



MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA

SERVICIUL VAMAL

MD-2065, mun. Chișinău, str. Nicolae Starostenco, 30,
tel./fax: (+373 22) 273061, e-mail: vama@customs.gov.md

20.08.2024

ORDIN
Nr. 303-O

mun. Chișinău

*Cu privire la aprobarea modelului-tip al
Schemei tehnologice de lucru a antrepozitului vamal*

În temeiul art.6 alin.(9) lit.g) din Legea nr.302/2017 cu privire la Serviciul Vamal (*Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2018, nr.68-76, art.143*), cu modificările ulterioare,

ORDON:

1. Se aprobă modelul-tip al Schemei tehnologice de lucru a antrepozitului vamal (se anexează).
2. Biroul vamal în a cărui rază de activitate se află antrepozitul vamal va elabora și va aproba schema tehnologică de lucru a antrepozitului vamal în conformitate cu modelul-tip aprobat prin prezentul ordin.
3. Se abrogă Ordinul directorului Serviciului Vamal nr.258-O/2019 "cu privire la aprobarea modelului-tip al Schemei tehnologice de lucru a antrepozitului vamal".
4. Responsabilitatea pentru executarea prezentului ordin se pune în sarcina șefilor biroului vamal.
5. Controlul asupra executării prezentului ordin se pune în sarcina Departamentului venituri și control vamal, Direcția organizarea controlului vamal și facilitarea comerțului.
6. Prezentul ordin intră în vigoare la data semnării.

Șef adjunct al Departamentului
Venituri și control vamal

Viorel DOAGĂ

„APROB”

Şef birou vamal (se va completa cu denumirea biroului vamal)
(se va completa cu numele şefului BV)

„ ” 202_

SCHEMA TEHNOLOGICĂ DE LUCRU
a Antrepozitului Vamal public de tip (se va completa I, II,III) sau privat
COD - (se va completa codul acordat)

1. Dispoziții generale

1.1 Antrepozitul vamal public de tip (se va completa I, II, III) sau privat (în continuare - *Antrepozit*), solcit de către (denumirea operatorului economic), IDNO _____ (în continuare - *Titularul autorizației*), cu adresa juridică: _____

amplasat în _____, se crează în baza Titlului VII, Capitolul III din Codul vamal nr.95/2021 (în continuare Cod), precum și a Secțiunii a 3-a a Regulamentului de punere în aplicare a Codului vamal nr.95/2021, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 92/2023 (în continuare Regulament), cât și în conformitate cu Ordinul directorului Serviciului Vamal nr. 510-O/2023 ”Cu privire la aprobarea regulilor pentru acordarea, modificarea, suspendarea și revocarea autorizației pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitul vamal a mărfurilor (în continuare Reguli de autorizare).

1.2 Scopul creării Antrepozitului constă în depozitarea:

- mărfurilor străine, fără perceperea drepturilor de import și fără aplicarea măsurilor de politică comercială pe perioada de depozitare;
- mărfurilor autohtone, cu respectarea prevederilor pct. 479 din Regulament;

1.3 Antrepozitul este amplasat în _____, într-un perimetru precis determinat, spațiul rezervat depozitării corespunde suprafeței de _____ m², care urmează a fi marcat cu inscripția „Antrepozit vamal” în limba română, engleză și rusă, acceptată de biroul vamal _____.

1.4 Activitatea Antrepozitului, aflată sub supravegherea biroului vamal _____, Post Vamal _____, (denumirea/codul postului), constă în depozitarea sub supraveghere vamală a mărfurilor admise antrepozitării în condițiile prevăzute de legislație și prezenta Schemă tehnologică de lucru.

2. Condițiile pe care le întrunește Antrepozitul

2.1 Antrepozitul este echipat și dotat cu:

- utilaje de descărcare-încărcare, după caz;
- echipamente de depozitare;
- mijloace de cântărire a mărfurilor, după caz;
- dispune de sistem de supraveghere video.

2.2 Mărfurile plasate în Antrepozit vamal se află sub supraveghere vamală. În scopul asigurării controlului și supravegherii vamale al mărfurilor plasate în regimul vamal de antrepozit vamal, spațiul destinat depozitării trebuie să fie amenajat astfel încât să permită accesul în depozit numai a persoanelor în drept.

Nu se admit cazuri de păstrare a mărfurilor neautorizate în spațiul/teritoriul Antrepozitului, nu se permite efectuarea de operațiuni de producție (cu excepția prevederilor art. 303 din Cod), ori de comercializare cu amănuntul a mărfurilor antrepozitate (cu excepția prevederilor pct. 476 din Regulament)

Teritoriul utilizat în scopul antrepozitării vamale trebuie să corespundă următoarelor cerințe:

- să fie special îngrădit integral pe întreg perimetrul său;
- să nu conțină alte construcții și alte clădiri, ce nu aparțin titularului autorizației;
- să existe posibilități de manevrare pentru asigurarea operațiunilor de descărcare-încărcare a mijloacelor de transport cu mărfuri;

- să dispună de intrări și ieșiri accesibile necesităților.
- geamurile să fie înzestrate cu gratii sau dotate cu sistem de sigilare;
- să fie respectate regulile antiincendiar.

2.3 Titularul Autorizației asigură antrepozitul vamal cu următoarele:

- tehnică de birou, după caz;
- mobilier și alte echipamente necesare pentru funcționarea sa normală, după caz;
- asigură funcționarii vamali, cu încăpere de serviciu sau spațiu, după caz;
- orele de program a Antrepozitului corespund cu orele de activitate ale Postului vamal _____ (codul postului).

3. Obligațiile titularului Autorizației

Condițiile plasării și păstrării mărfurilor în Antrepozit

3.1 Titularul autorizației are următoarele obligații față de Serviciul Vamal:

- să excludă posibilitatea introducerii sau scoaterii de mărfuri din antrepozit fără permisiunea Serviciului Vamal;
- să amenajeze Antrepozitul astfel încât să poată asigura toate condițiile necesare pentru efectuarea controlului vamal a mărfurilor;
- să marcheze intrările și ieșirile din antrepozitul vamal (în cazul autorizării spațiului) cu inscripția „Antrepozit vamal”, care se efectuează în termen de 10 zile de la emiterea Autorizației, conform prevederilor pct.11 din Regulile de autorizare.
- să asigure integritatea mărfurilor antrepozitate;
- să asigure în cazul verificării mărfurilor, cu mijloace tehnice de cântărire, descărcare, încărcare, alte mijloace de măsurare specifice mărfurilor antrepozitate;
- să țină evidența mărfurilor antrepozitate în temeiul declarațiilor vamale de plasare și încheiere a regimului de antrepozit vamal (cu excepția tranzitului), în conformitate cu prevederile art.285 din Cod;
- să îndeplinească toate obligațiile ce decurg din antrepozitarea mărfurilor, în conformitate cu tipul antrepozitului autorizat, și să respecte condițiile speciale precizate în autorizație;
- să prezinte biroului vamal de supraveghere/postului vamal _____, în orice moment la solicitarea acestuia, evidențele în raport cu mărfurile plasate în antrepozit, iar raportul de inventariere a acestor mărfuri, conform pct. 65 din Reguli de autorizare.
- să informeze imediat atât titularii regimului de antrepozit vamal cât și biroului vamal de supraveghere despre circumstanțele care nu permit derularea de mai departe a regimului de antrepozit vamal.
- să asigure accesul Serviciului Vamal la sistemul de supraveghere video și la informația arhivată conform alin.10) pct.39 a Ordinului Serviciului Vamal nr.510-O/2023.

3.2 În Antrepozit pot fi plasate mărfuri, cu excepția următoarelor:

- mărfurilor prohibite introducerii sau scoaterii în/din teritoriul vamal;
- mărfurile care nu au fost autorizate de a fi plasate în antrepozit;
- alte mărfuri a căror plasare în regim de antrepozit vamal este interzisă de legislația în vigoare.

3.3 Solicitarea plasării mărfurilor în regim de antrepozit vamal se face prin depunerea declarației vamale de antrepozitare de către titularul regimului. Perfectarea declarației vamale de plasare a mărfurilor în regim de antrepozit vamal, este realizată în temeiul următoarelor acte/documente:

- garanția financiară;
- copia contractului de prestări servicii (după caz);
- actele de însoțire (TIR, Invoice, Certificate etc.);
- alte documente necesare reieșind din tipul și statutul mărfurilor.

3.4 Antrepozitul trebuie să funcționeze în conformitate cu condiția respectării legislației privind protecția mediului.

3.5 La solicitarea argumentată a depozitarului, termenul de antrepozitare a mărfurilor poate fi prelungit la decizia șefului Postului Vamal _____, (denumirea/codul postului), în baza cererii motivate doar în termen de valabilitate a Autorizației.

3.6 Mărfurile se pot afla în regim vamal de antrepozitare pe un termen ce nu depășește:

- termenul de valabilitate al autorizației eliberate de către Serviciul Vamal,

- termenul de valabilitate, folosire sau comercializare a mărfurilor;
- termenul de aflare a mărfurilor în regimul vamal de antrepozitare, conform perioadei indicate în rub. 49 a declarației vamale de plasare în regim vamal.

3.7 La expirarea termenelor prevăzute în pct. 3.6, mărfurile urmează a fi plasate sub un alt regim ori pot fi transferate la un alt antrepozit vamal. Dacă până la expirarea acestui termen, situația mărfurilor nu a fost clarificată, șeful Postului Vamal _____, (denumirea/codul postului) va întreprinde toate măsurile necesare, în vederea încheierii regimului vamal de antrepozitare din oficiu cu încasarea obligației vamale, pe baza deciziei de regularizare.

4. Manipulări uzuale

4.1. Mărfurile plasate sub regimul de antrepozit vamal pot fi supuse următoarelor operațiuni:

- de asigurare a integrității lor;
- de pregătire, cu acordul Serviciului Vamal, spre vânzare, sortare, marcare, încărcare, descărcare – conform Autorizației eliberate (să asigure conservarea, să amelioreze aspectul sau calitatea mărfurilor ori să le pregătească pentru distribuție sau revânzare).

4.2 Operațiunile efectuate cu mărfurile plasate sub regimul de antrepozit vamal nu pot modifica parametrii lor tehnici, de calitate și de cantitate, exceptând prevedrile art.303 din Cod.

5. Garantarea obligației vamale pentru mărfurile antrepozitate

5.1 Titularul Autorizației este obligat să garanteze integral obligația vamală care ar putea apărea prin nerespectarea condițiilor care reglementează regimul de antrepozitare.

5.2 Garantarea obligației vamale se asigură la fiecare DV de către funcționarul vamal care perfectează declarația vamală în conformitate cu prevederile art. 98 din Cod, prin aplicarea procedurii de bronare a sumelor necesare, utilizând modulul "GARANȚII" din SIIV ASYCUDA World.

6. Procedura de scoatere a mărfurilor din Antrepozit

6.1 Scoaterea mărfurilor din Antrepozit pentru a fi puse în circulație liberă pe teritoriul RM sau a fi plasate sub un alt regim se efectuează după efectuarea formalităților vamale și numai după validarea de către funcționarul vamal a DV, în conformitate cu Ordinului directorului Serviciului Vamal nr.562-O/2023, *cu privire la aprobarea normelor tehnice de procesare a declarațiilor vamale* și Ordinului directorului Serviciului Vamal nr.563-O/2023, *cu privire la aprobarea Normelor tehnice, privind cerințele în materie de date pentru completarea declarației vamale*.

6.2 Plasarea mărfurilor străine din antrepozit într-un nou regim vamal trebuie efectuat în cadrul termenului acordat în autorizație, cu respectarea prevederilor pct. 3.6 a prezentei scheme, prin depunerea unei declarații vamale corespunzătoare noului regim.

6.3 Responsabil de plata obligației vamale, ce rezultă din plasarea mărfurilor într-un alt regim vamal, este titularul regimului, care depune o declarație vamală prin care se încheie regimul vamal precedent de antrepozit vamal.

6.4 Șeful Postului Vamal _____, (denumirea/codul postului), este obligat să asigure verificarea debronării mijloacelor financiare la încheierea regimului vamal, ce au servit drept garanție pentru perioada de aflare a mărfurilor în regim vamal de antrepozit vamal.

6.5 Mărfurile plasate sub regimul de antrepozit vamal pot fi scoase temporar din antrepozitul vamal. Cu excepția cazurilor de forță majoră, această scoatere trebuie permisă în prealabil de către biroul vamal de supraveghere, ca urmare a unei solicitări depuse de către titularul regimului vamal.

7. Evidența mărfurilor

7.1 Activitatea antrepozitului se bazează pe menținerea unei evidențe a mărfurilor plasate/scoase în/din antrepozit. Evidența trebuie să înfățișeze în orice moment starea existentă a stocului de mărfuri care se află în regim de antrepozit vamal.

Deținătorul antrepozitului vamal este obligat să depună la biroul vamal de supraveghere stabilite de acesta, situația stocului de mărfuri - evidențele. În cazul în care mărfurile circulă în cadrul antrepozitului vamal de la spațiile de depozitare la postul vamal de ieșire, evidențele prevăzute la art.285 din Cod, trebuie să ofere informații despre ieșirea mărfurilor în termen de 30 de zile de la

scoaterea mărfurilor din antrepozitul vamal. La cererea titularului regimului, biroul vamal de supraveghere poate prelungi acest termen cu cel mult 5 zile.

7.2 Evidențele privind plasarea/scoaterea în/din Antrepozit a mărfurilor se prezintă lunar de către titularul autorizației Biroului vamal de supraveghere, nu mai tâziu de data de 5 a perioadei următoare, cu respectarea prevederilor pct. 62-63 din Reguli de autorizare, după cum urmează:

La plasarea mărfurilor în antrepozit vamal în evidențe se includ următoarele date:

- 1) Numărul după ordinea înscrierii în evidențe;
- 2) Data înscrierii în evidențe;
- 3) Datele despre operatorul economic:
 - a) denumirea operatorului economic care plasează mărfurile;
 - b) IDNO operatorului economic care plasează mărfurile;
- 4) Date din declarația vamală de plasare sub regim vamal antrepozit:
 - a) codul postului vamal;
 - b) numărul declarației vamale;
 - c) data declarației vamale;
 - d) codul procedurii din rubrica 37 a declarației vamale;
- 5) Alte documente de plasare în antrepozit vamal:
 - a) denumirea documentului;
 - b) numărul documentului;
 - c) data documentului;
- 6) Identificarea mărfurilor:
 - a) codul NC;
 - b) descrierea mărfurilor;
 - c) greutatea;
 - d) cantitatea;
 - e) statutul mărfurilor.

La scoaterea mărfurilor din antrepozit vamal în evidențe se includ următoarele date:

- 1) Numărul după ordinea înscrierii în evidențe;
 - 2) Data înscrierii în evidențe;
 - 3) Date din declarația vamală de încheiere a regimului vamal antrepozit:
 - a) codul postului vamal;
 - b) numărul declarației vamale;
 - c) data declarației vamale;
 - d) codul procedurii din rubrica 37 a declarației vamale;
 - 4) Alte documente de scoatere din antrepozit vamal:
 - a) denumirea documentului;
 - b) numărul documentului;
 - c) data documentului;
 - 5) Identificarea mărfurilor:
 - a) codul NC;
 - b) descrierea mărfurilor;
 - c) greutatea;
 - d) cantitatea;
 - e) statutul mărfurilor;
 - 6) Detalii privind forme uzuale de manipulare.
- 7.3 Informația despre distrugerea mărfurilor depozitate în antrepozitul vamal se înregistrează în evidențe.
- 7.4 Cazul în care apare o situație de forță majoră, aceasta din urmă se documentează respectând prevederile art. 302 alin. 4 din Cod și pct. pct. 349-352 din Regulament.
- 7.5 Titularul Autorizației, anual (la începutul anului până la data de 10.01.XX, a perioadei de gestiune), urmează să prezinte raport de inventariere Biroului vamal de supraveghere (conform anexei nr.1).

8. Suspendarea, revocarea și modificarea Autorizației

8.1 În conformitate cu prevederile Capitolul V - VI din Normele tehnice de examinare a cererilor pentru utilizarea regimurilor speciale aprobate în baza Ordinului directorului Serviciului Vamal nr. 511-O/2023, Serviciul Vamal poate suspenda, revoca și modifica Autorizația.

8.2 Autorizația se suspendă la solicitarea titularului Autorizației, suspendarea are loc pe o perioadă de maximum 6 luni, stocul mărfurilor aflate în antrepozitul vamal trebuie să fie zero; La solicitarea titularului Autorizației, perioada de suspendare poate fi prelungită nu mai mult de o dată și pe un termen de maximum 6 luni.

8.3 În decizia de suspendare a Autorizației adoptată la inițiativa Serviciului Vamal se vor preciza motivele suspendării și data pînă cînd titularul Autorizației urmează să înlăture deficiențele, neconformitățile depistate care au servit drept cauze pentru suspendare. Suspendarea poate fi încetată printr-o decizie a Serviciului Vamal.

8.4 În cazul în care titularul Autorizației, nu a luat măsurile necesare pentru a îndeplini condițiile stabilite pentru Autorizație sau pentru a respecta obligațiile impuse prin Autorizația respectivă, Serviciul Vamal ia decizia de revocare a Autorizației.

8.5 Autorizația poate fi revocată la solicitarea titularului Autorizației sau la inițiativa Serviciului Vamal.

8.6 Serviciul Vamal dacă intenționează să suspende/revoce Autorizația, acesta notifică titularul despre acest fapt. Titularul Autorizației poate în termen de 30 zile, să ofere explicații/informații suplimentare Serviciului Vamal conform prevederilor art.15 Cod vamal.

8.7 În decizia de revocare se menționează data din care revocarea Autorizației produce efecte, inclusiv și obligația titularului privind stocurile mărfurilor aflate în antrepozitul vamal și termenul în care urmează să plaseze mărfurile sub un alt regim vamal.

8.8 După adoptarea deciziei de suspendare/revocare a Autorizației este interzisă plasarea/introducerea mărfurilor în antrepozitul vamal.

8.9 Titularul Autorizației are dreptul de a depune cerere de modificarea datelor din Autorizație, în rubrica „Tipul cererii se face mențiunea „Modificare”.

8.10 Dacă titularul Autorizației dorește să desfășoare operațiuni de antrepozitare în alte spații amplasate pe alte terenuri, aceste încăperi urmează a fi autorizate ca antrepozit vamal nou cu emiterea altei Autorizații.

8.11 Drepturile și obligațiile titularului Autorizației pot fi transferate unei alte persoane.

9. Dispoziții finale

9.1 Dacă există motive suficiente pentru a presupune că mărfurile pot provoca daune mediului, aceste mărfuri, precum și mărfurile care fac obiectul controalelor veterinare sau fitosanitare, pot fi depozitate numai în spații de depozitare pentru antrepozitul vamal al mărfurilor recunoscute de autoritățile competente ca fiind potrivite pentru depozitarea acestor mărfuri în conformitate cu legislația în vigoare (pct.478 HG 92/2023).

9.2 Persoanele, care vor comite încălcări a reglementărilor vamale sau alte încălcări ce țin de utilizarea prezentei scheme tehnologice, vor fi trase la răspundere conform legislației în vigoare.

9.3 Responsabilitatea Titularului Autorizației începe din momentul acceptării de către Postul Vamal _____, (denumirea/codul postului) a declarației vamale de antrepozitare.

9.4 Prezenta Schemă tehnologică de lucru este întocmită în 3 exemplare și intră în vigoare la data acordării Autorizației de antrepozitare eliberată de Aparatul Central al Serviciului Vamal.

Elaborată: _____
Nume, prenume, funcția, semnătura

Coordonată: _____
” _____
Nume prenume, administrator/reprezentant operator economic, semnătura, ștampila (după caz)