



QUESTIONNAIRE D'AUTO-EVALUATION RELATIF AUX OPERATEURS ECONOMIQUES AGREES (OEA)

La finalité première de ce questionnaire est de vous permettre de vous assurer de votre aptitude à remplir les critères exigés pour l'octroi des certificats AEO¹ simplifications douanières ou AEO sûreté/sécurité.

Ce questionnaire a également pour but de compléter les informations fournies sur votre demande formelle pour l'octroi du statut d'OEA telle que définie à l'annexe 1 du règlement de la Commission 1875/2006 du 18 décembre 2006 (cf. JOUE L 360 du 19 décembre 2006).

Pour solliciter l'un des trois certificats AEO constitutifs du statut d'OEA, vous serez tenu d'adresser ou de transmettre au service compétent le formulaire officiel et le questionnaire OEA dûment renseignés, accompagnés de la pièce mentionnée à la question 1.02.1, et, éventuellement, de celle relative à la question 1.01.1. Les autres documentations² ou preuves de certification³ mentionnées dans le questionnaire, devront être mises à disposition des auditeurs du service des douanes préalablement ou lors de leur visite dans votre entreprise.

Vous devez répondre avec soin à toutes les questions relatives au type de certificat AEO sollicité en fonction de votre profession ou de votre activité professionnelle. Si vous ne sollicitez que le certificat AEO simplifications douanières, vous n'êtes pas tenu de répondre aux questions formulées à la section 5 du présent questionnaire.

Il est recommandé de s'abstenir de formuler une demande formelle si vous ne pouvez raisonnablement pas répondre aux questions et/ou si vous ne disposez pas de la documentation requise. En effet, en cas de réponse manifestement erronée ou incomplète, le questionnaire vous sera retourné pour être complété ou modifié et vous vous exposeriez au rejet de votre demande.

La colonne relative aux certifications pertinentes indique la certification reconnue au plan international ou communautaire répondant de manière satisfaisante aux critères à la première colonne. Les certifications mentionnées sont recommandées mais ne sont en aucun cas exigées pour l'octroi de l'un des trois certificats AEO.



-
- 1 Pour faciliter le traitement des demandes et la lecture des certificats dans les différentes langues de l'Union européenne, l'acronyme anglais a été retenu. Toutefois, cette appellation est officiellement et strictement limitée aux seuls certificats délivrés aux OEA.
 - 2 Le terme « documentation(s) » recouvre des notes de service internes à l'entreprise, protocoles, procédures ou fiches pratiques pour lesquels une personne ou un service a été désigné afin de veiller à leur application et à leurs mises à jour.
 - 3 Joindre les rapports des organismes certificateurs aux certificats eux-mêmes.

Une notice explicative fournit des précisions sur le sens des questions formulées ainsi que sur le contenu des réponses attendues ou des informations sollicitées.

Les questions et les demandes d'informations formulées ci-après sont regroupées en 5 sections correspondant aux divers critères et informations exigés dans le cadre du règlement n° 1875/2006 :

- la première section concerne les informations relatives à votre activité et au fonctionnement de votre entreprise,
- la section 2 identifie les principales rubriques relatives au respect de la réglementation douanière conformément aux critères mentionnés à l'article 14 nonies des dispositions d'application du code des douanes communautaire,
- la section 3 porte sur la conformité des systèmes comptable et logistique de l'entreprise aux exigences définies à l'article 14 decies des dispositions d'application du code des douanes communautaire,
- la section 4 traite de la solvabilité financière conformément au texte de l'article 14 undecies des dispositions d'application du code des douanes communautaire,
- la section 5 traite des exigences en matière de sûreté et de sécurité, conformément aux critères mentionnés à l'article 14 duodecies des dispositions d'application du code des douanes communautaire.

Section 1 - Informations relatives au demandeur

Sous-section 1.01 - Caractéristiques organisationnelles

| 1.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---------------------------|--|
| 1 | <p>Selon le statut juridique de votre entreprise, indiquez, selon le cas, les noms et les adresses :</p> <ul style="list-style-type: none"> ● du propriétaire unique, ● de l'ensemble des partenaires, ● de tous les directeurs, ● des actionnaires principaux et ● des représentants juridiques pour les questions douanières du demandeur. | | <p><i>Un document interne reprenant les informations demandées pourra être joint et tenir lieu de réponse.</i></p> |
| 2 | Décrive brièvement vos activités économiques principales. | | |
| 3 | Précisez le lieu de chaque établissement ou site impliqué dans le commerce international et décrire brièvement, pour chacun d'entre | | |

| 1.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---------------------------|----------------|
| | eux, leurs activités de production, de commerce ou de logistique. | | |
| 4 | <p>Précisez si les établissements ou sites interviennent dans la chaîne logistique internationale :</p> <ul style="list-style-type: none"> ● en leur nom propre et pour leur propre compte ; ou ● en leur propre et au nom d'autrui ; ou ● au nom et pour le compte d'une autre personne ou société. | | |
| 5 | <p>Achetez-vous ou vendez-vous aux entreprises avec lesquelles vous êtes associé ?</p> <p>Si oui, précisez la nature du lien et le volume de ces opérations.</p> | | O/N |
| 6 | <p>Veillez indiquer les certifications pertinentes délivrées par des organismes indépendants accrédités en France.</p> | | |

Sous-section 1.02 - Organisation interne

| 1.02 | Question/informations à communiquer | Normes appliquées | Réponse |
|-------------|--|--------------------------|----------------|
| 1 | <p>Disposez-vous d'une documentation relative à la structure interne de votre entreprise ?</p> <p>Si oui, veuillez nous communiquer notamment un organigramme fonctionnel détaillé par responsable, service et site, mettant en exergue leurs relations.</p> | | O/N |
| 2 | <p>Quel est le nombre d'employés de votre entreprise ?</p> | | |
| 3 | <p>Déclinez l'identité du personnel d'encadrement supérieur intervenant dans la chaîne logistique internationale.</p> | | |
| 4 | <p>Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures à prendre en cas d'absence du personnel</p> | | |

| 1.02 | Question/informations à communiquer | Normes appliquées | Réponse |
|-------------|--|--------------------------|----------------|
| | d'encadrement supérieur ? | | O/N |

Sous-section 1.03 - Volume d'activité

| 1.03 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---------------------------|----------------|
| 1 | Indiquez le montant du chiffre d'affaires annuel consolidé relatif aux trois derniers exercices annuels comptables disponibles ⁴ . | | |
| 2 | Indiquez le montant des bénéfices nets ou des pertes annuelles pour les trois derniers exercices annuels comptables disponibles. ⁴ | | |
| 3 | Si vous possédez ou utilisez des locaux de stockage, indiquez leur capacité totale ainsi que la capacité de stockage habituellement utilisée en pourcentage. | | |
| 4 | Indiquez le nombre et le montant en valeur des déclarations d'importation, de (re)exportation et de transit que vous avez établies pour chacune des 3 dernières années. | | |
| 5 | Quel est le montant total des droits de douane, de droits d'accises et de TVA à l'importation que vous avez acquitté pour chacune des 3 dernières années ? | | |

Sous-section 1.04 - Informations relatives au domaine douanier

| 1.04 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---------------------------|----------------|
| 1 | Veillez fournir une liste des principaux pays tiers à la Communauté européenne avec lesquels vous commercez. | | |
| 2 | Disposez-vous d'une documentation relative au classement tarifaire de vos marchandises ? | | O/N |
| 3 | Avez-vous à traiter de marchandises bénéficiant de préférences tarifaires ? | | O/N |

⁴ Si la création de votre société. est trop récente pour pouvoir apporter une réponse même partielle, ajoutez la mention « information non disponible ».

| 1.04 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---------------------------|----------------|
| | Si oui, listez les principales. | | |
| 4 | Disposez-vous d'une documentation relative aux procédures à suivre afin de pouvoir bénéficier de droits de douane préférentiels à l'importation ? | | O/N |
| 5 | Disposez-vous d'une documentation relative à l'établissement de certificats ou factures à la (re)exportation ? | | O/N |
| 6 | Procédez-vous à l'importation ou à la (re)exportation de marchandises objets de mesures de surveillance (licences, certificats ou autorisations...) ou de restrictions ? Si oui, listez les principales. | | O/N |
| 7 | Disposez-vous d'une documentation relative à la gestion de ces certificats ou licences ? | | O/N |
| 8 | Avez-vous à traiter de marchandises soumises à des droits antidumping ou à des droits compensateurs ? | | O/N |
| 9 | Si oui, indiquer les principales marchandises concernées, les noms et adresses du ou des fabricant (s) ou des pays tiers dont les marchandises sont soumises aux droits mentionnés plus haut. | | |
| 10 | Disposez-vous d'une documentation relative à la détermination correcte de la valeur servant au calcul des droits et de la TVA (tant pour l'importation que pour la (re)exportation ? | | O/N |

Section 2 – Respect de la réglementation douanière

Sous-section – 2.01 - Historique en matière de respect de la réglementation douanière

| 2.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | réponse |
|-------------|--|---------------------------|----------------|
| 1 | Indiquez brièvement les autorisations douanières octroyées ou demandées par votre entreprise qui ont été retirées, suspendues ou refusées au cours des trois dernières années. | | |
| 2 | Disposez-vous d'une documentation relative aux procédures de recherche et d'identification d'irrégularités / erreurs en vue de les signaler, selon leur nature, à la DGDDI ou à d'autres autorités ? | | O/N |
| 3 | Indiquez brièvement toutes erreurs ou manquements à la réglementation douanière que vous avez identifiés au cours des trois dernières années. | | |
| 4 | Avez-vous, adopté des mesures en vue d'y remédier ? | | O/N |

Sous-section 2.02 - Informations relatives à la sensibilité de l'entreprise à la fraude

| 2.02 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---------------------------|----------------|
| 1 | Indiquez brièvement les infractions commises au cours des trois dernières années en matière d'importation, de (re)exportation, de manutention, de transfert ou de transport des marchandises ? | | |
| 2 | Avez-vous, adopté des mesures en vue d'y remédier ? | | O/N |
| 3 | Précisez la nature des marchandises présentant un risque élevé, soumises à restriction ou à des contrôles particuliers qui sont couvertes par vos activités comme, par exemple, les matériels de guerre, les biens à double usage, | | |

| 2.02 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---------------------------|----------------|
| | matériaux dangereux, les marchandises soumises aux droits d'accises ou relevant de la PAC. | | |

Section 3 - Comptabilité et système logistique de l'entreprise

Sous-section 3.01 - Suivi des écritures

| 3.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|--------------------------------|----------------|
| 1 | Effectuez-vous un suivi complet des écritures de toutes vos activités douanières ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | O/N |

Sous-section 3.02 - Comptabilité et système logistique

| 3.02 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|--------------------------------|----------------|
| 1 | Quel type de système informatique utilisez-vous pour votre gestion commerciale et, le cas échéant, pour la gestion des droits de douane ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | |
| 2 | Quel est le système d'exploitation utilisé pour le fonctionnement de vos systèmes de gestion automatisés dans le domaine logistique et comptable ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | |
| 3 | Quel(s) logiciel(s) comptable(s) et de logistique(s) utilisez-vous ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | |
| 4 | Indiquez le nom du fournisseur de logiciels si ceux-ci permettent une gestion spécifique des droits de douanes avec ou sans possibilité de création de rapports (tableaux). | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | |
| 5 | Où vos activités informatiques sont-elles centralisées ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | |

Sous-section 3.03 - Système de contrôle interne

| 3.03 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|----------------------------------|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative au mode d'intervention des employés dans les processus d'achat, de stockage, de production et de vente ? | ISO 9001 : 2000 section 7.4 2 | O/N |
| 2 | Vos processus de contrôle interne ont-ils été soumis à un audit interne/externe ? Si oui, par qui ont-ils été effectués et à quelle fréquence ? Indiquez la date du dernier audit. | ISO 9001 : 2000 section 7.4 2 | O/N |
| 3 | Disposez-vous d'une documentation relative au contrôle de vos données permanentes ? | ISO 9001 : 2000 Section 7.4 | O/N |

Sous-section 3.04 - Flux des marchandises

| 3.04 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|--|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative à l'achat et à la réception des marchandises non communautaires ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | O/N |
| 2 | Disposez-vous d'une documentation relative au contrôle des mouvements de marchandises stockées ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 | O/N |
| 3 | Disposez-vous d'une documentation relative au contrôle de vos processus de fabrication ? | ISO 9001 : 2000 Sections 6.3 | O/N |
| 4 | Disposez-vous d'une documentation relative au contrôle des marchandises de leur départ de vos stocks à leur livraison à vos clients tiers à la Communauté européenne ? | ISO 9001 : 2000 Sections 6.3 et 7.1 | O/N |

Sous-section 3.05 - Établissement de la déclaration en douane et recours aux commissionnaires en douane

| 3.05 | Question | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|----------------------------------|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative à la vérification de la fiabilité des déclarations en douane y compris celles établies en votre nom par une tierce personne comme par exemple, un commissionnaire en douane ou de transport etc ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.2.2 | O/N |

Sous-section 3.06 - Dispositifs relatifs à la maintenance, à la sauvegarde, à la restauration et à l'archivage des systèmes informatiques

| 3.06 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative aux dispositifs de maintenance, de sauvegarde, de restauration et d'archivage de vos écritures commerciales ? | ISO 9001 : 2000 Section 6.3 ISO 17799 : 2005 ISO 27001 : 2005 Normalisation ISO pour la sécurité des TI | O/N |

Sous-section 3.07 - Sécurisation de l'information et sécurité des systèmes informatiques

| 3.07 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative à la protection anti-intrusion de votre système informatique ? Si oui, indiquez le nom des outils informatiques dont vous disposez. | ISO 17799 : 2005 ISO 27001 : 2005 ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 | O/N |

Sous-section 3.08 - Sécurisation de l'information et de la documentation

| 3.08 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative au dispositif de sécurisation des | ISO 28001 : 2007 sections A 3.3. 4.2 ISO 17799 : 2005 | |

| 3.08 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---------------------------|----------------|
| | documents ? | ISO 27001 : 2005 | O/N |

Section 4 - Solvabilité financière

| 4.1 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|------------|--|---------------------------|----------------|
| 1 | Vos comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) consolidés sont-ils à jour ? | | O/N |
| 2 | Dans l'hypothèse où votre entreprise est une société par actions (SA, SCA), une société à responsabilité limitée (SARL) ou une société en nom collectif (SNC), avez-vous déposé les comptes annuels et le rapport de gestion auprès du greffe du tribunal de commerce compétent dans les délais requis ? | | O/N |

Section 5 - Exigences en matière de sécurité et de sûreté

Sous-section 5.01 - Évaluation en matière de sûreté effectuée par le demandeur (auto évaluation)

| 5.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|--|----------------|
| 1 | Quel(s) est ou sont, au sein de votre entreprise, le(s) responsable(s) de la sûreté et des mesures de sécurité ? | ISO 28001 : 2007 , Sections A 3.3, 4.2 et 4.3. ISO 9001:2000 Section 5.5.1 Code ISPS | |
| 2 | Avez-vous procédé à une évaluation de vos locaux et employés en matière de sûreté et de sécurité ? Si oui, par quel organisme et à quel moment ? Disposez-vous d'une documentation dans ce domaine ? | ISO 28001 : 2007, Sections A 3.3, 4.2,4.3 ISO 9001 : 2000 Section 5.5.1 Code ISPS | O/N |
| 3 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de sûreté et de sécurité ? | ISO 28001 : 2007, Sections A 3.3, 4.2,4.3 ISO 9001 : 2000 Section 5.5.1 | O/N |

| 5.01 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|--|----------------|
| | | Code ISPS | |
| 4 | Disposez-vous d'une documentation relative à l'enregistrement et au signalement d'incidents ? | ISO 28001 : 2007, Section A 3.3 et 4.2 Code ISPS | O/N |
| 5 | Existe-t-il des mesures particulières en matière de sûreté et de sécurité pour les marchandises que vous importez ou (re)exportez ? | Code ISPS | O/N |
| 6 | Si tel est le cas, veuillez préciser. | | |
| 7 | Avez-vous procédé à une évaluation des risques pouvant peser sur votre activité ? Si oui, par qui et à quelle fréquence ? | ISO 28001 : 2007, Sections A 3.3 et 4.2 Code ISPS | O/N |
| 8 | Votre compagnie d'assurance vous impose-t-elle des contraintes en matière de sûreté ? Si oui, lesquelles ? | Code ISPS | O/N |
| 9 | Vos clients vous ont-ils imposé des contraintes en matière de sûreté ? Si oui, lesquelles ? | | O/N |

Sous-section 5.02 - Sécurité des bâtiments

| 5.02 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|--|----------------|
| 1 | Les limites externes de vos locaux sont-elles sécurisées ? Si oui, par quels moyens ? | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 Code ISPS | O/N |
| 2 | Disposez-vous d'une documentation relative au contrôle des entrées et accès à vos locaux ? | voir 5.02.1 | O/N |
| 3 | Les portails, portes et fenêtres donnant sur l'extérieur ou situés à l'intérieur de vos bâtiments sont-ils dotés de fermetures sécurisées ou font-ils l'objet de dispositifs de sécurité ? Si oui, précisez. | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 | O/N |

| 5.02 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---|----------------|
| 4 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de gestion des clés d'accès ? | voir 5.02.3 | O/N |
| 5 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures assurant l'accès des locaux au seul personnel autorisé ? | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3, 4.2 Code ISPS | O/N |
| 6 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de protection de vos locaux contre un accès non autorisé par des véhicules extérieurs à l'entreprise ? | | O/N |
| 7 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de traitement des accès non autorisés ou des intrusions ? | voir 5.02.1 | O/N |
| 8 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de vérification et d'entretien du dispositif de sécurité à l'intérieur et aux abords extérieurs des bâtiments ? | voir 5.02.3 | O/N |

Sous-section 5.03 - Unités de frêt

| 5.03 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|--|----------------|
| 1 | Êtes-vous propriétaire des unités de frêt utilisées par votre entreprise ? | | O/N |
| 2 | Effectuez-vous des inspections de routine sur les unités de frêt et leur tracteur ? | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 | O/N |
| 3 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de contrôle de la sûreté des unités de frêt que vous utilisez sous votre propre responsabilité ? | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 Code ISPS | O/N |
| 4 | Disposez-vous d'une documentation relative aux mesures de traitement des incidents concernant l'accès non autorisé à une unité de frêt ou à | voir 5.03.2 | |

| 5.09 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|---------------------------------|----------------|
| 1 | Existe-il, dans le cadre des relations contractuelles avec vos fournisseurs, des dispositions relatives à la mise en oeuvre de mesures de sûreté et sécurité ? | ISO 28001 : 2007 Section 3.3 | O/N |

Sous-section 5.10 - Sûreté de personnel

| 5.10 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|--|-----------------------------------|----------------|
| 1 | Disposez-vous d'une documentation relative à votre politique de recrutement dans la mesure où elle tient compte du dispositif de sûreté exigé par votre activité ? | ISO 28001 : 2007 Section A 3.3 | O/N |
| 2 | Votre personnel bénéficie-t-il d'une formation en matière de sûreté et de sécurité ? Est-elle régulière et actualisée ? Quelle est la fréquence des formations ? | voir 5.10.1 | O/N |
| 3 | Avez-vous adopté des mesures en matière de sûreté pour le personnel temporaire ? Si oui, précisez la nature de ces mesures. | voir 5.10.1 | O/N |

Sous-section 5.11 - Prestataires de service externes

| 5.11 | Question/informations à communiquer | Normes pertinentes | Réponse |
|-------------|---|---------------------------------|----------------|
| 1 | Les contrats signés avec des prestataires de service extérieurs tels que les sociétés de gardiennage, de nettoyage ou d'entretien contiennent-ils des clauses relatives à la sûreté ? | ISO 28001/2007 section A 3.3 | O/N |

En application de l'article 14 quinquies, paragraphe 2 des dispositions d'application du code des douanes communautaire tel que prévu par le règlement 1875/2006, l'administration des douanes françaises est tenue de procéder à la gestion d'une base de données relative aux demandes, rejets et délivrances de certificats AEO. En

signant et en déposant cette demande, vous acceptez que les données vous concernant puissent être échangées entre l'administration des douanes françaises et les autorités douanières des autres États membres.

La Commission procédera également à l'établissement d'une base de données relative aux OEA certifiés et pour laquelle un accès sera ouvert au public via Internet. L'insertion du nom de votre entreprise sur cette liste est facultative. Si vous l'approuvez ou la désapprouvez, vous devez l'indiquer ci-après en biffant la mention inutile : OUI/NON (ces mention et signature ne sont exigées que lorsque la demande est établie sur ce support papier et non via le portail prodouane)

Signature

NOM (en capital d'imprimerie)

Statut de signataire
(actionnaire ou propriétaire unique,
partenaire, directeur)

Lieu et date :