



**ΚΥΠΡΙΑΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ**



**ΤΜΗΜΑ ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ  
1440 ΛΕΥΚΩΣΙΑ**

Φακ.: 4.2.44  
Τηλ.: 22601886  
Φαξ: 22302031  
Ηλεκτρ. ταχυδ.: [egeorgiou@customs.mof.gov.cy](mailto:egeorgiou@customs.mof.gov.cy)

3 Φεβρουαρίου 2009

**Εγκύκλιος ΕΕ - «ΑΕΟ» (2)**

Όλο το προσωπικό του Τμήματος Τελωνείων

**Εξουσιοδοτημένοι Οικονομικοί Φορείς -  
ΑΕΟ - Έντυπο Αναφοράς Λειτουργού Ελέγχου**

Αναφορικά με το πιο πάνω θέμα και μέσα στα πλαίσια της προσπάθειας του Τμήματος Τελωνείων για αποτελεσματική και ομοιόμορφη εφαρμογή της κοινοτικής νομοθεσίας σχετικά με τους εξουσιοδοτημένους οικονομικούς φορείς (ΑΕΟ) καλούνται οι λειτουργοί, οι οποίοι προβαίνουν σε επιτόπιες επισκέψεις ελέγχου στα γραφεία και άλλα υποστατικά του οικονομικού φορέα / αιτητή, όπως συμπληρώνουν το παρόν ΑΕΟ - Έντυπο Αναφοράς Λειτουργού Ελέγχου, το οποίο επισυνάπτεται.

Το σχετικό έντυπο, δεόντως συμπληρωμένο και υπογραμμένο, θα πρέπει μετά την ολοκλήρωση των λογιστικών και άλλων απαραίτητων ελέγχων να διαβιβάζεται στο Αρχιτελωνείο (αντίγραφο θα πρέπει επίσης να φυλάσσεται και στο σχετικό φάκελο του συγκεκριμένου αιτητή που κρατείται σε επαρχιακό επίπεδο).

Ιδιαίτερη προσοχή θα πρέπει να δίνεται στις περιπτώσεις όπου η εισήγηση του αρμόδιου λειτουργού ελέγχου αφορά την απόρριψη του αιτήματος. Στις περιπτώσεις αυτές θα πρέπει να προσκομίζονται αντίγραφα αποδεικτικών στοιχείων όπου αυτό είναι εφικτό.

Σημειώνεται ότι, οι επισκέψεις ελέγχου πραγματοποιούνται μέσα στα πλαίσια της διαδικασίας ελέγχου και εξέτασης του Τμήματος για διαπίστωση κατά πόσο πληρούνται ή όχι τα σχετικά κριτήρια για την χορήγηση πιστοποιητικού ΑΕΟ και πραγματοποιούνται από το Επαρχιακό Τελωνείο της επαρχίας στην οποία βρίσκονται τα υποστατικά όπου τηρούνται οι κύριες λογιστικές καταχωρήσεις του αιτητή.

Σημειώνεται περαιτέρω ότι, το εν λόγω έντυπο έχει ως βάση το ΑΕΟ Ερωτηματολόγιο Αυτοαξιολόγησης το οποίο ο αιτητής καταθέτει μαζί με την αίτηση του και οι πληροφορίες του οποίου πρέπει να επιβεβαιώνονται και να αξιολογούνται κατά τον καλύτερο δυνατό τρόπο από τον /τους λειτουργούς που προβαίνουν στην εξέταση στα υποστατικά του αιτητή.

(Δ. Χατζηκωστής)

Αναπληρωτής Διευθυντής,  
Τμήματος Τελωνείων

Κοινοποίηση:

Κυπριακό Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο: [chamber@ccci.org.cy](mailto:chamber@ccci.org.cy) & [marios@ccci.org.cy](mailto:marios@ccci.org.cy)

Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Λευκωσίας: [ncci@cytanet.com.cy](mailto:ncci@cytanet.com.cy)

Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αμμοχώστου: [chamberf@cytanet.com.cy](mailto:chamberf@cytanet.com.cy)

Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Λάρνακας: [chamberl@cytanet.com.cy](mailto:chamberl@cytanet.com.cy)

Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Πάφου: [evepafos@cytanet.com.cy](mailto:evepafos@cytanet.com.cy)

Ομοσπονδία Εργοδοτών και Βιομηχάνων Κύπρου: [cchristofides.oeb@cytanet.com.cy](mailto:cchristofides.oeb@cytanet.com.cy)

Σύνδεσμο Τελωνειακών Πρακτόρων & Διαμεταφορέων Κύπρου: [chamberf@cytanet.com.cy](mailto:chamberf@cytanet.com.cy)

Παγκύπρια Ένωση Εκτελωνιστών και Διαμεταφορέων: [aacf@cytanet.com.cy](mailto:aacf@cytanet.com.cy)

Σύνδεσμο Γενικών Αποθηκών Κύπρου: [chamberf@cytanet.com.cy](mailto:chamberf@cytanet.com.cy)

Σύνδεσμο Ναυτικών Πρακτόρων Κύπρου: [info@csa-cy.org](mailto:info@csa-cy.org)

Ελ.Γ/(circular AEO 2\_Feb. 2009)



**ΤΜΗΜΑ ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ  
ΑΕΟ – ΕΝΤΥΠΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Το παρόν έντυπο αφορά την αίτηση με Α/Α:

<b>Όνομα Λειτουργού:</b>	
<b>Όνομα εταιρείας:</b>	
<b>Διεύθυνση / Διευθύνσεις υποστατικών όπου πραγματοποιήθηκε ο έλεγχος:</b>	
<b>Ημερομηνία /ες που πραγματοποιήθηκε η επίσκεψη ελέγχου:</b>	
<b>Επικοινωνία με (όνομα και θέση):</b>	
<b>Τυχόν επιπλέον ενέργειες που ζητήθηκαν από την αιτήτρια εταιρεία:</b>	
<b>ΕΙΣΗΓΗΣΗ:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Συστήνεται για έγκριση Πιστοποιητικού ΑΕΟ</li><li>○ ΔΕΝ Συστήνεται για έγκριση (αναφέρατε τους λόγους)</li></ul>	
<b>Ενδεικτική ημερομηνία επαναφοράς:</b>	

**Τμήμα 1**  
**Στοιχεία Οικονομικού Φορέα**

**Υπο-τμήμα 1.01 Κύρια Δεδομένα Εταιρείας**

<b>1.01</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1.	Λαμβάνοντας υπόψη το νομικό καθεστώς της εταιρείας, αναφέρατε τα ονόματα και τις διευθύνσεις των: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Του μοναδικού μετόχου ή,</li> <li>• Όλων των εταίρων, ή</li> <li>• Όλων των Διευθυντών, των κύριων μετόχων και των νομικών εκπροσώπων της εταιρείας.</li> </ul>		
2	Περιγράψτε σύντομα τις κύριες δραστηριότητες της εταιρείας σας.		
3	Αναφέρατε την τοποθεσία κάθε εγκατάστασής σας και/ή της θυγατρικής της εταιρείας που εμπλέκεται στο διεθνές εμπόριο και σύντομα περιγράψτε τις δραστηριότητες της εταιρείας σε κάθε εγκατάσταση.		
4	Αναφέρατε εάν η εταιρεία και κάθε εγκατάσταση/θυγατρική που περιλαμβάνεται στο σημείο 3 ανωτέρω, ενεργεί στο πλαίσιο της εφοδιαστικής αλυσίδας: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Στο όνομα της και για λογαριασμό της, ή</li> <li>• Στο όνομά της και για λογαριασμό άλλου προσώπου ή εταιρείας, ή</li> <li>• Στο όνομα και για λογαριασμό άλλου προσώπου ή εταιρείας.</li> </ul>		
5	Αγοράζετε από/ πουλάτε σε εταιρείες που συνδέονται με εσάς;		
6	Αναφέρατε τις πιστοποιήσεις που έχετε αποκτήσει από ανεξάρτητους οργανισμούς.		

**Υπο-τμήμα 1.02 Εσωτερική δομή της εταιρείας**

<b>1.02</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Διαθέτετε έγγραφα που αναλύουν την εσωτερική δομή της εταιρείας σας; Υπάρχει οργανόγραμμα της εταιρείας σας;		
2	Ποιος είναι ο αριθμός του προσωπικού της εταιρείας σας;		

3	Αναφέρατε τα ονόματα του ανώτερου προσωπικού σας που εμπλέκεται στη διεθνή αλυσίδα εφοδιασμού του διεθνές εμπορίου και των αρμόδιων για τελωνειακά θέματα.		
4	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες αναπλήρωσης στην περίπτωση απουσίας του αρμόδιου υπαλλήλου;		

### Υπό-τμήμα 1.03 Όγκος εργασιών

1.03	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Αναφέρατε τον ετήσιο κύκλο εργασιών από τις ετήσιες εκθέσεις λογαριασμών και αποτελεσμάτων των τελευταίων 3 χρόνων. Εάν η εταιρεία είναι στον πρώτο χρόνο λειτουργίας της, σημειώστε «Δεν είναι Διαθέσιμο».		
2	Αναφέρατε το ετήσιο καθαρό κέρδος ή ζημία από τις ετήσιες εκθέσεις λογαριασμών και αποτελεσμάτων των τελευταίων τριών χρόνων. Εάν η εταιρεία είναι στον πρώτο χρόνο λειτουργίας της, σημειώστε «Δεν είναι Διαθέσιμο».		
3	Εάν η εταιρεία σας έχει ιδιόκτητους ή χρησιμοποιεί αποθηκευτικούς χώρους/ εγκαταστάσεις, σημειώστε την συνολική αποθηκευτική χωρητικότητα και το μέσο ποσοστό που χρησιμοποιείται από το σύνολο της αποθηκευτικής χωρητικότητας.		
4	Αναφέρατε τον αριθμό και την αξία των διασαφήσεων που έχετε καταθέσει σε κάθε ένα από τα 3 τελευταία έτη: <ul style="list-style-type: none"> <li>• εισαγωγής,</li> <li>• εξαγωγής (επανεξαγωγής) και</li> <li>• διαμετακόμισης.</li> </ul>		
5	Αναφέρατε το συνολικό ποσό που έχετε καταβάλει σε κάθε ένα από τα ακόλουθα τα τελευταία 3 έτη: <ul style="list-style-type: none"> <li>• τελωνειακοί δασμοί,</li> <li>• φόροι κατανάλωσης,</li> <li>• ΦΠΑ εισαγωγής.</li> </ul>		
6	Αναφέρατε κατά προσέγγιση τον αριθμό και την αξία των διασαφήσεων που αναμένεται να καταθέσετε σε κάθε κατηγορία κατά τα επόμενα 2 έτη: <ul style="list-style-type: none"> <li>• εισαγωγής.</li> </ul>		

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• εξαγωγής (επανεξαγωγής) και</li> <li>• διαμετακόμισης.</li> </ul>		
--	--	--	--

#### Υπο-τμήμα 1.04 Πληροφορίες που αφορούν τελωνειακά θέματα

1.04	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Αναφέρατε τις χώρες εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης με τις οποίες συναλλάσσετε στα πλαίσια των εμπορικών σας συναλλαγών.		
2	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την δασμολογική κατάταξη των εμπορευμάτων σας;		
3	Στα πλαίσια των εμπορικών σας συναλλαγών τα εμπορεύματα που συναλλάσσετε υπόκεινται σε προτιμησιακή δασμολογική μεταχείριση;		
4	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την απαίτηση προτιμησιακών δασμών κατά την εισαγωγή; Εάν ναι, δώστε λεπτομέρειες των ρυθμίσεων σας για την ορθή απαίτηση τους.		
5	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την έκδοση πιστοποιητικών/ δηλώσεων τιμολογίου στις διασαφήσεις εξαγωγής (επανεξαγωγής);		
6	Εισάγετε/ εξάγετε (επανεξάγετε) εμπορεύματα που υπόκεινται σε αδειοδοτήσεις, άδειες, πιστοποιητικά ή περιορισμούς;		
7	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες διαχείρισης αυτών των αδειών;		
8	Στα πλαίσια των εμπορικών σας συναλλαγών τα εμπορεύματα που συναλλάσσετε υπόκεινται σε δασμούς anti-dumping ή αντισταθμιστικούς δασμούς;		
9	Εάν ναι, αναφέρατε λεπτομέρειες για τους κατασκευαστές ή τις εταιρείες εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης, τα εμπορεύματα των οποίων υπόκεινται στους ανωτέρω δασμούς.		
10	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες προσδιορισμού της σωστής αξίας για τον υπολογισμό των δασμών και του ΦΠΑ (για τις εισαγωγές και τις εξαγωγές (επανεξαγωγές));		

**Τμήμα 2**  
**Αρχείο Συμμόρφωσης**

**Κριτήριο:**  
**Κατάλληλο ιστορικό συμμόρφωσης προς τις τελωνειακές απαιτήσεις**  
**Άρθρο 14 η των ΕΔΤΚ**

**Υπο-τμήμα 2.01 Ιστορικό Συμμόρφωσης**

<b>2.01</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Αναφέρατε εν συντομία στοιχεία των τελωνειακών εγκρίσεων που ενδεχομένως έχουν χορηγηθεί στην εταιρεία σας και οι οποίες έχουν ανακληθεί, ανασταλεί ή απορριφθεί τα τελευταία 3 έτη.		
2	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες αναγνώρισης και αποκάλυψης παρατυπιών /λαθών στις τελωνειακές αρχές ή σε άλλες αρμόδιες αρχές;		
3	Αναφέρατε εν συντομία στοιχεία για λάθη ή παρατυπίες που έχετε ανακαλύψει κατά την τήρηση της κείμενης νομοθεσίας τα τελευταία 3 έτη.		
4	Έχετε λάβει οποιαδήποτε διορθωτικά μέτρα ως αποτέλεσμα της ανωτέρω περίπτωσης;		

**Υπο-τμήμα 2.02 Άλλα Στοιχεία**

<b>2.02</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Αναφέρατε εν συντομία στοιχεία για ενδεχόμενες νομισματικές ή μη νομισματικές παραλείψεις κατά την εισαγωγή, εξαγωγή (επανεξαγωγή), διαχείριση ή μεταφορά εμπορευμάτων που έχετε διαπιστώσει τα τελευταία τρία έτη.		
2	Έχετε λάβει οποιαδήποτε διορθωτικά μέτρα ως αποτέλεσμα της ανωτέρω περίπτωσης;		
3	Αναφέρατε στοιχεία για εμπορεύματα υψηλού κινδύνου ή επιτηρούμενα που διαχειρίστηκε η εταιρία σας π.χ. στρατιωτικό υλικό ή τεχνολογία, αγαθά διπλής χρήσης, αγαθά που επιβαρύνονται με ειδικό φόρο κατανάλωσης, προϊόντα ΚΑΠ, ή επικίνδυνα υλικά.		

**Τμήμα 3**  
**Το λογιστικό και αποθηκευτικό σύστημα της εταιρείας**

**Κριτήριο:**

Ικανοποιητικό σύστημα διαχείρισης των εμπορικών και, κατά περίπτωση, μεταφορικών καταχωρίσεων, το οποίο επιτρέπει τους κατάλληλους τελωνειακούς ελέγχους  
**Άρθρο 14 θ των ΕΔΤΚ**

**Υπο-τμήμα 3.01 Ελεγκτική λογιστική ιχνηλάτηση**

<b>3.01</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Υπάρχει ικανοποιητικό σύστημα ελεγκτικής ιχνηλάτησης των τελωνειακών σας δραστηριοτήτων;		

**Υπο-τμήμα 3.02 Λογιστικό και αποθηκευτικό σύστημα**

<b>3.02</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Ποιο είναι το είδος του συστήματος ηλεκτρονικών υπολογιστών που χρησιμοποιείται για τις εμπορικές σας συναλλαγές;		
2	Ποιο είναι το λειτουργικό σύστημα που χρησιμοποιείται από το σύστημα των υπολογιστών σας για την υποστήριξη των λογιστικών/ αποθηκευτικών εργασιών της εταιρείας σας;		
3	Ποιο λογιστικό και αποθηκευτικό λογισμικό πακέτο χρησιμοποιείται από την εταιρεία σας;		
4	Αναφέρατε το όνομα του προμηθευτή λογισμικού εάν η εφαρμογή που χρησιμοποιείται από την εταιρεία σας περιλαμβάνει ένα εξειδικευμένο διοικητικό σύστημα.		
5	Πού λαμβάνουν χώρα οι εργασίες στο σύστημα των ηλεκτρονικών υπολογιστών σας;		
6	Στο λογιστικό/ αποθηκευτικό λογισμικό σας σύστημα υπάρχει η δυνατότητα διαχωρισμού των κοινοτικών από τα μη κοινοτικά εμπορεύματα; Εάν ναι, αναφέρατε λεπτομέρειες.		



**Υπο-τμήμα 3.03 Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου**

<b>3.03</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Διαθέτετε έγγραφα όπου αποτυπώνεται η διαδικασία με την οποία οι υπάλληλοί σας πρέπει να διεκπεραιώνουν τις διαδικασίες αγοράς, αποθήκευσης, παραγωγής και πώλησης;		
2	Έχετε διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου οι οποίες να υπόκεινται σε έλεγχο από εσωτερικούς / εξωτερικούς ελεγκτές;		
3	Διαθέτετε έγγραφα για τον έλεγχο των υφιστάμενων στοιχείων;		

**Υπο-τμήμα 3.04 Ροή των εμπορευμάτων**

<b>3.04</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες αγοράς και παραλαβής μη-Κοινοτικών εμπορευμάτων;		
2	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου της κίνησης του αποθέματος των εμπορευμάτων σας;		
3	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου των εργασιών παραγωγής που πραγματοποιείτε;		
4	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου της παράδοσης των εμπορευμάτων από τους αποθηκευτικούς σας χώρους στους μη Κοινοτικούς πελάτες σας;		

**Υπο-τμήμα 3.05 Κατάθεση διασαφήσεων και εκτελωνιστές**

<b>3.05</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες επιβεβαίωσης της ακρίβειας των διασαφήσεων συμπεριλαμβανομένων εκείνων που κατατίθενται για λογαριασμό σας από ένα τρίτο πρόσωπο που σας αντιπροσωπεύει π.χ. Εκτελωνιστή, πράκτορα;		

**Υπο-τμήμα 3.06 Διαδικασίες που αφορούν την εφεδρική αποθήκευση ( back-up), ανάκτηση, εναλλακτικές λύσεις και αρχειοθέτηση**

3.06	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες που αφορούν την εφεδρική αποθήκευση ( back-up), εναλλακτικές λύσεις, αρχειοθέτηση και ανάκτηση των αρχείων της εταιρείας σας;		

**Υπο-τμήμα 3.07 Ασφάλεια πληροφοριών – προστασία του μηχανογραφικού σας συστήματος**

3.07	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την προστασία του μηχανογραφικού σας συστήματος από ενδεχόμενη πρόσβαση μη εξουσιοδοτημένου προσωπικού;		

**Υπο-τμήμα 3.08 Ασφάλεια πληροφοριών – Ασφάλεια εγγράφων**

3.08	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου της προστασίας των εγγράφων σας;		

**Τμήμα 4****Χρηματοπιστωτική φερεγγυότητα****Κριτήριο:**

Αποδεδειγμένη χρηματοπιστωτική φερεγγυότητα

Άρθρο 14 ι των ΕΔΤΚ

**Υπο-τμήμα 4.01 Αποδεδειγμένη φερεγγυότητα**

4.01	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Είναι επικαιροποιημένες οι ετήσιες οικονομικές σας καταστάσεις;		
2	Έχετε υποβάλλει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις στις αρμόδιες αρχές εντός των χρονικών ορίων;		

**Τμήμα 5**  
**Προβποθέσεις Ασφάλειας και Προστασίας**

**Κριτήριο:**  
**Κατάλληλα πρότυπα ασφάλειας και προστασίας**  
**Άρθρο 14 ια παράγραφος 1 των ΕΔΤΚ**

**Υπο-τμήμα 5.01 Αξιολόγηση προβποθέσεων ασφάλειας από τον αιτητή (αυτό-αξιολόγηση)**

<b>5.01</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Ποιος είναι ο αρμόδιος στην εταιρεία σας για τα μέτρα ασφάλειας και προστασίας;		
2	Διαθέτετε έγγραφα αξιολόγησης των μέτρων ασφάλειας και προστασίας της εταιρείας σας;		
3	Διαθέτετε έγγραφα στα οποία καταγράφονται τα μέτρα ασφάλειας και προστασίας;		
4	Διαθέτετε έγγραφα για τις διαδικασίες καταχώρησης και αναφοράς συμβάντων σχετικών με την ασφάλεια και την προστασία;		
5	Υπάρχουν συγκεκριμένες προδιαγραφές ασφάλειας και προστασίας για τα εμπορεύματα που εισάγετε/ (επ)ανεξάγετε;		
6	Εάν ναι, αναφέρατε λεπτομέρειες.		
7	Έχετε κάνει μελέτη αξιολόγησης απειλών για την εταιρεία σας;		
8	Η ασφαλιστική σας εταιρεία σας έχει επιβάλει την τήρηση κάποιων προδιαγραφών ασφάλειας ;		
9	Οι πελάτες σας σάς έχουν επιβάλλει την τήρηση κάποιων προδιαγραφών ασφάλειας;		

**Υπο-μήμα 5.02 Φυσική Ασφάλεια**

<b>5.02</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Τα εξωτερικά όρια των εγκαταστάσεων της εταιρείας σας είναι ικανοποιητικώς ασφαλισμένα;		
2	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για τον έλεγχο της πρόσβασης σε όλες τις θύρες/ σημεία εισόδου;		
3	Διαθέτετε κλειδαριές ασφαλείας/ μέτρα ασφαλείας για τις εσωτερικές και εξωτερικές θύρες, τα παράθυρα και κεντρικές πύλες εισόδου / εξόδου;		
4	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την διαχείριση των κλειδιών;		
5	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για να διασφαλίζετε ότι μόνο το εξουσιοδοτημένο προσωπικό έχει πρόσβαση στις εγκαταστάσεις;		
6	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την προστασία των εγκαταστάσεών σας από τη μη εξουσιοδοτημένη πρόσβαση ιδιωτικής χρήσεως οχημάτων;		
7	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση περιπτώσεων μη εξουσιοδοτημένης πρόσβασης ή παρείσφρησης;		
8	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για τον έλεγχο και την επιτήρηση της ασφαλείας στα κτίρια και τα εξωτερικά όρια των εγκαταστάσεών σας;		

**Υπο-μήμα 5.03 Μονάδες Φορτίου**

<b>5.03</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Έχετε την κυριότητα των μονάδων φορτίου που χρησιμοποιούνται από την εταιρεία σας;		
2	Διενεργείτε τακτικούς ελέγχους των μονάδων φορτίου και των οχημάτων μεταφοράς;		
3	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου που αφορούν την επιτήρηση της ασφαλείας των μονάδων φορτίων που χρησιμοποιούνται από την εταιρεία σας κατά το χρονικό διάστημα που οι μονάδες φορτίου υπόκεινται υπό την ευθύνη σας;		

4	Διαθέτετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση περιπτώσεων μη εξουσιοδοτημένης πρόσβασης ή παραβίασης των μονάδων φορτίου;		
5	Οι εργασίες συντήρησης/ επισκευής των μονάδων φορτίου εκτελούνται στις εγκαταστάσεις σας ή εκτός των εγκαταστάσεών σας;		
6	Εάν οι εργασίες συντήρησης/ επισκευής των μονάδων φορτίου εκτελούνται σε εξωτερικές εγκαταστάσεις, έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες ελέγχου των μονάδων φορτίου κατά την επιστροφή τους και πριν αρχίσει η διαδικασία της φόρτωσης;		

#### Υπο-τήμα 5.04 Διαδικασίες Αποθήκευσης (Εφοδιασμού) και Μεταφορών

5.04	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Ποια μέσα μεταφοράς χρησιμοποιούνται συνήθως από την εταιρεία σας;		
2	Έχετε την κυριότητα του μέσου μεταφοράς ή ανήκει σε κάποιον εξωτερικό οικονομικό φορέα;		
3	Εάν ο κύριος του μεταφορικού μέσου είναι ένας εξωτερικός οικονομικός φορέας, συνεργάζεστε σε τακτική βάση και έχετε συνάψει συμφωνίες όπου προσδιορίζονται οι υποχρεώσεις και οι διαδικασίες για την ασφαλή μεταφορά των εμπορευμάτων;		
4	Εάν δεν συνεργάζεστε σε τακτική βάση, πως διασφαλίζετε την ασφάλεια και την προστασία των εμπορευμάτων;		

#### Υπό-τήμα 5.05 Εισερχόμενα εμπορεύματα

5.05	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση θεμάτων ασφάλειας και προστασίας που αφορούν εισερχόμενα εμπορεύματα;		
2	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση των περιπτώσεων όπου τα εισερχόμενα εμπορεύματα παραβιάζουν τις ρυθμίσεις ασφάλειας και προστασίας που έχουν συμφωνηθεί με τους προμηθευτές;		
3	Διασφαλίζετε ότι τα εμπορεύματα που λαμβάνονται προωθούνται πάντα σε επιτηρούμενο χώρο;		

4	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για να διασφαλίζετε ότι το προσωπικό ενημερώνεται για τα μέτρα/ρυθμίσεις ασφάλειας;		
5	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες που αφορούν την παραλαβή εμπορευμάτων τα οποία θέτουν κινδύνους σχετικούς με την ασφάλεια και την προστασία;		
6	Έχετε διαδικασίες διάκρισης καθκόντων που αφορούν την παραγγελία των εμπορευμάτων, της παραλαβής τους, της καταχώρησης των εμπορευμάτων στο σύστημα και της πληρωμής του τιμολογίου;		

#### Υπο-τμήμα 5.06 Αποθήκευση των εμπορευμάτων

5.06	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση θεμάτων ασφάλειας και προστασίας που αφορούν την αποθήκευση των εμπορευμάτων;		

#### Υπο-τμήμα 5.07 Παραγωγή / παρασκευή των εμπορευμάτων

5.07	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση θεμάτων ασφάλειας και προστασίας που αφορούν την διαδικασία μεταποίησης / παραγωγής / παρασκευής των εμπορευμάτων;		

#### Υπο-τμήμα 5.08 Φόρτωση των εμπορευμάτων

5.08	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για τον φυσικό έλεγχο και τον έλεγχο των παραστατικών εγγράφων κατά την φόρτωση των εμπορευμάτων;		
2	Έχετε καταγράψει τα μέτρα ασφάλειας και προστασίας που απαιτούνται από τους πελάτες σας κατά την διάρκεια της φόρτωσης;		

#### Υπο-τμήμα 5.09 Προδιαγραφές ασφάλειας που αφορούν τους προμηθευτές

5.09	Ερώτηση	Αξιολόγηση	Σχόλια / Παρατηρήσεις
1	Έχετε συνάψει συμφωνίες με τους προμηθευτές σας σχετικά με την εφαρμογή μέτρων ασφάλεια και προστασίας;		

**Υπο-τμήμα 5.10 Ασφάλεια Προσωπικού**

<b>5.10</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Έχετε καταγεγραμμένες διαδικασίες για την πολιτική της εταιρείας σε θέματα προσωπικού όσον αφορά τις προδιαγραφές ασφάλειας της εταιρείας σας;		
2	Διοργανώνετε σεμινάρια εκπαίδευσης του προσωπικού σας σε θέματα ασφάλειας και προστασίας;		
3	Εφαρμόζετε προδιαγραφές ασφάλειας για το προσωπικό που εργάζεται σε προσωρινή βάση;		

**Υπο-τμήμα 5.11 Εξωτερικές υπηρεσίες**

<b>5.11</b>	<b>Ερώτηση</b>	<b>Αξιολόγηση</b>	<b>Σχόλια / Παρατηρήσεις</b>
1	Υπάρχουν προδιαγραφές ασφάλειας στις υφιστάμενες συμφωνίες με τους εξωτερικούς συνεργάτες π.χ. ιδιωτικές εταιρείες προστασίας, καθαριότητας, συντήρησης;		

**Υπογραφή****Λειτουργού:** .....