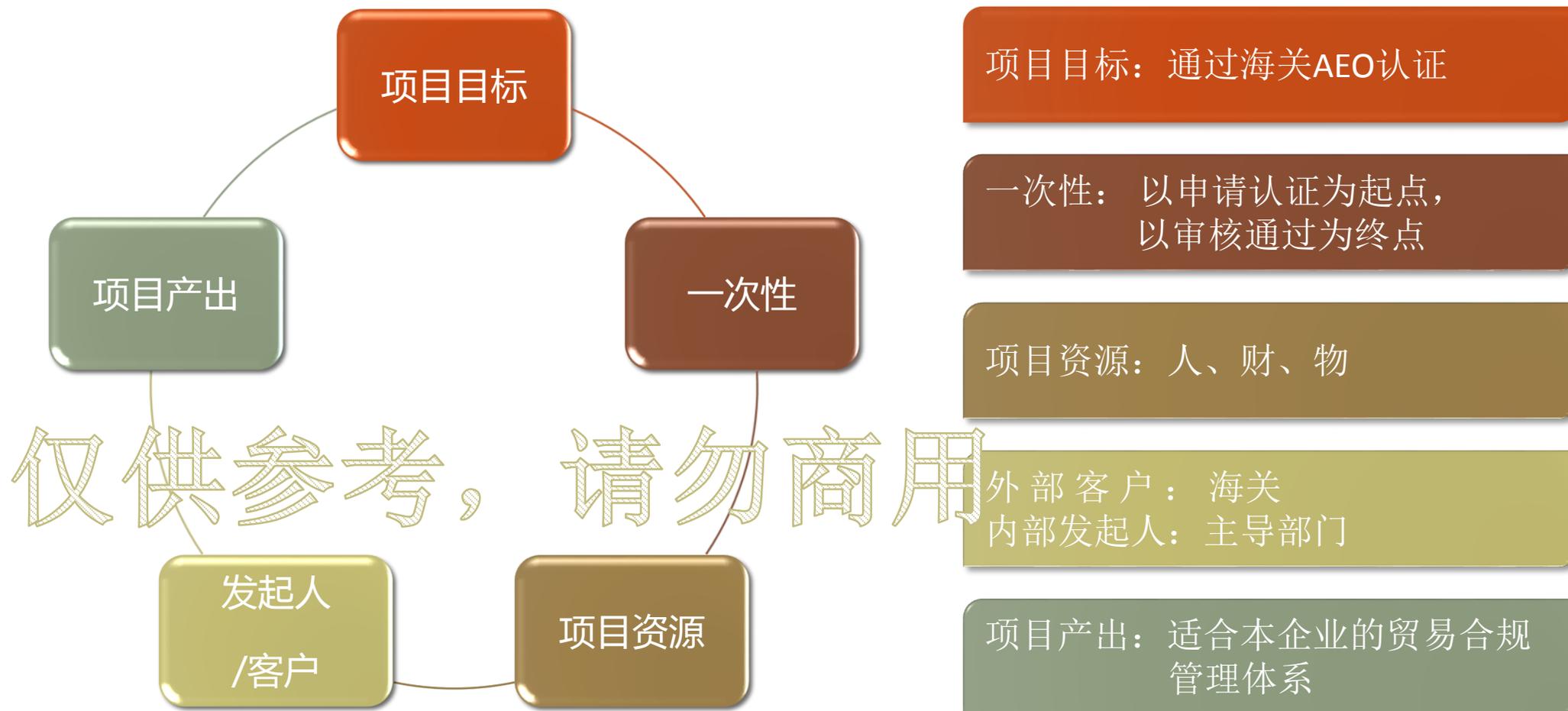




AEO认证的项目管理分享

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辖区内的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: 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

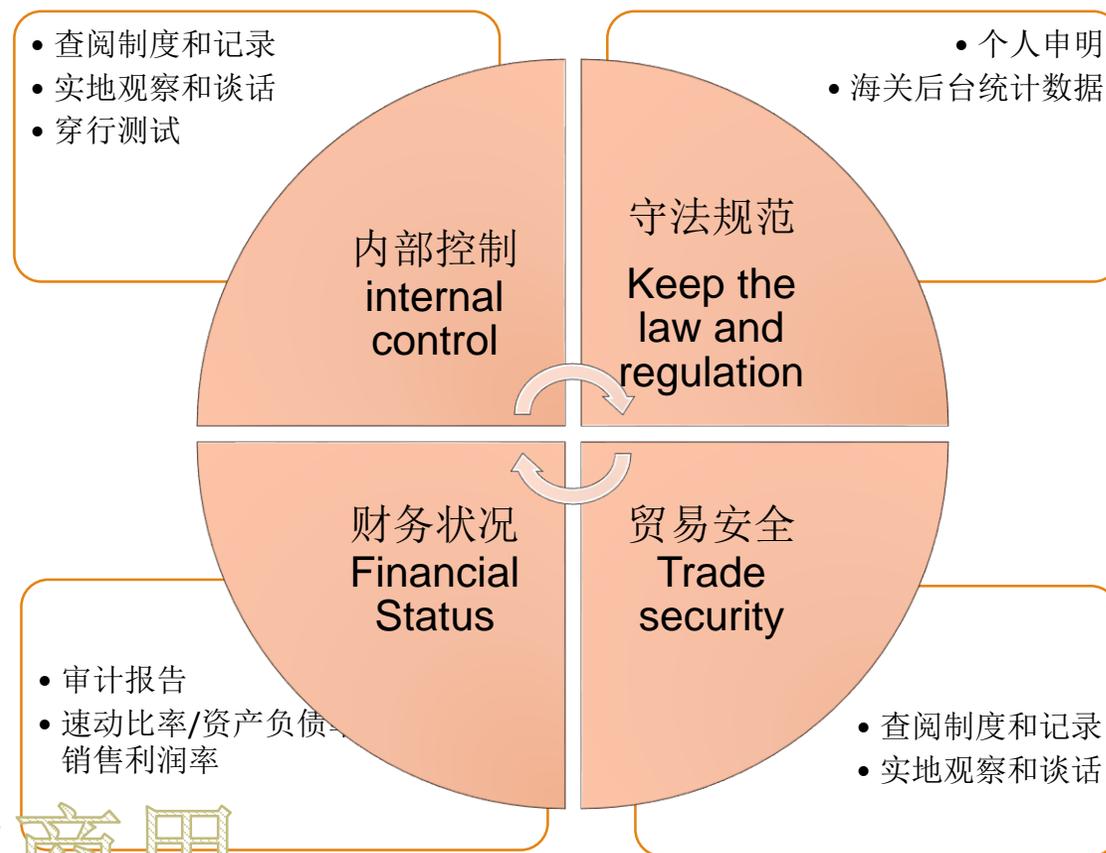
		部门	涉及条款
项 目 组 成		人力资源	内部组织架构、海关业务培训、人员违法、人员安全
		进出口/关务	单证控制和保管、进出口活动、数据管理、注册信息、进出口记录、申报规范、符合海关管理要求、企业违法
		审计部门	内审制度和改进机制
		信息化	信息系统、信息安全
		财务	会计信息、偿付能力、盈利能力、缴税能力、税款缴纳
		安保	场所安全、进入安全、集装箱安全、运输工具安全、危机管理
		设施	场所安全
		采购、销售	商业伙伴安全
		物流	货物安全
		设备部	减免税设备管理
		文控部门	档案管理

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关心的是什么呢???

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

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

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 见 异 常	陈慧
		235820161586279399 ✓		
		235820161586280768 ✓		
		231420141144269131 ✓		
		231420141144271752 ✓		
		231420141144271858 ✓		
		221820141180594747 ✓		
		221820151180406478 ✓		
		231420160146548052 ✓		
		231420160146547077 ✓		
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。 使用电子手册的企业，检查企业加贸业务管理是否按照流程规定执行，抽查1个已结手册的执行情况是否有不符合海关监管规定的情形，抽查1个正在执行未结的手册，抽查1票业务的执行情况，核实企业加贸业务管理是否按照流程规定执行。	224420160949806493 ✓	和群	宋彬
		221820161186752016 ✓		
		236820160586865189 ✓		
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 ✓	1 1 1 1 1 1 1 1 1	陈慧
		231420141144189097 ✓		
		231420141144192055 ✓		
		231420141144202473 ✓		
		231420141144256632 ✓		
		231420141144300265 ✓		
		231420141144316757 ✓		
		231420141144341416 ✓		
		231420141144343443 ✓		
231420141144345267 ✓				
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？

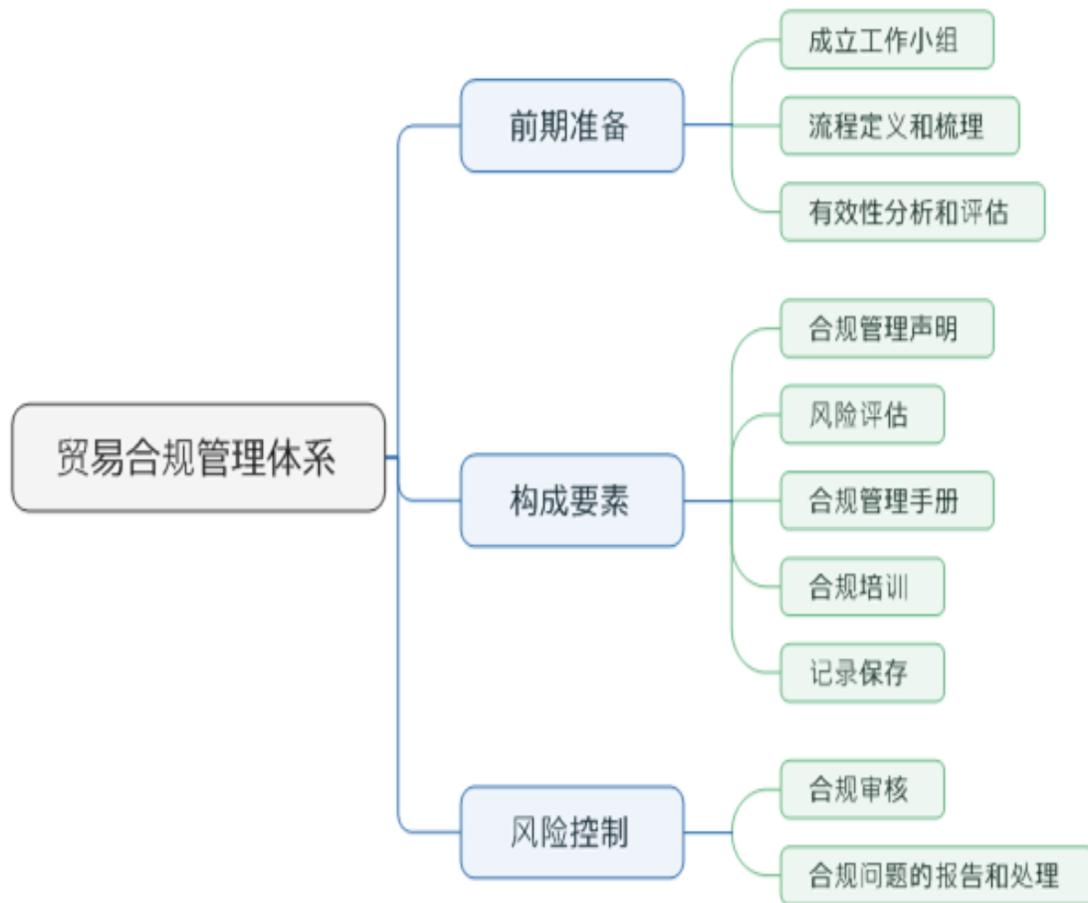
受访者不能全面表达公司现状怎么办？

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