

Ghidul general privind Decizii vamale

Declinarea responsabilității:

Trebuie subliniat faptul că acest document nu constituie un act obligatoriu din punct de vedere juridic și are un caracter explicativ. Dispozițiile legale ale legislației vamale prevalează asupra conținutului prezentului document și ar trebui consultate întotdeauna. În plus față de prezentul document, pot exista, de asemenea, instrucțiuni sau note explicative .

1. INTRODUCERE

1.1 OBIECTIVUL PREZENTULUI DOCUMENT

Obiectivul prezentului document este de a crea un ghid de utilizare destinat „Decizilor vamale”. Acesta are ca scop furnizarea documentației care va fi folosită de utilizatori prin intermediul Portalului de Informații Comerciale din Republica Moldova, pentru a-i ajuta pe aceștia să înțeleagă activitatea de luare a deciziilor vamale.

Prezentul document de orientare are drept scop explicarea proceselor de aplicare la: cererile pentru obținerea unei decizii vamale, datele de acceptare, dreptul la replică, precum și normele care vizează tranziția administrativă la cerințele aferente sistemelor informatice din Uniunea Europeană.

1.2 DOMENIUL DE APLICARE

Domeniul de aplicare al prezentului document îl reprezintă prezentarea detaliilor activității de luare a deciziilor vamale, care îi va permite cititorului să se familiarizeze cu conceptele activității respective.

Documentul nu are un caracter juridic obligatoriu, deoarece scopul acestuia este de a oferi valoare adăugată utilizatorilor sistemului informațional de luare a deciziilor vamale.

1.2.1 Aplicare

1.2.1.1 Acceptare

Acceptarea unei cereri pentru emiterea unei decizii vamale are loc într-o etapă preliminară a procesului de adoptare a deciziilor, etapă în care importanța o constituie existența elementelor necesare pentru ca Serviciul Vamal să poată lua o decizie.

Aceasta înseamnă că acceptarea vizează examinarea admisibilității cererii în sine, fără a implica o analiză asupra fondului solicitării.

Prin urmare, acceptarea unei cereri depinde de îndeplinirea formală a cerințelor de depunere a cererii și nu depinde de nicio evaluare a conținutului acesteia.

Din moment ce este acceptată de Serviciul Vamal, se consideră că cererea:

- conține toate datele necesare;
- îndeplinește condițiile pentru acceptare; și
- este însoțită de documentele justificative necesare (fără a aduce atingere posibilității ca Serviciul Vamal să solicite informații suplimentare după acceptarea cererii).

În ceea ce privește condițiile de acceptare, condiția principală este prevăzută la Articolul 16 Cod vamal (respectiv cererea trebuie să conțină toate informațiile solicitate).

În plus, există și condiții specifice pentru acceptarea unei cereri în cazuri speciale: solicitantul prezintă, împreună cu cererea, un chestionar de autoevaluare pe care Serviciul Vamal îl pune la

dispoziție.

1.2.2 Data acceptării

Data acceptării joacă un rol foarte important în procesul de luare a deciziilor, deoarece de la această dată începe să curgă termenul în care trebuie luată decizia privind fondul cererii (a se vedea Articolul 15 alineatul (5) Cod vamal).

Data acceptării se consideră data la care toate informațiile necesare pentru ca Serviciul Vamal să poată lua decizia au fost primite de către acestea.

Potrivit Articolului 15 alineatul (5) Cod vamal, Serviciul Vamal trebuie să verifice dacă cererea conține toate informațiile necesare și să comunice solicitantului acest fapt fără întârziere și, cel târziu, în termen de 20 de zile de la primirea cererii.

1.2.2.1 Data acceptării comunicată de către Serviciul Vamal: În cazul în care sunt îndeplinite condițiile prevăzute la Articolele 15 alineatul (5) Cod vamal, iar solicitantul furnizează toate informațiile necesare în momentul depunerii cererii, data acceptării se consideră data depunerii cererii de către solicitant, indiferent de data la care Serviciul Vamal a verificat dacă toate condițiile au fost îndeplinite și au comunicat acceptarea solicitantului.

1.2.2.2 Acceptarea fără comunicare din partea Serviciul Vamal: În lipsa oricărei comunicări din partea Serviciului Vamal către solicitant cu privire la acceptarea sau neacceptarea cererii, aceasta se consideră acceptată. În astfel de cazuri, data acceptării este considerată data depunerii cererii.

1.2.2.3 Acceptarea în cazurile în care sunt necesare informații suplimentare din partea Serviciul Vamal: În cazul în care Serviciul Vamal verifică dacă sunt îndeplinite condițiile de acceptare și concluzionează că sunt necesare informații suplimentare din partea solicitantului, acestea trebuie să solicite solicitantului furnizarea acestor informații într-un termen rezonabil, care nu trebuie să depășească 20 de zile, conform prevederilor Articolului 15 alineatul (7) Cod vamal.

Aceasta înseamnă că, în termeni practici, termenul de 20 de zile pentru acceptarea cererii, poate fi prelungit cu maximum 20 de zile dacă Serviciul Vamal consideră necesară solicitarea de informații suplimentare de la solicitant.

În cazul în care informațiile suplimentare au fost furnizate de către solicitant ca urmare a unei solicitări din partea Serviciului Vamal, data acceptării este data la care a fost furnizată ultima informație (Articolul 15 alineatul (7) Cod vamal).

În ceea ce privește data acceptării și efectele juridice ale acesteia — respectiv momentul de la care începe să curgă termenul pentru adoptarea unei decizii — subdiviziunile Serviciului Vamal responsabile de luarea deciziilor vamale trebuie să manifeste o atenție deosebită în cazul cererilor pentru care termenul de adoptare a deciziei este mai scurt decât termenul general de 90 de zile menționat la Articolul 15 alineatul (7) Cod vamal. Acesta este cazul cererilor de acordare a statutului Operator Economic Autorizat AEO, statutul de exportator aprobat, de emitere a deciziei referitoare la informațiile tarifare obligatorii, a deciziei referitoare la informații obligatorii în materie de origine, a autorizației de utilizare a garanției globale cu un quantum redus sau cu exonerare de garanție .

1.2.3 Dreptul la replică

Dreptul la replică se aplică în situațiile în care Serviciul Vamal intenționează să adopte o decizie — fie în urma unei cereri, fie din oficiu — care ar afecta în mod negativ persoana căreia îi este adresată decizia.

În aceste cazuri, Serviciul Vamal are obligația de a comunica destinatarului temeiurile pe care intenționează să își bazeze decizia, iar acestuia trebuie să i se ofere posibilitatea de a-și exprima dreptul la replică într-un termen specific, calculat de la data primirii sau, după caz, a considerării comunicării ca fiind primită (a se vedea Articolul 15 alineatul (8) Cod vamal).

1.2.3.1 Excepții

Codul vamal (Articolul 19), prevede excepții de la exercitarea dreptului de a exprima dreptul la replică. Cazurile în care Serviciul Vamal nu este obligat să ofere destinatarilor deciziilor lor posibilitatea de a-și exprima dreptul la replică înainte de adoptarea deciziei sunt următoarele:

- a) în cazul deciziilor privind informațiile obligatorii, conform Articolului 32 Cod vamal;
- b) natura sau nivelul unei amenințări pentru securitatea și siguranța Republicii Moldova și a persoanelor stabilite pe teritoriul vamal, pentru sănătatea persoanelor, a animalelor sau a plantelor, pentru mediu sau pentru consumatori impune acest lucru;
- d) cererea este adresată repetat pentru o situație care anterior a făcut obiectul unei decizii nefavorabile și nu conține argumente ori informații noi;
- e) dacă se aduce atingere anchetelor inițiate în scopul combaterii fraudei;
- f) Serviciul Vamal informează persoana care a depus declarația sumară de intrare că mărfurile nu trebuie să fie încărcate, în cazul traficului maritim containerizat și în cazul traficului aerian;
- g) solicitantul urmează a fi scos de la evidență;
- h) decizia urmărește asigurarea punerii în aplicare a unei decizii în cazul căreia a fost respectat dreptul la replică;

1.2.3.2 Procedurile privind dreptul la replică în procesul de verificare sau control

Articolul 20 Cod vamal prevede procedura specifică referitoare la dreptul la replică în procesul de verificare sau control. În ceea ce privește această procedură , trebuie menționat că termenul este de cel mult 30 de zile de a-și exprima dreptul la replica (articolul 15 alinaiatul (8) Cod vamal).

În procesul de verificare sau control, Serviciul Vamal poate comunica motivele pe baza cărora intenționează să ia o decizie nefavorabilă pentru solicitant, conform articolului 15 aliniatul (8) Cod vamal:

Solicitantul în cauză poate:

- a) să își exercite imediat dreptul la replică prin utilizarea acelorași mijloace prin care a fost depusă cererea;
- b) să își exercite imediat dreptul la replică prin utilizarea altor mijloace decât tehnicile de prelucrare electronică a datelor; sau
- c) să solicite o comunicare în conformitate cu articolul 22 Cod vamal.

Dacă se ia o decizie cu consecințe nefavorabile pentru solicitant, Serviciul Vamal trebuie să consemneze dacă persoana respectivă și-a exercitat dreptul la replica imediat.

1.3 PUBLICUL-ȚINTĂ

Prezentul document este destinat cititorilor din diferite medii și având diverse funcții operaționale în domeniul sistemelor legate de luarea deciziilor vamale.

Aceștia pot fi:

- funcționari vamali din cadrul subdiviziunilor Serviciului Vamal competente de luarea și gestionarea deciziilor vamale - ca utilizatori ai SI ” Decizii vamale”;
- operatorii economici - ca utilizatori al PC și SDV
- Alte autorități

1.4 STRUCTURA URMĂTOARELOR CAPITOLE :

- **Capitolul 2: Terminologie** – descrie acronimele și definițiile utilizate în documentul de față;
- **Capitolul 3: Sistemul Informațional „Decizii vamale” – Domeniu de aplicare și arhitectură** – prezintă o imagine de ansamblu asupra activității, precum și asupra sistemului și componentelor sale subordonate;
- **Capitolul 4: Procese în SDV. Acceptarea cererii** – prezintă procesul executat de la depunerea unei cereri de către operatorul economic până la acceptarea acesteia de către subdiviziunea competentă din cadrul Serviciului Vamal de luarea deciziilor;
- **Capitolul 5: Luarea deciziei** – descrie diferitele etape parcurse pentru ca subdiviziunea competentă din cadrul Serviciului Vamal să decidă cu privire la acordarea autorizației;
- **Capitolul 6: Gestionarea ajustărilor** – prezintă modul în care un solicitant poate implementa ajustări în cererea sa înainte de acordarea autorizației;
- **Capitolul 7: Informații suplimentare** – prezintă modul în care un funcționar vamal poate solicita informații suplimentare solicitantului de autorizație;
- **Capitolul 8: Prelungirea termenului** – prezintă în detaliu motivele și circumstanțele în care poate fi prelungit termenul pentru luarea unei decizii;
 - **Capitolul 9: Retragera** – explică modul în care se poate efectua o solicitare de retragere a unei cereri;
 - **Capitolul 10: Dreptul la contestație** – expune modul în care un comerciant poate contesta o decizie la Serviciul Vamal;
 - **Capitolul 11: Suspendarea** – prezintă procesele care au ca scop suspendarea unei autorizații;
 - **Capitolul 12: Modificarea** – prezintă procesul de modificare a unei autorizații;
 - **Capitolul 13: Anularea** – explică procesul care vizează anularea unei autorizații;
 - **Capitolul 14: Revocarea** – specifică procesul care vizează revocarea unei autorizații;
 - **Capitolul 15: Reevaluarea** – prezintă procesul care urmărește reevaluarea unei autorizații;
 - **Capitolul 16: Dreptul la replică** – definește modul în care un operator economic își poate prezenta punctul de vedere asupra oricărei decizii preconizate cu privire la autorizația sa (viitoare).

Cu excepția capitolelor 1 -2, fiecare dintre capitole conține cel puțin următoarele secțiuni:

1. **Părțile interesate implicate în procesul de Decizii vamale** : care enumeră entitățile care au un rol în proces (trebuie notat faptul că rolul poate fi „pasiv”, adică entitatea poate primi pur și simplu o notificare ce nu necesită o acțiune din partea acesteia);
2. **Activitate**: secțiunea prezintă obiectivele procesului descris în document, fluxul activității și modul în care aceasta poate fi realizată de către părțile interesate.

2 TERMINOLOGIE

2.1 ABREVIERI ȘI ACRONIME

Pentru o mai bună înțelegere a prezentului document, precum și a documentelor de bază ale ghidului „Decizii vamale” , tabelul următor furnizează o listă a principalelor abrevieri și

acronime utilizate.

Abreviere/acronim	Definiție
AEO	Operator economic autorizat
AEOC	Operator economic care deține autorizația AEO pentru simplificări vamale
AEOF	AEOC și AEOS combinate
AEOS	Operator economic care deține autorizația AEO pentru securitate și siguranță
BPM	Model proces economic
CD	Decizii vamale
SDV	Sistemul de decizii vamale
CNP	Comunicare, notificare și publicare
FV	Funcționar vamal
COUI	Interfață de utilizator pentru funcționarul vamal
AD	Acte delegate
DG TAXUD	Direcția Generală Impozitare și Uniune Vamală
DTCA	Subdiviziunea Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei
CVU	Cod vamal al Uniunii
EORI	Înregistrarea și identificarea operatorilor economici
UE	Uniunea Europeană
GAAP	Principii contabile general acceptate
APA	Acte de punere în aplicare
ICS	Sistem de control al importurilor
ISO	Organizația internațională de standardizare
IT	Tehnologia informației
SM	Stat membru (state membre)
N/A	Nu este cazul
NA	Administrație națională
NCTS	Noul sistem computerizat de tranzit
RTBH	Dreptul de a fi audiat
SfA	Transmis pentru acceptare
SfR	Transmis pentru revizuire
TIR	Transporturi Internaționale Rutiere
PC	Portal comercianți
CV	Codul vamal al Republicii Moldova nr.95/2021, denumit și „Codul vamal” în documentul de față
UUM și DS	Gestionarea uniformă a utilizatorilor și semnături digitale

Tabelul 3: Abrevieri și acronime

2.2 MODELE DE PROCESE ECONOMICE (BPM) VAMALE

Procesele economice prezentate în CV corespund cu procesele economice prezentate în CVU și în

actele delegate și de punere în aplicare (AD și APA). Este disponibilă pentru consultare și informare o publicație finală referitoare la cerințele la nivel global și legate de activitatea comercială. Publicația respectivă referitoare la modelele de procese economice poate fi accesată direct la următorul link:

<https://itsmtaxud.europa.eu/businesspublisher/login.do?login=anonymous&password=anonymous>

În cadrul acestei platforme, calea de acces la modelele de procese economice referitoare la Gestionarea autorizațiilor / deciziilor este următoarea:

Taxud Folder Structure > EU_Customs > Customs Business Processes > 02_CBP L2-L3 HL and Business Requirement BPM > Enabling Business Domains > Authorisations / Decisions Management.

3. SISTEMUL INFORMAȚIONAL „DECIZII VAMALE” – DOMENIU DE APLICARE ȘI ARHITECTURĂ

3.1 INTRODUCERE

În conformitate cu angajamentele asumate de Republica Moldova în cadrul procesului de aderare la Uniunea Europeană, inclusiv cu prevederile Programului național de aderare a Republicii Moldova la Uniunea Europeană pentru anii 2025–2029, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 306/2025 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2025, nr. 269–288, art.319), precum și ale Hotărârii Guvernului nr. 260/2025 cu privire la aprobarea Agendei de reforme aferente Planului de creștere al Republicii Moldova pentru anii 2025–2027 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2025, nr. 215–222, art.256), se impune armonizarea procedurilor vamale naționale cu standardele și cerințele comunitare, atât prin adaptarea cadrului normativ intern, cât și prin dezvoltarea sistemelor informatice corespunzătoare.

În acest context, dezvoltarea și implementarea unui sistem informațional național echivalent cu Sistemul informațional de Decizii Vamale (CDS) utilizat la nivelul Uniunii Europene, la momentul aderării Republicii Moldova la Uniunea Europeană, va funcționa drept componentă națională a acestuia și va asigura interoperabilitatea deplină cu infrastructura informatică europeană relevantă.

Sistemul Informațional ”Decizii vamale” constituie o platformă digitală centralizată, destinată optimizării și automatizării proceselor aferente gestionării deciziilor vamale. Sistemul asigură depunerea și procesarea cererilor, precum și emiterea, reevaluarea, modificarea, suspendarea, anularea și revocarea deciziilor vamale, inclusiv evidența, monitorizarea, schimbul de informații și trasabilitatea acestora.

Implementarea Sistemului Informațional ”Decizii Vamale” va contribui la aplicarea uniformă a legislației vamale naționale și la consolidarea transparenței, securității și eficienței proceselor administrative în domeniul vamal. Totodată, sistemul va oferi autorității vamale și operatorilor economici un instrument modern și sigur pentru gestionarea proceselor relevante deciziilor vamale, bazat pe utilizarea exclusivă a tehnicilor de prelucrare electronică a datelor.

Instituirea acestui sistem reprezintă un pas esențial în procesul de implementare a cadrului legal național armonizat cu acquis-ul comunitar și constituie o etapă pregătitoare în perspectiva aderării la Uniunea Europeană. Aceasta va asigura capacitatea tehnică și juridică necesară aplicării Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii și Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2025/512 al Comisiei din 13 martie 2025 privind modalitățile tehnice pentru dezvoltarea, întreținerea și utilizarea sistemelor electronice destinate schimbului și stocării de informații în temeiul Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului (Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 2025/512, 20.3.2025).

Componenta națională a sistemului va deveni operațională anterior aderării, permițând

aplicarea legislației naționale, iar ulterior, după aderare, odată cu conectarea la infrastructura informatică a Uniunii Europene și asigurarea interoperabilității sistemelor informatice, va facilita integrarea completă a fluxurilor de date și aplicarea uniformă a cadrului legislativ vamal. Această abordare va contribui la reducerea sarcinilor administrative, la consolidarea cooperării interinstituționale, la creșterea transparenței proceselor în raport cu mediul de afaceri și la facilitarea comerțului internațional.

Cerințele în materie de date pentru cereri și decizii din SDV național sunt în corespundere cu anexa A din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) 2015/2446 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, actualizat la 25.02.2025.

Formatele și codurile cerințelor comune pentru cereri și decizii în SDV național sunt în corespundere cu anexa A din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2447 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.

Necesitatea de optimizare și automatizare pentru integrarea cu sistemele vamale ale Uniunii Europene impune o tranziție inevitabilă către o infrastructură avansată a sistemului informațional și o strategie modernă de administrare vamală.

SDV înglobează posibilități funcționale de gestionare a fluxurilor de lucru, schimb de informații, notificarea utilizatorilor, stocarea datelor și depunerea online a cererilor, necesare procesării acestora și emiterii deciziilor vamale.

Prin intermediul SDV, operatorii economici vor putea monitoriza statutul cererii în timp real, vor putea efectua orice sarcină ulterioară (de exemplu, modificări), vor avea o imagine de ansamblu asupra deciziilor acordate sau asupra celor aflate în curs de procesare, precum și vor putea gestiona deciziile acordate.

3.1.1 REFERINȚE JURIDICE

Codul vamal nr. 95/2021 (art.6, 15-31);

Regulamentul de punere în aplicare a Codului vamal, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 92/2023 (pct. 3¹);

În conformitate cu legislația vamală se stabilesc norme generale comune pentru procesul decizional, precum și pentru gestionarea deciziilor, stabilesc principiul conform căruia toate comunicările trebuie să fie electronice și să permită proceduri pe suport de hârtie numai în cazuri excepționale definite. SDV cuprinde implementarea detaliată la nivel informatic a acestui principiu.

3.1.2 DESCRIERE CONTEXTUALĂ

Informații generale legate de Codul vamal și Regulamentul de punere în aplicare a Codului vamal, pot fi accesate direct pe Portalul de Informații Comerciale al Republicii Moldova (PC) la următorul link: <https://trade.gov.md/ro>

3.1.3 MODELE DE PROCESE ECONOMICE (BPM) VAMALE LA NIVELUL NAȚIONAL

Procese economice (BPM) vamale la nivel național corespund cu Procesele economice (BPM) la nivelul UE, prezentate în CVU și în actele delegate și de punere în aplicare (AD și APA) (vezi pct. 2.2)

3.2 AVANTAJELE SISTEMULUI DE DECIZII VAMALE

În primul rând avantajul constă în armonizarea procedurilor de gestionare a cererilor/autorizațiilor și a cerințelor privind elemente de date și codificări în conformitate cu cele din CDS din UE. Aceste proceduri armonizate sunt definite de modelele de procese economice vamale (BPM) la nivelul UE.

Este utilizat un singur sistem (SDV) pentru gestionarea unui număr de 18 cereri/autorizații.

Acest lucru simplifică foarte mult gestionarea cererilor/autorizațiilor.

Utilizarea sistemului Portalul de Informații Comerciale al Republicii Moldova (PC) pentru autentificare și acces în cazul operatorilor economici conduce la o eficiență mai ridicată a operatorilor economici în interacțiunea lor cu Serviciul Vamal.

3.3 DOMENIUL DE APLICARE

Sistemul de decizii vamale vizează gestionarea a 18 autorizații.

Punctul 3¹ din Regulamentul de punere în aplicare a Codului vamal, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 92 din 28.02.2023, enumără 18 tipuri de autorizații care pot fi acordate prin SDV. Următoarele autorizații nu sunt cuprinse în domeniul de aplicare al SDV:

- AEOC: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat - Simplificări vamale;
 - AEOS: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat - Securitate și siguranță;
 - AEOF: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat Simplificări vamale/Securitate și siguranță;
 - IOO: decizie referitoare la informațiile obligatorii privind originea;
 - ITO: decizie referitoare la informațiile tarifare obligatorii;
- Autorizațiile AEO, IOO și ITO sunt gestionate prin sisteme informaționale aferente.

3.4 DEFINIȚII

Definiții folosite în ghidul de utilizare destinat profesioniștilor.

Termen	Definiție
Solicitant	O persoană care solicită o decizie din partea Serviciului Vamal.
Cerere	O cerere de acordare a unei decizii vamale, transmisă Serviciului Vamal.
Decizie vamală	Act al Serviciului Vamal aferent legislației vamale care reglementează un anumit caz, având efecte juridice asupra uneia sau mai multor persoane; <i>(articolul 5 alineatul (11) din CV).</i>
Autoritate vamală consultată (aplicabil de la aderare la UE)	Orice stat membru care a fost solicitat de către autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA) să contribuie la procesul de luare a deciziei privind o cerere sau o decizie existentă, prin furnizarea de informații, examinarea criteriilor sau prin orice alt mijloc.
Autorizație	Sinonim cu decizie vamală, în contextul de față.
Subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei	Subdiviziunea competentă responsabilă pentru 1) luarea deciziei și 2) gestionarea deciziei. <i>(articolul 15 alineatul (4) din CV)</i>
Operator economic	Persoană care desfășoară, în cadrul activității sale de întreprinzător, activități reglementate prin legislația vamală; <i>(articolul 5 alineatul (46) din CV).</i>

	În contextul de față, aceasta este denumită și „comerciant”.
Reprezentant vamal	persoană desemnată de o altă persoană pentru a îndeplini acțiunile și formalitățile prevăzute de legislația vamală în relația acesteia cu Serviciul Vamal; (<i>articolul 5 punctul 62) din CV</i>).
Titular	O persoană căreia îi este adresată o decizie. Aceasta poate fi și reprezentantul titularului .
Statul membru implicat(aplicabil de la aderare la UE)	Orice stat membru afectat direct de o decizie.
Decizie valabilă pentru mai multe state membre(aplicabil de la aderare la UE)	Decizie sau autorizație care are impact pentru mai multe state membre
Decizie valabilă pentru un singur stat membru (aplicabil de la aderare la UE)	Decizie sau autorizație care are impact doar pentru un stat membru.
Termen pentru luarea deciziei	Perioada în care funcționarul vamal trebuie să decidă dacă acordă (sau nu) autorizația solicitată de comerciant.

Tabelul 4 – Definiții

3.5 PĂRȚI INTERESATE

Această secțiune urmărește să enumere diferitele părți interesate care reprezintă utilizatorii finali ai sistemului de decizii vamale.

Utilizatorii Sistemul de decizii vamale :

- **comerciantul:** comerciantul este denumit și „operator economic”, „solicitant” sau „titular” în contextul de față;
- **reprezentantul** este o persoană care poate acționa în numele comerciantului. Trebuie notat faptul că este posibilă și reprezentarea indirectă. Cu alte cuvinte, un reprezentant poate **împuternici** alt utilizator care va acționa astfel în numele său.
- **funcționarul vamal responsabil pentru luarea deciziei (DTCA)** este funcționarul vamal responsabil pentru:
 - acceptarea (sau nu) a cererilor depuse la subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal ;
 - luarea deciziei de a acorda (sau nu) autorizațiile care au fost depuse la Subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal
 - gestionarea autorizațiilor acordate;

Comercianții și reprezentanții utilizează Portalul de Informații Comerciale al Republicii Moldova și sistemul decizii vamale pentru a-și administra cererile și autorizațiile (PC și SDV)

Funcționarii vamali utilizează sistemul deciziilor vamale pentru a administra cererile și autorizațiile.

Denumire rol CDMS	Descriere activitate
Consultare	Utilizatorii Interfeței de utilizator pentru funcționarii vamali trebuie să primească acest rol pentru a avea acces numai pentru citire pentru cereri/autorizații . Utilizatorul va putea să consulte și să vizualizeze toate tipurile de date operaționale gestionate în aplicații.
Acceptare cereri de decizii vamale	Utilizatorii Interfeței de utilizator pentru funcționarii vamali trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de acceptare a unei cereri. Acest proces este inițiat după primirea unui formular de cerere, inclusiv a documentelor suplimentare, dacă sunt necesare. Utilizatorii vor fi autorizați să accepte cererile de decizii vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..
Luarea deciziilor vamale	Utilizatorii Interfeței de utilizator pentru funcționarii vamali trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de luare a deciziei. Acest proces începe atunci când o cerere a fost acceptată în timpul procesului de acceptare a cererii. Utilizatorii vor fi autorizați să ia decizii vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..folosind Interfața de utilizator pentru funcționarii vamali .
Reevaluare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de reevaluare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: a) când modificarea legislației afectează decizia; b) când acest lucru devine necesar în urma monitorizării efectuate; c) când acest lucru devine necesar ca urmare a informațiilor furnizate de către titularul deciziei, în conformitate cu art.23 alin.(2) din Codul vamal , sau de către alte autorități Utilizatorii vor fi autorizați să reevalueze decizii vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal.
Suspendare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de suspendare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când Serviciul Vamal are motive suficiente pentru a considera că decizia trebuie revocată, modificată sau anulată; - atunci când decizia reevaluată necesită suspendarea deciziei; - atunci când titularul a depus o cerere de suspendare cu măsuri și termen pentru luarea acestor măsuri, procesul va începe pentru subdiviziunea Serviciului Vamal responsabil pentru luarea deciziei; - atunci când Serviciul Vamal consideră că îndeplinirea condițiilor prevăzute pentru decizie sau respectarea obligațiilor impuse prin decizia respectivă poate fi asigurată prin măsuri care trebuie luate de titularul deciziei. Utilizatorii vor fi autorizați să suspende autorizații vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..
Încetare suspendare	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de încetare a suspendării deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când termenul pentru identificarea condițiilor de anulare, revocare sau modificare expiră;

	- atunci când o decizie suspendată nu îndeplinește condițiile de revocare, anulare sau modificare; - atunci când termenul pentru a stabili dacă măsurile îndeplinesc condițiile sau respectă obligațiile expiră; - atunci când titularul a luat, într-un mod considerat satisfăcător de Serviciul Vamal, măsurile necesare pentru a asigura îndeplinirea condițiilor prevăzute pentru respectiva decizie sau respectarea obligațiilor impuse în temeiul deciziei respective; - atunci când modificarea deciziei suspendate a intrat în vigoare. Utilizatorii vor fi autorizați să înceteze suspendarea pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..
Modificare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de modificare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când titularul autorizației dorește să modifice o autorizație, acesta putând depune o solicitare de modificare către subdiviziunea Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei; - atunci când una sau mai multe condiții pentru o autorizație nu a (au) fost sau nu mai este (sunt) îndeplinită(e) sau atunci când o decizie nu este conformă cu legislația în vigoare, funcționarul vamal înregistrează motivele intenției de modificare a deciziei respective. În plus, funcționarul vamal va înregistra modificarea preconizată. Este vorba despre valorile reale ale deciziilor vamale pe care dorește să le schimbe: - atunci când se încheie procesul „Reevaluarea deciziei”, „Suspendarea deciziei” sau „Anularea deciziei” și este solicitată o modificare, este declanșat procesul de modificare a deciziei. Utilizatorii vor fi autorizați să modifice autorizații vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal
Revocare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de revocare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: a) atunci când funcționarul vamal constată că este necesară o revocare, acesta înregistrează intenția de revocare a autorizației în sistemul de decizii vamale pe motiv că cel puțin una dintre condițiile pentru luarea acesteia nu era sau nu mai este îndeplinită; b) decizia a fost suspendată, iar titularul deciziei nu ia, în termenul prevăzut, măsurile necesare pentru a îndeplini condițiile stabilite pentru decizie sau pentru a respecta obligațiile impuse prin decizia respectivă; sau c) titularul deciziei solicită acest lucru.
Anulare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de anulare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când funcționarul vamal constată că decizia nu mai este conformă cu legislația vamală sau când aceasta s-a bazat pe informații incorecte/incomplete privind solicitantul sau atunci când este necesar procesul de anulare fără dreptul la replica în conformitate cu articolul 19 din CV sau atunci când rezultatul unei reevaluări indică faptul că decizia trebuie anulată; - atunci când rezultatul unei reevaluări sau al unei suspendări indică faptul că decizia trebuie anulată, funcționarul vamal înregistrează intenția de anulare a deciziei. Utilizatorii vor fi autorizați să anuleze autorizații vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul

	Serviciului vamal..
Creare autorizații vamale	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a acorda o autorizație în urma acceptării unei cereri. Utilizatorii vor fi autorizați să creeze autorizații vamale pentru propria subdiviziune responsabilă pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..
Atribuire sarcini	Utilizatorii trebuie să primească acest rol pentru a atribui sarcini altor utilizatori. Utilizatorii vor fi autorizați să atribui sarcini unor utilizatori din cadrul propriei subdiviziuni responsabile pentru luarea deciziei din cadrul Serviciului vamal..
Validare sarcini	Utilizatorul cu acest rol poate accesa blocul de validare.

Tabelul 5 Roluri în Sistemul Decizii Vamale

3.5.1 Validare

Înainte de a efectua ultima sarcină din cadrul proceselor-cheie enumerate în continuare:

- acordarea deciziei;
- modificarea deciziei;
- suspendarea deciziei;
- revocarea deciziei;
- anularea deciziei.

Decizia finală luată de către funcționarul vamal cu rol de executor va trebui să fie confirmată de către un utilizator care are rolul „Validare sarcini”, precum și rolul corespunzător pentru sarcina corespunzătoare înainte de a fi aplicabilă. Ca follow-up după validare, funcționarul vamal cu rol de executor va trebui să își revizuiască decizia (sau unele părți ale acesteia) înainte de a solicita din nou validarea sau, în cazul în care decizia este validată, ea va fi direct aplicabilă. Acest mecanism asigură respectarea principiului „celor două perechi de ochi” înainte de luarea unei decizii finale.

3.5.2 TIPURI DE AUTORIZAȚII

Autorizațiile care pot fi acordate prin sistemul de decizii vamale sunt clasificate în patru grupuri - în funcție de tipul lor.

Fiecărui tip de autorizație îi este atribuit un cod unic specific tipului respectiv.

Tabelul 6 enumeră aceste coduri și gruparea autorizațiilor.

Tipul autorizației	Cod
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	
Autorizație pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export	EIR
Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate	SDE
Autorizația pentru funcționarea spațiilor de depozitare a mărfurilor într-un depozit temporar	TST

Regimuri speciale		
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepoziterea vamală a mărfurilor	Tipul 1	CW1
	Tipul 2	CW2
	Privat	CWP
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă		PA
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă		PP
Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală		EUS
Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară		TEA
Tranzit		
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit comun		ACE
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR		ACT
Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit comun		ACR
Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale		SSE
Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date		TRD
Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală		ETD
Alte cereri		
Autorizație pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu quantum redus, sau exonerarea de garanție		CGU
Autorizație de amânare a plății		DPO
Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.		CVA
Autorizația pentru statutul de exportator aprobat		SEA

Tabelul 6 Coduri ale tipurilor de autorizație

3.5.3 DECIZII VALABILE PENTRU UN SINGUR STAT MEMBRU ȘI DECIZII VALABILE PENTRU MAI MULTE STATE MEMBRE

(4.7 SE APLICĂ LA MOMENTUL ADERĂRII LA UE)

Conform definiției din secțiunea 3.4 o decizie valabilă pentru un singur stat membru este o decizie care are impact numai într-un singur stat membru, în timp ce o decizie valabilă pentru mai multe state membre este o decizie care are impact în mai multe state membre. Acești doi parametri se bazează pe elementul de date „Valabilitate geografică” definit în anexa A la Regulamentul de punere în aplicare al Comisiei APA.

Definiția acestui element de date este următoarea:

Elementul de date 31 04 000	Cod: 1x
Valabilitate geografică – Uniune	Cod de țară: 99x

Tabelul 7- Definirea elementului de date „Valabilitate geografică – Uniune”

Unde valorile posibile ale codului sunt următoarele:

- 1 cerere sau autorizație valabilă în toate statele membre;
- 2 cerere sau autorizație limitată la anumite state membre;
- 3 cerere sau autorizație limitată la un stat membru.

Prin urmare, codul 1 și codul 2 reprezintă decizii valabile pentru mai multe state membre, iar codul 3 reprezintă decizia valabilă pentru un singur stat membru.

În mod specific, pentru codul 2 (cerere sau autorizație limitată la anumite state membre) toate statele membre în care decizia va fi valabilă trebuie să fie enumerate în mod explicit de către solicitant în cerere.

4. PROCESE ÎN SDV.

Sistemul de decizii vamale poate fi împărțit în două etape principale:

1. **acordarea autorizației**, care începe atunci când o cerere pentru o decizie vamală este depusă de un comerciant sau de unul dintre reprezentanții acestuia. Această fază se încheie în unul din cazurile următoare:
 - cererea este respinsă (adică cererea nu este acceptată);
 - cererea este retrasă;
 - autorizația este acordată;
 - autorizația nu este acordată.
2. **gestionarea autorizației**, care începe imediat după acordarea autorizației. Autorizația își continuă valabilitatea și poate fi actualizată în mai multe moduri. Această a doua fază se încheie atunci când autorizația nu mai este valabilă.

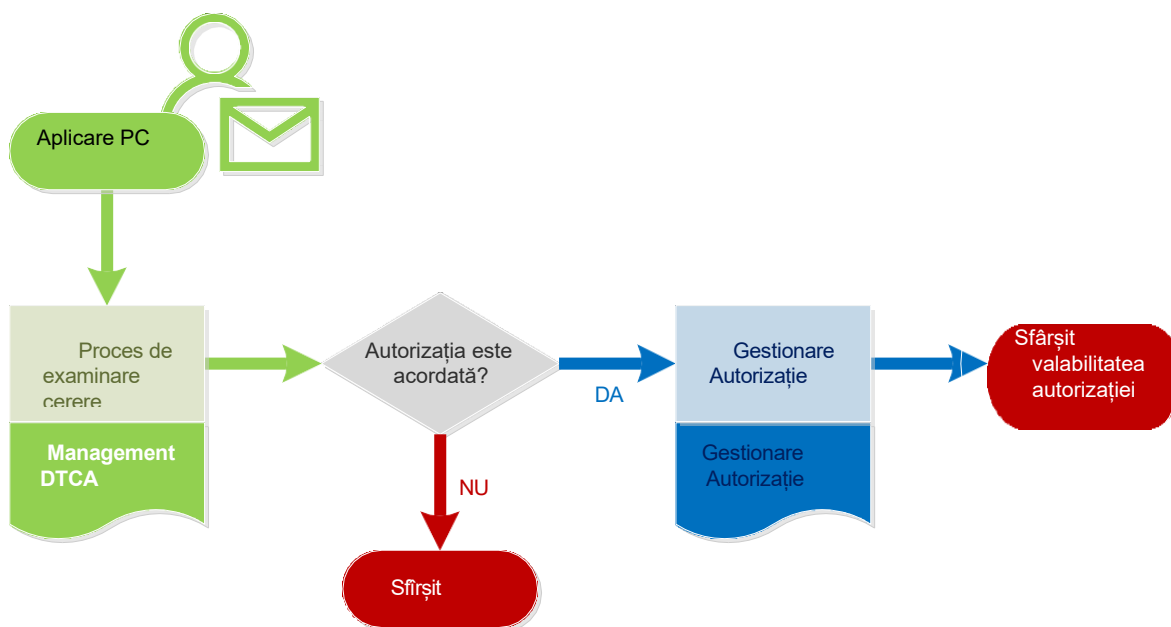


Figura : 1 Procesul sistemului de decizii vamale

ACORDAREA AUTORIZAȚIEI

Pentru a obține o autorizație, cererea trebuie să treacă prin două procese principale:

- acceptarea cererii;
- luarea deciziei.

Primul (**acceptarea cererii**) are ca scop verificarea validării unei prime serii de condiții (condițiile de acceptare). De îndată ce toate condițiile pentru acceptare sunt pozitive, începe următoarea fază. Acest prim pas poate dura până la 20 de zile. În cazul în care se stabilește că cererea nu conține toate informațiile pentru luarea deciziei, solicitantului i se oferă un termen

de cel mult 20 de zile pentru prezentarea informației necesare. Dacă solicitantul nu furnizează în acest termen informația solicitată, cererea nu este acceptată, cu informarea solicitantului. Data acceptării cererii este data la care a fost prezentată ultima informație solicitată de Serviciul Vamal.

În cursul celei de-a doua faze - **luarea deciziei**, funcționarul vamal va efectua o analiză mai aprofundată a cererii și va verifica dacă solicitantul îndeplinește condițiile și criteriile pentru acordarea autorizației.

În cazul în care Serviciul Vamal ia decizia de a prelungi perioada de examinare pentru a se consulta cu alte autorități publice, cu o altă autoritate vamală sau cu autorități ale unui stat străin, termenul pentru luarea deciziei este prelungit cu perioada necesară pentru consultare.

Astfel, este prevăzută comunicarea cu aceste părți interesate. Pe de altă parte, solicitantul poate să prezinte anumite modificări aduse cererii sale pentru a ajuta funcționarul vamal să ia o decizie. Dacă se întrunesc toate condițiile necesare în vederea luării unei decizii favorabile, aceasta se ia în termen de cel mult 30 de zile de la data acceptării cererii și se comunică fără întârziere solicitantului. (art. 15 Cod vamal).

GESTIONAREA AUTORIZAȚIEI

Acțiuni care pot fi efectuate atunci când este acordată o autorizație

Imediat ce o autorizație este acordată unui comerciant, pot fi efectuate noi acțiuni în legătură cu respectiva autorizație:

- nicio acțiune: autorizația este conformă și poate rămâne activă;
- modificarea deciziei, care vizează actualizarea unuia sau mai multor elemente de date ale autorizației (articolele 23, 24 și 29 din Codul vamal și punctul 3¹ din Regulamentul de punere în aplicarea a Codului vamal);
- suspendarea deciziei pentru o anumită perioadă, timp în care nu mai este valabilă (articolele 25, 26 și 27 din Codul vamal și punctul 3¹ din Regulamentul de punere în aplicarea a Codului vamal);
- reevaluarea deciziei, care urmărește să verifice dacă autorizația acordată îndeplinește în continuare condițiile și criteriile inițiale (articolul 24 din Codul vamal);
- anularea deciziei, care urmărește ca decizia să nu mai fie utilizabilă - ca și cum nu a existat (articolul 28 din Codul vamal);
- revocarea deciziei, care urmărește ca decizia să nu mai fie utilizabilă - dar prin care se păstrează urma acesteia (articolul 29 din Codul vamal).

4.1 ACCEPTAREA CERERII

4.1.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Solicitantul/comerciantul;
- Subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei.

4.2 PROCES

Acceptarea cererii începe cu depunerea de către comerciant a unei cereri pentru o decizie

vamală. Acesta este primul pas ce trebuie realizat pentru a obține o autorizație.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, acceptarea este înscrisă în prima parte a procesului, după cum reiese din Figura 1

4.2.1 OBIECTIVE ȘI FLUX AL ACTIVITĂȚII

După depunerea și validarea cererii în sistemul de decizii vamale, cererii îi este atribuit un *număr de referință pentru cerere* automat și unic. Acesta este structurat după cum urmează:

[Cod de țară][Cod al tipului de autorizație][Caractere libere]

Exemplu: MDCGUBBBBBBBB-2025-A-YYY149

Tabelul 8 *număr de referință pentru cerere*

unde:

- **codul de țară** este codul ISO al autorității vamale responsabile pentru cerere, codificat cu două caractere (în exemplu „ MD” pentru Republica Moldova);
- **codul tipului de autorizație** este cel prezentat în tabelul 8 (în exemplu: CGU, ce reprezintă o autorizație de utilizare a garanției globale, inclusiv exonerarea de garanție);
- **caracterele libere** sunt generate automat (maximum 29 de caractere, în exemplu MDCGUBBBBBBBB-2025-A-YYY149. În mod implicit, SDV folosește următorul algoritm pentru a determina caracterele libere:
 - o Codul subdiviziunii vamale responsabile de examinarea cererii (DTCA);
 - o cratimă („-”);
 - o anul curent;
 - o cratimă („-”);
 - o litera „A”;
 - o cratimă („-”);
 - o 3 litere aleatorii;
 - o număr crescător.

Drept obiectiv principal al procesului de acceptare, cererea va fi apoi analizată de DTCA și pe baza unei prime serii de verificări (condiții de acceptare), funcționarul vamal va stabili dacă cererea poate fi sau nu acceptată.

Dacă cererea este acceptată, funcționarul vamal va continua analiza stabilind în plus dacă solicitantul și cererea îndeplinesc criteriile de obținere a unei autorizații. Acest pas în plus va fi descris într-un capitol suplimentar (procesul de luare a deciziei).

Dacă cererea nu este acceptată, procesul se întrerupe și comerciantul este informat referitor la condițiile pe care nu le-a îndeplinit. Acesta are însă în continuare permisiunea de a depune o nouă cerere.

4.2.2 CONDIȚII DE ACCEPTARE

Conform celor menționate anterior, Serviciul Vamal va realiza diferite verificări înainte de acceptarea cererii. În plus, sistemul va verifica în mod automat dacă unele dintre condiții sunt validate, pe baza conținutului cererii.

Aceste verificări vor diferi în funcție de tipul de autorizație. Nu trebuie realizate toate verificările pentru toate tipurile de autorizație. **Secțiunea 5.3** descrie în detaliu verificările ce trebuie efectuate.

Când înregistrează dacă au fost sau nu îndeplinite condițiile de acceptare, funcționarul vamal trebuie să indice – pentru fiecare verificare – unul dintre următoarele rezultate:

Rezultatul verificării
Da
Nu

Tabelul 9 Valorile posibile pentru rezultatul verificării condițiilor de acceptare

unde: **Da**: s-a dovedit că verificarea a fost analizată;

Nu: nu s-a dovedit că verificarea a fost analizată;

Verificarea nu poate fi considerată încă drept pozitivă sau negativă, dacă se mai necesită informații suplimentare.

Toate verificările rezultatelor trebuie să primească un răspuns din partea Serviciului Vamal în termen de 20 de zile. După acest interval de timp, cererea va fi acceptată pasiv în mod automat, cu excepția cazului în care unele verificări ale rezultatelor înregistrate automat de sistem, cum ar fi stabilirea și valabilitatea EORI, sunt marcate cu „Nu”, ceea ce va conduce automat la respingerea cererii. Cererea nu va fi acceptată nici în cazul în care au fost solicitate informații suplimentare și acestea nu au fost prezentate în timp util.

Dacă toate condițiile sunt marcate cu „Da”, atunci cererea va fi acceptată. În unele situații specifice, pentru acceptarea unei cereri, s-ar putea să nu fie necesar ca anumite condiții să fie marcate cu „Da”. Aceste cazuri sunt:

- solicitantul este înregistrat în conformitate cu art.7, din Codul vamal în cazul în care acest lucru se impune de regimul pentru care este depusă cererea;
- solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal, în cazul în care acest lucru se impune de regimul pentru care este depusă cererea;
- cererea, semnată și motivată, este depusă la subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal ;
- cererea nu este depusă de același solicitant și nu are același obiect ca al unei decizii care, în decursul perioadei de un an anterioară cererii, a fost anulată sau revocată din motiv că solicitantul nu a reușit să își îndeplinească o obligație impusă în temeiul deciziei respective;
- solicitantul a furnizat toate informațiile pentru luarea deciziei.

- răspunsul dat pentru această condiție are doar scop informativ.
- Pe de altă parte, din motive de asigurare a trasabilității, trebuie remarcat faptul că, chiar dacă prima verificare înregistrată de sistem sau de funcționarul vamal este negativă, toate condițiile de acceptare trebuie să fie verificate de funcționarul vamal astfel încât comerciantul să poată primi un feedback complet (enumerând toate verificările negative) în cazul în care cererea nu este acceptată.

4.2.3 CERERE DE INFORMAȚII SUPPLEMENTARE

Când subdiviziunea vamală responsabilă de examinarea cererii (DTCA) consideră că cererea nu

conține toate informațiile necesare, acestea pot solicita comerciantului să ofere respectivele informații suplimentare. O astfel de solicitare poate fi făcută o singură dată.

În acest sens, funcționarul vamal trebuie să indice următoarele informații când înregistrează rezultatele verificărilor:

Cererea conține toate informațiile necesare:	Negativ
---	---------

Tabelul 10 Rezultatul condițiilor de acceptare ce trebuie completat când se solicită informații suplimentare

După această înregistrare, funcționarul vamal trebuie să indice pentru care verificări sunt necesare informații suplimentare. Prin urmare, comerciantul trebuie să furnizeze informațiile relevante într-un anumit termen stabilit de funcționarul vamal (când înregistrează solicitarea de informații suplimentare).

Termenul pentru acceptarea cererii – pentru care este responsabil funcționarul vamal – va fi prelungit cu intervalul necesar pentru furnizarea informațiilor suplimentare.

În cazul în care comerciantul nu oferă informațiile solicitate în termenul prevăzut, cererea va fi respinsă în mod automat. Dacă furnizează informațiile solicitate, DTCA le vor analiza și vor completa din nou rezultatul verificărilor. În cazul în care funcționarul vamal nu răspunde din nou la verificările rezultatelor, după ce a obținut informațiile suplimentare de la comerciant, cererea va fi acceptată pasiv în mod automat atunci când expiră termenul pentru acceptarea cererii (și anume 20 de zile de la data primirii cererii).

4.2.4 RETRAGEREA CERERII

Trebuie remarcat faptul că, în orice moment, comerciantul poate solicita retragerea propriei cereri. Când retragerea este confirmată de sistem, ea nu mai poate fi analizată de DTCA și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la respectiva cerere.

Comerciantul este apoi liber să solicite o nouă autorizație – prin depunerea unei noi cereri pentru o decizie vamală.

4.3 LISTA CONDIȚIILOR DE ACCEPTARE

Condițiile de acceptare ce trebuie verificate, fie de către funcționarul vamal – simbolul 

fie de sistem – în funcție de tipul de autorizație – simbolul 

4.3.1 PLASAREA MĂRFURILOR SUB UN REGIM VAMAL ȘI DEPOZITAREA TEMPORARĂ A ACESTORA

Pentru următoarele tipuri de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 11, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 12.

- Autorizația pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export;
- Autorizația pentru utilizarea declarației simplificate;
- Autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EIR, SDE, TST
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 11 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EIR, SDE, TST
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 12 Condițiile verificate de sistem – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

4.3.2 REGIMURI SPECIALE

4.3.2.1 Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 13, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 14.

- Autorizația de exploatare a spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CW1, CW2, CWP
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 13 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Antrepozitare vamală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CW1, CW2, CWP
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 14 Condițiile verificate de sistem – Antrepozitare vamală

4.3.2.2 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 15, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 16.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de perfecționare activă.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	PA
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 15 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Regim de perfecționare activă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	PA
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 16 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare activă

4.3.2.3 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 17, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 18.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	PP
	

Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată
Cererea conține toate informațiile necesare
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii

Tabelul 17 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Regim de perfecționare pasivă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	PP
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 18 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă

4.3.2.4 Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 19, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 20.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de destinație finală.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EUS
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 19 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Regim de destinație finală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EUS
Solicitantul deține un număr EORI valabil	

Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	
--	--

Tabelul 20 Condițiile verificate de sistem – Regim de destinație finală

4.3.2.5 Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 21, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 22.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de admitere temporară.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TEA
Solicitantul depune cererea în locul unde mărfurile urmează să fie utilizate pentru prima dată	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 21 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Regim de admitere temporară

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	TEA
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 22 Condițiile verificate de sistem – Regim de admitere temporară

4.3.3 TRANZIT

4.3.3.1 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit comun

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal sunt prezentate în Tabelul 23, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 24.

- Autorizația pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit comun.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACE
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la	

locul unde se află biroul vamal competent

Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent

DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii

Tabelul 23 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Destinatar agreeat
Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACE
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 24 Condițiile verificate de sistem – Destinatar agreeat

4.3.3.2 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 24, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 25.

- Autorizația pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACT
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 24 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Destinatar agreeat TIR

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționar vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACT
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

4.3.3.3 Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit comun

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 26, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 27.

- Autorizația pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit comun.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACR
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 26 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Expeditor agreeat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACR
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 27 Condițiile verificate de sistem – Expeditor agreeat

4.3.3.4 Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 28, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 29.

- Autorizația pentru utilizarea unor sigilii speciale.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SSE
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 28 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Sigilii speciale

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	SSE
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 29 Condițiile verificate de sistem – Sigilii speciale

4.3.3.5 Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA vamale sunt prezentate în Tabelul 30, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 31.

- Autorizația de utilizare a unei declarații de tranzit cu set redus de date.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TRD
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 30 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Declarație de tranzit cu set redus de date.

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	TRD
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 31 Condițiile verificate de sistem – Declarație de tranzit cu set redus de date.

4.3.3.6 Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 32, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 33.

- Autorizația pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ETD
	

Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată
Cererea conține toate informațiile necesare
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii

Tabelul 32 Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Document electronic de transport ca declarație vamală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ETD
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 33 Condițiile verificate de sistem – Document electronic de transport ca declarație vamală

4.3.4 ALTE CERERI (PROCESUL STANDARD)

4.3.4.1 Autorizație pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu quantum redus, sau exonerarea de garanție

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal sunt prezentate în Tabelul 34, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 35.

- Autorizație pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu quantum redus, sau exonerarea de garanție

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 34: Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Garanție globală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea

cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 35: Condițiile verificate de sistem - Garanție globală

4.3.4.2 Autorizație de amânare a plății

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal sunt prezentate în Tabelul 36, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 37.

- Autorizație de amânare a plății.

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	DPO
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 36: Condițiile ce trebuie verificate de DTCA – Amânarea plății

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	DPO
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

Tabelul 37: Condițiile verificate de sistem - Amânarea plății

4.3.4.3 Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 38, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 39.

- Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.

Tabelul 38: Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Simplificarea determinării

valorii în vamă

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CVA
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Tabelul 39: Condițiile verificate de sistem - Simplificarea determinării valorii în vamă

Condițiile verificate de sistem	CVA
	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal	

4.3.4.4 Autorizație pentru acordarea statutului de exportator aprobat

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de DTCA sunt prezentate în Tabelul 40, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 41.

- Autorizație pentru acordarea statutului de exportator aprobat.

Tabelul 40: Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Statutul de exportator aprobat

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SEA
	
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află biroul vamal competent	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află biroul vamal competent	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Tabelul 41: Condițiile verificate de sistem – Statutul de exportator aprobat

Condițiile verificate de sistem	SEA
---------------------------------	-----

Solicitantul deține un număr EORI valabil

Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal

5 LUAREA DECIZIEI

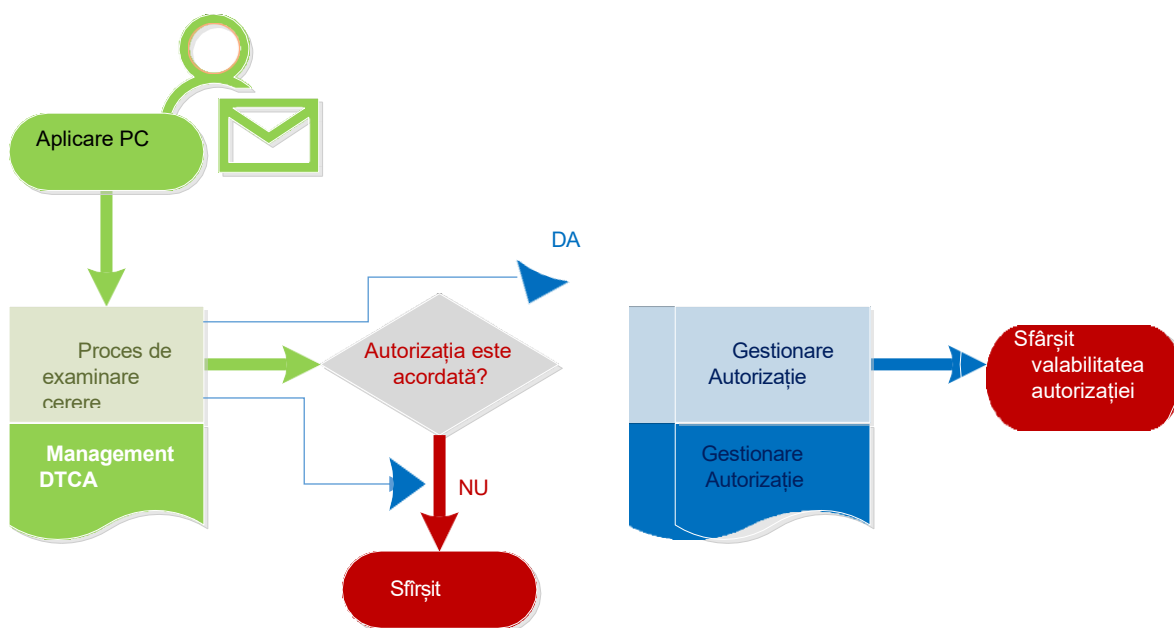
5.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei.

5.2 PROCES

După ce cererea a fost acceptată, poate fi analizată ulterior de DTCA pentru ca autorizația să poată fi acordată.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, luarea deciziei se înscrie în prima parte a procesului, după cum reiese din Figura 2.



Pentru acordarea unei autorizații, DTCA le este alocat un termen, în funcție de tipul de autorizație. Tabelul 40 prezintă termenul inițial alocat, în funcție de tipul de autorizație.

Tipul autorizației	Termen pentru luarea deciziei (zile)
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	

Autorizație pentru depunerea declarației simplificate sub forma unei înscrieri în evidențele declarantului	30
Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate	30
Autorizația pentru funcționarea spațiilor de depozitare a mărfurilor într-un depozit temporar	30
Regimuri speciale	
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară	30
Tranzit	
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit comun	30
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR	30
Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit comun	30
Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale	30
Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date	30
Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală	30
Alte cereri (procesul standard)	
Autorizație pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu quantum redus, sau exonerarea de garanție	30/90
Autorizație de amânare a plății	30
Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.	30
Autorizația pentru statutul exportator aprobat	90

Tabelul 40 Termenul inițial pentru luarea deciziei, în funcție de tipul de autorizație



În cadrul termenului pentru luarea deciziei și, în mod similar ca în cazul condițiilor de acceptare a procesului de „acceptare a cererii”, unele condiții și criterii trebuie să fie verificate de funcționarul vamal din cadrul subdiviziunii Serviciului Vamal responsabile pentru luarea deciziei.

Secțiunea 5.2.1 Verificarea condițiilor și criteriilor prezintă pașii ce alcătuiesc verificarea efectivă a condițiilor și criteriilor.

Deoarece cererea s-ar putea să nu fie suficientă, ca atare, pentru luarea deciziei de acordare a autorizației, funcționarul vamal poate apela la activități auxiliare, precum solicitarea de informații suplimentare din partea solicitantului sau consultarea cu subdiviziunile Serviciului Vamal care sunt implicate în procesul asociat cererii/vor fi implicate în procesul asociat autorizației sau poate pur și simplu prelungi termenul pentru luarea deciziei. În plus, în timpul fazei de luare a deciziei, comerciantul se poate hotărî să introducă anumite modificări în cererea sa. Aceste modificări trebuie să fie gestionate de DTCA.

Secțiunea 5.2.2 Pași suplimentari descrie diferitele activități auxiliare care pot fi efectuate înainte de acordarea autorizației și care ajută la verificarea condițiilor și criteriilor.

În cele din urmă, pe baza rezultatelor verificărilor condițiilor și criteriilor, alături de realizarea activităților

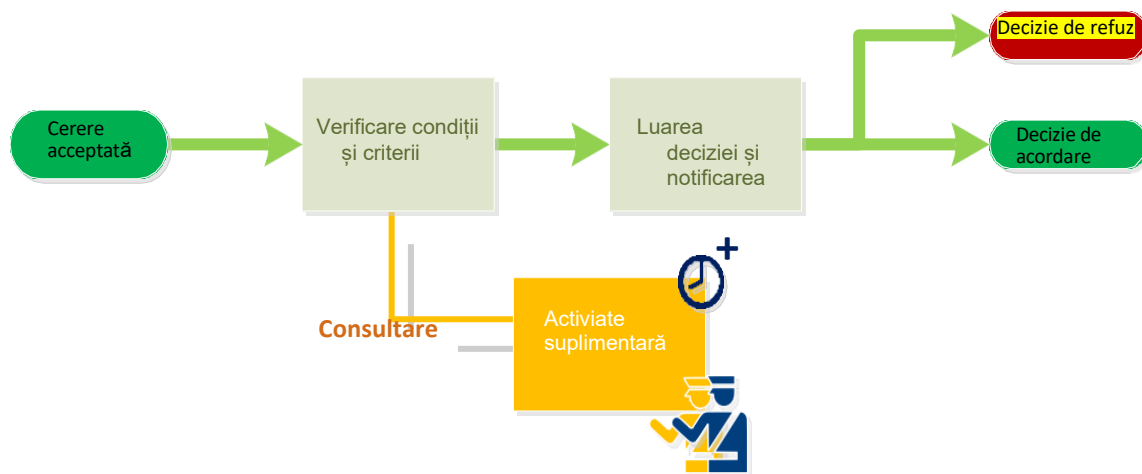
auxiliare, funcționarul vamal va putea lua o decizie finală și va putea acorda – sau nu – autorizația comerciantului.

Secțiunea 5.2.3 Luarea deciziei și notificarea prezintă în detaliu pașii finali care au drept scop acordarea autorizației, lucru ce va fi comunicat solicitantului (care va deveni titularul deciziei). În orice moment, comerciantul se poate hotărî să anuleze cererea pentru o decizie vamală. **Secțiunea 5.2.4 Retragera cererii** explică pe scurt procesul de retragere a unei cereri.

Figura 3 oferă o imagine de ansamblu generală a procesului de luare a deciziei, conform descrierii de mai sus.

5.2.1 VERIFICAREA CONDIȚIILOR ȘI CRITERIILOR

Verificarea condițiilor și criteriilor de către funcționarul vamal urmează, în general, același tipar:



- unele condiții sunt verificate de sistem (verificări automate);
- unele condiții sunt verificate de Serviciul Vamal (verificări manuale);
- pe baza rezultatelor, funcționarul vamal decide dacă sunt necesari pași suplimentari (a se vedea în secțiunea 5.2.2). Dacă a fost realizat cel puțin un pas suplimentar, funcționarul vamal începe din nou verificarea condițiilor și criteriilor (după finalizarea acelor pași).

Următoarele subsecțiuni prezintă în detaliu diferitele verificări ce trebuie realizate – pe baza tipului de autorizație. Trebuie remarcat faptul că – pe lângă tipul de autorizație – lista de condiții și criterii ce trebuie verificate depinde și de calitatea solicitantului – dacă este sau nu titularul unei autorizații AEO.

Sistemul de decizii vamale poate verifica automat dacă solicitantul este titularul unei astfel de autorizații pe baza numărului EORI al solicitantului.

Pentru a ajuta cititorul să identifice rapid condițiile și criteriile pentru fiecare tip de autorizație, celula din partea dreaptă sus a fiecăruia dintre următoarele tabele conține una sau mai multe dintre următoarele informații:

- codul, care conține codul tipului de autorizație și, în unele cazuri, este urmat de caractere suplimentare ce descriu situația specifică (de exemplu, CGU-30-E – autorizație pentru furnizarea unei garanții globale, cu un nivel de garanție de 30 % pentru datoriile existente);
- simbolul:  verificările ce trebuie realizate de funcționarul vamal (verificări manuale);

- simbolul:  verificările realizate de sistem (verificări automate);
- simbolul  (certificatul roșu): indică faptul că solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO;
- simbolul  (certificatul albastru închis): indică faptul că solicitantul este titularul unei autorizații AEO;
- simbolul  (certificatul gri deschis): indică faptul că verificările trebuie să fie realizate indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO.

În plus, când rezultatul unei verificări specifice presupune verificarea uneia sau a mai multor condiții, în tabel este indicată o trimitere la verificarea suplimentară alături de condiția respectivă. Trimiterea urmează modelul „AUX- ” unde elipsa („...”) este înlocuită de un cod unic.

5.2.1.1 Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

5.2.1.1.1 Autorizația pentru depunerea declarației simplificate sub forma unei înscrieri în evidențele declarantului (EIR)

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EIR
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	 
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	
Asigură un schimb standardizat de informații necesar pentru un regim special	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 41 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EIR
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	 
Asigură un schimb standardizat de informații necesar pentru un regim special	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 42 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.1.2 Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SDE
Angajații sunt informați că trebuie notificat Serviciul Vamal în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.	 
Procedurile pentru licențe și autorizații ale solicitantului/titularului sunt corespunzătoare	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Sunt puse în aplicare proceduri pentru gestionarea licențelor de import sau export acolo unde este cazul	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 43 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Declarația simplificată – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SDE
	 

Nu se aplică N/A

Tabelul 44 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Declarația simplificată – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

5.2.1.1.3 Autorizația pentru funcționarea spațiilor de depozitare a mărfurilor într-un depozit temporar

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TST
	
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Solicitantul păstrează evidențe care permit birourilor vamale să efectueze controale eficiente	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 45 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Depozitare temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TST
	
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 46 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Depozitare temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Verificare auxiliară pentru depozitarea temporară : indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri ” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TST
--	-----

Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară

Tabelul 47 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Depozitare temporară – Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri

Verificare auxiliară pentru depozitarea temporară : indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară ” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA

TST



Mutarea mărfurilor nu mărește riscul de fraudă

Tabelul 48 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Depozitare temporară – Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară

5.2.1.2 Regimuri speciale

5.2.1.2. 1 Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA

CW1, CW2,
CWP



Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate

Solicitantul deține o garanție

Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de Serviciul Vamal

Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor

Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 49 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Antrepozitare vamală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CW1, CW2, CWP
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 50 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Antrepozitare vamală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.2.2 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	PA
Se specifică măsurile, care își propun să stabilească dacă produsele prelucrate au rezultat din prelucrarea mărfurilor care au fost plasate sub un regim de perfecționare	
Trebuie analizate condițiile economice	<u>AUX-PA-ECO</u>
Utilizarea regimului nu poate duce la evitarea efectului regulilor de origine și privind restricțiile cantitative aplicabile mărfurilor importate	
Se specifică măsurile necesare pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru utilizarea mărfurilor echivalente	
Solicitantul deține o garanție	
Accesoriile de producție vizate	<u>AUX-PA-A</u>
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 51 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de perfecționare activă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	PA
Valoarea taxei la import este determinată în conformitate cu articolul 86 alineatul (3) CVU	 <u>AUX-PA-B</u>

Cererea este depusă cu efect retroactiv

AUX- PA-C

Tabelul 52 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare activă

5.2.1.2.3 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA		PP
Se specifică măsurile, care își propun să stabilească dacă produsele prelucrate au rezultat din prelucrarea mărfurilor care au fost plasate sub un regim de perfecționare		 
Trebuie analizate condițiile economice		
Se specifică măsurile necesare pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru utilizarea mărfurilor echivalente sau a sistemului de schimburi standard.		
Solicitantul deține o garanție		
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă		

Tabelul 53 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de perfecționare pasivă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	PP
Cererea este depusă cu efect retroactiv	  AUX-PP-A

Tabelul 54 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă

AUX-OPO-A - Verificare auxiliară pentru perfecționarea pasivă A: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „Cererea este depusă cu efect retroactiv” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	PP
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	  

Tabelul 55 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de perfecționare pasivă
– Verificare auxiliară A

AUX-OPO-ECO – Verificare auxiliară pentru perfecționarea pasivă referitoare la condițiile economice: când funcționarul vamal înregistrează faptul că trebuie verificate suplimentar condițiile economice, comerciantul este informat în mod automat în legătură cu aceasta.

5.2.1.2.4 Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EUS
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de Serviciul Vamal	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 56 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EUS
Data de începere solicitată este anterioară datei de depunere a cererii	 
	AUX-EUS-B

Tabelul 57 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EUS
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	

Tabelul 58 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EUS
	 

Tabelul 59 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

AUX-EUS-A - Verificare auxiliară pentru regimul de destinație finală B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „Cererea este depusă cu efect retroactiv” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	EUS
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	  

Tabelul 60 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de destinație finală – Verificare auxiliară

5.2.1.2.5 Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TEA
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	 
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de autoritățile vamale	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Solicitantul folosește mărfurile sau asigură utilizarea acestora sau se ocupă de operațiunile de prelucrare a mărfurilor sau asigură realizarea acestor operațiuni	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 62 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	TEA
Data de începere solicitată este anterioară datei de depunere a cererii	 

Tabelul 63 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TEA
Serviciul Vamal are capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul folosește mărfurile sau asigură utilizarea acestora sau se ocupă de operațiunile de prelucrare a mărfurilor sau asigură realizarea acestor operațiuni	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 64 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	TEA
Cererea este depusă cu efect retroactiv	 AUX-TEA-B

Tabelul 65 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

AUX-TEA-B- Verificare auxiliară pentru admitere temporară B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „Cererea este depusă cu efect retroactiv” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TEA
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	

Tabelul 66 Condițiile ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Regim de admitere temporară – Verificare temporară B

5.2.1.3 Tranzit

5.2.1.3.1 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit comun

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACE
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul va primi în mod regulat mărfuri care au fost plasate sub regimul de tranzit comun	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 67 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Destinatar agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACE
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul va primi în mod regulat mărfuri care au fost plasate sub regimul de tranzit comun	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 68 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Destinatar agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea

autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.3.2 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACT
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul/titularul va primi în mod regulat mărfuri transportate în regim TIR și în legătură cu care DTCA are motive să considere că pot îndeplini obligațiile	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 69 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACT
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul/titularul va primi în mod regulat mărfuri transportate în regim TIR și în legătură cu care DTCA are motive să considere că pot îndeplini obligațiile	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 70 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.3.3 Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit comun

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACR
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 71 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Expeditor agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ACR
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 72 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Expeditor agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.3.4 Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SSE
	
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Sigiliile pot fi aprobate	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 75 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Sigilii speciale – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SSE
	
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Sigiliile pot fi aprobate	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 76 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Sigilii speciale – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.3.5 Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TRD
	
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	

DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 78 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	TRD
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 79 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.3.6 Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ETD
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul operează un număr semnificativ de zboruri	

Sunt disponibile informații referitoare la documentul electronic de transport
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 80 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Document electronic de transport – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	ETD
	
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit comun	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul operează un număr semnificativ de zboruri	
Sunt disponibile informații referitoare la documentul electronic de transport	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 81 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Document electronic de transport – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

5.2.1.4 Alte cereri (procesul standard)

5.2.1.6.1 Autorizație pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu quantum redus, sau exonerarea de garanție

Condițiile și criteriile ce trebuie validate pentru o autorizație de furnizare a unei garanții globale depind de tipul de datorii vamale la care se face referire în cerere și de nivelul de reducere care este solicitat pentru fiecare dintre aceste tipuri.

Trebuie remarcat faptul că nu se pot solicita toate nivelurile de reducere pentru toate tipurile de datorii vamale. Următorul tabel indică posibilitățile existente:

Datorii vamale	Nivelul garanției (% din cuantumul de referință)
Datorii vamale existente	100 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Nicio reducere)
	30 % din partea relevantă a cuantumului de referință (AEO)
Datorii vamale potențiale	100 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Nicio reducere)
	50 % din partea relevantă a cuantumului de referință
	30 % din partea relevantă a cuantumului de referință
	0 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Exonerare de garanție)

Tabelul 82 Nivelurile de garanție care pot fi solicitate, în funcție de tipul de datorii vamale

Când nu se solicită **nicio reducere** pentru niciunul dintre tipurile de datorii, indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-0
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 83 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-0
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 84 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-30-P

Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii
Angajații sunt informați că trebuie notificat Serviciul Vamal în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.
Solicitantul nu a intrat în faliment
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 85 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-P
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 86 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru oricare dintre datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-30-P
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 87 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-P
  	
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 88 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru datoriile vamale existente, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-30-E
 	
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Angajații sunt informați că trebuie notificat Serviciul Vamal în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 89 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-E
  	
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 90 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru oricare dintre datoriile vamale existente, și când

solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-30-E
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 91 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-E
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 92 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere la 50 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-50
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	

Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 93 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem

CGU-50



Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Tabelul 94 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere la 50 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA

CGU-50



Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție

Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 95 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem

CGU-50



Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Tabelul 96 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **o exonerare de garanție**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA

CGU-W



Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile

Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale

Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport
Solicitantul dispune de un sistem logistic pentru a face diferența între mărfurile autohtone și cele din afara țării
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii
Solicitantul dispune, dacă este cazul, de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor legate de măsurile de politică comercială sau de comerțul cu produse agricole
Solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a documentelor întreprinderii și de protecție împotriva pierderilor de date
Angajații sunt informați că trebuie notificat Serviciul Vamal în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității
Solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate informatică în scopul protejării sistemului împotriva oricărei pătrunderi neautorizate și al securizării documentelor solicitantului
Solicitantul nu a intrat în faliment
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 97 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când se solicită **o exonerare de garanție**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CGU-W
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	 
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 98 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii existente) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

În toate cazurile de mai sus, sistemul nu realizează nicio verificare specifică.

5.2.1.6.2 Autorizația de amânare a plății

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	DPO
Este furnizată o garanție	 
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 99 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Amânarea plății – Solicitantul (nu) este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Nicio verificare specifică nu este realizată de sistem.

5.2.1.6.3 Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CVA
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	 
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Aplicarea procedurilor menționate la articolul 164 din CV ar reprezenta, în aceste circumstanțe, costuri administrative disproporționate	
Valoarea în vamă determinată nu va diferi în mod semnificativ de cea determinată în lipsa unei autorizații	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 100 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	CVA
Aplicarea procedurilor menționate la articolul 164 din CV ar reprezenta, în aceste circumstanțe, costuri administrative disproporționate	 

Valoarea în vamă determinată nu va diferi în mod semnificativ de cea determinată în lipsa unei autorizații

Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă

Tabelul 101 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

În toate cazurile de mai sus, sistemul nu realizează nicio verificare specifică.

5.2.1.6.4 Autorizația pentru acordarea statutului de exportator aprobat

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de DTCA	SEA
Solicitantul efectuează exporturi de mărfuri de origine preferențială din Republica Moldova în mod frecvent și regulat, conform frecvenței stabilite de art. 69 ¹ pct.1) sau pct.2) Cod vamal	
Solicitantul nu a comis încălcări repetate ale legislației vamale cu privire la originea preferențială a mărfurilor, în sensul art. 69 ¹ pct.3) Cod vamal	
Solicitantul demonstrează că mărfurile exportate întrunesc regulile de origine prevăzute de acordurile de comerț liber la care Republica Moldova este parte	
Solicitantul numește persoane competente în calitate de responsabili de domeniul originii preferențiale a mărfurilor	
Solicitantul oferă Serviciului Vamal acces la toate documentele ce dovedesc originea mărfurilor, inclusiv documentele contabile, la sistemul informatic de evidență a operațiunilor vamale și la procesul de producție pentru a verifica originea preferențială a mărfurilor	
Solicitantul nu face obiectul unei proceduri de insolabilitate	
Funcționarul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 102 Condiții ce trebuie verificate de Serviciul Vamal – Acordarea statutului de exportator aprobat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, funcționarul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

În cazul de mai sus, sistemul nu realizează nicio verificare specifică.

5.2.2 PAȘI SUPLIMENTARI

În timpul procesului de luare a deciziei, există diferite activități auxiliare care pot fi efectuate înainte de a acorda autorizația și de a susține verificarea condițiilor și criteriilor. Următoarele activități pot face parte din proces:

- solicitarea de informații suplimentare – într-un anumit moment în cadrul procesului de luare a deciziei, funcționarul vamal își poate da seama că nu posedă toate informațiile necesare pentru luarea unei decizii. Într-un astfel de caz, funcționarul vamal solicită informații suplimentare de la comerciant. Comerciantul trebuie să trimită informațiile solicitate într-un anumit interval de timp stabilit de funcționarul vamal. Termenul nu poate depăși 30 de zile. Informațiile suplimentare furnizate sunt verificate de funcționarul vamal

pentru a stabili dacă îndeplinesc condițiile de autorizare;

- gestionarea ajustărilor - în timpul procesului de luare a deciziei, comerciantul are permisiunea să realizeze ajustări pentru a asigura îndeplinirea condițiilor și criteriilor de acordare a autorizației solicitate. Comerciantul propune, de asemenea, un termen până la care va implementa ajustările. Comerciantul va implementa ajustările numai atunci când funcționarul vamal a aprobat atât ajustările, cât și termenul propus. Dacă ajustările sunt refuzate de funcționarul vamal, comerciantul este liber să trimită o altă propunere de ajustări. După ce comerciantul comunică implementarea, funcționarul vamal verifică dacă îndeplinesc condițiile de autorizare;
- prelungirea termenului pentru luarea deciziei – dacă funcționarul vamal nu este în măsură să ia decizia în termenul respectiv, acesta poate decide prelungirea termenului. Posibila prelungire a termenului diferă și depinde de necesitatea realizării de investigații referitoare la solicitant de către funcționarul vamal. Notificarea comerciantului depinde de posibilitatea ca aceasta să afecteze investigația.

Acești pași suplimentari vor fi prezentați mai detaliat în capitole speciale.

5.2.3 LUAREA DECIZIEI ȘI NOTIFICAREA

De îndată ce toate condițiile și criteriile sunt verificate și se consideră că nu sunt necesari pași suplimentari din perspectiva funcționarului vamal, acesta va înregistra dacă intenționează să ia o decizie favorabilă sau nu.

În cazul unei decizii pozitive, acesta va înregistra toate detaliile autorizației acordate, iar titularul va fi notificat în legătură cu autorizația.

În cazul unei decizii negative, solicitantul va fi informat în legătură cu motivele deciziei avute în vedere și va avea dreptul la replică (prin procesul asociat dreptului de a fi ascultat) care trebuie să fie analizat de funcționarul vamal. Acesta își poate revizui apoi intenția de a lua o decizie favorabilă și – în cazul pozitiv – de a acorda autorizația.

Când se ia o decizie favorabilă, deciziei îi este acordat un *număr de referință al deciziei* automat și unic. Acesta este structurat după cum urmează:

[Cod de țară][Cod al tipului de autorizație][Caractere libere]

Exemplu: MDTSTBBBBBBBB-2025-D-YYY150

unde:

- **codul de țară** este codul ISO al autorității vamale responsabile pentru cerere, codificat cu două caractere (în exemplu „ MD” pentru Republica Moldova);
- **codul tipului de autorizație** este cel prezentat în tabelul 8 (în exemplu: CGU, ce reprezintă o autorizație de utilizare a garanției globale, inclusiv exonerarea de garanție);
- **caracterele libere** sunt generate automat (maximum 29 de caractere, în exemplu MDTSTBBBBBBBB-2025-D-YYY150. În mod implicit, SDV folosește următorul algoritm pentru a determina caracterele libere:
 - o Codul subdiviziunii vamale responsabile de acordarea deciziei (DTCA);
 - o cratimă („-”);
 - o anul curent;
 - o cratimă („-”);
 - o litera „D”;

- cratimă („-”);
 - 3 litere aleatorii;
 - număr crescător.
- Când autorizația este favorabilă și este acordată titularului și când solicitantul a indicat în cererea sa că își exprimă acordul pentru publicarea în lista titularilor de autorizații, lista menționată mai sus este actualizată introducând-se următoarele detalii pe site-ul web corespunzător:
 - titularul autorizației;
 - tipul de autorizație;
 - data intrării în vigoare sau, dacă este cazul, perioada de valabilitate;
 - DTCA care ia decizia;
 - biroul vamal competent/de supraveghere.

Când decizia finală este în continuare nefavorabilă solicitantului, acesta are dreptul de a contesta decizia. Acest proces va fi prezentat în mod mai detaliat într-o secțiune ulterioară.

TERMINOLOGIE După ce autorizația este acordată, **solicitantul** devine **titularul** autorizației.

Aceste două cuvinte sunt utilizate în documentație pentru a face diferența între gestionarea cererii și gestionarea autorizației. Totuși, trebuie remarcat faptul că solicitantul și titularul sunt una și aceeași persoană.

5.2.4 RETRAGEREA CERERII

În mod similar procesului de acceptare a cererii, comerciantul poate solicita retragerea autorizației sale oricând înainte de luarea deciziei de acordare (sau nu) a autorizației. Când retragerea este confirmată de sistem, ea nu mai poate fi analizată de Serviciul Vamal și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la respectiva cerere.

Comerciantul este apoi liber să solicite o nouă autorizație – prin depunerea unei noi cereri pentru o decizie vamală.

6 GESTIONAREA AJUSTĂRILOR

6.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului Vamal responsabilă pentru luarea deciziei;

6.2 PROCES

Procesul de gestionare a ajustărilor face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 3 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de gestionare a ajustărilor face parte din activitățile auxiliare.

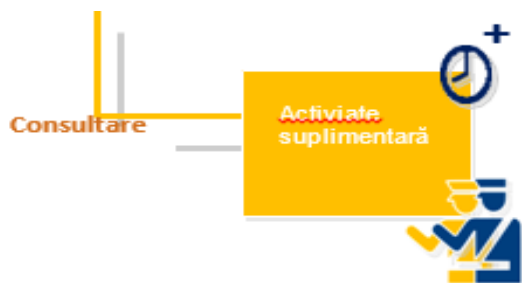


Figura 4 Imagine a procesului de gestionare a ajustărilor care face parte din procesul de luare a deciziei

În cursul procesului de luare a deciziei, comerciantului i se permite să efectueze ajustări pentru a asigura îndeplinirea condițiilor și a criteriilor necesare pentru a obține autorizația solicitată. Comerciantul poate propune ajustări după acceptarea cererii, dar înainte de luarea deciziei.

Procesul de gestionare a ajustărilor începe cu prezentarea ajustărilor propuse de către comerciant. Ajustarea reprezintă informațiile relevante pentru orice control care trebuie verificate de funcționarul vamal și care ajută la validarea pozitivă. Verificare relevantă înseamnă orice verificare inclusă în lista de la capitolul „6 Luarea deciziei”. Împreună cu ajustările, comerciantul prezintă și o propunere privind termenul de implementare a ajustărilor propuse. Termenul propus, trebuie să ofere un interval rezonabil, necesar pentru implementarea ajustărilor propuse.

Funcționarul vamal trebuie să ia o decizie cu privire la ajustările propuse. Rezultatul deciziei este următorul:

- **propunerea este aprobată** - funcționarul vamal este de acord atât cu ajustările, cât și cu termenul de implementare a acestora;
- **propunerea nu este aprobată** - funcționarul vamal nu este de acord cu ajustările sau cu termenul de implementare a acestora.

Dacă funcționarul vamal decide să respingă ajustările dintr-un anumit motiv, comerciantul trebuie să fie informat despre acest fapt și trebuie să i se comunice detaliile respingerii. În acest caz, comerciantul este liber să prezinte o nouă propunere de ajustări.

În cazul în care sunt aprobate ajustările propuse, funcționarul vamal trebuie să analizeze dacă termenul pentru luarea deciziei trebuie prelungit. Pot apărea situațiile următoare:

- funcționarul vamal decide să prelungească termenul existent și înregistrează în sistem noul termen. Noul termen pentru luarea deciziei este notificat comerciantului;
- termenul rămâne același și nu este trimisă nicio notificare comerciantului.

Dacă solicitantul nu implementează ajustările în termenul stabilit, procesul se încheie pur și simplu.

Pe de altă parte, după ce comerciantul a implementat ajustările în termenul stabilit, acesta va notifica funcționarul vamal ajustările și va furniza dovada implementării acestora.

În final, funcționarul vamal trebuie să verifice dacă ajustările implementate sunt conforme cu așteptările. Acesta va înregistra apoi rezultatul validării respective.

7 CERERE DE INFORMAȚII SUPPLEMENTARE

7.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

7.2 PROCES

Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare face parte din procesul de luare a deciziei. Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare este una dintre activitățile auxiliare Figura 4.

Dacă funcționarul vamal consideră că informațiile pe care le deține nu sunt suficiente pentru a lua o decizie, acesta poate solicita comerciantului informații suplimentare. În același timp, funcționarul vamal va prelungi termenul pentru luarea deciziei până la termenul acordat comerciantului pentru a furniza informațiile suplimentare.

Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare începe atunci când funcționarul vamal constată că nu deține suficiente informații pentru a lua o decizie. Pentru a solicita informațiile respective de la comerciant, funcționarul vamal trebuie să definească în mod clar informațiile care sunt solicitate. Informațiile solicitate se referă la verificările (condiții și criterii) efectuate de către funcționarul vamal. În același timp, funcționarul vamal trebuie să stabilească un termen pentru furnizarea informațiilor de către comerciant. Trebuie menționat faptul că termenul nu poate depăși 20 de zile calendaristice.



Întrucât comerciantul trebuie să furnizeze informații suplimentare, este posibil ca funcționarul vamal să nu poată continua examinarea condițiilor și a criteriilor pentru a lua o decizie. Ca urmare, termenul pentru luarea deciziei este prelungit în mod automat cu aceeași perioadă ca cea impusă comerciantului.

Comerciantul este informat în mod automat cu privire la solicitarea de informații suplimentare și la termenul relevant pentru furnizarea acestora. Există două moduri în care comerciantul răspunde solicitării de informații suplimentare:

- comerciantul dă curs solicitării și furnizează informațiile solicitate în termenul stabilit;
- comerciantul nu furnizează la timp informațiile solicitate sau nu le furnizează deloc.



Trebuie menționat faptul că, în cazul în care termenul de primire a informațiilor suplimentare a expirat, acest lucru nu implică automat faptul că cererea va primi o decizie nefavorabilă. Funcționarul vamal poate solicita din nou informații suplimentare.

Odată ce informațiile suplimentare au fost furnizate de către comerciant, funcționarul vamal verifică dacă informațiile furnizate corespund cerințelor. Dacă informațiile furnizate sunt satisfăcătoare, acestea vor fi utilizate în procesul de luare a deciziei pentru verificarea condițiilor și a criteriilor. În cazul în care informațiile suplimentare furnizate nu se dovedesc a fi corecte sau suficiente, funcționarul vamal este liber să solicite din nou comerciantului informații suplimentare, cu specificarea precisă a informațiilor necesare.

8 PRELUNGIREA TERMENULUI ÎN CURSUL PROCESULUI DE LUARE A DECIZIEI

8.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

8.2 PROCES

Procesul de prelungire a termenului face parte din procesul de luare a deciziei. Procesul de prelungire a termenului este una dintre activitățile auxiliare.

În cursul procesului de luare a deciziei, prelungirea termenului poate fi solicitată de funcționarul vamal atunci când acesta nu poate lua decizia în termenul de 30 de zile (prezentat în secțiunea referitoare la procesul de „luare a deciziei”) dedicat procesului de luare a deciziei.

Atunci când funcționarul vamal nu este în măsură să ia o decizie în termenul standard de 30 de zile calendaristice, acesta poate înregistra o cerere de prelungire a termenului pentru luarea deciziei. Sunt posibile situațiile următoare:

- funcționarul vamal solicită prelungirea termenului, deoarece nu este în măsură să ia o decizie în termenul standard stabilit pentru acest lucru;
- atunci când există motive serioase de a suspecta o încălcare a legislației vamale, iar funcționarul vamal desfășoară investigații legate de comerciant, funcționarul vamal poate solicita o prelungire a termenului pentru investigațiile în curs.

Termenele pentru cazurile menționate mai sus diferă. Termenele maxime pentru diferite tipuri de prelungiri în cadrul procesului de luare a deciziei sunt stabiliți în conformitate cu art. 17 Cod vamal.

Evaluarea și aprobarea termenelor sunt gestionate de sistemul de decizii vamale. Dacă prelungirea cumulativă a termenelor pentru un anumit proces de luare a deciziei este inferioară celei definite în art. 17 Cod vamal, solicitarea termenului este aprobată de sistem.

În caz contrar, solicitarea termenului este respinsă. În ambele cazuri, funcționarul vamal este informat cu privire la rezultat.

Odată ce solicitarea termenului este aprobată, comerciantul este notificat cu privire la motivele prelungirii termenului pentru luarea deciziei, precum și la noul termen pentru luarea deciziei.



Excepție privind notificarea comerciantului

- Dacă funcționarul vamal desfășoară investigații, acesta trebuie să stabilească dacă notificarea comerciantului nu riscă să periclitaze investigația. Dacă notificarea ar putea periclita investigațiile în curs, comerciantul nu va fi notificat cu privire la prelungirea termenului.

9 RETRAGEREA CERERII

9.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

9.2 PROCES

După ce comerciantul transmite cererea, acesta are voie să o retragă. Retragera unei cereri este posibilă fie în timpul procesului de acceptare a cererii, fie în timpul procesului de luare a deciziei, dar înainte de luarea deciziei de acordare (sau neacordare) a autorizației.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, retragerea este înscrisă în prima parte a procesului, din Figura 3.

După transmiterea cererii de retragere de către comerciant, aceasta este acceptată în mod automat, iar aprobarea este notificată comerciantului. Statutul cererii se modifică în „Retrasă”.

După retragerea cu succes a cererii, comerciantul poate transmite o cerere nouă.

10 DREPTUL LA CONTESTAȚIE

10.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

10.2 PROCES

Comerciantul are dreptul de a contesta orice decizie luată de Serviciul Vamal în legătură cu

cererea sau decizia.

Dreptul la contestație face obiectul reglementărilor art. 45 din Cod vamal și, prin urmare, este tratat în afara sistemului de decizii vamale. Numai rezultatul procesului aferent dreptului la contestație se reflectă în sistem.



Comerciantul are, de asemenea, dreptul de a contesta revocarea sau anularea

Comerciantul are dreptul la contestație atunci când decizia privind acordarea autorizației a fost luată și este nefavorabilă pentru solicitant.

Atunci când rezultatul dreptului la contestație este, de asemenea, nefavorabil, comerciantul este notificat în consecință.

Atunci când rezultatul dreptului la contestație este favorabil comerciantului, autorizației i se alocă un număr de referință al deciziei. Comerciantul este apoi notificat în consecință.

11 SUSPENDAREA UNEI DECIZII

11.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

11.2 PROCES

În anumite cazuri, o decizie poate fi suspendată. Ca urmare, aceasta nu mai este valabilă pentru o anumită perioadă de timp. Suspendarea poate fi efectuată de Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru decizie, fie solicitată de către titular.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 3), suspendarea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 5.



Figura 5: Imagine de ansamblu asupra procesului de gestionare a autorizației

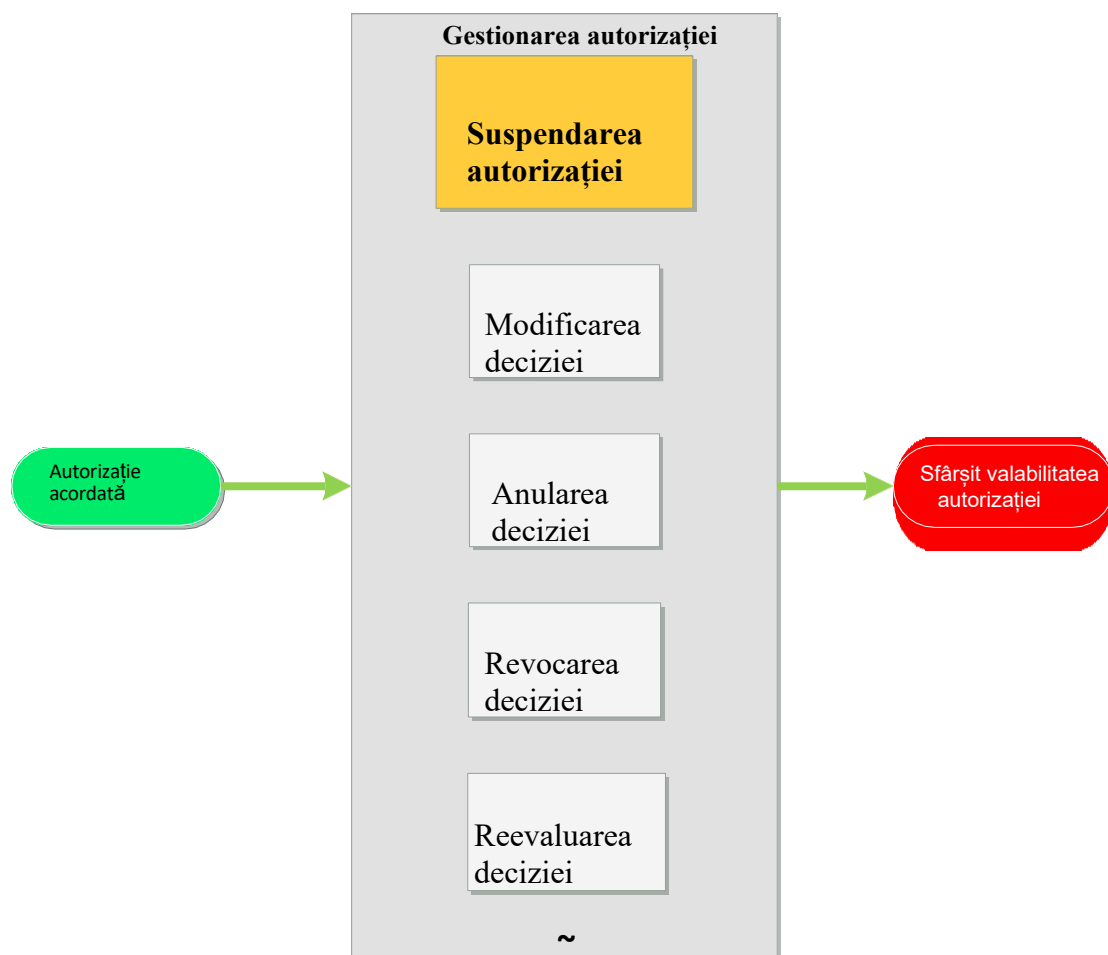


Figura 6: Suspendarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației

Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA) va iniția suspendarea atunci când:

- există suficiente motive pentru anularea, revocarea sau modificarea deciziei, însă sunt necesare investigații suplimentare;
- titularul deciziei nu mai îndeplinește condițiile sau nu respectă obligațiile impuse în cursul deciziei respective, dar poate lua măsuri pentru a asigura îndeplinirea sau conformitatea;
- după reevaluare, funcționarul vamal constată că decizia trebuie suspendată.
- în cazuri specifice, funcționarul vamal poate constata că decizia trebuie suspendată fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat (RTBH), în conformitate cu articolul 19 din CV.

Titularul deciziei poate solicita în mod voluntar suspendarea atunci când:

- se află în incapacitate temporară de îndeplinire a condițiilor deciziei sau de respectare a obligațiilor impuse în temeiul deciziei respective. În acest caz, titularul trebuie să notifice în mod corespunzător Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA) și să le informeze cu privire la măsurile pe care le va lua, precizând inclusiv de cât timp va avea nevoie pentru a le pune în aplicare.

Este în interesul titularului să solicite în mod voluntar suspendarea unei decizii. De exemplu, titularul constată că nu mai respectă condițiile unei autorizații active. Acesta poate solicita suspendarea deciziei. În acest caz, suspendarea încetează din momentul în care condițiile

sunt îndeplinite din nou.

Cu toate acestea, în cazul în care DTCA constată, înaintea comerciantului, că acesta nu mai respectă obligațiile impuse prin decizie, acestea pot începe procesul de revocare.

În acest caz, titularul își poate pierde autorizația și dreptul de a solicita din nou aceeași autorizație pentru anul următor.

În funcție de motivul suspendării, va fi declanșat unul din următoarele două procese:

- Suspendarea deciziei – Proces principal
- Suspendarea deciziei – Măsuri de luat

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de suspendare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Suspendată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi.

Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

11.2.1 SUSPENDAREA - PROCES PRINCIPAL

Suspendarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației.

Procesul de suspendare a deciziei este declanșat atunci când Serviciul Vamal consideră că există motive suficiente pentru anularea, revocarea sau modificarea deciziei, dar nu dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide în legătură cu anularea, revocarea sau modificarea. De asemenea, procesul poate fi inițiat și în mod automat atunci când reevaluarea deciziei a dus la suspendare.

Funcționarul vamal înregistrează motivul suspendării și înregistrează inclusiv dacă motivul suspendării este neîndeplinirea condiției care specifică faptul că **„Titularul nu a fost condamnat pentru nicio infracțiune gravă și nu a comis încălcări grave ale legislației vamale sau ale dispozițiilor fiscale”**.

În cazul în care motivul suspendării este „Suspendare fără posibilitatea prezentării dreptului la replică în cazurile specificate în articolul 19 din Codul vamal”, nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat.

În caz contrar, motivul suspendării avute în vedere este comunicat comerciantului (prin intermediul procesului aferent dreptului de a fi ascultat) de îndată ce funcționarul vamal a înregistrat suspendarea avută în vedere. Titularul are apoi la dispoziție 30 de zile calendaristice pentru a prezenta un punct de vedere. Odată furnizată, Serviciul Vamal poate evalua justificarea oferită de titular și stabilește dacă decizia va fi suspendată sau nu.

În cazul în care decizia urmează a fi suspendată, perioada de suspendare corespunde perioadei necesare Serviciului Vamal pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile de anulare, revocare sau modificare.

În general, această perioadă nu poate depăși 30 de zile calendaristice. Cu toate acestea, în cazul în care Serviciului Vamal consideră că titularul deciziei nu poate îndeplini criteriile pentru că a săvârșit încălcări grave ale legislației vamale, nu există un termen, iar suspendarea continuă până când hotărârea judecătorească rămâne definitivă.

De îndată ce suspendarea este confirmată de funcționarul vamal, titularul este notificat cu privire la suspendare. Statutul deciziei este actualizat și schimbat în „Suspendată”.

Apoi, există trei scenarii posibile:

1. în cazul în care condițiile neîndeplinite se referă la o infracțiune gravă sau la o încălcare gravă a legislației vamale, decizia este suspendată până când Serviciul Vamal dispune de hotărârea judecătorească definitivă.

Decizia respectivă poate fi:

- de încetare a suspendării și de menținere a deciziei active;
 - de modificare a deciziei;
 - de anulare a deciziei;
 - de revocare a deciziei;
2. în cazul în care condițiile neîndeplinite nu se referă la cazul precedent, funcționarul vamal analizează dacă decizia trebuie modificată, anulată sau revocată. În caz contrar, suspendarea se încheie și decizia rămâne activă, altfel începe procesul aferent;
 3. perioada pentru a determina dacă sunt îndeplinite condițiile de modificare, anulare sau revocare expiră, iar suspendarea se încheie direct.

11.2.2 SUSPENDAREA - MĂSURI CARE TREBUIE LUATE

Suspendarea deciziei – Măsuri care trebuie luate face parte din gestionarea autorizației și descrie imaginea de ansamblu generală a procesului.

Acest proces este declanșat atunci când:

- Serviciul Vamal consideră că nu sunt îndeplinite condițiile pentru luarea unei decizii sau că titularul deciziei nu se conformează obligațiilor care îi revin prin respectiva decizie și este oportun să i se permită titularului deciziei să adopte măsuri prin care să asigure îndeplinirea condițiilor sau respectarea obligațiilor;
- în timpul procesului de reevaluare, funcționarul vamal verifică dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de anulare, modificare, revocare sau suspendare;
- titularul a trimis o cerere de suspendare a deciziei, deoarece acesta se află în incapacitate temporară de îndeplinire a condițiilor. Această solicitare include o propunere privind măsurile care trebuie luate și termenul pentru adoptarea acestor măsuri.

Atunci când îndeplinirea uneia sau mai multor condiții sau atunci când respectarea obligațiilor poate fi asigurată de titularul care ia măsurile, funcționarul vamal înregistrează motivul de suspendare a deciziei - inclusiv măsurile solicitate care trebuie luate. Comerciantul este notificat în consecință. Odată ce primește notificarea, comerciantul are dreptul la replică. În funcție de rezultatul aplicării dreptului de a fi ascultat, decizia de suspendare poate fi anulată. În caz contrar, pe baza solicitării Serviciului Vamal, titularul trebuie să propună măsurile pe care le va lua, precum și termenul pentru luarea măsurilor respective.

În așteptarea comunicării măsurilor, funcționarul vamal poate considera că comerciantul nu le va prezenta niciodată. Din acel moment, acesta poate decide să nu mai aștepte și să stopeze procedura. În consecință, acesta va înregistra dacă decizia trebuie să rămână activă, dacă trebuie anulată, revocată sau modificată.

Odată comunicate, măsurile propuse și termenul pentru luarea măsurilor (fie voluntar, fie la cererea funcționarului vamal) sunt evaluate de funcționarul vamal, iar acesta poate totuși să refuze măsurile

și/sau termenul pentru luarea măsurilor și, prin urmare, poate să decidă să anuleze, să revoce, să modifice decizia sau să o mențină activă.

Dacă măsurile propuse și perioada sunt acceptate, funcționarul vamal vamal stabilește perioada de suspendare, care trebuie să corespundă termenului notificat de titularul deciziei.

De îndată ce suspendarea este confirmată de funcționarul vamal, titularul se notifică cu privire la suspendare. Statutul deciziei este actualizat și schimbat în „Suspendată”.

Apoi, există trei rezultate posibile:

- titularul furnizează măsurile pe care acesta trebuia să le respecte în termenul stabilit;
- titularul solicită o prelungire a termenului pentru luarea măsurilor;
- termenul pentru luarea măsurilor expiră.

În cazul în care titularul finalizează măsurile în timp util, acestea sunt evaluate de către funcționarul vamal. Dacă măsurile răspund așteptărilor, suspendarea va fi încheiată. Dacă însă măsurile nu îndeplinesc condițiile sau nu respectă obligațiile, funcționarul vamal trebuie să hotărască dacă decizia trebuie anulată, revocată sau modificată. Ulterior, este declanșat procesul corespunzător.

În cazul în care titularul solicită o prelungire a termenului pentru luarea măsurilor, funcționarul vamal evaluează dacă termenul poate fi prelungit, iar titularul este înștiințat în consecință, fiind informat cu privire la acceptarea sau refuzarea prelungirii termenului.

Dacă expiră termenul pentru luarea măsurilor, decizia trebuie revocată, iar procesul de revocare este inițiat automat.

11.2.3 CUM SE POATE ÎNCHEIA O SUSPENDARE?

Ca rezumat al secțiunilor anterioare, suspendarea poate fi încheiată în mai multe moduri.

- 1) Atunci când suspendarea urmărește să investigheze dacă decizia trebuie anulată, revocată sau modificată, deoarece există motive suficiente în acest sens:
 - a. funcționarul vamal poate decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
 - b. funcționarul vamal poate decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
 - c. funcționarul vamal poate decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
 - d. termenul pentru identificarea condițiilor de anulare, revocare sau modificare expiră; caz în care suspendarea se încheie automat și decizia este din nou activă.
- 2) În cazul în care suspendarea s-a bazat pe faptul că titularul a comis încălcări ale legislației vamale sau ale normelor fiscale și a vizat acordarea timpului necesar unei instanțe sau unui alt organ judiciar pentru a lua o decizie:
 - a. Serviciul Vamal poate decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
 - b. Serviciul Vamal poate decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
 - c. Serviciul Vamal poate decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
 - d. Serviciul Vamal poate decide să mențină decizia activă și, prin urmare, se încheie automat, iar decizia este din nou activă.

3) Atunci când suspendarea are ca scop să îi acorde timp comerciantului pentru a lua măsurile:

- a. termenul pentru luarea măsurilor poate expira; caz în care suspendarea este încheiată și decizia este revocată;
- b. funcționarul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
- c. funcționarul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
- d. funcționarul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
- e. funcționarul vamal concluzionează că măsurile luate respectă obligațiile, iar suspendarea este încheiată în mod automat, autorizația devenind astfel activă din nou;
- f. termenul pentru a stabili dacă măsurile luate îndeplinesc condițiile sau respectă obligațiile expiră; suspendarea este, de asemenea, încheiată automat, autorizația redevenind activă.

În toate cazurile de mai sus, unde suspendarea este încheiată și decizia redevine activă, titularul este informat automat cu privire la încetarea suspendării.

12 MODIFICAREA DECIZIEI

12.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

12.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul sau funcționarul vamal poate solicita modificarea deciziei. Modificarea poate rezulta și din procesul de reevaluare a deciziei, din procesul de suspendare sau anulare a deciziei în modul următor:

- în timpul procesului de reevaluare, funcționarul vamal verifică dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de modificare;
- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi modificată, dar funcționarul vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de modificare;
- dacă decizia este anulată, nu poate fi modificată. Cu toate acestea, în cazul în care decizia nu este anulată în cursul procesului de anulare, aceasta poate fi încă modificată.

Trebuie notat faptul că titularul poate cere modificări ulterioare numai dacă modificarea prezentată anterior a fost finalizată. În orice moment înainte de luarea unei decizii finale, comerciantul poate solicita retragerea cererii de modificări. Când retragerea este confirmată de sistem, modificarea se încheie imediat și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la

respectiva modificare.

Apoi, comerciantul și funcționarul vamal pot lansa din nou o altă modificare pentru autorizația respectivă – prin depunerea unei noi intenții de modificare sau a unei cereri de modificare. Modificarea face parte din procesul de gestionare a autorizației.

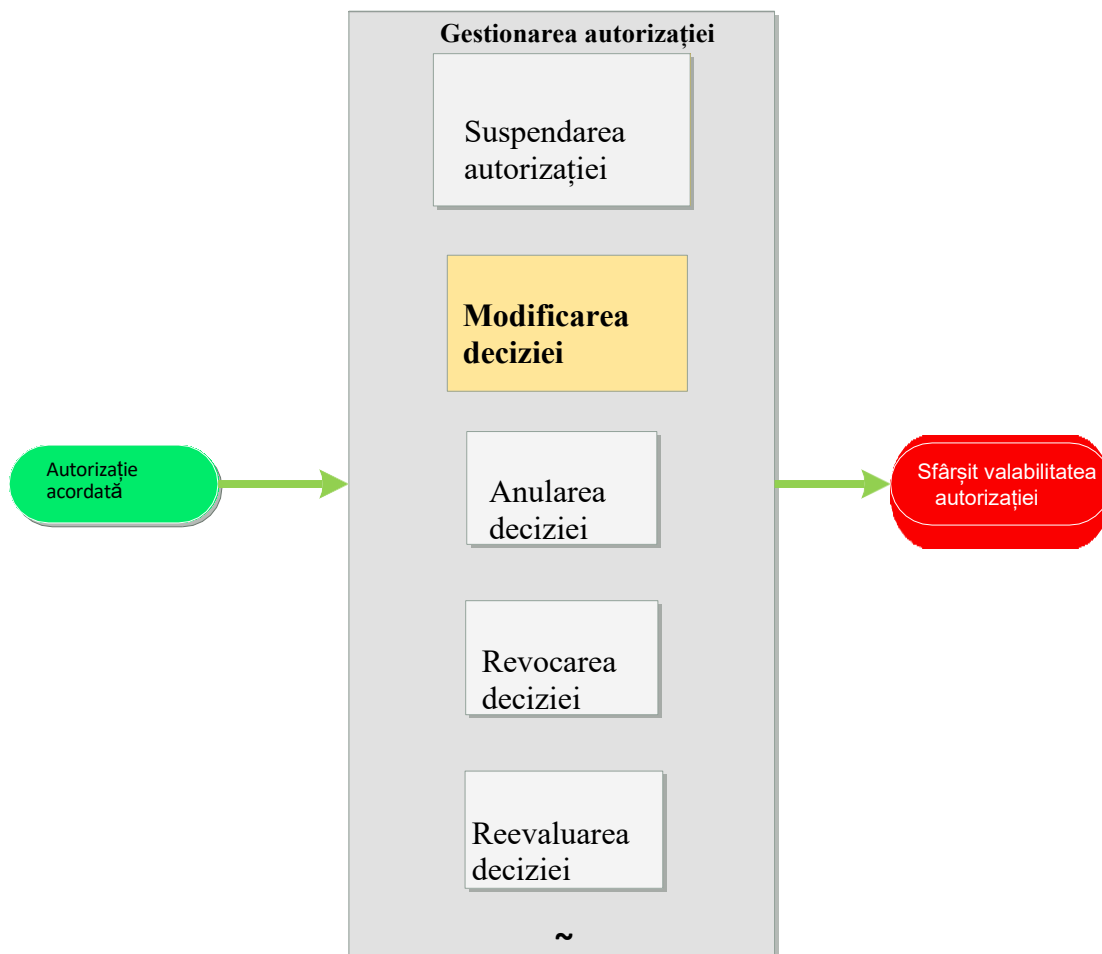


Figura 7 Modificarea deciziei ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Procesul de modificare este inițiat de necesitatea modificării, care provine de la diferite părți interesate.

- Titularul autorizației dorește modificarea deciziei (inițiator comerciantul)
- Titularul transmite informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei (inițiator comerciantul)
- Una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite (funcționarul vamal)
- Decizia nu este conformă cu legislația în vigoare (funcționarul vamal)
-
- Procesul „Reevaluarea deciziei”, „Suspendarea deciziei” sau „Anularea deciziei” se încheie și este necesară modificarea (SDV)

Când una sau mai multe condiții pentru o autorizație nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite sau atunci când o decizie nu este conformă cu legislația în vigoare, funcționarul vamal înregistrează motivele intenției de modificare a deciziei și modificarea preconizată. În plus, funcționarul vamal indică dacă modificarea este minoră

Dacă modificarea este necesară, dar nu a fost solicitată de comerciant, procesul continuă cu procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a permite comerciantului să își exprime punctul de vedere. După procesul aferent dreptului de a fi ascultat, funcționarul vamal înregistrează dacă decizia urmează să fie modificată sau nu. Dacă nu este necesară nicio modificare, comerciantul este informat că decizia rămâne activă.

Atunci când decizia urmează să fie modificată, funcționarul vamal va înregistra decizia modificată. Atunci când interesele legitime ale comerciantului o cer, funcționarul vamal poate amâna cu până la un an data la care modificarea intră în vigoare. În celelalte cazuri, modificare intră direct în vigoare.

Odată ce decizia este modificată, comerciantul este informat în mod automat cu privire la modificare.



Este posibilă modificarea anumitor câmpuri ale autorizației utilizând funcționalitățile care efectuează modificări rapide:

două modificări specifice sunt considerate modificări minore (nu este necesară consultarea sau procesul aferent dreptului de a fi ascultat) și intră în vigoare imediat: în cazul în care numele și domiciliul titularului sau al reprezentantului nu corespunde, este posibilă actualizarea DTCA



În cazul în care modificarea afectează o decizie suspendată, suspendarea se încheie și statutul autorizației este actualizat și schimbat în „activă” imediat ce procesul de modificare se încheie.

13 ANULAREA DECIZIEI

13.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

13.2 PROCES

După acordarea autorizației, funcționarul vamal poate decide anularea deciziei. Anularea poate rezulta, de asemenea, din procesul de reevaluare a deciziei sau din procesul de suspendare în modul următor:

- în timpul procesului de reevaluare, funcționarul vamal verifică dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite,

poate fi inițiat procesul de anulare, modificare, revocare sau suspendare;

- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi anulată, dar funcționarul vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de anulare.

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de anulare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Anulată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi. Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, anularea face parte din procesul de gestionare a autorizației.

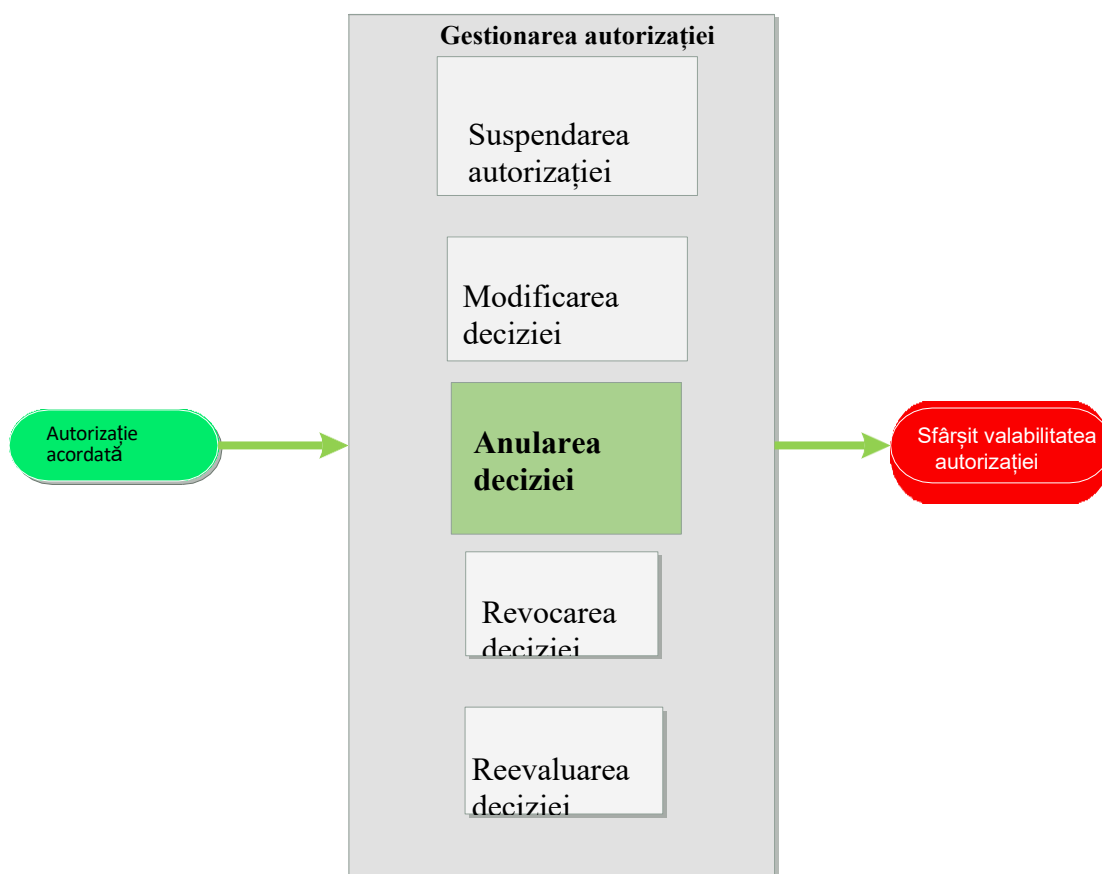


Figura 8 Anularea deciziei ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Procesul de anulare este inițiat de necesitatea de anulare, care provine de la funcționarul vamal sau dintr-un alt proces. Motivele pentru anulare, inițiatorul fiind evidențiat.

- Decizia nu este conformă cu legislația (inițiator funcționarul vamal)
- Decizia se bazează pe informații incorecte sau incomplete ale solicitantului, iar solicitantul știa sau ar fi trebuit să știe în mod rezonabil că informațiile erau incorecte sau incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete (inițiator funcționarul vamal)
- Rezultatul generat de „Procesul de reevaluare” sau „Procesul de suspendare” indică faptul că decizia trebuie anulată (SDV)
- Anularea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 19 din Codul vamal (inițiator funcționarul vamal)

Atunci când funcționarul vamal înregistrează intenția de anulare a deciziei, acesta indică motivul intenției de anulare, care poate fi că decizia nu mai este conformă cu legislația vamală sau că decizia s-a bazat pe informații cuprinse în cerere care erau incorecte/incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete sau că anularea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 19 din CV.

În cazul în care motivul anulării este „Anulare fără dreptul de a fi ascultat în conformitate cu articolul 19 din CV”, nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat.

În caz contrar, odată ce intenția de anulare este înregistrată, începe procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a i se permite comerciantului să își exprime punctul de vedere cu privire la anulare.

Pe baza rezultatului procesului aferent dreptului de a fi ascultat sau nu, în cazul în care nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat, funcționarul vamal decide dacă este încă necesară anularea, modificarea sau revocarea deciziei vamale sau dacă decizia poate rămâne valabilă. Atunci când este necesară anularea, decizia va fi anulată. În cazul în care nu este necesară anularea, decizia poate rămâne valabilă sau se va iniția procesul de modificare sau revocare a deciziei, în funcție de decizia funcționarului vamal.

Odată decizia anulată, aceasta nu mai poate fi gestionată. Comerciantul este notificat în mod automat cu privire la anulare.



Există o similaritate între procesul de revocare și procesul de anulare. Diferența dintre acestea este că, după revocare, decizia nu mai este valabilă, în timp ce după anulare decizia va fi ca și cum nu a existat vreodată.

Odată ce autorizația este anulată, comerciantul nu poate solicita aceeași decizie timp de trei ani în cazul în care motivul anulării a fost neîndeplinirea de către comerciant a unei obligații impuse în cursul deciziei respective.

14 REVOCAREA DECIZIEI

14.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

14.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul sau funcționarul vamal poate solicita revocarea deciziei. Revocarea deciziei poate rezulta și din procesul de reevaluare, de suspendare sau de anulare a deciziei în următoarele moduri:

- în timpul procesului de reevaluare, funcționarul vamal verifică dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de revocare;
- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi revocată, dar funcționarul

vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de revocare;

- dacă decizia este anulată, nu poate fi revocată. Cu toate acestea, în cazul în care decizia nu este anulată în cursul procesului de anulare, aceasta poate fi încă revocată.

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de revocare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Revocată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi. Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale revocarea face parte din procesul de gestionare a autorizației.

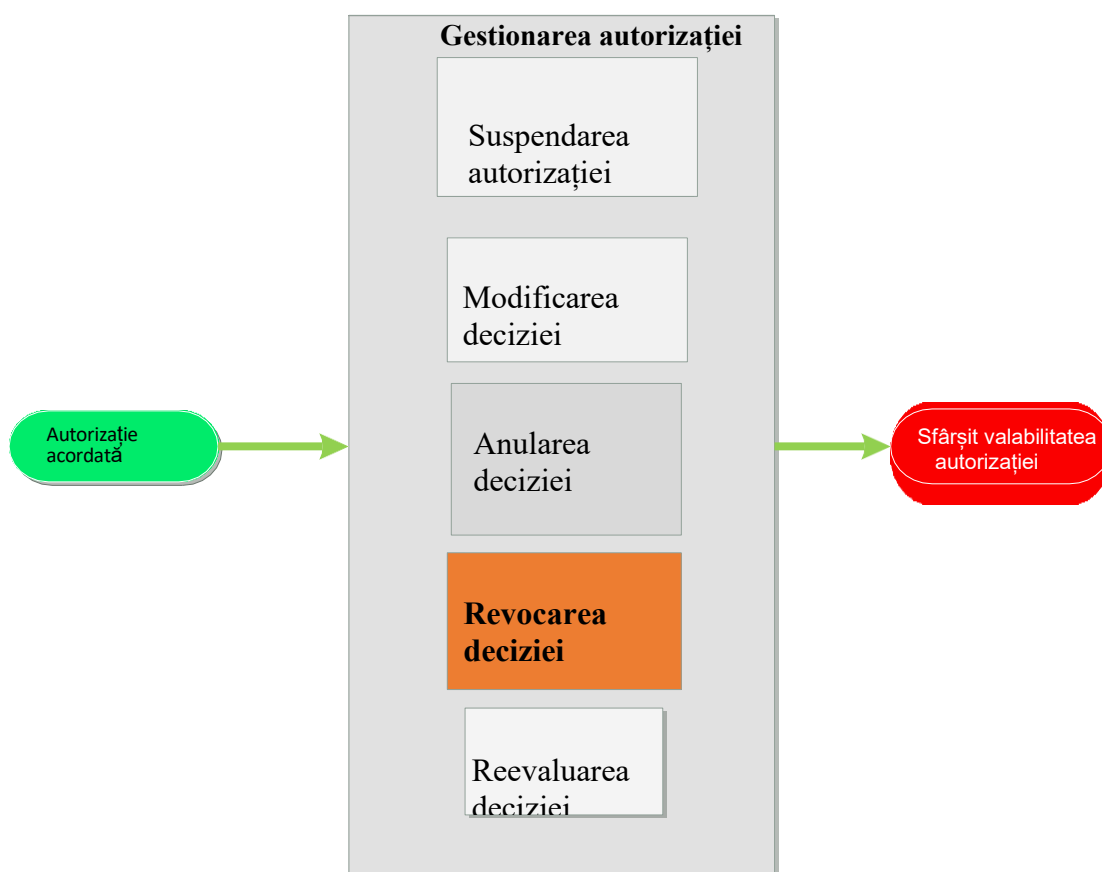


Figura 9 Revocarea deciziei ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Procesul de revocare este inițiat de necesitatea revocării, care provine de la diferite părți interesate. Motivele pentru revocare:

- Titularul deciziei solicită revocarea deciziei (inițiativa comerciantului)
- Titularul deciziei nu ia măsurile necesare în termenele prevăzute pentru a îndeplini condițiile prevăzute pentru decizie sau pentru a respecta obligațiile impuse în temeiul deciziei respective (inițiator funcționarul vamal)
- Decizia nu este conformă cu legislația în vigoare (inițiator funcționarul vamal)
- Una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite (inițiator funcționarul vamal)

- Revocarea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 19 din CV. (inițiator funcționarul vamal)
- Numărul EORI nu este valabil (inițiator funcționarul vamal)
- Procesele de „Reevaluare a deciziei”, „Suspendare a deciziei” sau „Anulare a deciziei” se încheie și este necesară revocarea (SDV)

Atunci când se aplică motivele de revocare enumerate mai sus, funcționarul vamal trebuie să investigheze dacă comerciantul trebuie să aibă în continuare dreptul la autorizația respectivă. Funcționarul vamal stabilește dacă este necesară o revocare. În cazul în care este necesară revocarea, funcționarul vamal înregistrează intenția de revocare a autorizației. De asemenea, funcționarul vamal înregistrează și motivul pentru care intenționează să revoce o decizie.

Procesul aferent dreptului de a fi ascultat nu este lansat dacă cererea de revocare este depusă de comerciant sau dacă decizia este suspendată sau dacă motivul revocării este „Revocarea este necesară fără dreptul la replică în conformitate cu articolul 19 din CV” sau „Numărul EORI nu este valabil”.

În caz contrar, procesul continuă cu procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a permite comerciantului să își exprime punctul de vedere.

Apoi funcționarul vamal trebuie să înregistreze dacă decizia urmează să fie revocată sau nu. În cazul în care nu este necesară revocarea, comerciantul este informat că decizia nu va fi revocată. În cazul în care decizia trebuie revocată, funcționarul vamal înregistrează data intrării în vigoare a revocării.

Atunci când interesele legitime ale comerciantului o cer, funcționarul vamal poate amâna cu până la un an data la care revocarea intră în vigoare. În alte cazuri, revocarea intră în vigoare imediat.

Odată decizia revocată, aceasta nu mai poate fi gestionată. Comerciantul este notificat în mod automat cu privire la revocare.



Există o similaritate între procesul de revocare și procesul de anulare. Diferența dintre acestea este că, după revocare, decizia nu mai este valabilă, în timp ce după anulare decizia va fi ca și cum nu a existat vreodată.

Odată ce autorizația este revocată, comerciantul nu poate solicita aceeași decizie timp de un an în cazul în care motivul revocării a fost neîndeplinirea de către comerciant a unei obligații impuse în cursul deciziei respective.

15 REEVALUAREA DECIZIEI

15.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;

- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

15.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul, funcționarul vamal al subdiviziunii Serviciului Vamal responsabile pentru luarea deciziei, pot solicita o reevaluare a deciziei.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, reevaluarea face parte din procesul de gestionare a autorizației.

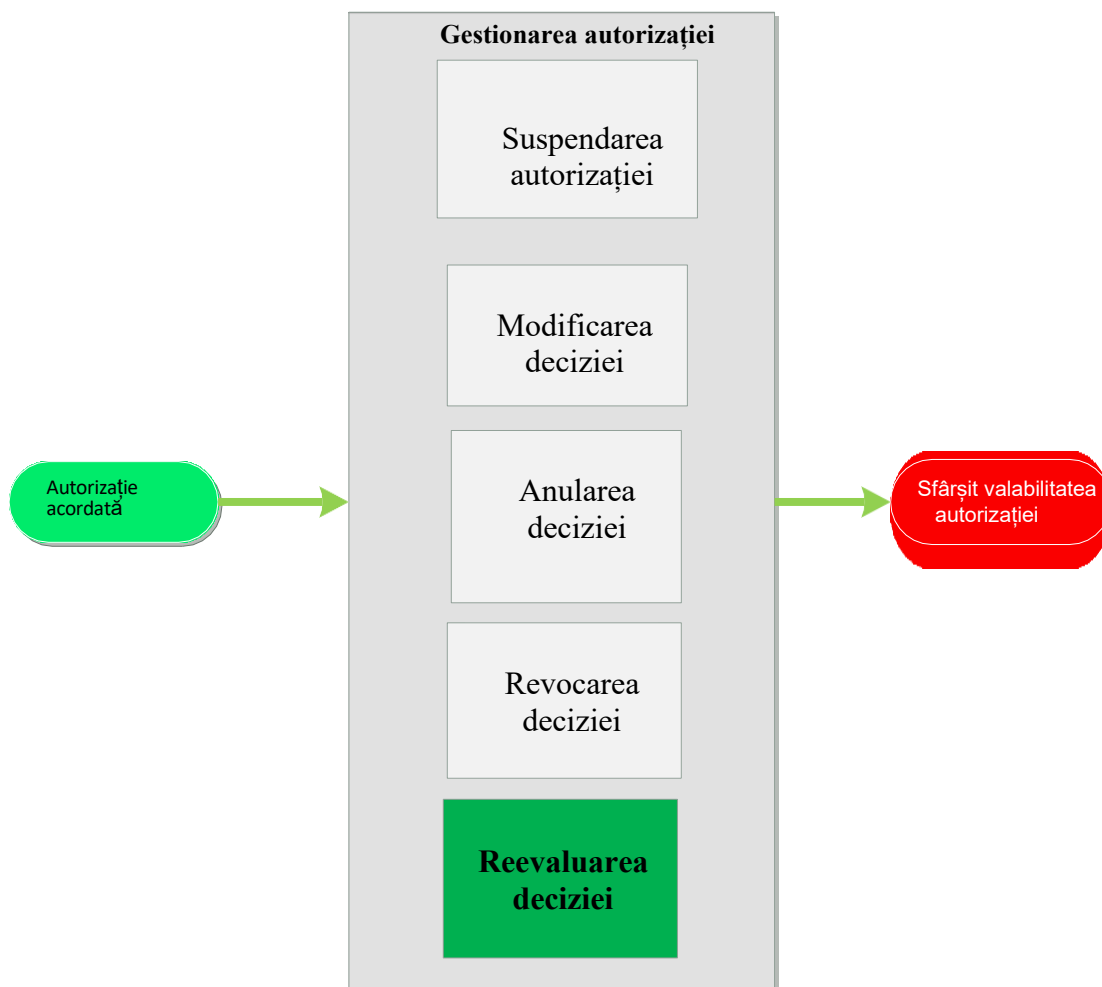


Figura 10: Reevaluarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației

Procesul de reevaluare este inițiat de necesitatea reevaluării, care provine de la diferite părți interesate. Motivele pentru reevaluare, inițiatorul fiind evidențiat.

- Titularul transmite informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei (inițiativa comerciantului)
- Există schimbări majore în legislație(inițiator funcționarul vamal)
- Rezultatele monitorizării indică faptul că trebuie reevaluată o decizie(inițiator funcționarul vamal)
- Alte autorități transmit informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei(inițiator

funcționarul vamal)

În cazul reevaluării deciziei, subdiviziunea Serviciului Vamal este în drept să se consulte cu alte autorități publice, cu o altă autoritate vamală sau cu autorități ale unui stat străin.



Dacă procesul nu este declanșat de funcționarul vamal, acesta verifică mai întâi dacă informațiile primite necesită o reevaluare. În caz contrar, acesta poate lua decizia de a începe alt proces (modificare, anulare, revocare, suspendare).

Dacă procesul este declanșat de funcționarul vamal, acesta își înregistrează intenția de a reevalua, împreună cu motivul reevaluării.

În ambele cazuri, comerciantul este informat cu privire la reevaluare.

Funcționarul vamal verifică apoi dacă sunt încă valabile condițiile și criteriile verificate înainte de acordarea deciziei.

Odată ce condițiile și criteriile sunt verificate și consultările sunt efectuate (dacă este cazul), funcționarul vamal al subdiviziunii Serviciului Vamal responsabil pentru luarea deciziei deține toate informațiile necesare pentru a determina dacă decizia rămâne activă, dacă este revocată, anulată, suspendată sau dacă va fi modificată. Acesta va înregistra rezultatul reevaluării, împreună cu efectul deciziei (dacă există).

Dacă funcționarul vamal stabilește că criteriile și condițiile sunt încă îndeplinite, iar rezultatul reevaluării trebuie să mențină decizia activă, titularul este informat în consecință.

În caz contrar, dacă decizia trebuie revocată, modificată, suspendată sau anulată, este inițiat procesul corespunzător. Titularul autorizației va fi notificat în consecință în cadrul procesului relevant.

16 DREPTUL LA REPLICĂ

16.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Subdiviziunea Serviciului vamal responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA);

16.2 PROCES

Procesul aferent dreptului de a fi ascultat este inițiat de cazurile în care există intenția de a lua o decizie care ar putea afecta în mod negativ comerciantul, pentru a i se permite acestuia să-și exprime punctul de vedere/să depună o contestație.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, procesul aferent dreptului de a fi ascultat este cuprins în partea de acordare și în partea de gestionare a autorizației din

cadrul procesului, după cum reiese din Figura 11.

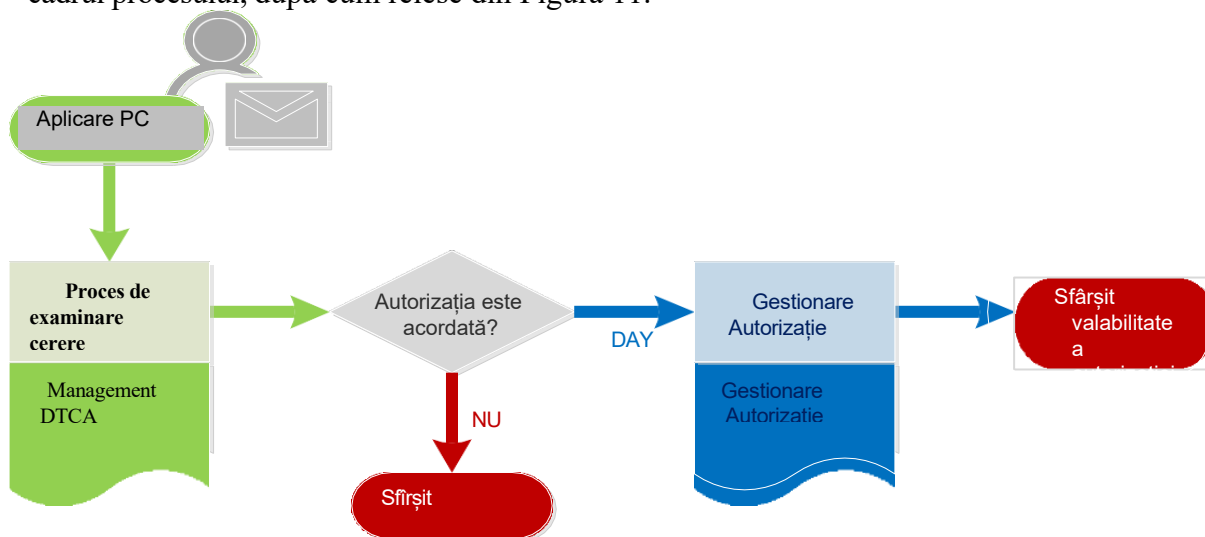


Figura 11 Procesul aferent dreptului de a fi ascultat, ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Procesul va fi inițiat ori de câte ori comerciantul are dreptul la replică. Acesta poate avea loc în cadrul procesului de luare și de notificare a deciziei, de modificare a deciziei, de anulare a deciziei, de revocare a deciziei și de suspendare a deciziei.

Situațiile în care se aplică dreptul la replică sunt în Tabelul 103:

Situații în care se aplică dreptul la replică
Procesul de luare a deciziei
După ce funcționarul vamal a verificat toate condițiile și criteriile, acesta intenționează să ia o decizie nefavorabilă.
Procesul de suspendare a deciziei
Atunci când funcționarul vamal are motive suficiente pentru a considera că decizia trebuie anulată, revocată sau modificată, este inițiat procesul de suspendare a deciziei;
Atunci când funcționarul vamal constată că îndeplinirea condițiilor pentru luarea deciziei sau respectarea obligațiilor poate fi asigurată prin măsuri luate de titular, începe procesul de suspendare a deciziei;
Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de suspendare a deciziei.
Procesul de modificare a deciziei
Atunci când funcționarul vamal constată că una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite, este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;
Atunci când funcționarul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația în vigoare conform articolului 29 din CV, este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;
Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;

Ca rezultat al procesului de suspendare; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;

Situații în care se aplică dreptul la replică

Ca rezultat al procesului de anulare nefinalizat; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră.

Procesul de anulare a deciziei

Atunci când funcționarul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația vamală, începe procesul de anulare a deciziei;

Atunci când decizia s-a bazat pe informații incorecte/incomplete, iar solicitantul a știut sau ar fi trebuit să știe în mod rezonabil că informațiile au fost incorecte/incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete, este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de suspendare; este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Procesul de revocare a deciziei

În cazul în care titularul nu a luat măsurile necesare în termenul prevăzut pentru a îndeplini condițiile și criteriile sau pentru a respecta obligațiile impuse prin decizia respectivă, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când funcționarul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația în vigoare, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când funcționarul vamal constată că una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite, altele decât cele care necesită o anulare, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când funcționarul vamal stabilește că expeditorul autorizat nu mai are autorizație valabilă pentru a utiliza garanția globală sau exonerarea de garanție, este inițiat procesul de revocare a deciziei⁷;

Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de revocare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de suspendare și autorizația nu este suspendată; este inițiat procesul de revocare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de anulare nefinalizat; este inițiat procesul de revocare a deciziei.

⁷ Se aplică doar în cazul autorizației pentru statutul de expeditor agreat.

Tabelul 103 Situații în care se aplică dreptul la replică

Funcționarul vamal comunică mai întâi comerciantului motivele deciziei preconizate (acordare preconizată a autorizației/motivul suspendării/modificării/anulării/revocării). O perioadă de 30 de zile este alocată comerciantului pentru a răspunde în legătură cu motivele deciziei preconizate. Comerciantul trebuie să-și exprime punctul de vedere în termenul respectiv. Dacă procesul aferent dreptului la replică survine în contextul solicitării unei decizii, termenul pentru luarea deciziei este prelungit cu 30 de zile. Atunci când comerciantul comunică funcționarului vamal punctul său de vedere, acesta poate preciza dacă își va exprima ulterior punctul de vedere într-un al doilea mesaj. Acest fapt nu are însă niciun impact asupra termenului menționat anterior. Exprimarea ulterioară a punctului de vedere trebuie efectuată în același termen.

Odată ce funcționarul vamal primește punctul de vedere al comerciantului, acesta va fi folosit în contextul procesului care a declanșat procesul aferent dreptului la replică.