

OpANAF nr. 1420/2014 pentru aprobarea Normelor tehnice de utilizare a regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

În vederea aplicării unitare a regimului vamal de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR prevăzut în Convenția vamală privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975), la care România a aderat prin Decretul nr. 420/1979, cu modificările și completările ulterioare, și în Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, și în Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, în baza prevederilor art. 664 din Regulamentul de aplicare a Codului vamal al României, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 707/2006, cu modificările și completările ulterioare, având în vedere:

- Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2013 privind unele măsuri pentru îmbunătățirea și reorganizarea activității Agenției Naționale de Administrare Fiscală, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Articolul 1

Se aprobă Normele tehnice de utilizare a regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Articolul 2

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare în termen de 15 zile de la publicare.

Articolul 3

La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă Ordinul vicepreședintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1.991/2009 pentru aprobarea Normelor tehnice de utilizare a regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 548 din 6 august 2009.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

Gelu-Ștefan Diaconu

București, 11 iunie 2014.

Nr. 1.420.

ANEXĂ

NORME TEHNICE

de utilizare a regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR

Titlul I

Dispoziții generale

Articolul 1

(1) Prezentele norme tehnice stabilesc procedura de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR utilizând aplicația informatică NCTS/TIR.

(2) Normele tehnice de utilizare a regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR se aplică tuturor mărfurilor ce fac obiectul regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR prevăzut în Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, denumit în continuare Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, și în Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, denumit în continuare Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, și în Convenția vamală privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Convenția TIR, 1975.

Articolul 2

În aplicarea prezentelor norme tehnice, prin termenii de mai jos se înțelege:

- a) aplicație NCTS/TIR - componentă a aplicației informatice NCTS-RO care asigură în cazul operațiunilor de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR transmiterea electronică a datelor, structurate în conformitate cu standardele agreeate ale mesajelor;
- b) NTD - document electronic de tranzit, care conține datele din carnetul TIR, întocmit în aplicarea art. 454 alin. (3) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei;
- c) NNTSD - document electronic de tranzit, care conține datele din carnetul TIR, inclusiv elemente de securitate și siguranță, întocmit în aplicarea art. 454 alin. (3) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei;
- d) LRN - număr de referință local - numărul de referință acordat de titular/reprezentant NTD/NNTSD-ului în vederea identificării în aplicația NCTS/TIR;
- e) MRN - numărul de referință - numărul unic de înregistrare al NTD/NNTSD alocat de NCTS/TIR și tipărit pe TAD/TSAD;
- f) TAD - document de însoțire a tranzitului: documentul prevăzut de art. 454 alin. (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, imprimat din aplicația NCTS/TIR, care conține date din declarația de tranzit și care însoțește mărfurile până la biroul de destinație;
- g) LOI - listă de articole - documentul întocmit în cazul în care carnetul TIR conține mărfuri constituite din mai mult de un articol și conform modelului din anexa 45b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei;
- h) TSAD - document de însoțire tranzit/securitate: documentul prevăzut de art. 454 alin. (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, imprimat din aplicația NCTS/TIR, care conține date din declarația de tranzit, inclusiv elemente de securitate și siguranță, și care însoțește mărfurile până la biroul de destinație;
- i) TSLOI - listă de articole tranzit/securitate - documentul întocmit în cazul în care carnetul TIR conține mărfuri constituite din mai mult de un articol și conform modelului din anexa 45f din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei;
- j) AAR - aviz anticipat de sosire - mesajul electronic ce conține informații extrase din NTD/NNTSD, generat automat de aplicația NCTS/TIR la eliberarea în tranzit, ce se transmite de la biroul de plecare la biroul de destinație;
- k) birou centralizator - biroul din cadrul Direcției Generale a Vămirilor cu atribuții în confirmarea și efectuarea procedurii de cercetare a operațiunilor de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR.

Titlul II

Procedura informatică

Capitolul I

Formalități la biroul de plecare/intrare

A. Declararea mărfurilor

Articolul 3

(1) Declararea mărfurilor în vederea acordării regimului de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR se face prin completarea de către titular a carnetului TIR, în conformitate cu prevederile anexei nr. 1 la Convenția TIR, 1975, precum și prin completarea de către titular/reprezentant în aplicația NCTS/TIR a NTD/NNTSD, potrivit dispozițiilor cuprinse la art. 454 alin. (3) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei. NTD/NNTSD conține în mod obligatoriu LRN-ul atribuit de titular/reprezentant.

(2) LRN-ul trebuie să conțină în structura sa numărul și seria carnetului TIR.

(3) După completare, NTD/NNTSD se transmite prin intermediul aplicației NCTS/TIR către biroul de plecare/intrare competent.

Articolul 4

După transmiterea NTD/NNTSD-ului, titularul/ reprezentantul prezintă la biroul de plecare/intrare carnetul TIR, documentele însoțitoare ale transportului, mărfurile și mijlocul de transport în condițiile prevăzute de art. 199 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

B. Acceptarea operațiunii TIR

Articolul 5

(1) Lucrătorul vamal identifică NTD/NNTSD-ul în aplicația NCTS/TIR pe baza LRN-ului și verifică concordanța dintre datele înscrise în NTD/NNTSD și datele înscrise în carnetul TIR și documentele însoțitoare ale transportului, în condițiile prevederilor art. 454 alin. (5) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) În vederea acceptării operațiunii de tranzit, biroul de plecare/intrare verifică:

- a) corectitudinea datelor înscrise în carnetul TIR;
- b) exactitatea manifestului mărfurilor;

c) validitatea și valabilitatea carnetului TIR;

d) agrearea vehiculului sau containerului pentru transportul de mărfuri sub acoperirea unui carnet TIR, cu excepția cazului în care sunt transportate mărfuri grele sau voluminoase conform celor definite la art. 1 p) din Convenția TIR, 1975.

Articolul 6

(1) În cazul în care condițiile legale sunt îndeplinite, operațiunea TIR, respectiv NTD/NTSD-ul sunt acceptate, carnetul TIR fiind înregistrat în evidența biroului de plecare/intrare, iar NTD/NTSD-ului atribuindu-i-se MRN-ul în mod automat de către aplicația NCTS/TIR.

(2) Dacă operațiunea TIR nu este acceptată, biroul de plecare/intrare comunică aceasta titularului/reprezentantului, informându-l totodată despre motivele neacceptării.

(3) În situația în care NTD/NTSD-ul nu este acceptat, biroul de plecare/intrare comunică aceasta titularului/reprezentantului, prin intermediul aplicației NCTS/TIR, informându-l totodată despre motivele neacceptării.

C. Modificarea datelor declarate

Articolul 7

(1) Titularul/Reprezentantul poate solicita modificarea uneia sau mai multor date din carnetul TIR, respectiv NTD/NTSD, după ce acestea au fost acceptate de biroul de plecare/intrare.

(2) Cererea conținând datele ce urmează a fi modificate se depune la biroul de plecare/intrare.

(3) Nu se acceptă nicio modificare a carnetului TIR, respectiv NTD/NTSD, atunci când cererea a fost depusă după ce biroul de plecare/intrare:

a) a informat titularul/reprezentantul că va proceda la controlul mărfurilor; sau

b) a stabilit deja că unele date din declarație sunt incorecte; sau

c) a acordat liber de vamă.

(4) Modificarea NTD/NTSD nu poate avea ca efect adăugarea/eliminarea unor categorii de mărfuri.

Articolul 8

(1) Dacă biroul de plecare/intrare acceptă cererea de modificare a carnetului TIR, titularul carnetului TIR modifică corespunzător datele din carnetul TIR, cu respectarea prevederilor referitoare la completarea carnetului TIR prevăzute în anexa nr. 1 la Convenția TIR, 1975.

(2) În situația în care biroul de plecare/intrare acceptă cererea de modificare a NTD/NTSD-ului, acesta modifică corespunzător NTD/NTSD-ul.

Articolul 9

În cazul în care biroul de plecare/intrare respinge cererea de modificare, acesta comunică titularului/ reprezentantului motivele respingerii.

D. Anularea operațiunii TIR

Articolul 10

(1) Titularul/Reprezentantul poate solicita în scris biroului de plecare/intrare anularea operațiunii TIR după ce aceasta a fost acceptată, în condițiile prevăzute de art. 66 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului și art. 251 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) Anularea operațiunii TIR atrage anularea NTD/NTSD-ului.

(3) Biroul de plecare/intrare nu poate anula NTD/NTSD dacă a fost declanșată procedura de cercetare sau dacă biroul de destinație/ieșire a transmis mesajul „Aviz de sosire”.

Articolul 11

În cazul în care biroul de plecare/intrare respinge cererea, acesta comunică titularului/reprezentantului motivele respingerii.

E. Decizia de control

Articolul 12

În situația în care, în urma analizei de risc pe baza informațiilor gestionate automat de sistemul informatic sau a altor elemente privind operațiunea de tranzit, biroul de plecare/intrare ia decizia de a nu controla mărfurile declarate, această decizie este menționată în NTD/NTSD prin înscrierea în secțiunea „Controlul la plecare”, câmpul „Rezultatul controlului”, a codului A2 cu semnificația „Considerat satisfăcător”, mărfurile urmând să primească liber de vamă.

Articolul 13

Dacă biroul de plecare/intrare ia decizia de a controla mărfurile, controlul se desfășoară cu respectarea prevederilor art. 68- 72 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, precum și ale art. 239-247 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

F. Efectuarea controlului

Articolul 14

Dacă în timpul efectuării controlului nu se constată discrepanțe între datele înscrise în carnetul TIR, NTD/NTSD, documentele însoțitoare și mărfurile controlate, lucrătorul vamal înregistrează acest rezultat în NTD/NTSD prin înscrierea în secțiunea „Controlul la plecare”, câmpul „Rezultatul controlului”, a codului A1 cu semnificația „Satisfăcător”.

Articolul 15

În situația în care se constată discrepanțe minore între datele înscrise în carnetul TIR, NTD/NTSD, documentele însoțitoare și mărfurile examinate, acestea sunt comunicate titularului/reprezentantului, stabilindu-i-se un termen de răspuns.

Articolul 16

(1) Modificarea datelor din carnetul TIR, ca urmare a constatărilor controlului, se face de către titularul carnetului TIR, cu respectarea prevederilor referitoare la completarea carnetului TIR prevăzute în anexa nr. 1 la Convenția TIR, 1975.

(2) Modificarea datelor din NTD/NTSD, ca urmare a constatărilor controlului, se face de către biroul de plecare/ intrare cu acceptul titularului/reprezentantului.

(3) Aceste modificări se menționează în NTD/NTSD prin înscrierea de către lucrătorul vamal în secțiunea „Controlul la plecare”, câmpul „Rezultatul controlului”, a codului A1 cu semnificația „Satisfăcător”, mărfurile urmând să primească liber de vamă.

Articolul 17

Dacă modificările datelor din carnetul TIR și NTD/NTSD nu sunt acceptate de titular sau termenul acordat a expirat, mărfurilor nu li se acordă liber de vamă. Lucrătorul vamal returnează carnetul TIR titularului, înscrie în evidențe mențiunea neacordării liberului de vamă și înregistrează rezultatul controlului în NTD/NTSD prin înscrierea în secțiunea „Controlul la plecare”, câmpul „Rezultatul controlului”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător”.

Articolul 18

Când în urma controlului se constată discrepanțe majore între datele înscrise în carnetul TIR, NTD/NTSD, documentele însoțitoare și mărfurile examinate, acestea sunt comunicate titularului prin înscrierea în NTD/NTSD, în secțiunea „Controlul la plecare”, câmpul „Rezultatul controlului”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător”, mărfurilor neacordându-li-se liber de vamă. Lucrătorul vamal returnează carnetul TIR titularului și înscrie în evidențe mențiunea neacordării liberului de vamă.

Articolul 19

Biroul de plecare/intrare decide dacă discrepanțele constatate între datele înscrise în carnetul TIR, NTD/NTSD, documentele însoțitoare și mărfurile examinate se consideră minore sau majore.

G. Liberul de vamă

Articolul 20

Înainte de acordarea liberului de vamă, lucrătorul vamal:

a) înscrie în carnetul TIR și în NTD/NTSD mențiunile referitoare la biroul de destinație/ieșire, data-limită de prezentare la biroul de destinație/ieșire, sigiliile aplicate și itinerariul, dacă este cazul;

b) înscrie în carnetul TIR, în rubrica 21 a voletului nr. 1 și în rubrica 2 a cotorului nr. 1, MRN-ul și numărul de înregistrare al carnetului TIR în evidența biroului vamal;

c) semnează și ștampilează corespunzător voletul nr. 1 al carnetului TIR.

Articolul 21

(1) Liberul de vamă se acordă conform dispozițiilor stabilite la art. 73 și 74 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului.

(2) După acordarea liberului de vamă, lucrătorul vamal tipărește TAD/TSAD și, după caz, LOI/TSLOI în două exemplare pe care le atașează la voletul nr. 1 și, respectiv, nr. 2 al carnetului TIR.

Articolul 22

Atunci când același mijloc de transport este utilizat pentru încărcarea succesivă cu mărfuri care se plasează în regim TIR la un alt birou de plecare, titularul carnetului TIR are obligația de a prezenta un nou NTD/NTSD, incluzând toate detaliile încărcării/încărcărilor anterioare. MRN-ul/-urile anterior/anterioare va/vor fi înscris/înscrise în rubrica 40 „Document precedent” din NTD/NTSD.

Capitolul II

Evenimente în timpul transportului

Articolul 23

(1) Procedura aplicabilă în cazul unui incident sau accident în timpul transportului este cea prevăzută în anexa nr. 1 la Convenția TIR, 1975.

(2) În aplicarea procedurii prevăzute la alin. (1), biroul vamal competent este biroul vamal în a cărui rază de competență s-au produs respectivele evenimente.

Articolul 24

(1) În cazul transbordării mărfurilor, lucrătorul vamal din cadrul biroului vamal competent face mențiunile corespunzătoare în carnetul TIR în conformitate cu prevederile Convenției TIR, 1975 și în rubricile 55 și F a TAD/TSAD. Atunci când pe parcursul transportului s-au făcut mai mult de două transbordări și rubrica F a fost completată, noile mențiuni se vor înscrive în rubricile 56 și G ale TAD/TSAD.

(2) Atunci când transbordarea mărfurilor dintr-un mijloc de transport se face prin încărcarea acestora în două sau mai multe mijloace de transport, operațiunea TIR nu mai poate continua. În acest caz, biroul vamal devine birou de destinație și efectuează încheierea operațiunii TIR conform prevederilor prezentelor norme tehnice.

Articolul 25

În cazul unui incident sau accident în timpul transportului, lucrătorul vamal din cadrul biroului vamal competent va face mențiunile corespunzătoare în carnetul TIR în conformitate cu prevederile Convenției TIR, 1975 și în rubricile 56 și G a TAD/TSAD.

Capitolul III

Formalități la biroul de destinație/ieșire

A. Prezentarea mărfurilor la biroul de destinație/ieșire

Articolul 26

Titularul prezintă la biroul de destinație/ieșire mărfurile, mijlocul de transport, carnetul TIR, documentele însoțitoare, TAD/TSAD și, după caz, LOI/TSLOI.

Articolul 27

Lucrătorul vamal identifică AAR în aplicația NCTS/TIR pe baza MRN-ului, înregistrează în evidențe operațiunea TIR și transmite mesajul „aviz de sosire” către biroul de plecare/intrare prin intermediul aplicației NCTS/TIR. În situația în care pe carnetul TIR și pe TAD/TSAD sunt înscrise mențiuni cu privire la evenimente petrecute în timpul transportului, aceste mențiuni sunt înscrise în AAR în secțiunea „Incident”.

B. Decizia de control

Articolul 28

(1) Dacă, în urma analizei de risc pe baza informațiilor gestionate automat de sistemul informatic sau a unor elemente privind operațiunea de tranzit, lucrătorul vamal ia decizia de a nu controla mărfurile prezentate, această decizie se menționează în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului A2 cu semnificația „Considerat satisfăcător”, și completarea în mod corespunzător a secțiunii „Anexa 10”.

(2) În situația prevăzută la alin. (1), lucrătorul vamal încheie operațiunea TIR fără rezerve conform prevederilor art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975.

Articolul 29

În cazul în care lucrătorul vamal ia decizia de a controla mărfurile prezentate, rezultatele controlului vor fi menționate în AAR.

C. Efectuarea controlului

Articolul 30

Dacă în urma controlului nu s-au constatat discrepanțe între datele înscrise în carnetul TIR, TAD/TSAD,

AAR și mărfurile prezentate la biroul de destinație/ieșire, lucrătorul vamal menționează acest rezultat în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului A1 cu semnificația „Satisfăcător” și încheie operațiunea TIR fără rezerve, în conformitate cu prevederile art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975, secțiunea „Anexa 10” din AAR completându-se în mod corespunzător.

Articolul 31

(1) Prevederile art. 30 se aplică și în situația în care în urma controlului s-au constatat discrepanțe minore între datele înscrise în carnetul TIR, TAD/TSAD, AAR și mărfurile prezentate la biroul de destinație/ieșire. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

(2) Prin discrepanțe minore se înțelege, în principal, orice eroare materială care nu afectează operațiunea TIR în cauză.

Articolul 32

(1) Când în urma controlului se constată discrepanțe majore, iar acestea nu vizează datele înscrise în carnetul TIR, lucrătorul vamal menționează rezultatul controlului în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător” și încheie operațiunea TIR fără rezerve, în conformitate cu prevederile art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975, secțiunea „Anexa 10” din AAR completându-se în mod corespunzător. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

(2) În situația prevăzută la alin. (1), biroul de destinație/ieșire transmite biroului de plecare/intrare, prin intermediul Biroului centralizator, copii certificate conform cu originalul ale TAD/TSAD-ului și voletului 2, completate corespunzător, în maximum 3 zile de la data înregistrării operațiunii în evidențe.

Articolul 33

Atunci când în urma controlului se constată discrepanțe majore, iar acestea vizează datele înscrise în carnetul TIR, lucrătorul vamal menționează rezultatul controlului în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general” câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător” și încheie operațiunea TIR cu rezerve, în conformitate cu prevederile art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975, secțiunea „Anexa 10” din AAR completându-se în mod corespunzător. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrisura în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

Articolul 34

Atunci când la biroul de destinație se descarcă doar o parte a mărfurilor, titularul carnetului TIR are obligația de a prezenta un nou NTD/NTSD cu datele din carnetul TIR pentru restul de mărfuri, incluzând toate detaliile anterioare privind transportul TIR. MRN-ul/-urile anterior/anterioare va/vor fi înscris/înscrise în rubrica 40 „Document precedent” din NTD/NTSD.

Articolul 35

La cererea titularului/representantului, biroul de destinație/ieșire eliberează la momentul încheierii operațiunii TIR o recipisă completată anticipat de persoana interesată sau o copie certificată a TAD/TSAD completată corespunzător în rubrica I „Controlat la biroul de destinație”.

D. Operațiunea de rerutare

Articolul 36

Prin rerutare se înțelege redirectionarea AAR-ului de la biroul de destinație/ieșire declarat către biroul de destinație/ieșire unde mărfurile sunt prezentate efectiv.

Articolul 37

(1) Cererea de rerutare pentru operațiunea TIR identificată prin MRN-ul înscris în TAD/TSAD se transmite, prin intermediul aplicației NCTS/TIR, de către biroul de destinație/ieșire unde sunt prezentate efectiv mărfurile către biroul de plecare/intrare.

(2) După realizarea rerutării, noul birou de destinație efectuează formalitățile descrise în prezentul capitol.

(3) În situația în care biroul de destinație/ieșire unde sunt prezentate efectiv mărfurile nu recepționează prin intermediul aplicației NCTS/TIR mesajul care cuprinde informațiile referitoare la operațiune, acesta înregistrează operațiunea în evidențe, formalitățile descrise în prezentul capitol fiind efectuate în mod corespunzător, mențiunile referitoare la rezultatul controlului fiind înscrise în TAD/TSAD la rubrica I „Controlat la biroul de destinație” și, ulterior, în aplicația NCTS/TIR, atunci când este posibil.

(4) În situația în care biroul de destinație/ieșire este în imposibilitatea de a confirma operațiunea TIR în aplicația NCTS/TIR în maximum 3 zile de la data încheierii operațiunii, acesta va transmite Biroului centralizator o copie certificată a TAD/TSAD.

Articolul 38

Prevederile art. 37 se aplică în mod corespunzător și în situația în care AAR-ul nu este identificat în aplicația NCTS/TIR de biroul de destinație/ieșire înscris în TAD/TSAD.

Capitolul IV

Formalități în cazul destinatarilor agreați

Articolul 39

(1) La sosirea mărfurilor în spațiul autorizat, destinatarul agreat identifică AAR în aplicația NCTS/TIR pe baza MRN-ului, transmite mesajul „aviz de sosire” către biroul de plecare/intrare prin intermediul aplicației NCTS/TIR și informează biroul de destinație despre sosirea mărfurilor prin intermediul „notificării de sosire”. Notificarea de sosire conține MRN-ul operațiunii TIR și informațiile prevăzute la art. 454b alin. (1) lit. a) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) Notificarea de sosire se transmite biroului de destinație prin fax, pe cale electronică sau în orice alt mod agreat de biroul vamal de comun acord cu destinatarul agreat, imediat după sosirea efectivă a mijlocului de transport, atunci când aceasta are loc în timpul orelor de program al biroului vamal. Destinatarul agreat este obligat să verifice transmiterea corectă a faxului conținând notificarea de sosire (menționată în mod automat pe șușa confirmării de transmitere de către aparat prin mențiunea „OK”), respectiv confirmarea transmisiei efectuate pe cale electronică sau prin orice alt mod acceptat de biroul vamal.

(3) Modalitatea de transmitere a notificării de sosire trebuie să asigure destinatarului agreat obținerea sau eliberarea unei confirmări a transmiterii, în care să fie indicate data, ora și minutul primirii de către biroul vamal a acesteia.

(4) În cazul în care, din cauza unor defecțiuni tehnice sau din alte cauze, destinatarul agreat nu poate transmite notificarea de sosire, acesta este obligat să o predea cât mai curând posibil, personal, agentului vamal desemnat. Acesta înscrie data, ora și minutul primirii.

Articolul 40

Lucrătorul vamal desemnat din cadrul biroului de destinație înregistrează în evidențe notificarea de sosire, identifică AAR în aplicația NCTS/TIR pe baza MRN-ului și ia decizia privitoare la controlul mărfurilor, în termenul prevăzut în autorizația privind acordarea statutului de destinatar agreat.

Articolul 41

Dacă în urma analizei de risc pe baza informațiilor gestionate automat de sistemul informatic sau a unor elemente privind operațiunea de tranzit lucrătorul vamal ia decizia de a nu controla mărfurile notificate, acordând permisiunea de descărcare, această decizie este comunicată destinatarului agreat prin intermediul aplicației NCTS/TIR, prin înscrierea în AAR, secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului A2 cu semnificația „Considerat satisfăcător”.

Articolul 42

După primirea permisiunii de descărcare sau la expirarea termenului prevăzut în autorizație, destinatarul agreat verifică existența și integritatea sigiliilor, descarcă mărfurile, efectuează recepția acestora, introduce imediat rezultatele descărcării în evidențele proprii, comunică acest rezultat biroului de destinație, prin intermediul aplicației NCTS/TIR.

Articolul 43

(1) Dacă la descărcare nu s-au constatat discrepanțe între datele înscrise în carnetul TIR, TAD/TSAD, AAR și mărfurile descărcate, comunicarea prevăzută la art. 42 se face prin înscrierea în AAR, secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului A1 cu semnificația „Satisfăcător” și completarea secțiunii „Anexa 10” cu mențiunea „descărcare fără rezerve”, cu respectarea termenului prevăzut la art. 454b alin. (1) lit. d) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) Carnetul TIR, TAD/TSAD și, după caz, LOI/TSLOI se prezintă fără întârziere biroului de destinație.

Articolul 44

După primirea rezultatului descărcării, biroul de destinație încheie operațiunea TIR fără rezerve, în conformitate cu prevederile art. 454b alin. (2) și art. 455 alin. (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975.

Articolul 45

(1) În situația în care la descărcarea mărfurilor se constată discrepanțe, iar acestea nu vizează datele înscrise în carnetul TIR, comunicarea prevăzută la art. 42 se face prin înscrierea în AAR a rezultatului descărcării în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător” și completarea secțiunii „Anexa 10” cu mențiunea „descărcare fără rezerve”. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrierea în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

(2) Art. 43 alin. (2) și art. 44 se aplică corespunzător.

Articolul 46

(1) Atunci când la descărcarea mărfurilor se constată discrepanțe, iar acestea vizează datele înscrise în carnetul TIR, destinatarul agreat oprește imediat descărcarea și comunică biroului de destinație constatările discrepanțelor prin intermediul aplicației NCTS/TIR, prin înscrierea în AAR în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător” și completarea secțiunii „Anexa 10” cu mențiunea „descărcare cu rezerve”. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrierea în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

(2) Biroul de destinație controlează mărfurile, menționează rezultatul, controlului în AAR prin înscrierea în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător” și încheie operațiunea TIR cu rezerve, în conformitate cu prevederile art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrierea în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

Articolul 47

(1) Dacă în urma analizei de risc pe baza informațiilor gestionate automat de sistemul informatic sau a unor elemente privind operațiunea de tranzit lucrătorul vamal ia decizia de a controla mărfurile notificate, această decizie este comunicată destinatarului agreat prin intermediul aplicației NCTS/TIR, prin înscrierea în AAR, secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, a codului B1 cu semnificația „Nesatisfăcător”.

(2) Prevederile art. 29-33 se aplică în mod corespunzător.

Titlul III

Procedura de rezervă

Capitolul I

Formalități la biroul de plecare/intrare

Articolul 48

Procedura de rezervă se aplică în cazul acordării dispensei de la obligația prezentării datelor din carnetul TIR printr-un procedeu informatic, în condițiile prevăzute de art. 454 alin. (6) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

Articolul 49

(1) Utilizarea procedurii de rezervă se aprobă de biroul de plecare/intrare. La luarea deciziei de utilizare a procedurii de rezervă, biroul de plecare/intrare se asigură că orice NTD/NTSD introdus în aplicația NCTS/TIR care nu a fost procesat de sistem se anulează.

(2) Titularul carnetului TIR/Reprezentantul acestuia este obligat să informeze biroul de plecare/intrare în legătură cu fiecare NTD/NTSD înregistrat în NCTS/TIR și căruia nu i s-a acordat liber de vamă, pentru care în continuare s-a trecut la utilizarea procedurii de rezervă.

(3) După repornirea aplicației NCTS/TIR, în termen de maximum o zi, lucrătorul vamal introduce datele din carnetele TIR care au fost întocmite în procedură de rezervă și din documentele însoțitoare ale transportului, în ramura „Birou de plecare - Procedura de rezervă”.

Articolul 50

După aprobarea procedurii de rezervă, titularul/reprezentantul prezintă la biroul de plecare carnetul TIR, documentele însoțitoare ale transportului, mărfurile și mijlocul de transport, în condițiile prevăzute de art. 199 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

Articolul 51

Prevederile art. 6-13, art. 15- 21 și art. 23- 25 se aplică în mod corespunzător.

Articolul 52

Atunci când se utilizează procedura de rezervă, lucrătorul vamal din cadrul biroului de plecare/intrare:

a) aplică ștampila „Procedură de rezervă” pe cotorul nr. 1 și în rubrica „Pentru utilizare oficială” de pe voletele nr. 1 și 2 din carnetul TIR. Modelul ștampilei este prevăzut în anexa nr. 1;

b) înscrie în carnetul TIR, în rubrica 21 a voletului nr. 1 și în rubrica 2 a cotorului nr. 1, numărul de înregistrare al carnetului TIR în evidența biroului vamal;

c) înscrie în rubrica „Pentru utilizare oficială” a voletului nr. 2 următorul text: „De returnat la Biroul centralizator/str. Matei Millo, nr. 13, sector 1, 010144 București, România”. Acest text poate fi imprimat pe volet și cu ajutorul unei ștampile;

d) la primirea părții corespunzătoare din voletul nr. 2 al carnetului TIR, completat corespunzător de biroul de destinație/ieșire, introduce - Procedura de rezervă”, în fereastra „Rezultatele controlului la destinație”.

Capitolul II

Formalități la biroul de destinație/ieșire

Articolul 53

Titularul prezintă la biroul de destinație/ieșire carnetul TIR, documentele însoțitoare ale transportului, mărfurile și mijlocul de transport.

Articolul 54

Biroul de destinație/ieșire înregistrează în evidențe operațiunea TIR.

Articolul 55

Prevederile art. 28, 30, 31 și 33 se aplică în mod corespunzător.

Articolul 56

(1) În vederea încheierii operațiunii de tranzit, biroul de destinație/ieșire transmite biroului de plecare/intrare, prin poștă, partea corespunzătoare din voletul nr. 2 al carnetului TIR, completată corespunzător, în maximum două zile de la data înregistrării operațiunii și cu respectarea termenului prevăzut la art. 455 alin. (5) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) Atunci când biroul de plecare/intrare este situat într-un alt stat membru, biroul de destinație/ieșire transmite Biroului centralizator, prin poștă, partea corespunzătoare din voletul nr. 2 al carnetului TIR, completată corespunzător, în maximum două zile de la data înregistrării operațiunii. Biroul centralizator transmite către autoritatea vamală competentă din statul membru respectiv partea corespunzătoare din voletul nr. 2 al carnetului TIR, cu respectarea termenului prevăzut la art. 455 alin. (5) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

Articolul 57

În cazul prezentării la un birou vamal de destinație/ieșire, care lucrează în procedură de rezervă, a mărfurilor ce fac obiectul unei operațiuni TIR ale cărei date au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR, biroul vamal de destinație/ieșire înregistrează operațiunea TIR în evidențe, efectuează în mod corespunzător formalitățile descrise la art. 27-34, mențiunile referitoare la rezultatul controlului fiind înscrise în TAD/TSAD la rubrica I „Controlat la biroul de destinație” și, ulterior, în aplicația NCTS/TIR, atunci când este posibil.

Articolul 58

Prevederile art. 35 se aplică în mod corespunzător.

Capitolul III

Formalități în cazul destinatarilor agreeți

Articolul 59

(1) Atunci când în spațiul autorizat al destinatarului agreeat sosesc mărfuri ce fac obiectul unei operațiuni TIR ale cărei date au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR, iar aplicația NCTS/TIR nu funcționează, destinatarul agreeat informează biroul de destinație despre sosirea mărfurilor prin intermediul „notificării de sosire”.

(2) Formalitățile prevăzute la art. 39 alin. (2)-(4) și art. 40- 47 se aplică în mod corespunzător.

(3) Mențiunile referitoare la rezultatul descărcării sunt trecute de destinatarul agreeat în TAD/TSAD la rubrica I.

(4) Prevederile art. 39 alin. (2)-(4) se aplică în mod corespunzător și în cazul comunicării permisiunii de descărcare/deciziei de control și rezultatului descărcării.

Articolul 60

În momentul încetării motivelor care au determinat acordarea dispensei de la obligația prezentării datelor din carnetul TIR printr-un procedeu informatic, lucrătorul vamal din cadrul biroului de destinație identifică AAR în aplicația NCTS/TIR pe baza MRN-ului, transmite mesajul „aviz de sosire” către biroul de plecare/intrare, menționează rezultatul descărcării/controlului mărfurilor în AAR, secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație”, și încheie operațiunea TIR în conformitate cu prevederile art. 455 alin. (1) și (4) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975, secțiunea „Anexa 10” din AAR completându-se în mod corespunzător. Discrepanțele constatate se menționează în AAR prin înscrierea în secțiunea „Control general”, câmpul „Rezultatele controlului la destinație - Comentarii”.

Articolul 61

(1) Atunci când în spațiul autorizat al destinatarului agreeat sosesc mărfuri ce fac obiectul unei operațiuni TIR ale cărei date nu au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR, destinatarul agreeat informează biroul de destinație despre sosirea mărfurilor prin intermediul „notificării de sosire”, conform prevederilor art. 39 alin. (2)-(4).

(2) Formalitățile prevăzute la art. 40-44, 46, 47 și art. 56-58 se aplică în mod corespunzător.

(3) Prevederile art. 39 alin. (2)-(4) se aplică în mod corespunzător și în cazul comunicării permisiunii de descărcare/deciziei de control și rezultatului descărcării.

Titlul IV

Procedura de cercetare și controlul încheierii regimului de tranzit

Capitolul I

Procedura de cercetare

A. Inițierea procedurii de cercetare

Articolul 62

Atunci când regimul de tranzit nu a fost încheiat în conformitate cu prevederile art. 455 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, precum și ale art. 28 și anexei nr. 1 din Convenția TIR, 1975, biroul de plecare/intrare inițiază procedura de cercetare, informând în scris Biroul centralizator și anexând o

copie a voletului nr. 1 al carnetului TIR:

a) la doua zi de la expirarea termenelor prevăzute la art. 455a alin. (1) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, pentru operațiunile TIR emise în aplicația NCTS/TIR;

b) înainte de împlinirea termenului prevăzut la art. 455a alin. (6) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, pentru operațiunile TIR ale căror date nu au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR.

B. Declanșarea și efectuarea procedurii de cercetare

Articolul 63

(1) Biroul centralizator declanșează procedura de cercetare la biroul de destinație/ieșire cu respectarea prevederilor art. 455a alin. (2), (3), (4) și (6) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei.

(2) Pentru operațiunile TIR ale căror date nu au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR, Biroul centralizator transmite biroului de destinație/ieșire avizul de cercetare, conform modelului prevăzut în anexa nr. 2, și copia voletului nr. 1 al carnetului TIR.

Articolul 64

(1) Biroul de destinație/ieșire efectuează investigațiile necesare, procedează la verificarea evidențelor proprii sau, după caz, ale destinatarului agreeat și în termen de maximum 10 zile comunică Biroului centralizator rezultatele verificărilor efectuate.

(2) Pentru operațiunile TIR ale căror date nu au fost transmise prin intermediul aplicației NCTS/TIR, biroul de destinație/ieșire efectuează verificările menționate la alin. (1), completează rubrica IV a avizului de cercetare și îl returnează Biroului centralizator împreună cu dovezile corespunzătoare, în termen de maximum 10 zile.

(3) Atunci când mărfurile în cauză au fost prezentate biroului de destinație/ieșire sau destinatarului agreeat, dar dovada încheierii regimului nu a fost transmisă în termen, biroul de destinație/ieșire procedează la confirmarea încheierii regimului de tranzit prin transmiterea mesajelor de confirmare în NCTS/TIR sau, după caz, trimiterea documentelor corespunzătoare.

Articolul 65

(1) În situația în care biroul de destinație/ieșire nu confirmă încheierea operațiunii TIR emise de un birou de plecare/intrare din România, Biroul centralizator informează în scris titularul și asociația garantă cu privire la neîncheierea operațiunii TIR și le solicită să furnizeze dovezi ale încheierii regimului de tranzit, în termenul și condițiile prevăzute la art. 455a alin. (5) și art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei. Modelele scrisorilor de informare a titularului și asociației garante sunt prevăzute în anexele nr. 3 și 4.

(2) În aplicarea alin. (1), Biroul centralizator informează:

– Asociația Română pentru Transporturi Rutiere Internaționale (A.R.T.R.I.), pentru carnetele TIR eliberate de această asociație, precum și de asociații străine afiliate la Uniunea Internațională a Transporturilor Rutiere (IRU); sau

– Uniunea Națională a Transportatorilor Rutieri din România (U.N.T.R.R.), pentru carnetele TIR eliberate de această asociație.

Articolul 66

(1) Dacă Biroul centralizator are suspiciuni în ceea ce privește autenticitatea dovezilor prezentate sau corectitudinea datelor, inițiază controlul ulterior al acestora.

(2) Cererea de control ulterior adresată autorității vamale a unui stat membru se întocmește utilizând formularul prevăzut în anexa nr. 5.

(3) În situația prevăzută la alin. (1), condițiile privind încheierea regimului de tranzit nu sunt considerate ca fiind îndeplinite atât timp cât nu a fost confirmată autenticitatea documentelor sau corectitudinea datelor pentru care a fost cerut controlul.

Articolul 67

(1) Atunci când biroul de destinație/ieșire nu confirmă încheierea operațiunii TIR emise de un birou de plecare/intrare din România și titularul nu furnizează o dovadă a încheierii regimului de tranzit în termenele și condițiile prevăzute la art. 455a alin. (4)-(6) și art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, Biroul centralizator notifică în termen de maximum 4 luni de la data acceptării carnetului TIR titularul și asociația garantă cu privire la nedescărcarea operațiunii TIR, în conformitate cu prevederile art. 11 paragraful 1 din Convenția TIR, 1975. Modelele scrisorilor de notificare a titularului și asociației garante sunt prevăzute în anexele nr. 6 și 7.

(2) Prevederile art. 65 alin. (2) se aplică în mod corespunzător.

Articolul 68

În situația în care biroul de destinație/ieșire nu confirmă încheierea regimului de tranzit și destinatarul mărfurilor este stabilit în România, Biroul centralizator solicită Direcției supraveghere și control vamal din cadrul Direcției Generale a Vămirilor efectuarea unui control la sediul destinatarului mărfurilor pentru a stabili dacă acesta a primit mărfurile fără a le prezenta autorității vamale.

C. Finalizarea procedurii de cercetare

Articolul 69

În funcție de răspunsul biroului de destinație/ieșire, de dovezile prezentate de titular/asociația garantă, precum și, dacă este cazul, de rezultatele verificărilor efectuate de structura de supraveghere și control vamal, Biroul centralizator stabilește dacă operațiunea de tranzit s-a încheiat în mod corect și finalizează procedura de cercetare.

Articolul 70

Atunci când se stabilește că operațiunea TIR emisă de un birou de plecare/intrare din România s-a încheiat în mod corect:

a) Biroul centralizator aplică prevederile art. 455a alin. (7) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei;

b) biroul de plecare/intrare introduce data sosirii și rezultatul controlului în ramura „Birou de plecare - Procedura de rezervă”, în fereastra „Rezultatele controlului la destinație”.

Articolul 71

(1) Atunci când în cadrul procedurii se stabilește că operațiunea TIR emisă de un birou de plecare/intrare din România nu s-a încheiat sau înainte de împlinirea termenului prevăzut la art. 456 din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, Biroul centralizator stabilește autoritatea competentă pentru recuperare.

(2) Dacă un alt stat membru este competent pentru recuperarea sumelor devenite exigibile, Biroul centralizator informează în acest sens autoritatea vamală a statului membru respectiv.

(3) Dacă autoritatea vamală română este competentă pentru recuperarea sumelor devenite exigibile, Biroul centralizator comunică biroului de plecare/intrare dispoziția de încheiere din oficiu a operațiunii de tranzit și întocmirea Deciziei pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal.

Articolul 72

(1) Biroul de plecare/intrare întocmește Decizia pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal pentru încheierea din oficiu a operațiunii de tranzit și înregistrează datoria vamală în evidența contabilă în termenul prevăzut la art. 218 alin. (3) din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului.

(2) Decizia pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal conține numele și datele de identificare ale tuturor debitorilor, respectiv titularul și asociația garantă obligată împreună și în solidar conform art. 8 paragraful 1 din Convenția TIR, 1975.

(3) Biroul de plecare/intrare comunică Decizia pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal titularului carnetului TIR și transmite o copie la Biroul centralizator.

(4) Biroul de plecare/intrare introduce numărul și data documentului pentru regularizarea situației în ramura „Birou de plecare - Procedura de rezervă”.

Articolul 73

Dacă titularul carnetului TIR nu achită sumele devenite exigibile, la expirarea primului termen de plată pentru drepturile de import și alte taxe stabilite prevăzut la art. 222 alin. (1) din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, respectiv la art. 111 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, biroul de plecare/intrare solicită plata acestora de la asociația garantă, prin transmiterea unui exemplar original al Deciziei pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal.

Articolul 74

Dacă asociația garantă nu achită sumele devenite exigibile, la expirarea termenului prevăzut la art. 11 paragraful 3 din Convenția TIR, 1975, biroul de plecare/intrare efectuează demersurile legale în vederea executării silite.

Articolul 75

După incasarea sumelor devenite exigibile, biroul de plecare/intrare din România informează imediat Biroul centralizator, care finalizează procedura de cercetare în evidențele sale și în aplicația NCTS/TIR.

Articolul 76

(1) Atunci când în cadrul procedurii de cercetare a unei operațiuni TIR emise de un alt stat membru se stabilește că autoritatea vamală română este competentă pentru recuperarea sumelor devenite exigibile, Biroul centralizator comunică biroului de destinație/ieșire dispoziția de încheiere din oficiu a operațiunii de tranzit și întocmirea Deciziei pentru regularizarea situației privind obligațiile suplimentare stabilite de controlul vamal.

(2) Prevederile art. 72-75 se aplică în mod corespunzător.

Articolul 77

Biroul centralizator finalizează procedura de cercetare atunci când sumele devenite exigibile au fost încasate de autoritatea competentă pentru recuperare.

Capitolul II

Controlul încheierii regimului de tranzit

Articolul 78

(1) Biroul centralizator poate efectua direct sau la cererea biroului de plecare/intrare un control ulterior privind modalitatea de încheiere a unei operațiuni TIR, pentru a verifica informațiile conținute în mesajul „rezultatele controlului” sau autenticitatea ștampilelor aplicate și a mențiunilor înscrise pe TAD/TSAD sau pe voletul nr. 2 al carnetului TIR.

(2) Acest control se efectuează în cazul unor suspiciuni sau indicii de fraudă ori pe baza unei analize de risc sau prin sondaj.

(3) Cererea de control ulterior se întocmește utilizând formularul prevăzut în anexa nr. 5.

Articolul 79

Dacă în cadrul controlului ulterior autoritatea vamală solicitată informează că datele conținute în mesajul „rezultatele controlului” nu sunt corecte sau ștampilele aplicate și mențiunile înscrise pe TAD/TSAD sau pe voletul nr. 2 (rubricile 18-28) al carnetului TIR nu sunt autentice, Biroul centralizator declanșează o procedură de cercetare. În acest caz prevederile art. 67-69 și art. 71-75 și art. 77 se aplică în mod corespunzător.

Titlul V

Dispoziții finale

Articolul 80

Dispozițiile prezentelor norme tehnice se completează cu prevederile Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare, ale Regulamentului (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, cu modificările și completările ulterioare, și ale Convenției TIR, 1975.

Articolul 81

Anexele nr. 1-7 fac parte integrantă din prezentele norme tehnice.

ANEXA Nr. 1*)

*) Anexa nr. 1 este reprodusă în facsimil.

la normele tehnice

ȘTAMPILA PENTRU PROCEDURA DE REZERVĂ



(dimensiuni: 26 x 59 mm, cerneală roșie)

ANEXA Nr. 2

la normele tehnice

– Modelul avizului de cercetare*) -

*) Modelul avizului de cercetare este reprodus în facsimil.

Carnet TIR - Aviz de cercetare

I. Se completează de către biroul de plecare/întrare în Comunitate		
A. Carnet TIR nr. Copia voletului nr. 1 atașată C. Biroul de plecare/întrare în Comunitate (numele și adresa completă) E. Conform informațiilor disponibile la acest birou, transportul a fost:	B. Birou de destinație/ieșire din Comunitate (denumirea și statul membru) D. Numărul de înmatriculare al vehiculului rutier sau denumirea vasului, dacă sunt cunoscute	
<input type="checkbox"/> 1. prezentat în L—+—+— Z L A		
<input type="checkbox"/> 2. livrat la în L—+—+— Z L A (denumirea și adresa persoanei sau a societății comerciale)		
<input type="checkbox"/> 3. Titularul carnetului nu poate furniza nicio informație despre destinația mărfurilor:		
Locul și data:	Semnătura:	Ștampila:
II. Se completează de către biroul de destinație/ieșire din Comunitate		
Cerere de informații complementare		
Pentru continuarea cercetărilor, rog biroul vamal de plecare/întrare în Comunitate să-mi trimită:		
<input type="checkbox"/> 1. descrierea exactă a mărfurilor <input type="checkbox"/> 2. o copie a CMR <input type="checkbox"/> 3. următoarele documente sau informații:		
Locul și data:	Semnătura:	Ștampila:
III. Se completează de către biroul de plecare/întrare în Comunitate:		
Răspuns la cererea de informații complementare		
<input type="checkbox"/> 1. Informațiile, copiile sau documentele cerute se anexează.		
<input type="checkbox"/> 2. Informațiile, copiile sau documentele marcate la cifrele L—+—+— ^{1 2 3} din cererea dvs. nu sunt disponibile.		
Locul și data:	Semnătura:	Ștampila:
IV. Se completează de către biroul de destinație/ieșire din Comunitate		
<input type="checkbox"/> 1. Voletul nr. 2 a fost returnat în L—+—+— _{Z L A} ; alăturat copia voletului nr. 1, vizată corespunzător.		
<input type="checkbox"/> 2. Voletul nr. 2, vizat corespunzător, este anexat la prezentul aviz de cercetare.		
<input type="checkbox"/> 3. Cercetările sunt în curs și voletul nr. 2 sau o copie a voletului nr. 1 va fi returnată în cel mai scurt timp.		
<input type="checkbox"/> 4. Transportul a fost prezentat aici fără documentul aferent.		
<input type="checkbox"/> 5. Nici transportul și nici carnetul TIR nu au fost prezentate aici și nicio informație cu privire la aceasta nu a putut fi obținută.		
Locul și data:	Semnătura:	Ștampila:

ANEXA Nr. 3

la normele tehnice

Model de scrisoare de informare a titularului carnetului TIR

[Număr de înregistrare]

[Numele titularului carnetului TIR]

[Adresa titularului carnetului TIR]

Obiect: Tranzit sub acoperirea Convenției vamale privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975)

Absența dovezii de încheiere a regimului de tranzit

Sunteți titularul operațiunii de tranzit efectuate sub acoperirea carnetului TIR:

[seria, numărul carnetului TIR și data luării în evidență a operațiunii TIR]

[MRN/dată]

[volet nr. 1 și/sau NTD/NTSD anexate în copie]

depus la biroul de plecare

În conformitate cu prevederile art. 455a alin. (5) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, vă informăm că nu dispunem de dovada încheierii regimului de tranzit pentru această operațiune TIR.

Având în vedere acest aspect, vă solicităm să ne transmiteți informațiile și documentele care pot dovedi că regimul a fost încheiat. Veți menționa totodată, după caz, dacă a fost schimbat biroul de destinație/ieșire. Vă rugăm să furnizați aceste informații în maximum 28 de zile de la data acestei scrisori.

Dovezile aduse de dumneavoastră trebuie să respecte dispozițiile art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul în care nu se poate stabili că regimul de tranzit a fost încheiat, veți fi considerat debitor pentru plata datoriei (drepturi de import/de export și alte taxe) aferente mărfurilor care au făcut obiectul acestei operațiuni, în conformitate cu art. 11 paragraful 2 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare/art. 203 și 204 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

Dacă sunteți în imposibilitatea de a dovedi că regimul a fost încheiat, vă rugăm să ne furnizați toate informațiile de care dispuneți, însoțite de documentele corespunzătoare, în particular locul (țara) unde estimați că s-au produs faptele care au dus la nașterea datoriei vamale, conform art. 215 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare.

Nume, prenume,

Calitatea,

Semnătura/Ștampila

ANEXA Nr. 4

la normele tehnice

Model de scrisoare de informare a asociației garante

[Număr de înregistrare]

[Numele asociației garante]

[Adresa asociației garante]

Obiect: Tranzit sub acoperirea Convenției vamale privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975)

Absența dovezii de încheiere a regimului de tranzit

Sunteți asociația garantă a titularului operațiunii de tranzit efectuate sub acoperirea carnetului TIR:

[seria, numărul carnetului TIR și data luării în evidență a operațiunii TIR]

[MRN/dată]

[volet nr. 1 și/sau NTD/NTSD anexate în copie]

depus la biroul de plecare

În conformitate cu prevederile art. 455a alin. (5) din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare, vă informăm că nu dispunem de dovada încheierii regimului de tranzit pentru această operațiune TIR.

Având în vedere acest aspect, vă solicităm să ne transmiteți informațiile și documentele care pot dovedi că regimul a fost încheiat. Veți menționa totodată, după caz, dacă a fost schimbat biroul de destinație/ieșire. Vă rugăm să furnizați aceste informații în maximum 28 de zile de la data acestei scrisori.

Dovezile aduse de dumneavoastră trebuie să respecte dispozițiile art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul în care nu se poate stabili că regimul de tranzit a fost încheiat, veți fi considerat debitor pentru plata datoriei (drepturi de import/de export și alte taxe) aferente mărfurilor care au făcut obiectul acestei operațiuni, în conformitate cu art. 8 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare/art. 203 și 204 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

Dacă sunteți în imposibilitatea de a dovedi că regimul a fost încheiat, vă rugăm să ne furnizați toate informațiile de care dispuneți, însoțite de documentele corespunzătoare, în particular locul (țara) unde estimați că s-au produs faptele care au dus la nașterea datoriei vamale, conform art. 215 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare.

Nume, prenume,

Calitatea,

Semnătura/Ștampila

ANEXA Nr. 5

la normele tehnice

Cerere de verificare - control ulterior

I. AUTORITATEA CARE SOLICITĂ

(nume, adresă)

II. AUTORITATEA SOLICITATĂ

(nume, adresă)

III. CERERE DE VERIFICARE

verificarea ștampilei

verificare din motivul indicat în căsuța C sau D

Vă rugăm să verificați:

A. Autenticitatea ștampilei și a semnăturii

1. În rubrica „I. Controlat la biroul de destinație” a exemplarului nr. anexat
2. În rubrica F și/sau G a exemplarului nr. anexat
3. În rubrica „C. Birou de plecare” a exemplarului nr. anexat
4. În rubrica „D. Controlat la biroul de plecare” a exemplarului nr. anexat
5. În rubrica 31 „Colete și descrierea mărfurilor” a exemplarului nr. anexat

B. Autenticitatea și exactitatea mențiunilor înscrise

1. În rubrica nr.
2. În documentul nr. din (anexat)

C. Autenticitatea și exactitatea probei alternative (anexată)

D. Verificarea este solicitată deoarece:

1. ștampila lipsește
3. ștampila nu este lizibilă
5. au fost făcute corecturi fără a fi certificate
7. ștampila nu este recunoscută
9. alte motive (a se menționa)
2. semnătura lipsește
4. rubrica nu este completată în totalitate
6. documentul conține ștersături și/sau corecturi
8. data nu este menționată

Locul Data

Semnătura (ștampila)

IV. REZULTATUL VERIFICĂRII

A. Semnătura și ștampila sunt autentice.

B. Documentul nu a fost prezentat și:

1. ștampila este posibil să fie falsificată
2. ștampila a fost aplicată neregular
3. semnătura nu aparține agentului vamal responsabil

C. Mențiunile sunt corecte.

D. Mențiunile nu sunt corecte. Mențiunea corectă este:

E. Remarca:

1. ștampila a fost aplicată lizibil
2. semnătura a fost înscrisă
3. rubrica a fost completată
5. ștergerile și corecturile se datorează:
7. data a fost înscrisă
9. alte motive (a se menționa)
4. corecturile au fost certificate
6. ștampila este autentică și poate fi acceptată
8. proba alternativă îndeplinește toate condițiile și poate fi acceptată

Locul Data

Semnătura (ștampila)

NOTE:

1. Se întocmește câte un formular pentru fiecare document care face obiectul unui control ulterior.
2. Informațiile și răspunsurile sunt date prin bifarea căsuței corespunzătoare.
3. Autoritatea vamală se va asigura că cererea a fost tratată corect.

ANEXA Nr. 6

la normele tehnice

Model de scrisoare de notificare a titularului carnetului TIR

[Număr de înregistrare]

[Numele titularului carnetului TIR]

[Adresa titularului carnetului TIR]

Obiect: Tranzit sub acoperirea Convenției vamale privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975)

Notificare privind neîncheierea operațiunii TIR

Sunteți titularul operațiunii de tranzit efectuate sub acoperirea carnetului TIR:

[seria, numărul carnetului TIR și data luării în evidență a operațiunii TIR]

[MRN/dată]

[volet nr. 1 și/sau NTD/NTSD anexate în copie]

depus la biroul de plecare

În conformitate cu prevederile art. 11 paragraful 1 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare, vă notificăm cu privire la neîncheierea regimului de tranzit efectuat sub acoperirea carnetului TIR mai sus menționat.

Având în vedere acest aspect, vă solicităm să ne transmiteți informațiile și documentele care pot dovedi că regimul a fost încheiat. Veți menționa totodată, după caz, dacă a fost schimbat biroul de destinație/ieșire. Vă rugăm să furnizați aceste informații în maximum 3 luni de la data primirii acestei scrisori.

Dovezile aduse de dumneavoastră trebuie să respecte dispozițiile art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul în care nu se poate stabili că regimul de tranzit a fost încheiat, veți fi considerat debitor pentru plata datoriei (drepturi de import/de export și alte taxe) aferente mărfurilor care au făcut obiectul acestei operațiuni, în conformitate cu art. 11 paragraful 2 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare/art. 203 și 204 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

Dacă sunteți în imposibilitatea de a dovedi că regimul a fost încheiat, vă rugăm să ne furnizați toate informațiile de care dispuneți, însoțite de documentele corespunzătoare, în particular locul (țara) unde estimați că s-au produs faptele care au dus la nașterea datoriei vamale, conform art. 215 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare.

Nume, prenume,
Calitatea,
Semnătura/Ștampila

ANEXA Nr. 7

la normele tehnice

Model de scrisoare de notificare a asociației garante

[Număr de înregistrare]

[Numele asociației garante]

[Adresa asociației garante]

Obiect: Tranzit sub acoperirea Convenției vamale privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975)

Notificare privind neîncheierea operațiunii TIR

Sunteți asociația garantă a titularului operațiunii de tranzit efectuate sub acoperirea carnetului TIR:

[seria, numărul carnetului TIR și data luării în evidență a operațiunii TIR]

[MRN/dată]

[volet nr. 1 și/sau NTD/NTSD anexate în copie]

depus la biroul de plecare

În conformitate cu prevederile art. 11 paragraful 1 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare, vă notificăm cu privire la neîncheierea regimului de tranzit efectuat sub acoperirea carnetului TIR mai sus menționat.

Având în vedere acest aspect, vă solicităm să ne transmiteți informațiile și documentele care pot dovedi că regimul a fost încheiat. Veți menționa totodată, după caz, dacă a fost schimbat biroul de destinație/ieșire. Vă rugăm să furnizați aceste informații în maximum 3 luni de la data primirii acestei scrisori.

Dovezile aduse de dumneavoastră trebuie să respecte dispozițiile art. 455b din Regulamentul (CEE) nr. 2.454/93 al Comisiei din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul în care nu se poate stabili că regimul de tranzit a fost încheiat, veți fi considerat debitor pentru plata datoriei (drepturi de import/de export și alte taxe) aferente mărfurilor care au făcut obiectul acestei operațiuni, în conformitate cu art. 8 din Convenția TIR, 1975, cu modificările și completările ulterioare/art. 203 și 204 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările și completările ulterioare.

Dacă sunteți în imposibilitatea de a dovedi că regimul a fost încheiat, vă rugăm să ne furnizați toate informațiile de care dispuneți, însoțite de documentele corespunzătoare, în particular locul (țara) unde estimați că s-au produs faptele care au dus la nașterea datoriei vamale, conform art. 215 din Regulamentul (CEE) nr. 2.913/92 al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare.

Nume, prenume,
Calitatea,
Semnătura/Ștampila