

Douane compliance

Hierna is de inrichting van verschillende maatregelen van interne beheersing beschreven ten einde douane compliance te borgen.

- Classificatie
- Artikelstambestand

Classificatie

De opdrachtgever is verantwoordelijk voor het verstrekken van goederencodes van de producten die zij wenst op te slaan dan wel te bewerken op de terminal van ITR. In elke nominatie dient een 10-cijferige goederencode opgegeven te worden voor het betreffende product dat de terminal aan doet.

De afdeling CSC voert een (high-level) controle uit op elke te ontvangen product en goederencode op basis van de in de nominatie opgenomen productgegevens en de algemene indelingsregels. Indien de afdeling CSC twijfels heeft over de juistheid van de ontvangen goederencode en/of overige gegevens, dan nemen zij contact op met de opdrachtgever om deze te verifiëren alvorens de nominatie wordt geaccepteerd en kan worden ingepland.

Indien er twijfels bestaan ten opzichte van een juiste classificatie van producten die aan de terminal worden aangeleverd, of zijn geblend op de terminal dan zal de afdeling CSC altijd een analyserapport opvragen bij de opdrachtgever.

Artikelstambestand

In het TOS wordt ook een productenoverzicht bijgehouden van alle goederen die in opdracht van de opdrachtgever zijn ontvangen, geproduceerd en/of verzonden. Per product bevat het overzicht in TOS minimaal een individuele productcode, goederencode een begindatum en einddatum.

Dit overzicht vormt het artikelstambestand en wordt, waar nodig, in TOS aangevuld met andere douane en accijns relevante gegevens. De afdeling CSC controleert de juistheid, tijdigheid en volledigheid van de masterdata periodiek volgens de interne controle zoals opgenomen in het CCF.

Voor elk (nieuw) product in het artikelstambestand wordt de productacceptatie procedure doorlopen binnen ITR. De classificatie van goederen komt derhalve mede tot stand vanuit de productacceptatie procedure. Wijzigingen in het artikelstambestand met betrekking tot de douane classificatie van producten en/of de geldigheid hiervan kunnen enkel worden uitgevoerd in overleg en na goedkeuring van de Customs Compliance Manager. De wijzigingen in het artikelstambestand worden ook vastgelegd in het TOS en CMS.

Wijzigingen in het douanetarief alsmede de toelichting worden gemonitord door de afdeling CSC zodat de goederencodes in TOS & CMS actueel zijn.

In beide systemen wordt een artikelstambestand bijgehouden die 1 op 1 overeenkomen. In geval een wijziging in 1 van de systemen plaatsvindt zonder dezelfde wijziging door te voeren in het andere systeem, zal dit als bevinding worden gerapporteerd in de maandelijkse stock reconciliatie rapportage, welke wordt gegenereerd uit beide systemen.