Додаток
до Порядку планування та проведення митними органами моніторингу відповідності підприємства критеріям авторизованого економічного оператора

**Періодичність проведення заходів з моніторингу відповідності підприємства**

 **критеріям авторизованого економічного оператора**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ контрольного питання алгоритму оцінки відповідності підприємства критеріям авторизованого економічного оператора** | **Спосіб перевірки** | **Періодичність проведення заходів з моніторингу відповідності (з урахуванням необхідності надання відповіді на контрольне питання (його окремих пунктів) алгоритму оцінки відповідності підприємства критеріям авторизованого економічного оператора)** | **Обов’язковість проведення заходів з моніторингу (з урахуванням необхідності надання відповіді на контрольне питання (його окремих пунктів) алгоритму оцінки відповідності підприємства критеріям авторизованого економічного оператора) для формування першого плану з проведення заходів з моніторингу відповідності**  |
| **Розділ 1. Інформація про підприємство** |
| 1.1.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 1.1.2 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | щоквартально | Має бути включене |
| 1.1.3 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | протягом календарного | Має бути включене |
| 1.1.4 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | протягом календарного |  |
| 1.1.5 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | протягом календарного |  |
| 1.1.8 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | протягом календарного | Має бути включене |
| **Розділ 2. Дотримання вимог митного та податкового законодавства України, а також відсутність фактів притягнення до кримінальної відповідальності** |
| 2.1.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 2.1.2 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | щоквартально – для перевірки систематичних порушень митних правил;щорічно, у першому кварталі року – для перевірки серйозних порушень митних правил; | Має бути включене (в частині перевірки систематичних порушень митних правил) |
| **Розділ 3. Належна система ведення бухгалтерського обліку, комерційної та транспортної документації** |
| 3.1.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.2.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.2.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року  | Має бути включене |
| 3.3.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.3.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.3.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.4.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.4.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.5.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 3.5.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 3.5.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 3.5.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 3.5.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 3.6.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.6.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.6.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.7.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.7.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.8.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 3.8.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.8.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 3.8.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| **Розділ 4. Стійкий фінансовий стан** |
| 4.1.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | щоквартально | Має бути включене |
| 4.2.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства |  щоквартально; | Має бути включене |
| 4.2.2 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 4.3.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | щорічно, у другому кварталі року |  |
| 4.4.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | щорічно, у другому кварталі року |  |
| **Розділ 5. Забезпечення практичних стандартів компетенції або професійної кваліфікації відповідальної посадової особи підприємства** |
| 5.1.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 5.2.1 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства  | у разі зміни працівника підприємства, відповідального за митні питання |  |
| 5.2.2 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| **Розділ 6. Дотримання стандартів безпеки та надійності** |
| 6.1.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року  |  |
| 6.1.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.1.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.1.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 6.1.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.1.6 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.1.7 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 6.1.8 | Без відвідування приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.1.9 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.1.10 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.1.11 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.2.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 6.2.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 6.2.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року | Має бути включене |
| 6.2.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.2.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.3.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.3.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.3.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.3.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.4.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.4.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.4.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.4.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.4.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.5.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства  | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.6.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.6 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.6.7 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.7.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.7.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.7.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.7.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.7.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.7.6 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.8.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.8.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.8.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.8.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.9.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.9.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.9.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.9.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.9.5 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.9.6 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.9.7 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.10.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.10.2 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.10.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не менше одного разу протягом календарного року |  |
| 6.11.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.11.2 та 6.11.4 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.11.3 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |
| 6.12.1 | З відвідуванням приміщень та об’єктів підприємства (за потреби) | не меньше одного разу у 3 календарні роки |  |