

LISTA DE VERIFICARE

Numele societății controlate:			
CUI:			
Adresa sediului social:			
Adresa punctului de lucru:			
Telefon:			
Fax:			
E-mail:			
Persoane desemnate pentru efectuarea controlului:			
Ordin de control (nr./dată):			
Organizarea societății			
Tipul societății:			
Situația financiară pe ultimii 3 ani:			
Rolul în lanțul logistic internațional:			
Domeniul principal de activitate:			
Date administrative:			
Controale anterioare și rezultate			
Obținerea de informații suplimentare cu privire la societate (de exemplu, domeniul de activitate, certificate/autorizații acordate și informații furnizate de solicitant pentru obținerea acestora etc.)			
Informații obținute de la ANAF			
Informații obținute de la			
Notificarea de audit, vizita preliminară la sediul societății	DA	NU	Observații
Notificarea de auditare a fost realizată și transmisă			
Este planificată o primă vizită la sediul societății			
Procesul de auditare			
Informațiile colectate duc la o înțelegere a caracteristicilor juridice, financiare și comerciale ale societății, precum și a structurii și a organizării acesteia.			
Existența și eficacitatea estimată a sistemului de control intern			
Înregistrările contabile există și sunt disponibile și în format electronic.			
Înregistrările contabile pot fi puse la dispoziția echipei de control.			

În tranzacțiile comerciale sunt implicați și terți.			
Există un circuit stabilit al documentelor care asigură o pistă vizibilă de audit.			
Informațiile furnizate sunt fiabile.			
Societatea a mai fost controlată/auditată de alte organe de control/audit.			
Procese-verbale întocmite se află la sediul societății și pot fi puse la dispoziția echipei de control.			
Alte constatări:			
Proceduri deținute de către societate			
Prelungirea termenului de auditare			
Informarea solicitantului cu privire la prelungirea termenului de 120 de zile calendaristice menționat la art. 22 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii	DA	NU	Observații
Motivele prelungirii solicitate de către autoritatea vamală:			
Informarea solicitantului cu privire la prelungirea termenului de 120 de zile calendaristice menționat la art. 22 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii	DA	NU	Observații
Motivele solicitării prelungirii:			
Evaluarea riscurilor			
Categorii de riscuri	Risc potențial/ Risc identificat ^{*)}	Gradul de conformare	Observații
Antecedente de conformitate			
Sistemul contabil integrat			
Sistemul informatic			
Pista de audit			
Sistemul de control intern			
Fluxul de mărfuri			
Practicile vamale			
Procedurile pentru realizarea copiilor de rezervă, pentru recuperarea datelor și soluții de rezervă, opțiuni de arhivare			

Securitatea datelor – protejarea sistemelor informatice și securitatea documentelor			
Insolvență/Incapacitatea de a respecta angajamentele financiare			
Evaluarea securității de către operatorul economic			
Accesul în incinte			
Securitatea fizică			
Unități de încărcare			
Procese logistice			
Mărfuri intrate			
Depozitarea mărfurilor			
Producția de mărfuri			
Încărcarea mărfurilor			
Cerințe de securitate pentru partenerii de afaceri			
Securitatea privind personalul			
Servicii externalizate			
Altele			
Echipa de audit (numele și prenumele):		Semnătura:	
Avizat (șeful organului de control, numele și prenumele):		Semnătura:	

*) Risc potențial/Risc identificat: Fișa de verificare va conține riscurile potențiale/riscurile identificate ca urmare a analizei de risc preliminară efectuată la nivel central, precum și riscurile potențiale/riscurile identificate de către echipa de control în funcție de locul și rolul solicitantului în lanțul logistic internațional