تكون شبكات **الاتصالات** العادية غير متاحة أثناء الأزمات ، ويمكن للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين توفير شبكة من قنوات الأعمال الموثوقة والمعتمدة لتسهيل الاتصال فيما بينهم ومع جهات الاتصال الجمركية المحلية والوطنية.

• يمكن للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين على الأرض تقديم ملاحظات في الوقت المناسب حول **اتساق** العمليات في الموانئ ، بما في ذلك متطلبات الجهات الحكومية الأخرى التي قد تكون أساسية للصحة والسلامة والأمن - يمكن اعتبار هذه المعلومات أصلية ومهمة للتعافي

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق لإدارة الأزمات والتعافي من الحوادث

- لطلب إجراءات / دليل مكتوب على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي لديه ويحتفظ بخطة استعادة أمنية تعمل على إعادة تنشيط نظام الأمان في غضون فترة زمنية دنيا.
- للتحقق من كيفية التحقيق في الحوادث وتحليلها ، وكيفية تنفيذ التصحيحات اللازمة.
- للتحقق من كيفية قيام المشغل الاقتصادي بالإبلاغ ، في الوقت المناسب ، عن حادثة أو حالة خطر إلى إدارة الجمارك في حالة حدوث خرق أمني أو وجود سيناريو تهديد محتمل.
- للتحقق من كيفية قيام المشغل الاقتصادي بتثقيف الموظفين ، وإذا كان ذلك مناسباً ، شركاء الأعمال ، فيما يتعلق بمخاطر سلسلة التوريد الدولية المتأصلة والمتبقية واستراتيجيات التخفيف.

M. القياس والتحليلات والتحسين

- يُطلب من مقدم الطلب إنشاء وإجراء تقييمات ذاتية منتظمة لنظام إدارة الأمن الخاص به ، والتوثيق الكامل لإجراء التقييم الذاتي والأطراف المسؤولة.
- تضمين تعليقات و التغذية الراجعة من الأطراف المعنية والتوصيات بشأن التحسينات الممكنة في نتائج تقييم المراجعة ، مع دمج هذه التوصيات في خطة للفترة القادمة لضمان استمرارية نظام إدارة الأمن
- إنشاء وإجراء تقييمات ذاتية منتظمة لنظام إدارة الأمن وسلسلة التوريد.

ركن المدققين - تقنيات اختبار التحقق للقياس والتحليل والتحسين

- لطلب دليل على التنفيذ يؤكد أن المشغل الاقتصادي قد أنشأ وأجرى تقييمات داخلية أو خارجية منتظمة لأمنه الداخلي وسلسلة التوريد (يجب أن يكون لدى المدقق حق الوصول إلى التقرير (التقارير)
- لطلب إجراءات مكتوبة / دليل على التنفيذ يوضح أن المشغل الاقتصادي لديه خطط للتحسين المستمر ، بالإضافة إلى تخطيط التحقق.
- للتحقق من أن إجراءات التحسين الموصى بها قد تم اتخاذها بشكل فعال (متابعة).
- تقديم توصيات بشأن المزيد من التحسينات ، بناءً على تقارير التقييم الأمني ، عند الاقتضاء.



3.6 التقارير و المتابعة

3.6.1 التقارير

3.6.2 متابعة المنظمات الحكومية الأخرى

المراقبة

بمجرد منح حالة المشغل الاقتصادي المعتمد ، يجب التفريق بين المراقبة وإعادة التقييم. تتم المراقبة بشكل مستمر من قبل إدارات الجمارك ، في سياق شراكات الجمارك إلى الأعمال (C-2-B) ، لفهم وتسهيل ، وعند الاقتضاء ، لتفتيش وتنظيم أنشطة المشغل الاقتصادي المعتمد (والتي قد تشمل زيارات لمقرها).

تهدف المراقبة إلى الكشف المبكر عن أي مجالات للتحسين ، بحيث يمكن اتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة لمساعدة المشغل الاقتصادي المعتمد على التحسين. عندما يتم الكشف عن عدم امتثال خطير ، فإن المراقبة تدعم أيضًا التحقيق والإجراءات التنظيمية الأخرى التي يجب اتخاذها ، بما في ذلك إعادة التقييم أو التعليق أو الإلغاء ، حسب الحالة.

تعتبر المراقبة المستمرة للمشغل الاقتصادي المعتمد مسؤولية مشتركة بين المشغل الاقتصادي المعتمد والمدقق أو ممثل الجمارك المسؤول. ومع ذلك ، فإن المراقبة المنتظمة هي المسؤولية الأساسية للمشغل الاقتصادي ويجب أن تشكل جزءًا من أنظمة الرقابة الداخلية الخاصة به. يجب أن يكون المشغل الاقتصادي قادرًا على توضيح كيفية إجراء المراقبة وإظهار النتائج.

وبالمثل ، تتم المراقبة بشكل مستمر من قبل إدارة الجمارك ، ويجب أن تشمل الحفاظ على حوار مفتوح مع المشغل الاقتصادي المعتمد للتأكد من أن المشغل الاقتصادي المعتمد على دراية بالمخاطر / الاتجاهات التي تم تحديدها حديثًا أو تحديثات البرنامج. يجب الإبلاغ عن أي تحديثات أو تحسينات يقوم بها المشغل الاقتصادي المعتمد وتسجيلها بشكل فعال من قبل كل من المشغل الاقتصادي المعتمد والجمارك لضمان أن هذه التحسينات تأخذ في الاعتبار عند مراجعة ملف تعريف المشغل الاقتصادي المعتمد. تعد الشفافية والتعاون بين المشغل الاقتصادي المعتمد والجمارك عاملين أساسيين في تعزيز نهج الشراكة لتعظيم أمن سلسلة التوريد وتسهيل التجارة.

يجب أن يتأكد المدققون من أن تحليل النتائج يشمل:

- نظرة عامة واضحة على المشغل الاقتصادي (عمله ، دوره في سلسلة التوريد ، نموذج عمله ، أنشطته المتعلقة بالجمارك ، إلخ) ؛
 - وصف واضح ودقيق لما تم القيام به للتحقق من استيفاء معايير المشغل الاقتصادي المعتمد.
 - وصف واضح لجميع مجالات المخاطر التي تم بحثها وفحصها ، وأية إجراءات متابعة مقترحة لمقدم الطلب ؛
 - تقرير واضح عن أي إجراء أو رد فعل قام به مقدم الطلب أو أعرب عنه للمدقق ؛
 - توصية واضحة حول منح وضع المشغل الاقتصادي المعتمد أم لا ، وفقًا لنتيجة عملية التحقق ؛
 - توصية واضحة لتأجيل القرار المتعلق بوضع المشغل الاقتصادي المعتمد ، في الحالات المناسبة ، حتى يثبت المشغل الاقتصادي أنه قد عالج أوجه القصور المحددة خلال الوقت المحدد ؛
 - في حالة عدم منح وضع المشغل الاقتصادي المرخص له ، يجب تقديم مبررات كاملة ومفصلة لسبب ذلك.
 - عند منح وضع المشغل الاقتصادي المعتمد ، نظرة عامة على ملف مخاطر المشغل الاقتصادي المعتمد وأي توصيات للمتابعة.
- يقوم المدققون أيضًا بالإبلاغ عن النتائج إلى إدارة الجمارك لتعكس العمل الإجمالي الذي تم تنفيذه بالفعل (تحليل المخاطر ، وتخطيط التحقق من الصحة ، والفحوصات والزيارات إلى مباني مقدم الطلب ، و ملف تعريف المخاطر للمشغل الاقتصادي المحدد ، وما إلى ذلك) ، والقيام بذلك في ملخص وطريقة منهجية وتشير بوضوح إلى الإجراءات المستقبلية.
- يجب أن يتضمن التقرير النهائي الوثائق المتعلقة بنقاط الضعف في سلسلة التوريد وأفضل الممارسات الموجودة خلال عملية التحقق من الصحة.

إعادة التقييم / إعادة التحقق (في الموقع)

قد تعني إعادة التقييم أنه تم اكتشاف مشكلات خطيرة تتعلق بعدم الامتثال وأنه يجب اتخاذ إجراء للتحقق مما إذا كان المشغل الاقتصادي لا يزال متوافقاً مع معايير المشغل الاقتصادي المعتمد. في هذا السياق ، من الواضح أن المراقبة يمكن أن تؤدي إلى إعادة التقييم. يمكن إجراء إعادة التقييم بشكل دوري ، بناءً على فترة صلاحية اعتماد المشغل الاقتصادي المعتمد ، لتأكيد الامتثال المستمر لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد واقتراح التدابير المحتملة لتعزيز الامتثال.

بالإضافة إلى ذلك ، يلزم إعادة التقييم إذا كانت هناك تغييرات في التشريعات الخاصة ، ولها تأثير على الشروط والمعايير المتعلقة بوضع المشغل الاقتصادي المعتمد.

إعادة التحقق/الافتراضي (عن بعد)

يمكن أن يكون اعتماد واستخدام إعادة التحقق الافتراضي وثيق الصلة بإدارة برامج المشغل الاقتصادي المعتمد ، حيث ينصب التركيز على المشغل الاقتصادي المعتمد والجمارك لتطوير علاقة متبادلة المنفعة. تستند هذه العلاقة إلى إنشاء ممارسات تجارية عالية الجودة تمكن الشركة من إدارة المخاطر باستمرار وإثبات امتثالها للوائح المشغل الاقتصادي المعتمد. يمكن أن يؤدي استخدام التكنولوجيا وعمليات إعادة التحقق الافتراضية إلى تمكين الجمارك والجهات التنظيمية الأخرى من تلقي معلومات محددة وذات صلة وفي الوقت المناسب يمكن أن تكون بمثابة دليل مادي ذي صلة بالمشغل الاقتصادي المعتمد. يمكن أن يدعم هذا الاستخدام العلاقة بين الجمارك والمشغل الاقتصادي المعتمد أثناء التطبيق والتحقق والخدمة وتقديم الفوائد أو المراقبة أو أنشطة إعادة التحقق.

يمكن لعمليات إعادة التحقق الافتراضية أن تمكّن الجمارك من مراجعة أو تقييم مخاطر المتداول بكفاءة عن بُعد ، في الوقت الفعلي ، أو على الأرجح ، من خلال تمكين إنشاء مسار تدقيق مادي للأدلة أو السجلات للتحقق منها في المستقبل. يحدد الجدول أدناه بعض الفوائد المحتملة للجمارك والجهات الحكومية الأخرى والمشغلين الاقتصاديين المعتمدين.

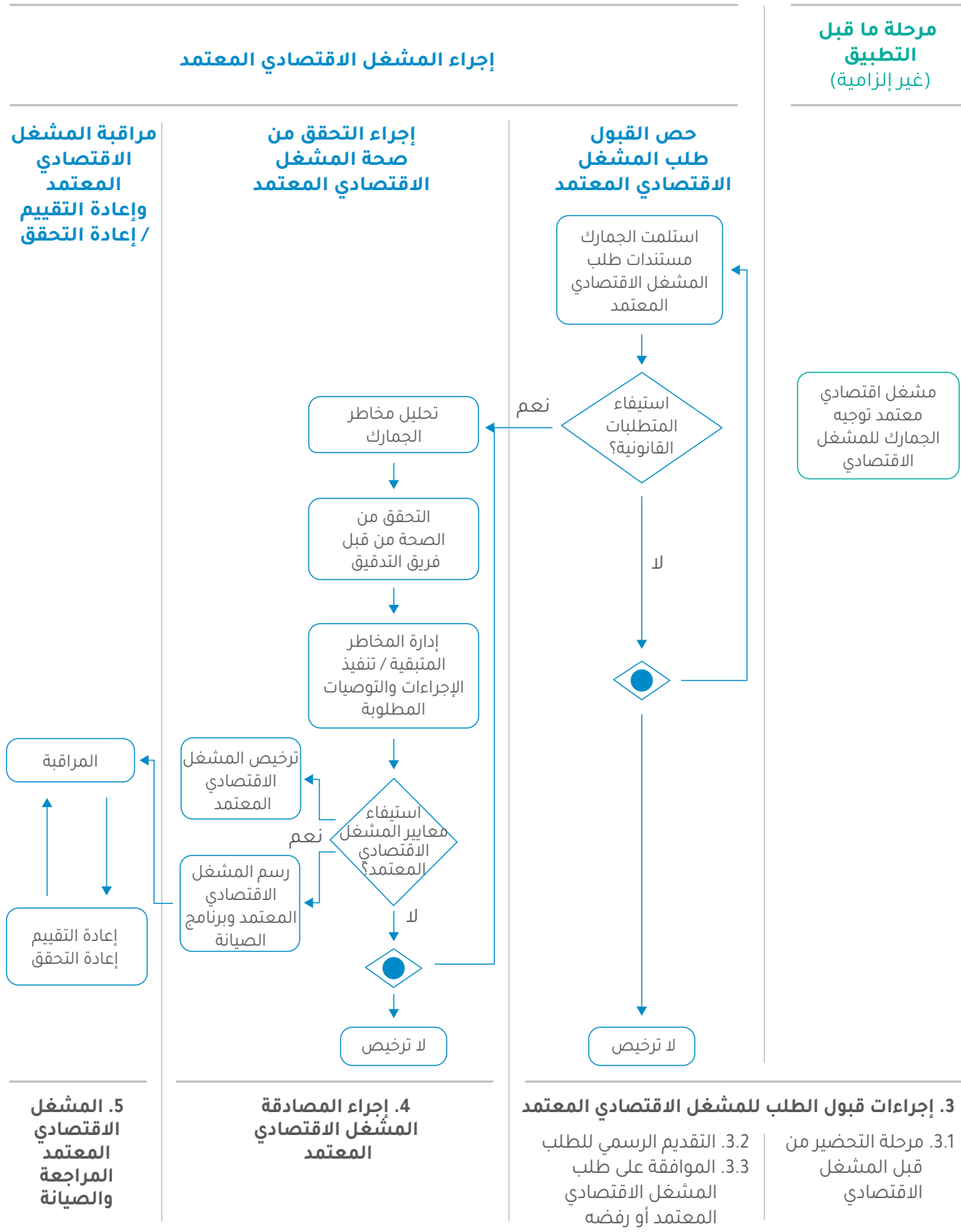
السرعة والمرونة	النزاهة	التكاليف
يوفر إمكانات للجمارك / المنظمات الحكومية الأخرى في الوقت الفعلي - لمشاركة الأعمال وحلها.	يوفر دليلًا موسعًا لنطاق الأدلة القابلة للتدقيق	يزيل أوقات السفر والاجتماعات غير المهمة للجمارك والعميل.
تمكن وثيقة واحدة لأغراض المراقبة، لاستخدامها من جانب واحد أو سلطات تنظيمية عديدة.	يقلل من مخاطر احتمالية المحسوبية أو النشاطات النقابية	يبنى عمليات التحقق ذات الصلة في العملية التجارية للمشغل الاقتصادي المعتمد / العميل ، مما يوفر الوقت.





الملاحق

الملحق الأول - مخطط تدفق المشغل الاقتصادي المعتمد



الملحق الثاني - أفضل ممارسات الاتحاد الأوروبي بشأن المدققين والمشغلين الاقتصاديين

التحديات والمخاطر والحلول الممكنة

يقدم هذا المستند قائمة بأهم المخاطر المتعلقة بعملية ترخيص ومراقبة المشغل الاقتصادي المعتمد. في الوقت نفسه ، يقدم قائمة بالحلول الممكنة حول كيفية إبقاء هذه المخاطر تحت السيطرة. قد تنطبق الحلول الممكنة المقترحة لمؤشر واحد على أكثر من مجال خطر واحد تم تحديده. القائمة المقترحة ليست شاملة ولا نهائية ، سوف تختلف الحلول في الممارسة العملية من حالة إلى أخرى. يجب أن تكون متناسبة مع حجم المشغل ونوع البضائع ونوع الأنظمة الآلية ومستوى تحديث المشغل.

وثيقة "التحديات والمخاطر والحلول الممكنة" موجهة إلى كل من مدققي الجمارك والمشغلين الاقتصاديين لتسهيل التدقيق والفحص لضمان الامتثال لمعايير المشغل الاقتصادي المعتمد

هذا الملحق ليس قائمة مراجعة شاملة ، ولكنه أداة إرشادية لمساعدة المشغلين والمدققين على إدارة برنامج المشغل الاقتصادي المعتمد.

1. سجل الامتثال

المعيار: سجل مناسب للامتثال للمتطلبات الجمركية

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
الامتثال لمتطلبات الجمارك	<p>السلوك غير الممثل فيما يتعلق بما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> - استيفاء البيانات الجمركية ، بما في ذلك التصنيف والتأمين والمنشأ غير الصحيحين ؛ - استخدام الإجراءات الجمركية ؛ - قواعد الضرائب ؛ - تطبيق التدابير المتعلقة بالمحظورات والقيود ، والسياسة التجارية ؛ - إدخال البضائع إلى المنطقة الجمركية. <p>يزيد السلوك غير الممثل في الماضي من فرصة تجاهل / انتهاك القواعد واللوائح المستقبلية.</p> <p>عدم الوعي الكافي بمخالفات الجمارك.</p>	<p>سياسة الامتثال النشط من قبل المشغل ، بمعنى أن المشغل لديه قواعده الداخلية للامتثال و تنفذ.</p> <p>يُفضل تعليمات التشغيل المكتوبة فيما يتعلق بمسؤوليات إجراء عمليات التحقق من دقة واكتمال وتوقيت المعاملات ، والكشف عن المخالفات / الأخطاء ، بما في ذلك الاشتباه في وجود نشاط إجرامي ، إلى إدارات الجمارك.</p> <p>إجراءات التحقيق والإبلاغ عن الأخطاء التي تم العثور عليها ، ومراجعة العمليات وتحسينها.</p> <p>يجب تحديد الشخص المختص / المسؤول في العمل بوضوح ، ويجب أن تكون الترتيبات الخاصة بالعطلات أو أنواع الغياب الأخرى في مكانها الصحيح.</p> <p>تنفيذ إجراءات الامتثال الداخلية.</p> <p>استخدام موارد التدقيق لاختبار / ضمان تطبيق الإجراءات بشكل صحيح.</p> <p>التعليمات الداخلية وبرامج التدريب للتأكد من أن الموظفين على دراية بمتطلبات الجمارك.</p>	

2. النظام المحاسبي واللوجستي لمقدم الطلب

المعيار: نظام مُرضٍ لإدارة السجلات التجارية ، وعند الاقتضاء ، سجلات النقل ، مما يسمح بضوابط جمركية مناسبة.

2.1 نظام المحاسبة

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
البيئة المحوسبة	خطر عدم توافق نظام المحاسبة مع مبادئ المحاسبة المقبولة عمومًا المطبقة في الدولة العضو.	يجب فحص الفصل بين الواجبات وبين الوظائف في ارتباط وثيق مع حجم مقدم الطلب. على سبيل المثال ، في مؤسسة صغيرة تقوم بأعمال النقل البري ولديها عدد صغير من العمليات اليومية ، قد يتم تعيين تعبئة ومناولة وتحميل / تفريغ البضائع لسائق الشاحنة. ومع ذلك ، يجب تخصيص استلام البضائع وإدخالها في نظام الإدارة ودفع / استلام الفواتير إلى شخص (أشخاص) آخر.	ISO 9001:2015, section 6
نظام محاسبة متكامل	عدم وجود تسوية بين سجلات المخزون والمحاسبة. عدم الفصل في الواجبات بين الوظائف. الافتقار إلى الوصول المادي أو الإلكتروني إلى الجمارك ، وعند الاقتضاء ، سجلات النقل ، مما يمثل انتهاكًا لقابلية التدقيق. عدم القدرة على إجراء تدقيق بسهولة بسبب الطريقة التي يتم بها تنظيم نظام المحاسبة لمقدم الطلب. يوفر نظام الإدارة المعقد إمكانيات للتستر على المعاملات غير القانونية. لا توجد بيانات تاريخية متاحة.	تطبيق نظام إنذار يحدد المعاملات المشبوهة. تطوير واجهة مستخدم بين التخليص الجمركي وبرامج المحاسبة لتجنب أخطاء الكتابة. تنفيذ تخطيط موارد المؤسسة (ERP). تطوير التدريب وإعداد التعليمات لاستخدام البرنامج. السماح بإجراء عمليات التحقق من المعلومات.	

2.2 مسار التدقيق

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
مسار التدقيق	إن عدم وجود مسار تدقيق مناسب يخفف من كفاءة وفعالية الرقابة الجمركية القائمة على التدقيق. عدم السيطرة على أمن النظام والوصول إليه.	التشاور مع إدارة الجمارك قبل إدخال أنظمة محاسبة جمركية جديدة للتأكد من أنها متوافقة مع متطلبات الجمارك. الاختبار والتأكد من وجود مسار التدقيق خلال مرحلة التحقق.	ISO 9001:2015, section 6
مزيج من البضائع التي تم تخليصها جمركياً ، وبضائع غير مخلص عليها جمركياً	عدم وجود نظام لوجستي يميز بين البضائع التي تم تخليصها جمركياً والبضائع غير المخالصة. تبديل البضائع المخلص عليها جمركياً. والبضائع التي لم يخلص عليها	إجراءات الرقابة الداخلية. فحوصات سلامة إدخال البيانات للتحقق من صحة إدخال البيانات	

2.3 نظام الرقابة الداخلية

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
إجراءات الرقابة الداخلية	<p>السيطرة غير الكافية داخل مقدم الطلب على العمليات التجارية.</p> <p>عدم وجود / ضعف إجراءات الرقابة الداخلية يوفر احتمالات الاحتيال والأنشطة غير المصرح بها أو غير القانونية.</p> <p>تسجيل غير صحيح و / أو غير كامل للمعاملات في نظام المحاسبة.</p> <p>معلومات غير صحيحة أو غير كاملة في الإقرارات الجمركية والبيانات الأخرى للجمارك.</p>	<p>تعيين شخص مسؤول عن الجودة ليكون مسؤولاً عن إجراءات الشركة والضوابط الداخلية.</p> <p>اجعل كل رئيس قسم على دراية تامة بالضوابط الداخلية لقسمه.</p> <p>سجل تواريخ الضوابط الداخلية أو عمليات التدقيق ، واتخذ خطوات لتصحيح نقاط الضعف المحددة.</p> <p>إخطار إدارة الجمارك في حالة اكتشاف احتيال ، أو في حالة اكتشاف أنشطة غير مصرح بها أو غير قانونية.</p> <p>جعل إجراءات الرقابة الداخلية ذات الصلة متاحة للموظفين المعنيين.</p> <p>قم بإنشاء مجلد / ملف يتم فيه ربط كل نوع من البضائع بمعلومات الجمارك الخاصة به (رمز التعريفية الجمركية ومعدلات الرسوم الجمركية والمنشأ وإجراءات الجمارك) ، اعتماداً على حجم البضائع المعنية.</p> <p>تعيين شخص (أشخاص) مسؤول عن إدارة وتحديث اللوائح الجمركية المطبقة (جرد اللوائح) ، وتحديث البيانات في برنامج تخطيط موارد المؤسسة (ERP) وبرامج التخليص / المحاسبة.</p> <p>إعلام وتثقيف الموظفين بشأن عدم الدقة وكيف يمكن منعها.</p> <p>وضع إجراءات لتسجيل الأخطاء والمعاملات وتصحيحها.</p>	ISO 9001:2015, sections 5, 6, 7 and 8

2.4 تدفق السلع

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
عموما	يوفر عدم التحكم في تحركات المخزون إمكانيات لإضافة البضائع الخطرة و / أو المرتبطة بالإرهاب إلى المخزون ، وإخراج البضائع من المخزون دون تسجيل مناسب.	معلومات عن الموظفين المعنيين وتقديم الإقرارات كما هو مقرر. سجلات حركات المخزون. تسويات المخزون العادية. ترتيبات التحقيق في الفروق في المخزون. القدرة على التمييز في نظام الحاسب الآلي فيما إذا كانت البضائع يتم تخليصها أو لا تزال خاضعة للرسوم والضرائب.	ISO 9001:2015, section 6
التدفق الوارد للبضائع	عدم وجود تسوية بين البضائع المطلوبة والسلع المستلمة والقيود في السجلات المحاسبية.	سجلات البضائع الواردة. التوفيق بين أوامر الشراء والبضائع المستلمة. ترتيبات إعادة / رفض البضائع ، والمحاسبة والإبلاغ عن الشحنات الناقصة والزائدة ، ولتحديد وتعديل الإدخالات غير الصحيحة في سجل المخزون. إضفاء الطابع الرسمي على إجراءات الاستيراد. قم بإجراء عمليات جرد منتظمة. قم بإجراء فحوصات الاتساق في المواعيد المحددة على إدخال / إخراج البضائع. مناطق تخزين آمنة (حماية خاصة للهياكل ، إجراءات وصول خاصة) لمحاربة استبدال البضائع.	
التخزين	عدم السيطرة على حركات المخزون.	تعيين واضح لمناطق التخزين. إجراءات جرد منتظمة. مناطق تخزين آمنة للحماية من استبدال البضائع.	ISO 9001:2015, section 6
الانتاج	عدم السيطرة على المخزون المستخدم في عملية التصنيع.	مراقبة وإدارة معدل العائد. ضوابط على الاختلافات والنفايات والمنتجات الثانوية والخسائر. تأمين مناطق التخزين لمحاربة استبدال البضائع.	ISO 9001:2015, section 6
التدفق الخارج للبضائع التسليم من المخازن والشحن ونقل البضائع	عدم وجود تسوية بين سجلات المخزون والقيود في السجلات المحاسبية.	يتم تعيين الأشخاص لتفويض / الإشراف على عملية البيع / الإفراج. إضفاء الطابع الرسمي على إجراءات التصدير. التدقيق السابق للإفراج بمقارنة أمر التحرير بالبضائع المراد تحميلها. ترتيبات التعامل مع المخالفات والشحنات الناقصة والاختلافات. الإجراءات المعيارية للتعامل مع البضائع المعادة - التفتيش والتسجيل. التحقق من إبراء الذمة في الحالات التي تنطوي على إجراءات جمركية ذات أثر اقتصادي.	ISO 9001:2015, sections 6 and 7

2.5 إجراءات الجمارك

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
عموما	استخدام غير مؤهل للإجراءات. إقرارات جمركية غير كاملة وغير صحيحة ومعلومات غير كاملة وغير صحيحة عن الأنشطة الأخرى المتعلقة بالجمارك. استخدام بيانات ثابتة غير صحيحة أو قديمة ، مثل أرقام المواد ورموز التعريفية: - تصنيف غير صحيح للبضائع ؛ - رمز التعريفية غير صحيح ؛ - قيمة جمركية غير صحيحة. عدم وجود إجراءات روتينية لإبلاغ إدارات الجمارك بالمخالفات المحددة في الامتثال لمتطلبات الجمارك.	تنفيذ إجراءات رسمية لإدارة / متابعة كل نشاط جمركي وإضفاء الطابع الرسمي على عملاء محددين (تصنيف البضائع ، والمنشأ ، والقيمة ، وما إلى ذلك). تهدف هذه الإجراءات إلى ضمان استمرارية إدارة الجمارك في حالة غياب الموظفين المعيّنين. ما إذا كان سيتم الحصول على معاملة تفضيلية بموجب اتفاقية أو اتفاقية دولية أم لا. وضع الإجراءات الرسمية لتحديد وإقرار القيمة الجمركية (طريقة التقييم ، الحساب ، مبيعات تعبئة الإقرار ، والمستندات اللازمة لإبرازها). تنفيذ إجراءات إبلاغ إدارة الجمارك بأي مخالفات.	ISO 9001:2015, section 6
التمثيل من خلال أطراف ثالثة	عدم وجود ضوابط.	يجب تنفيذ الإجراءات الروتينية للتحقق من عمل الأطراف الثالثة (مثل الإقرارات الجمركية) وتحديد المخالفات أو الانتهاكات من قبل الممثلين. لا يكفي الاعتماد بشكل كامل على خدمات الاستعانة بمصادر خارجية. استخدام التحقق من كفاءة الممثل. إذا تم الاستعانة بمصادر خارجية في استكمال البيانات الجمركية: أحكام تعاقدية محددة لمراقبة البيانات الجمركية: إجراء محدد لإرسال البيانات الضرورية للمعلن لتحديد التعريفية (المواصفات الفنية للبضائع ، العينات ، إلخ). إذا تم تطبيق التحويل الخارجي لتصدير البضائع من قبل مصدر معتمد ، يمكن أن تلتزم الاستعانة بمصادر خارجية لوكيل جمارك مسموح له بالعمل كممثل مفوض ، طالما أن الوكيل في وضع يسمح له بإثبات حالة المنشأ للبضائع. تنفيذ الإجراءات الرسمية للرقابة الداخلية من أجل التحقق من دقة البيانات الجمركية المستخدمة	
تراخيص الاستيراد و / أو التصدير المرتبطة بإجراءات السياسة التجارية أو التجارة في السلع الزراعية	استخدام غير مؤهل للسلع	الإجراءات المعيارية لتسجيل التراخيص. الضوابط الداخلية المنتظمة لصلاحيات الترخيص وتسجيله. فصل المهام بين التسجيل والرقابة الداخلية. معايير الإبلاغ عن المخالفات. إجراءات التأكد من أن استخدام السلع يتماشى مع الترخيص.	

2.6 المتطلبات غير المالية

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
الجوانب غير المالية	الاستخدام غير المؤهل للسلع التي تندرج تحت المحظورات والقيود أو تدابير السياسة التجارية.	إجراءات التعامل مع البضائع ذات الجوانب غير المالية. يجب وضع الإجراءات الروتينية المناسبة: لتمييز السلع الخاضعة للمتطلبات غير المالية عن السلع الأخرى ؛ للتحقق مما إذا كانت العمليات تتم وفقًا للتشريعات الحالية (غير المالية) ؛ للتعامل مع البضائع الخاضعة للقيود / المحظورات / الحظر ، بما في ذلك السلع ذات الاستخدام المزدوج ؛ للتعامل مع التراخيص حسب المتطلبات الفردية ؛ لضمان وجود تدريب / تثقيف للتوعية للموظفين الذين يتعاملون مع السلع ذات الجوانب غير المالية.	ISO 9001:2015, section 6

2.7 الإجراءات المتعلقة بخيارات النسخ الاحتياطي والاسترداد والتراجع والأرشفة.

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
متطلبات حفظ السجلات / الأرشفة	عدم القدرة على إجراء التدقيق بسهولة بسبب فقدان المعلومات أو الأرشفة السيئة. عدم وجود إجراءات احتياطية. عدم وجود إجراءات مرضية لأرشفة سجلات ومعلومات مقدم الطلب. الإتلاف المتعمد أو فقدان المعلومات ذات الصلة.	يوضح تقديم شهادة ISO 27001 المعايير العالية في أمن تكنولوجيا المعلومات. إجراءات النسخ الاحتياطي والاستعادة وحماية البيانات من التلف أو الضياع. خطط الطوارئ لتغطية تعطل / فشل الأنظمة. إجراءات اختبار النسخ الاحتياطي والاسترداد. الأرشفة الجمركية والوثائق التجارية المحفوظة في أماكن آمنة. وجود نظام التصنيف. التقيد بالمواعيد القانونية للأرشفة. يجب عمل النسخ الاحتياطية يوميًا ، سواء على أساس تدريجي أو كامل. يجب عمل نسخ احتياطية كاملة مرة واحدة على الأقل في الأسبوع. يجب أن يتوفر ما لا يقل عن ثلاث نسخ احتياطية متتالية في جميع الأوقات. يُفضل إجراء النسخ الاحتياطية عن بُعد ، من خلال طريقة آمنة إلكترونياً في منشأة تخزين تقع على بعد 300 متر على الأقل. يجب أيضًا نسخ مفتاح التشفير احتياطياً وتخزينه بعيداً عن وسيلة التخزين.	ISO 9001:2015, section 6 ISO 27001:2013 ISO norms for standards in IT security

2.8 أمن المعلومات - حماية أنظمة الكمبيوتر

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
عموما	الوصول غير المصرح به و / أو التطفل على أنظمة و / أو برامج الكمبيوتر الخاصة بالمشغل الاقتصادي.	<p>يجب أن تكون سياسة وإجراءات ومعايير أمن تكنولوجيا المعلومات في مكانها الصحيح ومتاحة للموظفين.</p> <p>يوضح تقديم شهادة ISO 27001 المعايير العالية في أمن تكنولوجيا المعلومات.</p> <p>سياسة أمن المعلومات.</p> <p>ضابط أمن المعلومات.</p> <p>تقييم أمن المعلومات ، أو تحديد القضايا المتعلقة بمخاطر تكنولوجيا المعلومات.</p> <p>إجراءات منح حق الوصول للأشخاص المصرح لهم. يجب سحب حقوق الوصول فوراً عند نقل الواجب أو إنهاء التوظيف.</p> <p>الوصول إلى البيانات على أساس الحاجة إلى المعرفة.</p> <p>استخدام برامج التشفير حيثما كان ذلك مناسباً.</p> <p>جدران الحماية.</p> <p>الحماية من الفيروسات.</p> <p>الحماية بكلمة مرور على جميع محطات الكمبيوتر وربما على البرامج المهمة.</p> <p>إذا غادر الموظفون محطة عملهم ، فيجب دائماً تأمين الكمبيوتر عبر الكلمات السرية.</p> <p>يجب أن تتكون كلمة المرور من ثمانية أحرف على الأقل وأن تتضمن مزيجاً من حرفين أو أكثر من الأحرف الكبيرة والصغيرة والأرقام والأحرف الأخرى. كلما كانت كلمة المرور أطول ، كانت أقوى. يجب عدم مشاركة أسماء المستخدمين وكلمات المرور.</p> <p>اختبار ضد الوصول غير المصرح به.</p> <p>تقييد الوصول إلى غرف الخادم للأشخاص المصرح لهم.</p> <p>إجراء اختبارات الاقتحام على فترات منتظمة ؛ يجب تسجيل اختبارات التطفل.</p> <p>تنفيذ إجراءات التعامل مع الحوادث.</p>	ISO 27001:2013
عموما	الإتلاف المتعمد أو فقدان المعلومات ذات الصلة.	<p>خطة طوارئ لفقدان البيانات.</p> <p>إجراءات النسخ الاحتياطي لتعطل / فشل النظام.</p> <p>إجراءات إزالة حقوق الوصول.</p> <p>إجراءات لمنع استخدام أدوات المستهلك الشخصية ، مثل محركات الأقراص والأقراص المضغوطة وأقراص DVD وأي أجهزة طرفية إلكترونية شخصية أخرى.</p> <p>قصر استخدام الإنترنت على المواقع المناسبة فقط للأنشطة التجارية.</p>	ISO 28001:2007, section A.3 ISO 27001:2013

2.9 أمن المعلومات - أمن الوثائق

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
عموما	إساءة استخدام نظام معلومات المشغل الاقتصادي لتعريض سلسلة التوريد للخطر. الإتلاف المتعمد أو فقدان المعلومات ذات الصلة.	يوضح تقديم شهادة ISO 27001 المعايير العالية في أمن تكنولوجيا المعلومات. إجراءات الوصول المصرح به إلى المستندات. حفظ المستندات وتخزينها بشكل آمن. إجراءات التعامل مع الحوادث واتخاذ الإجراءات التصحيحية. تسجيل المستندات ونسخها احتياطيًا ، بما في ذلك المسح الضوئي. خطة طوارئ للتعامل مع الخسائر. إمكانية استخدام برامج التشفير إذا لزم الأمر. يجب أن يكون الوكلاء التجاريون على دراية بالإجراءات الأمنية أثناء السفر (لا تستشير أبدًا المستندات الحساسة أثناء النقل). قم بإعداد مستويات الوصول إلى المعلومات الاستراتيجية ، وفقًا لفئات مختلفة من الموظفين. تعامل مع أجهزة الكمبيوتر المهمة بطريقة آمنة. الترتيبات مع شركاء الأعمال لحماية / استخدام الوثائق.	ISO 28001:2007, section A.4 ISO 27001:2013
متطلبات الأمن والسلامة المفروضة على الآخرين	إساءة استخدام نظام معلومات المشغل الاقتصادي لتعريض سلسلة التوريد للخطر. الإتلاف المتعمد أو فقدان المعلومات ذات الصلة.	يتم تضمين متطلبات حماية البيانات في العقود. إجراءات مراقبة وتدقيق المتطلبات في العقود.	

3. الملاءة المالية

المعيار: ملاءة مالية مثبتة

3.1 الملاءة مؤكدة

المراجع	المراجع	الحلول الممكنة	وصف المخاطر
	فحص البيانات المالية والحركات المالية لمقدم الطلب لتحليل قدرة مقدم الطلب على سداد ديونه القانونية. في معظم الحالات ، سيتمكن بنك مقدم الطلب من الإبلاغ عن الملاءة المالية لمقدم الطلب. إجراءات الرقابة الداخلية لمنع التهديدات المالية.	الضعف المالي الذي يمكن أن يؤدي إلى سلوك غير متوافق في المستقبل.	إعسار/ عدم الوفاء بالالتزامات المالية



4. متطلبات الأمن والسلامة

المعيار: معايير الأمن والسلامة المناسبة

4.1 التقييم الأمني الذي أجراه المشغل الاقتصادي (التقييم الذاتي)

وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع	المراجع
التقييم الذاتي	عدم كفاية الوعي الأمني والسلامة في جميع الإدارات ذات الصلة بالشركة.	ISO 28001:2007, section A.4 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	يتم إجراء التقييم الذاتي للمخاطر والتهديدات ومراجعتها وتحديثه وتوثيقه بانتظام. حدد بدقة مخاطر الأمن والسلامة الناشئة عن أنشطة الشركة. تقييم المخاطر المتعلقة بالأمن والسلامة (نسبة من الاحتمالية أو مستوى المخاطرة: منخفضة / متوسطة / عالية). تأكد من تغطية جميع المخاطر ذات الصلة من خلال التدابير الوقائية و / أو التصحيحية.
إدارة الأمن والتنظيم الداخلي	التنسيق غير الكافي للأمن والسلامة داخل شركة مقدم الطلب.	ISO 28001:2007, section A.3 ISO 9001:2015, section 5 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	تعيين شخص مسؤول يتمتع بسلطة كافية لتنسيق وتنفيذ الإجراءات الأمنية المناسبة في جميع الإدارات ذات الصلة بالشركة. تنفيذ السياسة الأمنية ، بما في ذلك الإجراءات الرسمية لإدارة / متابعة كل نشاط لوجستي من وجهة نظر الأمن والسلامة. تنفيذ إجراءات لضمان أمن وسلامة البضائع في حالة الإجازات أو أنواع أخرى من غياب الموظفين المعيّنين.
إجراءات الرقابة الداخلية	السيطرة غير الكافية داخل شركة مقدم الطلب على قضايا الأمن والسلامة.	ISO 28001:2007, sections A.3, A.4 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	تنفيذ إجراءات الرقابة الداخلية لإجراءات / قضايا الأمن والسلامة. إجراءات تسجيل الحوادث الأمنية والتحقيق فيها ، بما في ذلك مراجعة تقييم المخاطر والتهديدات واتخاذ الإجراءات التصحيحية ، عند الاقتضاء.
إجراءات الرقابة الداخلية	السيطرة غير الكافية داخل شركة مقدم الطلب على قضايا الأمن والسلامة.	ISO 28001:2007, sections A.3, A.4 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	يمكن أن يتم التسجيل في ملف يحتوي ، على سبيل المثال ، التاريخ ، والشذوذ الملحوظ ، واسم الشخص الذي اكتشف الشذوذ ، والتدبير المضاد ، وتوقيع الشخص المسؤول. إتاحة سجل حوادث الأمن والسلامة لموظفي الشركة.
متطلبات الأمن والسلامة الخاصة بالسلع	العبث في البضائع	المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	تطبيق نظام تتبع البضائع. متطلبات التعبئة والتغليف الخاصة أو التخزين للبضائع الخطرة.

4.2 الدخول والوصول إلى أماكن العمل

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
إجراءات دخول المركبات والأشخاص والبضائع	الوصول غير المصرح به أو دخول المركبات أو الأشخاص أو البضائع إلى المبنى و / أو بالقرب من منطقة التحميل والشحن.	<p>يجب أن يكون عدد المركبات التي يمكنها الوصول إلى المبنى محدودًا قدر الإمكان ؛ لهذا السبب ، يفضل أن يكون موقف سيارات الموظفين خارج الحلقة الأمنية.</p> <p>بالإضافة إلى ذلك ، إذا أمكن ، يجب أن تنتظر الشاحنات قبل وبعد التحميل في منطقة منفصلة خارج المنطقة الأمنية. يمكن للشاحنات التي تم تسجيل دخولها فقط الوصول إلى منطقة التحميل عند الطلب في وقت التحميل.</p> <p>استخدام البطاقات التعريفية مطلوب. يجب أن تحتوي البطاقات التعريفية على صورة.</p> <p>إذا لم تكن هناك صورة على البطاقات التعريفية ، فيجب أن تشير على الأقل إلى اسم المشغل أو المكان الذي تكون فيه صالحة (خطر إساءة الاستخدام في حالة فقدانها).</p> <p>يجب أن يتم الإشراف على استخدام البطاقات التعريفية من قبل شخص مسؤول. يجب أن يكون لدى الزوار بطاقات تعريفية مؤقتة وأن يكونوا برفقتهم في جميع الأوقات.</p> <p>يجب تسجيل البيانات الخاصة بجميع الإدخالات ، بما في ذلك أسماء الزوار / السائقين وأوقات الوصول / المغادرة والحضور ، وتخزينها في شكل مناسب (مثل دفتر السجل ونظام تكنولوجيا المعلومات) وتعدادها.</p> <p>عدم استخدام البطاقات التعريفية مرتين متتاليتين لتجنب تمرير الشارة إلى رفيق.</p> <p>التحكم في الوصول باستخدام الرموز: إجراءات لتغيير الرمز بانتظام ؛</p> <p>يجب أن تكون البطاقات التعريفية والرموز صالحة فقط خلال ساعات عمل الموظف ؛ إجراءات موحدة لإعادة جميع أذونات الوصول.</p> <p>يجب مقابلة الزوار والإشراف عليهم من قبل الشركة لمنع أي أنشطة غير مصرح بها.</p> <p>يجب ارتداء البطاقات التعريفية للزوار بشكل مرئي.</p> <p>تحدث إلى أشخاص مجهولين.</p> <p>ملابس الشركات للتعرف على الأشخاص المجهولين.</p> <p>في الحالات التي تنطوي على عمل مؤقت (أي أعمال الصيانة) ، قائمة بالعاملين المصرح لهم من شركة التعاقدات.</p>	<p>ISO 28001:2007, section A.3</p> <p>المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية</p>

ISO 28001:2007, section A.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	تنفيذ الإجراءات في الحالات التي تنطوي على التطفل أو الدخول غير المصرح به. إجراء اختبارات الاقتحام وتسجيل نتائج الاختبار وتنفيذ الإجراءات التصحيحية إذا لزم الأمر. استخدام تقرير الحادث أو أي نموذج مناسب آخر لتسجيل الحوادث والإجراءات المتخذة. تنفيذ التدابير العلاجية نتيجة الحوادث المتعلقة بالدخول غير المصرح به.	لا يوجد إجراء مناسب إذا تم اكتشاف التسلل.	إجراءات التشغيل القياسية في حالة التسلل
--	---	---	---

4.3 الأمن المادي

المراجع	الحلول الممكنة	وصف المخاطر	المؤثر
ISO 28001:2007, section A.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	عند الاقتضاء ، يتم وضع سياج محيطي آمن ، مع عمليات تفتيش منتظمة للتحقق من السلامة والأضرار ، والصيانة والإصلاحات المخطط لها. عند الاقتضاء ، يتم التحكم بشكل كاف في المناطق الخاضعة للمراقبة للموظفين المصرح لهم فقط. تسيير دوريات غير نظامية من قبل رجال الأمن.	حماية غير كافية للمباني من التطفل الخارجي.	الحدود الخارجية للمباني
ISO 28001:2007, section A.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية	يجب تأمين جميع البوابات أو البوابات المستخدمة من خلال التدابير المناسبة ، مثل مراقبة الدوائر التلفزيونية المغلقة و / أو نظام التحكم في الدخول (الإضاءة ، إلخ) تكون كميرات المراقبة التلفزيونية مفيدة فقط عندما يكون تقييم التسجيلات و ردود الفعل في الوقت الفعلي. إذا كان ذلك مناسباً ، قم بتنفيذ إجراءات لضمان حماية نقاط الوصول.	وجود بوابات أو مداخل/مخارج غير خاضعة للمراقبة.	البوابات و المداخل/المخارج
ISO 28001:2007, section A.3	التعليمات / الإجراءات المتعلقة باستخدام المفاتيح موجودة ومتاحة للموظفين المعنيين. يمكن للأفراد المصرح لهم فقط الوصول إلى مفاتيح المباني والمواقع والغرف والمناطق الآمنة وخزائن الملفات والخزائن والمركبات والآلات والشحن الجوي المقفلة. إجراء عمليات جرد دورية للأقفال والمفاتيح. محاولات الوصول غير مصرح به ، والتحقق من هذه المعلومات بشكل منتظم. يجب إغلاق النوافذ والأبواب في حالة عدم عمل أي شخص في الغرفة / المكتب.	أجهزة قفل غير مناسبة للأبواب والنوافذ والبوابات والأسوار الخارجية والداخلية.	أجهزة القفل

الإضاءة	عدم كفاية الإضاءة للأبواب والشبابيك والبوابات والأسوار الخارجية والداخلية ومواقف السيارات.	إضاءة مناسبة بالداخل والخارج. عند الاقتضاء ، استخدام المولدات الاحتياطية أو مصادر الطاقة البديلة لضمان الإضاءة المستمرة أثناء أي انقطاع لإمدادات الطاقة المحلية. الخطط الموضوعية لصيانة وإصلاح المعدات.
إجراءات الوصول إلى المفاتيح	عدم وجود إجراءات مناسبة للوصول إلى المفاتيح. الوصول غير المصرح به إلى المفاتيح.	يجب تنفيذ إجراء التحكم في الوصول الرئيسي. يجب تسليم المفاتيح فقط بعد التسجيل ، وإعادة استخدامها فور استخدامها. يجب أيضًا تسجيل عودة المفاتيح.
تدابير الأمن المادي الداخلي	الوصول غير المناسب إلى الأقسام الداخلية للمباني.	تنفيذ عملية للتمييز بين الفئات المختلفة للموظفين في المبنى (مثل السترات والشارات). يتم التحكم في الوصول وتخصيصه وفقًا لمنصب الموظف.
مواقف السيارات الخاصة	عدم وجود إجراءات مناسبة لوقوف المركبات الخاصة. حماية غير كافية للمباني من التطفل الخارجي.	يجب أن يكون عدد المركبات التي يمكنها الوصول إلى المبنى محدودًا قدر الإمكان. مناطق انتظار السيارات المخصصة للزوار والموظفين بعيدة عن مناطق مناولة البضائع أو التخزين. تحديد مخاطر وتهديدات الدخول غير المصرح به للمركبات الخاصة إلى المناطق المحمية. قواعد / إجراءات محددة لدخول المركبات الخاصة إلى مباني مقدم الطلب. في الحالات التي توجد فيها منطقة انتظار غير منفصلة للزوار والموظفين ، يجب أن يكون لدى سيارات الزوار هوية.
صيانة الحدود والمباني الخارجية	حماية غير كافية للمباني من التطفل الخارجي نتيجة الصيانة غير الملائمة.	الصيانة الدورية للحدود الخارجية للمباني و المحيط في كل مرة يتم فيها اكتشاف حالة شاذة.

4.4 وحدات الشحن

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
إجراءات الوصول إلى وحدات الشحن	عدم وجود إجراءات مناسبة للوصول إلى وحدات الشحن. الوصول غير المصرح به إلى وحدات الشحن.	تحديد مخاطر وتهديدات الوصول غير المصرح به إلى مناطق الشحن وأرصفتها التحميل ومناطق الشحن. تنفيذ الإجراءات التي تحكم الوصول إلى مناطق الشحن وأرصفتها التحميل ومناطق الشحن. يتم وضع وحدات الشحن في منطقة آمنة (على سبيل المثال منطقة مسيجة أو منطقة بها مراقبة بالفيديو أو منطقة يراقبها أفراد الأمن) ، أو يتم اتخاذ تدابير أخرى لضمان سلامة وحدة الشحن. يقتصر الوصول إلى المنطقة التي توجد بها وحدات الشحن على الأشخاص المصرح لهم. شارك التخطيط بين قسم النقل ومكتب استقبال البضائع.	ISO 28001:2007, section A.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية
إجراءات لضمان سلامة وحدات الشحن	العبث بوحدات الشحن.	إجراءات مراقبة وفحص سلامة وحدات الشحن. إجراءات التسجيل والتحقيق واتخاذ الإجراءات التصحيحية عند اكتشاف الوصول غير المصرح به أو التلاعب. عند الاقتضاء ، المراقبة عبر كميرات المراقبة التلفزيونية	ISO 28001:2007, section A.3.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية
استخدام الأختام	العبث بوحدات الشحن.	استخدام أختام الحاويات المتوافقة مع ISO / PAS 17712 أو أي نوع آخر مناسب من الأنظمة التي تضمن سلامة البضائع أثناء النقل. الأختام المخزنة في مكان آمن. يتم الاحتفاظ بسجل الأختام (بما في ذلك الأختام المستخدمة). التوفيق المنتظم بين السجل والأختام المحفوظة. عند الاقتضاء ، قم بإجراء الترتيبات مع شركاء الأعمال للتحقق من الأختام (السلامة والأرقام) عند الوصول.	ISO/PAS 17712
إجراءات التفتيش على هيكل وحدة البضائع بما في ذلك ملكية وحدات الشحن.	استخدام الأماكن المخفية في وحدات الشحن لأغراض التهريب. التحكم غير الكامل في وحدات الشحن.	إجراءات فحص سلامة وحدة الشحن قبل التحميل. عند الاقتضاء ، استخدم عملية فحص من 7 نقاط (الجدار الأمامي ، الجانب الأيسر ، الجانب الأيمن ، الأرضية ، السقف ، الأبواب الداخلية / الخارجية ، الخارج / الهيكل السفلي قبل التحميل). أنواع أخرى من عمليات التفتيش ، حسب نوع وحدة الشحن.	ISO 28001:2007, section A.3

ISO 28001:2007, section A.3	برنامج منتظم للصيانة الروتينية. إذا تم إجراء الصيانة من قبل طرف ثالث ، إجراءات فحص سلامة وحدة الشحن بعد ذلك.	العبث بوحدات الشحن.	صيانة وحدات الشحن
ISO 28001:2007, section A.3	وضعت الإجراءات المناسبة على التدابير التي ينبغي اتخاذها عند اكتشاف الوصول غير المصرح به أو التلاعب.	لا يوجد إجراء مناسب إذا تم اكتشاف الوصول غير المصرح به أو التلاعب.	إجراءات التشغيل القياسية في حالة الاقتحام و / أو العبث بوحدات الشحن

4.5 لعمليات اللوجستية

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
وسائل النقل النشطة التي تدخل / تغادر المنطقة الجمركية	عدم السيطرة على نقل البضائع.	يمكن أن يؤدي استخدام تقنية التتبع والتعقب إلى حدوث توقفات أو تأخيرات غير عادية يمكن أن تؤثر على أمن البضائع. إجراءات خاصة لاختيار الناقلين / وكلاء الشحن. اتخذ الترتيبات مع شركاء الأعمال للتحقق من الأختام (السلامة والأرقام) عند وصول البضائع إلى أماكن عملهم.	

4.6 البضائع الواردة

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
إجراءات فحص النقل الوارد	زيادة أو استبدال أو فقدان البضائع المستلمة. البضائع الواردة غير الخاضعة للرقابة والتي قد تشكل خطرًا على الأمن أو السلامة.	احتفظ بجدول مواعيد الوصول المتوقع. إجراءات التعامل مع حالات الوصول غير المتوقعة. إجراء فحوصات التناسق بين البضائع الواردة والإدخالات في الأنظمة اللوجستية. إجراءات اختبار سلامة وسيلة النقل.	ISO 9001:2015, section 6.2.2 ISO 28001:2007, section A.3
إجراءات التحقق من الإجراءات الأمنية المفروضة على الآخرين	عدم السيطرة على استلام البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة. زيادة أو استبدال أو فقدان البضائع المستلمة.	إجراءات للتأكد من أن الموظفين على دراية بالمتطلبات الأمنية. فحوصات الإدارة / الإشراف للتأكد من الامتثال لمتطلبات الأمن.	ISO 28001:2007, section A.3
الإشراف على استلام البضائع	عدم السيطرة على استلام البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة. ادخال أو استبدال أو فقدان البضائع المستلمة.	الأفراد المكلفون باستقبال السائق عند الوصول والإشراف على تفريغ البضائع. استخدام معلومات ما قبل الوصول. إجراءات لضمان وجود الموظفين المعيّنين في جميع الأوقات وعدم ترك البضائع دون إشراف. إجراء فحوصات التناسق بين البضائع الواردة ومستندات النقل. من أجل نقل الشحن الجوي / البريد الجوي الآمن من مرسل معروف: يجب أن يكون لديك أنظمة وإجراءات مناسبة مطابقة للتحقق من إعلان الناقل وتحديد هوية الناقل.	ISO 28001:2007, section A.3
ختم البضائع الواردة	عدم السيطرة على استلام البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة. ازيادة أو استبدال أو فقدان البضائع المستلمة.	إجراءات للتحقق من سلامة الأختام وأن رقم الختم يتوافق مع الرقم الموجود في المستندات. تعيين المفوض المعين.	ISO 28001:2007, section A.3 ISO/PAS 17712
الإجراءات الإدارية والمادية لاستلام البضائع	عدم السيطرة على استلام البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة. ادخال أو استبدال أو فقدان البضائع المستلمة.	الفحوصات لمقارنة البضائع مع مستندات النقل والجمارك المصاحبة، وقوائم الانتقاء وأوامر الشراء. يتحقق من الاكتمال عن طريق الوزن، والعدد والفرز، وفحص العلامات الموحدة للبضائع. تحديث سجلات المخزون في أقرب وقت ممكن عند الوصول. البضائع التي تمثل شذوذاً موضوعة في منطقة محددة وأمنة، وعملية تم إنشاؤها لإدارة هذه البضائع.	ISO 9001:2015, section 7
إجراءات الرقابة الداخلية	لا يوجد إجراء مناسب إذا تم اكتشاف تناقضات و / أو مخالفات.	إجراءات تسجيل المخالفات والتحقيق فيها، على سبيل المثال الشحنت الناقصة أو أجهزة مكافحة العبث المعطلة، بما في ذلك مراجعة الإجراءات واتخاذ الإجراءات العلاجية.	

4.7 تخزين البضائع

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
تخصيص موقع التخزين	عدم كفاية حماية منطقة التخزين ضد التطفل الخارجي.	الإجراءات التي تحكم الوصول إلى المنطقة لتخزين البضائع. تم تخصيص منطقة واحدة أو أكثر لتخزين البضائع ، مع نظام مراقبة الدوائر التلفزيونية المغلقة أو غيرها من الضوابط المناسبة.	
تخزين البضائع في الخارج	التلاعب بالبضائع المراد تخزينها في الخارج.	الحاجة إلى استخدام الإضاءة الكافية ، وإذا كان ذلك مناسباً ، مراقبة كميرات المراقبة التلفزيونية. يجب التحقق من سلامة هذه البضائع وتوثيقها قبل التحميل. إذا أمكن ، اعرض وجهة هذه البضائع في أحدث مرحلة ممكنة (أي الرموز الشريطية بدلاً من النص العادي الذي يشير إلى الوجهة).	
إجراءات الرقابة الداخلية	عدم وجود إجراءات لضمان أمن وسلامة البضائع المخزنة. لا يوجد إجراء مناسب إذا تم اكتشاف تناقضات و / أو مخالفات.	إجراءات الجرد المنتظم ، وتسجيل والتحقق في أي مخالفات / تناقضات ، بما في ذلك مراجعة الإجراءات واتخاذ الإجراءات التصحيحية. التعليمات المتعلقة بإشعارات البضائع ، مع تحديد كيفية وطريقة فحص البضائع الواردة.	ISO 9001:2015, section 2
تخزين منفصل للبضائع المختلفة	الاستبدال غير المصرح به للسلع و / أو العبث بالسلع.	يتم تسجيل موقع البضائع في سجلات المخزون. عند الاقتضاء ، يتم تخزين البضائع المختلفة (مثل البضائع التي تخضع لقيود أو محظورات ، والسلع الخطرة ، والسلع عالية القيمة ، والسلع الخارجية / المحلية والشحن الجوي) بشكل منفصل.	TAPA شهادة (جمعية حماية الأصول المنقولة)
إجراءات الأمن والسلامة الإضافية للوصول إلى البضائع	الوصول غير المصرح به إلى البضائع.	الوصول المصرح به إلى منطقة التخزين للموظفين المعيّنين فقط. يجب أن يكون لدى الزائرين والأطراف الثالثة بطاقات تعريف مؤقتة ومرافقتهم في جميع الأوقات. يجب تسجيل البيانات الخاصة بجميع الزيارات ، بما في ذلك أسماء الزوار / الأطراف الثالثة ، وأوقات الوصول / المغادرة ، والحاضرين ، وتخزينها في النموذج المناسب (مثل السجل ، ونظام تكنولوجيا المعلومات). إذا كانت منطقة التخزين الخاصة بها في مباني مشغل آخر ، فيجب تأمين هذه المنطقة عن طريق الاتصال المنتظم بين المشغلين المعيّنين ، والزيارات الفورية والضوابط من قبل المشغل الاقتصادي المعتمد.	ISO 28001:2007, section A.3 المدونة الدولية لأمن السفن والمرافق المرفئية

4.8 إنتاج البضائع

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
تخصيص موقع الانتاج إجراءات الأمن والسلامة الإضافية للوصول إلى البضائع	عدم وجود إجراءات لضمان أمن وسلامة البضائع المصنعة. الوصول غير المصرح به إلى البضائع.	منطقة مخصصة لإنتاج البضائع ، مع ضوابط الوصول المناسبة. الوصول المصرح به إلى منطقة الإنتاج للموظفين المعيّنين فقط. يجب على الزوار والجهات الخارجية ارتداء سترات عالية الوضوح ومرافقتهم في جميع الأوقات. إجراءات ضمان سلامة وأمن عمليات الإنتاج.	ISO 28001:2007, section A.3
إجراءات الرقابة الداخلية	عدم وجود إجراءات لضمان أمن وسلامة البضائع المصنعة. العبث بالبضائع.	يجب وضع العمليات والإجراءات الأمنية لضمان سلامة عملية الإنتاج ، على سبيل المثال الوصول المصرح به للموظفين المعيّنين أو الأشخاص المصرح لهم بشكل مناسب فقط ، والإشراف على عملية الإنتاج ومراقبتها بواسطة الأنظمة و / أو الأفراد.	ISO 28001:2007, section A.3
تعبئة المنتجات	تحكم غير كامل في تغليف المنتجات. ادخال أو استبدال أو خسارة البضائع المنتجة	حيثما أمكن ، يجب تعبئة المنتجات بطريقة تسمح باكتشاف العبث بسهولة. من الأمثلة على ذلك استخدام شريط خاص به أسماء تجارية (في هذه الحالة يجب إبقاء الشريط تحت المراقبة). حل آخر هو استخدام شريط لا يمكن إزالته بدون ترك بقايا. يمكن أيضًا استخدام المساعدات التكنولوجية لسلامة التعبئة ، على سبيل المثال مراقبة الدوائر التلفزيونية المغلقة ، أو فحص الوزن. إذا أمكن ، اعرض وجهة هذه البضائع في أحدث مرحلة ممكنة (أي الرموز الشريطية بدلاً من النص العادي الذي يشير إلى الوجهة).	
فحص الجودة	التحكم غير الكامل في تدفق البضائع. ادخال أو استبدال أو خسارة البضائع المنتجة.	إجراء فحوصات أمنية وسلامة عشوائية للسلع المنتجة في كل مرحلة من مراحل الإنتاج.	

4.9 تحميل البضائع

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
إجراءات فحص النقل الصادر	عدم السيطرة على تسليم البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة.	التحكم في البضائع المحملة مقابل المعلومات الواردة من الأقسام اللوجستية (فحص الاتساق / العدد / الوزن / قائمة التحميل / أمر المبيعات). تحقق مع النظام اللوجستي أن الإجراءات المعمول بها عند استلام وسائل النقل. تحكم صارم في الوصول إلى منطقة التحميل.	
إجراءات التحقق من الإجراءات التي يفرضها الآخرون	خرق الترتيبات الأمنية المتفق عليها ، مع خطر تسليم بضائع غير آمنة أو غير سليمة. تسليم البضائع التي لم يتم تسجيلها في نظام لوجستي والتي ليس لديك سيطرة عليها.	إجراءات للتأكد من أن الموظفين على دراية بمتطلبات العمل الأمنية. فحوصات الإدارة / الإشراف للتأكد من الامتثال لمتطلبات الأمن.	ISO 28001:2007, section A.3
الإشراف على تحميل البضائع	عدم وجود رقابة على تحميل البضائع التي قد تشكل خطراً على الأمن أو السلامة.	يتحقق من الاكتمال عن طريق الوزن ، والعدد ، والفرز ، ووضع علامات موحدة على البضائع. إجراءات إعلان السائقين قبل الوصول. الأفراد المكلفون باستقبال السائق والإشراف على تحميل البضائع. السائقين ليس لديهم وصول غير خاضع للرقابة إلى منطقة التحميل. إجراءات لضمان وجود الموظفين المعيّنين في جميع الأوقات وعدم ترك البضائع دون إشراف. تعيين الشخص (الأشخاص) المسؤولين لإجراء فحوصات على الروتين.	ISO 28001:2007, section A.3
ختم البضائع الصادرة	يمكن أن يؤدي إرسال البضائع غير المختومة إلى إدخال أو استبدال أو فقد سلع لا يمكن اكتشافها بسهولة.	إجراءات ضبط الأختام وتطبيقها وفحصها وتسجيلها. تعيين المفوض المعين. استخدام أختام الحاويات المتوافقة مع ISO 17712 عالية الأمان.	ISO 28001:2007, section A.3 ISO 17712
العمليات الإدارية لتحميل البضائع	تسليم البضائع غير المسجلة في نظام لوجستي والتي لا يمكنك التحكم فيها ، مما يشكل خطراً على الأمن أو السلامة.	الفحوصات لمقارنة البضائع مع مستندات النقل والجمارك المصاحبة ، وقوائم التحميل / التعبئة وأوامر البيع. تحديث سجلات المخزون في أقرب وقت ممكن بعد المغادرة.	
إجراءات الرقابة الداخلية	لا يوجد إجراء مناسب إذا تم اكتشاف تناقضات و / أو مخالفات.	إجراءات تسجيل المخالفات والتحقيق فيها ، على سبيل المثال الشحنات الناقصة ، وأجهزة مكافحة العبث المعطلة ، أو إرجاع العملاء ، ومراجعة الإجراءات واتخاذ الإجراءات التصحيحية.	ISO 28001:2007, section A.3

4.10 متطلبات الأمن على شركاء الأعمال

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
تحديد شركاء الأعمال	عدم وجود آلية لتحديد واضح لشركاء الأعمال.	الإجراءات المعمول بها لتحديد شركاء العمل المنتظمين والعملاء / العملاء غير المعروفين. إجراءات لاختيار وإدارة شركاء الأعمال حين يتم النقل من قبل طرف ثالث. تنفيذ إجراء لاختيار المقاولين ، بناءً على قائمة بالمقاولين المنتظمين وغير النظاميين. يمكن اختيار المقاولين على أساس معايير الاختيار ، أو حتى الشهادة الخاصة بالشركة (والتي يمكن إعدادها على أساس استبيان التقييم)	
المتطلبات الأمنية المفروضة على الآخرين	خرق الترتيبات الأمنية المتفق عليها ، مع خطر استلام أو تسليم بضائع غير آمنة أو غير مضمونة.	عمليات التحقق من الخلفية (على سبيل المثال من خلال استخدام الإنترنت أو وكالات التصنيف) المستخدمة لاختيار شركاء الأعمال المنتظمين. المتطلبات الأمنية (على سبيل المثال ، يجب وضع علامات على جميع البضائع ، وختمها ، وتعبئتها ، ولصقها بطريقة معينة ، أو تخضع لفحوصات الأشعة السينية) مكتوبة في عقود مع شركاء أعمال منتظمين اشتراط عدم التعاقد مع أطراف ثالثة غير معروفة ، خاصة لنقل الشحنات الجوية / البريد الجوي الآمن. الاستنتاجات المقدمة من قبل الخبراء / المدققين الخارجيين غير المرتبطين بشركاء الأعمال المنتظمين ، بشأن الامتثال لمتطلبات الأمان. دليل على أن شركاء الأعمال يحملون الاعتمادات / الشهادات ذات الصلة لإثبات امتثالهم لمعايير الأمان الدولية. إجراءات لإجراء فحوصات أمنية إضافية على المعاملات مع شركاء أعمال غير معروفين أو غير نظاميين. الإبلاغ عن أي حوادث أمنية تتعلق بشركاء الأعمال والتحقيق فيها ، وتسجيل الإجراءات التصحيحية المتخذة.	ISO 28001:2007, section A.3

4.11 أمن الموظفين

المؤشر	وصف المخاطر	الحلول الممكنة	المراجع
سياسة التوظيف، بما في ذلك للموظفين المؤقتين	تسلل/اختراق الموظفين يمكن أن يشكل خطراً على الأمن.	<p>فحوصات الخلفية للموظفين المحتملين (مثل تاريخ التوظيف السابق والمراجع). فحوصات إضافية على الموظفين الجدد أو الحاليين الذين ينتقلون إلى وظائف حساسة من الناحية الأمنية (على سبيل المثال، فحص الشرطة للإدانات غير المخدمة)</p> <p>متطلبات الإفصاح عن وظائف أخرى للموظفين، وتحذيرات الشرطة / الإفراج بكفالة، وإجراءات المحكمة المعلقة، والإدانات.</p> <p>الفحوصات الدورية وإعادة التحقيق للموظفين الحاليين.</p> <p>إزالة الوصول إلى الكمبيوتر، وإعادة تصاريح الأمان و / أو المفاتيح و / أو الشارة عند مغادرة الموظفين أو فصلهم.</p> <p>ان يتم تطبيق الضوابط على الموظفين المؤقتين بنفس المعايير المطبقة على الموظفين الدائمين.</p> <p>توضيح العقود المبرمة مع وكالات التوظيف لمستوى الفحوصات الأمنية المطلوبة.</p> <p>إجراءات لضمان امتثال وكالات التوظيف لتلك المعايير.</p>	ISO 28001:2007, section A.3
مستوى وعي الموظفين بالأمن والسلامة	عدم المعرفة الصحيحة بالإجراءات الأمنية المتعلقة بالعمليات المختلفة (البضائع الواردة، التحميل، التفريغ، إلخ)، نتيجة قبول / تحميل / تفريغ البضائع غير الآمنة.	<p>توعية الموظفين بالتدابير الأمنية / الترتيبات المتعلقة بالعمليات المختلفة (البضائع الواردة، التحميل، التفريغ، إلخ).</p> <p>قم بإعداد سجل لتسجيل الانحرافات الأمنية والسلامة، وناقش هذا الأمر مع الموظفين على أساس منتظم.</p> <p>الإجراءات المعمول بها للموظفين لتحديد الحوادث المشبوهة والإبلاغ عنها.</p> <p>يمكن عرض الكتيبات الخاصة بقضايا الأمن والسلامة في مناطق محددة وإرسالها عبر لوحة إعلانات.</p> <p>عرض قواعد الأمن والسلامة في المناطق ذات الصلة (مناطق التحميل / التفريغ، إلخ). يجب أن تكون اللافتات مرئية داخلياً (في المواقع) وخارجياً (أماكن مخصصة للسائقين والعمال المؤقتين ومختلف الشركاء).</p>	ISO 28001:2007, section A.3

ISO 28001:2007, section A.3	<p>الأشخاص المسؤولين عن تحديد الاحتياجات التدريبية وضمان التسليم والاحتفاظ بسجلات التدريب.</p> <p>تدريب الموظفين على التعرف على التهديدات الداخلية المحتملة للأمن ، واكتشاف التطفل / العبث ومنع الوصول غير المصرح به إلى الأماكن والسلع والمركبات والأنظمة الآلية والأختام والسجلات الآمنة.</p> <p>إجراء الاختبارات المتعلقة بالسلع غير الآمنة.</p> <p>يمكن أن يكون التدريب على الأمن والسلامة جزءاً من تدريب السلامة الصناعية الموجهه لجميع الموظفين.</p> <p>يجب توثيق التدريب على الأمن والسلامة وتحديثه بانتظام (على سبيل المثال كل عام) ، بناءً على المواقف الفعلية التي حصلت في الشركة.</p> <p>يجب أن يتلقى الموظفون الجدد تدريباً مكثفاً ، نظراً لافتقارهم إلى المعرفة والوعي.</p>	<p>عدم وجود آليات لتدريب الموظفين على متطلبات الأمن والسلامة وبالتالي عدم كفاية الوعي بمتطلبات الأمن.</p>	تدريب الأمن والسلامة
-----------------------------------	--	---	----------------------

4.12 الخدمات الخارجية

المراجع	الحلول الممكنة	وصف المخاطر	المؤشر
ISO 28001:2007, section A.3	<p>تتم كتابة المتطلبات الأمنية (مثل التحقق من هوية الموظفين ، أو ضوابط الوصول المقيّد) في اتفاقيات تعاقدية.</p> <p>مراقبة الامتثال لهذه المتطلبات.</p> <p>استخدام بطاقات تعريفية مختلفة للموظفين الخارجيين.</p> <p>الوصول المقيّد أو المتحكم فيه إلى أنظمة الكمبيوتر.</p> <p>الإشراف على الخدمات الخارجية ، عند الاقتضاء.</p> <p>وضع ترتيبات أمنية و / أو إجراءات تدقيق لضمان سلامة البضائع.</p> <p>في الحالات التي تنطوي على عمل مؤقت (أي أعمال الصيانة) ، قائمة بالعاملين المصرح لهم من شركة التعهدات.</p>	<p>تسلل الموظفين يمكن أن يشكل خطراً على الأمن.</p> <p>التحكم غير الكامل في تدفق البضائع.</p>	الخدمات الخارجية المستخدمة في مجالات مختلفة (مثل تعبئة المنتجات ، والأمن ، وما إلى ذلك).

الملحق الثالث - أفضل الممارسات

a. إطار أفضل الممارسات

<https://www.cbp.gov/border-security/ports-entry/cargo-security/c-tpat-customs-trade-partnership-against-terrorism/bestpractices>

b. أمثلة على نماذج تخطيط المخاطر

الولايات المتحدة الأمريكية

<http://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/global/pdf/topics/facilitation/instruments-and-tools/tools/safe-package/ctpats-five-step-risk-assessment.pdf?la=en>

الاتحاد الأوروبي

http://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/global/pdf/topics/facilitation/instruments-and-tools/tools/safe-package/eu_aeo_compact_model.pdf?la=en

البرازيل

http://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/global/pdf/topics/facilitation/instruments-and-tools/tools/safe-package/brazil_aeo_risk_management.pdf?la=en

الملحق الرابع - أمثلة على مؤشرات الجدوى المالية

4.1 الاتحاد الأوروبي

قائمة المؤشرات المنهجية لإثبات الوضع المالي الكافي

يمكن لسلطات الجمارك تحديد ما إذا كان مقدم الطلب قادرًا على الوفاء بديونه القانونية لأطراف ثالثة عن طريق التحقق من المجموعات الكاملة لمقدم الطلب من البيانات المالية المستحقة على مدى السنوات الثلاث الماضية ، مع مراعاة:

- حيثما يقتضي قانون الشركة ، ما إذا كانت الحسابات قد تم إيداعها في غضون المهل الزمنية المنصوص عليها في هذا القانون. يعد عدم تقديم الحسابات ضمن الحدود الزمنية المطلوبة مؤشرًا على أن الشركة قد تواجه مشاكل في سجلاتها أو تواجه صعوبات مالية. في حالة عدم الالتزام بالمهل الزمنية ، يجب على سلطات الجمارك إجراء مزيد من الاستفسارات لتحديد أسباب ذلك ؛

- أي مراجعة حسابات أو تعليقات حول استمرار العمل كمنشأة مستمرة على سبيل المثال من قبل المدققين أو المديرين. عندما يكون لدى المدققين الداخليين أو الخارجيين شكوك حول ملاءة شركة ما ، فيمكنهم إما مراجعة الحسابات أو تسجيل تحفظاتهم في تقاريرهم. وبالمثل ، يجوز للمديرين أيضًا إبداء مثل هذا التعليق في ظروف استثنائية. في هذه الحالة ، يجب على سلطات الجمارك التحقق في سبب التعليق بالاشتراك مع المدقق أو المدير والنظر في أهميته للأعمال ؛

- أي التزامات أو مخصصات طارئة. الالتزامات الطارئة الكبيرة ستعطي مؤشرًا على قدرة مقدم الطلب على سداد الديون المستقبلية ؛
- يمكن استخدام أي مستندات مالية إضافية ، مثل بيان الدخل أو التدفق النقدي ، لتقييم الوضع المالي للشركة ؛
- أي تحليل نسبة ، إذا كان متاحًا (على سبيل المثال النسبة الحالية (الأصول المتداولة مقسومة على الالتزامات قصيرة الامد) التي تقيس مسؤولية الشركة للوفاء بالالتزامات الحالية من أصول سيولتها المالية) ؛
- أي استنتاجات أخرى تقدمها المؤسسات المالية أو البحثية ؛
- مؤشرات أخرى يمكن أن تكون جديرة بالتقييم ، مثل ما إذا كانت الشركة قد تعرضت لإجراءات صناعية كبيرة وما إذا كانت الشركة قد خسرت مشاريع كبرى كانت متورطة فيها.

4.2 الصين

المؤشرات المقترحة للجدوى المالية وتقييم الاستدامة للمؤسسات خلال عملية التحقق من الصحة

أثناء التحقق من المؤسسة ، يجب أن تكون الخطوة الأولى هي التأكد من أن الوثيقة الإجرائية للإدارة المالية جاهزة ومناسبة. بالإضافة إلى ذلك ، يجب أن توفر المستندات المحاسبية ودفاتر الحسابات وكذلك البيانات المحاسبية التي توفر سجلات صحيحة ودقيقة وكاملة. يجب أن تتوافق الإجراءات المحاسبية مع معايير المحاسبة. في الوقت نفسه ، مطلوب تقرير تدقيق (مراجعة الحسابات) غير متحفظ من قبل شركة محاسبة.

من أجل تقييم الملاءة المالية للمؤسسة ، نستخدم **النسبة السريعة ونسبة السيولة إلى الأصول**. يجب أن تكون النسبة السريعة **ونسبة السيولة إلى الأصول** **إلى الأصول** للمؤسسة المعتمدة في نطاق آمن وطبيعي.

من أجل تقييم ربحية المؤسسة ، نستخدم **هامش ربح التكاليف والمصروفات**. وبالمثل ، يجب أن يكون هامش الربح من التكاليف والمصروفات للمؤسسة المعتمدة في نطاق آمن وطبيعي.

بالإضافة إلى ذلك ، نحن نطلب دليلًا على أن **صافي التدفق النقدي التشغيلي** للمؤسسة المعتمدة للسنة السابقة ليس سالبًا (يعتمد عدد السنوات التي تتطلب صافي التدفق النقدي التشغيلي بأثر رجعي على دورة التحقق من صحة إدارة الجمارك ذات الصلة). بالنظر إلى أن مؤشرات التدفق النقدي يصعب التلاعب بها أكثر من مؤشرات الربح ، فإن صافي التدفق النقدي التشغيلي هو أحد أكثر المؤشرات دقة لوصف حالة تشغيل المؤسسة

من أجل الحكم على ما إذا كانت المؤشرات ضمن نطاق آمن وطبيعي ، نستخدم معايير التقييم التي نشرتها لجنة الإشراف على الأصول المملوكة للدولة وإدارتها لتقييم أداء المؤسسة

نقترح استخدام بيانات المتوسط السنوي عند حساب النسبة السريعة ونسبة السيولة إلى الأصول ، حيث يمكن أن تشير هذه البيانات إلى أداء المؤسسة خلال فترة زمنية وليس فقط في نقطة زمنية معينة.

مؤشر	الصيغة الحسابية
نسبة السيولة السريعة	(الأصول المتداولة - البضائع) / الالتزامات قصيرة الامد $\times 100\%$
نسبة الأصول والخصوم	إجمالي الالتزامات / إجمالي الأصول $\times 100\%$
هامش ربح التكاليف والمصروفات	إجمالي الربح / إجمالي التكلفة والمصاريف $\times 100\%$ (إجمالي التكلفة والمصروفات = تكاليف التشغيل + ضرائب التشغيل والرسوم الإضافية + مصاريف البيع + مصاريف الإدارة + المصاريف المالية)

4.3 الاتحاد الاقتصادي (الأوروبي الآسيوي) (EAEU) معايير الملاءة المالية للمشغل الاقتصادي المعتمد: المؤشرات المالية

المؤشرات المطلقة

1	صافي الموجودات
2	مقدار رأس المال المستأجر
3	القيمة المتبقية للأصول الثابتة

المؤشرات النسبية

4	نسبة حقوق الملكية
5	نسبة كفاية السيولة
6	العائد على حقوق الملكية (ROE)
7	نسبة الاستقرار المالي
8	رأس المال العامل الممول من حقوق الملكية إلى إجمالي الأصول
9	نسبة الأصول المتداولة إلى حقوق الملكية

كل مؤشر له قيمة دنيا. يتم تخصيص النقاط عندما تلبى معايير/ أحداثيات الشركة هذه القيم الدنيا. إذا وصل المشغل الاقتصادي المعتمد المحتمل إلى قيمة محسوبة تتجاوز أو تساوي القيمة المحددة لمؤشر معين ، فيمكن عندئذ تخصيص عدد معين من النقاط. لا يتم استبعاد الشركة من أن تصبح مشغلاً اقتصادياً معتمداً إذا لم يكن لديها نقاط لمؤشر معين. في مثل هذه الحالة ، قد تجمع الشركة نقاطاً لمؤشر آخر إذا كانت نقاطها تتجاوز القيم الدنيا.

يجب جمع جميع النقاط المستلمة ، وإذا تجاوزت 50 نقطة ، فسيتم اعتبار مقدم الطلب مستداماً مالياً لأغراض الجمارك.

يتم حساب قيم مؤشر الملاءة المالية على أساس التقارير المحاسبية السنوية للكيان القانوني. تخضع الاستدامة المالية للشركة لإعادة التقييم السنوية. إذا كانت الشركة تعتبر مستدامة مالياً (أي إذا كانت تفي بمعايير الملاءة المالية) ، فلن تحتاج إلى تقديم ضمان مالي.

تستند الاقتراحات المذكورة أعلاه إلى قانون الجمارك الأوراسي الجديد الذي دخل حيز التنفيذ في 1 يناير 2018.

ينص قانون الجمارك للاتحاد الاقتصادي الأوروبي الآسيوي (المشار إليه فيما يلي بـ "EAEU") على الاستقرار المالي كشرط لمنح وضع المشغل الاقتصادي المعتمد

وضعت اللجنة الاقتصادية الأوروبية الآسيوية (المشار إليها فيما يلي باسم "المفوضية") ، جنباً إلى جنب مع الدول الأعضاء في ، منهجية لتحديد الاستقرار المالي للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين المحتملين. تمت الموافقة على هذه المنهجية من قبل مجلس المفوضية في 15 سبتمبر 2017.

توفر هذه المنهجية خوارزمية موحدة لتقييم الاستقرار المالي للمشغلين الاقتصاديين المعتمدين المحتملين ، لأغراض الجمارك. في نفس الوقت ، هذه الوثيقة مفتوحة ومتاحة للأعمال التجارية وكذلك لسلطات الجمارك. تستبعد هذه الخوارزمية النهج الشخصي لتحديد الاستدامة المالية.

في المجموع ، هناك تسعة مؤشرات للاستدامة المالية. ثلاثة منها مطلقة ، معبر عنها بالعملات الوطنية. ومع ذلك ، فإن ستة مؤشرات نسبية ويتم التعبير عنها كنسب مئوية .



اتصل بنا:

facilitation@wcoomd.org

زور موقعنا على شبكة الانترنت:

wcoomd.org

© Copyright منظمة الجمارك العالمية

تمت طباعة هذا المنشور بدعم مالي من CCF Korea

اعتمادات الصور: © Stock.adobe.com

رقم المنشور: FAC 2021-2 - الإيداع القانوني: D/2021/0448/22





#WCOOMD
wcoomd.org



Rue du Marché 30, B-1210
Brussels, Belgium
facilitation@wcoomd.org

