



## 5 SCHRITTE FÜR DIE EU-ZOLLREFORM

Schritt	Fokus & Aktivität	Einzubeziehende Abteilungen	Erforderliche Anweisungen / Dokumentation
1	<p><b>Gap-Analyse der AEO-Kriterien &amp; Transparenz</b></p> <p>Prüfen Sie die aktuellen AEO-Kriterien als Basis für den künftigen „Trust &amp; Check“-Status. Besonderes Augenmerk liegt hierbei auf der geforderten Transparenz und der Bereitstellung von Echtzeitdaten für Zollbehörden.</p>	IT, Zollabteilung, Logistik	Erstellung einer IT-Schnittstellenanweisung zur Gewährleistung des Systemzugriffs für Zollbehörden.
2	<p><b>Compliance-Audit &amp; Rechtsmonitoring</b></p> <p>Evaluieren Sie die Einhaltung zollrelevanter Vorschriften sowie nationaler Verbote und Beschränkungen. Dies umfasst auch die Prüfung von Compliance-Risiken bei Cross-Ownership-Strukturen.</p>	Rechtsabteilung, Steuern (VAT/Excise), Compliance	Überarbeitung der internen Compliance-Richtlinie zur Erfassung von Verstößen gegen „andere Rechtsvorschriften“.
3	<p><b>Finanzielle Solidität &amp; Krisenfestigkeit</b></p> <p>Prüfen Sie alternative Methoden zur Bewertung der Zahlungsfähigkeit in Krisenzeiten und beziehen Sie dabei auch Mehrwertsteuer- und Verbrauchssteuerpflichten in die Prüfung mit ein.</p>	Finanzen, Controlling, Buchhaltung	Anpassung der internen Richtlinie zur Bonitätsprüfung und Dokumentation von Steuerpflichten bei EU-Geschäften.
4	<p><b>Etablierung eines Meldesystems für Anomalien</b></p> <p>Entwickeln Sie Prozesse zur Identifizierung „verdächtiger Aktivitäten“ (z. B. organisierte Kriminalität, Drogenhandel) und definieren Sie Kommunikationswege für den wechselseitigen Informationsaustausch mit dem Zoll.</p>	Sicherheitsbeauftragte, Lager/Logistik, HR	Einführung einer Arbeitsanweisung zur Meldung und Dokumentation verdächtiger Warenbewegungen (Suspicious Activities).
5	<p><b>Interessenvertretung &amp; Feedback-Management</b></p> <p>Ggf. haben Sie die Konsultationsphase bis zum 14.5. genutzt, um spezifische Bedürfnisse (z. B. Erleichterungen für KMU) an die Verbände zurückzuspiegeln. Unabhängig davon: Bleiben Sie über ihre Verbände informiert und engagieren Sie sich. Das hat immensen Mehrwert.</p>	Geschäftsführung, Public Affairs, Zollleitung	Erstellung eines Positionspapiers zu operativen Herausforderungen und Prioritäten für die Sekundärgesetzgebung.