**TITOLARE AUTORIZZAZIONE: NOME OPERATORE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **(LOGO RICHIEDENTE)** |  |

**IT AEOC/S/F AA-XXXX**

**CODICE E O R I**

**AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI**

**DIREZIONE TERRITORIALE**

**UFFICIO DI**

**ATTIVITA’ DI GESTIONE DELLE DECISIONI ADOTTATE SU**

**RICHIESTA**

**AUTOMONITORAGGIO**

(art. 23, paragrafo 2 del Reg. UE n. 952/2013, art. 5.I.1 degli Orientamenti TAXUD/B2/047/2011 – rev.6)

**AD USO INTERNO E DELL’OPERATORE AEO REV.0.5**

**AUTORE ULTIMA MODIFICA: UFFICIO AEO DATA ULTIMA MODIFICA: 21MAG2020**

**AUTOMONITORAGGIO**

**1. Variazioni Informazioni Generali AEO**

Riportare **solo i cambiamenti e/o le informazioni rilevanti ai fini del monitoraggio dell’autorizzazione AEO**, inserendo in tabella i dati aggiornati (salvo ove indicato diversamente), riguardanti:

* anagrafica dell’AEO, assetto societario e proprietario, organizzazione, altre autorizzazioni/certificati, sedi, attività operative, ruolo nella supply chain, recapiti/indirizzi e riferimenti;
* variazioni del tipo di attività, del volume di affari, delle modalità di espletamento delle attività doganali (sommaria descrizione, massimo cinque righe).

|  |  |
| --- | --- |
| Nome impresa/Ragione sociale | Denominazione dell’AEO e assetto soc. (Spa, Srl, Srls, etc) |
| Sede legale/amministrativa/altre | apertura/chiusura/variazioni |
| Cambi di indirizzo per comunicazioni e/o punto di contatto |
 |
| Cambiamenti di ruolo nella catena logistica |
 |
| Cambiamenti nel settore merceologico |
 |
| Cariche con potere di gestione e di rappresentanza (es. R.L, membri CdA ...) |
 |
| Operazioni societarie1
 | Acquisizioni, cessioni, fusioni, etc. |
| Assetto proprietarioSoci (Holding / Persone/Fondi/ Fiduciari/ecc.) 2 | Cambiamenti di quote rilevanti |

**2. Conformità (art. 39 lett. a CDU e art. 24 del RE)**

**2.a Reati gravi.**

Riportare **solo i cambiamenti rilevanti e/o le nuove informazioni di cui l’AEO è a conoscenza** riguardo:

* Condanne, e/o procedimenti penali e/o indagini relative a reati commessi dai soggetti elencati dall’art. 24 RE relativamente all’attività economica dell’operatore autorizzato. Sanzioni amministrative dipendenti da reato dell’AEO.

**2.b Violazioni gravi o ripetute della normativa doganale o fiscale\***



**Soggetto**

**Ruolo**

**Condanne e/o procedimenti penali e/o indagini**

Riportare **solo i cambiamenti (condanne, vittorie gradi di giudizio) e/o le nuove informazioni rilevanti di cui l’AEO è a conoscenza** riguardo le infrazioni gravi o ripetute della normativa doganale o fiscale, commesse dai soggetti elencati dall’art. 24 RE.

1 Riportare ingresso/uscita di soci rilevanti (dettagli nella sezione sottostante con indicazione delle quote%), aumenti di capitale, cessioni di business/rami di azienda, acquisizione di business/aziende/rami di aziende, consolidamento/deconsolidamento in gruppi/holding, etc.

2 Riportare l’elenco dei soci in ordine decrescente di partecipazione (con diritto di voto nelle società di capitali).

2

**AUTOMONITORAGGIO**



**Soggetto**

**Ruolo**

**Accertamenti e/o contenziosi e/o irregolarità**

\* violazioni gravi o ripetute della normativa doganale o fiscale commesse nei tre anni precedenti dai soggetti di cui all’articolo 24 RE n. 2447/2015, con specifica indicazione dell’attività economica cui le singole fattispecie sono riferite

**3. Sistema efficace di gestione delle scritture commerciali e relative ai trasporti (art. 39 lett. b) CDU e art. 25 del RE)**

Riportare **solo i fatti e cambiamenti rilevanti ai fini del monitoraggio dell’autorizzazione AEO**:

* Traccia di audit / Sistema di controllo interno / Sicurezza dati ed informazioni

|  |
| --- |
| **Traccia di audit** |
| Es.:* Malfunzionamenti nel sistema contabile, logistico o doganale
* Conti non più certificati da revisore
* Incapacità di distinguere tra merci UE/extra UE
 |
 |
| **Sistema di controllo** |
| Es.:* Riduzione/incapacità di effettuare controlli interni
* Vulnerabilità emersa nel processo e sistemi di controllo interni
* Elementi di inefficacia nei controlli interni
* Errori rilevati
 |
 |
| **Sicurezza dati ed informazioni** |
| Es.:* Modifica agli archivi, server, data storage (informatici/cartacei)
* Perdita di dati
* Perdita/distruzione archivi (informatici e/o cartacei)
* Perdita di sistemi di backup
* Intrusione nei sistemi informativi
 |
 |

3

**AUTOMONITORAGGIO**

**4. Solvibilità finanziaria (art. 39 lett. c) CDU e art. 26 del RE)**

Riportare **solo i fatti e i cambiamenti rilevanti ai fini del monitoraggio dell’autorizzazione AEO, riguardanti**:

* procedure di insolvenza o concorsuali / riduzione della solvibilità dell’AEO (**in particolare** riguardo le obbligazioni di dazi, diritti imposte e tasse) / variazioni importanti nei risultati economici e finanziari.

|  |
| --- |
| **Procedure di insolvenza / elementi propedeutici a procedure concorsuali** |
| Es:* Avvio procedura di insolvenza da parte di creditori
* Avvio procedure concorsuali da parte del management dell’AEO
* Indagini di inquirenti con impatto sulla solvibilità
* Richiesta di concordato
 |
 |
| **Solvibilità** |
|
 |
 |
| **Risultati economico finanziari e solidità** |
|
 |
 |

1. **Standard pratici di competenza o qualifiche professionali (art. 39 lett. d) CDU e art. 27del RE)**

Riportare **solo i fatti e cambiamenti rilevanti ai fini del monitoraggio dell’autorizzazione AEO.**

Es: (Modifica della persona responsabile per le questioni doganali o del soggetto al quale viene esternalizzata

l’operatività doganale

1. **Standard pratici di sicurezza (art. 39 lett. e) CDU e art. 28 RE)**

Riportare **solo i fatti e cambiamenti rilevanti ai fini del monitoraggio dell’autorizzazione AEO, riguardanti** ad esempio i luoghi in cui si svolgono le operazioni doganali

|  |
| --- |
| **Luoghi** |
| Es: |
 |
| * apertura nuove sedi operative/magazzini
* cambi nei sistemi di sicurezza
* cambio del responsabile per la sicurezza
* problemi connessi alla sicurezza
* incidenti rilevanti
* perdita di carichi/spedizioni
* problemi con i partner commerciali
 |
 |

4