



GUVERNUL REPUBLICII MOLDOVA

HOTĂRÂRE nr. _____

din _____ 2024

Chișinău

cu privire la modificarea unor hotărâri de Guvern

(aspecte ce țin de domeniul fiscal și vamal)

În temeiul art.6 lit.h) din Legea nr.136/2017 cu privire la Guvern (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2017, nr.252, art.412), cu modificările ulterioare, Guvernul,

HOTĂRĂȘTE:

1. Punctul 10 din Regulamentul cu privire la modul de aplicare a facilităților fiscale și vamale la importul mijloacelor de transport cu destinație specială aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.474/2016 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr. 114-122 art. 541), cu modificările ulterioare, se abrogă.

2. Regulamentul cu privire la modul de aplicare a Convenției vamale relative la transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetului TIR (Convenția TIR, 1975) aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.806/2022 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2022, nr.438-439 art.1035), se modifică după cum urmează:

1) la punctul 3, textul „articolului 192¹ din Codul vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000” se substituie cu textul „articolului 341 al Codului vamal al Republicii Moldova nr.95/2021”;

2) la punctul 9, textul „, , care nu poate depăși 8 zile” se exclude;

3) punctul 10 va avea următorul cuprins:

„**10.** Atât la stabilirea termenului-limită pentru prezentarea mărfurilor la postul vamal de destinație, cât și la evaluarea încălcării acestuia, se va ține cont de prevederile art.294 din Codul Vamal nr.95/2021.”;

4) la punctul 18, textul „constituie un set,” se completează cu cuvântul „și”;

5) la punctul 21, enunțul „În Republica Moldova, carnetele TIR sunt eliberate de către Asociația Internațională a Transportatorilor Auto din Moldova (în continuare – AITA).” se exclude;

6) la punctul 25, ultimul enunț va avea următorul cuprins:

„Carnetele TIR reținute pe teritoriul Republicii Moldova se restituie Asociației Internaționale a Transportatorilor Auto din Moldova (în continuare – AITA).”;

7) la punctele 31, 40 și 70, cuvintele „într-o altă destinație sau regim vamal” se substituie cu cuvintele „într-un alt regim vamal”;

8) se completează cu punctul 73¹ cu următorul cuprins:

„**73¹.** În cazul apariției necesității modificării postului vamal de destinație în cadrul operațiunii TIR, funcționarul vamal al postului vamal la care a fost prezentat mijlocul de transport fără încălcarea măsurilor de supraveghere vamală, va informa funcționarul vamal al postului vamal de plecare despre necesitatea modificării procedurii acoperite de carnetul TIR în format electronic prin accesarea opțiunii „schimbare rută”.

Funcționarul postului vamal, spre care se efectuează redirectionarea, va remite funcționarului postului vamal de plecare prin intermediul poștei electronice în SIIV „ASYCUDA World” un mesaj cu solicitarea de modificare a postului vamal de destinație, cu indicarea carnetului TIR, a numărului de înmatriculare a mijlocului de transport și a motivului pentru care se dispune modificarea postului vamal de destinație.”;

9) la punctul 86, textul „(tranzit internațional)” se exclude;

10) punctul 87 va avea următorul cuprins:

„**87.** În cazul vămuirii mărfurilor la export sau pentru scoaterea acestora de pe teritoriul național la posturile vamale de frontieră, acestea pot efectua, după caz,

operațiunile caracteristice postului vamal de plecare și celui de ieșire simultan, iar în cazul vămuirii mărfurilor la import sau al plasării acestora în alt regim vamal, posturile vamale de frontieră pot efectua, după caz, operațiunile caracteristice postului vamal de intrare și celui de destinație simultan.”;

11) punctul 90 va avea următorul cuprins:

„**90.** Carnetul TIR poate fi utilizat la transportarea mărfurilor în cazul unor proceduri simplificate de vămuire (statutul de destinatar agreat în sensul TIR) în conformitate cu articolul 297 din Codul vamal al Republicii Moldova nr.95/2021.”;

12) la punctul 91 și punctul 92, textul „articolul 49³ din Codul vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000” se substituie cu textul „articolul 297 din Codul vamal al Republicii Moldova nr.95/2021”;

13) la punctul 93, cuvintele „Destinatarul agreat” se completează cu cuvintele „în sensul TIR”;

14) punctul 104 va avea următorul cuprins:

„**104.** În cazul depistării în compartimente a mărfurilor în cantități care depășesc limitele stabilite în anexa nr.2, AITA devine răspunzătoare de plata quantumului datoriei vamale garantate aferent mărfurilor care fac obiectul operațiunii TIR până la limita de 200 000 de euro sau echivalentul său în moneda națională pentru fiecare carnet TIR.”;

15) la punctul 111, textul „articolului 42 alineatul (2) din Codul vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000” se substituie cu textul „articolului 294 alineatul (3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 95/2021”;

16) se completează cu pct.114¹ cu următorul cuprins:

„**114¹.** În situațiile când nu există pericol de încălcare a prevederilor de aflare sub supraveghere vamală, titularul notifică prin scrisoare în formă liberă postul vamal de destinație, cu privire la necesitatea schimbului cap tractor, cu invocarea motivului. La postul vamal de destinație se introduc datele cu privire la numerele de înmatriculare noi în rubricile corespunzătoare ale Carnetului TIR și scrisoarea de trăsură (CMR), după ce se autentifică cu ștampila personală a funcționarului vamal desemnat. La rubrica 11 „Observații” în varianta electronică a Carnetului TIR din SIIV „ASYCUDA World” se descrie succint evenimentul produs - „Schimbare cap-tractor”.”;

17) la punctul 115, cuvântul „național” se substituie cu cuvintele „pe teritoriul Republicii Moldova”.

3. Anexa nr.2 la Hotărârea Guvernului nr.517/2022 pentru aprobarea Conceptului Sistemului informațional automatizat de evidență a contravențiilor, a cauzelor contravenționale și a persoanelor care au săvârșit contravenții și a Regulamentului cu privire la evidența unică a contravențiilor, a cauzelor contravenționale și a persoanelor care au săvârșit contravenții (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2024, nr.9-12, art.10) se modifică după cum urmează:

1) se completează cu punctele 35¹ și 35² cu următorul cuprins:

„**35¹**. Modelele formularelor cu numerotație specială enumerate la pct.35 pot fi tipărite pe hârtie albă A4, iar completarea acestora poate fi efectuată prin metoda de dactilografiere și printate, respectând numerotația specială.

35². Prin derogare de la prevederile pct.35 al prezentului Regulament, autoritățile enumerate la art.393-423¹¹ din Codul contravențional sunt în drept să-și prevadă Modelele formularelor cu numerotație specială în dependență de specificul activității și competențele decizionale pe care le au, respectând condițiile stabilite la art.443, 447, 447¹ și 451² din Codul contravențional.”;

2) punctul 44 se completează cu cuvintele „sau dactilografiate electronic”.

4. Regulamentul de punere în aplicare a Codului vamal nr.95/2021 aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.92/2023 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2023, nr.93-96, art.193), cu modificările ulterioare, se modifică după cum urmează:

1) la punctul 18¹, cuvintele „instituțiile de învățământ sau asociații profesionale” se substituie cu textul „instituțiile de învățământ, asociații profesionale sau operatori economici”;

2) punctele 95²-95⁷ vor avea următorul cuprins:

„**95²**. În cazul în care valoarea în vamă declarată este stabilită în baza metodei valorii de tranzacție, funcționarul vamal verifică corespunderea datelor din declarația vamală și D.V.1 cu datele din documentele de însoțire prezentate. În situația în care sunt îndeplinite prevederile de aplicare a metodei de tranzacție prevăzute în Cod și prezenta secțiune, funcționarul vamal acceptă metoda de tranzacție.

95³. În cazul în care, urmare verificării primare a actelor atașate la declarația vamală, prevederile de aplicare a metodei prevăzute în art.72 din Cod nu sunt îndeplinite, funcționarul vamal informează declarantul prin înmânarea actului de inspecție despre necesitatea prezentării actelor/informațiilor suplimentare pentru confirmarea valorii în vamă declarate într-un termen ce nu va depăși 2 zile de la data aducerii la cunoștință.

Concomitent se informează declarantul referitor la dreptul de plasare în liberă circulație a mărfurilor cu constituirea unei garanții, în corespundere cu art.184 alin.(4) din Cod.

95⁴. La prezentarea de către declarant a actelor și/sau a informațiilor suplimentare pentru confirmarea valorii în vamă declarate, funcționarul vamal efectuează înscrieri pe actul de inspecție, cu indicarea expresă a acestora și a timpului de prezentare.

Actele/informațiile prezentate de către declarant se examinează în cel mai scurt timp posibil, ce nu va depăși termenul de o zi. În cazul în care, în urma examinării, îndoielile privind veridicitatea valorii în vamă declarate sunt înlăturate, funcționarul vamal acceptă valoarea declarată cu efectuarea înscrisurilor de rigoare pe actul de inspecție.

95⁵. Atunci când, în urma examinării actelor/informațiilor prezentate, îndoielile nu sunt înlăturate sau în situația în care declarantul, nu prezintă acte și/sau informații suplimentare, imediat expirării termenului prevăzut la pct.95³, funcționarul vamal înscrie pe actul de inspecție motivul justificat ce poate fi luat la baza respingerii datelor declarate și o determină prin aplicarea art.80 din Cod. Concomitent, în conformitate cu art.15 alin.(8) din Cod, declarantul este informat despre dreptul la replică.

95⁶. În cazul în care declarantul își exercită dreptul la replică înainte de expirarea termenului prevăzut la art.15 alin.(8) din Codul vamal, acest fapt se consemnează pe actul de inspecție și funcționarul vamal adoptă decizia cu privire la valoare în vamă, care se aduce la cunoștința declarantului.

95⁷. La plasarea în liberă circulație a mărfurilor cu constituirea unei garanții, în corespundere cu art.184 alin.(4) din Cod, stabilirea valorii în vamă se efectuează după examinarea actelor aferente tranzacției de import și prezentate suplimentar la cererea funcționarului vamal, într-un termen de 30 zile de la validarea declarației vamale, precum și, după caz, prezentate de către declarant din propria inițiativă.

În cazul în care, în urma examinării actelor prezentate, îndoielile privind veridicitatea valorii în vamă declarate sunt înlăturate, valoarea în vamă declarată se acceptă cu efectuarea înscrisurilor de rigoare pe actul de inspecție.

Atunci când, în urma examinării actelor/informațiilor prezentate, îndoielile nu sunt înlăturate, funcționarul vamal înscrie pe actul de inspecție motivul neacceptării valorii în vamă declarate și o determină prin aplicarea art.80 din Cod.

Concomitent, în conformitate cu art.15 alin.(8) din Cod, declarantul este informat despre dreptul la replică.

Imediat după expirarea termenului prevăzut de art.15 alin.(8) din Cod, decizia finală se aduce la cunoștința declarantului.

În cazul în care declarantul își exercită dreptul la replică înainte de expirarea termenului prevăzut la art.15 alin.(8) din Codul vamal, acest fapt se consemnează pe actul de inspecție și funcționarul vamal adoptă decizia cu privire la valoare în vamă, care se aduce la cunoștința declarantului.”;

3) La punctul 95¹⁰, textul „la art.15 alin.(8) din Cod” se substituie cu textul „de pct.95⁷”;

4) se completează cu punctul 251¹ cu următorul cuprins:

„**251**¹. În vederea obținerii Autorizației pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară prevăzute la anexa nr.63, solicitantul urmează să completeze o cerere de autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară conform anexei nr.62.”;

5) se completează cu punctul 253¹ cu următorul cuprins:

„**253**¹. Evidențele menționate la articolul 152 alineatul (7) din Cod urmează a fi ținute în formatul electronic și să conțină următoarele informații și date:

1) numărul și data declarației de depozitare temporară pentru mărfurile depozitate și data încheierii depozitării temporare;

2) data și numărul actului acceptat drept formă a declarației de depozitare temporară a mărfurilor;

3) datele, numerele de identificare, numărul și tipul de ambalaje, cantitatea și descrierea tehnică sau comercială a mărfurilor, precum și, după caz, mărcile de identificare a containerului necesare pentru identificarea mărfurilor;

4) localizarea mărfurilor și datele legate de orice mutare a mărfurilor;

5) statutul vamal al mărfurilor;

6) date privind formele de manipulare menționate la anexa nr.30;

7) referitor la mutarea mărfurilor depozitate temporar între diferite spații de depozitare temporară, datele cu privire la sosirea mărfurilor în spațiile de depozitare temporară de destinație.”;

6) se completează cu punctul 253² cu următorul cuprins:

„**253**². Întru aplicarea art.142 alin.(5) din Cod, Serviciul Vamal aprobă Regulamentul privind acordarea permisiunii deținătorului mărfurilor/reprezentantului pentru examinarea sau prelevarea probelor de mărfuri care se află sub supraveghere vamală.”;

7) la punctul 433, prima propoziție va avea următorul cuprins:

„**433**. Transportatorul prezintă fără întârzieri nejustificate după incident mărfurile împreună cu MRN-ul declarației de tranzit la cel mai apropiat post vamal în cazul în care:”;

8) la punctul 435, cuvintele „împreună cu documentul de însoțire a tranzitului” se exclud;

9) la punctul 436, ultima propoziție se exclude;

10) la punctul 437, cuvintele „împreună cu documentul de însoțire a tranzitului” se exclude;

11) la punctul 438, cuvintele „de destinație” se substituie cu textul „menționat la pct.433.”;

12) la punctul 439, cuvintele „documentul de însoțire a tranzitului” se substituie cu cuvintele „MRN-ul declarației de tranzit”;

13) la punctul 443, cuvintele „documentul de însoțire a tranzitului” se substituie cu cuvintele „MRN-ul declarației de tranzit”.

14) se completează cu punctele 482¹, 482² și 482³ cu următorul cuprins:

„482¹. Plasarea sub regim de antrepozit vamal a mărfurilor alimentare care au termen de valabilitate limitat și încheierea acestui regim se efectuează cu respectarea prevederilor Legii nr.306/2018 privind siguranța alimentelor.

482². Se interzice plasarea medicamentelor în regim de antrepozit vamal dacă din termenul de valabilitate al acestora a rămas mai puțin de 10%.

482³. Dacă până la expirarea termenului de aflare a mărfurilor sub regim de antrepozit vamal, aceasta nu a fost încheiat, biroul vamal încheie regimul din oficiu cu încasarea datoriei vamale, pe baza unei decizii de regularizare.”;

15) la punctul 483, cuvântul „Procedura” se completează cu cuvintele „și condițiile”;

16) se completează cu punctul 484¹ cu următorul cuprins:

„484¹. Regulamentul de utilizare a regimului vamal special admitere temporară de către persoanele juridice și persoanele fizice se aprobă de către Serviciul Vamal.”;

17) se completează cu punctul 697² cu următorul cuprins:

„697². Sunt supuse vămuirii și trec frontiera de stat în mod prioritar mărfurile operatorilor economici titulari de autorizații AEOS pentru securitate și siguranță și AEOF pentru simplificări vamale/securitate și siguranță, identificați în baza Logoului AEO și Listei operatorilor economici autorizați menținută și actualizată de Serviciul Vamal.”

18) la punctul 707, textul „în termen de 3 zile de la recepționarea citației bancare, va asigura colectarea informațiilor, datelor și documentelor solicitate și le va prezenta Serviciului Vamal” se substituie cu textul „are obligația să prezinte Serviciului Vamal, în cel mult 7 zile lucrătoare, pe suport de hârtie, pe suporturi informaționale sau în format electronic, datele, informațiile, înscrisurile, documentele, precum și alte dovezi necesare realizării analizei de risc”;

19) la punctul 746, după cuvântul „copiile” se completează cu cuvintele „notei de constatare sau”;

20) la punctul 764, textul „în termen de 3 zile de la recepționarea citației bancare, va asigura colectarea informațiilor, datelor și documentelor solicitate și le va prezenta Serviciului Vamal” se substituie cu textul „au obligația să prezinte Serviciului Vamal, în cel mult 7 zile lucrătoare, pe suport de hârtie, pe suporturi informaționale sau în format electronic, datele, informațiile, înscrisurile, documentele, precum și alte dovezi necesare realizării controlului ulterior.”;

21) la punctul 781, textul „prin intermediul trimiterilor poștale recomandate cu aviz de recepție” se substituie cu textul „în conformitate cu art.22 Cod vamal”;

22) punctul 843 va avea următorul cuprins:

„**843.** Din trimiterile poștale internaționale fac parte trimiterile poștale, trimiterile exprese, precum și trimiterile de corespondență.

Declararea și controlul vamal al trimiterilor poștale internaționale se efectuează conform procedurii stabilite de Serviciul Vamal.

În scopul facilitării formalităților vamale și cerințelor de percepere a taxelor pentru mărfurile din trimiterile poștale internaționale, acestea pot fi declarate cu utilizarea declarației vamale cu set redus de date, folosind tehnici de prelucrare electronică a datelor sau prin alte mijloace.”;

23) se completează cu pct.844¹ cu următorul cuprins:

„**844¹.** Destinația mărfii transportate în trimiterile poștale internaționale se determină reieșind din categoria mărfii, cantitatea ei, precum și din analiza particularităților tranzacției.

Marfa este calificată a fi destinată uzului personal dacă bunurile sunt destinate consumului personal al destinatarului sau al familiei acestuia, iar natura și cantitatea acestor mărfuri nu indică nicio intenție de ordin comercial;

La stabilirea destinației mărfii se iau în considerare următoarele:

- 1) categoria mărfii: modul de consum, practica de utilizare;
- 2) cantitatea mărfii: articole omogene de aceeași denumire, de aceeași mărime, model, culoare etc.;
- 3) caracterul ocazional.

În scopul aplicării scutirilor stabilite la art.219 alin.(2), art.221 din Cod vamal, obligația de a confirma faptul că marfa nu este destinată activității comerciale sau de producție se pune în seama declarantului/reprezentantului.”;

24) la Anexa nr.9, la prima pagină a D.V.1:

la Rubrica 7 lit.(a), textul „în sensul articolului 11 alin.(6) și (7) din Legea cu privire la tariful vamal?” se substituie cu textul „în sensul articolului 72 alin.(4)-(6) din Cod Vamal?”;

la Rubrica 7 lit.(c), textul „la art.11 alin.(5) lit.b) din Legea cu privire la tariful vamal?” se substituie cu textul „la pct.68 din prezentul Regulament?”;

la Rubrica „(*) NOTE CU PRIVIRE LA RUBRICA 7” textul „(a se vedea art.11 alin.(5) lit.b) din Legea cu privire la tariful vamal)” se substituie cu textul „(a se vedea pct.68 din prezentul Regulament)”;

25) La Anexa nr.10, Rubrica 17(a), textul „Calculul și repartizarea cheltuielilor de transport se efectuează potrivit pct.83-85 din prezentul Regulament, se substituie cu textul „În cazul în care formularul D.V.1 se completează pentru câteva articole de mărfuri, cheltuielilor de transport se repartizează, în raport cu greutatea brută a mărfii.

26) la Anexa nr.31, textul „în termen de 3 zile” se va substitui cu textul „în cel mult 7 zile lucrătoare”;

27) Anexa nr.46 se completează pe partea verso cu următorul text:

**Raport cu privire la
activitatea desfășurată**

Superiorul Echipei mobile		
Nume:	Prenume:	Funcția:
Funcționarii vamali ai echipei mobile		
Nume:	Prenume:	Funcția:

Data/Ora misiunii	
Data:	
De la:	
Până la:	
Participanți ai altor subdiviziuni ale SV, Instituții de stat sau organizații internaționale	

Membrii echipei mobile:

1. _____
2. _____ ”

28) la Anexa nr.49:
la prima liniuță, textul „capitolul IV” se substituie cu textul „capitolul IV (Titlul IX)”;

la a doua liniuță, textul „capitolului IV” se substituie cu textul „capitolului IV (Titlul IX)”;

29) la Anexa nr.51, cuvintele „legate de” se exclud;

30) la Anexa nr.52, ultimul alineat, cuvântul „Serviciul” se substituie cu cuvântul „Serviciului”;

31) la Anexa nr.54, cuvintele „aplicarea acțiunii” de la liniuța doi se substituie cu cuvintele „aplicării acțiunii”;

32) la Anexa nr.57, textul „muzeul Serviciul Vamal” se substituie cu textul „muzeul Serviciului Vamal”;

33) la Anexa nr.60, Tabelul nr.1, se completează cu următorul cuprins:

Nr. crt.	Serviciile speciale	Cuquantumul tarifelor, în lei
1	2	3
5.	Modificarea declarației vamale după acordarea liberului de vamă la solicitarea operatorului economic	100 lei per declarație

34) se completează cu Anexele nr.62 și 63 cu următorul cuprins:

Anexa nr.62
la Regulamentul de punere în
aplicare a Codului vamal nr.95/2021

Cerere de autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară

Nr.	Denumirea rubricii
	Tipul codului cererii
1. General	
1.1	Țara (Republica Moldova)
1.2	Tipul cererii (prima cerere, cerere de modificare/reînnoire a autorizației)
1.3	Numărul Autorizației precedente (după caz)
1.4	Instituția (Serviciul Vamal al Republicii Moldova)
1.5	Subdiviziunea la care se depune cererea (AC SV, biroul vamal Nord, Centru, Sud)
2. Părți	
2.1	Solicitant
2.1.1	Număr EORI (opțional)
2.1.2	Număr IDNO / IDNP
2.1.3	Denumirea / Nume, prenume
2.1.4	Cod poștal
2.1.5	Oraș
2.1.6	Strada și numărul
2.2	Reprezentant
2.2.1	Număr EORI (opțional)
2.2.2	Număr IDNO / IDNP
2.2.3	Denumirea / Nume, prenume
2.2.4	Cod poștal
2.2.5	Oraș
2.2.6	Strada și numărul
2.3	Persoana de contact pentru cerere
2.3.1	Nume, prenume
2.3.2	Adresa de e-mail
2.3.3	Nr. telefon mobil
2.3.4	Nr. telefon fix

2.4.	Responsabil pentru aspectele vamale
2.4.1	Nume, prenume
2.4.2	Adresa de e-mail
2.4.3	Nr. telefon mobil
2.4.4	Nr. telefon fix
2.5	Director / Manager principal
2.5.1	Număr EORI (opțional)
2.5.2	Număr IDNP
2.5.3	Denumirea / Nume, prenume
2.5.4	Cod poștal
2.5.5	Oraș
2.5.6	Strada și numărul
3. Termenii și informații suplimentare	
	Consimțământul pentru publicare (opțional)
3.1	Data intrării în vigoare a Autorizației
3.2	Termen de valabilitate a Autorizației
3.3	Informații suplimentare
4. Conturi principale	
4.1	Evidențe
4.1.1	Cod poștal
4.1.2	Oraș
4.1.3	Strada și numărul
4.1.4	Descrierea evidențelor
4.2	Contabilitatea
4.2.1	Cod poștal
4.2.2	Oraș
4.2.3	Strada și numărul
4.3	Tipul contabilității
5. Birouri vamale	
5.1	Biroul vamal de supraveghere
5.2	Biroul vamal de garanție
6. Garanția	
6.1	Numărul garanției / Autorizației
6.2	Valoarea garanției
6.2.1	Valoarea
6.2.2	Valuta
7. Mărfuri	
7.1.	Descrierea mărfurilor
8. Depozitarea mărfurilor autohtone (opțional)	
8.1	Descrierea mărfurilor autohtone depozitate
9. Informația despre spații de depozitare	
9.1	Numărul (opțional)
9.2	Descrierea spațiilor de depozitare
9.3	Adresa
9.3.1	Cod poștal
9.3.2	Oraș
9.3.3	Strada și numărul
9.4	Suprafața
9.4.1	Suprafața totală
9.4.2	Suprafața (1, 2, etc.)
10. Scoateri temporare	
10.1	Detalii despre scoateri temporare (opțional)
11. Note	
11.1	Mențiuni
12. Documente atașate	
12.1	Număr de referință
12.2	Data emiterii
12.3	Emitent
12.4	Tipul documentului
12.5	Termenul de valabilitate

	13. Eu confirm că:
13.1	Cererea se depune subdiviziunii competente
13.2	Toate datele indicate în Cerere sunt corecte
13.3	Toate actele anexate la Cerere sunt valabile și autentice

Instrucțiunea privind completarea Cererii de autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară

Tipul codului cererii – autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară

1. General

- 1.1 Țara** – autocompletarea (Republica Moldova);
- 1.2 Tipul cererii** – se indică tipul de cerere: prima cerere sau cerere de reînnoire a autorizației;
- 1.3 Numărul Autorizației precedente** – se completează în cazul depunerii cererii de reînnoire a Autorizației. Se indică numărul Autorizației anterioare;
- 1.4 Instituția** - autocompletarea (Serviciul Vamal al Republicii Moldova);
- 1.5 Subdiviziunea la care se depune cererea** – se indică Serviciul Vamal (AC SV)

2. Părți

- 2.1 Solicitant** – este o persoană care depune o cerere pentru a obține Autorizația;
- 2.1.1 Număr EORI** – nu se completează pînă la modificarea sistemului de înregistrare a persoanelor;
- 2.1.2 Număr IDNO / IDNP** – se indică IDNO dacă solicitantul este operator economic sau IDNP dacă solicitantul este persoana fizică;
- 2.1.3 Denumirea / Nume, prenume** – se indică denumirea solicitantului dacă este operatorul economic și numele și prenumele dacă solicitantului este persoana fizică;
- 2.1.4 Cod poștal** – se indică codul poștal adresei juridice sau de domiciliu solicitantului;
- 2.1.5 Oraș** – se indică orașul din adresa juridică sau de domiciliu solicitantului;
- 2.1.6 Strada și numărul** – se indică strada, numărul blocului, casei, oficiului, apartamentului adresei juridice Solicitantului;
- 2.2 Reprezentant** – este persoana desemnată de către solicitant (ex.: broker vamal). În cazul dacă reprezentant este aceeași persoană ca și Solicitant rubrica poate să nu fie completată.
- 2.2.1 Număr EORI** - nu se completează pînă la modificarea sistemului de înregistrare a persoanelor;
- 2.2.2 Număr IDNO / IDNP** - se indică IDNO dacă reprezentantul este operator economic sau IDNP dacă reprezentantul este persoana fizică
- 2.2.3 Denumirea / Nume, prenume** - se indică denumirea reprezentantului dacă este operatorul economic și numele și prenumele dacă reprezentantul este persoana fizică
- 2.2.4 Cod poștal** - se indică codul poștal adresei juridice sau de domiciliu a reprezentantului;
- 2.2.5 Oraș** - se indică orașul din adresa juridică sau de domiciliu a reprezentantului;
- 2.2.6 Strada și numărul** - se indică strada, numărul blocului, casei, oficiului, apartamentului adresei juridice a reprezentantului;
- 2.3 Persoana de contact pentru cerere** – se indică datele persoanei împuternicite din partea solicitantului care poate fi contactată referitor la Cererea depusă.
- 2.3.1 Nume, prenume** – se indică numele și prenumele persoanei din rubrica 2.3;
- 2.3.2 Adresa de e-mail** – se indică adresa se e-mail persoanei din rubrica 2.3;
- 2.3.3 Nr. telefon mobil** - se indică numărul telefonului mobil persoanei din rubrica 2.3;
- 2.3.4 Nr. telefon fix** - se indică numărul telefonului fix persoanei din rubrica 2.3;
- 2.4. Responsabil pentru aspectele vamale** - se indică datele persoanei împuternicite din partea reprezentantului care poate fi contactată referitor la Cererea depusă.
- 2.4.1 Nume, prenume** - se indică numele și prenumele persoanei din rubrica 2.4;

- 2.4.2 Adresa de e-mail** - se indică adresa se e-mail persoanei din rubrica 2.4;
- 2.4.3 Nr. telefon mobil** - se indică numărul telefonului mobil persoanei din rubrica 2.4;
- 2.4.4 Nr. telefon fix** - se indică numărul telefonului fix persoanei din rubrica 2.4;
- 2.5 Director / Manager principal (opțional)** – se înscrie numele și prenumele directorului sau managerului principal Solicitantului;
- 2.5.1 Număr EORI** – nu se completează pînă la modificarea sistemului de înregistrare a persoanelor;
- 2.5.2 Număr IDNP** – se indică IDNO persoanei din rubrica 2.5;
- 2.5.3 Nume, prenume** – se indică numele și prenumele persoanei din rubrica 2.5;
- 2.5.4 Cod poștal** – se indică cod poștal adresei de domiciliu persoanei din rubrica 2.5;
- 2.5.5 Oraș** – se indică orașul adresei de domiciliu persoanei din rubrica 2.5;
- 2.5.6 Strada și numărul** - se indică strada și numărul blocului, casei, oficiului, apartamentului adresei de domiciliu persoanei din rubrica 2.5;

3. Termenii și informații suplimentare

Consimțământul pentru publicare (opțional) - se indica dacă Solicitantul este de acord să menționeze în lista publică a titularilor de autorizații următoarele detalii despre autorizația pe care o solicită: titularul autorizației, tipul de autorizație, biroul vamal competent de supraveghere.

- 3.1 Data intrării în vigoare a Autorizației** – se indică data solicită intrării în vigoare a Autorizației;
- 3.2 Termen de valabilitate a Autorizației** – se indică termenul necesar realizării obiectivului pentru care se solicitată Autorizația;
- 3.3 Informații suplimentare (opțional)** – se indică informații suplimentare;

4. Conturi principale

- 4.1 Evidențe** – se indică adresa completă a locației (locațiilor), în care sunt păstrate sau se intenționează a fi păstrate evidențele Solicitantului și tipul acestora.
- 4.1.1 Cod poștal** – se indică cod poștal al locației din pct. 4.1;
- 4.1.2 Oraș** – se indică orașul locației din pct. 4.1;
- 4.1.3 Strada și numărul** – se indică strada și numărul blocului, casei, oficiului, apartamentului locației din pct. 4.1;
- 4.1.4 Descrierea evidențelor** – se indică informația privind tipul/modul evidențelor care va fi utilizat pentru supravegherea și monitorizarea activităților care fac obiectul Autorizației;
- 4.2 Contabilitatea** – se indică datele (locația și tipul) contabilității principale în scopuri vamale care permit Serviciului Vamal să supravegheze și să monitorizeze toate activitățile care fac obiectul Autorizației.
- 4.2.1 Cod poștal** - se indică cod poștal al locației din pct. 4.2;
- 4.2.2 Oraș** - se indică orașul locației din pct. 4.2;
- 4.2.3 Strada și numărul** - se indică strada și numărul blocului, casei, oficiului, apartamentului locației din pct. 4.2;
- 4.3 Tipul contabilității** – se indica tipul de contabilitate principală, oferind detalii despre sistemul care se preconizează a fi utilizat, inclusiv programul informatic aferent;

5. Birouri vamale

- 5.1 Biroul vamal de supraveghere** – se indică biroul vamal din raza de activitate a Solicitantului competent de supraveghere;
- 5.2 Biroul vamal de garanție** – se indică biroul vamal la care se depune garanția pentru acoperirea datoriei vamale potențiale. În cazul dacă prezentarea garanției nu este obligatorie se indică biroul vamal la care se depune Cererea de Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară.

6. Garanția

6.1 Numărul garanției / Autorizației - se completează dacă va fi prezentată o garanție pentru Autorizația în cauză. Se indică numărul de referință al garanției sau numărul Autorizației de utilizare garanției globale sau numărul Cererii de Autorizație de utilizare garanției globale;

6.2 Valoarea garanției - se indică cuantumul garanției izolate sau, în cazul unei garanții globale, cuantumul echivalent părții din suma de referință;

6.2.1 Valoarea - se indică cuantumul garanției din rub.6.1;

6.2.2 Valuta - se indică moneda în care este exprimată valoarea garanției din rub.6.1.

7. Mărfuri

7.1 Descrierea mărfurilor - dacă cererea se referă la mai multe articole din mărfuri diferite, se descrie natura mărfurilor care urmează să fie depozitate în spațiul de depozitare temporară respectiv;

8. Depozitarea mărfurilor autohtone (opțional)

8.1 Descrierea mărfurilor autohtone depozitate – se indică datele cu privire la mărfurile autohtone dacă se intenționează plasarea acestora în antrepozit vamal.

9. Informația despre spații de depozitare

9.1 Numărul (opțional) – dacă spațiile de depozitare temporară anterior a fost Autorizate se indică, numărul de identificare atribuit spațiului de depozitare de Serviciul Vamal;

9.2 Descrierea spațiilor de depozitare – se indică detalii cu privire la caracteristicile fizice ale spațiilor, echipamentul utilizat pentru activitățile de depozitare și, în cazul spațiilor de depozitare special echipate. După caz, se va indica și numărul cadastral. În cazul în care mărfurile depozitate prezintă pericol, pot deteriora alte mărfuri sau necesită dotări speciale, spațiile de depozitare temporară sunt special echipate pentru depozitarea mărfurilor respective;

9.3 Adresa – se indică locul amplasării depozitului temporar;

9.3.1 Cod poștal – se indică cod poștal al locației depozitului temporar;

9.3.2 Oraș – se indică oraș unde este amplasat depozitul temporar;

9.3.3 Strada și numărul - se indică strada și numărul blocului, casei, oficiului amplasării depozitului temporar;

9.4 Suprafața

9.4.1 Suprafața totală - se indică datele cu privire la suprafața depozitului temporar;

9.4.2 Suprafața (1, 2, etc.) – se completează în cazul dacă depozitul temporar este constituit din mai multe spații de depozitare.

10. Scoateri temporare

10.1 Detalii despre scoateri temporare (opțional) – dacă este cazul se indică detalii despre aplicarea prevederilor art. 152 alin. (10) Cod vamal nr.95/2021.

11. Note

11.1 Mențiuni (opțional) – se indică orice mențiuni speciale, dacă se consideră util.

12. Documente atașate

12.1 Număr de referință – se indică număr de referință a documentului atașat la Autorizație;

12.2 Data emiterii – se indică data emiterii documentului atașat la Autorizație;

12.3 Emitent – se indică denumirea instituției sau persoanei care a emis documentului atașat la Autorizație

12.4 Tipul documentului – tipul documentului atașat la Autorizație;

12.5 Termenul de valabilitate – termenul de valabilitate documentului atașat la Autorizație.

13. Eu confirm că:

13.1 Cererea se depune subdiviziunii competente

13.2 Toate datele indicate în Cerere sunt corecte

13.3 Toate actele anexate la Cerere sunt valabile și corecte

Autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară

Nr	Denumirea rubricii
1. General	
1.1	Țara (Republica Moldova)
1.2	Tipul cererii (prima cerere, cerere de modificare/reînnoire a autorizației)
1.3	Numărul Autorizației precedente (după caz)
1.4	Instituția (Serviciul Vamal al Republicii Moldova)
1.5	Subdiviziunea la care se depune cererea (AC SV, biroul vamal Nord, Centru, Sud)
2. Părți	
2.1	Solicitant
2.1.1	Număr EORI (opțional)
2.1.2	Număr IDNO / IDNP
2.1.3	Denumirea / Nume, prenume
2.1.4	Cod poștal
2.1.5	Oraș
2.1.6	Strada și numărul
2.2	Reprezentant
2.2.1	Număr EORI (opțional)
2.2.2	Număr IDNO / IDNP
2.2.3	Denumirea / Nume, prenume
2.2.4	Cod poștal
2.2.5	Oraș
2.2.6	Strada și numărul
2.3	Persoana de contact pentru cerere
2.3.1	Nume, prenume
2.3.2	Adresa de e-mail
2.3.3	Nr. telefon mobil
2.3.4	Nr. telefon fix
2.4	Responsabil pentru aspectele vamale
2.4.1	Nume, prenume
2.4.2	Adresa de e-mail
2.4.3	Nr. telefon mobil
2.4.4	Nr. telefon fix
2.5	Director / Manager principal
2.5.1	Număr EORI (opțional)
2.5.2	Număr IDNP
2.5.3	Denumirea / Nume, prenume
2.5.4	Cod poștal
2.5.5	Oraș
2.5.6	Strada și numărul
3. Termenii și informații suplimentare	
	Consimțământul pentru publicare (opțional)
3.1	Data intrării în vigoare a Autorizației
3.2	Termen de valabilitate a Autorizației
3.3	Informații suplimentare
4. Conturi principale	
4.1	Evidențe
4.1.1	Cod poștal
4.1.2	Oraș
4.1.3	Strada și numărul
4.1.4	Descrierea evidențelor
4.2	Contabilitatea
4.2.1	Cod poștal

4.2.2	Oraș
4.2.3	Strada și numărul
4.3	Tipul contabilității
	5. Birouri vamale
5.1	Biroul vamal de supraveghere
5.2	Biroul vamal de garanție
	6. Garanția
6.1	Numărul garanției / Autorizației
6.2	Valoarea garanției
6.2.1	Valoarea
6.2.2	Valuta
6.3	Note
	7. Mărfuri
7.1.	Descrierea mărfurilor
	8. Depozitarea mărfurilor autohtone (opțional)
8.1	Descrierea mărfurilor autohtone depozitate
	9. Informația despre spații de depozitare
9.1	Numărul (opțional)
9.2	Descrierea spațiilor de depozitare
9.3	Adresa
9.3.1	Cod poștal
9.3.2	Oraș
9.3.3	Strada și numărul
9.4	Suprafața
9.4.1	Suprafața totală
9.4.2	Suprafața (1, 2, etc.)
	10. Scoateri temporare
10.1	Detalii despre scoateri temporare (opțional)
	11. Note
11.1	Mențiuni
	12. Documente atașate
12.1	Număr de referință
12.2	Data emiterii
12.3	Emitent
12.4	Tipul documentului
12.5	Termenul de valabilitate

5. La punctul 3 din Hotărârea Guvernului nr.1095/2023 cu privire la modificarea unor hotărâri ale Guvernului (implementarea politicii vamale pentru anul 2024) (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2023, nr.514, art.1271), cuvântul ”Informațional” se exclude.

6. În temeiul art.56 alin.(1) din Legea nr.100/2017, prezenta hotărâre intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

PRIM-MINISTRU

Dorin RECEAN

Contrasemnează:

Ministrul finanțelor

Petru Rotaru

Vizează:

Secretar general al Guvernului

Artur MIJA

Aprobată în ședința Guvernului
din

NOTĂ INFORMATIVĂ
la proiectul Hotărârii Guvernului
cu privire la modificarea unor hotărâri de Guvern
(aspecte ce țin de domeniul fiscal și vamal)

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului

Prezentul proiect de hotărâre este elaborat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova.

2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite

Proiectul de hotărâre în cauză a fost elaborat în temeiul art.6 lit.h) din Legea nr.136/2017 cu privire la Guvern. Astfel, prin prisma proiectului respectiv, se urmărește aducerea în concordanță a normelor stipulate în următoarele Hotărâri:

- Hotărârea Guvernului nr.474/2016 pentru aprobarea Regulamentului cu privire la modul de aplicare a facilităților fiscale și vamale la importul mijloacelor de transport cu destinație specială;
- Hotărârea Guvernului nr.806/2022 pentru aprobarea Regulamentului cu privire la modul de aplicare a Convenției vamale relative la transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetului TIR (Convenția TIR, 1975);
- Hotărârea Guvernului nr.517/2022 pentru aprobarea Conceptului Sistemului informațional automatizat de evidență a contravențiilor, a cauzelor contravenționale și a persoanelor care au săvârșit contravenții și a Regulamentului cu privire la evidența unică a contravențiilor, a cauzelor contravenționale și a persoanelor care au săvârșit contravenții
- Hotărârea Guvernului nr.92/2023 cu privire la punerea în aplicare a Codului vamal nr.95/2021;
- Hotărârea Guvernului nr.1095/2023 cu privire la modificarea unor hotărâri ale Guvernului (implementarea politicii vamale pentru anul 2024).

3. Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene

Proiectul de hotărâre nu are drept scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene.

4. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi

Principalele aspecte privind aplicarea prevederilor ce au suferit modificări și completări sunt:

1. Hotărârea Guvernului nr.474/2016:

Abrogarea punctului 10 urmărește aducerea în concordanță a prevederilor Hotărârii cu normele Codului fiscal nr.1163/1997 și a Codului vamal nr.95/2021 potrivit cărora Serviciul Vamal este instituția responsabilă de asigurarea supravegherii vamale a mărfurilor introduse pe teritoriul Republicii Moldova cu aplicarea facilităților fiscale și vamale datorită destinației finale a acestora.

2. Hotărârea Guvernului nr.806/2022:

Modificările propuse sunt necesare pentru a asigura coerența și actualitatea cadrului legal referitor la transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetului TIR, în conformitate cu noile prevederi ale Codului Vamal. Implementarea acestor modificări va contribui la eficientizarea proceselor vamale și la promovarea unui mediu de afaceri mai favorabil în Republica Moldova.

3. Hotărârea Guvernului nr.517/2022:

Modificările propuse prevăd posibilitatea completării formularelor cu numerotație specială și registrelor în format electronic, precum și posibilitatea emiterii de către Serviciul Vamal a modelelor formularelor cu numerotație specială.

4. Hotărârea Guvernului nr.92/2023:

Modificările propuse prevăd:

- ajustarea la prevederile Codului Vamal și Codului Fiscal;
- stabilirea setului de date pentru Cerere de autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară și instrucțiunea de completare a acesteia, precum și setului de date pentru autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară, precum și informațiile și datele urmează a fi reflectate în evidențele titularului autorizației pentru ca să permită Serviciului Vamal să supravegheze exploatarea spațiilor de depozitare temporară, în special în ceea ce privește identificarea mărfurilor depozitate, statutul vamal și circulația acestora;

- particularitățile regimului de tranzit și se referă la uniformizarea reglementărilor ce țin de excluderea imprimării documentului de însoțire a tranzitului, substituirea cuvintelor "documentul de însoțire a tranzitului" cu cuvintele "MRN-ul declarației de tranzit", precum și înregistrarea incidentelor în sistemul electronic de către postul vamal proximal;

- extinderea listei subiecților recunoscuți de Serviciul Vamal cu "operatori economici";
- procedura de verificare a corectitudinii valorii în vamă declarate, acțiunile de întreprins și termenii de respectat în acest sens. În același timp, se reglementează obligativitatea Serviciului Vamal de a motiva decizia nefavorabilă ce poate fi luată la baza respingerii datelor declarate, precum și acordarea declarantului dreptului la replică.

- informarea declarantului prin actul de inspecție referitor la motivul justificat de neacceptare a prețului declarat și acordarea dreptului la replică, atunci când declarantul nu este de acord cu decizia Serviciului Vamal;

- completarea cu prevederi referitor la plasarea sub regim de antrepozit vamal a mărfurilor alimentare care au termen de valabilitate limitat, precum și a medicamentelor;

- competența Serviciului Vamal de a stabili procedura în domeniul utilizării regimului vamal special admitere temporară de către persoanele juridice și persoanele fizice;

- competența Serviciului Vamal de a stabili procedura de declarare și control vamal al trimiterilor poștale internaționale;

- reglementarea expresă a normei privind acordarea tratamentului prioritar la trecerea frontierei de stat a titularilor AEO;

- aprobarea modelului raportului cu privire la activitatea desfășurată conform ordinului de misiune întocmit de către superiorul echipei mobile.

5. Hotărârea Guvernului nr.1095/2023:

Modificarea propusă are drept scop aducerea în concordanță a prevederilor punctului 3 cu Hotărârea Guvernului nr.92/2023 cu privire la punerea în aplicare a Codului vamal nr.95/2021.

Totodată, se propune ca prezentul proiect să intre în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial în vederea asigurării desfășurării procesului de administrare vamală în regim conform, în termeni proximi.

5. Fundamentarea economico-financiară

Nu au fost identificate costuri de conformare care pot apărea ca urmare a implementării prezentei hotărâri.

6. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare

Prezentul proiect de Hotărâre nu implică modificarea, elaborarea sau abrogarea unor acte normative.

7. Avizarea și consultarea publică a proiectului

În conformitate cu art.15 din Legea nr.239/2008 privind transparența în procesul decizional, la data de 22 februarie 2024, pe pagina web a Ministerului Finanțelor a fost plasat anunț privind inițierea procesului de elaborare a proiectului Hotărârii Guvernului cu privire la modificarea Anexei nr.1 la Hotărârea Guvernului nr.92/2023 cu privire la punerea în aplicare a Codului vamal nr.95/2021 în vederea îmbunătățirii prevederilor acesteia (<https://mf.gov.md/ro/content/anun%C8%9B-privind-ini%C8%9Bierea-elabor%C4%83rii-proiectului-492>).

Concomitent, proiectul urmează a fi avizat de către autoritățile publice și mediul de afaceri, iar propunerile și obiecțiile la proiect vor fi incluse în tabelul de sinteză.

8. Constatările expertizei anticorupție

Constatările expertizei anticorupție vor fi incluse după recepționarea avizului Centrului Național Anticorupție în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de hotărâre.

9. Constatările expertizei de compatibilitate

Proiectul de hotărâre nu conține norme privind armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene.

10. Constatările expertizei juridice

Informația referitoare la respectarea normelor de tehnică legislativă va fi inclusă după recepționarea expertizei juridice în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de hotărâre.

Ministru

Petru ROTARU