



نموذج طلب الالتحاق بالقائمة الذهبية

(تعامل هذه المعلومات بسرية تامة)

أولاً: معلومات عامة

اسم الشركة:

مجال عمل الشركة: (استيراد/تصدير/تخليص/نقل/QIZ/مستودعات)

العنوان:

التلفون: الفاكس: البريد الإلكتروني:

رقم السجل التجاري:

رقم بطاقة المستورد:

رقم ضريبة الدخل:

رقم ضريبة المبيعات:

ثانياً: معلومات تنظيمية عامة

١. الهيكل التنظيمي للشركة (الحصول على نسخة).

٢. نوع الشركة (مساهمة عامة، مساهمة محدودة، تضامن، ...)

٣. رأسمال الشركة:

٤. عدد الشركاء المفوضين بالتوقيع وأسمائهم:

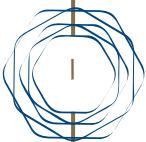
٥. أسماء الشركاء (لغير الشركات المساهمة العامة)

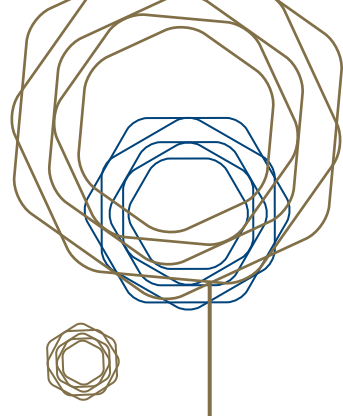
٦. هل يوجد للشركاء مساهمات في شركات أخرى عدا الشركات المساهمة العامة؟ أذكرها

٧. طبيعة عمل الشركة (تجارة - صناعة - خدمات - أخرى (حدد)):

٨. الشركات المحلية و/أو الأجنبية التي لها علاقة ارتباط مع الشركة وعناوينها (مثل الشركات الأم والشركات الزميلة والفروع):

٩. اسم الجهة المسؤولة عن التدقيق المالي والمحاسبي الخارجي للشركة





اسم المدقق الرئيسي المسؤول (العنوان والهاتف)

١٠. أسماء مندوبي الشركة الذين قاموا بالتحضير والإجابة على أسئلة هذه الاستبانة وأرقام هواتفهم

١١. اسم ووظيفة وعنوان ورقم هاتف ممثل الشركة الدائم الذي يمكن الاتصال به لغايات التدقيق اللاحق

١٢. هل يوجد فروع للشركة؟ نعم لا
إذا كانت الإجابة "نعم"، أذكر أسماء وعناوين هذه الفروع

١٣. هل الشركة حاصلة على شهادة جودة ISO أو أية شهادات من قبل هيئات أخرى؟ نعم لا

١٤. هل يوجد مستودعات أو مخازن خاصة بالشركة؟ نعم لا
إذا كانت الإجابة "نعم"، أذكر أماكن تواجد هذه المستودعات أو المخازن:

١٥. هل يوجد على الشركة شكاوى أو قضايا سابقة أو منظورة أمام المحاكم؟ نعم لا
إذا كانت الإجابة "نعم"، وضح طبيعة هذه القضايا:

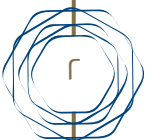
ثالثاً: معلومات عامة تتعلق بالعمليات الجمركية:

١. هل تقوم شركة (أو شركات) تخليص بالتخليص على البضائع الواردة لكم؟ نعم لا
إذا كانت الإجابة "نعم"، أذكر اسم (أو أسماء) شركة (أو شركات) التخليص التي تتعامل الشركة معها:

٢. اسم وعنوان وهاتف مندوب شركة التخليص (إن وجد):

٣. هل يتم دفع الرسوم الجمركية من قبل الشركة مباشرة، أم يتم دفعها من قبل شركة التخليص ومن ثم تقوم الشركة بتسديد المبالغ لشركة التخليص؟

٤. هل تقوم شركة التخليص باستيفاء أتعاب بدل التخليص وفق التعليمات الصادرة عن الجمارك الأردنية والمحددة لأجور أتعاب التخليص؟ نعم لا
وضّح إجابتك وادعمها بالوثائق





٥. إذا كانت الإجابة على السؤال (١) أعلاه "لا"، هل موظفون من شركتكم هم الذين يقومون بإجراءات التخليص، ووفق كتاب التجديد الذي يمنح لهم، أذكر هؤلاء الموظفين، مع إبراز الكتاب الصادر عن الجمارك الأردنية لهذا الخصوص.

.....
.....
.....

٦. هل تتعامل الشركة بالتخليص على الإرساليات العائدة لها بواسطة أشخاص أو شركات من حملة بطاقات المستوردين؟

نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، أذكر أسماء هذه الجهات وأرقامها الضريبية:

.....
.....
.....

٧. أصناف السلع التي تستوردها وتصدرها الشركة وتتعامل بها (إذا كانت الأصناف عديدة، فاذكر الأصناف الرئيسة فقط)

.....
.....
.....

٨. أنواع الأوضاع الجمركية المستخدمة من قبل الشركة (وضع في الاستهلاك/ رد رسوم/ إدخال مؤقت/ تصدير/ ... إلخ)

.....
.....
.....

٩. الرقم الضريبي المستخدم (أو الأرقام الضريبية المستخدمة) في البيانات الجمركية (في حال كان هناك أكثر من رقم ضريبي واحد):

.....
.....
.....

١٠. هل الأسعار المصرح عنها في البيانات الجمركية العائدة للشركة هي الأسعار المدفوعة فعلياً لمستورداكم أم أنها تقريبية؟

نعم لا جزئياً

١١. ما هي الطريقة المستخدمة على الأغلب من قبل الجمارك في تحديد القيمة الجمركية لمستورداكم، حسب قانون الجمارك؟

قبول السعر المصرح عنه كقيمة للصفقة.

اعتماد القيمة لبضائع مطابقة.

اعتماد القيمة لبضائع مشابهة.

طريقة الملجأ الأخير.

غير ذلك.

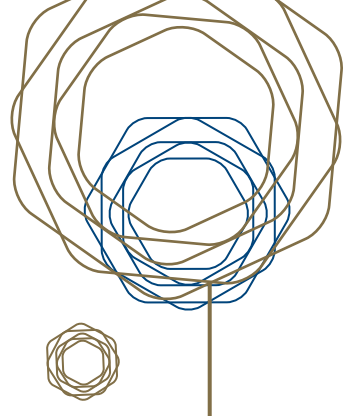
١٢. ما هي شروط التسليم المستخدمة من قبل الشركة على الأغلب في معظم مستورداها (Ex-Factory, FOB, C&F)

.....
.....
.....

١٣. هل يوجد أي شروط أو اعتبارات لها تأثير على شراء أية سلعة أو على سعرها مستوردة من قبلكم؟

نعم لا، حدد الشروط والاعتبارات ونوعية السلع.

.....
.....
.....



١٤. هل لديكم المعرفة بأن القيمة المصرح عنها يجب أن تتضمن كامل عناصر القيمة الجمركية المطلوبة (التمن المدفوع فعلاً + أجور الشحن + العمولات + ... الخ) حسب الفقرة (أ، و) من المادة ٢٨ الواردة بقانون الجمارك النافذ؟
 نعم لا

١٥. هل هناك حقوق ملكية أو رسوم ترخيص لها علاقة بأية بضاعة مستوردة من قبل الشركة تم دفعها للمصدر؟
 نعم لا، حدد نوعية البضاعة والمنشأ.

١٦. هل قامت الشركة بتزويد الشركة المصدرة بأي إعانات (بشكل مواد أو قوالب أو عدة أو تصاميم...) لاستخدامها في إنتاج البضاعة، ولم يتم التصريح عنها في السعر المدفوع فعلاً؟
 نعم لا، حدد صفة الإعانة المقدمة أو الخدمة ونوعية البضاعة المستوردة.

١٧. ما هي وسائل الدفع المستخدمة على الأغلب عند شراء السلع المستوردة؟ حددها.
 نقداً اعتمادات بنكية بوالص تحصيل حوالات مصرفية

١٨. هل سبق للشركة أن حصلت على قرار خاص بالتبنيذ صادر عن دائرة الجمارك، سواء قبل استيراد البضائع من خلال خدمة التبنيذ المسبق أو بعد الاستيراد، أو عن محكمة الجمارك أو عن منظمة الجمارك العالمية؟
 نعم لا، حدد أنواع البضائع.

١٩. هل تقوم الشركة بطلب الاستشارة في تبنيذ السلع المستوردة، أم يتم الاعتماد على شركة التخليص أو مندوب الشركة في ذلك؟ أذكر التفاصيل.

٢٠. هل تستفيد الشركة من نسب الرسوم المخفضة الواردة في التعريفات الجمركية، أو من أي إعفاءات أخرى منصوص عليها في قانون الجمارك أو في غيره من التشريعات؟
 نعم لا

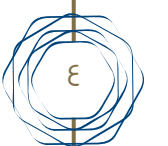
٢١. هل هناك مواد تستوردها الشركة تحتاج إلى تحليل مخبري لتحديد بند التعريفات؟
 نعم لا

٢٢. هل يتم التصريح عن منشأ البضاعة بدقة في البيانات الجمركية ولجميع الأصناف المستوردة؟
 نعم لا، إذا كانت الإجابة "نعم"، حدد هذه المواد

٢٣. هل تخضع البضائع المستوردة من قبلكم للاتفاقيات التجارية المبرمة بين الأردن والدولة المصنعة لهذه المستوردات، غير بلد المنشأ؟
 نعم لا، حدد هذه الاتفاقيات.

٢٤. هل ترد معظم مستوردات الشركة مباشرة إلى الأردن (من بلد المنشأ) أم عن طريق دول أخرى غير بلد المنشأ؟
 نعم لا

٢٥. هل يوجد جهة أو قسم مختص في الشركة لإبرام الصفقات التجارية ومتابعة الأسعار والعقود المتفق عليها؟
 نعم لا، حدد الجهة أو القسم المعني بذلك.





٢٦. هل تقوم الشركة بالتخليص على مستورديها

في مركز جمركي واحد؟ حدد المركز

في أكثر من مركز جمركي؟ حدد المراكز

٢٧. هل تستفيد الشركة من أي ميزات تقدمها الجمارك الأردنية أو دوائر ضريبية أخرى، مثل تأجيل تسديد ضريبة المبيعات؟
 نعم لا، حدد رقم وتاريخ الكتاب الصادر عن الجمارك الأردنية.

٢٨. إذا كانت مستوردات الشركة تخضع لإجراءات الدوائر الأخرى (مثل وزارة الصحة أو مؤسسة المواصفات والمقاييس) قبل إجازة المعاملات، فهل هناك بيانات جمركية تم رفض محتوياتها من قبل تلك الجهات خلال السنوات الثلاث الماضية؟
 نعم لا، حدد أرقام البيانات الجمركية والمراكز المنظمة بها.

٢٩. هل سبق وأن قامت الشركة بإلغاء ما يزيد عن عشرة بيانات جمركية في السنة خلال السنوات الثلاث السابقة؟
 نعم لا، حدد عدد البيانات الملغاة وعدد السنوات التي تعود لها.

٣٠. هل نُظِم بحق الشركة أي مخالفات جوهرية تزيد غراماتها عن ١٠٠٠ دينار، ناتجة عن اختلاف في القيمة المصرح عنها، أو في العدد، أو الصنف، أو المنشأ، أو ناتجة عن إساءة استخدام الإعفاءات أو أنظمة الإدخال المؤقت ورد الرسوم خلال الثلاث سنوات السابقة؟
 نعم لا، حدد نوع المخالفة وقيمة الغرامة والسنة.

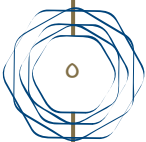
رابعاً: نظام الاحتفاظ بالسجلات والمستندات المحاسبية والتجارية:

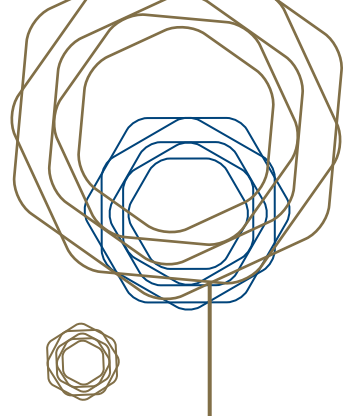
١. هل تحتفظ الشركة بالسجلات والقيود المحاسبية التالية:

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | اليومية العامة |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | الأستاذ العام |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | يومية المشتريات |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | يومية الذمم |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | سجل المدفوعات (الحوالات/ الاعتمادات/ البوالص) |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | سجلات المخازن وسندات الاستلام والتسليم |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | الحسابات الختامية (حساب المتاجرة وحساب التشغيل (للشركات الصناعية) وحساب الأرباح والخسائر وقائمة المركز المالي |
| <input type="checkbox"/> لا | <input type="checkbox"/> نعم | يومية المبيعات |

٢. هل يتم الاحتفاظ بالقيود والسجلات المحاسبية وجميع الإيضاحات المتعلقة بها حسب الفترة المحددة في القانون والأنظمة والتشريعات النافذة؟
 نعم لا

إذا كانت الإجابة "لا"، أذكر التفاصيل:





٢. هل تحتفظ الشركة بقوائم مالية مدققة وجاهزة للتحليل؟
إذا كان الجواب "لا"، وضح

نعم لا

٤. هل الأنظمة المالية والمحاسبية محوسبة بالكامل، أم أنها يدوية أو مختلطة؟

٥. هل لدى الشركة قسم أو مسؤول مختص بحفظ وتوثيق الإجراءات المتعلقة بالاستيراد والتصدير والعمليات الجمركية؟

نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، حدد

٦. منذ متى بدأت الشركة بالاحتفاظ بالوثائق والسجلات النظامية؟

٧. حدد تفاصيل سياسة الشركة وعملياتها في إنشاء وحفظ ونقل وإتلاف الوثائق ذات العلاقة بالعمليات الجمركية المتبعة في الشركة.

٨. أين يتم الاحتفاظ بالسجلات والقيود في الشركة؟

٩. هل تحتفظ الشركة بالسجلات والوثائق التي تخص عمل الجمارك، والموضحة تالياً؟

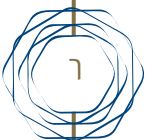
المراسلات التجارية الخاصة بعمليات الاستيراد والتصدير؟
طلبات الشراء الخاصة بعمليات الاستيراد؟
بوالص الشحن؟
الفواتير التجارية المبدئية (Performa Invoices)؟
وثائق استلام البضائع المستوردة؟
قوائم البضائع المستوردة حسب رقم التشغيل؟
كتالوجات وأية معلومات أخرى؟
الفواتير النهائية للصفحة؟
قيود الدفع والسجلات التي تدعم عمليات الدفع للبضائع المستوردة؟
العمولات المقبوضة والمدفوعة والتي تتعلق بالبضاعة المستوردة؟
كلفة التحويل لمشتريات البضاعة المستوردة؟
أي مدفوعات أخرى تتعلق بالبضاعة المستوردة؟

نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا

١٠. العقود:

هل تحتفظ الشركة باتفاقيات البيع والشراء بين المستورد والمصدر؟
هل تحتفظ الشركة بعقود رسوم التراخيص وحقوق الملكية؟
هل تثبت الأسعار على عقود اتفاقيات الشراء؟
هل تحتفظ الشركة بأية عقود خاصة بالبضائع المستوردة، مثل رسوم الإدارة والتطوير، والدراسات
هل تحتفظ الشركة بأية وثائق مباشرة، أو غير مباشرة، تتعلق بالبضاعة المستوردة؟

نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا
 نعم لا





١١. هل يوجد توثيق لإجراءات حفظ السجلات؟ نعم لا

١٢. في حال تغيير إجراءات الاحتفاظ بالقيود والسجلات، هل يتم توثيق ذلك؟ نعم لا

١٣. هل جميع القوائم والسجلات الواردة بالاستبانة معتمدة من قبل الشركة؟ نعم لا

١٤. هل هناك آلية معتمدة لعملية إلغاء السجلات والقيود المحاسبية التجارية لدى الشركة؟ نعم لا

١٥. في حال كان النظام المحاسبي محوسب، هل تحتفظ الشركة بنسخ إلكترونية إضافية عن الاسطوانات الخاصة بعمل الشركة بشكل منفصل (BACK UP)؟ نعم لا

١٦. هل هناك آلية متبعة لاكتشاف الأخطاء الخاصة بحفظ السجلات؟ نعم لا

١٧. ما هي الإجراءات المتبعة في حال اكتشاف أخطاء ضمن السجلات؟

١٨. هل يوجد نظام تدقيق داخلي بالشركة؟ نعم لا

١٩. في حال كان ضمن نشاط الشركة أوضاع معلقة الرسوم، مثل إدخال مؤقت أو إيداع بوندد أو رد رسوم، فهل تتبع الشركة سياسة ترصيد للبيانات الجمركية ضمن أنظمة المخازن الموجودة لديها على بطاقات الصنف أو السجلات الخاصة للترصيد والتسديد؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، وضح

٢٠. هل تتبع الشركة سياسة احترازية في حفظ الوثائق والسجلات؟ نعم لا

٢١. هل يتم تسوية الحسابات بشكل منظم مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات؟ (أرفق آخر تسوية)

٢٢. هل الأنظمة المحاسبية مصممة بطريقة توفر مرجعية ومسائلة لكل طرف من أطراف العملية المحاسبية الموثقة؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، وضح

خامساً: نظام الرقابة الداخلية

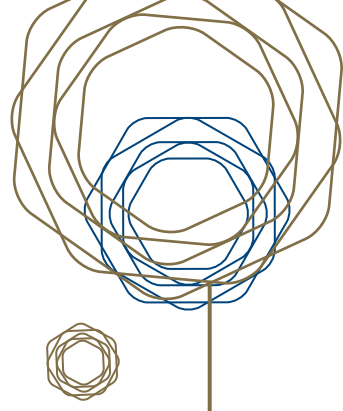
١. هل لدى الشركة قسم أو موظف مسؤول مختص بالرقابة الداخلية على أعمال الشركة؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، حدد

٢. هل تقوم الشركة بتدقيق ومراجعة صحة الإجراءات التي تمت على البيانات الجمركية بعد إنجازها، وحسب التعليمات الجمركية؟ نعم لا

إذا كانت الإجابة "نعم"، حدد أسماء الأشخاص أو الجهات المسؤولة

٣. حدد السياسات وآليات العمل والإجراءات المعتمدة في الشركة لغايات معالجة الأنشطة والعمليات الجمركية إذا كان هناك إجراءات غير موثقة.



٤. وضّح الإجراءات المتبعة للتأكد من أن الإعانات، والعمولات، وحقوق الملكية الفكرية، ورسوم التراخيص، وأجور الشحن، وأي تكلفة أخرى خاضعة للرسوم قد تم التصريح عنها بالشكل الصحيح للسلطات الجمركية.

٥. وضّح نتائج التقييم (الداخلي والخارجي) الذي أجرته الشركة للتأكد من مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية المتبع لديها، والمتعلق بالمعاملات الجمركية.

سادساً: أنظمة معالجة البيانات

لا نعم

١. هل تحتفظ الشركة بأي سجلات أو قيود إلكترونيًا؟
إذا كانت الإجابة "نعم"، حدد السجلات والقيود المحوسبة

٢. بين العلاقة بين قواعد البيانات المختلفة المستخدمة من قبل الشركة

٣. حدد اسم/أسماء الموظف/الموظفين المسؤولين عن حفظ المعلومات إلكترونيًا

٤. ارفق مخططات تدفق المعلومات لكل نظام إلكتروني وبين الأنظمة

٥. ما هي أنواع الوسائط الإلكترونية المستخدمة في نقل المعلومات وتخزينها؟

لا نعم

٦. هل يوجد نظام خاص بصلاحيات الدخول والتعديل على البرامج الإلكترونية؟
٧. من هو الشخص المفوض بالاطلاع على كلمة السر الخاصة بالدخول إلى الأنظمة المحوسبة؟

٨. هل يتم الاحتفاظ بنسخ محدثة احتياطية عن بيانات الشركة وإذا كانت الإجابة بنعم فأين يتم الاحتفاظ بتلك النسخ؟

٩. حدد اسم مندوب الشركة الذي يمكن الاتصال به للحصول على المزيد من المعلومات حول أنظمة الشركة لمعالجة البيانات، ووظيفته، ورقم هاتفه

(أقر بصحة المعلومات المقدمة في هذا النموذج وأتحمل كامل المسؤولية عنها)

