

PROCEDURA DE TRANZIT EXTERN T1 (pentru transportul rutier)

Procedura T1 cuprinde instrucțiuni și dispoziții în aplicarea sistemului dat pentru mărfurile aflate în tranzit, transportate pe cale ferată sau rutieră, cu excepția mărfurilor transportate sub acoperirea carnetului TIR.

Normele din procedura T1 nu se aplică în cazul tranzitului bunurilor transportate de persoanele fizice care sunt scutite de la plata drepturilor de import/export, a bunurilor care fac obiectul operațiunilor de mesagerie având ca destinatari persoane fizice și a mărfurilor transportate prin poștă.

Procedura T1 se aplică mărfurilor aflate în tranzit, respectiv mărfurilor nevămuite la intrarea în țară, mărfurilor vămuite la export în interiorul țării, mărfurilor transportate sub regim vamal de tranzit între două organe vamale, cu excepția cazurilor când mărfurile sunt vămuite la export în interiorul țării cu procedurile: 1000 (export definitiv), 2100 (export temporar în cadrul unei operații de perfecționare pasivă), 2148 (export temporar al mărfurilor în cadrul unei operații de perfecționare pasivă realizată ulterior unui import anticipat al produselor de înlocuire a aceluiași standard), 2300 (export temporar în vederea returnării ulterioare a mărfurilor în stare și stare), oricare ar fi natura originea mărfurilor.

Mărfurile sau mijloacele de transport care circulă în tranzit se pun sub sigilii vamale. Aplicarea acestora se face cu respectarea condițiilor prevăzute de legislația în vigoare.

Pentru mărfurile prohibite sau restricționate, a căror introducere în vederea tranzitului prin Republica Moldova este condiționată prin reglementări specifice de prezentarea unor documente suplimentare (avize, licențe), se verifică dacă acestea au fost anexate la documentul de transport. În caz contrar, operațiunea de tranzit nu va fi acceptată pînă la prezentarea documentelor în cauză.

Obligațiile operatorului de transport rutier pentru operațiunile de tranzit

Pentru operațiunile de tranzit, operatorul de transport rutier înregistrat la organele vamale, care își exprimă voința de a efectua o operațiune de tranzit prin depunerea declarației de tranzit prevăzute în acest scop, și care își asumă responsabilitatea operațiunii de tranzit (în continuare- principalul obligat), are următoarele obligații:

a) să depună la biroul de plecare, direct sau prin reprezentant, o declarație de tranzit însoțită de documentele necesare acordării regimului (cum ar fi: facturi sau alte documente din care să rezulte valoarea mărfurilor, specificații, documente de transport, altele);

b) să prezinte mărfurile intacte, împreună cu declarația de tranzit și documentele însoțitoare la biroul de destinație, în termenul acordat și să respecte măsurile de identificare dispuse de organele vamale, inclusiv cele legate de sigiliile aplicate;

c) să respecte dispozițiile referitoare la regimul de tranzit;

d) să achite taxele vamale și alte drepturi de import/export în cazul prevăzut la al. (2) art. 49 al Codului Vamal al Republicii Moldova;

e) să furnizeze organelor vamale, la cererea acestora și în termenele fixate, orice documente și informații în legătură cu operațiunile de tranzit.

Principalul obligat depune pentru fiecare document de transport câte o declarație de tranzit, în care înscrie toate mărfurile încărcate și destinate a fi transportate de la un singur birou de plecare la un singur birou de destinație.

Un mijloc de transport poate fi folosit atât pentru încărcarea mărfurilor la unul sau la mai multe birouri de plecare, cât și pentru descărcarea la unul sau mai multe birouri de destinație.

Termenul de tranzit nu trebuie să depășească 8 zile (conform art.294 al.1 din Codul Vamal nr.95 din 24.08.2021).

Termenul de tranzit decurge de la data acceptării operațiunii de tranzit de către biroul de plecare și se menționează pe documentul de transport.

La stabilirea termenului-limită, postul vamal de plecare ține seama de următoarele elemente:

a) itinerarul;

b) mijlocul de transport;

c) legislația în domeniul transporturilor sau în alte domenii care ar putea avea un impact asupra stabilirii unui termen-limită;

d) orice fel de informații pertinente comunicate de titularul regimului.

Pentru mărfurile transportate pe mijloace de transport rutiere, principalul obligat furnizează birourilor vamale o garanție care trebuie să asigure încasarea taxelor vamale și a altor drepturi de import/export, în cazurile în care operațiunea de tranzit nu se încheie conform reglementărilor.

Garanția constituită de principalul obligat, în temeiul prevederilor art.127¹ al Codului Vamal, poate fi:

a) garanție izolată, care acoperă una sau mai multe operațiuni de tranzit;

b) garanție globală, care acoperă câteva operațiuni de tranzit.

Garanția poate fi constituită astfel:

a) prin depunerea unei sume în numerar sau prin virament la contul trezorerial al biroului de plecare;

b) prin depunerea la organul vamal a unei scrisori de garanții emise de o instituție bancară, cu sediul social în Republica Moldova.

Garanția izolată

Conform Codului Vamal, garantul trebuie să fie o persoană terță (bancă sau asigurător) care:

- Este stabilită în Republica Moldova sau într-un stat parte la Convenția privind regimul de tranzit comun;
- Este aprobată de autoritatea vamală;
- Nu se află în proces de lichidare sau insolvență.

Obținerea garanției financiare pentru regimul de tranzit T1 presupune constituirea unei asigurări care să acopere datoria vamală (taxe de import și TVA) ce ar putea apărea pe parcursul transportului. Procedura se desfășoară prin sistemul informatic **NCTS** (New Computerised Transit System).

Garanția izolată trebuie să acopere în totalitate taxele vamale și alte drepturi de import/export aferente mărfurilor supuse operațiunii de tranzit.

Garanția izolată menționată se constituie la biroul de plecare.

În caz când garanția izolată a fost constituită pentru mai multe operațiuni de tranzit, biroul de plecare va evidenția soldul acesteia după fiecare operațiune (soldul va fi diminuat după acceptarea operațiunii și reîntregit la confirmarea fiecărei operațiuni).

Originalul garanției izolate se păstrează la biroul de plecare.

După primirea exemplarului nr. 5 a declarației vamale în detaliu, de confirmare a operațiunii de tranzit, biroul de plecare transmite garanția izolată, constituită pentru o singură operațiune de tranzit, băncii emitente, împreună cu o confirmare din care să rezulte că garanția este eliberată.

Aparatul Central al Serviciului Vamal poate revoca decizia prin care a acceptat garanția, atunci când condițiile emiterii acesteia nu mai sunt întrunite, notificând acest lucru atât principalului obligat, cât și băncii.

Garanție globală

Garanția globală reprezintă o formă simplificată de garanție, supusă procedurii de autorizare, care se furnizează global pentru mai multe operațiuni de tranzit, fără ca organele vamale să țină cont de soldul rămas.

Aparatul Central al Serviciului Vamal poate autoriza utilizarea unei garanții globale principalilor obligați, care îndeplinesc următoarele condiții:

- a) folosesc în mod frecvent regimul de tranzit sau despre care organele vamale știu că sunt în măsură să îndeplinească obligațiile legate de acest regim;

- b) nu au comis fraude sau abateri de la legislația vamală;
- c) dețin evidențe care permit organelor vamale efectuarea unui control eficace;
- d) au o situație financiară, care să le permită respectarea angajamentelor asumate.

Dacă nu sunt îndeplinite aceste condiții, respingerea pentru autorizare, justificată de Serviciul Vamal, este transmisă solicitantului.

Principalul obligat utilizează garanția globală a cărei valoare este egală cu valoarea de referință.

Valoarea de referință

Valoarea de referință reprezintă suma taxelor vamale și a altor drepturi de import/export aferente mărfurilor plasate de către un principal obligat sub regimul de tranzit pe o perioadă de cel puțin o săptămână.

Elementele de raportat pentru calculul valorii de referință sunt:

a) referitoare la operațiunile de tranzit derulate pe parcursul a maximum 12 luni anterioare, precum și a unei estimări a volumului operațiunilor de tranzit ce vor fi efectuate;

b) referitoare la nivelul cel mai ridicat al drepturilor de import/export aferente mărfurilor tranzitate de către principalul obligat.

Garanția globală se constituie la Aparatul Central al Serviciului Vamal, în baza garanției bancare.

Aparatul Central al Serviciului Vamal examinează anual valoarea de referință, în baza documentelor puse la dispoziție de principalul obligat și în funcție de volumul operațiunilor de tranzit derulate de acesta în anul precedent, și procedează la actualizarea acestei valori.

Principalul obligat trebuie să se asigure că sumele angajate, ținând seama de operațiunile pentru care regimul nu s-a încheiat, nu depășesc valoarea de referință. Dacă această valoare se dovedește a fi insuficientă pentru a acoperi operațiunile sale de tranzit, principalul obligat trebuie să informeze Aparatul Central al Serviciului Vamal, care va dispune măsurile corespunzătoare.

Procedura de tranzit T1 pentru mărfuri transportate

Declarația de tranzit și documentele anexate trebuie depuse de către principalul obligat la organul vamal de plecare.

Pe declarația de tranzit se aplică semnătura electronică avansată calificată emisă în conformitate cu Legea nr. 91 din 29.05.2014 „Privind semnătura electronică și documentul electronic”, după cum urmează:

- 1) persoana juridică semnează declarația de tranzit completată și depusă în nume

propriu;

2) brokerul vamal semnează declarația de tranzit completată și depusă în baza reprezentării directe sau indirecte.

La declarația de tranzit se anexează copiile scanate ale documentelor însoțitoare (comerciale, de transport) în baza cărora este întocmită declarația respectivă. Anexarea se efectuează prin selectarea funcției “ADD SCAN”. Copiile (scanate) ale documentelor însoțitoare se atașează în formatul “.jpg” sau “.pdf”, având rezoluția de 300 dpi și mărimea de cel mult 50 MB.

Declarantul efectuează cel puțin următoarele operațiuni cu declarația de tranzit:

- 1) accesează butonul “Stocare” al declarației de tranzit;
- 2) semnează declarația de tranzit completată și stocată cu ajutorul semnăturii electronice emise în conformitate cu Legea nr. 91 din 29.05.2014 ”Privind semnătura electronică și documentul electronic”, selectând certificatul cheii publice.

Stocarea declarației de tranzit se efectuează pe serverul Serviciului Vamal în Sistemul Informațional Integrat Vamal “ASYCUDA World” la organul vamal de plecare abilitat să perfecteze tranzacția respectivă, conform Legii nr. 91 din 29.05.2014 ”Privind semnătura electronică și documentul electronic”. Declarația de tranzit și documentele anexate acesteia, acceptată de organul vamal de plecare, primește un număr de înregistrare.

Depunerea declarației de tranzit nu-l eliberează pe transportatorul mărfurilor tranzitate de obligațiile prezentării în original al actelor care confirmă dreptul de efectuare a transportului respectiv (cum ar fi: permisul de conducere al șoferului, pașaportul tehnic al mijlocului de transport, autorizații de transport, autorizații multilaterale a Conferinței Europene a Miniștrilor de Transport (CEMT), acte permissive).

Pentru mărfurile ce se introduc în țară, declarația de tranzit se stochează înainte sau simultan cu intrarea mărfurilor pe teritoriul vamal al Republicii Moldova.

Persoana juridică sau brokerul vamal poate retrage declarația de tranzit cu titlu definitiv sau în vederea rectificării ulterioare chiar și după stocarea acesteia pe serverul organului vamal, însă nu mai târziu de momentul începerii controlului vamal.

Procedura T1 cuprinde instrucțiuni și dispoziții în aplicarea sistemului dat pentru mărfurile aflate în tranzit, transportate pe cale ferată sau rutieră, cu excepția mărfurilor transportate sub acoperirea carnetului TIR.

Normele din procedura T1 nu se aplică în cazul tranzitului bunurilor transportate:

- de persoanele fizice care sunt scutite de la plata drepturilor de import/export;

- a bunurilor care fac obiectul operațiunilor de mesajerie având ca destinatari persoane fizice;
- a mărfurilor transportate prin poștă.

Procedura T1 se aplică mărfurilor aflate în tranzit, respectiv mărfurilor nevămuite la intrarea în țară, mărfurilor vămuite la export în interiorul țării, mărfurilor transportate sub regim vamal de tranzit între două organe vamale, cu excepția cazurilor când mărfurile sunt vămuite la export în interiorul țării cu procedurile vamale de:

- export definitiv;
- export temporar în cadrul unei operații de perfecționare pasivă;
- export temporar al mărfurilor în cadrul unei operații de perfecționare pasivă realizată ulterior unui import anticipat al produselor de înlocuire a aceluiași standard;
- export temporar în vederea returnării ulterioare a mărfurilor în stare, oricare ar fi natura și originea mărfurilor.

Exportul

Exportul este un regim vamal în care mărfurile sunt scoase de pe teritoriul vamal fără obligația reîntroducerii lor pe acest teritoriu.

Sunt admise la export mărfurile produse în țară, precum și cele importate și puse în liberă circulație anterior, cu excepția mărfurilor care sunt supuse unor măsuri de prohibiție sau de restricție în cadrul politicii economice.

Liberul de vamă la export se acordă cu condiția ca mărfurile în cauză să fie scoase de pe teritoriul vamal în aceeași stare în care acestea se aflau la data înregistrării declarației vamale de export, cu excepția pierderilor naturale aferente transportării și păstrării în condiții bune.

Exportul temporar de mărfuri

Mărfurile autohtone pot fi exportate temporar în cazul în care urmează a fi reintroduse în țară fără a suferi vreo modificare, cu excepția uzurii lor normale sau a pierderilor naturale.

Organul vamal fixează termenul în care mărfurile trebuie să fie reintroduse sau să fie plasate sub o altă destinație vamală. Termenul aprobat trebuie să permită realizarea scopului utilizării, dar să nu depășească 3 ani.

Mărfurile autohtone pot fi exportate temporar în cazul în care urmează a fi reîntroduse în țară fără a suferi vreo modificare, cu excepția uzurii lor normale sau a pierderilor naturale.

Organul vamal fixează termenul în care mărfurile trebuie să fie reîntroduse sau să fie plasate sub o altă destinație vamală.

Termenul aprobat trebuie să permită realizarea scopului utilizării, dar să nu depășească 3 ani.

Guvernul, la solicitarea titularului operațiunii, în cazuri excepționale, temeinic justificate, poate prelungi termenul inițial de reintroducere a mărfurilor.

Perfecționarea pasivă a mărfurilor

Perfecționarea pasivă este un regim vamal în care mărfurile aflate în liberă circulație sunt scoase pentru prelucrare sau transformare în afara teritoriului Republicii Moldova, iar produsele compensatoare sunt introduse cu exonerarea, totală sau parțială, de drepturile de import.

Exportul temporar de mărfuri în vederea perfecționării pasive atrage aplicarea măsurilor de politică economică prevăzute pentru exportul definitiv de mărfuri.

Aplicabilitatea procedurii T1

Mărfurile sau mijloacele de transport care circulă în tranzit se pun sub sigilii vamale.

Aplicarea acestora se face cu respectarea condițiilor prevăzute de legislația în vigoare.

Pentru mărfurile prohibite sau restricționate, a căror introducere în vederea tranzitului prin Republica Moldova este condiționată prin reglementări specifice de prezentarea unor documente suplimentare (avize, licențe), se verifică dacă acestea au fost anexate la documentul de transport.

În caz contrar, operațiunea de tranzit nu va fi acceptată până la prezentarea documentelor în cauză.

Obligațiuni a operatorului de transport

Operatorul de transport este obligat:

- Să depună la biroul de plecare, direct sau prin reprezentant, o declarație de tranzit însoțită de documentele necesare acordării regimului (cum ar fi: facturi sau alte documente din care să rezulte valoarea mărfurilor, specificații, documente de transport, altele);
- Să prezinte mărfurile intacte, împreună cu declarația de tranzit și documentele însoțitoare la biroul de destinație, în termenul acordat și să respecte măsurile de identificare dispuse de organele vamale, inclusiv cele legate de sigiliile aplicate;
- Să respecte dispozițiile referitoare la regimul de tranzit;
- Să achite taxele vamale și alte drepturi de import/export ;
- Să furnizeze organelor vamale, la cererea acestora și în termenele fixate, orice documente și informații în legătură cu operațiunile de tranzit.

La stabilirea termenului-limită, postul vamal de plecare ține seama de următoarele elemente:

- itinerarul;
- mijlocul de transport;
- legislația în domeniul transporturilor sau în alte domenii care ar putea avea un impact asupra stabilirii unui termen-limită;
- orice fel de informații pertinente comunicate de titularul regimului.

Operatorul de transport depune pentru fiecare document de transport câte o declarație de tranzit, în care înscrie toate mărfurile încărcate și destinate a fi transportate de la un singur birou de plecare la un singur birou de destinație.

Un mijloc de transport poate fi folosit atât pentru încărcarea mărfurilor la unul sau la mai multe birouri de plecare, cât și pentru descărcarea la unul sau mai multe birouri de destinație.

Termenul de tranzit decurge de la data acceptării operațiunii de tranzit de către biroul vamal de plecare și se menționează pe documentul de transport și nu trebuie să depășească 8 zile (conform art.294 al.1 din Codul Vamal nr.95 din 24.08.2021).

Garanțiile operatorului de transport (garanție izolată)

Pentru mărfurile transportate pe mijloace de transport rutiere, operatorul de transport furnizează birourilor vamale o garanție care trebuie să asigure încasarea taxelor vamale și a altor drepturi de import/export, în cazurile în care operațiunea de tranzit nu se încheie conform reglementărilor.

Garanția constituită de operatorul de transport, în temeiul prevederilor art.127¹ al Codului Vamal, poate fi:

- garanție izolată, care acoperă una sau mai multe operațiuni de tranzit;
- garanție globală, care acoperă câteva operațiuni de tranzit.

Garanția poate fi constituită astfel:

- prin depunerea unei sume în numerar sau prin virament la contul trezorerial al biroului de plecare;
- prin depunerea la organul vamal a unei scrisori de garanții emise de o instituție bancară, cu sediul social în Republica Moldova.

Garanția izolată trebuie să acopere în totalitate taxele vamale și alte drepturi de import/export aferente mărfurilor supuse operațiunii de tranzit fiind constituită la biroul de plecare.

Când garanția izolată a fost constituită pentru mai multe operațiuni de tranzit, biroul de plecare va evidenția soldul acesteia după fiecare operațiune (soldul va fi diminuat după acceptarea operațiunii și reântregit la confirmarea fiecărei operațiuni).

După primirea exemplarului nr. 5 a declarației vamale în detaliu, de confirmare a operațiunii de tranzit, biroul de plecare transmite garanția izolată, constituită pentru o singură operațiune de tranzit, băncii emitente, împreună cu o confirmare din care să rezulte că garanția este eliberată.

Valoarea de referință

Valoarea de referință reprezintă suma taxelor vamale și a altor drepturi de import/export aferente mărfurilor plasate de către un operator de transport sub regimul de tranzit pe o perioadă de cel puțin o săptămână.

Elementele de raportat pentru calculul valorii de referință sunt:

- referitoare la operațiunile de tranzit derulate pe parcursul a maximum 12 luni anterioare, precum și a unei estimări a volumului operațiunilor de tranzit ce vor fi efectuate;
- referitoare la nivelul cel mai ridicat al drepturilor de import/export aferente mărfurilor tranzitate de către principalul obligat.

Garanțiile operatorului de transport (garanție globală)

Garanția globală se constituie la Aparatul Central al Serviciului Vamal, în baza garanției bancare.

Aparatul Central al Serviciului Vamal examinează anual valoarea de referință, în baza documentelor puse la dispoziție de principalul obligat și în funcție de volumul operațiunilor de tranzit derulate de acesta în anul precedent, și procedează la actualizarea acestei valori.

Operatorul de transport trebuie să se asigure că sumele angajate, ținând seama de operațiunile pentru care regimul nu s-a încheiat, nu depășesc valoarea de referință.

Dacă această valoare se dovedește a fi insuficientă pentru a acoperi operațiunile sale de tranzit, operatorul de transport trebuie să informeze Aparatul Central al Serviciului Vamal, care va dispune măsurile corespunzătoare

Declarația de tranzit

Declarația de tranzit și documentele anexate trebuie depuse de către operatorul de transport la organul vamal de plecare.

Pe declarația de tranzit se aplică semnătura electronică avansată calificată emisă în conformitate cu Legea nr. 91 din 29.05.2014 „Privind semnătura electronică și

documentul electronic”, după cum urmează:

1. persoana juridică semnează declarația de tranzit completată și depusă în nume propriu;

2. brokerul vamal semnează declarația de tranzit completată și depusă în baza reprezentării directe sau indirecte.

La declarația de tranzit se anexează copiile scanate ale documentelor însoțitoare (comerciale, de transport) în baza cărora este întocmită declarația respectivă.

Anexarea se efectuează prin selectarea funcției “ADD SCAN”. Copiile (scanate) ale documentelor însoțitoare se atașează în formatul “.jpg” sau “.pdf”, având rezoluția de 300 dpi și mărimea de cel mult 50 MB.

Declarația de tranzit T1

ASYCUDA		ABROUDEXPEDIERE/DEEXPORT	
4	5	3 Expeditor / Exportator Nr.	
		STEINEL VERTRIEB DIESELSTR 80-84 33442ERZEBROCK-CLARHOLZ GERMANIA	
		8 Destinatar Nr. 1007600046369	
		"STERNEELECTRONIC" S.R.L. RM, MUNCHISINAI STR. MIHAIL SADOVEANU, 43/3 0156	
4	5	1 DECLARAȚIE T1	
		1010 COSTESTI(PVF),rulier)	
		3 Formulărie 4 Lista marci	
		5 Articole 1 6 Total articole 2 2023 BRK1842B00005	
		Numarare tranzit: 65 12/01/2023	
		15 Tara de expedire / de export Germania	
		15 T.E. Cod 0 DE 17 T.D. Cod 5 MD 17 Tara de destinație R.Moldova	
		18 Identitatea si nationalitatea mijlocului de transport la plecare QQX63ES568JG MD 19 Ctr. QQX63S MD	
		21 Identitate si nationalitate mijloc de transport activ ce traverseaza frontiera QQX63S MD	
		25 Mod de transport 35 la frontiera 27 Locul de incarcare	
31 Colete si descrierea marfurilor		32 Art. 1 Nr. 33 Codul marfurilor 73260008	
		35 Greutate bruta (kg) 298.400	
		36 Greutate neto (kg) 234.500	
		40 Declaratie sumara / Document precedent 1010/23	
44 Mentii speciale/ Documente anexate/ Certificate si autorizatii		018 1002-23/0002 04/01/2023	
		013 188276 10/01/2023	
55 Transbordare		Local si tara: Local si tara:	
		Identitatea si nationalitatea noului mijloc de transport Identitatea si nationalitatea noului mijloc de transport	
		Cn. (1) Identitatea noului container Cn. (1) Identitatea noului container	
		(1) Completati: 1 daca DA sau 0 daca NU (1) Completati: 1 daca DA sau 0 daca NU	
F VIZA AUTORIZATILOR COMPETENTE		Roile sigiliilor/Numar marcaje Roile sigiliilor/Numar marcaje	
		Semnatura: Stampila: Semnatura: Stampila:	
56 Principal obligat Nr. 1002600036967		Semnatura: CBIRGUDPLECARE	
CAMERADECOMERTSINDUSTRIE			
57 Birou de incarcare/procedura (si tara)		reprezentat prin GONCEARENCO ALEXANDR	
		Locul si data: COSTESTI (PVF), r 10/01/2023	
52 Garantie disponibilă pentru Pentru un singur tranzit 839.00		Cod 53 Birou de destinație (si tara) 2070 CHISNAU (PV), Ind	
53 Birou de destinație (si tara)			
D/CONTROLATLABIROULDEPLECARE		Stampila:	
Rezultate: FARA/CONTROLUFIZIC			
Sigili aplicate: Numar: 1 Marcaje: 2933757		Termenul de valabilitate: 10/01/2023 06:56	
Semnatura: Taralunga Sorina		Semnatura si numele declarantului/reprezentantului GONCEARENCO ALEXANDR	

Operațiuni efectuate de Declarant

Declarantul efectuează cel puțin următoarele operațiuni cu declarația de tranzit:

- 1) accesează butonul “Stocare” al declarației de tranzit;
- 2) semnează declarația de tranzit completată și stocată cu ajutorul semnăturii electronice emise în conformitate cu Legea nr. 91 din 29.05.2014 ”Privind semnătura electronică și documentul electronic”, selectând certificatul cheii publice.

Stocarea declarației de tranzit se efectuează pe serverul Serviciului Vamal în Sistemul Informațional Integrat Vamal “ASYCUDA World” la organul vamal de plecare abilitat să perfecteze tranzacția respectivă, conform Legii nr. 91 din 29.05.2014 ”Privind semnătura electronică și documentul electronic”. Declarația de tranzit și documentele anexate acesteia, acceptată de organul vamal de plecare, primește un număr de înregistrare.

Depunerea declarației de tranzit nu-l eliberează pe transportatorul mărfurilor tranzitate de obligațiile prezentării în original al actelor care confirmă dreptul de efectuare a transportului respectiv (cum ar fi: permisul de conducere al șoferului, pașaportul tehnic al mijlocului de transport, autorizații de transport, autorizații multilaterale a Conferinței Europene a Miniștrilor de Transport (CEMT), acte permissive).

Pentru mărfurile ce se introduc în țară, declarația de tranzit se stochează înainte sau simultan cu intrarea mărfurilor pe teritoriul vamal al Republicii Moldova.

Persoana juridică sau brokerul vamal poate retrage declarația de tranzit cu titlu definitiv chiar și după stocarea acesteia pe serverul organului vamal, însă nu mai târziu de momentul începerii controlului vamal.

Pentru înregistrarea procedurii de tranzit T1 sunt necesare următoarele documente:

- CMR;
- Invoice și/sau Factura;
- Packing list;
- Denumirea punctului de frontieră de intrare pe teritoriul UE;
- Numărul de telefon mobil al șoferului;
- Ora aproximativă la care șoferul va fi la frontieră.

Circulației mărfurilor străine în tranzit prin aplicarea procedurii T1

Având în vedere prevederile articolului 291 din Codul vamal nr. 95/2021, regimul de tranzit permite transportul mărfurilor dintr-un loc în altul al teritoriului vamal fără a suporta:

- Taxe de import;

- Alte taxe prevăzute de lege;
- Măsuri de politică comercială, în măsura în care nu interzic introducerea/scoaterea mărfurilor în/din teritoriul vamal.

Pentru a solicita regimul de tranzit, operatorul economic declară mărfurile prin completarea declarației de tranzit. Solicitantul devine "titularul regimului de tranzit" și își asumă ca atare următoarele:

- să prezinte mărfurile intacte și informațiile solicitate la biroul vamal de destinație în termenul stabilit și să îndeplinească măsurile stabilite de biroul vamal pentru a asigura identificarea mărfurilor;
- pentru a respecta dispozițiile vamale referitoare la regimul în cauză;
- în cazul în care legislația vamală nu prevede altfel, să stabilească o garanție pentru a asigura plata valorii drepturilor de import sau de export corespunzătoare oricărei datorii vamale.

Garanția poate fi stabilită după cum urmează:

- prin efectuarea unei depuneri în moneda națională, în numerar sau prin transfer bancar, în contul de trezorerie al garanției, ca garanție izolată;
- prin efectuarea unei depuneri în euro sau dolari SUA, în numerar sau prin transfer bancar, în cazul tranzitului extern, ca garanție izolată;
- prin prezentarea la organismul vamal a unui angajament al garantului, ca garanție globală.

Biroul vamal de plecare acceptă declarația de tranzit dacă sunt îndeplinite următoarele condiții:

- declarația conține toate informațiile considerate necesare pentru aplicarea regimului de tranzit;
- declarația conține toate documentele justificative necesare;
- mărfurile care fac obiectul declarației de tranzit sunt prezentate la vamă.

NCTS - Noul Sistem Computerizat de Tranzit

Începând cu 1 iulie 2024 Serviciul Vamal a dat start primelor operațiuni de tranzit la nivel național în sistemul NCTS (New Computerized Transit System).

Trecerea operatorilor economici la sistemul NCTS se va efectua etapizat (pe perioada a 3 luni), perioadă de timp în care operatorii economici vor dispune de timpul necesar pentru pregătirea personalului și să se conformeze cerințelor Noului Cod vamal.

Noul Sistem Computerizat de Tranzit va fi utilizat pentru:

- operațiunile de tranzit la nivel național în conformitate cu prevederile Codului vamal nr.95/2021 și a Regulamentului de aplicare a Codului vamal aprobat prin Regulamentul de aplicare a Codului vamal nr.92/2023;
- operațiunile de tranzit comun după aderarea Republicii Moldova la Convenția privind regimul de tranzit comun, încheiată la Interlaken, 1987.

Pentru operatorii economici:

- schimbul direct de date electronice cu autoritățile vamale;
- reducerea timpului pentru formalitățile vamale;
- volumul redus de muncă administrativă;
- încheierea mai rapidă a regimului de tranzit și eliberarea garanției de către postul vamal de plecare;
- mai multe informații disponibile (de exemplu, despre statutul operațiunii);
- costuri reduse ale formalităților de tranzit.

Pentru Serviciul Vamal:

- schimbul de date "în timp real" între autoritățile vamale;
- excluderea manipulării frauduloase a documentelor;
- reducerea numărului de investigații;
- controale selective bazate pe analiza riscului;
- mai bună planificare și utilizare a resurselor umane;
- mai bună calitate a statisticilor de tranzit.

După aderarea Republicii Moldova la Convenția de Tranzit Comun, NCTS5-MD va permite integrarea cu rețelele vamale europene și internaționale, facilitând schimburile comerciale într-un mediu mai sigur și mai eficient și reducând timpii de așteptare la birourile vamale.

NCTS (New Computerized Transit System – Noul Sistem Computerizat de Tranzit) este un sistem european de management și control, bazat pe depunerea declarației de tranzit în format electronic și pe schimburi electronice de date între posturile vamale implicate într-o operație de tranzit: postul de plecare, postul de tranzit și cel de destinație.

Printre avantajele NCTS se numără:

- îmbunătățirea calității serviciilor prestate agenților economici;
- sporirea gradului de securitate a datelor;
- confirmarea informatică a operației de tranzit;
- reducerea costurilor și întârzierilor determinate de declararea bunurilor pe hârtie;

- diminuarea incidenței riscurilor de fraudare și de corupție prin monitorizarea on-line a operațiilor de tranzit etc.

NCTS este utilizat, la nivel internațional, în momentul de față, în 27 de state membre ale UE, 4 state membre ale Asociației Europene a Liberului Schimb – AELS (Elveția, Norvegia, Islanda, Liechtenstein), Turcia, Serbia, Macedonia de Nord, Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord și Ucraina, drept bază juridică servind Convenția privind regimul de tranzit comun și Convenția privind simplificarea formalităților în comerțul cu mărfuri, încheiate la Interlaken, Elveția, la 20 mai 1987.

The advertisement features a central map of Europe with a network of lines connecting various countries, highlighting the transit routes. The map is set against a background of blue and yellow. Above the map, the flags of Romania, the European Union, and Turkey are displayed. To the left of the flags is the logo for AITA (Asociația Internațională a Transportatorilor Auto din Republica Moldova), and to the right is the logo for TOBBUND (Lojistik Yatırım AŞ).

TRANZIT COMUNITAR T1
pentru transportul rutier din Republica Moldova

RAPID **EFICIENT**

PREȚ AVANTAJOS

CONTACTE

+373 (0) 60344900 (3760344900) (37360344900)
T1garantie@gmail.com



Asociația Internațională a Transportatorilor Auto din Moldova (AITA), în parteneriat cu TOBB UND Logistik Yatirim AS (companie a Uniunii Camerelor și Burselor de Mărfuri din Turcia (TOBB) și Asociației Internaționale a Transportatorilor (UND)) **oferă** pentru operatorii de transport din Republica Moldova **prestarea serviciilor de garanție financiară pentru operațiunile de transport rutier de tranzit în Uniunea Europeană și în Turcia (Declarația de tranzit comunitar T1)**

Avantaje logistice

- Garanție internațională către destinațiile vamale ale UE și alte părți contractante ale Convenției, folosind aproape 160 de milioane de euro din limita de garanție
- Rețea vastă în Republica Moldova, 4 puncte de serviciu în Turcia și peste 50 în toată Europa
- Serviciul fără TVA (18%) dacă transportul începe în UE și se termină în UE
- Utilizarea garanției pentru transportul alcoolului și produselor accizabile

Avantaje financiare

<u>Suma Garanției</u>	<u>Preț</u>
0 - 20.000 €	18,00 €
20.000 - 40.000 €	26,00 €
40.000 - 70.000 €	54,00 €
70.000 - 100.000 €	70,00 €



+373 (0) 60344900 (3760344900) (37360344900)

T1garantie@gmail.com

Ce ar trebui să știți despre acest serviciu?

Deplasarea unică de tranzit este considerată o singură operațiune.

Deplasarea este acoperită de o operațiune nouă de fiecare dată când trece un teritoriu vamal al UE.

Declarațiile de tranzit (T1) sunt completate pentru expedierea către autoritățile vamale ale UE în conformitate cu cerințele Codului Vamal al UE.

Garanția este utilizată pentru toate birourile vamale ale UE. Acest lucru vă ajută să economisiți bani deoarece vă putem oferi cei mai buni termeni și condiții de garanție.

TRANZITUL COMUNITAR EXPLICAT



CONTACTE

+373 (0) 60344900 (3760344900) (37360344900)

T1garanție@gmail.com

ÎNTREBĂRI PENTRU AUTOEVALUARE

1. În ce situație nu se aplică normele procedurii de tranzit T1?

Răspuns corect: În cazul mărfurilor transportate sub acoperirea carnetului TIR.

2. Ce se întâmplă dacă pentru mărfurile restricționate nu sunt prezentate documentele suplimentare (avize, licențe) la introducerea în Republica Moldova?

Răspuns corect: Operațiunea de tranzit nu va fi acceptată până la prezentarea documentelor.

3. Care este termenul maxim legal în care o operațiune de tranzit trebuie să se încheie, conform Codului Vamal menționat în text?

Răspuns corect: 8 zile

4. Ce tip de garanție poate furniza principalul obligat pentru a acoperi una sau mai multe operațiuni de tranzit?

Răspuns corect: Garanție izolată

5. Unde trebuie să prezinte principalul obligat mărfurile intacte, împreună cu declarația de tranzit și documentele însoțitoare?

Răspuns corect: La biroul de destinație, în termenul acordat.

6. Care este rolul principal al garanției izolate?

Răspuns corect: Acoperă în totalitate a taxele vamale și alte drepturi de import/export aferente mărfurilor din operațiunea de transit, originalul fiind păstrat la biroul de plecare, unde a fost constituită.

7. Care este destinația garanției izolate în funcție de tipul operațiunii ?

Răspuns corect: Pentru o singură operațiune de transit. După finalizarea transportului și primirea confirmării (exemplarul nr. 5 al declarației vamale), biroul de plecare transmite garanția înapoi către banca emitentă, împreună cu o confirmare scrisă că aceasta a fost eliberată.

Pentru mai multe operațiuni de transit. Garanția rămâne la biroul de plecare pentru evidență. Soldul acesteia este diminuat după acceptarea fiecărei noi operațiuni și este reîntregit în momentul în care se primește confirmarea finalizării fiecărei operațiuni.

8. Ce se întâmplă cu soldul unei garanții izolate constituite pentru mai multe operațiuni de tranzit după acceptarea unei noi operațiuni?

Răspuns corect: Soldul este diminuat de către biroul de plecare.

9. Cine are autoritatea de a revoca decizia prin care a fost acceptată garanția atunci când condițiile de emitere nu mai sunt întrunite?

Răspuns corect: Aparatul Central al Serviciului Vamal.

10. Care este una dintre condițiile obligatorii pe care principalul obligat trebuie să o îndeplinească pentru ca Aparatul Central al Serviciului Vamal să îi autorizeze utilizarea unei garanții globale?

Răspuns corect: Să nu fi comis fraude sau abateri de la legislația vamală.

11. Cum gestionează organele vamale soldul rămas în cazul utilizării unei garanții globale?

Răspuns corect: Nu țin cont de soldul rămas.

12. Cât de des examinează și actualizează Aparatul Central al Serviciului Vamal valoarea de referință, pe baza documentelor puse la dispoziție de principalul obligat?

Răspuns corect: Anual.

13. Ce obligație are principalul obligat în cazul în care valoarea de referință se dovedește a fi insuficientă pentru a acoperi operațiunile sale de tranzit?

Răspuns corect: Să informeze Aparatul Central al Serviciului Vamal.

14. Ce reprezintă valoarea de referință?

Răspuns corect: Valoarea de referință reprezintă suma taxelor vamale și a altor drepturi de import/export aferente mărfurilor plasate de un operator de transport (sau principal obligat) sub regimul de tranzit pe o perioadă de cel puțin o săptămână.

15. Până în ce moment cel târziu poate o persoană juridică sau un broker vamal să retragă cu titlu definitiv o declarație de tranzit după stocarea acestuia pe server?

Răspuns corect: Până în momentul începerii controlului vamal.

16. Ce obligație își menține transportatorul de mărfuri chiar și după depunerea declarației de tranzit?

Răspuns corect: Să prezinte în original actele care confirmă dreptul de efectuare a transportului.

17. Ce tip de depunere sau garanție poate fi utilizată în mod specific în cazul tranzitului extern?

Răspuns corect: O depunere în euro sau dolari SUA (în numerar sau prin transfer bancar), ca garanție izolată.

18. Care este una dintre condițiile obligatorii pentru ca biroul vamal de plecare să poată accepta declarația de tranzit?

Răspuns corect: Mărfurile care fac obiectul declarației de tranzit să fie prezentate la vamă.

19. Care sunt beneficiile introducerii sistemului NCTS (NCTS5-MD) pentru transportator (operatorii economici)?

Răspuns corect: Schimb direct de date electronice cu autoritățile vamale;
Reducerea timpului dedicat formalităților vamale și costuri mai mici pentru acestea;

Volum redus de muncă administrative;

Încheierea mai rapidă a regimului de tranzit și eliberarea mai rapidă a garanției la postul de plecare;

Acces la mai multe informații disponibile în timp real (cum ar fi statutul operațiunii).

20. Care sunt beneficiile introducerii sistemului NCTS (NCTS5-MD) pentru serviciul vamal ?

Răspuns corect: Schimb de date în timp real între autoritățile vamale și o calitate mai bună a statisticilor;

Excluderea manipulării frauduloase a documentelor;

Reducerea numărului de investigații și aplicarea de controale selective bazate pe analiza de risc;

O mai bună planificare și utilizare a resurselor umane.