

Nedsättning av samlad garanti till 30 %

Den här blanketten ska du fylla i och skicka in tillsammans med din ansökan om tillstånd till samlad garanti när du även ansöker om nedsättning av samlad garanti till 30 %.

3. Redovisnings- och logistiksystem

3.1	Verifieringskedja
3.1.1	Tillåter ditt redovisningssystem en komplett verifieringskedja med avseende på dina tullverksamheter eller varuförflyttningar eller bokföringsposter som har skatterelevans?
3.2	Redovisnings- och logistiksystem
3.2.1	Vilket affärssystem (maskinvara/programvara) använder du för din verksamhet i allmänhet och för tullfrågor i synnerhet? Lämna uppgifter om följande: Uppdelning av funktioner mellan utveckling, testning och transaktioner. Uppdelning av funktioner mellan användare. Åtkomstkontroller (vilka/för vem). Spårbarhet mellan affärssystem och deklarationssystem.
3.3	Interna kontrollsystem
3.3.1	Har du interna riktlinjer för det interna kontrollsystemet inom bokföringsavdelningen, inköpsavdelningen, försäljningsavdelningen, tullavdelningen, produktion, material- och varuhantering samt logistik? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nej Om ja, beskriv dem kortfattat och hur de uppdateras. <small>Det kan t.ex. handla om åtgärder som arbetsinstruktioner, utbildning av anställda, instruktioner om kontroll av fel och korrekturläsningssystem.</small>
3.3.2	Omfattas dina interna kontrollprocesser av någon intern/extern revision? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nej Omfattar denna revision dina tullrutiner? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nej Om ja, lämna en kopia av den senaste revisionsrapporten.
3.3.3	Beskriv kortfattat dina rutiner för att kontrollera datorfiler (stående uppgifter eller huvudfiler). Hur täcker dessa rutiner följande risker ur ditt perspektiv: a) Felaktig och/eller ofullständig bokföring av transaktioner i redovisningssystemet. b) Användning av felaktiga permanenta eller inaktuella uppgifter, såsom artikelnummer och tulltaxenummer. c) Otillräcklig kontroll av företagets processer inom er verksamhet.
3.5.2	a) Har ditt företag instruktioner eller riktlinjer för hur oegentligheter ska anmälas till de behöriga myndigheterna (t.ex. misstanke om stöld, inbrott eller smuggling som rör tullrelaterade varor)? Är dessa instruktioner dokumenterade (t.ex. arbetsinstruktioner, handböcker, andra vägledningar)? b) Har du under det senaste året upptäckt några oegentligheter eller förmodade oegentligheter och anmält dem till de behöriga myndigheterna? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nej

Separat bilaga med ytterligare information är bifogad (hänvisa till den rubrik/avsnitt som kompletteringen gäller).