

KP.01.01.02.14.01 Suchanzeige / Anfrage Abgabenerhebungsverfahren (AEV) / Selbstanzeige Bestimmungsland CH, im gVV verarbeiten 3.0

Beschreibt das Such- und Abgabenerhebungsverfahren sowie das Vorgehen bei einer Selbstanzeige für internationale Transitverfahren mit Bestimmungszollstelle in der Schweiz, die nicht beendet wurden. Führt die Suchanzeige der Abgangszollstelle nicht zum nachträglichen Abschluss des Transitverfahrens und befinden sich die Waren im Schweizer Zollgebiet, so werden in der Schweiz die Zollabgaben nacherhoben.

Verantwortlich: A Normen + Grundlagen (Organisationseinheit)

Referenzansicht:

Objekt	Attribut	Quellobjekt	Quellmodell
KP.01.01.02.14.01 Suchanzeige / Anfrage Abgabenerhebungsverfahren (AEV) / Selbstanzeige Bestimmungsland CH, im gVV verarbeiten 3.0 (Geschäftsprozessdiagramm (BPMN 2.0))	Referenzierte Prozesse	(Produkt)	()
KP.01.01.02.14.01 Suchanzeige / Anfrage Abgabenerhebungsverfahren (AEV) / Selbstanzeige Bestimmungsland CH, im gVV verarbeiten 3.0 (Geschäftsprozessdiagramm (BPMN 2.0))	Referenzierter Prozess	(Prozess)	()
KP.01.01.02.14.01 Suchanzeige / Anfrage Abgabenerhebungsverfahren (AEV) / Selbstanzeige Bestimmungsland CH, im gVV verarbeiten 3.0 (Geschäftsprozessdiagramm (BPMN 2.0))	aufgerufener Prozess	(Teilprozess)	()

Nr.	Name	Referenzierte Dokumente	Risiko-/Kontrollzuordnung	Referenzierte IT-Systemelemente
1	Suchanzeige, keine Gestellung Bestimmung CH / AEV Anfrage / Selbstanzeige			



Nr.	Name	Referenzierte Dokumente	Risiko-/Kontrollzuordnung	Referenzierte IT-Systemelemente
	➔ 2. Anfrage Art			
2	Anfrage Art ➔ 3. Antrag auf Übernahme der Kompetenz AEV ➔ 14. Suchanzeige ➔ 20. Selbstanzeige oder Nicht-Gestellung der Waren durch ZS aufgedeckt			
3	Antrag auf Übernahme der Kompetenz AEV ➔ 4. Antrag auf Übernahme der Kompetenz AEV prüfen und antworten			
4	Antrag auf Übernahme der Kompetenz AEV prüfen und antworten ➔ 5. Antrag auf Übernahme der Kompetenz angenommen? Zuständigkeit annehmen, wenn Möglichkeit besteht, dass sich die Ware unveranlagt in der Schweiz befindet. Allenfalls zusätzliche Klärung mit Abgangszollstelle über Hintergrund des Antrages.			
5	Antrag auf Übernahme der Kompetenz angenommen? nein ➔ 28. weiter zum Prozessende ja ➔ 6. weiter zur Abgabenerhebung			
6	weiter zur Abgabenerhebung ➔ 7. Abgaben erheben			
7	Abgaben erheben ➔ 8. warten auf Zahlung			
8	warten auf Zahlung ➔ 9. Zahlung			



Nr.	Name	Referenzierte Dokumente	Risiko-/Kontrollzuordnung	Referenzierte IT-Systemelemente
	➔ 10. 3 Jahre nach Transiteröffnung			
9	Zahlung ➔ 12. weiter zur Abschlussmeldung			
10	3 Jahre nach Transiteröffnung ➔ 11. Zahlungsnotifikation an Bürgen			
11	Zahlungsnotifikation an Bürgen ➔ 12. weiter zur Abschlussmeldung Erfolgt die Zahlung durch den Zollschuldpflichtigen nicht innerhalb 3 Jahren nach Transiteröffnung, so ist die Forderung vor Ablauf der 3-Jahres-Frist an den Bürgen zu richten.			
12	weiter zur Abschlussmeldung ➔ 13. AEV Abschlussmeldung (IE 152) melden			
13	AEV Abschlussmeldung (IE 152) melden ➔ 28. weiter zum Prozessende Nach Eingang des vollständigen Zollschuldbetrages			
14	Suchanzeige ➔ 15. Transitverfahren auf Gestellung und Aufenthaltsort der Ware prüfen			
15	Transitverfahren auf Gestellung und Aufenthaltsort der Ware prüfen ➔ 16. Ergebnis?			
16	Ergebnis?			



Nr.	Name	Referenzierte Dokumente	Risiko-/Kontrollzuordnung	Referenzierte IT-Systemelemente
	keine Gestellung, Ware im Ausland → 17. Aufenthaltsort Ausland melden keine Gestellung, Aufenthaltsort CH → 18. Aufenthaltsort CH melden Gestellung nachgewiesen → 19. Gestellung melden			
17	Aufenthaltsort Ausland melden → 28. weiter zum Prozessende Suchverfahren negativ abgeschlossen (keine Gestellung), z.B. wenn ohne Grenzeingang, Empfänger unbekannt, oder keine Anhaltspunkte, dass Ware in der Schweiz sein könnte, etc.			
18	Aufenthaltsort CH melden → 22. weiter zum Warten auf Antwort Mit der Meldung IE143/4 wird bei der Abgangszollstelle um die Kompetenz für das AEV ersucht.			
19	Gestellung melden → 28. weiter zum Prozessende Suchverfahren positiv abgeschlossen (Gestellung nachgewiesen), z.B. wenn ordnungsgemässe Veranlagung gefunden.			
20	Selbstanzeige oder Nicht-Gestellung der Waren durch ZS aufgedeckt → 21. Antrag AEV erstellen			
21	Antrag AEV erstellen → 22. weiter zum Warten auf Antwort			



Nr.	Name	Referenzierte Dokumente	Risiko-/Kontrollzuordnung	Referenzierte IT-Systemelemente
22	weiter zum Warten auf Antwort ➡ 23. warten auf Antwort AEV			
23	warten auf Antwort AEV ➡ 24. Antwort AEV Positiv ➡ 25. Antwort AEV Negativ			
24	Antwort AEV Positiv ➡ 6. weiter zur Abgabenerhebung			
25	Antwort AEV Negativ ➡ 26. Fall klären			
26	Fall klären ➡ 27. Abgabenerhebung? Für Waren die sich in der Schweiz befinden ist das Abgabenerhebungsverfahren in jedem Fall weiterzuführen. Evtl. zusätzlich mit Abgangszollstelle klären.			
27	Abgabenerhebung? Ja ➡ 6. weiter zur Abgabenerhebung Nein ➡ 28. weiter zum Prozessende			
28	weiter zum Prozessende ➡ 29. Suchanzeige / AEV Anfrage / Selbstanzeige bearbeitet			
29	Suchanzeige / AEV Anfrage / Selbstanzeige bearbeitet			