

NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR**Art. 1**

(1) Prezentele norme stabilesc procedura de acordare a statutului de destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR.

(2) În aplicarea prezentelor norme, **prin termenii de mai jos se înțelege:**

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

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

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

d) Convenția TIR - Convenția vamală privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975), cu modificările și completările ulterioare.

Art. 2

(1) Autorizația de destinatar agreat în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR se acordă, la cerere, în conformitate cu art. 230 din Codul vamal al Uniunii și în condițiile prevăzute la art. 187 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) **2015/2.446**.

(2) În aplicarea art. 187 alin. (1) lit. b) din Regulamentul delegat (UE) **2015/2.446** se consideră că o persoană primește în mod regulat mărfuri care au fost plasate sub regimul TIR atunci când acea persoană primește, în calitate de destinatar, mărfuri transportate sub acoperirea carnetelor TIR, cel puțin 50 de operațiuni TIR într-un an calendaristic.

(3) În aplicarea art. 39 lit. a) din Codul vamal al Uniunii și art. 187 alin. 1 lit. c) din Regulamentul delegat (UE) **2015/2.446** autorizația nu se acordă operatorilor economici care:

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

b) înregistrează debite față de autoritatea vamală;

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

Art. 3

NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

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

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

- a) certificatul de înregistrare a operatorului economic, în copie;
- b) actul constitutiv al operatorului economic, cu modificările și completările ulterioare, după caz, în copie;
- c) cazierul judiciar al persoanei care reprezintă legal operatorul economic în raporturile juridice cu autoritatea vamală;
- d) cazierul judiciar al angajatului operatorului economic responsabil cu reprezentarea acestuia față de autoritatea vamală;
- e) certificatul de atestare fiscală, eliberat de autoritatea fiscală competentă;
- f) o estimare a numărului de operațiuni pe care operatorul economic urmează să le primească în locul desemnat, într-o lună calendaristică;
- g) documente doveditoare privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prevăzute în anexa nr. 1C la prezentele norme tehnice;
- h) documente doveditoare privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 27 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. d) din Codul vamal al Uniunii privind standardele practice de competență sau calificările profesionale care sunt în legătură directă cu activitatea desfășurată;
- i) autorizația de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, în copie, după caz.

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

(4) După verificarea documentelor depuse de către operatorul economic, biroul vamal stabilește dacă sunt îndeplinite condițiile pentru acceptarea cererii de autorizare, în termenul prevăzut la art. 22 alin. (2) primul paragraf din Codul vamal al Uniunii.

(5) Biroul vamal acceptă sau respinge cererea de autorizare în conformitate cu prevederile art. 12 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447.

Art. 4

NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

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

- a) verifică îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 2 alin. (2) și (3);
- b) verifică îndeplinirea condițiilor de autorizare prevăzute la art. 39 lit. a) și d) din Codul vamal al Uniunii;
- c) transmite copia cererii, însoțită de documentele relevante, structurii cu atribuții de verificare în domeniul AEO din cadrul direcției regionale vamale competente, în termen de 5 zile de la data acceptării cererii, pentru efectuarea verificării îndeplinirii condițiilor prevăzute la art. 25 alin. (1) lit. a), b) și e)-k) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor;
- d) stabilește modalitatea în care operatorul economic informează biroul vamal în legătură cu sosirea mijlocului de transport;
- e) stabilește termenul prevăzut pentru intervenția autorității vamale.

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

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

Art. 5

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

(2) În autorizație se menționează:

- a) numărul autorizației și data emiterii acesteia;
- b) biroul de destinație responsabil pentru operațiunile TIR și competent pentru controlul vamal al mărfurilor transportate sub regimul TIR;
- c) adresa locului unde sunt primite mărfurile transportate sub regim TIR;
- d) modalitatea în care destinatarul agreat informează biroul de destinație în legătură cu sosirea mărfurilor;
- e) termenul de intervenție, în minute, în cadrul căruia biroul de destinație la decizia privitoare la efectuarea controlului vamal al mărfurilor primite;
- f) categoriile sau transporturile de mărfuri excluse de la această procedură, dacă este cazul;
- g) condițiile specifice privind formalitățile vamale efectuate în afara programului oficial de lucru al biroului vamal, dacă este cazul.



Art. 6

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

(2) Numărul unic de referință al autorizației are următoarea structură obligatorie: ROACTROXXXXXXYYYYY, unde RO reprezintă codul de țară ISO 3166 alfa-2 al României, ACT reprezintă codul autorizației menționat în titlul II din anexa A la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, R0XXXXXX reprezintă codul biroului vamal care eliberează autorizația și YYYYYY reprezintă identificatorul unic al autorizației atribuit de biroul vamal. Identificatorul unic se acordă în ordine cronologică și crescătoare.

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

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

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

Art. 7

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

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

Art. 8

(1) Prevederile art. 2-7 se aplică în mod corespunzător în situația în care operatorul economic solicită autorizarea pe lângă alte birouri vamale.

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

Art. 9

(1) Biroul vamal suspendă, anulează, revocă sau modifică autorizația pentru acordarea statutului de destinatar agreeat în condițiile prevăzute la art. 23 alin. (4) lit. b), art. 27 și 28 din Codul vamal al Uniunii și art. 16-18 din Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446.

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

(3) Prevederile art. 7 alin. (2) se aplică în mod corespunzător.



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

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

Art. 10

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

a) verifică anual condițiile care au stat la baza emiterii autorizațiilor pentru acordarea statutului de destinatar agreat pentru operațiunile TIR;

b) în funcție de numărul și frecvența operațiunilor, efectuează periodic, cel puțin o dată pe an, controlul ulterior al operațiunilor TIR primite de destinatarii agreați, pentru a se asigura de respectarea obligațiilor care decurg din autorizație.

Art. 11

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

Art. 12

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

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

(3) Prevederile art. 2 alin. (3), art. 3 alin. (3) și art. 4-7 se aplică în mod corespunzător.

Art. 13

Dispozițiile prezentelor norme tehnice se completează cu prevederile Codului vamal al Uniunii, ale Regulamentului delegat (UE) 2015/2.446, ale Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2015/2.447 și ale Convenției TIR, 1975.

Art. 14

Anexele nr. 1A, 1B și 1C fac parte integrantă din prezentele norme tehnice.

ANEXA nr. 1^A: CERERE de solicitare a autorizației pentru acordarea statutului de destinatar agreat pentru operațiuni TIR

(- ANEXA nr. 1A la normele tehnice)

- Model -

CERERE de solicitare a autorizației pentru acordarea statutului de destinatar agreat pentru operațiuni TIR



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

1. Solicitant (Se menționează numele complet al operatorului economic care prezintă cererea.)		Rezervat în scopuri vamale	
2. Statutul juridic al solicitantului (Se menționează statutul juridic astfel cum este indicat în actul de constituire; de exemplu, societate cu răspundere limitată.)		3. Data constituirii (Se menționează în cifre ziua, luna și anul constituirii societății.)	
4. Adresa de constituire (Se completează cu adresa unde a fost constituită societatea comercială.)			
5. Sediul activității principale (Se menționează adresa din certificatul de înregistrare eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului.)			
6. Adresa poștală (Se completează în situația în care adresa poștală este diferită de sediul activității principale.)			
7. Persoana care angajează legal operatorul economic (Se indică numele complet, datele de identificare, domiciliul, numărul de telefon, fax și e-mailul persoanei care angajează legal operatorul economic.)			
8. Persoana de contact (nume, telefon, fax, e-mail) (Se indică numele complet, datele de identificare, domiciliul, numărul de telefon, fax și e-mailul persoanei responsabile cu aspectele de ordin vamal în cadrul organizației administrative a operatorului economic.)			
9. Locul în care se păstrează evidențele (Se introduce adresa completă a locației/locațiilor în care sunt păstrate sau se intenționează a fi păstrate evidențele solicitantului.)			
10. Numărul legal de înregistrare (Se completează cu numărul de ordine în registrul comerțului din certificatul de înregistrare eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului.)	11. Numărul de identificare al operatorului economic (Se completează cu numărul de identificare înregistrat de autoritățile vamale - EORI.)	12. Numărul de autorizație de operator economic autorizat pentru simplificări vamale (Se completează, după caz.)	13. Sectorul de activitate economică (Se menționează codul și denumirea CAEN ale activității principale din certificatul de înregistrare.)
14. Numărul autorizației de conectare la aplicația națională de tranzit NCTS/TIR			
15. Informații prin care solicitantul demonstrează că îndeplinește următoarele condiții pentru:			
15.1. - absența unei încălcări grave sau repetate a legislației vamale și a dispozițiilor fiscale; absența unui cazier conținând infracțiuni grave legate de activitatea economică a solicitantului, condiție prevăzută la art.			



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

39 lit. a) din Codul vamal al Uniunii;

NOTA:

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

15.2. - standarde practice de competență sau calificările profesionale care sunt în legătură directă cu activitatea desfășurată, prin îndeplinirea uneia dintre condițiile prevăzute la art. 27 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**.

NOTA:

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

16. Biroul vamal de destinație competent pentru locul în care sunt primite mărfurile

(Se completează pentru destinatarul agreat.)

NOTA:

Se indică denumirea sau codul biroului vamal, format din 8 caractere, conform structurii din aplicația națională de tranzit NCTS/TIR.

17. Numărul estimativ al operațiunilor de tranzit sub acoperirea carnetului TIR pe care le va primi în decursul unei perioade de o lună calendaristică

18. Informații și documente prin care solicitantul demonstrează că îndeplinește condițiile prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii, privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor

(Se completează cu informațiile și se anexează documentele prevăzute în anexa nr. 1C la Normele tehnice privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR, aprobate prin Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. **80/2017**.)

NOTA:

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

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

Solicitantul menține un sistem contabil care este coerent cu principiile de contabilitate general acceptate aplicate în statul membru în care sunt ținute evidențele contabile, permite controale vamale bazate pe audit și menține un istoric al datelor care oferă o pistă de audit din momentul în care datele sunt înscrise în dosar.

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

Evidențele ținute de solicitant în scopuri vamale sunt integrate în



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

sistemul contabil al solicitantului sau permit verificări încrucișate ale informațiilor cu sistemul contabil.	
<p>18.3. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>Solicitantul dispune de un sistem logistic care identifică mărfurile ca mărfuri unionale sau neunionale și indică, acolo unde este cazul, localizarea acestora.</p>	
<p>18.4. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2447</u>:</p> <p>Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii și care este adaptată la gestionarea fluxului de mărfuri și dispune de sisteme de control intern care permit prevenirea, detectarea și corectarea greșelilor, precum și prevenirea și detectarea tranzacțiilor ilegale sau neregulamentare.</p>	
<p>18.5. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. g) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>După caz, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială sau aferente schimburilor comerciale cu produse agricole.</p>	
<p>18.6. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. h) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>Solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a documentelor și a informațiilor, precum și de protecție împotriva pierderii datelor.</p>	
<p>18.7. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. i) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>Solicitantul se asigură că angajații vizați au primit instrucțiuni să informeze autoritățile vamale ori de câte ori sunt descoperite dificultăți în îndeplinirea cerințelor și instituie proceduri pentru informarea autorităților vamale cu privire la astfel de dificultăți.</p>	
<p>18.8. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. j) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>Solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate în scopul protejării sistemului informatic al solicitantului împotriva intruziunilor neautorizate și în scopul securizării documentelor acestuia.</p>	
<p>18.9. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. k) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) <u>2015/2.447</u>:</p> <p>Dacă este cazul, solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare pentru gestionarea licențelor de import și de export legate de prohibiții și</p>	



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

restricții, inclusiv de măsuri care vizează diferențierea mărfurilor care fac obiectul unor prohibiții sau restricții de alte mărfuri, precum și de măsuri vizând asigurarea respectării prohibițiilor și restricțiilor respective.	
19. Data de la care se dorește ca autorizația să producă efecte: (Se completează, după caz.)	
NOTĂ: Solicitantul poate cere ca valabilitatea autorizației să înceapă într-o anumită zi. În stabilirea acestei date se iau totuși în considerare termenii precizate la art. 22 alin. (2) și (3) din Codul vamal al Uniunii; data solicitată nu poate fi anterioară datei indicate la art. 22 alin. (4) din Codul vamal al Uniunii.	
20. Acord privind accesul fizic/electronic al autorității vamale la sistemele contabile și la evidențele comerciale și de transport	
<input type="checkbox"/> DA	
<input type="checkbox"/> NU	
21. Acord pentru publicare în lista titularilor de autorizație	
A se indica dacă solicitantul este de acord să menționeze în lista publică a titularilor de autorizații următoarele detalii despre autorizația pe care o solicită:	
Titularul autorizației <input type="checkbox"/> DA/ NU	
Tipul de autorizație <input type="checkbox"/> DA/ NU	
Data intrării în vigoare <input type="checkbox"/> DA/ NU	
22. Documente atașate:	
tipul/numărul de identificare și/sau data emiterii	
23. Prin prezenta cerere pentru obținerea autorizației răspund pentru corectitudinea și caracterul complet al informațiilor furnizate și pentru autenticitatea, corectitudinea și valabilitatea documentelor justificative anexate acesteia.	
Numele și prenumele persoanei care reprezintă legal operatorul economic:	
Funcția:	
Semnătura:	
Data: Locul:	

ANEXA nr. 1^B: AUTORIZAȚIE pentru acordarea statutului de destinatar agreat pentru operațiunile TIR nr. ROACTROXXXXXXYYYY din data de

(- ANEXA nr. 1B la normele tehnice)

ROMÂNIA

DIRECȚIA GENERALĂ A VĂMILOR



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

Biroul vamal

În baza prevederilor ar. 230 din Regulamentul (UE) nr. **952/2013** al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii,

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

destinatar agreat pentru operațiuni TIR, beneficiind în acest sens de formalități vamale simplificate la biroul de destinație, pentru mărfurile pe care le primește și care au circulat în tranzit sub regimul TIR.

1. Prezența autorizație este valabilă pentru biroul vamal

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

2. Modalitatea în care operatorul economic informează biroul vamal în legătură cu sosirea mijlocului de transport

3. Termenul prevăzut pentru intervenția biroului vamal:

4. Categoriile de mărfuri excluse de la procedura simplificată:

5. Condiții specifice privind formalitățile vamale efectuate în afara programului oficial de lucru al biroului vamal

Prezența autorizație se aplică operațiunilor TIR care au ca loc de descărcare finală spațiile stabilite în autorizație (funcția, numele, semnătura șefului biroului vamal și ștampila biroului vamal)

ANEXA nr. 1^{B*1}:

(- Anexă la Autorizația pentru acordarea statutului de destinatar agreat pentru operațiunile TIR nr.)

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



ANEXA nr. 1^C: INFORMAȚII ȘI DOCUMENTE doveditoare privind îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 25 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, în vederea respectării criteriului prevăzut la art. 39 lit. b) din Codul vamal al Uniunii privind nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor

(- ANEXA nr. 1C la normele tehnice)

1. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. a) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv dețineți un sistem contabil care este compatibil cu principiile contabile general admise, aplicate în statul membru unde se ține contabilitatea, permite controalele vamale prin audit și păstrează o evidență istorică a datelor, care oferă o pistă de audit din momentul în care datele sunt introduse în dosar

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

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

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

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

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

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

3. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. e) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447, respectiv solicitantul dispune de un sistem logistic care identifică mărfurile ca fiind mărfuri unionale sau neunionale și indică, după caz, localizarea acestora

Sistemele dumneavoastră logistice sunt capabile să distingă între mărfurile unionale și neunionale și să indice locația acestora? Dacă da, furnizați detalii.

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



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

4. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. f) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, respectiv solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii și care este adaptată la gestionarea fluxului de mărfuri, precum și de un sistem de control intern care este capabil de a preveni, detecta și corecta erori și care permite prevenirea și detectarea tranzacțiilor ilegale sau neregulate

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

DA

NU

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

DA

NU

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

4.3. Descrieți succint procedurile dumneavoastră pentru verificarea fișierelor informatice (date principale sau dosare permanente). Din perspectiva dumneavoastră cum acoperă aceste proceduri următoarele riscuri:

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

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

DA

NU

Dacă da, vă rugăm să descrieți succint procedurile.

Dacă nu, este exactitatea declarației vamale verificată? Da/Nu. Dacă da, în ce mod?

5. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. g) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, respectiv, după caz, dacă solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială sau în ceea ce privește schimburile comerciale cu produse agricole

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

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



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

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

6.1. Descrieți pe scurt procedurile dumneavoastră pentru realizarea de copii de siguranță, recuperarea datelor, soluții de rezervă și opțiuni de arhivare, precum și recuperarea registrelor dumneavoastră comerciale. Indicați tipul de suport pe care sunt stocate datele, formatul software în care sunt stocate datele și dacă datele sunt comprimate și în ce moment.

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

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

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

7. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. i) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, respectiv solicitantul se asigură că angajații vizați primesc sarcina de a informa autoritățile vamale dacă sunt detectate dificultăți de conformare la cerințe și stabilește proceduri pentru a informa autoritățile vamale cu privire la astfel de dificultăți

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

DA

NU

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

DA (Furnizați o copie a acestor documente.)

NU

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

DA

NU

8. Condiția prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. j) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) **2015/2.447**, respectiv solicitantul a luat măsuri adecvate de securitate pentru a-și proteja sistemul informatic împotriva oricărei intruziuni neautorizate și pentru a-și securiza documentația

8.1. _

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



NORME TEHNICE din 9 ianuarie 2017 privind autorizarea destinatarilor agreați în cadrul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

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

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

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

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

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

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

8.3.Unde este amplasat serverul dumneavoastră principal?

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

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

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

DA

NU

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

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

DA

NU

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

Publicat în Monitorul Oficial cu numărul 99 din data de 3 februarie 2017

