|  |
| --- |
| **Questionário de autoavaliação**  |
|  |  |
| **Orientações AEO** |
|  |  |
| **0.1** | Recomenda-se a leitura das Orientações da Comissão Europeia para operadores económicos autorizados (Orientações AEO), TAXUD/B2/047/2011-Rev.6, antes de requerer o estatuto de operador económico autorizado (acessível através do sítio Europa da Comissão Europeia). |
|  |
| **0.2** | **Que departamentos, incluindo a direção, envolveu no processo de preparação da sua empresa para a apresentação do pedido de AEO?** **Envolveu a autoridade aduaneira ou terceiros no processo (consultores, etc.)?** |
|  |
|  |  |
| **1.** | **Informações relativas à empresa** |
| **1.1.** | **Informações de caráter geral relativas à empresa** |
|  |
| **1.1.1.** | Indique o nome, o endereço, a data de estabelecimento e a forma jurídica da empresa requerente. Se for caso disso, inclua o URL do sítio da empresa.Se a sua empresa fizer parte de um grupo, descreva brevemente o grupo e indique se outras entidades do grupo:a) já possuem uma autorização de AEO; oub) requereram o estatuto de AEO e estão a ser objeto de uma auditoria AEO por parte de uma autoridade aduaneira nacional.Se estiver a apresentar um pedido que inclua estabelecimentos comerciais permanentes (PBE), indique os nomes completos, endereços e números de identificação para efeitos de IVA.Se a empresa estiver estabelecida há menos de três anos, especifique se a razão do pedido se deve a reorganização interna de uma empresa previamente existente (por exemplo, constituição ou venda de uma unidade de negócio). Neste caso, forneça informações sobre a reorganização. |
|  |
| **1.1.2.** | Forneça as seguintes informações (caso sejam aplicáveis à forma jurídica da sua empresa): a) Informações completas sobre os proprietários ou principais acionistas, incluindo a percentagem de participação no capital detidab) Informações completas sobre os membros do Conselho de Administração e/ou diretoresc) Informações completas sobre a Comissão Consultiva, se existente, e sobre o Conselho de Administraçãod) Informações completas sobre a pessoa responsável pela sua empresa ou que exerce controlo sobre a gestão da sua empresa.As informações devem incluir o nome e o endereço completos, a data de nascimento e o número de identificação nacional (por exemplo, o número do bilhete de identidade nacional ou o número da segurança social) |
|  |
| **1.1.3.** | Forneça as informações completas sobre a pessoa responsável pelas suas questões aduaneiras.As informações devem incluir o nome e o endereço completos, a data de nascimento e o número de identificação nacional (por exemplo, o número do bilhete de identidade nacional ou o número da segurança social) |
|  |
| **1.1.4.** | Descreva sucintamente a sua atividade comercial e indique a sua função na cadeia de abastecimento internacional (fabricante de mercadorias, importador, exportador, despachante aduaneiro, transportador, transitário, consolidador, operador de terminal, depositário, etc.). Se ocupa mais do que um cargo, inclua todos. |
|  |
| **1.1.5.** | Especifique os locais envolvidos em atividades aduaneiras, indique os endereços, o nome, os números de telefone e o endereço de correio eletrónico de pontos de contacto e descreva sucintamente a atividade profissional exercida em (incluindo outros Estados-Membros e terceiros países): a) cada um dos locais da sua empresa enquanto entidade jurídica (indique o número aproximado de trabalhadores em cada departamento),b) os sítios em que um terceiro executa atividades externalizadas em nome da sua empresa  |
|  |
| **1.1.6.** | Compra/vende a empresas a que está associado? Sim/Não |
|  |
| **1.1.7.** | Descreva a estrutura da organização interna da sua empresa e as tarefas/responsabilidades de cada departamento.  |
|  |
| **1.1.8.** | Indique os nomes dos quadros superiores da empresa (diretores, chefes de departamento, chefe da contabilidade, chefe do departamento de matérias aduaneiras, etc.) e descreva sucintamente as regras vigentes. |
|  |
| **1.1.9.** | Quantas pessoas estão empregadas na sua empresa? Indique uma destas opções* Microempresa
* Pequena empresa
* Média empresa
* Grande empresa
 |
|  |
| **1.1.10.** | 1. Se concordar com a publicação da informação da autorização de AEO na lista de operadores económicos autorizados no sítio Web TAXUD, dê a sua autorização no [Anexo 1 deste QAA](#Anexo1)
2. Se pode autorizar o intercâmbio das informações constantes da autorização de AEO a fim de assegurar a execução dos acordos internacionais de reconhecimento mútuo do estatuto dos operadores económicos autorizados e de medidas de segurança, celebrados com países terceiros, preencha o [Anexo 1 deste QAA](#Anexo1).
 |
|  |
|  |
| **1.2.** | **Volume de negócios** |
|  |
| **1.2.1.** | a) Indique o volume de negócios anual dos três últimos anos cujas contas anuais estão encerradas. Se se tratar de uma empresa nova, indique N/A.b) Indique os resultados líquidos anuais (lucros ou perdas) dos três últimos anos cujas contas anuais estão encerradas. Se se tratar de uma empresa nova, indique N/A. |
|  |
| **1.2.2.** | Se utiliza instalações de armazenamento que não sejam propriedade sua, indique quem lhe faculta o arrendamento/locação das instalações de armazenamento. |
|  |
| **1.2.3.** | Relativamente a cada um dos pontos seguintes, forneça uma estimativa do número e do valor das declarações que apresentou em cada um dos últimos três anos. Se se tratar de uma empresa nova, indique N/A.• Importação • Exportação/Reexportação • Regimes especiais  |
|  |
| **1.2.4.** | Forneça uma estimativa do montante pago em cada um dos últimos três anos em:• Direitos aduaneiros• Impostos especiais de consumo• IVA sobre as importações Se for uma empresa nova, que opere há menos de três anos, forneça informações desde a data em que está em funcionamento. Se se tratar de uma empresa completamente nova, indique N/A. |
|  |
| **1.2.5.** | a) Prevê a realização de alterações estruturais na sua empresa nos próximos dois anos? Em caso afirmativo, descreva sucintamente as alterações previstas.b) Prevê a realização de alterações importante na cadeia de abastecimento em que a sua empresa participa atualmente, nos próximos dois anos? Em caso afirmativo, descreva sucintamente as alterações previstas.  |
|  |
|  |
| **1.3.** | **Informações e estatísticas sobre matérias aduaneiras** |
|  |
| **1.3.1.** | a) Cumpre formalidades aduaneiras em seu nome e por sua conta?b) É representado por alguém nas formalidades aduaneiras? Em caso afirmativo, indique por quem e de que forma (direta ou indiretamente). Inclua o nome, endereço e número EORI do representante. c) Representa outras pessoas em formalidades aduaneiras? Em caso afirmativo, quem e de que forma (direta ou indiretamente)? (Indique o nome dos clientes mais importantes)  |
|  |
| **1.3.2.** | a) De que forma e por quem é decidida a classificação pautal das mercadorias? b) Que medidas de garantia da qualidade toma para assegurar a correta classificação pautal (por exemplo, verificações, verificações de plausibilidade, instruções de trabalho internas, formação regular)? c) Toma nota dessas medidas de garantia da qualidade?d) Monitoriza regularmente a eficácia das suas medidas de garantia da qualidade? e) Que recursos utiliza para a classificação pautal (por exemplo, base de dados com dados de base sobre mercadorias)? |
|  |
| **1.3.3.** | a) De que forma e por quem é fixado o valor aduaneiro? b) Que medidas de garantia da qualidade toma para assegurar que o valor aduaneiro é fixado corretamente (por exemplo, verificações, verificações de plausibilidade, instruções de trabalho internas, formação regular, outros meios)?c) Monitoriza regularmente a eficácia das suas medidas de garantia da qualidade? d) Toma nota dessas medidas de garantia da qualidade? |
|  |
| **1.3.4.** | a) Apresente uma panorâmica da origem preferencial ou não preferencial das mercadorias importadas. b) Que ações internas implementou para verificar que o país de origem das mercadorias importadas é declarado corretamente? c) Descreva a sua abordagem relativamente à emissão da prova de preferências e dos certificados de origem para exportação. |
|  |
| **1.3.5.** | Trabalha com mercadorias sujeitas a direitos antidumping ou a direitos de compensação? Em caso afirmativo, forneça informações sobre o(s) fabricante(s) ou os países terceiros da UE cujas mercadorias estão sujeitas aos direitos supramencionados. |
|  |
|  |
| **2.** | **Registo de cumprimento** |
|  | ***(artigo 39.º, alínea a), do CAU; artigo 24.º das DA-CAU; Parte 2, Secção I, das Orientações AEO***) |
|  |
| **2.1.** |  Foram detetadas violações das regras aduaneiras e das regras de tributação na sua empresa ou pelas autoridades aduaneiras e/ou tributárias nos últimos três anos?Em caso afirmativo, descreva sucintamente as violações. a) Como notificou as violações às autoridades centrais pertinentes?b) Que medidas de garantia da qualidade foram introduzidas para evitar essas violações no futuro? c) Toma nota dessas medidas de garantia da qualidade?A sua empresa foi condenadas por qualquer infração grave da legislação penal relacionada com a sua atividade económica? Em caso afirmativo, descreva a infração e indique em que data foi cometida. Faça igualmente referência à decisão do tribunal. |
|  |
| **2.2.** | a) Planeia solicitar ou já solicitou qualquer autorização aduaneira? Sim/NãoEm caso afirmativo, especifiqueb) Nos últimos três anos, algum pedido de autorização/certificação foi recusado ou alguma autorização foi suspensa ou revogada devido a violações das regras aduaneiras? Sim/Não. Em caso afirmativo, quantas vezes e quais as razões? |
|  |
|  |
| **3.** | **Sistema contabilístico e logístico** |
| ***(artigo 39.º, alínea b), do CAU, artigo 25.º das DA-CAU; Parte 2, Secção II, das Orientações AEO)*** |
| **3.1.** | **Pista de auditoria** |
|  |
| **3.1.1.** | O seu sistema contabilístico facilita uma pista de auditoria completa das suas atividades aduaneiras ou dos movimentos de mercadorias relevantes para efeitos fiscais ou dos lançamentos contabilísticos?Em caso afirmativo, descreva as características essenciais dessa pista de auditoria. |
|  |
|  |
| **3.2.** | **Sistema contabilístico e logístico** |
|  |
| **3.2.1.** | Que sistema informático (hardware/software) utiliza para a sua empresa, em geral, e para questões aduaneiras, em particular? Os dois sistemas estão integrados?Forneça informações sobre os seguintes aspetos:- separação de funções entre desenvolvimento, testes e operação - separação de funções entre os utilizadores - controlos de acesso (quais/de quem)- rastreabilidade entre o sistema da empresa e o sistema da declaração. |
|  |
| **3.2.2.** | Os seus sistemas logísticos conseguem distinguir entre mercadorias UE e mercadorias não-UE e indicar a sua localização? Sim/NãoEm caso afirmativo, especifique.Se não lida com mercadorias não-UE, indique N/A. |
|  |
| **3.2.3.** | a) Em que local são desenvolvidas as suas atividades informáticas?b) Foram externalizadas aplicações informáticas? Em caso afirmativo, forneça informações (nome, endereço, número de IVA) sobre a empresa ou empresas em que as aplicações são externalizadas e como gere os controlos de acesso às aplicações externalizadas?  |
|  |
|  |
| **3.3.** | **Sistema de controlo interno** |
|  |
| **3.3.1.** | Dispõe de orientações internas relativas ao sistema de controlo interno no departamento de contabilidade, no departamento de compras, no departamento de vendas, no departamento de questões aduaneiras, de produção, de gestão do material e da mercadoria e de logística? Sim/Não. Em caso afirmativo, descreva sucintamente essas orientações, bem como a forma como são atualizadas.Por exemplo, ações como instruções para a realização de tarefas, formação dos trabalhadores, instruções para a verificação de erros e mecanismo para a correção de erros. |
|  |
| **3.3.2.** | Os seus processos de controlo interno foram objeto de uma auditoria interna/externa? Sim/NãoEsta auditoria incluiu a auditoria das suas rotinas aduaneiras? Sim/Não.Em caso afirmativo, forneça uma cópia do seu mais recente relatório de auditoria. |
|  |
| **3.3.3.** | Descreva sucintamente os seus procedimentos de verificação dos seus ficheiros informáticos (ficheiros de base ou ficheiros principais)? Indique de que forma, do seu ponto de vista, estes procedimentos cobrem os seguintes riscos: a) Registo incorreto e/ou incompleto de transações no sistema contabilístico. b) Uso de dados permanentes incorretos ou obsoletos, como números de artigos e de códigos pautais. c) Controlo inadequado dos processos da empresa na empresa do requerente.  |
|  |
|  |
| **3.4.** | **Fluxo de mercadorias** |
|  |
| **3.4.1.** | Descreva sucintamente o procedimento de registo (fisicamente e nos registos) do fluxo de mercadorias, desde a sua chegada, passando pelo armazenamento, fabrico e expedição. Quem mantém os registos e onde? |
|  |
| **3.4.2.** | Descreva sucintamente os procedimentos de verificação dos níveis das existências, incluindo a periodicidade dessas verificações e a forma como são tratadas as discrepâncias (por exemplo, no balanço e inventário físico)? |
|  |
|  |
| **3.5.** | **Rotinas aduaneiras** |
|  |
| **3.5.1.** | Dispõe de procedimentos documentados para verificar a exatidão das declarações aduaneiras, incluindo as apresentadas em seu nome, por exemplo, por um despachante ou por um transitário? Sim/Não. Em caso afirmativo, descreva sucintamente os procedimentosEm caso negativo, verifica a exatidão da declaração aduaneira? Sim/Não. Em caso afirmativo, de que forma? |
|  |
| **3.5.2.** | a) A sua empresa dispõe de instruções ou orientações sobre a notificação de irregularidades às autoridades competentes (por exemplo, suspeita de roubo, furto ou contrabando associados a mercadorias de âmbito aduaneiro)?Estas instruções estão documentadas (por exemplo, instruções de trabalho, manuais, outros documentos de orientação)?b) No último ano, detetou irregularidades (ou presumíveis irregularidades) e notificou-as às autoridades competentes? Sim/Não  |
|  |
| **3.5.3.** | Transaciona mercadorias sujeitas a licenças comerciais de caráter económico, por exemplo, produtos têxteis ou agrícolas? Sim/NãoEm caso afirmativo, descreva sucintamente os seus procedimentos de gestão das licenças relacionadas com a importação e/ou a exportação dessas mercadorias. |
|  |
| **3.5.4.** | 1. Lida com mercadorias sujeitas a licenças de importação e de exportação relacionadas com proibições e restrições?
2. Lida com mercadorias sujeitas a outras licenças de importação e de exportação?
3. Em caso afirmativo, especifique que tipo de mercadorias e se dispões de procedimentos para lidar com essas licenças.
 |
|  |
| **3.5.5.** | Lida com mercadorias abrangidas pelo Regulamento «Dupla utilização» (Regulamento do Conselho n.º 428/2009/CE)? Sim/NãoEm caso afirmativo, implementou um Programa Interno de Cumprimento (PIC)? Sim/Não.Em caso afirmativo, descreva sucintamente essas orientações, bem como a forma como são atualizadas. |
|  |
|  |
| **3.6.** | **Procedimentos relativos a cópias de segurança, recuperação, contingência e arquivo** |
|  |
| **3.6.1.** | Descreva sucintamente os seus procedimentos relativos a cópias de segurança (*back-up*), recuperação, contingência, arquivo e recuperação dos registos da sua empresa |
|  |
| **3.6.2.** | Durante quanto tempo são os dados guardados no sistema de produção e durante quanto tempo ficam os dados arquivados?  |
|  |
| **3.6.3.** | A empresa dispõe de um plano de contingência para o caso de uma perturbação/falha do sistema? Sim/Não |
|  |
|  |
| **3.7.** | **Proteção dos sistemas informáticos** |
|  |
| **3.7.1.** | a) Descreva sucintamente as medidas adotadas a fim de proteger o seu sistema informático contra intrusão não autorizada (por exemplo, *firewall*, programa antivírus, proteção por senhas). b) Foram realizados testes de intrusão e, em caso afirmativo, quais foram os resultados e foram necessárias e adotadas medidas corretivas?c) Enfrentou alguns incidentes relacionados com a segurança informática o ano passado? |
|  |
| **3.7.2.** | a) Descreva sucintamente como são emitidos os direitos de acesso aos sistemas informáticos. b) Quem é responsável pela gestão e proteção do sistema informático?c) Possui orientações ou instruções internas sobre segurança informática para o seu pessoal?d) Como monitoriza o cumprimento das medidas de segurança informática na sua empresa?  |
|  |
| **3.7.3.** | a) Forneça informações sobre a localização do seu servidor principal?b) Forneça informações sobre a forma como é assegurada a proteção do seu servidor. |
|  |
|  |
| **3.8.** | **Segurança da documentação** |
|  |
| **3.8.1.** | Descreva sucintamente as medidas tomadas a fim de proteger (por exemplo, direitos de acesso restritos, criação de cópias de segurança eletrónicas) informações/documentos contra acesso não autorizado, abuso, destruição intencional e perda? |
|  |
| **3.8.2.** | No último ano, verificou-se algum caso de acesso não autorizado a documentos? Em caso afirmativo, que medidas foram tomadas para evitar que tal situação volte a verificar-se? |
|  |
| **3.8.3.** | Responda sucintamente às seguintes perguntas: a) Que categorias de trabalhadores têm acesso a dados pormenorizados sobre o fluxo de materiais e de mercadorias?b) Que categorias de trabalhadores estão autorizadas a alterar esses dados? As alterações estão amplamente documentadas?  |
|  |
| **3.8.4.** | Descreva sucintamente os requisitos em matéria de segurança e proteção que exige aos seus parceiros comerciais e a outras pessoas de contacto a fim de evitar a utilização abusiva de informações (por exemplo, pôr em risco a cadeia de abastecimento devido à transferência não autorizada de informações sobre a expedição). |
|  |
|  |
| **4.** | **Solvabilidade financeira** |
| ***(artigo 39.º, alínea c), do CAU, artigo 26.º das DA-CAU, Parte 2 Secção III, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **4.1.** | Nos últimos três anos, foi iniciado algum processo de insolvência ou insolvabilidade relativamente aos ativos da sua empresa? Sim/Não.Em caso afirmativo, especifique. |
|  |
| **4.2.** | Nos últimos três anos, a sua empresa tem desfrutado constantemente de uma situação financeira sólida, na aceção do artigo 26.º das DA-CAU, suficiente para cumprir os seus compromissos financeiros? Em caso afirmativo, forneça elementos de prova, como uma carta dos seus auditores ou um relatório de auditoria, uma cópia das suas contas encerradas (incluindo das suas contas de gestão), caso as suas contas não tenham sido auditadas, e comprovativos do seu banco ou instituição financeira. Em caso negativo, especifique exaustivamente. |
|  |
| **4.3.** | Se se tratar de uma empresa recentemente estabelecida, forneça todos os registos e informações relacionados com a sua situação financeira como, por exemplo, o último fluxo de tesouraria, o balanço e as previsões de resultados aprovados pelos administradores/sócios em nome coletivo/empresário em nome individual. |
|  |
| **4.4.** | Há algum fator de que tenha conhecimento que possa ter impacto na sua solvabilidade financeira num futuro previsível? Sim/Não.Em caso afirmativo, especifique. |
|  |
|  |
| **5.** | **Normas práticas de competência ou qualificações profissionais** |
| ***(artigo 39.º, alínea d), do CAU, artigo 27.º das DA-CAU, Parte 2 Secção IV das Orientações AEO)***  |
| **5.1.** | **Normas práticas de competência** |
|  |
| **5.1.1.** | Possui, ou a pessoa responsável pelas suas questões aduaneiras possui experiência prática de um mínimo de três anos em questões aduaneiras? Sim/NãoEm caso afirmativo, forneça informações que comprovem essa experiência.  |
|  |
| **5.1.2.** | Cumpre, ou a pessoa responsável pelas suas questões aduaneiras cumpre uma norma de qualidade relativa a questões aduaneiras adotada por um organismo de normalização europeu, se existente? Sim/NãoEm caso afirmativo, forneça informações sobre esta norma de qualidade. |
|  |
|  |
| **5.2.** | **Qualificações profissionais** |
|  |
| **5.2.1.** | Concluiu com êxito, ou a pessoa responsável pelas suas questões aduaneiras concluiu com êxito uma formação sobre legislação aduaneira coerente com o seu envolvimento em atividades de âmbito aduaneiro, e pertinente para o efeito, prestada por qualquer uma das seguintes entidadesi) uma autoridade aduaneira de um Estado-Membro;ii) um estabelecimento de ensino reconhecido, para efeitos da prestação da referida qualificação, pelas autoridades aduaneiras ou por um organismo de um Estado-Membro responsável por formação profissional; iii) uma associação profissional ou comercial reconhecida pelas autoridades aduaneiras de um Estado-Membro ou acreditada na União, para efeitos de prestação da referida qualificação? Sim/NãoEm caso afirmativo, forneça informações sobre a formação que concluiu com êxito ou que a pessoa responsável pelas suas questões aduaneiras concluiu com êxito.  |
|  |
|  |
| **6.** | **Requisitos de segurança e proteção**  |
| ***(artigo 39.º, alínea e), do CAU, artigo 28.º das DA-CAU, Parte 2 Secção V, das Orientações AEO)*** |
| **6.1.** | **Informações gerais em matéria de segurança e proteção** |
|  |
| **6.1.1.** | Indique o nome e o cargo da pessoa responsável pelos assuntos de segurança e proteção. |
|  |
| **6.1.2.** | a) Já procedeu a uma avaliação dos riscos e das ameaças para a sua empresa? Sim/Nãob) Existe um plano de segurança para cada sítio (se for caso disso)? Sim/NãoCom que frequência são esses documentos revistos e atualizados? |
|  |
| **6.1.3.** | Descreva sucintamente os riscos de segurança (na empresa ou nas suas atividades comerciais com clientes, fornecedores e prestadores de serviços externos) que identificou em relação com os critérios de segurança AEO. |
|  |
| **6.1.4.** | De que forma são as medidas de segurança aplicadas e coordenadas na sua empresa e quem é responsável pelas mesmas? |
|  |
| **6.1.5.** | No caso de a sua empresa possuir diversas instalações, a aplicação das medidas de segurança está harmonizada em todos os locais? Sim/Não |
|  |
| **6.1.6.** | a) Possui instruções de segurança? De que forma são essas instruções transmitidas ao seu pessoal e às pessoas que visitam as instalações da sua empresa? b) De que forma estão essas instruções documentadas (manual, orientações de trabalho, ficha de informação, etc.)? |
|  |
| **6.1.7.** | a) No último ano, registou algum incidente de segurança? Sim/Não. Em caso afirmativo, descreva sucintamente o(s) incidente(s) ocorrido(s) e as medidas tomadas para impedir que se volte(m) a produzir.b) Mantém registos dos incidentes de segurança e das medidas tomadas? Sim/Não |
|  |
| **6.1.8.** | a) A sua empresa já foi certificada/autorizada/aprovada para fins de segurança por uma outra agência ou autoridade pública (transportes, aviação civil, etc.)? Sim/Não.Em caso afirmativo, forneça uma cópia do certificado/autorização/aprovação e informações sobre os locais/instalações abrangidos pelo respetivo certificado/autorização/aprovação.b) Forneça uma lista de normas/licenças/autorizações acreditadas independentemente, que cumpre e possui, e especifique os controlos/auditorias a que as mesmas estão sujeitas.c) Planeou solicitar ou já solicitou qualquer outra certificação/autorização/aprovação para fins de segurança (por exemplo, agente reconhecido, expedidor conhecido, etc.? Sim/NãoEm caso afirmativo, especifique.  |
|  |
| **6.1.9.** | Existem requisitos de segurança e proteção específicos para as mercadorias que a sua empresa importa/exporta? |
|  |
| **6.1.10.** | a) Recorre aos serviços de uma empresa de segurança? Em caso afirmativo, indique a empresa a cujos serviços recorre.b) Essa empresa efetuou uma avaliação das ameaças da sua empresa? Em caso afirmativo, descreva sucintamente os riscos de segurança que essa empresa identificou em relação aos critérios de segurança AEO. |
|  |
| **6.1.11.** | Os seus clientes ou a sua companhia de seguros impõem requisitos de segurança e proteção à sua empresa? Sim/NãoEm caso afirmativo, especifique. |
|  |
|  |
| **6.2.** | **Segurança dos edifícios** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 2, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.2.1.** | a) Descreva sucintamente a forma como é garantida a segurança do perímetro das instalações da sua empresa. De que forma é verificada a observância desses procedimentos?b) De que forma, por quem e com que regularidade são efetuados controlos nas vedações e nos edifícios? De que forma são esses controlos e os respetivos resultados registados?c) De que forma são comunicados e tratados os incidentes de segurança?  |
|  |
| **6.2.2.** | a) Que tipos de acesso existem às instalações da sua empresa? b) Como são geridos esses acessos? c) Existem pontos de acesso limitados a determinadas horas/dias? |
|  |
| **6.2.3.** | Estão as instalações devidamente iluminadas (por exemplo, luz contínua, sensores de movimento, interruptores crepusculares)? |
|  |
| **6.2.4.** | De que forma são geridas as chaves na sua empresa (por exemplo, localização, acesso, registo)?Existe documentação escrita para o efeito? Sim/Não |
|  |
| **6.2.5.** | a) É autorizado o estacionamento de veículos privados nas instalações?b) Em caso afirmativo, a que pessoas?c) Quem concede a autorização? d) Os veículos são verificados (à entrada das instalações ou à entrada do parque de estacionamento)? e) Possui instruções escritas? Sim/Não |
|  |
|  |
| **6.3.** | **Acesso às instalações** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 3, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.3.1.** | a) Descreva sucintamente a forma como está regulado o acesso do pessoal, visitantes, outras pessoas, veículos e mercadorias às instalações da sua empresa (edifícios, zonas de produção, armazéns).b) Quem verifica a observância dos procedimentos previstos? |
|  |
| **6.3.2.** | a) Descreva os procedimentos a observar se for encontrada nas instalações da empresa (terrenos ou edifícios) uma pessoa/um veículo não autorizado. b) De que forma são esses procedimentos comunicados ao pessoal (por exemplo, plano de ação, manual, orientações de trabalho, formação)? |
|  |
| **6.3.3.** | Apresente uma planta de todos os locais da sua empresa envolvidos em atividades de âmbito aduaneiro (por exemplo, plano de pormenor, projeto) em que os perímetros, as vias de acesso e a localização dos edifícios possam ser identificados, se disponível.  |
|  |
| **6.3.4.** | Se for caso disso, forneça informações sobre outras empresas localizadas nas mesmas instalações. |
|  |
|  |
| **6.4.** | **Unidades de carga (contentores, caixas móveis e caixas de carga)** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.4.1.** | O acesso a unidades de carga está sujeito a regras/restrições? Sim/NãoEm caso afirmativo, de que forma são aplicadas tais restrições? |
|  |
| **6.4.2.** | Descreva sucintamente as medidas adotadas para evitar o acesso e a manipulação não autorizados das unidades de carga (principalmente em zonas de armazenamento abertas) (por exemplo, supervisão permanente, formação do pessoal e respetiva sensibilização para os riscos, selagem, instruções sobre procedimentos a observar em caso de entrada não autorizada).  |
|  |
| **6.4.3.** | a) Utiliza selos para impedir a manipulação não autorizada das mercadorias? Em caso afirmativo, que tipo de selos? Respeitam estes selos algumas normas específicas (por exemplo, normas ISO)?b) Se não são utilizados selos, de que forma assegura que as mercadorias não são objeto de manipulação não autorizada? |
|  |
| **6.4.4.** | Que medidas de controlo aplica para verificar as unidades de carga (por exemplo, o processo de inspeção que incide em sete pontos: frente, lado esquerdo, lado direito, piso interior, teto/telhado, interior/exterior das portas, exterior/piso exterior)? |
|  |
| **6.4.5.** | Responda às seguintes perguntas: a) Quem é o proprietário/operador das unidades de carga?b) Quem assegura a manutenção/reparação das unidades de carga? c) Existem planos de manutenção regulares? d) Os trabalhos de manutenção externos são verificados?  |
|  |
|  |
| **6.5.** | **Processos logísticos** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.5.1.** | a) Que meios de transporte são normalmente utilizados pela sua empresa? b) A sua empresa assegura todos os seus transportes ou recorre igualmente a prestadores de serviços externos (por exemplo, transitários/transportadores)? c) De que forma estabelece que o transitário/transportador observa as normas de segurança requeridas (por exemplo, através de um certificado de segurança, declarações ou acordos)? d) Relativamente às atividades de transporte externalizadas, toma outras medidas tendo em vista o cumprimento de normas de segurança? Se for caso disso, descreva sucintamente a natureza e o âmbito das medidas adotadas neste contexto. |
|  |
|  |
| **6.6.** | **Mercadorias entradas** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.6.1.** | a) Descreva sucintamente o procedimento observado para garantir a segurança e a proteção das mercadorias entradas. b) Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância desses procedimentos. |
|  |
| **6.6.2.** | Os seus trabalhadores são informados sobre as disposições em matéria de segurança acordadas com os fornecedores? De que forma é assegurado o seu cumprimento? |
|  |
| **6.6.3.** | a) Descreva sucintamente a forma como é conduzida a verificação da integridade dos selos das mercadorias entradas.b) Se for caso disso, as mercadorias entradas são seladas? Sim/Nãoc) A sua empresa lida com determinados tipos de mercadorias que exigem medidas de segurança específicas (por exemplo, carga aérea/correio aéreo)?Em caso afirmativo, que rotinas/medidas são aplicadas? |
|  |
| **6.6.4.** | As mercadorias entradas são marcadas e, em caso afirmativo, de que forma? |
|  |
| **6.6.5.** | Descreva sucintamente o processo de contagem e pesagem das mercadorias entradas. |
|  |
| **6.6.6.** | Descreva sucintamente de que forma, quando e por quem as mercadorias entradas são conferidas com os documentos que as acompanham e inscritas nos seus registos? |
|  |
| **6.6.7.** | a) As secções responsáveis pela aquisição de mercadorias, receção de mercadorias e administração geral estão claramente separadas? Sim/Nãob) Existem mecanismos de controlo interno integrado entre as secções? Sim/Não. Em caso afirmativo, de que forma são aplicados? |
|  |
|  |
| **6.7.** | **Armazenamento de mercadorias** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.7.1.** | Indique em que locais designou áreas para o armazenamento de mercadorias. |
|  |
| **6.7.2.** | a) Descreva sucintamente a rotina de atribuição de uma posição de armazenamento das mercadorias entradas.b) Possui locais de armazenamento exteriores? Sim/Não. Em caso afirmativo, descreva-os sucintamente. |
|  |
| **6.7.3.** | Dispõe de procedimentos documentados para realizar o inventário e para tratar irregularidades detetadas durante a realização do inventário? Sim/NãoEm caso afirmativo, descreva sucintamente esses procedimentos. |
|  |
| **6.7.4.** | As mercadorias com diferentes níveis de risco são armazenadas separadamente? Sim/Nãoa) Descreva os critérios que determinam o armazenamento separado (por exemplo, mercadorias perigosas, mercadorias valiosas, produtos químicos, armas, carga aérea/correio aéreo).b) Descreva a forma como assegura que as mercadorias são imediatamente inscritas nas contas logísticas/registo das existências? |
|  |
| **6.7.5.** | a) Descreva sucintamente a forma como as mercadorias são protegidas contra o acesso não autorizado às instalações de armazenamento.b) Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância desses procedimentos? |
|  |
| **6.7.6** | Se a armazenamento de mercadorias for externalizado a um terceiro, descreva sucintamente como e onde as mercadorias são armazenadas e as medidas de controlo que aplica para supervisionar a manipulação das mercadorias. |
|  |
|  |
| **6.8.** | **Produção de mercadorias** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.8.1.** | a) Descreva sucintamente os locais/áreas designados para a produção de mercadorias.b) se a produção for assegurada por um parceiro externo (por exemplo, trabalho por encomenda, entrega direta ao cliente), descreva sucintamente a forma como é assegurada a integridade das mercadorias (por exemplo, contrato). |
|  |
| **6.8.2.** | Existem medidas de segurança que protejam as mercadorias contra o acesso não autorizado à zona de produção? Sim/Não.Em caso afirmativo, descreva sucintamente essas medidas, indicando se as mesmas existem por escrito. Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância desses procedimentos. |
|  |
| **6.8.3.** | Descreva sucintamente os procedimentos de embalagem dos produtos, indicando se esses procedimentos existem por escrito. |
|  |
| **6.8.4.** | Se a embalagem do produto final for externalizada a um terceiro, descreva sucintamente a forma como é assegurada a integridade das mercadorias. |
|  |
|  |
| **6.9.** | **Carregamento das mercadorias** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 4, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.9.1.** | a) Descreva sucintamente a forma como é gerido o carregamento de mercadorias na sua empresa (por exemplo, atribuição de responsabilidades, verificação das mercadorias e do meio de transporte, registo de resultados, fornecimento da informação, etc.).b) Existem instruções escritas sobre a forma como este processo deve ser organizado? Sim/Não |
|  |
| **6.9.2.** | a) As mercadorias ou os veículos que saem são selados? Sim/Não.Em caso afirmativo, como, por quem e com que tipo de selos?b) Os documentos que acompanham as mercadorias indicam o número de selos? Sim/Nãoc) De que forma mantém um registo dos selos da sua empresa? |
|  |
| **6.9.3.** | Descreva sucintamente a forma como é garantido o cumprimento dos requisitos de segurança de carregamento exigidos pelos clientes. |
|  |
| **6.9.4.** | Descreva sucintamente as medidas aplicadas para assegurar a supervisão permanente das mercadorias a carregar e do processo de carregamento. |
|  |
| **6.9.5.** | É verificado que as mercadorias que saem estão completas (através, por exemplo, de contagem ou pesagem)? Sim/NãoEm caso afirmativo, de que forma e por quem? |
|  |
| **6.9.6.** | Descreva sucintamente de que forma, quando e por quem as mercadorias que saem são conferidas com as encomendas e com as listas de carga e inscritas nos registos de levantamento de existências. |
|  |
| **6.9.7.** | Descreva sucintamente os mecanismos de controlo de que dispõe para detetar irregularidades no carregamento de mercadorias. |
|  |
|  |
| **6.10.** | **Requisitos de segurança para parceiros comerciais** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 5, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.10.1.** | Descreva sucintamente a forma como a sua empresa verifica a identidade de parceiros comerciais, a fim de proteger a cadeia de abastecimento (pesquisa de informações antes de aceitar ou efetuar encomendas). |
|  |
| **6.10.2.** | a) Que medidas adotou para confirmar que os seus parceiros comerciais garantem a segurança da sua parte da cadeia de abastecimento internacional (por exemplo, declarações de segurança, contratos, parceiros comerciais com o seu próprio estatuto de AEO)?b) Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância desses procedimentos? |
|  |
| **6.10.3.** | No último ano, detetou alguma violação dos acordos de segurança que celebrou com os seus parceiros? Sim/Não. Em caso afirmativo, que medidas tomou? |
|  |
|  |
| **6.11.** | **Segurança do pessoal** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 6, das Orientações AEO)*** |
|  |
| **6.11.1.** | a) Descreva sucintamente a forma como a política de emprego da sua empresa lida com os requisitos em matéria de segurança e proteção. Quem é responsável por esta área?b) Existe um registo escrito dos procedimentos de segurança? Sim/Não.c) Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância desses procedimentos. |
|  |
| **6.11.2.** | Em que medida os tipos de trabalhadores a seguir indicados são objeto de controlos de segurança (por exemplo, controlos junto das autoridades policiais para confirmar que não têm registo criminal:a) Novos trabalhadores que irão trabalhar em domínios sensíveis do ponto de vista da segurançab) Trabalhadores existentes que serão transferidos para domínios sensíveis do ponto de vista da segurança.De que forma assegura que os trabalhadores que deixam o emprego deixam de ter acesso físico ou eletrónico a instalações ou dados da empresa? |
|  |
| **6.11.3.** | É prestada formação em segurança e proteção aos trabalhadores? Sim/Não. Em caso afirmativo:a) Qual é a frequência da formação em matéria de segurança e proteção?b) Assegura cursos de reciclagem anuais? Sim/Não.c) A formação é interna ou ministrada por uma entidade externa?d) Existem registos escritos desta formação? Sim/Não. |
|  |
| **6.11.4.** | Responda às seguintes perguntas: a) Quais os domínios da atividade em que recorre a trabalhadores temporários?b) Estes trabalhadores são objeto de controlos regulares em conformidade com as normas de segurança? Em caso afirmativo, de que forma e por quem?Estes trabalhadores também recebem instruções de segurança? |
|  |
|  |
| **6.12.** | **Serviços externos** |
| ***(Parte 2, Secção V, subsecção 7, das Orientações AEO)Anexo 2 das Orientações AEO, ponto 4,12)*** |
|  |
| **6.12.1.** | Utiliza «serviços externos» contratados, como transporte, guardas de segurança, limpeza, fornecimento de víveres, materiais e outros artigos, manutenção, etc.? Sim/Não. Em caso afirmativo:a) Descreva sucintamente os serviços que prestam e o respetivo âmbito (dos serviços não descritos nas secções anteriores).b) Existem contratos redigidos com os prestadores de serviços externos que incluam requisitos de segurança? Sim/Não. c) Descreva sucintamente a forma como é verificada a observância dos procedimentos previstos nesses contratos. |
|  |
|  |  |

**Anexo 1**

**Autorização de publicação de dados do AEO no sítio Web da TAXUD**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Eu abaixo assinado, declaro que autorizo a publicação das informações constantes da autorização de AEO na lista de operadores económicos autorizados.Assinatura……………………………………Qualidade do signatário………………………(O questionário completado deve ser assinado por um administrador/sócio em nome coletivo/empresário em nome individual, consoante aplicável mas, neste caso, recomenda-se que a autorização seja concedida por um signatário autorizado)Data:…………………………………………. |
| **Autorização de intercâmbio das informações constantes da autorização de AEO a fim de assegurar a execução dos acordos internacionais de reconhecimento mútuo do estatuto dos operadores económicos autorizados e de medidas de segurança com países terceiros celebrados com países terceiros** |
|  | Eu, abaixo assinado, declaro que autorizo o intercâmbio das informações constantes da autorização de AEO a fim de assegurar a execução dos acordos internacionais de reconhecimento mútuo do estatuto dos operadores económicos autorizados e de medidas de segurança com países terceiros celebrados com países terceiros:Assinatura……………………………………Qualidade do signatário………………………(O questionário completado deve ser assinado por um administrador/sócio em nome coletivo/empresário em nome individual, consoante aplicável mas, neste caso, recomenda-se que a autorização seja concedida por um signatário autorizado)Data:…………………………………………. |
|  |  |
|  | Se tiver concedido a sua autorização de reconhecimento mútuo, forneça as seguintes informações:Nome transliterado:………………………………..Rua e número transliterados:………………….Código postal e cidade transliterados:……………Só poderão ser utilizados os carateres latinos codificados em **http://www.unicode.org/charts/PDF/U0000.pdf** |