

Prikaz kriterija za umanjeno sveobuhvatnog osiguranja i oslobađanje od polaganja osiguranja

Iznos osiguranja %		100%	50%	30%	0%
Kriteriji					
podnosilac zahtjeva koristi knjigovodstveni sistem koji je u skladu sa općeprihvaćenim računovodstvenim načelima koja se primjenjuju u Bosni i Hercegovini, dopušta carinske naknadne kontrole i vodi arhivsku evidenciju podataka koja omogućava kontrolni slijed od trenutka unosa podataka u evidenciju	Bez dodatnih uvjeta		+	+	+
podnosilac zahtjeva carinskom organu omogućava fizički pristup svom knjigovodstvenom sistemu i, ako je primjenjivo, svojim trgovinskim i prijevoznim evidencijama			-	-	+
podnosilac zahtjeva ima logistički sistem koji razlikuje domaću i stranu robu i prema potrebi navodi lokaciju robe			-	-	+
podnosilac zahtjeva ima administrativnu organizaciju koja odgovara vrsti i obimu njegovog poslovanja i koja je pogodna za upravljanje prometom robe, te ima sistem unutrašnje kontrole kojim se mogu spriječiti, otkriti i ispraviti greške te spriječiti i otkriti nezakonite ili nepravilne transakcije			+	+	+
podnosilac zahtjeva osigurava da odgovarajući zaposleni budu upoznati sa time da je potrebno da obavijeste carinski organ kada god otkriju poteškoće pri ispunjavanju zahtjeva te uspostavlja postupke za obavješćavanje carinskog organa o takvim poteškoćama			-	+	+
podnosilac zahtjeva nije u stečajnom postupku			+	+	+
ako je primjenjivo, podnosilac zahtjeva uspostavio je zadovoljavajuće postupke upravljanja dozvolama i odobrenjima koji su izdati u skladu sa mjerama trgovinske politike ili se odnose na trgovinu poljoprivrednim proizvodima			-	-	+
uspostavio je zadovoljavajuće postupke za uredno arhiviranje svojih evidencija i podataka i za zaštitu od gubitka podataka			-	-	+
podnosilac zahtjeva uspostavio je odgovarajuće bezbjednosne mjere za zaštitu svog knjigovodstvenog sistema od neovlaštenog pristupa te za zaštitu svoje dokumentacije			-	-	+
tokom posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva podnosilac zahtjeva izvršio je svoje finansijske obaveze u pogledu plaćanja duga koji se naplaćuje na uvoz ili izvoz robe ili u vezi sa njime			+	+	+
podnosilac zahtjeva dokazao je, na osnovu evidencija i podataka dostupnih za posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva, da ima dobro finansijsko stanje za izvršavanje svojih obaveza te da izvršava svoje obaveze s obzirom na vrstu i obim svojih poslovnih aktivnosti, uključujući to da nema negativne neto imovine, osim ako raspolaže dovoljnim sredstvima da je može pokriti			+	+	+
podnosilac zahtjeva može dokazati da raspolaže dovoljnim finansijskim sredstvima da može izvršiti svoje obaveze za dio referentnog iznosa koji nije pokriven osiguranjem			+	+	+

**ZAHTJEV ZA IZDAVANJE ODOBRENJA ZA UPOTREBU SVEOBUHVRATNOG OSIGURANJA,
UPOTREBU SVEOBUHVRATNOG OSIGURANJA U UMANJENOM IZNOSU ILI OSLOBADANJU
OD POLAGANJA OSIGURANJA U POSTUPKU NACIONALNOG POSTUPKA PROVOZA**

Podnosilac zahtjeva: _____

Datum: _____

Ovim podnosimo zahtjev za odobravanje upotrebe sveobuhvatnog osiguranja, upotrebu sveobuhvatnog osiguranja u umanjenom iznosu ili oslobađanje od polaganja osiguranja u postupku nacionalnog provoza (potrebno zaokružiti), shodno članu 89. Zakona o carinskoj politici u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 58/15), te čl. 288-309. Odluke o provođenju Zakona o carinskoj politici u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 13/19, 54/19 i 21/20).

I. Podaci o podnosiocu zahtjeva

1	Privredni subjekt:
2	Adresa:
3	Porezni identifikacioni broj (PIB):
4	Matični broj:
5	Broj zaposlenih:
6	Odgovorna osoba:
7	Kontakt osoba/ Radno mjesto: Telefon: Telefaks: E-mail:
8	Mjesto i adresa gde će se voditi evidencija
9	Da li već imate odobrenje za upotrebu sveobuhvatnog osiguranja? Ukoliko imate, navedite referentni broj osiguranja, referentni iznos i iznos osiguranja: Referentni broj osiguranja: Referentni iznos: Iznos osiguranja: Broj zahtjevanih kopija TC31/TC33 (potvrda):

A. ISPUNJAVANJE OSNOVNIH UVJETA

II. Podaci o ispunjavanju osnovnih uvjeta

1	Podnosilac zahtjeva nastupa kao (zaokružiti): a) nosilac postupka b) uvoznik c) izvoznik d) ovlašteni pošiljalac	e) ovlašteni primalac f) zastupnik g) drugo
2	Podaci o garantu: Naziv: Kontakt osoba: Telefon: Telefaks:	

	E-mail:
3	Navesti način praćenja referentnog iznosa:
4	Nedjeljni prosjek:
5	Izjavljujemo da je finansijsko poslovanje naše firme stabilno:
6	Izjavljujemo da u protekle dvije godine nismo činili teže niti učestalo vršili povredu carinskih propisa. Ukoliko je bilo povreda, navesti član prekršaja, broj zahtjeva o pokretanju prekršajnog postupka, datum i mjesto činjenja prekršaja:
7	Praktični standardi stručnosti: - Uvjerenje o položenom ispitu za carinskog zastupnika (u slučajevima špedicija) - Potvrda o odslušanoj obuci za carinske zastupnike (za privredne subjekte koji se ne bave poslovima špedicije)

III. Podaci o predviđenim proвозnim postupcima i robi koji su namijenjeni utvrđivanju referentnog iznosa i/ili visine osiguranja

Napomena: Detaljan pregled podataka o robi priložiti uz zahtjev

Vrsta robe – trgovački naziv robe	Broj provoza nedjeljno	Bruto masa po proвозnom postupku (u jed. mjere)	Vrijednost robe po proвозu (u konvertibilnim markama)	Referentni iznos (podnosilac zahtjeva računa i predlaže iznos)

Napomena: popunjava se onoliko kolona koliko ima vrsta roba

B. PROVJERA ISPUNJENOSTI DOPUNSKIH KRITERIJUMA ZA UPOTREBU UMANJENOG OSIGURANJA ILI ZA OSLOBAĐANJE OD POLAGANJA OSIGURANJA

IV. Za provjeru ispunjenosti dopunskih kriterijuma za upotrebu umanjenog osiguranja ili za oslobađanje od polaganja osiguranja, podnosilac prilaže sljedeći dopunski obrazac (zaokružite odgovarajući odgovor):

- ☐ Prilog 2A – Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja na 50% referentnog iznosa
☐ Prilog 2B – Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja na 30% referentnog iznosa
☐ Prilog 2C – Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja na 0% referentnog iznosa

V. Na osnovu podataka i priloženih dokaza podnosilac zahtjeva predlaže:

1. Predlažemo visinu referentnog iznosa od: _____ konvertibilnih maraka
2. Predlažemo da visina sveobuhvatnog osiguranja bude _____ konvertibilnih maraka, što predstavlja 100 / 50 / 30 / 0% visine referentnog iznosa.

VI. Potvrda o sveobuhvatnom osiguranju/oslobađanju od polaganja osiguranja

Molimo Garantni carinski ured da nam izda _____ potvrdu o sveobuhvatnom osiguranju/oslobađanju od polaganja osiguranja (nepotrebno prekriti), koje ćemo dostaviti polaznom carinskom uredu:

VII. Podnosilac zahtjeva se obavezuje:

- da će voditi evidenciju o okončanim proвозnim postupcima za koje je garantirao svojim sveobuhvatnim osiguranjem i da će voditi nadzor upotrebe referentnog iznosa,
- da će u pisanoj formi i u najkraćem roku obavijestiti garantni carinski ured o svim činjenicama nastalim nakon izdavanja odobrenja koje mogu uticati na njegovu daljnju upotrebu ili njegova svojstva,
- da će u pisanoj formi informirati garantni carinski ured u slučaju prekoračenja referentnog iznosa,
- da će svake godine, najkasnije do kraja januara, dostaviti mjesno nadležnom carinskom uredu spisak svih proвозnih postupaka okončanih prethodne godine sa detaljnim podacima o polaznom carinskom uredu, određiшnom carinskom uredu, opisom robe, bruto masi, vrijednosti robe i visinom mogućeg carinskog duga,
- da će na zahtjev UIO omogućiti uvid u dokumentaciju koja se odnosi na vođenje evidencije,
- da će na zahtjev UIO dati na raspolaganje svu dokumentaciju koja se odnosi na izdato odobrenje.

Mjesto i datum: _____

Ime, prezime, potpis i pozicija u preduzeću podnosioca zahtjeva:

DODATNI OBRAZAC ZA UMANJENJE IZNOSA SVEOBUH VATNOG OSIGURANJA ZA DUG KOJI BI MOGAO NASTATI – 50% POKRIVENOST DIJELA REFERENTNOG IZNOSA IZNOSOM OSIGURANJA

Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja za dug koji može nastati u provoznom postupku na 50%. Ako je podnosilac zahtjeva nosilac certifikata AEOC ali AEOS ili kombiniranog odobrenja statusa AEO, popunjava se samo tačka f).

Ispuniti dolje navedene tačke odnosno zaokružite odgovarajući odgovor, ako se traži:

a) podnosilac zahtjeva koristi knjigovodstveni sistem koji je u skladu sa općeprihvaćenim računovodstvenim načelima koji se primjenjuju u Bosni i Hercegovini, dopušta carinske naknadne kontrole i vodi arhivsku evidenciju podataka koja omogućava kontrolni slijed od trenutka unosa podataka u evidenciju:

Navedite način vođenja evidencija za carinske namjene te vrstu knjigovodstva (jednostavno/dvojno).	
Navedite knjigovodstveni program, dobavljača programa te ko vodi računovodstvo.	
Omo gućuje li vaš knjigovodstveni sistem potpuni revizorski trag vaših carinskih aktivnosti ili kretanja robe ili knjiženja važnih za oporezivanje?	DA NE
Jesu li vaši knjigovodstveni sistemi u stanju razlikovati domaću i stranu robu?	DA NE

b) Podnosilac zahtjeva ima administrativnu organizaciju koja odgovara vrsti i obimu njegovog poslovanja i koja je pogodna za upravljanje prometom robe, te ima sistem unutrašnje kontrole kojim se mogu spriječiti, otkriti i ispraviti greške te spriječiti i otkriti nezakonite ili nepravilne transakcije:

Ukratko opišite postupak registracije (fizičke i u evidenciju) za tok robe, počevši od njezina dolaska i skladištenja do proizvodnje i slanja. Ko vodi evidenciju i gdje se čuva?	
Ukratko opišite postojeće postupke provjere stanja zaliha, uključujući učestalost tih provjera i postupanje kod utvrđenih odstupanja (npr. popis zaliha i inventar).	
Imate li dokumentovane postupke za provjeravanje tačnosti carinskih deklaracija, uključujući one koje su u vaše ime podnijeli, npr. carinski zastupnik ili otpremnik?	DA NE
Imate li interne smjernice za sistem unutrašnje kontrole u računovodstvenom odjelu, odjelu za nabavu, odjelu za prodaju, carinskom odjelu, upravljanju i logistici povezanim s proizvodnjom, materijalima i robom??	DA NE
Je li nad vašim postupcima unutrašnje kontrole ikada provedena unutrašnja/vanjska revizija?	DA NE
Uključuje li to reviziju vaših uobičajenih carinskih postupaka?	DA NE

Opišite ukratko postupke za provjeru vaših računarskih datoteka (centralni podaci ili matične datoteke)? Pokrivaju li ti postupci sljedeće rizike: a) neispravan i/ili nepotpun zapis o transakcijama u računovodstvenom sistemu. b) upotreba neispravnih trajnih ili zastarjelih podataka kao što je broj artikala i tarifnih oznaka. c) nedovoljna provjera postupaka društva u okviru poslovanja podnositelja zahtjeva.	DA NE DA NE DA NE
---	--

c) Stečajni postupak

Jeste li u stečajnom postupku?	DA NE
--------------------------------	-------

d) Tokom posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva podnosilac zahtjeva izvršio je svoje finansijske obaveze u pogledu plaćanja duga koji se naplaćuje na uvoz ili izvoz robe ili u vezi sa njime:

Izjavljujem, da sam u zadnjih tri godine prije podnošenja zahtjeva ispunjavao svoje finansijske obaveze u vezi s plaćanjem carinskih davanja i svih drugih davanja, poreza i taksi, koji se naplaćuju pri uvozu ili izvozu robe ili u vezi s njima.	DA NE
---	-------

e) Podnosilac zahtjeva dokazao je, na osnovu evidencija i podataka dostupnih za posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva, da je dovoljno finansijski likvidan za izvršenje svojih obaveza te da izvršava svoje obaveze s obzirom na vrstu i obim svojih poslovnih aktivnosti, uključujući to da nema negativne neto imovine, osim ako raspolaže dovoljnim sredstvima da je može pokriti:

Radi provjere finansijskog stanja prilažem (zaokružite priloženo i dopunite): - godišnji bilans stanja i račun dobiti i gubitka - podatke o bonitetu poslovanja ili drugo ocjenu/preporuku bonitetne kuće - drugo:	
--	--

f) Podnosilac zahtjeva može dokazati da raspolaže dovoljnim finansijskim sredstvima da može izvršiti svoje obaveze za dio referentnog iznosa koji nije pokriven osiguranjem:

Radi provjere raspolaganja dovoljnim finansijskim sredstvima prilažem (zaokružite priloženo): - detalje o raspoloživim finansijskim tokovima (stanje sredstava na transakcijskom računu/iskaz finansijskih tokova), - podatke o materijalnoj imovini, - ispis iz zemljišnih knjiga, - drugo:	
---	--

DODATNI OBRAZAC ZA UMANJENJE IZNOSA SVEOBUHVRATNOG OSIGURANJA ZA DUG KOJI MOŽE NASTATI – 30% POKRIVENOSTI DIJELA REFERENTNOG IZNOSA IZNOSOM OSIGURANJA

Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja za dug koji može nastati u postupku provoza carinski dug na 30%. Ako je podnositelj zahtjeva AEEO ili AEOS ili kombiniranog odobrenja statusa AEO, popunjava se samo tačka f).

Ispunite dolje navedene tačke odnosno zaokružite odgovarajući odgovor, ako se traži:

a) *podnositelj zahtjeva koristi knjigovodstveni sistem koji je u skladu sa općeprihvaćenim računovodstvenim načelima koji se primjenjuju u Bosni i Hercegovini, dopušta carinske naknadne kontrole i vodi arhivsku evidenciju podataka koja omogućava kontrolni slijed od trenutka unosa podataka u evidenciju:*

Navedite način vođenja evidencija za carinske namjene te vrstu knjigovodstva (jednostavno/dvojno).	
Navedite knjigovodstveni program, dobavljača programa te ko vodi knjigovodstvo.	
Omogućuje li vaš knjigovodstveni sistem potpuni revizorski trag vaših carinskih aktivnosti ili kretanja robe ili knjiženja važnih za oporezivanje?	DA NE
Jesu li vaši knjigovodstveni sistemi u stanju razlikovati domaću i stranu robu?	DA NE

b) *Podnositelj zahtjeva ima administrativnu organizaciju koja odgovara vrsti i obimu njegovog poslovanja i koja je pogodna za upravljanje prometom robe, te ima sistem unutrašnje kontrole kojim se mogu spriječiti, otkriti i ispraviti greške te spriječiti i otkriti nezakonite ili nepravilne transakcije:*

Ukratko opišite postupak registracije (fizičke i u evidenciju) za tok robe, počevši od njezina dolaska i skladištenja do proizvodnje i slanja. Ko vodi evidenciju i gdje se čuva?	
Ukratko opišite postojeće postupke provjere stanja zaliha, uključujući učestalost tih provjera i postupanje kod utvrđenih odstupanja (npr. popis zaliha i inventar).	
Imate li dokumentovane postupke za provjeravanje tačnosti carinskih deklaracija, uključujući one koje su u vaše ime podnijeli, npr. carinski zastupnik ili otpremnik?	DA NE
Imate li interne smjernice za sistem unutrašnje kontrole u računovodstvenom odjelu, odjelu za nabavu, odjelu za prodaju, carinskom odjelu, upravljanju i logistici povezanim s proizvodnjom, materijalima i robom??	DA NE
Je li nad vašim postupcima unutrašnje kontrole ikada provedena unutrašnja/vanjska revizija?	DA NE
Uključuje li to reviziju vaših uobičajenih carinskih postupaka?	DA NE
Opišite ukratko postupke za provjeru vaših računarskih datoteka (centralni podaci ili matične datoteke)?	

Pokrivaju li ti postupci sljedeće rizike:		
a) neispravan i/ili nepotpun zapis o transakcijama u računovodstvenom sistemu.	DA	NE
b) upotreba neispravnih trajnih ili zastarjelih podataka kao što je broj artikala i tarifnih oznaka.	DA	NE
c) nedovoljna provjera postupaka društva u okviru poslovanja podnositelja zahtjeva.	DA	NE

c) Stečajni postupak

Jeste li u stečajnom postupku?	DA	NE
--------------------------------	----	----

d) Tokom posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva podnositelj zahtjeva izvršio je svoje finansijske obaveze u pogledu plaćanja duga koji se naplaćuje na uvoz ili izvoz robe ili u vezi sa njima:

Izjavljujem, da sam u zadnjih tri godine prije podnošenja zahtjeva ispunjavao svoje finansijske obaveze u vezi s plaćanjem carinskih davanja i svih drugih davanja, poreza i taksi, koje se naplaćuju pri uvozu ili izvozu robe ili u vezi s njima.	DA	NE
---	----	----

e) Podnositelj zahtjeva dokazao je, na osnovu evidencija i podataka dostupnih za posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva, da je dovoljno finansijski likvidan za izvršenje svojih obaveza te da izvršava svoje obaveze s obzirom na vrstu i obim svojih poslovnih aktivnosti, uključujući to da nema negativne neto imovine, osim ako raspolaže dovoljnim sredstvima da je može pokriti:

Radi provjere finansijskog stanja prilažem (zaokružite priloženo i dopunite):	
- godišnji bilans stanja i račun dobiti i gubitka	
- podatke o bonitetu poslovanja ili drugu ocjenu/preporuku bonitetne kuće	
- drugo:	

f) Podnositelj zahtjeva može dokazati da raspolaže dovoljnim finansijskim sredstvima da može izvršiti svoje obaveze za dio referentnog iznosa koji nije pokriven osiguranjem:

Radi provjere raspolaganja dovoljnim finansijskim sredstvima prilažem (zaokružite priloženo):	
- detalje o raspoloživim finansijskim tokovima (stanje sredstava na transakcijskom računu/iskaz finansijskih tokova),	
- podatke o materijalnoj imovini,	
- ispis iz zemljišnih knjiga,	
- drugo:	

g) Podnositelj zahtjeva osigurava da odgovarajući zaposleni budu upoznati sa time da je potrebno da obavijeste carinski organ kada god otkriju poteškoće pri ispunjavanju zahtjeva te uspostavlja postupke za obavješćavanje carinskog organa o takvim poteškoćama

Zaposlenicima je naloženo da obavijeste carinski organ kada god otkriju poteškoće pri ispunjavanju zahtjeva te su uspostavljeni postupci u tu svrhu?	DA	NE
Postoje li u vašoj kompaniji uputstva ili smjernice za obavješćavanje nadležnih tijela o nepravilnostima (npr. sumnje na krađu, provalu ili krijumčarenje povezano s carinskom robom)?	DA	NE
Jesu li ta uputstva dokumentovana (npr. uputstva za rad, priručnici, ostali dokumenti s uputstvima)?	DA	NE
Jeste li tokom prošle godine otkrili kakve nepravilnosti (ili pretpostavili postojanje nepravilnosti) i o njima obavijestili nadležna tijela?	DA	NE

**DODATNI OBRAZAC ZA UMANJENJE IZNOSA SVEOBUHVRATNOG OSIGURANJA ZA DUG KOJI BI
MOGAO NASTATI – OSLOBODENJE OD POLAGANJA OSIGURANJA**

Umanjenje iznosa sveobuhvatnog osiguranja za dug koji može nastati u postupku provoza – oslobodenje od polaganja osiguranja. Ako je podnosilac zahtjeva nosilac certifikata AEOC ili kombiniranog odobrenja AEO, popunjava se samo tačka f). Ako je podnosilac zahtjeva nosilac certifikata AEOS, popunjava se samo tačka f) i i).

Ispunite dolje navedene tačke odnosno zaokružite odgovarajući odgovor, ako se traži:

a) podnosilac zahtjeva koristi knjigovodstveni sistem koji je u skladu sa općeprihvaćenim računovodstvenim načelima koji se primjenjuju u Bosni i Hercegovini, dopušta carinske naknadne kontrole i vodi arhivsku evidenciju podataka koja omogućava kontrolni slijed od trenutka unosa podataka u evidenciju:

Navedite način vođenja evidencija za carinske namjene te vrstu knjigovodstva (jednostavno/dvojno).	
.....	
Navedite knjigovodstveni program, dobavljača programa te ko vodi knjigovodstvo.	
.....	
Omogućuje li vaš knjigovodstveni sistem potpuni revizorski trag vaših carinskih aktivnosti ili kretanja robe ili knjiženja važnih za oporezivanje?	DA NE
Jesu li vaši knjigovodstveni sistemi u stanju razlikovati domaću i stranu robu?	DA NE

b) Podnosilac zahtjeva ima administrativnu organizaciju koja odgovara vrsti i obimu njegovog poslovanja i koja je pogodna za upravljanje prometom robe, te ima sistem unutrašnje kontrole kojim se mogu spriječiti, otkriti i ispraviti greške te spriječiti i otkriti nezakonite ili nepravilne transakcije:

Ukratko opišite postupak registracije (fizičke i u evidenciju) za tok robe, počevši od njezina dolaska i skladištenja do proizvodnje i slanja. Ko vodi evidenciju i gdje se čuva?	
.....	
Ukratko opišite postojeće postupke provjere stanja zaliha, uključujući učestalost tih provjera i postupanje kod utvrđenih odstupanja (npr. popis zaliha i inventar).	
.....	
Imate li dokumentovane postupke za provjeravanje tačnosti carinskih deklaracija, uključujući one koje su u vaše ime podnijeli, npr. carinski zastupnik ili otpremnik?	DA NE
Imate li interne smjernice za sistem unutrašnje kontrole u računovodstvenom odjelu, odjelu za nabavu, odjelu za prodaju, carinskom odjelu, upravljanju i logistici povezanim s proizvodnjom, materijalima i robom??	DA NE
Je li nad vašim postupcima unutrašnje kontrole ikada provedena unutrašnja/vanjska revizija?	DA NE
Uključuje li to reviziju vaših uobičajenih carinskih postupaka?	DA NE
Opišite ukratko postupke za provjeru vaših računarskih datoteka	

(centralni podaci ili matične datoteke)?	
Pokrivaju li ti postupci sljedeće rizike: a) neispravan i/ili nepotpun zapis o transakcijama u računovodstvenom sistemu. b) upotreba neispravnih trajnih ili zastarjelih podataka kao što je broj artikala i tarifnih oznaka. c) nedovoljna provjera postupaka društva u okviru poslovanja podnosioca zahtjeva.	DA NE DA NE DA NE

c) Stečajni postupak

Jeste li u stečajnom postupku?	DA NE
--------------------------------	-------

d) Tokom posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva podnosilac zahtjeva izvršio je svoje finansijske obaveze u pogledu plaćanja duga koji se naplaćuje na uvoz ili izvoz robe ili u vezi sa njima:

Izjavljujem, da sam u zadnje tri godine prije podnošenja zahtjeva ispunjavao svoje finansijske obaveze u vezi s plaćanjem carinskih davanja i svih drugih davanja, poreza i taksi, koji se naplaćuju pri uvozu ili izvozu robe ili u vezi s njima.	DA NE
--	-------

e) Podnosilac zahtjeva dokazao je, na osnovu evidencija i podataka dostupnih za posljednje tri godine koje prethode podnošenju zahtjeva, da je dovoljno finansijski likvidan za izvršenje svojih obaveza te da izvršava svoje obaveze s obzirom na vrstu i obim svojih poslovnih aktivnosti, uključujući to da nema negativne neto imovine, osim ako raspolaže dovoljnim sredstvima da je može pokriti:

Radi provjere finansijskog stanja prilažem (zaokružite priloženo i dopunite): - godišnji bilans stanja i račun dobiti i gubitka - podatke o bonitetu poslovanja ili bonitetnu ocjenu/preporuku bonitetne kuće - drugo:	
---	--

f) Podnosilac zahtjeva može dokazati da raspolaže dovoljnim finansijskim sredstvima da može izvršiti svoje obaveze za dio referentnog iznosa koji nije pokriven osiguranjem:

Radi provjere raspolaganja dovoljnim finansijskim sredstvima prilažem (zaokružite priloženo): - detalje o raspoloživim finansijskim tokovima (stanje sredstava na transakcijskom računu/iskaz finansijskih tokova), - podatke o materijalnoj imovini, - ispis iz zemljišnih knjiga, - drugo:	
--	--

g) Podnosilac zahtjeva osigurava da odgovarajući zaposleni budu upoznati sa time da je potrebno da obavijeste carinski organ kada god otkriju poteškoće pri ispunjavanju zahtjeva te uspostavlja postupke za obavješćavanje carinskog organa o takvim poteškoćama

Zaposlenicima je naloženo da obavijeste carinski organ kada god otkriju poteškoće pri ispunjavanju zahtjeva te su uspostavljeni postupci u tu svrhu?	DA NE
Postoje li u vašoj kompaniji uputstva ili smjernice za obavješćavanje nadležnih tijela o	

nepravilnostima (npr. sumnje na krađu, provalu ili krijumčarenje povezano s carinskom robom)?	DA	NE
Jesu li ta uputstva dokumentovana (npr. uputstva za rad, priručnici, ostali dokumenti s uputstvima)?	DA	NE
Jeste li tokom prošle godine otkrili kakve nepravilnosti (ili pretpostavili postojanje nepravilnosti) i o njima obavijestili nadležna tijela?	DA	NE

h) podnosilac zahtjeva carinskom organu omogućava fizički pristup svom knjigovodstvenom sistemu i, ako je primjenljivo, svojim trgovinskim i prijevoznim evidencijama

Carinskom organu je omogućen fizički pristup do knjigovodstvenih sistema i, prema potrebi, trgovačkih i prijevoznih evidencija podnosioca zahtjeva.	DA	NE
---	----	----

i) Podnosilac zahtjeva ima odgovarajući logistički sistem

Je li u vašem logističkom sistemu moguće razlikovati domaću i stranu robu i navesti gdje se nalazi	DA	NE
--	----	----

j) ako je primjenljivo, podnosilac zahtjeva uspostavio je zadovoljavajuće postupke upravljanja dozvolama i odobrenjima koji su izdati u skladu sa mjerama trgovinske politike ili se odnose na trgovinu poljoprivrednim proizvodima

Imate li zadovoljavajuće postupke za upravljanje dozvolama i odobrenjima koji su izdati u skladu sa mjerama trgovinske politike ili se odnose na trgovinu poljoprivrednim proizvodima (ako je potrebno).	DA	NE
Trgujete li robom koja podliježe dozvolama za obavljanje trgovinske djelatnosti,	DA	NE
Ako da, ukratko opišite svoje postupke za izdavanje dozvola povezanih s uvozom i/ili izvozom takve robe.		

k) Podnosilac zahtjeva uspostavio je zadovoljavajuće postupke za uredno arhiviranje svojih evidencija i podataka i za zaštitu od gubitka podataka:

Ukratko opišite radnje koje ste preduzeli u cilju zaštite (npr. ograničena prava pristupa, izrada elektronske sigurnosne kopije) informacija/dokumenata od neovlaštenog pristupa, zloupotrebe, namjernog uništenja i gubitka? Je li tokom posljednje godine bilo slučajeva neovlaštenog pristupa dokumentima i, ako je tako, koje su mjere preduzete kako bi se spriječio ponovni neovlašteni pristup? Koje kategorije zaposlenika imaju pristup detaljnim podacima o toku materijala i robe? Koje su kategorije zaposlenika ovlaštene mijenjati te podatke? Ukratko opišite zahtjeve u pogledu bezbjednosti i zaštite koje postavljate svojim trgovinskim partnerima i ostalim osobama za kontakt kako bi se izbjegla zloupotreba informacija (npr. ugrožavanje lanca snabdjevanja neovlaštenim prijenosom pojedinosti o otpremi)? 	DA NE
--	--------------

1) Podnositelj zahtjeva uspostavio je odgovarajuće bezbjedonosne mjere za zaštitu svog knjigovodstvenog sistema od neovlaštenog pristupa te za zaštitu svoje dokumentacije:

Ukratko opišite postupke za izradu bezbjednih kopija, povrat podataka, rezervni postupak, arhiviranje i dohvaćanje poslovne evidencije. Koliko dugo su podaci spremljeni u proizvodnom sistemu i koliko dugo su ti podaci arhivirani? Ima li kompanija plan za djelovanje u slučaju prekida / pada sistema? Ukratko opišite radnje koje ste preduzeli kako biste zaštitili svoj računarski sistem od neovlaštenog ulaska (npr. mrežne barijere (firewall), antivirusni program, zaštita lozinkom)? Je li provedeno ispitivanje mogućnosti neovlaštenog ulaska te ako jest, koji su bili rezultati i jesu li bile potrebne i preduzete korektivne mjere? Ukratko opišite način djele prava pristupa računarskim sistemima? Ko je odgovoran za funkcioniranje i rad računarskog sistema? Navedite pojedinosti o lokaciji vašeg glavnog servera? Pružite informacije o načinu osiguranja vašeg glavnog servera. 	DA NE
---	--------------

Informacija o uplati na depozitni račun

Nalog za plaćanje popuniti kako slijedi:

- * Svrha doznake - upisati: Uplata depozita po rješenju broj:
 - budžetska organizacija - CI broj: (na primjer, skraćeno: B.O. 94021)
 - JMBG ili identifikacioni broj obveznika - uvoznika
- * Primalac: UIO BiH
- * Račun primaoca: upisati jedan od računa za osiguranje duga navedenih u tabeli

Red. broj	NAZIV BANKE	RAČUNI ZA OSIGURANJE CARINSKOG DUGA
1	NLB Banka d.d. Sarajevo	1320000000000543
2	INTESA SANPAOLO BANKA d.d. BIH SARAJEVO	1540012000344446
3	VAKUFСКА BANKA SARAJEVO	1600200420608603
4	RAIFFEISEN BANK d.d. BIH SARAJEVO	1610450021300170
5	HYPO ALPE-ADRIA BANK MOSTAR	3060190000594425
6	UNICREDIT BANK d.d. MOSTAR	3383502200656745
7	UNICREDIT BANK a.d. BANJA LUKA	5510010002067875
8	HYPO ALPE-ADRIA BANK BANJA LUKA	5520020001637325
9	PAVLOVIĆ INTERNATIONAL BANK BIJE LJINA	5540010005370098

10	NOVA BANKA a.d. BANJA LUKA	5550000507469874
11	NLB Banka a.d. BANJA LUKA	5620990001786652
12	SBERBANK a.d. BANJA LUKA	5671628205555580

Ostale rubrike Naloga za plaćanje popunjavaju se sa podacima o obvezniku, njegovom računu i iznosu koji je prihvatio da plati na ime osiguranja duga.

Prilog 4.

OBRAČUN IZNOSA CARINSKOG DUGA ZA KOJI SE POLAŽE OBEZBJEĐENJE

REGIONALNI CENTAR _____
 CI/CR _____
 Broj MRN _____
 Datum _____

Broj naimenovanja _____
 Tarifna oznaka robe _____
 Naziv robe _____

1. Obračun dažbina po redovnoj stopi

Vrsta	Osnovica	Stopa	Iznos	NP
Ukupno:				

Iznos carinskog duga za koji se polaže obezbjeđenje (iznos iz tabele 1)

Carinski dužnik _____

CARINSKI SLUŽBENIK

ZAHTJEV**Za polaganje gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja carinskog duga**

Shodno članu 7. Instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva obezbjeđenja carinskog duga, u carinskom postupku stavljanja robe u slobodan promet („Službeni glasnik BiH“, broj 67/16) članu 3a. Instrukcije o dopunama instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva osiguranja carinskog duga, u carinskom postupku stavljanja robe u slobodan promet („Službeni glasnik BiH“ broj 74/16), podnosim zahtjev za polaganje gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja carinskog duga Carinskoj ispostavi/Carinskom referatu _____

Naziv/Ime i prezime podnosioca zahtjeva _____

Adresa _____,

IB/JMB _____,

Kontakt telefon _____.

Za robu stavljenju pod carinski nadzor po carinskoj prijavi broj MRN: _____

od _____ godine kod CI/CR _____ priložen je slijedeća dokumentacija: _____

Kako nismo u mogućnosti pribaviti garanciju, a zbog puštanja robe u postupak provoza, molim da se odobri da eventualni carinski dug koji bi mogao nastati do završetka i zaključenja postupka provoza, obezbijedim polaganjem gotovinskog depozita u iznosu od _____ KM,

koji iznos je iskazan u Obračunu iznosa carinskog duga za koji se polaže obezbjeđenje.

Povrat uplaćenog depozita, nakon završenog i zaključenog postupka provoza od strane nadležnih carinskih organa, molim da se izvrši na žiro/tekući račun broj: _____

otvoren kod _____ banke.

Podnošenjem ovoga zahtjeva obavezujem se da ću obavijestiti izdavaoca rješenja (kojim bude odobreno korištenje gotovinskog depozita) o bilo kojoj statusnoj ili drugoj promjeni, odnosno o okolnosti i promjeni koja nastane nakon izdavanja rješenja, koje mogu uticati na daljnje postupanje carinskih organa.

Mjesto _____

Ime i prezime/potpis

Datum _____

M.P.

podnosioca zahtjeva



Broj: _____

Datum: _____ godine

Regionalni centar _____, CI/CR _____, rješavajući u upravnom postupku po zahtjevu _____ u upravnoj stvari polaganja gotovinskog depozita, na osnovu člana 122. stav (1) tačka (f) Zakona o Upravi za indirektno oporezivanje ("Službeni glasnik BiH", broj 89/05), člana 30. stav (9) i (12) tačka a) i b) alineja 1). Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji u Upravai za indirektno oporezivanje ("Službeni glasnik BiH", broj 29/13, 11/16, 72/16, 47/17, 55/17 i 41/19), Instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva obezbjeđenja carinskog duga, u postupku provoza ("Službeni glasnik BiH", broj 29/02, 12/04, 88/07, 93/09, 41/13, 53/16, 67/16 i 74/16),
d o n o s i

R J E Š E N J E

o polaganju gotovinskog depozita
za obezbjeđenje plaćanja carinskog duga

1. Odobrava se podnosiocu zahtjeva _____ polaganje gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja eventualnog carinskog duga po proвозnoj prijavi broj MRN: _____
od _____ godine, CI/CR _____, u iznosu
od _____ KM.
2. Gotovinski deposit se polaže na jedan od depozitnih računa Uprave za indirektno oporezivanje i na način kako je navedeno u informaciji o uplati na depozitni račun iz Priloga 4. Navedene instrukcije.

Образложење

Podnosilac zahtjeva _____ obratio se ovom organu sa zahtjevom za polaganje gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja eventualnog carinskog duga, po proвозnoj prijavi broj MRN _____

od _____ godine, iz razloga što je CI/CR _____ zbog neposjedovanja odgovarajuće garancije korisnika postupka provoza kojom bi se garantirao eventualni carinski dug u postupku provoza, omogućila istom kretanje robe u provozu uz polaganje gotovinskog depozita kao vida obezbjeđenja duga.

Položeni iznos gotovinskog depozita vraća se podnosiocu zahtjeva nakon uspješno završenog postupka provoza, a u slučaju da proвозni postupak nije završen i zaključen ispravno, sredstva ostaju na depozitnom računu Uprave za indirektno oporezivanje do okončanja redovnog upravnog postupka, shodno odredbama člana 13. i 15. Instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva obezbjeđenja carinskog duga u carinskom postupku provoza roba.

Pouka o pravnom lijeku: Protiv ovog rješenja može se uložiti žalba direktoru Uprave za indirektno oporezivanje, u roku od 15 dana od dana prijema rješenja. Žalba se podnosi putem CI/CR i ista se taksira sa 10,00 KM administrativne takse.

Prilog rješenja:

- Informacija o uplati na depozitni račun

Dostaviti:

1. Podnosiocu zahtjeva sa Informacijom o uplati na depozitni račun
2. Odsjeku za poslovne usluge u Regionalnom centru 2x,
3. CI/CR _____

Šef CI / CR _____



Broj: _____
Datum: _____ godine

Regionalni centar _____, CI/CR _____, rješavajući po službenoj dužnosti, u upravnoj stvari povrata položenog gotovinskog depozita, na osnovu člana 122. stav (1) tačka f) Zakona o Upravi za indirektno oporezivanje ("Službeni glasnik BiH", broj 89/05, člana 30. stav (9) i (12) tačka a) i b) alineja 1). Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji u Upravi za indirektno oporezivanje ("Službeni glasnik BiH", broj 29/13, 11/16, 72/16, 47/17, 55/17 i 41/19), Instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva obezbjeđenja carinskog duga, u carinskom postupku stavljanja robe u slobodan promet ("Službeni glasnik BiH" br. 29/02, 12/04, 88/07, 93/09, 41/13, 53/16, 67/16 I 74/16) donosi

RJEŠENJE o povratu gotovinskog depozita

1. Odobrava se _____ povrat gotovinskog depozita u iznosu od _____ KM, koji je položen za obezbjeđenje plaćanja eventualnog carinskog duga po rješenju broj: _____ od _____ godine za carinsku prijavu stavljanje robe u postupak provoza po provoznoj prijavi broj MRN: _____ od _____ godine.
2. Povrat gotovinskog depozita će se izvršiti na žiro/tekući račun broj: _____
Otvoren kod _____ banke.

Obrazloženje

CI/CR _____ dana _____ godine zaprimila/o je rezultat kontrole o ispravnom završetku i zaključenju postupka provoza od nadležne organizacione jedinice te nas obavjestila da je započeti postupak provoza uredno okončan.

Ovaj organ izvršio je uvid u:

- rješenje o polaganju gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja carinskog duga broj: _____ od _____ godine, kojim je odobreno _____ polaganje gotovinskog depozita za obezbjeđenje plaćanja carinskog duga u iznosu od _____ KM.
- Informaciju o položenom gotovinskom depozitu broj: _____ od _____ godine dostavljenu od strane Odsjeka za poslovne usluge Regionalnog centra _____, iz koje proizilazi da je položen gotovinski depozit.

Na osnovu pozitivnog rezultata kontrole, shodno odredbi člana 13. Instrukcije o korištenju gotovinskog depozita, kao sredstva obezbjeđenja carinskog duga, u carinskom postupku stavljanja robe u slobodan promet odnosno stavljanja robe u postupak provoza, odlučeno je kao u dispozitivu ovog rješenja.

Pouka o pravnom lijeku: Protiv ovog rješenja može se uložiti žalba direktoru Uprave za indirektno oporezivanje, u roku od 15 dana od dana prijema rješenja. Žalba se podnosi putem CI/CR i ista se taksira sa 10,00 KM administrativne takse.

Dostaviti:

1. Podnosiocu zahtjeva,
2. Odsjek za poslovne usluge u Regionalnom centru 2x,
3. CI/CR

Šef CI/CR

Broj: _____ Datum: _____

INFORMACIJA CI /CR _____ O POLOŽENOM GOTOVINSKOM DEPOZITU

Odsjek za poslovne usluge RC _____ je, provjerom uplata na depozitnom računu, utvrdio da je obračunati iznos _____ KM obezbjeđenja za plaćanje carinskog duga po rješenju broj: _____

uplaćen dana _____ na depozitni račun broj _____ otvoren kod _____ banke.

Provjeru izvršio:
Potpis i šifra referanta

_____ M.P.

Šef Odsjeka za poslovne
usluge

Bosna i Hercegovina
Uprava za indirektno/neizravno oporezivanje

Broj:
Datum:

(Ime/naziv i adresa garanta)

Predmet: Obavijest 1. o nezavršenom provoznom postupku

Poštovani,

U skladu s odredbama člana 341 OSZCP, ovim dopisom Vas obavještavamo kako provozni postupak, u kojem nastupate kao garant, nije završen.

Korisnik postupka u predmetnom provoznom postupku je: _____

Polazni carinski ured: _____

Broj i datum deklaracije: ____ / ____ / ____ / ____

Rok predaje robe odredišnom carinskom uredu _____

S poštovanjem,

M.P.

Dostaviti:

- naslovu
- (Ime/naziv i adresa korisnika postupka)
- u predmet

Bosna i Hercegovina
Uprava za indirektno/neizravno oporezivanje

Broj:

Datum:

Ime i adresa garanta: _____

Predmet: **Obavijest 2. o nastalom carinskom dugu ili dugu koji može nastati**

Poštovani,

U skladu s odredbama člana 341 OSZCP, ovim dopisom Vas informiramo kako provozni postupak u kojem nastupate kao garant, nije završen te je nastao, ili može nastati, carinski dug.

Korisnik Postupka u predmetnom provoznom postupku je: _____

Broj i datum deklaracije: _____

Polazni carinski ured: _____

Iznos nastalog duga: _____

Rješenje (odluka) broj/ dana: _____

Ako dužnik ne plati utvrđeni dug u propisanom roku uputit ćemo Vam zahtjev za naplatu predmetnog duga sa položene garancije.

S poštovanjem,

MP

Dostaviti:

- korisniku postupka, na znanje
- predmet