|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **(INSERIRE****LOGO****RICHIEDENTE)** | *AEO_final cs* |

**Titolare Autorizzazione: NOME OPERATORE**

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

**Codice EORI \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **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)

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 societarie[[1]](#footnote-1) | Acquisizioni, cessioni, fusioni, etc. |
| Assetto proprietarioSoci (Holding / Persone/Fondi/ Fiduciari/ecc.) [[2]](#footnote-2) | Cambiamenti di quote rilevanti  |

1. 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.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Soggetto** | **Ruolo** | **Condanne e/o procedimenti penali e/o indagini**  |
|  |  |  |
|  |  |  |

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

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.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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

1. 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
 |  |

1. 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
 |  |

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. [↑](#footnote-ref-1)
2. Riportare l’elenco dei soci in ordine decrescente di partecipazione (con diritto di voto nelle società di capitali). [↑](#footnote-ref-2)