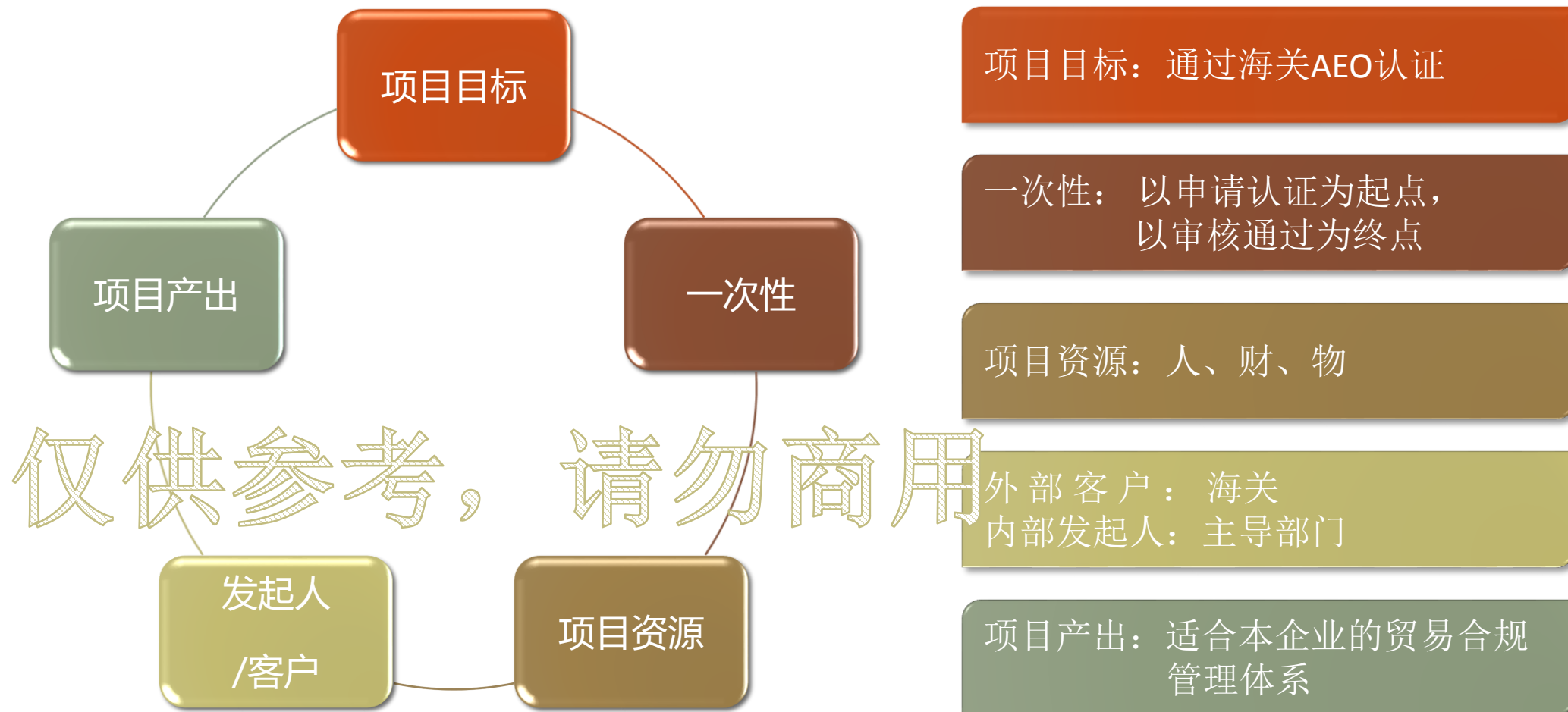




AEO认证的项目管理分享

仅供参考，请勿商用

一、如何定义AEO项目？



二、项目目标是什么？

仅供参考，请勿商用

• 可测量

• 可达成



• 有时限

重认——根据海关的计划时间

升级——可以自定义一个项目计划时间

评分方式

- 程序文件、记录齐全，执行到位，不扣分
- 程序文件、记录均有，但不完善，扣1分
- 程序文件、记录存在缺失，扣2分
- 财务指标必须达标

认证标准总分= 100 + 赋分总和 + 附加分（2分）

1.所有项目均无不达标(-2)情形

2.认证标准总分在95分及以上

认证
通过

三、谁是项目经理？

海关认证标准中“内部控制”第一条：“进出口业务、财务、内部监督等部门职责分工明确。”

要点

- 三个部门各自独立，可以在部门职责中体现；
- 财务部门中，“管钱”和“管账”相分离；
- 没有内部监督部门怎么办？

仅供参考，请勿商用

四、项目管理三要素

Charter					
EPM #		PM		Team Leader	
Background	根据海关对于AEO高级认证企业的管理要求，南京海关直接领导对于直属区内的AEO高级认证企业每三年一次的重新认证工作，南京海关会指派高认小组（非苏州园关关员3-4人）进行2天左右的时间以询问相关人员、查阅文件记录、查看信息系统、验核重点敏感区域的方式进行实地认证。				
Objective	准备相关的制度及记录文件来满足海关实地认证的要求				
Deliverables	建立起AEO高级认证标准流程及文案以备每三年一次的重新认证工作				
Metrics-Goal	通过此次AEO高级认证			Cos 2 NA	

仅供参考，请勿商用



4.1 时间管理

Plan of Record															
Milestones	WW09	WW10	WW11	WW12	WW13	WW14	WW15	WW16	WW17	WW18	WW19	WW28	WW30
收到今年要进行AEO高认重新认证的通知并参加海关内部培训	→														
AEO公司内部kick-off会议		→													
任务分解、人员准备			→												
资料准备（制度及记录）及每周例会				→	→	→	→								
自我评估。（有条件的话找第三方或主管海关进行指导评估）						→									
整改及总结							→	→	→	→					
南京海关实地认证											→				
规范改进及每周例会											→	→			
重新实地审核													→		
出具最终结论															→

通过每周例会制度控制整体进度！！

仅供参考，请勿商用

4.2 成本管理——人力成本

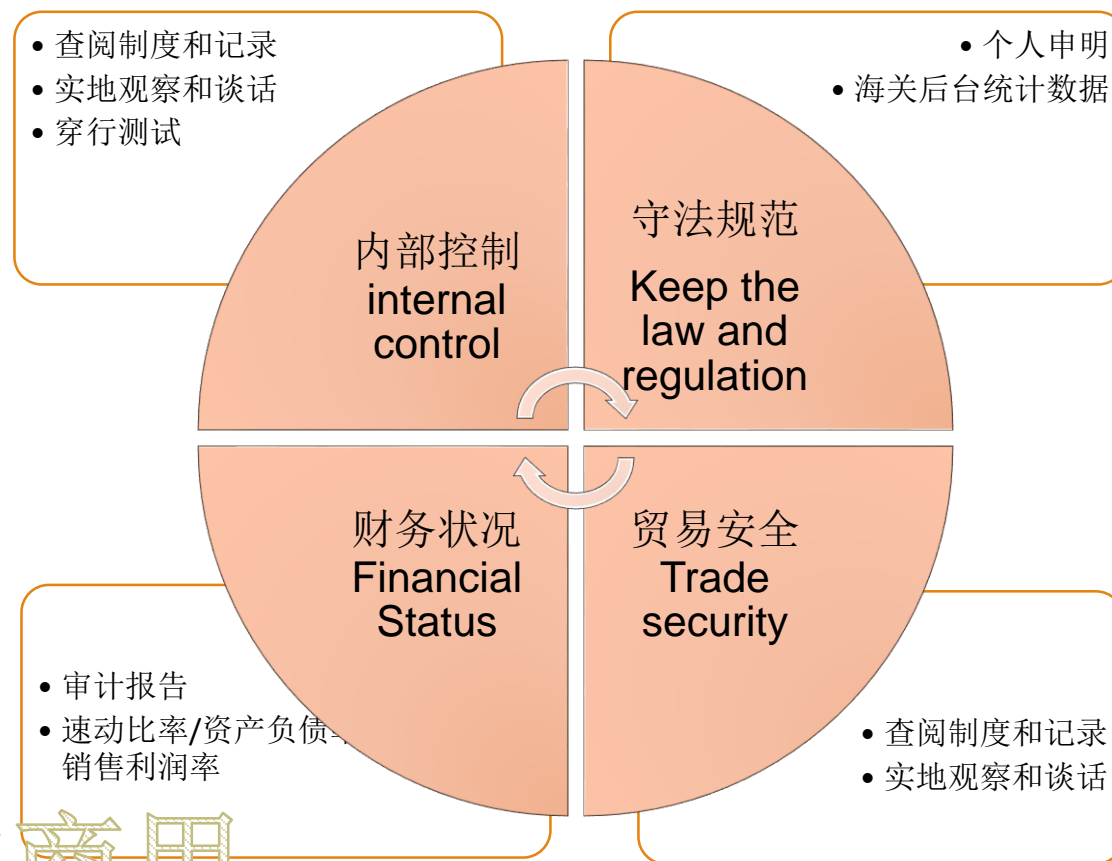
项目 组 成	部门	涉及条款
	人力资源	内部组织架构、海关业务培训、人员违法、人员安全
	进出口/关务	单证控制和保管、进出口活动、数据管理、注册信息、进出口记录、申报规范、符合海关管理要求、企业违法
	审计部门	内审制度和改进机制
	信息化	信息系统、信息安全
	财务	会计信息、偿付能力、盈利能力、缴税能力、税款缴纳
	安保	场所安全、进入安全、集装箱安全、运输工具安全、危机管理
	设施	场所安全
	采购、销售	商业伙伴安全
	物流	货物安全
	设备部	减免税设备管理
	文控部门	档案管理

仅供参考，请勿商用

4.2 成本管理——人力成本

组建项目团队

- 全员参与
- 获得最高管理者的支持
- 授权高管的参与
- 设立部门协调员
- 职责明确到人（5W1H）



仅供参考，请勿商用

内部支持的重要性

公司最高管理级别的支持和授权！！！！

如何获得？

BOSS关心的是什么？？？

企业名称	报关类别	企业管理类别
江苏长电科技股份有限公司	自理报关	AA类
江苏长电科技股份有限公司	自理报关	AA类
企业名称	报关类别	企业管理类别
通富微电子股份有限公司	自理报关	不设保证金台账的A类
企业名称	报关类别	企业管理类别
天水华天科技股份有限公司	自理报关	不设保证金台账的A类

序号	优惠条目	条款说明	一般信用	一般认证	高级认证
1	企业商誉	在客户/海关的商业信誉	低	中	高
2	通关查验率	进出口布控查验率	约5.5%	约2.18%	约0.74%
3	国内通关成本	查验物流成本/税金占用	正常	节约约5%	节约约8%
4	通关时效	平均通关时效/接单&查验	正常	加快18%	加快28%
5	加工贸易保证金	租赁厂房/限制类	缴纳 /设台账	不缴纳 /设台账	不缴纳 /设台账
6	集中纳税	征税货物月底集中纳税	不可以	可以	可以
7	单耗自核	手/账册单耗自核	不可以	可以	可以
8	E账册管理	申请用E账册	不可以	可以	可以
9	海关稽查率	海关例行稽查抽查比率	高	较低	最低
10	信任放行	海关未审结/担保放行	不可以	不可以	可以
11	AEO国际互认	享受境外通关便利	不可以	不可以	可以
12	专门服务窗口	专项窗口与专项支持	无	无	有

仅供参考，请勿商用

4.2 成本管理——人力成本

复杂的数据搜集过程

- 要求所有的制度和记录文件必须中文
- 许多制度文件无法满足海关要求，需要编写修改，无参考范本，需要较多时间投入

- 公司内部成立认证小组，进行任务分解；
- 结合AEO要求并依据企业实际运营实际制订符合要求的制度与补充记录；
- 随机抽2票现场进行系统的穿行测试；
- 共计抽查：33票进出口单证
9台减免税设备
50份制度文件
92份记录文件

仅供参考，请勿商用

4.2 成本管理——财务成本

可能产生的资金投入：

- 设施改造：外围监控装置（一旦触发警报，安保人员应立即赶到报警现场。平时注意维护。）

摄像头装置（无死角、全覆盖）

门禁装置（权限管理）

- 系统投入：关务系统
- 服务采购：第三方管理咨询

仅供参考，请勿商用

4.3 质量管理

中华人民共和国南京海关 重新认证结论告知书

企业名称：

海关注册编码：

你单位现适用海关 ☒ 高级认证 ☐ 一般认证管理。根据《中华人民共和国海关企业信用管理暂行办法》规定，经对你单位开展重新认证，现认定你单位通过重新认证，继续适用 ☒ 高级认证 ☐ 一般认证管理。

2017年7月24日

仅供参考，请勿商用

业务种类	审核内容	单证号	审核意见	审核人
一般贸易	所涉及货物在价格（低报价格、漏报特许权使用费、运保费等）、归类（税则、税则注释、本国子目注释、归类决定列名以及特定当事人做过归类决定的事项申报错误）、原产地、数量、品名、规格等方面是否有不符合海关监管规定的情形，以及所涉及货物是否存在漏报特许权使用费、买卖双方特殊关系影响成交价格，以及其他价格调整因素的情形。	231420161146218762 ✓	未	陈慧
		235820161586279399 ✓	未	
		235820161586280768 ✓	未	
		231420141144269131 ✓	未	
		231420141144271752 ✓	未	
		231420141144271858 ✓	未	
		221820141180594747 ✓	未	
		221820151180406478 ✓	未	
		231420160146548052 ✓	未	
		231420160146547077 ✓	未	
加工贸易及保税进出口	使用电子E账册的企业，检查海关加贸部门最近一次对该企业的核查记录，查看核查记录对该企业所涉及的料件进口、单耗管理、外发加工、深加工结转、库存盘点、成品复出口、内销处置等环节是否有不符合海关监管规定的情形。并抽查3票进出口记录，核实企业加贸业务管理是否按照流程规定执行。	224420160949806493 ✓	未	宋彬
		221820161186752016 ✓	未	
		235820160586865189 ✓	未	
减免税货物（含不作价设备）	检查企业减免税货物管理制度及实际管理清单，在海关系统中调取相关数据核对。并抽查10件以上的减免税货物（含不作价设备）（不足10件的，全部查看），核实所涉及货物的使用和处置是否有不符合海关监管规定的情形。	231420141144430773 ✓	未	宋彬
		231420141144189097 ✓	未	
		231420141144192055 ✓	未	
		231420141144202473 ✓	未	
		231420141144256632 ✓	未	
		231420141144300265 ✓	未	
		231420141144316757 ✓	未	
		231420141144341416 ✓	未	
		231420141144343443 ✓	未	
		231420141144345267 ✓	未	
保税物流	检查企业保税物流及免税品销售管理制度及实际管理流程，核对企业保税物流及			

外部资源的重要性

- ✓ 海关是最好的老师
- ✓ 同行是“同班同学”
- ✓ 供应商能给到的支持
- ✓ 善用第三方

仅供参考，请勿商用



五、项目风险控制

BOSS觉得AEO的重要性不够高怎么办？

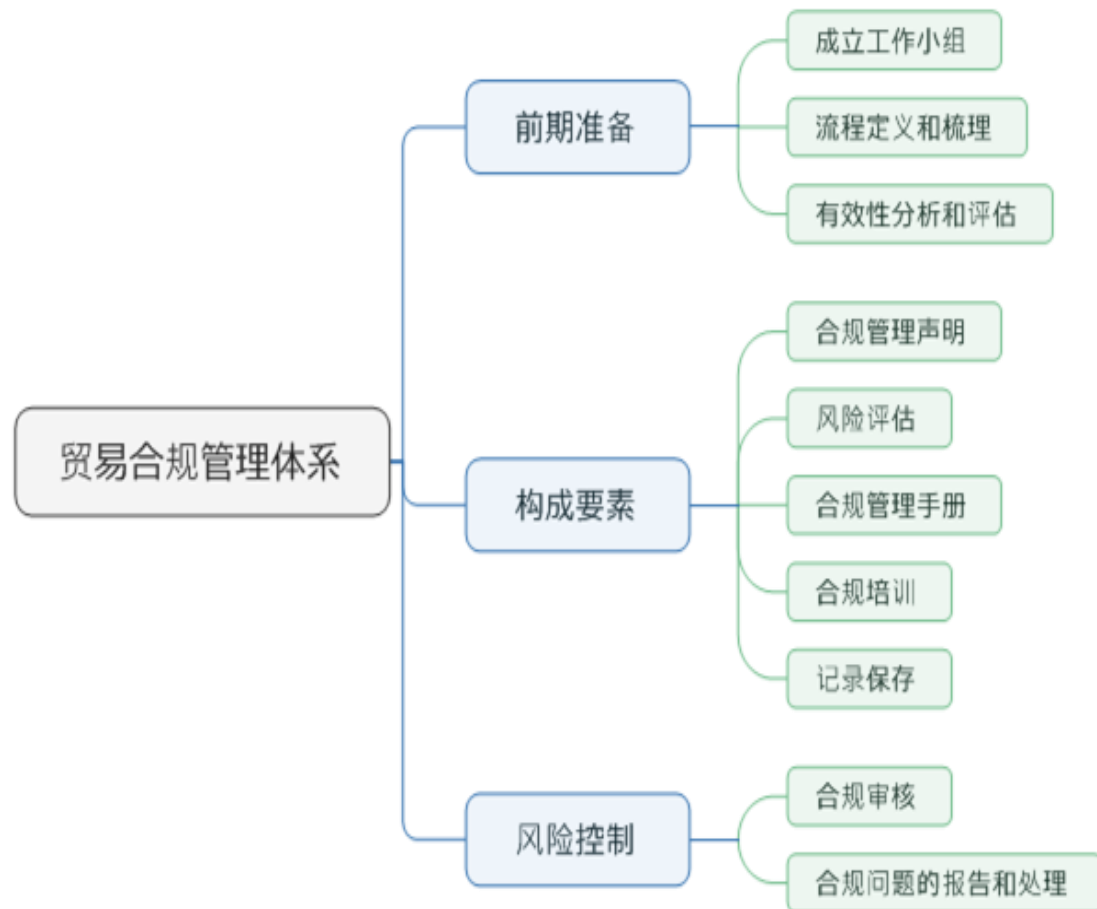
受访者不能全面表达公司现状怎么办？

投入了但是达不到海关的审核要求怎么办？

仅供参考，请勿商用

六、项目输出

仅供参考，请勿商用



第一部分：内部管理制度

1. 培训管理制度.....	1
2. 进出口单证复核及责任追究制度.....	10
3. 报关章及海关核发证书、法律文书管理制度.....	12
4. 进出口业务管理及单证保管制度.....	17
5. 加工贸易及减免税货物管理制度.....	31
6. 进出口业务内部审核制度.....	43
7. 责任追究制度.....	54
8. 信息安全管理.....	60
9. 场所安全、进入安全、集装箱及运输工具安全.....	83
10. 奖励制度.....	147
11. 员工招聘管理制度.....	165
12. 员工离职管理制度.....	171
13. 商业伙伴供应链安全管理制度.....	191
14. 货物运输安全管理制度.....	221

感谢聆听