

ORDIN Nr. 766/2017 din 16 februarie 2017

**pentru aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor și/sau destinatar
agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun**

EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 180 din 13 martie 2017

Având în vedere dispozițiile art. 6 alin. (2) și (3), art. 22, 23, 27, 28, art. 39 lit. a), b) și d) și art. 233 alin. (4) lit. a), b) și d) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, ale art. 2 alin. (5) și (6), art. 8 - 11, 13 - 18, 191 - 196, 250, 251 și 254 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) 2015/2.446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii, ale art. 8, 12, 15, 24, 25, 27, 313 - 316 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, ale art. 55 pct. 1 din Regulamentul delegat (UE) 2016/341 al Comisiei din 17 decembrie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele tranzitorii pentru anumite dispoziții din Codul vamal al Uniunii, în cazul în care sistemele electronice relevante nu sunt încă operaționale, și de modificare a Regulamentului delegat (UE) 2015/2.446, respectiv ale art. 55 lit. c) și d), art. 57 alin. (2), art. 58 - 72, 84, 85, 87 - 90, din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun, adoptată la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificările și completările ulterioare, la care România a aderat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 150/2005, aprobată prin Legea nr. 22/2006,

în vederea aplicării unitare a simplificărilor în cadrul regimului de tranzit comunitar/comun,

în temeiul art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

ART. 1

Se aprobă Normele tehnice privind acordarea statutului de expeditor și/sau destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

ART. 2

La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă Ordinul vicepreședintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.002/2009 pentru aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor și/sau destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit comunitar/comun, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 892 din 21 decembrie 2009.

ART. 3

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,
Bogdan-Nicolae Stan

București, 16 februarie 2017.

Nr. 766.

ANEXĂ

NORME TEHNICE

privind acordarea statutului de expeditor și/sau destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun

CAPITOLUL I

Dispoziții generale

ART. 1

Prezentele norme stabilesc procedura de acordare a statutului de expeditor agreat și/sau destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun.

ART. 2

În aplicarea prezentelor norme, prin termenii de mai jos se înțelege:

a) Codul vamal al Uniunii - Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii;

b) Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446 - Regulamentul Delegat al Comisiei (UE) 2015/2.446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii;

c) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447 - Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii;

d) Convenția privind regimul de tranzit comun - Convenția privind regimul de tranzit comun, adoptată la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificările și completările ulterioare, la care România a aderat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 150/2005, aprobată prin Legea nr. 22/2006.

CAPITOLUL II

Expeditorul agreat

ART. 3

(1) Autorizația pentru acordarea statutului de expeditor agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun se acordă operatorilor economici, la cerere, în condițiile prevăzute la art. 233 alin. (4) lit. a) din Codul vamal al Uniunii, art. 191, 192 și 193 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv la art. 55 lit. c), art. 57 alin. (2) și (5) și art. 84 din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun.

(2) În aplicarea art. 191 alin. (1) lit. b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv a art. 57 alin. (2) lit. b) din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun, se consideră că o persoană recurge frecvent la regimul de tranzit unional/comun, în situația în care efectuează/va efectua cel puțin 50 de operațiuni de tranzit într-un an calendaristic.

(3) În aplicarea art. 39 lit. a) din Codul vamal al Uniunii și a art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv a art. 57 alin. (2) lit. c) din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun, autorizația nu se acordă operatorilor economici care:

a) au obligații bugetare restante reprezentând impozite, taxe, contribuții, inclusiv contribuțiile individuale ale salariaților și orice alte venituri bugetare, cu excepția celor eşalonate și/sau reeşalonate la plată, precum și a celor suspendate în condițiile legii;

b) înregistrează debite față de autoritatea vamală;

c) sunt în stare de insolvență, se află în procedură de reorganizare ori lichidare judiciară sau figurează în evidența specială și/sau în lista contribuabililor inactivi.

(4) Atunci când expeditorul agreat trebuie să sigileze mijlocul de transport, containerul sau coletul în care se află mărfurile, acesta utilizează sigilii speciale, în baza autorizației acordate de Direcția Generală a Vămirilor.

ART. 4

(1) Cererea de solicitare a autorizației pentru acordarea statutului de expeditor agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun se întocmește în scris de către operatorul economic și conține informațiile din modelul prevăzut în anexa nr. 1 la prezentele norme tehnice. Modelul cererii se regăsește pe site-ul www.customs.ro, la secțiunea "Formulare".

(2) Cererea se depune în format letric la biroul vamal în a cărui rază de activitate se află locul din care urmează să expedieze mărfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun, împreună cu următoarele documente:

a) certificatul de înregistrare a operatorului economic, în copie;

b) actul constitutiv al operatorului economic, cu modificările și completările ulterioare, după caz, în copie;

c) cazierul judiciar al persoanei care reprezintă legal operatorul economic în raporturile juridice cu autoritatea vamală;

d) cazierul judiciar al angajatului operatorului economic responsabil cu reprezentarea acestuia față de autoritatea vamală;

e) certificatul de atestare fiscală, eliberat de autoritatea fiscală competentă;

f) autorizația pentru utilizarea garanției globale/exonerării de garanție, în copie;

g) autorizația de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, în copie, după caz;

h) copia autorizației pentru utilizarea sigiliilor speciale în cadrul regimului de tranzit unional/comun, dacă este cazul;

i) documente doveditoare privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 27 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. d) din Codul vamal al Uniunii privind standardele practice de competență sau calificările care sunt în legătură directă cu activitatea desfășurată, în aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446;

j) documente doveditoare privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor, în aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446; documentele doveditoare sunt prevăzute în anexa nr. 2.

(3) Documentele prevăzute la alin. (2) lit. c), d), i) și j) nu se depun în situația în care solicitantul are statut de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, prevăzut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.

ART. 5

(1) În urma verificării îndeplinirii condițiilor de formă și de fond prevăzute la art. 4 alin. (1) și (2), biroul vamal stabilește dacă sunt îndeplinite condițiile pentru acceptarea cererii de autorizare, în termenul prevăzut la art. 22 alin. (2) primul paragraf din Codul vamal al Uniunii.

(2) Biroul vamal acceptă sau respinge cererea de autorizare în conformitate cu prevederile art. 22 alin. (2) din Codul vamal al Uniunii și ale art. 12 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447.

ART. 6

(1) Dacă cererea de autorizare este acceptată, biroul vamal:

a) verifică îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 3 alin. (2), (3) și (4);

b) verifică îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 39 lit. a) și d) din Codul vamal al Uniunii;

c) transmite copia cererii, însoțită de documentele relevante, structurii cu atribuții de verificare în domeniul AEO din cadrul direcției regionale vamale competente, în termen de 5 zile de la data acceptării cererii, pentru efectuarea verificării îndeplinirii condițiilor prevăzute la art. 25 alin. (1) lit. a), b), e) - k) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor.

(2) La verificarea îndeplinirii condițiilor menționate la alin. (1) lit. c) se aplică în mod corespunzător metodologia utilizată în cazul cererilor pentru obținerea statutului de operator economic autorizat pentru simplificări vamale.

(3) Prevederile alin. (1) lit. b) și c) și alin. (2) nu se aplică în situația în care solicitantul are statut de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, prevăzut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.

ART. 7

(1) În situația în care toate condițiile de autorizare sunt îndeplinite, autorizația se eliberează de biroul vamal cu respectarea prevederilor art. 22 alin. (3) din Codul vamal al Uniunii. Modelul autorizației este prevăzut în anexa nr. 3.

(2) În autorizație se menționează:

a) numărul autorizației și data emiterii acesteia;

b) biroul de plecare responsabil pentru operațiunile de tranzit unional/comun și competent pentru controlul vamal al mărfurilor care urmează a fi plasate sub regimul de tranzit unional/comun;

c) adresa locului de la care sunt expediate mărfurile în vederea transportului sub regimul de tranzit unional/comun;

d) modalitatea în care expeditorul agreeat informează biroul vamal în legătură cu plecarea mărfurilor;

e) termenul de intervenție, în minute, în cadrul căruia biroul vamal ia decizia privitoare la efectuarea controlului vamal al mărfurilor;

f) modul de autentificare a declarațiilor vamale utilizate în cadrul procedurii de asigurare a continuității activității, în condițiile și în conformitate cu prevederile pct. 22.1 din anexa nr. 72-04 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv ale pct. 22.1 din anexa nr. II la apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun;

g) perioada de justificare a utilizării declarațiilor vamale preautentificate, dacă este cazul;

h) categoriile de mărfuri excluse de la această procedură, dacă este cazul;

j) măsurile de identificare utilizate și, după caz, categoriile de mărfuri pentru care se acordă dispensă de la utilizarea sigiliilor;

k) modalitatea de transport al mărfurilor;

l) condiții specifice privind formalitățile de tranzit efectuate în afara programului oficial de lucru al biroului vamal, dacă este cazul.

ART. 8

(1) Autorizația se întocmește în două exemplare și se semnează de șeful biroului vamal.

(2) Numărul autorizației de expeditor agreeat este de forma ROACRROXXXXXXXXXXXX, unde RO reprezintă codul de țară ISO 3166 alfa-2 al României, ACR reprezintă codul autorizației menționat în titlul II din anexa A la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, ROXXXXXX reprezintă codul biroului vamal care eliberează autorizația și YYYYYY reprezintă identificatorul unic al autorizației atribuit de biroul vamal. Identificatorul unic se acordă în ordine cronologică și crescătoare.

(3) Un exemplar al autorizației se remite titularului și un exemplar se reține de biroul vamal. O copie a autorizației se transmite la biroul centralizator din cadrul Direcției Generale a Vămilelor.

(4) Autorizația produce efecte numai după ce titularul se conectează la aplicația NCTS-RO - procedura simplificată expeditor agreeat T1/T2.

(5) Obligația de conectare prevăzută la alin. (4) poate fi îndeplinită și de un reprezentat în sensul art. 18 din Codul vamal al Uniunii, care are contract încheiat cu titularul autorizației. În această situație, expeditorul agreeat depune la biroul vamal o copie a autorizației pentru accesul la aplicația NCTS-RO - procedura simplificată expeditor agreeat T1/T2, deținută de reprezentantul său.

ART. 9

(1) În situația în care nu sunt îndeplinite toate condițiile de autorizare biroul vamal comunică în scris operatorului economic motivele pe baza cărora intenționează să nu acorde autorizația solicitată, în aplicarea prevederilor art. 22 alin. (6) din Codul vamal al Uniunii.

(2) Operatorul economic își poate exprima punctul de vedere în termenul prevăzut la art. 8 alin. (1) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

ART. 10

(1) Prevederile art. 3 - 9 se aplică în mod corespunzător în situația în care operatorul economic solicită autorizarea pe lângă alte birouri vamale.

(2) Condiția prevăzută la art. 3 alin. (2) se aplică pentru fiecare birou vamal.

ART. 11

(1) Biroul vamal suspendă, anulează, revocă sau modifică autorizația pentru acordarea statutului de expeditor agreeat în cadrul regimului de tranzit unional/comun în condițiile prevăzute la art. 23 alin. (4) lit. b), art. 27 și 28 din Codul vamal al Uniunii, la art. 16 - 18 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv la art. 65 alin. (2) și (3) și art. 67 - 69 din apendicele I la Convenția privind

regimul de tranzit comun.

(2) În aplicarea prevederilor art. 22 alin. (6) din Codul vamal al Uniunii, biroul vamal comunică în scris operatorului economic motivele pe baza cărora intenționează să ia decizia suspendării, anulării, revocării sau modificării autorizației, cu excepția cazului prevăzut la art. 28 alin. (1) lit. b) din Codul vamal al Uniunii, respectiv la art. 65 alin. (3) lit. b) din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun.

(3) Prevederile art. 9 alin. (2) se aplică în mod corespunzător.

(4) Împotriva deciziei de suspendare, anulare, revocare sau modificare se poate formula plângere prealabilă în condițiile art. 44 din Codul vamal al Uniunii și ale art. 7 din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

CAPITOLUL III

Destinatarul agreat

ART. 12

(1) Autorizația pentru acordarea statutului de destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun se acordă operatorilor economici, la cerere, în condițiile prevăzute la art. 233 alin. 4 lit. (b) din Codul vamal al Uniunii, art. 191, 194 și 195 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2446, respectiv la art. 55 lit. (d), art. 57 alin. (2) și (5) și art. 87 din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun.

(2) Prevederile art. 3 alin. (2) și (3) se aplică în mod corespunzător.

(3) Atunci când mărfurile sunt prezentate la un destinatar agreat și regimul de tranzit unional/comun s-a încheiat în conformitate cu prevederile art. 316 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, pentru mărfurile care au circulat sub regimul de tranzit sunt aplicabile prevederile art. 144, art. 145 alin. (1), (3) și (11), art. 147 și 148 din Codul vamal al Uniunii și art. 115 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

ART. 13

(1) Cererea de solicitare a autorizației pentru acordarea statutului de destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun se întocmește în scris de către operatorul economic și conține informațiile din modelul prevăzut în anexa nr. 1 la prezentele norme tehnice. Modelul cererii se regăsește pe site-ul www.customs.ro, la secțiunea "Formulare".

(2) Cererea se depune în format letric la biroul vamal în a cărui rază de activitate se află locul unde urmează să primească mărfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun, împreună cu documentele menționate la art. 4 alin. (2) lit. a) - e), g), i) și j).

(3) Prevederile art. 4 alin. (3), art. 5 și 6 se aplică în mod corespunzător.

ART. 14

(1) În situația în care toate condițiile de autorizare sunt îndeplinite, autorizația se eliberează de biroul vamal cu respectarea prevederilor art. 22 alin. (3) din Codul vamal al Uniunii. Modelul autorizației este prevăzut în anexa nr. 4.

(2) În autorizație se menționează:

a) numărul autorizației și data emiterii acesteia;

b) biroul de destinație responsabil pentru operațiunile de tranzit unional/comun și competent pentru controlul vamal al mărfurilor transportate sub regimul de tranzit unional/comun;

c) adresa locului unde sunt primite mărfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun;

d) modalitatea în care destinatarul agreat informează biroul vamal în legătură cu sosirea mărfurilor;

e) termenul de intervenție, în minute, în cadrul căruia biroul vamal ia decizia privitoare la efectuarea controlului vamal al mărfurilor;

f) categoriile de mărfuri excluse de la această procedură, dacă este cazul;

g) modalitatea de transport al mărfurilor.

h) condiții specifice privind formalitățile vamale efectuate în afara programului oficial de lucru al biroului vamal, dacă este cazul.

ART. 15

(1) Autorizația se întocmește în două exemplare și se semnează de șeful biroului vamal.

(2) Numărul autorizației de destinatar agreeat este de forma ROACEROXXXXXXXXXXXX, unde RO reprezintă codul de țară ISO 3166 alfa-2 al României, ACE reprezintă codul autorizației menționat în titlul II din anexa A la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, ROXXXXXX reprezintă codul biroului vamal care eliberează autorizația și YYYYYY reprezintă identificatorul unic al autorizației atribuit de biroul vamal. Identificatorul unic se acordă în ordine cronologică și crescătoare.

(3) Un exemplar al autorizației se remite titularului și un exemplar se reține de biroul vamal. O copie a autorizației se transmite la biroul centralizator din cadrul Direcției Generale a Vămilelor.

(4) Autorizația produce efecte numai după ce titularul se conectează la aplicația NCTS-RO - procedura simplificată destinatar agreeat T1/T2.

(5) Obligația de conectare prevăzută la alin. (4) poate fi îndeplinită și de un reprezentat în sensul art. 18 din Codul vamal al Uniunii, care are contract încheiat cu titularul autorizației. În această situație, destinatarul agreeat depune la biroul vamal o copie a autorizației pentru accesul la aplicația NCTS-RO - procedura simplificată destinatar agreeat T1/T2, deținută de reprezentantul său.

ART. 16

(1) Prevederile art. 12 - 15 se aplică în mod corespunzător în situația în care operatorul economic solicită autorizarea pe lângă alte birouri vamale.

(2) Condiția prevăzută la art. 3 alin. (2) se aplică pentru fiecare birou vamal.

ART. 17

Prevederile art. 11 se aplică în mod corespunzător.

CAPITOLUL IV

Dispoziții finale

ART. 18

În aplicarea prevederilor art. 23 alin. (5) din Codul vamal al Uniunii, biroul vamal:

a) verifică anual condițiile care au stat la baza emiterii autorizațiilor pentru acordarea statutului de expeditor și/sau destinatar agreeat în cadrul regimului de tranzit unional/comun;

b) în funcție de numărul și frecvența operațiunilor, efectuează periodic sau cel puțin o dată pe an controlul ulterior al operațiunilor de tranzit unional/comun emise de expeditorii agreeți și/sau primite de destinatarii agreeți pentru a se asigura de îndeplinirea obligațiilor pe care operatorul economic și le-a asumat la depunerea cererii de autorizare.

ART. 19

Autorizațiile de expeditor agreeat și/sau destinatar agreeat, acordate până la data intrării în vigoare a prezentelor norme tehnice, rămân valabile până la expirarea termenelor prevăzute la art. 250 și 251 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

ART. 20

(1) Începând cu data de 1 mai 2018 biroul vamal reevaluează autorizațiile de expeditor agreeat și/sau destinatar agreeat acordate până la data intrării în vigoare a prezentelor norme tehnice, emite decizii de revocare și, dacă este cazul, acordă autorizații noi.

(2) În situația în care titularul autorizației de expeditor/destinatar agreeat solicită modificarea sau adăugarea unei modalități de transport al mărfurilor și/sau a unui loc autorizat de la care sunt expediate sau, după caz, în care sunt primite mărfurile, biroul vamal reevaluează autorizația.

(3) În vederea reevaluării, titularul autorizației depune documentele prevăzute la art. 4 alin. (1) și (2), respectiv la art. 13 alin. (1) și (2).

(4) Prevederile art. 3 alin. (3), art. 4 alin. (3), art. 5 - 9, respectiv art. 13 - 15 se aplică în mod corespunzător.

ART. 21

Dispozițiile prezentelor norme tehnice se completează cu prevederile Codului vamal al Uniunii, ale Regulamentului delegat (UE) 2015/2446, ale Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, ale Regulamentului delegat (UE) 2016/341 și ale Convenției privind regimul de tranzit comun, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 22

Anexele nr. 1 - 4 fac parte integrantă din prezentele norme tehnice.

ANEXA 1

la normele tehnice

- Model -

CERERE

de solicitare a autorizației pentru acordarea statutului de expeditor agreeat/destinatar agreeat în cadrul regimului de tranzit unional/comun

1. Solicitant (Se menționează numele complet al operatorului economic care prezintă cererea.)	Rezervat în scopuri vamale
2. Statutul juridic al solicitantului (Se menționează statutul juridic astfel cum este indicat în actul de constituire; de exemplu, societate cu răspundere limitată.)	3. Data constituirii (Se menționează în cifre ziua, luna și anul constituirii societății comerciale.)
4. Adresa de constituire (Se completează cu adresa unde a fost constituită societatea comercială.)	
5. Sediul activității principale (Se menționează adresa din Certificatul de înregistrare eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului.)	
6. Adresa poștală (Se completează în situația în care adresa poștală este diferită de sediul activității principale.)	
7. Persoana care angajează legal operatorul economic (Se indică numele complet, datele de identificare, domiciliul, numărul de telefon, fax și e-mailul persoanei care angajează legal operatorul economic.)	
8. Persoana de contact (nume, telefon, fax, e-mail) (Se indică numele complet, datele de identificare, domiciliul, numărul de telefon, fax și e-mailul persoanei responsabile cu aspectele de ordin vamal	

în cadrul organizației administrative a operatorului economic.)			
9. Locul în care se păstrează evidențele (Se introduce adresa completă a locației/locațiilor în care sunt păstrate sau se intenționează a fi păstrate evidențele solicitantului.)			
10. Numărul legal de înregistrare (Se completează cu numărul de ordine în registrul comerțului din Certificatul de înregistrare eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului.)	11. Numărul de identificare a operatorului economic (Se completează cu numărul de identificare înregistrat de autoritățile vamale - EORI.)	12. Numărul autorizației de operator economic autorizat pentru simplificări vamale (Se completează după caz.)	13. Sectorul de activitate economică (Se menționează codul și denumirea CAEN ale activității principale din Certificatul de înregistrare.)
14. Autorizația solicitată ☐ EXPEDITOR AGREAT ☐ DESTINATAR AGREAT (Se marchează cu X opțiunea.)			
15. Numărul autorizației de garanție globală/exonerare de garanție (Se completează pentru expeditorul agreat.)		16. Numărul autorizației pentru utilizarea sigiliilor speciale în cadrul regimului de tranzit unional/comun (Se completează pentru expeditorul agreat, dacă este cazul.)	
17. Adresa locului de la care sunt expediate mărfurile în vederea transportului în regim de tranzit unional/comun: (Se completează pentru expeditorul agreat.) Adresa locului în care sunt primite mărfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun: (Se completează pentru destinatarul agreat.)			
18. Biroul vamal de plecare competent pentru locul de la care sunt expediate mărfurile (Se completează pentru expeditorul agreat.) Biroul vamal de destinație competent pentru locul în care sunt primite mărfurile (Se completează pentru destinatarul agreat.) NOTĂ: Se indică denumirea sau codul biroului vamal, format din 8 caractere, conform structurii din aplicația națională de tranzit NCTS/T1/T2		19. Modalitatea de transport al mărfurilor	
20. Numărul estimativ al operațiunilor de tranzit unional/comun pe care le va emite și/sau primi în decursul unei perioade de o lună calendaristică			
21. Informații și documente prin care solicitantul demonstrează că îndeplinește condițiile prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii, privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor, în aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446 (Se completează cu informațiile și se anexează documentele prevăzute în anexa nr. 2 la Normele tehnice privind acordarea statutului de expeditor și/			

sau destinatar agreeat în cadrul regimului de tranzit unional/comun, aprobate prin Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 766/2017.)

NOTĂ:

Această rubrică se completează doar în situația în care solicitantul nu este autorizat în calitate de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, prevăzut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.

21.1. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. a) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul menține un sistem contabil care este coerent cu principiile de contabilitate general acceptate aplicate în statul membru în care sunt ținute evidențele contabile, permite controale vamale bazate pe audit și menține un istoric al datelor care oferă o pistă de audit din momentul în care datele sunt înscrise în dosar.

21.2. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Evidențele ținute de solicitant în scopuri vamale sunt integrate în sistemul contabil al solicitantului sau permit verificări încrucișate ale informațiilor cu sistemul contabil.

21.3. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de un sistem logistic care identifică mărfurile ca mărfuri unionale sau neunionale și indică, acolo unde este cazul, localizarea acestora.

21.4. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii și care este adaptată la gestionarea fluxului de mărfuri și dispune de sisteme de control intern care permit prevenirea, detectarea și corectarea greșelilor, precum și prevenirea și detectarea tranzacțiilor ilegale sau neregulate.

21.5. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. g) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: După caz, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială sau aferente schimburilor comerciale cu produse agricole.

21.6. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. h) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a

documentelor și a informațiilor, precum și de protecție împotriva pierderii datelor.	
21.7. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. i) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul se asigură că angajații vizati au primit instrucțiuni să informeze autoritățile vamale ori de câte ori sunt descoperite dificultăți în îndeplinirea cerințelor și instituie proceduri pentru informarea autorităților vamale cu privire la astfel de dificultăți.	
21.8. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. j) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate în scopul protejării sistemului informatic al solicitantului împotriva intruziunilor neautorizate și în scopul securizării documentelor acestuia.	
21.9. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. k) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Dacă este cazul, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare pentru gestionarea licențelor de import și de export legate de prohibiții și restricții, inclusiv de măsuri care vizează diferențierea mărfurilor care fac obiectul unor prohibiții sau restricții de alte mărfuri, precum și de măsuri vizând asigurarea respectării prohibițiilor și restricțiilor respective.	
22. Data de la care se dorește ca autorizația să producă efecte: (Se completează după caz.)	
NOTĂ: Solicitantul poate cere ca valabilitatea autorizației să înceapă într-o anumită zi. În stabilirea acestei date se iau totuși în considerare termenele precizate la art. 22 alin. (2) și (3) din Codul vamal al Uniunii; data solicitată nu poate fi anterioară datei indicate la art. 22 alin. (4) din Codul vamal al Uniunii.	
23. Acord privind accesul fizic/electronic al autorității vamale la sistemele mele contabile și la evidențele comerciale și de transport DA NU	
24. Acord pentru publicare în lista titularilor de autorizație A se indica dacă solicitantul este de acord să menționeze în lista publică a titularilor de autorizații următoarele detalii despre autorizația pe care o solicită: Titularul autorizației DA/NU Tipul de autorizație DA/NU Data intrării în vigoare DA/NU	
25. Documente atașate: tipul/numărul de identificare și/sau data emiterii	
26. Prin prezenta cerere pentru obținerea autorizației răspund pentru	

corectitudinea și caracterul complet al informațiilor furnizate și pentru autenticitatea, corectitudinea și valabilitatea documentelor justificative anexate acesteia.	
Numele și prenumele persoanei care reprezintă legal operatorul economic:	
Funcția:	
Semnătura:	
Data:	Locul:

ANEXA 2

la normele tehnice

INFORMAȚII ȘI DOCUMENTE DOVEDITOARE

privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii, privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor, în aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446

1. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. a) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul menține un sistem contabil care este coerent cu principiile de contabilitate general acceptate aplicate în statul membru în care sunt ținute evidențele contabile, permite controale vamale bazate pe audit și menține un istoric al datelor care oferă o pistă de audit din momentul în care datele sunt înscrise în dosar.

1.1. Societatea dumneavoastră menține un sistem contabil coerent cu principiile de contabilitate general acceptate în România?

Dacă da, vă rugăm furnizați informații privind platforma hardware disponibilă și sistemul de operare aferent, precum și sistemele utilizate (soluție ERP complet integrată, combinație de aplicații software contabile și logistice, soluție software pentru întreprinderi axată pe întreprinderile mici și mijlocii, soluție software dezvoltată de sau pentru societatea dumneavoastră).

1.2. Sistemul dumneavoastră de contabilitate facilitează o pistă de audit completă pentru activitățile dumneavoastră vamale sau pentru fluxul de mărfuri sau intrările în contabilitate relevante din punctul de vedere al taxelor? Dacă da, vă rugăm să descrieți caracteristicile principale ale acestei piste de audit.

2. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Evidențele ținute de solicitant în scopuri vamale sunt integrate în sistemul contabil al solicitantului sau permit verificări încrucișate ale informațiilor cu sistemul contabil.

Ce sistem informatic (hardware/software) utilizați pentru activitatea dumneavoastră în general și pentru aspectele de ordin vamal în special? Sunt aceste două sisteme integrate? Furnizați informații cu privire la următoarele:

- separarea funcțiilor între dezvoltare, testare și operații;
- separarea funcțiilor între utilizatori;
- controlul accesului (ce controale/pentru cine);
- legătura dintre sistemul intern și sistemul de declarare.

3. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de un sistem logistic care identifică mărfurile ca mărfuri unionale sau neunionale și indică, acolo unde este cazul, localizarea acestora.

Sistemele dumneavoastră logistice sunt capabile să distingă între mărfurile unionale și neunionale și să indice locația acestora?

Dacă da, furnizați detalii.

Dacă nu vă ocupați cu mărfuri neunionale, vă rugăm indicați N/A.

4. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447:

Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii și care este adaptată la gestionarea fluxului de mărfuri și dispune de sisteme de control intern care permit prevenirea, detectarea și corectarea greșelilor, precum și prevenirea și detectarea tranzacțiilor ilegale sau neregulamentare.

4.1. Procesele dumneavoastră de control intern au făcut obiectul unui audit intern/extern?

DA NU

Acesta a inclus și un audit al formalităților vamale pe care le îndepliniți?

DA NU

Dacă da, vă rugăm să prezentați o copie a celui mai recent raport de audit.

4.2. Descrieți succint procedurile dumneavoastră pentru verificarea fișierelor informatice (date principale sau dosare permanente).

Din perspectiva dumneavoastră cum acoperă aceste proceduri următoarele riscuri:

- înregistrarea incorectă și/sau incompletă a tranzacțiilor în sistemul contabil;
- utilizarea de date permanente, incorecte sau de date neactualizate, precum numărul de articole și codurile tarifare;
- controlul inadecvat al proceselor de afaceri ale societății.

4.3. Dispuneți de proceduri documentate pentru verificarea exactității declarațiilor vamale inclusiv a celor depuse în numele dumneavoastră, de exemplu de un comisionar vamal sau de un expeditor de mărfuri?

DA NU

Dacă da, vă rugăm să descrieți succint procedurile.

Dacă nu, este exactitatea declarației vamale verificată? DA NU. Dacă da, în ce mod?

5. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. g) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: După caz, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială sau aferente schimburilor comerciale cu produse agricole.

Societatea dumneavoastră are elaborate proceduri de gestionare a licențelor și autorizațiilor acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială sau în ceea ce privește schimburile comerciale cu produse agricole?

Dacă nu este cazul, vă rugăm indicați N/A.

6. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. h) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a documentelor și a informațiilor, precum și de protecție împotriva pierderii datelor.

6.1. Descrieți pe scurt procedurile dumneavoastră pentru realizarea de copii de siguranță, recuperare a datelor, soluții de rezervă și opțiuni de arhivare, precum și recuperarea registrelor dumneavoastră comerciale.

Indicați tipul de suport pe care sunt stocate datele, formatul software în care sunt stocate datele și dacă datele sunt comprimate și în ce moment.

6.2. Dacă se face apel la un terț, vă rugăm să indicați ce acorduri există, care sunt frecvența și locul de stocare a copiilor de siguranță și a informațiilor arhivate.

6.3. Pentru cât timp sunt salvate datele în sistemul de producție și pentru cât timp sunt arhivate aceste date?

6.4. Societatea dumneavoastră are un plan de urgență (intervenție) și de continuare a activității în cazuri de indisponibilitate a sistemului?

7. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. i) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul se asigură că angajații vizați au primit instrucțiuni să informeze autoritățile vamale ori de câte ori sunt descoperite dificultăți în îndeplinirea cerințelor și instituie proceduri pentru informarea autorităților vamale cu privire la astfel de dificultăți.

7.1. Societatea dumneavoastră dispune de instrucțiuni sau orientări privind notificarea neregulilor către autoritățile competente (de exemplu: suspiciuni de furt, hoție sau contrabandă în legătură cu mărfurile care fac obiectul practicilor vamale).

DA NU

7.2. Sunt aceste instrucțiuni documentate (de exemplu: instrucțiuni de lucru, manuale, alte documente orientative)?

DA. (Furnizați o copie a acestor documente)

NU

7.3. În ultimul an ați detectat nereguli (sau presupuse nereguli) și le-ați notificat autorităților competente?

DA NU

8. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. j) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate în scopul protejării sistemului informatic al solicitantului împotriva intruziunilor neautorizate și în scopul securizării documentelor acestuia.

8.1. a) Descrieți succint acțiunile pe care le-ați întreprins pentru a vă proteja sistemul informatic de intruziuni neautorizate (firewall, antivirus, protejarea parolei etc.)

b) S-a desfășurat o testare în privința intruziunilor neautorizate? Care au fost rezultatele? Au fost luate măsuri de remediere?

c) Ați avut vreun incident de securitate IT în anul precedent?

8.2. a) Descrieți pe scurt modul în care sunt acordate drepturile de acces pentru sistemele informatice.

b) Cine este responsabil pentru funcționarea și protejarea sistemului informatic?

c) Aveți ghiduri sau instrucțiuni interne de securitate IT pentru personalul dumneavoastră?

d) Cum monitorizați respectarea măsurilor de securitate IT în interiorul societății dumneavoastră?

8.3. Unde este amplasat serverul dumneavoastră principal?

Furnizați detalii privind modul în care este securizat serverul dumneavoastră principal.

9. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. k) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447: Dacă este cazul, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare pentru gestionarea licențelor de import și de export legate de prohibiții și restricții, inclusiv de măsuri care vizează diferențierea mărfurilor care fac obiectul unor prohibiții sau restricții de alte mărfuri, precum și de măsuri vizând asigurarea respectării prohibițiilor și restricțiilor respective.

9.1. Efectuați schimburi comerciale cu mărfuri care fac obiectul unor licențe de import și de export?

DA.

NU

Dacă da, vă rugăm să descrieți succint procedurile pe care le utilizați pentru administrarea licențelor de import sau export ale acestor mărfuri.

9.2. Efectuați schimburi comerciale cu mărfuri care fac obiectul unor licențe de import și de export legate de prohibiții și restricții?

DA.

NU

Dacă da, vă rugăm să descrieți succint procedurile pe care le utilizați pentru administrarea acestor licențe.

ANEXA 3

la normele tehnice

ROMÂNIA
DIRECȚIA GENERALĂ A VĂMILOR
Biroul vamal

AUTORIZAȚIE

pentru acordarea statutului de expeditor agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun

nr. ROACRRO din

În baza prevederilor art. 233 alin. (4) lit. a) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, respectiv ale art. 55 lit. (c) din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun, adoptată la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificările și completările ulterioare, la care România a aderat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 150/2005, aprobată prin Legea nr. 22/2006,

Societatea,
CUI, EORI, cu sediul
în, este autorizată în calitate de:

☐ expeditor agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun, beneficiind în acest sens de formalități vamale simplificate la biroul de plecare, pentru mărfurile pe care le plasează sub regimul de tranzit unional/comun.

1. Prezenta autorizație este valabilă pentru biroul vamal

2. Locul autorizat pentru efectuarea formalităților simplificate de tranzit este situat la adresa:

3. Modalitatea în care societatea informează biroul vamal în legătură cu plecarea mijlocului de transport și termenul prevăzut pentru intervenția biroului vamal:

.....

4. Categoriile de mărfuri excluse de la procedura simplificată

5. În cazul procedurii de asigurare a continuității activității se utilizează declarații vamale:

☐ ștampilate în prealabil cu ștampila biroului de plecare și semnate de lucrătorul vamal responsabil;

☐ ștampilate de expeditorul agreat cu ștampila specială din metal, conformă cu modelul prevăzut în anexa nr. 72-04, partea II, cap. II la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv în anexa nr. B9 la Apendicele III la Convenția privind regimul de tranzit comun.

6. Măsurile de identificare:

____| sigilii speciale conform modelului prevăzut la art. 301 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv la art. 38 din Apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun;

____| dispense de la sigilare pentru următoarele categorii de mărfuri:

.....

7. Perioada de justificare a utilizării declarațiilor vamale preautentificate

8. Mărfurile care beneficiază de formalități simplificate sunt transportate pe mijloace de transport:

.....

9. Condiții specifice privind formalitățile de tranzit efectuate în afara programului oficial de lucru al biroului vamal

Modificările aduse autorizației se menționează în formularul prevăzut în anexa la prezenta autorizație.

.....

(funcția, numele, semnătura conducătorului și ștampila biroului vamal)

ANEXĂ

la Autorizația pentru acordarea statutului de expeditor agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun

Nr.

MODIFICARE		
Data modificării autorizației	Tipul modificării	Semnătura conducătorului și ștampila biroului vamal

ANEXA 4

la normele tehnice

ROMÂNIA

DIRECȚIA GENERALĂ A VĂMILOR

Biroul vamal

AUTORIZAȚIE

pentru acordarea statutului de destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit unional/comun

nr. ROACERO din

În baza prevederilor art. 233 alin. (4) lit. b) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, respectiv ale art. 55 lit. (d) din apendicele I la Convenția privind regimul de tranzit comun, adoptată la

[illegible]