



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

presedintele Agentiei Nationale de Administrare Fiscala emite urmatorul ordin:

Art. 1. -

Se aproba Normele tehnice privind acordarea statutului de expeditor si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun, prevazute in anexa care face parte integranta din prezentul ordin.

Art. 2. -

La data intrarii in vigoare a prezentului ordin se abroga Ordinul vicepresedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 3.002/2009 pentru aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit comunitar/comun, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 892 din 21 decembrie 2009.

Art. 3. -

Prezentul ordin se publica in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I.

ANEXA

NORME TEHNICE

privind acordarea statutului de expeditor si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun

**CAPITOLUL I
Dispozitii generale**

Art. 1. -

Prezentele norme stabilesc procedura de acordare a statutului de expeditor agreeat si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun.

Art. 2. -

In aplicarea prezentelor norme, prin termenii de mai jos se intelege:

- a) Codul vamal al Uniunii - Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European si al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii;
- b) Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446 - Regulamentul Delegat al Comisiei (UE) 2015/2.446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste normele detaliate ale anumitor dispozitii ale Codului vamal al Uniunii;
- c) Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447 - Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea in aplicare a anumitor dispozitii din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European si al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii;
- d) Conventia privind regimul de tranzit comun - Conventia privind regimul de tranzit comun, adoptata la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificarile si completarile ulterioare, la care Romania a aderat prin Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 150/2005, aprobata prin Legea nr. 22/2006.

**CAPITOLUL II
Expeditorul agreeat**

Art. 3. -

(1) Autorizatia pentru acordarea statutului de expeditor agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun se acorda operatorilor economici, la cerere, in conditiile prevazute la art. 233 alin. (4) lit. a) din Codul vamal al Uniunii, art. 191, 192 si 193 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv la art. 55 lit. c), art. 57 alin. (2) si (5) si art. 84 din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun.



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

(2) In aplicarea art. 191 alin. (1) lit. b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv a art. 57 alin. (2) lit. b) din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun, se considera ca o persoana recurge frecvent la regimul de tranzit unional/comun, in situatia in care efectueaza/va efectua cel putin 50 de operatiuni de tranzit intr-un an calendaristic.

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

a) au obligatii bugetare restante reprezentand impozite, taxe, contributii, inclusiv contributiile individuale ale salariatilor si orice alte venituri bugetare, cu exceptia celor esalonate si/sau reesalonate la plata, precum si a celor suspendate in conditiile legii;

b) inregistreaza debite fata de autoritatea vamala;

c) sunt in stare de insolventa, se afla in procedura de reorganizare ori lichidare judiciara sau figureaza in evidenta speciala si/sau in lista contribuabililor inactivi.

(4) Atunci cand expeditorul agreeat trebuie sa sigileze mijlocul de transport, containerul sau coletul in care se afla marfurile, acesta utilizeaza sigilii speciale, in baza autorizatiei acordate de Directia Generala a Vamilor.

Art. 4. -

(1) Cererea de solicitare a autorizatiei pentru acordarea statutului de expeditor agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun se intocmeste in scris de catre operatorul economic si contine informatiile din modelul prevazut in anexa nr. 1 la prezentele norme tehnice. Modelul cererii se regaseste pe site-ul www.customs.ro, la sectiunea "Formulare".

(2) Cererea se depune in format letric la biroul vamal in a carui raza de activitate se afla locul din care urmeaza sa expedieze marfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun, impreuna cu urmatoarele documente:

a) certificatul de inregistrare a operatorului economic, in copie;

b) actul constitutiv al operatorului economic, cu modificarile si completarile ulterioare, dupa caz, in copie;

c) cazierul judiciar al persoanei care reprezinta legal operatorul economic in raporturile juridice cu autoritatea vamala;

d) cazierul judiciar al angajatului operatorului economic responsabil cu reprezentarea acestuia fata de autoritatea vamala;

e) certificatul de atestare fiscala, eliberat de autoritatea fiscala competenta;

f) autorizatia pentru utilizarea garantiei globale/exonerarii de garantie, in copie;

g) autorizatia de operator economic autorizat pentru simplificari vamale, in copie, dupa caz;

h) copia autorizatiei pentru utilizarea sigiliilor speciale in cadrul regimului de tranzit unional/comun, daca este cazul;

i) documente doveditoare privind indeplinirea conditiilor prevazute la art. 27 din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, in vederea respectarii criteriului prevazut la art. 39 lit. d) din Codul vamal al Uniunii privind standardele practice de competenta sau calificarile care sunt in legatura directa cu activitatea desfasurata, in aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446;

j) documente doveditoare privind indeplinirea conditiilor prevazute la art. 25 din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, in vederea respectarii criteriului prevazut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operatiunilor si fluxului marfurilor, in aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446; documentele doveditoare sunt prevazute in anexa nr. 2.

(3) Documentele prevazute la alin. (2) lit. c), d), i) si j) nu se depun in situatia in care solicitantul are statut de operator economic autorizat pentru simplificari vamale, prevazut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.

Art. 5. -

(1) In urma verificarii indeplinirii conditiilor de forma si de fond prevazute la art. 4 alin. (1) si (2), biroul vamal stabileste daca sunt indeplinite conditiile pentru acceptarea cererii de autorizare, in termenul prevazut la art. 22 alin. (2) primul paragraf din Codul vamal al Uniunii.

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

Art. 6. -

(1) Daca cererea de autorizare este acceptata, biroul vamal:

a) verifica indeplinirea conditiilor prevazute la art. 3 alin. (2), (3) si (4);

b) verifica indeplinirea conditiilor prevazute la art. 39 lit. a) si d) din Codul vamal al Uniunii;

c) transmite copia cererii, insotita de documentele relevante, structurii cu atributii de verificare in domeniul AEO din cadrul directiei regionale vamale competente, in termen de 5 zile de la data acceptarii cererii, pentru efectuarea verificarii indeplinirii conditiilor prevazute la art. 25 alin. (1) lit. a), b), e) -k) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, in vederea respectarii criteriului prevazut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operatiunilor si fluxului marfurilor.

(2) La verificarea indeplinirii conditiilor mentionate la alin. (1) lit. c) se aplica in mod corespunzator metodologia utilizata in cazul cererilor pentru obtinerea statutului de operator economic autorizat pentru simplificari vamale.

(3) Prevederile alin. (1) lit. b) si c) si alin. (2) nu se aplica in situatia in care solicitantul are statut de operator economic autorizat pentru simplificari vamale, prevazut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.

Art. 7. -

(1) In situatia in care toate conditiile de autorizare sunt indeplinite, autorizatia se elibereaza de biroul vamal cu respectarea prevederilor art. 22 alin. (3) din Codul vamal al Uniunii. Modelul autorizatiei este prevazut in anexa nr. 3.

(2) In autorizatie se mentioneaza:

a) numarul autorizatiei si data emiterii acesteia;

b) biroul de plecare responsabil pentru operatiunile de tranzit unional/comun si competent pentru controlul vamal al marfurilor care urmeaza a fi plasate sub regimul de tranzit unional/comun;

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

d) modalitatea in care expeditorul agreeat informeaza biroul vamal in legatura cu plecarea marfurilor;

e) termenul de interventie, in minute, in cadrul caruia biroul vamal ia decizia privitoare la efectuarea controlului vamal al marfurilor;

f) modul de autentificare a declaratiilor vamale utilizate in cadrul procedurii de asigurare a continuitatii activitatii, in conditiile si in conformitate cu prevederile pct. 22.1 din anexa nr. 72-04 din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv ale pct. 22.1 din anexa nr. II la apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun;



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

- g) perioada de justificare a utilizarii declaratiilor vamale preautentificate, daca este cazul;
- h) categoriile de marfuri excluse de la aceasta procedura, daca este cazul;
- j) masurile de identificare utilizate si, dupa caz, categoriile de marfuri pentru care se acorda dispensa de la utilizarea sigiliilor;
- k) modalitatea de transport al marfurilor;
- l) conditii specifice privind formalitatile de tranzit efectuate in afara programului oficial de lucru al biroului vamal, daca este cazul.

Art. 8. -

- (1) Autorizatia se intocmeste in doua exemplare si se semneaza de seful biroului vamal.
- (2) Numarul autorizatiei de expeditor agreeat este de forma ROACRROXXXXXXXXXXXX, unde RO reprezinta codul de tara ISO 3166 alfa-2 al Romaniei, ACR reprezinta codul autorizatiei mentionat in titlul II din anexa A la Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, ROXXXXXX reprezinta codul biroului vamal care elibereaza autorizatia si YYYYYY reprezinta identificatorul unic al autorizatiei atribuit de biroul vamal. Identificatorul unic se acorda in ordine cronologica si crescatoare.
- (3) Un exemplar al autorizatiei se remite titularului si un exemplar se retine de biroul vamal. O copie a autorizatiei se transmite la biroul centralizator din cadrul Directiei Generale a Vamilor.
- (4) Autorizatia produce efecte numai dupa ce titularul se conecteaza la aplicatia NCTS-RO - procedura simplificata expeditor agreeat T1/T2.
- (5) Obligatia de conectare prevazuta la alin. (4) poate fi indeplinita si de un reprezentat in sensul art. 18 din Codul vamal al Uniunii, care are contract incheiat cu titularul autorizatiei. In aceasta situatie, expeditorul agreeat depune la biroul vamal o copie a autorizatiei pentru accesul la aplicatia NCTS-RO - procedura simplificata expeditor agreeat T1/T2, detinuta de reprezentantul sau.

Art. 9. -

- (1) In situatia in care nu sunt indeplinite toate conditiile de autorizare biroul vamal comunica in scris operatorului economic motivele pe baza carora intentioneaza sa nu acorde autorizatia solicitata, in aplicarea prevederilor art. 22 alin. (6) din Codul vamal al Uniunii.
- (2) Operatorul economic isi poate exprima punctul de vedere in termenul prevazut la art. 8 alin. (1) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

Art. 10. -

- (1) Prevederile art. 3-9 se aplica in mod corespunzator in situatia in care operatorul economic solicita autorizarea pe langa alte birouri vamale.
- (2) Conditia prevazuta la art. 3 alin. (2) se aplica pentru fiecare birou vamal.

Art. 11. -

- (1) Biroul vamal suspenda, anuleaza, revoca sau modifica autorizatia pentru acordarea statutului de expeditor agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun in conditiile prevazute la art. 23 alin. (4) lit. b), art. 27 si 28 din Codul vamal al Uniunii, la art. 16-18 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446, respectiv la art. 65 alin. (2) si (3) si art. 67-69 din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun.
- (2) In aplicarea prevederilor art. 22 alin. (6) din Codul vamal al Uniunii, biroul vamal comunica in scris operatorului economic motivele pe baza carora intentioneaza sa ia decizia suspendarii, anularii, revocarii sau modificarii autorizatiei, cu exceptia cazului prevazut la art. 28 alin. (1) lit. b) din Codul vamal al Uniunii, respectiv la art. 65 alin. (3) lit. b) din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun.
- (3) Prevederile art. 9 alin. (2) se aplica in mod corespunzator.

Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

(4) Impotriva deciziei de suspendare, anulare, revocare sau modificare se poate formula plangere prealabila in conditiile art. 44 din Codul vamal al Uniunii si ale art. 7 din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificarile si completarile ulterioare.

CAPITOLUL III Destinatarul agreeat

Art. 12. -

(1) Autorizatia pentru acordarea statutului de destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun se acorda operatorilor economici, la cerere, in conditiile prevazute la art. 233 alin. 4 lit. (b) din Codul vamal al Uniunii, art. 191, 194 si 195 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2446, respectiv la art. 55 lit. (d), art. 57 alin. (2) si (5) si art. 87 din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun.

(2) Prevederile art. 3 alin. (2) si (3) se aplica in mod corespunzator.

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

Art. 13. -

(1) Cererea de solicitare a autorizatiei pentru acordarea statutului de destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun se intocmeste in scris de catre operatorul economic si contine informatiile din modelul prevazut in anexa nr. 1 la prezentele norme tehnice. Modelul cererii se regaseste pe site-ul www.customs.ro, la sectiunea "Formulare".

(2) Cererea se depune in format letric la biroul vamal in a carui raza de activitate se afla locul unde urmeaza sa primeasca marfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun, impreuna cu documentele mentionate la art. 4 alin. (2) lit. a) - e), g), i) si j).

(3) Prevederile art. 4 alin. (3), art. 5 si 6 se aplica in mod corespunzator.

Art. 14. -

(1) In situatia in care toate conditiile de autorizare sunt indeplinite, autorizatia se elibereaza de biroul vamal cu respectarea prevederilor art. 22 alin. (3) din Codul vamal al Uniunii. Modelul autorizatiei este prevazut in anexa nr. 4.

(2) In autorizatie se mentioneaza:

a) numarul autorizatiei si data emiterii acesteia;

b) biroul de destinatie responsabil pentru operatiunile de tranzit unional/comun si competent pentru controlul vamal al marfurilor transportate sub regimul de tranzit unional/comun;

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

d) modalitatea in care destinatarul agreeat informeaza biroul vamal in legatura cu sosirea marfurilor;

e) termenul de interventie, in minute, in cadrul caruia biroul vamal ia decizia privitoare la efectuarea controlului vamal al marfurilor;

f) categoriile de marfuri excluse de la aceasta procedura, daca este cazul;

g) modalitatea de transport al marfurilor.

h) conditii specifice privind formalitatile vamale efectuate in afara programului oficial de lucru al biroului vamal, daca este cazul.



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

Art. 15. -

(1) Autorizatia se intocmeste in doua exemplare si se semneaza de seful biroului vamal.

(2) Numarul autorizatiei de destinatar agreeat este de forma ROACEROXXXXXXXXXXXX, unde RO reprezinta codul de tara ISO 3166 alfa-2 al Romaniei, ACE reprezinta codul autorizatiei mentionat in titlul II din anexa A la Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, ROXXXXXX reprezinta codul biroului vamal care elibereaza autorizatia si YYYYYY reprezinta identificatorul unic al autorizatiei atribuit de biroul vamal. Identificatorul unic se acorda in ordine cronologica si crescatoare.

(3) Un exemplar al autorizatiei se remite titularului si un exemplar se retine de biroul vamal. O copie a autorizatiei se transmite la biroul centralizator din cadrul Directiei Generale a Vamilor.

(4) Autorizatia produce efecte numai dupa ce titularul se conecteaza la aplicatia NCTS-RO - procedura simplificata destinatar agreeat T1/T2.

(5) Obligatia de conectare prevazuta la alin. (4) poate fi indeplinita si de un reprezentat in sensul art. 18 din Codul vamal al Uniunii, care are contract incheiat cu titularul autorizatiei. In aceasta situatie, destinatarul agreeat depune la biroul vamal o copie a autorizatiei pentru accesul la aplicatia NCTS-RO - procedura simplificata destinatar agreeat T1/T2, detinuta de reprezentantul sau.

Art. 16. -

(1) Prevederile art. 12-15 se aplica in mod corespunzator in situatia in care operatorul economic solicita autorizarea pe langa alte birouri vamale.

(2) Conditia prevazuta la art. 3 alin. (2) se aplica pentru fiecare birou vamal.

Art. 17. -

Prevederile art. 11 se aplica in mod corespunzator.

**CAPITOLUL IV
Dispozitii finale**

Art. 18. -

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

a) verifica anual conditiile care au stat la baza emiterii autorizatiilor pentru acordarea statutului de expeditor si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun;

b) in functie de numarul si frecventa operatiunilor, efectueaza periodic sau cel putin o data pe an controlul ulterior al operatiunilor de tranzit unional/comun emise de expeditorii agreeati si/sau primite de destinatarii agreeati pentru a se asigura de indeplinirea obligatiilor pe care operatorul economic si le-a asumat la depunerea cererii de autorizare.

Art. 19. -

Autorizatiile de expeditor agreeat si/sau destinatar agreeat, acordate pana la data intrarii in vigoare a prezentelor norme tehnice, raman valabile pana la expirarea termenelor prevazute la art. 250 si 251 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

Art. 20. -

(1) Incepand cu data de 1 mai 2018 biroul vamal reevalueaza autorizatiile de expeditor agreeat si/sau destinatar agreeat acordate pana la data intrarii in vigoare a prezentelor norme tehnice, emite decizii de revocare si, daca este cazul, acorda autorizatii noi.

(2) In situatia in care titularul autorizatiei de expeditor/destinatar agreeat solicita modificarea sau adaugarea unei modalitati de transport al marfurilor si/sau a unui loc autorizat de la care sunt expediate sau, dupa caz, in care sunt permise marfurile, biroul vamal reevalueaza autorizatia.



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

(3) In vederea reevaluării, titularul autorizatiei depune documentele prevazute la art. 4 alin. (1) si (2), respectiv la art. 13 alin. (1) si (2).

(4) Prevederile art. 3 alin. (3), art. 4 alin. (3), art. 5-9, respectiv art. 13-15 se aplica in mod corespunzator.

Art. 21. -

Dispozitiile prezentelor norme tehnice se completeaza cu prevederile Codului vamal al Uniunii, ale Regulamentului delegat (UE) 2015/2446, ale Regulamentului de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, ale Regulamentului delegat (UE) 2016/341 si ale Conventiei privind regimul de tranzit comun, cu modificarile si completarile ulterioare.

Art. 22. -

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



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

**ANEXA Nr. 1
la normele tehnice**

- Model -

CERERE

**de solicitare a autorizatiei pentru acordarea statutului de expeditor
agreeat/destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun**

1. Solicitant (Se mentioneaza numele complet al operatorului economic care prezinta cererea.)		Rezervat in scopuri vamale	
2. Statutul juridic al solicitantului (Se mentioneaza statutul juridic astfel cum este indicat in actul de constituire; de exemplu, societate cu raspundere limitata.)		3. Data constituirii (Se mentioneaza in cifre ziua, luna si anul constituirii societatii comerciale.)	
4. Adresa de constituire (Se completeaza cu adresa unde a fost constituita societatea comerciala.)			
5. Sediul activitatii principale (Se mentioneaza adresa din Certificatul de inregistrare eliberat de Oficiul National al Registrului Comertului.)			
6. Adresa postala (Se completeaza in situatia in care adresa postala este diferita de sediul activitatii principale.)			
7. Persoana care angajeaza legal operatorul economic (Se indica numele complet, datele de identificare, domiciliul, numarul de telefon, fax si e-mailul persoanei care angajeaza legal operatorul economic.)			
8. Persoana de contact (nume, telefon, fax, e-mail) (Se indica numele complet, datele de identificare, domiciliul, numarul de telefon, fax si e-mailul persoanei responsabile cu aspectele de ordin vamal in cadrul organizatiei administrative a operatorului economic.)			
9. Locul in care se pastreaza evidentele (Se introduce adresa completa a locatiei/locatiilor in care sunt pastrate sau se intentioneaza a fi pastrate evidentele solicitantului.)			
10. Numarul legal de inregistrare (Se completeaza cu numarul de ordine in registrul comertului din Certificatul de inregistrare eliberat de Oficiul National al Registrului Comertului.)	11. Numarul de identificare a operatorului economic (Se completeaza cu numarul de identificare inregistrat de autoritatile vamale - EORI.)	12. Numarul autorizatiei de operator economic autorizat pentru simplificari vamale (Se completeaza dupa caz.)	13. Sectorul de activitate economica (Se mentioneaza codul si denumirea CAEN ale activitatii principale din Certificatul de inregistrare.)
14. Autorizatia solicitata D EXPEDITOR AGREAT D DESTINATAR AGREAT (Se marcheaza cu X optiunea.)			
15. Numarul autorizatiei de garantie globala/exonerare de garantie (Se completeaza pentru expeditorul agreeat.)		16. Numarul autorizatiei pentru utilizarea sigiliilor speciale in cadrul regimului de tranzit unional/comun	



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

	(Se completeaza pentru expeditorul agreeat, daca este cazul.)
17. Adresa locului de la care sunt expediate marfurile in vederea transportului in regim de tranzit unional/comun: (Se completeaza pentru expeditorul agreeat.) Adresa locului in care sunt primite marfurile transportate sub regimul de tranzit unional/comun:(Se completeaza pentru destinatarul agreeat.)	
18. Biroul vamal de plecare competent pentru locul de la care sunt expediate marfurile (Se completeaza pentru expeditorul agreeat.) Biroul vamal de destinatie competent pentru locul in care sunt primite marfurile (Se completeaza pentru destinatarul agreeat.) NOTA:Se indica denumirea sau codul biroului vamal, format din 8 caractere, conform structurii din aplicatia nationala de tranzit NCTS/T1/T2	19. Modalitatea de transport al marfurilor
20. Numarul estimativ al operatiunilor de tranzit unional/comun pe care le va emite si/sau primi in decursul unei perioade de o luna calendaristica	
21. Informatii si documente prin care solicitantul demonstreaza ca indeplineste conditiile prevazute la art. 25 din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, in vederea respectarii criteriului prevazut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii, privind nivelul ridicat de control al operatiunilor si fluxului marfurilor, in aplicarea prevederilor art. 191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446 (Se completeaza cu informatiile si se anexeaza documentele prevazute in anexa nr. 2 la Normele tehnice privind acordarea statutului de expeditor si/sau destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun, aprobate prin Ordinul presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 766/2017.) NOTA:Aceasta rubrica se completeaza doar in situatia in care solicitantul nu este autorizat in calitate de operator economic autorizat pentru simplificari vamale, prevazut la art. 38 alin. (2) lit. a) din Codul vamal al Uniunii.	
21.1. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. a) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul mentine un sistem contabil care este coerent cu principiile de contabilitate general acceptate aplicate in statul membru in care sunt tinute evidentele contabile, permite controale vamale bazate pe audit si mentine un istoric al datelor care ofera o pista de audit din momentul in care datele sunt inscrise in dosar.	
21.2. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Evidentele tinute de solicitant in scopuri vamale sunt integrate in sistemul contabil al solicitantului sau permit verificari incrucisate ale informatiilor cu sistemul contabil.	
21.3. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de un sistem logistic care identifica marfurile ca marfuri unionale sau neunionale si indica, acolo unde este cazul, localizarea acestora.	
21.4. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de o organizare administrativa care corespunde tipului si dimensiunii intreprinderii si care este adaptata la gestionarea fluxului de marfuri si dispune de sisteme de control intern care permit prevenirea, detectarea si corectarea greselilor, precum si prevenirea si detectarea tranzactiilor ilegale sau neregulate.	



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinat ar agreat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

**ANEXA Nr. 2
la normele tehnice**

**INFORMATII SI DOCUMENTE DOVEDITOARE
privind indeplinirea conditiilor prevazute la art. 25 din Regulamentul de
punere in aplicare (UE) 2015/2.447, in vederea respectarii criteriului
prevazut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii, privind nivelul ridicat de
control al operatiunilor si fluxului marfurilor, in aplicarea prevederilor art.
191 alin. (1) lit. c) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446**

1. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. a) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul mentine un sistem contabil care este coerent cu principiile de contabilitate general acceptate aplicate in statul membru in care sunt tinute evidentele contabile, permite controale vamale bazate pe audit si mentine un istoric al datelor care ofera o pista de audit din momentul in care datele sunt inscrise in dosar.

1.1. Societatea dumneavoastra mentine un sistem contabil coerent cu principiile de contabilitate general acceptate in Romania?

Daca da, va rugam furnizati informatii privind platforma hardware disponibila si sistemul de operare aferent, precum si sistemele utilizate (solutie ERP complet integrata, combinatie de aplicatii software contabile si logistice, solutie software pentru intreprinderi axata pe intreprinderile mici si mijlocii, solutie software dezvoltata de sau pentru societatea dumneavoastra).

1.2. Sistemul dumneavoastra de contabilitate faciliteaza o pista de audit completa pentru activitatile dumneavoastra vamale sau pentru fluxul de marfuri sau intrarile in contabilitate relevante din punctul de vedere al taxelor? Daca da, va rugam sa descrieti caracteristicile principale ale acestei piste de audit.

2. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Evidentele tinute de solicitant in scopuri vamale sunt integrate in sistemul contabil al solicitantului sau permit verificari incrucisate ale informatiilor cu sistemul contabil. Ce sistem informatic (hardware/software) utilizati pentru activitatea dumneavoastra in general si pentru aspectele de ordin vamal in special? Sunt aceste doua sisteme integrate? Furnizati informatii cu privire la urmatoarele:

- separarea functiilor intre dezvoltare, testare si operatii;
- separarea functiilor intre utilizatori;
- controlul accesului (ce controale/pentru cine);
- legatura dintre sistemul intern si sistemul de declarare.

3. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2447: Solicitantul dispune de un sistem logistic care identifica marfurile ca marfuri unionale sau neunionale si indica, acolo unde este cazul, localizarea acestora. Sistemele dumneavoastra logistice sunt capabile sa distinga intre marfurile unionale si neunionale si sa indice locatia acestora?

Daca da, furnizati detalii.

Daca nu va ocupati cu marfuri neunionale, va rugam indicati N/A.

4. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447:

Solicitantul dispune de o organizare administrativa care corespunde tipului si dimensiunii intreprinderii si care este adaptata la gestionarea fluxului de marfuri si dispune de sisteme de control intern care permit prevenirea, detectarea si corectarea greselilor, precum si prevenirea si detectarea tranzactiilor ilegale sau neregulamentare.



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

4.1. Procesele dumneavoastra de control intern au facut obiectul unui audit intern/extern?

DA NU

Acesta a inclus si un audit al formalitatilor vamale pe care le indepliniti?

DA NU

Daca da, va rugam sa prezentati o copie a celui mai recent raport de audit.

4.2. Descrieti succint procedurile dumneavoastra pentru verificarea fisierelor informatice (date principale sau dosare permanente).

Din perspectiva dumneavoastra cum acopera aceste proceduri urmatoarele riscuri:

- inregistrarea incorecta si/sau incompleta a tranzactiilor in sistemul contabil;
- utilizarea de date permanente, incorecte sau de date neactualizate, precum numarul de articole si codurile tarifare;
- controlul inadecvat al proceselor de afaceri ale societatii.

4.3. Dispuneti de proceduri documentate pentru verificarea exactitatii declaratiilor vamale inclusiv a celor depuse in numele dumneavoastra, de exemplu de un comisionar vamal sau de un expeditor de marfuri?

DA NU

Daca da, va rugam sa descrieti succint procedurile.

Daca nu, este exactitatea declaratiei vamale verificata? DA NU. Daca da, in ce mod?

5. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. g) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Dupa caz, solicitantul dispune de proceduri satisfacatoare de gestionare a licentelor si a autorizatiilor acordate in conformitate cu masurile de politica comerciala sau aferente schimburilor comerciale cu produse agricole.

Societatea dumneavoastra are elaborate proceduri de gestionare a licentelor si autorizatiilor acordate in conformitate cu masurile de politica comerciala sau in ceea ce priveste schimburile comerciale cu produse agricole?

Daca nu este cazul, va rugam indicati N/A.

6. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. h) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de proceduri satisfacatoare de arhivare a documentelor si a informatiilor, precum si de protectie impotriva pierderii datelor.

6.1. Descrieti pe scurt procedurile dumneavoastra pentru realizarea de copii de siguranta, recuperare a datelor, solutii de rezerva si optiuni de arhivare, precum si recuperarea registrelor dumneavoastra comerciale.

Indicati tipul de suport pe care sunt stocate datele, formatul software in care sunt stocate datele si daca datele sunt comprimate si in ce moment.

6.2. Daca se face apel la un tert, va rugam sa indicati ce acorduri exista, care sunt frecventa si locul de stocare a copiilor de siguranta si a informatiilor arhivate.

6.3. Pentru cat timp sunt salvate datele in sistemul de productie si pentru cat timp sunt arhivate aceste date?

6.4. Societatea dumneavoastra are un plan de urgenta (interventie) si de continuare a activitatii in cazuri de indisponibilitate a sistemului?

7. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. i) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul se asigura ca angajatii vizati au primit instructiuni sa informeze autoritatile vamale ori de cate ori sunt descoperite dificultati in indeplinirea cerintelor si instituie proceduri pentru informarea autoritatilor vamale cu privire la astfel de dificultati.

7.1. Societatea dumneavoastra dispune de instructiuni sau orientari privind notificarea neregulilor catre autoritatile competente (de exemplu: suspiciuni de furt, hotie sau contrabanda in legatura cu marfurile care fac obiectul practicilor vamale).

DA NU



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

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

DA. (Furnizati o copie a acestor documente)

NU

7.3. In ultimul an ati detectat nereguli (sau presupuse nereguli) si le-ati notificat autoritatilor competente?

DA NU

8. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. j) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Solicitantul dispune de masuri adecvate de securitate in scopul protejarii sistemului informatic al solicitantului impotriva intruziunilor neautorizate si in scopul securizarii documentelor acestuia.

8.1.

a) Descrieti succint actiunile pe care le-ati intreprins pentru a va proteja sistemul informatic de intruziuni neautorizate (firewall, antivirus, protejarea parolei etc.)

b) S-a desfasurat o testare in privinta intruziunilor neautorizate? Care au fost rezultatele? Au fost luate masuri de remediere?

c) Ati avut vreun incident de securitate IT in anul precedent?

8.2.

a) Descrieti pe scurt modul in care sunt acordate drepturile de acces pentru sistemele informatice.

b) Cine este responsabil pentru functionarea si protejarea sistemului informatic?

c) Aveti ghiduri sau instructiuni interne de securitate IT pentru personalul dumneavoastra?

d) Cum monitorizati respectarea masurilor de securitate IT in interiorul societatii dumneavoastra?

8.3. Unde este amplasat serverul dumneavoastra principal?

Furnizati detalii privind modul in care este securizat serverul dumneavoastra principal.

9. Conditia prevazuta la art. 25 alin. (1) lit. k) din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447: Daca este cazul, solicitantul dispune de proceduri satisfacatoare pentru gestionarea licentelor de import si de export legate de prohibitii si restrictii, inclusiv de masuri care vizeaza diferentierea marfurilor care fac obiectul unor prohibitii sau restrictii de alte marfuri, precum si de masuri vizand asigurarea respectarii prohibitiiilor si restrictiilor respective.

9.1. Efectuati schimburi comerciale cu marfuri care fac obiectul unor licente de import si de export?

DA.

NU

Daca da, va rugam sa descrieti succint procedurile pe care le utilizati pentru administrarea licentelor de import sau export ale acestor marfuri.

9.2. Efectuati schimburi comerciale cu marfuri care fac obiectul unor licente de import si de export legate de prohibitii si restrictii?

DA.

NU

Daca da, va rugam sa descrieti succint procedurile pe care le utilizati pentru administrarea acestor licente.



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

**ANEXA Nr. 3
la normele tehnice**

ROMANIA
DIRECTIA GENERALA A VAMILOR
Biroul vamal

**AUTORIZATIE
pentru acordarea statutului de expeditor agreeat in cadrul regimului de
tranzit unional/comun
nr. ROACRRO din**

In baza prevederilor art. 233 alin. (4) lit. a) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European si al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, respectiv ale art. 55 lit. (c) din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun, adoptata la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificarile si completarile ulterioare, la care Romania a aderat prin Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 150/2005, aprobata prin Legea nr. 22/2006,

Societatea.....,CUI.....,EORI.....,cu sediul in.....,este autorizata in calitate de:
 expeditor agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun, beneficiind in acest sens de formalitati vamale simplificate la biroul de plecare, pentru marfurile pe care le plaseaza sub regimul de tranzit unional/comun.

1. Prezenta autorizatie este valabila pentru biroul vamal
 2. Locul autorizat pentru efectuarea formalitatilor simplificate de tranzit este situat la adresa:
 3. Modalitatea in care societatea informeaza biroul vamal in legatura cu plecarea mijlocului de transport si termenul prevazut pentru interventia biroului vamal:
 4. Categoriile de marfuri excluse de la procedura simplificata
 5. In cazul procedurii de asigurare a continuitatii activitatii se utilizeaza declaratii vamale:
 stampilate in prealabil cu stampila biroului de plecare si semnate de lucratorul vamal responsabil;
 stampilate de expeditorul agreeat cu stampila speciala din metal, conforma cu modelul prevazut in anexa nr. 72-04, partea II, cap II la Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv in anexa nr. B9 la Apendicele III la Conventia privind regimul de tranzit comun.
 6. Masurile de identificare:
 sigilii speciale conform modelului prevazut la art. 301 din Regulamentul de punere in aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv la art. 38 din Apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun;
 dispensa de la sigilare pentru urmatoarele categorii de marfuri:
 7. Perioada de justificare a utilizarii declaratiilor vamale preautentificate
 8. Marfurile care beneficiaza de formalitati simplificate sunt transportate pe mijloace de transport:
 9. Conditii specifice privind formalitatile de tranzit efectuate in afara programului oficial de lucru al biroului vamal
- Modificarile aduse autorizatiei se mentioneaza in formularul prevazut in anexa la prezenta autorizatie.

.
(functia, numele, semnatura conducatorului si stampila biroului vamal)



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

ANEXA
la Autorizatia pentru acordarea statutului de expeditor agreeat
in cadrul regimului de tranzit unional/comun
Nr.

MODIFICARE		
Data modificarii autorizatiei	Tipul modificarii	Semnatura conducatorului si stampila biroului vamal



Act:	Ordinul nr. 766 /16.02.2017
Autoritate emitenta:	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Publicat in:	MO nr. 180/13.03.2017
Privind:	aprobarea Normelor tehnice privind acordarea statutului de expeditor Si/sau destinatar agreeat In cadrul regimului de tranzit unional/comun
In vigoare din	13 martie 2017

**ANEXA Nr. 4
la normele tehnice**

ROMANIA
DIRECTIA GENERALA A VAMILOR
Biroul vamal

**AUTORIZATIE
pentru acordarea statutului de destinatar agreeat in cadrul regimului de
tranzit unional/comun
nr. ROACERO din**

In baza prevederilor art. 233 alin. (4) lit. b) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European si al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, respectiv ale art. 55 lit. (d) din apendicele I la Conventia privind regimul de tranzit comun, adoptata la Interlaken la 20 mai 1987, cu modificarile si completarile ulterioare, la care Romania a aderat prin Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 150/2005, aprobata prin Legea nr. 22/2006,

Societatea.....,CUI.....,EORI.....,cu sediul in.....,este autorizata in calitate de:
 destinatar agreeat in cadrul regimului de tranzit unional/comun beneficiind in acest sens de formalitati vamale simplificate la biroul de destinatie, pentru marfurile pe care le primeste si care au circulat sub regimul de tranzit unional/comun.

1. Prezenta autorizatie este valabila pentru biroul vamal
2. Locul autorizat pentru efectuarea formalitatilor simplificate de tranzit este situat la adresa:
3. Modalitatea in care societatea informeaza biroul vamal in legatura cu sosirea mijlocului de transport si termenul prevazut pentru interventia biroului vamal:.....
4. Categoriile de marfuri excluse de la procedura simplificata
5. Marfurile care beneficiaza de formalitati simplificate sunt transportate pe mijloace de transport:
6. Conditii specifice privind formalitatile vamale efectuate in afara programului oficial de lucru al biroului vamal,

Modificarile aduse autorizatiei se mentioneaza in formularul prevazut in anexa la prezenta autorizatie.

.
(functia, numele, semnatura conducatorului si stampila biroului vamal)

**ANEXA
la Autorizatia pentru acordarea statutului de destinatar agreeat
in cadrul regimului de tranzit unional/comun
Nr.**

MODIFICARE		
Data modificarii autorizatiei	Tipul modificarii	Semnatura conducatorului si stampila biroului vamal