



MINISTERUL JUSTIȚIEI AL
REPUBLICII MOLDOVA

str. 31 August 1989, nr. 82
MD- 2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 23 47 95, fax: 0 22 23 47 97
www.justice.gov.md

03/2923 din 22.11.17
La nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017

Ministerul Finanțelor

Cu referire proiectul de lege privind noul Cod vamal, comunicăm că acesta se lasă fără examinare, deoarece nu a fost respectată procedura de avizare stabilită în *Legea nr. 780-XV din 27 decembrie 2001 privind actele legislative* și nu au fost anexate copiile avizelor tuturor organelor interesate, Declarația de compatibilitate cu legislația comunitară și raportul de expertiză anticorupție la proiectul în cauză.

Astfel, în corespundere cu art. 21 din *Legea nr. 780-XV din 27 decembrie 2001 privind actele legislative*, proiectul de act legislativ, însoțit de nota informativă, se transmite spre avizare autorităților și instituțiilor interne și externe interesate și se supune procedurii de consultare publică.

De asemenea, menționăm că, potrivit art. 22 din *Legea prenotată*, proiectele de acte legislative vor fi supuse, în mod obligatoriu, unei *expertize anticorupție* pentru a se verifica dacă corespund standardelor anticorupție naționale și internaționale, precum și pentru a preveni apariția de noi reglementări care favorizează sau pot favoriza corupția.

Totodată, proiectele cu relevanță UE se prezintă Centrului de Armonizare a Legislației, însoțite de tabelul de concordanță, pentru examinare și emitere a Declarației de compatibilitate cu legislația UE.

După ce este avizat în condițiile expuse mai sus, proiectul de act legislativ, *definitivat* conform avizelor organelor interesate, însoțit de tabelul divergențelor și copiile avizelor tuturor organelor interesate, până a fi prezentat spre examinare Guvernului, se supune expertizei juridice în mod obligatoriu de către Ministerul Justiției (a se vedea și pct. 9 din *Regulamentul Guvernului Republicii Moldova*, aprobat prin *Hotărârea Guvernului nr. 34 din 17 ianuarie 2001*).

Prin urmare, Ministerul Justiției va efectua expertiza juridică a proiectului dat după respectarea procedurii expuse *supra*.

Secretar de stat

Nicolae EȘANU

Ex. Victoria Ciorbă
Tel. 20 14 21

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	24. NOV. 2017
CODUL	



**MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA**

str. 31 August 1989, nr. 82
MD- 2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 23 47 95, fax: 0 22 23 47 97
www.justice.gov.md

04/4382 din 13.04.2018
La nr. _____ din _____

Ministerul Finanțelor

Cu referire la adresa nr. 09/1-06/116 din 29.03.2018, Vă informăm că, proiectul Codului vamal se lasă fără examinare, deoarece nu au fost prezentate Declarația de compatibilitate cu legislația UE, emisă de Centrul de Armonizare a Legislației și raportul de expertiză anticorupție.

Dat fiind faptul că proiectul prenotat este cu relevanță UE, în conformitate cu prevederile *Regulamentul privind mecanismul de armonizare a legislației Republicii Moldova cu legislația comunitară*, aprobat prin *Hotărârea Guvernului nr. 1345 din 24 noiembrie 2006*, este obligatorie supunerea acestuia expertizei de compatibilitate, efectuată de Centrul de Armonizare a Legislației.

Adițional, anterior prezentării în modul stabilit Ministerului Justiției, proiectul definitivat conform obiecțiilor și propunerilor instituțiilor interesate, înaintate în procesul avizării, se prezintă Centrului Național Anticorupție pentru efectuarea expertizei anticorupție, potrivit art. 22 din *Legea nr. 780-XV din 27 decembrie 2001 privind actele legislative*, pct. 15 din *Regulamentul cu privire la organizarea procesului de efectuare a expertizei anticorupție a proiectelor de acte legislative și normative*, aprobat prin *Hotărârea Guvernului nr. 977 din 23 august 2006*.

Prin urmare, Ministerul Justiției va efectua expertiza juridică a proiectului Codului vamal după definitivarea acestuia în conformitate cu Declarația de compatibilitate și raportul de expertiză anticorupție.

Secretar de stat

Nicolae EȘANU

Ex. Victoria Ciorbă
Tel. 20 14 m. 81¹

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA		2
DATA	10.04.2018	
CODUL	_____	



MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA

str. 31 August 1989, nr. 82
MD- 2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 23 47 95, fax: 0 22 23 47 97
www.justice.gov.md

04/6882 din 12.06.2018
La nr. _____ din _____

Ministerul Finanțelor

Urmare a examinării proiectului Codului vamal, expunem următoarele.

Cu referire la întregul text al proiectului:

Potrivit art. 53 alin. (3) din *Legea nr. 780 din 27 decembrie 2001 privind actele legislative* „Codul trebuie să întrunească următoarele trăsături calitative: a) precizia; b) claritatea; c) logica; d) *integralitatea*; e) caracterul practic”. Proiectul abundă de articole intitulate „Delegarea de competențe”. Astfel, normele Codului vor fi detaliate în actele Guvernului. Prin urmare, nu va fi respectată cerința de integralitate. Concomitent, menționăm că articolele „Delegarea de competență” reprezintă o inovație în tehnica legislativă națională, din care cauză recomandăm excluderea acestora. Pentru a asigura caracterul practic al Codului, competența Guvernului de a reglementa anumite aspecte se va indica nemijlocit în articolele corespunzătoare, asigurându-se astfel înțelegerea explicită a dispozițiilor, fără a fi nevoie să se consulte articolele de la finalul secțiunii/capitolului. În același timp, excluderea acestor articole implică revederea tuturor normelor de trimitere la prevederile Codului.

Se va utiliza termenul „legislație vamală” fără precizarea „în vigoare”, deoarece un act normativ este executoriu și opozabil subiecților de drept doar după intrarea în vigoare.

Pentru a respecta unitatea terminologică în acest act și a asigura conformitatea cu terminologia *Legii nr. 302 din 21 decembrie 2017 cu privire la Serviciul Vamal* se vor folosi termenii: Serviciu Vamal, și nu *organ vamal* (a se revedea art. 384, 421, 438) sau *unități vamale* (art. 383, 413); „funcționar vamal” și nu „angajat vamal”.

Literele ca diviziuni ale alineatelor se vor numerota cu litere latine mici și o paranteză, în conformitate cu art. 32 alin. (6) din *Legea nr. 780 din 27 decembrie 2001 privind actele legislative*.

Nemijlocit la normele proiectului:

Se va exclude elementul „Cuprins”, deoarece nu este un element de structură al actului normativ (a se vedea art. 24 din *Legea privind actele normative*).

Pentru a asigura claritatea reglementărilor, precum și ținând cont că, potrivit art. 32 alin. (1) din *Legea prenotată*, elementul structural de bază al actului legislativ este articolul, care are caracter unitar și conține una sau mai multe dispoziții cu raport direct între ele și subordonate uneia și aceleiași idei, recomandăm structurarea dispozițiilor din cap. I după cum urmează. În art. 1 se va stabili obiectul de

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	2
DATA	14.06.2018
CODUL	3712-A

reglementare al Codului vamal (a se vedea în acest sens art. 1 al *Codului fiscal*). Totodată, normele ce vizează legislația vamală (art. 1 alin. (2) – (4) și (6), art. 5 pct. 1) se vor formula într-un articol separat, intitulat „Legislația vamală”.

La fel, prevederile ce vizează prioritatea acordurilor internaționale din domeniul vamal la care Republica Moldova este parte față de legislația internă și cele privind apărarea drepturilor și intereselor plătitorilor vamali se vor include în articole separate (a se vedea și art. 6¹ și 7 din *Codul vamal nr. 1149 din 20 iulie 2000*).

La art. 2, titlul are o formulare mai largă decât conținutul articolului, din care cauză sugerăm ralierea acestuia din urmă obiectului de reglementare al *Legii nr. 302 din 21 decembrie 2017 cu privire la Serviciul Vamal*. Concomitent, alin. (2), ce prevede că bunurile Serviciului Vamal, ale laboratoarelor vamale, ale instituțiilor de învățământ sunt proprietate publică a statului și fac parte din domeniul public, se va exclude din proiect, deoarece o normă similară se conține în art. 10 alin. (3) din *Legea cu privire la Serviciul Vamal*.

La art. 4 alin. (1) se va revedea textul „teritoriul Republicii Moldova, inclusiv, apele teritoriale, apele interioare și spațiul aerian de deasupra acestora” pentru a evita exprimarea pleonastică, or, teritoriul unui stat este alcătuit din spațiile terestru, acvatic și aerian. Respectiv, în măsura în care se face referință la teritoriul Republicii Moldova este inutil de a evidenția și unele spații ce alcătuiesc teritoriul (a se vedea și redacția art. 4 alin. (1) din Codul vamal în vigoare).

La art. 5:

În conformitate cu uzanțele normative, definițiile se vor aranja în ordinea alfabetică.

Pct. 1), ce definește termenul „legislație vamală” se va exclude, în contextul recomandărilor vis-à-vis de art. 1 al proiectului. În același timp, în articolul care va reglementa legislația vamală nu se vor indica dispozițiile de completare și modificare ale Codului, întrucât acestea se încorporează, de la data intrării lor în vigoare, în actul de bază, identificându-se cu acesta. Referința la acordurile internaționale se va exclude. Mai mult, lit. c) are o formulare lacunară, or, lipsește precizarea „la care Republica Moldova este parte”. Anterior sintagmei „acte normative din domeniul vamal” se va plasa cuvântul „alte”, deoarece Codul vamal la fel este un act normativ.

La pct. 3) sugerăm preluarea definiției termenului „mărfuri” din art. 2) pct. 2) al Codului vamal *nr. 1149 din 20 iulie 2000*, care este mai explicită. Nici din punct de vedere redacțional definirea acestei noțiuni nu este reușită, or conține repetări nejustificate – orice bun mobil, trecut peste frontiera vamală, inclusiv suporturi informaționale, mijloace de transport, energie electrică, precum și alte obiecte trecute peste frontiera și având statut de bunuri mobile.

La pct. 21) se va exclude cuvântul „înseamnă”, deoarece cratima utilizată substituie acest cuvânt.

Pct. 45) ce definește noțiunea *decizie vamală*, pct. 56) – *țară străină*, pct. 72) – *control prin contrapunere*, pct. 75) – *expertiză*, de exclus ca nefiind necesare, termenii dați fie să sunt consacrați de cadrul normativ, fie sensul acestora rezultă din proiect.

La pct. 48)-50) de exclus cuvintele „în contextul determinării valorii în vamă”, care nu sunt relevante în aceste norme.

La pct. 63) lit. a) cratima a treia este defectuos expusă din punct de vedere al limbajului juridic. Prin urmare, sugerăm excluderea acesteia, completând primul alineat al lit. a) după cuvântul „expediate” cu cuvântul „gratuit”.

La art. 6 alin. (3) se va revedea, deoarece cazurile de utilizare a altor mijloace pentru schimbul și stocarea informațiilor decât tehnicile de prelucrare electronică a datelor deja sunt stabilite în alin. (2) al acestui articol. Respectiv, nu este clar ce se va reglementa prin ordinul ministrului finanțelor.

La art. 7 „Luarea la evidență” nu se încadrează în secțiunea „Furnizarea de informații”. Totodată, se va revedea redacția acestui articol, ținându-se cont că în titlu se expune sintetic obiectul de reglementare al articolului, normele trebuie să aibă un caracter dispozitiv, verbele se utilizează la prezent. În plus, normele acestui articol au o formulare generală, fără a indica modalitatea de ținere a evidenței (alin. (1) - Persoanele care desfășoară **activități reglementate de legislația** vamală se iau la evidență...),. Totodată, alin. (1) și (2) pot fi comasate.

La art. 10:

Semnalăm că, din punct de vedere gramatical, sintagma „Serviciul Vamal” este un substantiv propriu la numărul singular. Prin urmare, verbul cu care se acordă se va utiliza la singular (a se vedea în acest sens prevederile Legi nr. 302 din 21 decembrie 2017 cu privire la Serviciul Vamal). Observația dată se referă la întregul proiect.

Alin. (2) se va revedea, prin precizarea că legislația vamală, deciziile vamale, formularele de cerere sunt puse gratuit la dispoziția părților interesate pe pagina web oficială a Serviciului Vamal (a se vedea *Hotărîrea Guvernului nr. 188 din 3 aprilie 2012 privind paginile oficiale ale autorităților administrației publice în rețeaua Internet*), or cuvintele „prin intermediul internetului” nu sunt proprii limbajului normativ.

Conform art. 13 alin. (3) din proiect „Serviciul Vamal cere persoanelor care declară că acționează în calitate de reprezentant vamal să facă dovada împuternicirii lor de către persoana pe care o reprezintă. Prin derogare, în anumite cazuri, Serviciul Vamal nu solicită furnizarea acestei dovezi.”. Totodată, conform alin. (4) din același articol „Serviciul Vamal nu solicită unei persoane care acționează în calitate de reprezentant vamal și îndeplinește acte și formalități în mod regulat să facă de fiecare dată dovada împuternicirii, cu condiția ca o astfel de persoană să fie în măsură să prezinte dovada respectivă la cererea Serviciului Vamal”. Semnalăm că din redacția propusă nu este clar în ce cazuri (altele decât cele prevăzute la alin. (4)) Serviciul Vamal nu va solicita prezentarea dovezii prenotate, or, potrivit art. 15 lit. c)

Guvernul va stabili nu cazurile respective, ci normele de procedură pentru cazurile când Serviciul Vamal nu solicită furnizarea dovezii împrumutării.

La art. 16:

Alin. (2) se va exclude, deoarece nu ține de obiectul de reglementare al Codului vamal. Mai mult, alin. (1) stabilește că prezenta secțiune se aplică deciziilor vamale.

La alin. (4) cuvintele „se dispune altfel” nu asigură claritate derogării de la regula generală, deci se va preciza că legea/codul stabilește astfel.

Propunem utilizarea în art. 16 și 18 a termenului „primirea cererii” și nu „acceptarea cererii”, care presupune adoptarea unei decizii favorabile.

Pentru a asigura succesiunea logică a reglementărilor, art. 18 „Condițiile pentru acceptarea unei cereri” trebuie să urmeze după art. 16, iar art. 17 „Gestionarea deciziilor luate în urma depunerii unei cereri” după art. 23 „Comunicarea deciziei”.

Art. 18 alin. (1) se va revizui, pentru a asigura același stil de expunere a condițiilor pentru primirea cererii (a se vedea redacția lit. a) și b) vis-à-vis de lit. c)) și redactarea normelor ținând cont de exigențele limbii literare (excluderea utilizării repetate a cuvântului „atunci”). Subsidiar, remarcăm că comasarea lit. a) și b) va duce la o exprimare mai concisă a dispozițiilor.

La art. 20 lit. b) se va reformula, asigurându-i un caracter dispozitiv și nu explicativ normei respective, stabilindu-se că în cazul în care vizează extinderea valabilității unei decizii anterioare decizia va intra în vigoare începând cu ziua următoare expirării termenului de valabilitate al deciziei anterioare. Din lit. c) se va exclude textul „ , iar decizia intră în vigoare de la data la care este comunicată solicitantului sau la care se consideră că a fost comunicată” care este irelevant în litera dată ce stabilește un caz derogatoriu de la regula generală.

Alin. (3) se va exclude din art. 22 și se va include fie în art. 16, fie într-un articol separat ce va reglementa tipurile deciziilor vamale.

La art. 23 alin. (1) lit. c) și e) se vor corela pentru a exclude indicarea repetată a sistemelor informaționale în calitate de mijloc de comunicare a deciziei. Din alin. (2) se va exclude textul „ , cu obligativitatea de a respecta condițiile de comunicare a deciziei” care sunt nepotrivite în norma dată, ce prevede că „modalitatea de comunicare a deciziei este indicată de solicitant la depunerea cererii pentru emiterea deciziei”. În alin. (3) se va indica că înmînarea deciziei trebuie să fie certificată prin semnăturile persoanei cu funcție de răspundere a titularului deciziei sau reprezentantului acestuia, asigurându-se conformitatea cu alin. (1) lit. a) din același articol, ce prevede că decizia se comunică prin înmînare titularului deciziei sau persoanei care îl reprezintă. În alin. (5) cuvântul „poștală” se va substitui cu cuvântul „electronică”.

La art. 24, din moment ce în alin. (1) se utilizează cuvintele „următoarele cazuri”, este nepotrivit ca literele ce decurg din acest alineat să înceapă cu cuvintele „în cazul în care”. Prin urmare, recomandăm revizuirea redacțională a dispozițiilor cuprinse în aceste litere. La lit. a) nu se va specifica că legislația este a Republicii Moldova, aceasta fiind regula generală.

La art. 25 alin. (1) din lit. a) și b) se va exclude sintagma „subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal”, ca fiind de prisos în condițiile în care în alin. (1) se conține această sintagmă, iar la lit. a) sugerăm substituirea cuvântului „elementele” cu cuvântul „informațiile”.

La art. 26 alin. (2) lit. b) se va preciza cine este persoana responsabilă de compania care este titularul deciziei (a se vedea în acest sens art. 195³ alin. (1) pct. 3) din Codul vamal nr.1149 din 20 iulie 2000). În plus, cu referire la termenul „compania” relevăm necesitatea păstrării unității terminologie (în proiect preponderent se utilizează termenul „operator economic”).

La art. 28 alin. (1) cuvintele „toate condițiile de mai jos sunt îndeplinite” se vor substitui cu cuvintele „sînt întrunite cumulativ următoarele condiții”, în conformitate cu limbajul normativ.

În art. 33 alin. (1) se vor utiliza abrevierile „decizii ITO” și „decizii IOO”, dat fiind faptul că în art. 16 alin. (12) s-a stabilit că în continuare se vor utiliza abrevierile respective.

La art. 34:

Similar art. 141⁴ alin. (4) din Codul vamal nr.1149 din 20 iulie 2000 dispozițiile ce vizează momentul încetării valabilității deciziilor ITO și IOO se va include într-un alineat separat. Cuvintele „data aplicării” se vor substitui cu cuvintele „data intrării în vigoare”.

Alin. (7) și (8) se vor revizui, deoarece nu sunt clare, reglementările fiind disparate (a se vedea redacția alin. (7) pct. 1) și lit. a) și b)). Referința la o hotărîre a Curții Supreme de Justiție a Republicii Moldova este în măsură să inducă în eroare, deoarece în coroborare cu redacția alin. (7) pct. 1) ar rezulta că se are în vedere o hotărîre explicativă a Plenului Curții Supreme de Justiție, adoptată în conformitate cu art. 17 din Codul de procedură civilă. Dacă s-a avut în vedere acest sens atenționăm că Hotărîrile explicative ale Plenului Curții Supreme de Justiție au caracter de îndrumare și nu sînt obligatorii. În plus, semnalăm că actele normative intră în vigoare, iar hotărîrile instanțelor de judecată se execută după ce rămîn definitive.

Alin. (11) se va modifica în partea ce ține de notificarea titularului, prin excluderea textului „și în termen de 30 de zile” sau indicarea în ce situații titularul va fi informat despre decizia privind utilizarea prelungită în termen de 30 de zile.

Cu referire la art. 38 alin. (1), potrivit uzanțelor normative, nu se face referință la o normă de trimitere. Astfel, textul „articolul 40” se va substitui textul „articolele 41-45”.

La art. 39 alin. (1), (2) și (8), precum și art. 43 alin. (2) se vor utiliza abrevierile menționate în art. 38.

La art. 40 alin. (5) cifrele „458” se va substitui cu cifrele „45”.

La art. 41 atenționăm că, potrivit art. 21 din Constituție „Orice persoană acuzată de un delict este prezumată nevinovată pînă cînd vinovăția sa va fi dovedită în mod legal, în cursul unui proces judiciar public, în cadrul căruia i s-au asigurat toate garanțiile necesare apărării sale.” Astfel, în alin. (2) și (3) cuvintele „nu au comis infracțiuni”, se vor substitui cu sintagma „nu au fost condamnați, printr-o hotărîre judecătorească definitivă, pentru infracțiuni” (a se vedea art. 195³ alin. (1)

pct. 3) din Codul vamal nr. 1149 din 20 iulie 2000). În acest sens se va revizui art. 110 alin. (1) lit. b).

La art. 42 alin. (2) lit. c) recomandăm substituirea cuvîntului „contabilității” cu cuvintele „documentelor contabile”, iar la art. 45 completarea alin. (1) lit. e) după cuvîntul „antecedentelor” cu cuvîntul „penale”, pentru precizia reglementării.

La art. 47 alin. (1) se va indica că decizia vamală poate fi contestată de persoana vizată în decizie ori de reprezentantul ei (a se vedea art. 267 al Codului fiscal).

La art. 48 alin. (7) cuvîntul „digitale” se va substitui cu cuvîntul „electronice”, potrivit terminologiei consacrate în *Legea nr. 91 din 29 mai 2014 privind semnătura electronică și documentul electronic*.

La art. 56 alin. (2), remarcăm că, potrivit art. 6 din *Legea nr. 780 din 27 decembrie 2001 privind actele legislative* normele juridice pot fi speciale și nu specifice.

La cap. II „Originea mărfurilor” nu este justificată gruparea articolelor în secțiunile 1 și 2, deoarece în secțiunea 1 sunt incluse nu doar dispoziții privind originea nepreferențială, ci și norme generale, concomitent o secțiune (în speță, secțiunea 2) nu poate fi alcătuită dintr-un singur articol (art. 33 alin. (1) lit. a) din *Legea privind actele legislative*). Suplimentar, se va exclude dublajul normelor (art. 59 alin. (3) și art. 62 alin. (1); art. 62 alin. (2) și art. 64).

La art. 71:

Alin. (1) se va revedea pentru a asigura același stil de expunere a punctelor (pct. 1) și 2) care încep cu un verb, pct. 3) cu un substantiv, iar pct. 4) -7) cu cuvîntul „dacă”). Norma derogatorie de la prevederile pct. 3) se va formula într-un alineat separat, asigurîndu-se coeziunea cu circumstanțele de la lit. a) - d).

La alin. (3) semnalăm că art. 20 stabilește data intrării în vigoare a deciziei, și nu termenul de adoptare a deciziei, care se reglementează în art. 16. Concomitent, urmează a fi precizat titlul deciziei adoptate, or exportatorii solicită statutul de exportator autorizat, iar Serviciul Vamal decide asupra acordării sau neacordării acestuia.

La art. 77 alin. (4) pct. 8) se va ține cont că soții nu sunt nici rude și nici afini, prin urmare, sugerăm substituirea cuvintelor „persoane legate prin oricare dintre relațiile de rudenie sau afinitate” cu cuvintele „următoarele persoane”, cu revederea din punct de vedere redacțional a dispozițiilor de la literele ce derivă din acest punct. Totodată, se va opta fie pentru o individualizare a rudelor avînd ca criteriu gradul de rudenie: în linie dreaptă (și nu directă) și în linie colaterală, fie prin indicarea concretă a acestora: părinții, copiii, înfietorii, copiii înfiați, bunicii și nepoții lor, frații și surorile, unchii și mătușile și nepoții de la soră și frate.

La art. 79 alin. (1) pct. 1) lit. c) costul ambalajului poate include atît lucrul pentru fabricarea acestuia, cît și materialele, de aceea nu este clar de ce se prevede alternativ.

La art. 84 alin. (1), pentru o exprimare corectă din punct de vedere juridic, cuvintele „se trece în mod succesiv” propunem a fi substituite cu cuvintele „se aplică succesiv dispozițiile”.

Titlurile art. 85-87 se vor expune în conformitate cu obiectul de reglementare al acestor articole (a se vedea și titlurile art. 11-13 din *Legea cu privire la tariful vamal*).

Art. 94 titlul alin. (2) după cuvintele „datoria vamală” se va completa cu cuvintele „la import”. Alin. (2) se va revedea din punct de vedere redacțional, evitându-se utilizarea repetată a cuvântului „momentul”. Aceste observații se referă și la art. 97.

În titlul secțiunii 1 a cap. IV cuvintele „evidența contabilă” se vor substitui cu cuvântul „evidențe” (a se vedea art. 118 și 119).

Aferent art. 117 alin. (3), atenționăm că, în limbajul juridic național se utilizează sintagma „exercitarea unei căi de atac” și nu „introducerea unei căi de atac”.

Din art. 119 alin. (3) se vor exclude cuvintele „definitive în Monitorul Oficial al Republicii Moldova”, care sunt irelevante, or publicarea unui act normativ nu este definitivă sau provizorie.

La art. 121 alin. (1) lit. a) textul „și articolul 129,” se vor substitui cu cuvintele „sau articolului 129 și”, deoarece art. 128 și 129 prevăd temeuri diferite de remitere, iar cuvântul „relevant” se va substitui cu cuvântul „respectiv”. La fel, pentru o redacție coerentă a normei de la lit. b) textul „articolului 127,” se va substitui cu cuvintele „articolului 127 și”.

La art. 123, alin. (2) se va reexamina în partea ce ține de utilizarea cuvintelor „mai puțin”, deoarece, în cazul în care autorii proiectului au dorit să indice că garanția este mai mica decât quantumul drepturilor de import sau de export se va modifica ordinea cuvintelor în alineatul dat.

Titlul art. 124 și alin. (1) se vor completa cu cuvintele „datoriei vamale”. La alin. (1), considerăm inoportun de a indica care sunt modalitățile de plată pentru persoanele fizice care nu practică activitate de întreprinzător, dat fiind faptul că se propune o redacție lacunară, or există mai multe modalități de plată fără numerar (a se vedea prevederile *Legii nr. 114 din 18 mai 2012 cu privire la serviciile de plată și moneda electronică*).

Din art. 125 alin. (5) se vor exclude cuvintele „în mărimea determinată conform Codului fiscal”, pentru a evita dublarea alin. (2) din același articol. Din alin. (11) se va exclude propoziția a două, deoarece o art. 49 alin. (1) deja stabilește că exercitarea unei căi de atac nu are efect suspensiv de executare asupra deciziei contestate.

Prevederile incluse în secțiunea 3 din cap. IV se vor reanaliza prin prisma definiției termenului „remitere”, care potrivit art. 5 pct. 35) din proiect înseamnă scutirea de plata unei sume reprezentând drepturi de import sau de export care nu au fost plătite. Astfel, din moment ce drepturile de import sau de export nu au fost

plătite, cu referire la sumele remise se poate vorbi despre drepturile de import sau de export calculate, dar nu percepute în plus. Din același considerent, este irelevantă utilizarea termenului „remiterea” în alin. (5) propoziția a doua.

Pentru asigurarea unității terminologiei în acest act normativ, în art. 126 alin. (11) și (12), art. 127 alin. (2) cuvântul „restituire” se va substitui cu cuvântul „rambursare”, iar cuvântul „restituirea” cu cuvântul „rambursarea”. În aceeași ordine de idei, în art. 128 alin. (1) cuvântul „anularea” se va substitui cu cuvântul „remiterea”.

La art. 127 alin. (2) și art. 129 alin. (2) se va preciza ce se are în vedere prin termenul „cota zero a drepturilor de import”, inclusiv ținând cont de modificările în legislația fiscală aferente substituirii cotei zero a TVA cu scutirea de TVA cu drept de deducere.

La art. 129:

În titlu cuvintele „autorităților competente” se vor substitui cu cuvintele „Serviciului Vamal” (a se vedea art. 126 alin. (1) lit. c)).

La alin. (4) cuvintele „aveau la cunoștință” se vor substitui cu cuvintele „cunoșteau”, iar cuvintele „să aibă la cunoștință” cu cuvântul „cunoască”, în conformitate cu limbajul normativ.

La art. 139:

Pentru precizia reglementărilor, în alin. (1) sintagma „bugetul public național” se va substitui cu sintagma „bugetul de stat”.

La alin. (4) dacă debitorul nu deține la contul său bancar mijloace bănești pentru a stinge total sau parțial datoria vamală, banca va informa Serviciul Vamal despre imposibilitatea executării ordinului incaso și nu despre executarea acestuia.

La art. 140:

Alin. (1) nu este necesar, deoarece repetă art. 136 alin. (1) lit. b).

Alin. (6) se va corela cu prevederile art. 198 alin. (7) din Codul fiscal, ce prevede că „Dacă depunerea mijloacelor bănești în numerar la instituția financiară (sucursala sau filiala acesteia) în ziua ridicării lor este imposibilă, ele vor fi predate *casieriei* Serviciul Fiscal de Stat pentru ca aceasta să le transmită instituției financiare (sucursalei sau filialei acesteia) în următoarea zi lucrătoare”.

La art. 142 recomandăm folosirea termenului „obligații” și nu „datorii”, în alin. (12) cuvântul „anularea” se va substitui cu cuvântul „transmiterea”.

La art. 143 alin. (4) se va corela cu art. 142 alin. (13), ce prevede că bunurile se vor comercializa conform prevederilor Codului fiscal. Totodată, semnalăm că este defectuoasă practica de dublare a prevederilor.

La art. 147 se va indica autoritatea competentă să reglementeze modul de evidență a acțiunilor de executare silită a datoriei vamale.

Cu referire la titlul IV, se va ține cont că, potrivit art. 33 alin. (1) din Legea privind actele legislative „În cadrul acțiunii de sistematizare a conținutului actului legislativ, elementele textului se grupează în funcție de proporțiile actului, după cum urmează:

a) articolele se pot grupa în secțiuni numerotate cu cifre arabe;

b) secțiunile se pot grupa în capitole numerotate cu cifre romane;

c) capitolele se pot grupa în titluri numerotate cu cifre romane.”

Astfel, cap. I „Intrarea mărfurilor” și cap. II „Sosirea mărfurilor” din titlul penotat se vor comasa, deoarece capitolele și secțiunile nu pot fi alcătuite dintr-un singur articol, subsecvent, întrucât titlurile reprezintă gruparea capitolelor, reglementările din titlul IV se vor include în titlul V.

La art. 148 este necesar de a stabili obligația de prezentare a notificării sumare de intrare – în baza legii și nu la solicitarea Serviciului Vamal. Iar pentru o expunere mai laconică și mai clară a prevederilor acestui articol, dispozițiile alin. (1) - (2), prima propoziție din alin. (3) și alin. (4) se vor comasa. La alin. (1) se va stabili, că pînă la introducerea mărfurilor pe teritoriul vamal, transportatorul depune la postul vamal unde are loc prima intrare notificarea sumară de intrare, conform procedurii (sau în cazurile) stabilite de Guvern. Iar la alin. (2) se va prevedea că notificarea sumară de intrare poate fi depusă și de una dintre următoarele persoane: a)...; b)....

La art. 151 alin. (1) se va utiliza termenul consacrat în cadrul normativ național „zonă economică liberă”, Remarca dată se referă și la ar. 168 alin. (1). Dacă se dorește a se folosi abrevierea „zonă liberă”, art. 5 pct. 73) se va completa în acest sens.

La art. 160 alin. (10) lit. a) se va indica că deplasarea mărfurilor are loc sub supraveghere vamală și nu „sub responsabilitatea unui Serviciu Vamal”.

La art. 164 alin. (2) și (3) se vor completa cu referința la prevederile ce stabilesc cazurile respective, pentru a asigura precizie normelor. În același timp, deși reglementările din art. 167 sunt conexe celor din art. 164 alin. (2), fiind amplasate după art. 166 „Pierderea statutului vamal de mărfuri autohtone”, par a fi dispartate de celelalte norme ale acestui capitol. Prin urmare, se va examina oportunitatea stabilirii de către Guvern a cazurilor cînd dovada statutului de mărfuri autohtone se face prin alte dovezi decît tehnicile de prelucrare electronică a datelor sau reglementările din art. 167 se vor insera fie în art. 164, fie după acesta.

La art. 167:

alin. (2) anterior cifrei „15 000” se va completa cu cuvintele „echivalentul în lei a”, pentru a asigura corespunderea cu *Legea nr. 1232 din 15 decembrie 1992 cu privire la bani*.

La alin. (3) se vor indica, similar alin. (1) și (2) prin ce alte mijloace, altele decît tehnicile de prelucrare electronică a datelor, se va face dovada statutului de mărfuri autohtone, fie se va indica unde aceste mijloace sînt prevăzute.

La art. 169 cuvintele „de locul” se vor substitui cu cuvintele „de la locul”.

La art. 177 pentru menținerea unității terminologice, se va utiliza termenul „înscrierea în evidențe” (a se vedea în art. 118 și 119 din proiect).

La art. 180, alin. (7) se va revizui din punct de vedere redacțional, pentru a exclude utilizarea repetată a cuvintelor „momentul” și „fie”. Astfel, se va stabili că declarația vamală se consideră depusă în următoarele cazuri din textul proiectului. Totodată, considerăm necesar de a include în articole separate dispozițiile ce vizează

termenul depunerii declarației vamale (alin. 1) și (7) – (11)) și cele privind persoanele ce depun declarația (alin. (2) – (6)).

La art. 183 lipsește acordul dintre primul alineat și reglementările ce derivă din acesta.

La art. 186, alin. (6) are o formulare neclară (...nu poate fi invalidată în conformitate cu alineatul (5) litera a), numai dacă sunt îndeplinite următoarele condiții), în situația în care s-a intenționat să se condiționeze invalidarea declarațiilor de îndeplinirea condițiilor stabilite în acest alineat, cuvântul „nu” este de prisos și se va exclude.

La art. 202 alin. (4) se va revedea referința la alin. (4), precum și se va ține cont că mărfurile se încadrează la diferite poziții tarifare și nu articole.

La art. 204 alin. (3) lit. b) sintagma „Serviciul Vamal” se va exclude (a se vedea formularea alin. (3)).

La art. 205 alin. (1) pct. 2) lit. c) se va folosi termenul consacrat „drepturile de import” și respectiv „de export”. La fel, în art. 206 alin. (2) se va utiliza termenul „drepturilor de import”.

La art. 210 alin. (4) se va exclude conjuncția „sau”, amplasată după lit. b), ca fiind inoportună, din moment ce în alin. (4) se utilizează cuvintele „în oricare din următoarele cazuri”.

La art. 211:

alin. (5), ce prevede că „Se interzice Serviciului Vamal vămuirea mijloacelor de transport auto, motoarelor și caroseriilor care au termenul de exploatare de peste 10 ani (cu excepția autovehiculelor de epocă de la poziția tarifară 8703), iar a celor concepute pentru transportul a maximum 20 de persoane, clasificate la poziția tarifară 8702, precum și a motoarelor și a caroseriilor pentru acestea – termenul de exploatare de peste 7 ani, care aparțin persoanelor fizice rezidente.”, se va exclude sau se va reformula, făcându-se referință la mijloacele de transport prevăzute la alin. (4) din articolul în cauză, or din redacția propusă ar rezulta, că dacă mijloacele de transport aparțin persoanelor juridice, Serviciul Vamal este în drept să le vămuiască.

La alin. (7) și (9) este nepotrivită utilizarea termenului „facilitate fiscală”, deoarece alin. (6) al acestui articol nu stabilește o facilitate fiscală (a se vedea definiția acestui termen în art. 6 alin. (9) lit. g) din Codul fiscal), dar o normă derogatorie de la alin. (4), care interzice plasarea în liberă circulație, sub regimurile vamale de antrepozit vamal, zonă liberă a mijloacelor de transport al căror termen de exploatare este mai mare decât cel prevăzut în această normă.

La alin. (14) se va reexamina oportunitatea reglementării „Dacă, prin aceste metode, nu se stabilește anul de fabricație a vehiculului supus evidenței în Registrul de stat al transporturilor, se face mențiunea respectivă în sistemul informational „Asycuda World”, din următoarele considerente. Potrivit alin. (12) și (13) din același articol „Mijloacele de transport auto care, la introducerea în Republica Moldova, nu au fost plasate în careva regim vamal, nu pot fi înmatriculate la Agenția Servicii Publice. Se interzice înmatricularea primară a mijloacelor de transport auto, a caroseriilor și a motoarelor prohibite introducerii pe teritoriul Republicii Moldova.

Înmatricularea de stat a mijloacelor de transport auto, în temeiul titlurilor de proprietate, se efectuează cu condiția prezentării actelor vamale, stabilite de Serviciul Vamal, care confirmă autorizarea plasării mijlocului de transport în circuitul liber pe teritoriul vamal de către Serviciul Vamal”.

Respectiv, înregistrarea mijlocului de transport în Registrul de stat al transporturilor se face după vămuirea acestuia, iar pentru vămuire Serviciul Vamal trebuie să determine dacă mijlocul de transport nu depășește termenul de exploatare prevăzut la alin. (4).

Adițional, la alin. (14) sugerăm substituirea cuvântului „careva” cu cuvântul „anumit”, deoarece reprezintă o calchiere a cuvântului „какой-то”.

Art. 216 are un singur alineat, deci, în conformitate cu normele de tehnică legislativă, aferente numerotării elementelor de structură ale actelor legislative, acesta nu se numerează. Totodată, recomandăm sistematizarea reglementărilor ce se includ în termenul „bunuri personale” (se vor evita repetările, bunurile personale se vor reglementa într-o singură normă). Remarcăm că art. 2 lit. g) din *Legea nr. 1569 din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoane fizice* definește mai explicit termenul dat „orice obiect destinat uzului sau consumului personal, sau necesităților casnice, inclusiv haine și încălțăminte personală, lenjerie de pat, echipament destinat uzului personal sau satisfacerii necesităților gospodărești, obiecte de parfumerie, de cosmetică, de igienă, medicamente, produse alimentare de necesitate personală, bunuri destinate cerințelor familiale uzuale, animale de casă, precum și instrumente portabile de care persoana are nevoie în exercitarea ocupației sau profesiei, toate aceste bunuri neputând fi destinate activității comerciale sau de producție”.

La art. 235 alin. (2):

La lit. a) se vor exclude cuvintele „de zi”, (a se vedea terminologia utilizată în Codul educației).

Vis-à-vis de lit. b), notăm că, în titlul secțiunii se utilizează termenul „uniforme șolare”, în alin. (1) „uniformele”, iar la alin. (2) lit. b) se explică sensul cuvântului „îmbrăcăminte”, care nici nu se utilizează în alin. (1). În plus, remarcăm că lenjeria de pat nu poate fi catalogată ca îmbrăcăminte, acestea se încadrează la categoria de bunuri de uz casnic.

Art. 241 și 246 se vor corela pentru uniformizarea terminologiei (vinuri ușoare – vinuri liniștite etc.).

La art. 250 alin. (3) relevăm că, potrivit art. 1 alin. (2) lit. a) din *Acordul între Guvernul României și Guvernul Republicii Moldova privind micul trafic de frontieră din 13 noiembrie 2009*, zona de frontieră cuprinde teritoriul statelor părților contractante, care nu depășește 30 de km de la frontiera de stat și se află de o parte și de alta a frontierei de stat dintre România și Republica Moldova.

Unitățile administrativ-teritoriale care sunt situate parțial în zona de 30 de km și parțial în zona cuprinsă între 30 și 50 de km de la frontiera comună vor fi considerate ca aparținând zonei de frontieră”.

Art. 251 se va completa după textul „anexa nr. 1” cu cuvintele „la prezentul cod”. Această recomandare se referă și la art. 252.

Aferent art. 255, se va reține că potrivit uzanțelor normative, definirea termenilor utilizați trebuie să preceadă reglementările din această secțiune (a se vedea art. 216). Această remarcă este valabilă și pentru art. 291.

Titlurile art. 271-273 se vor modifica prin includerea categoriilor de mărfuri scutite de drepturile de import, excluzându-se totodată pct. 1-3. În același timp, propunem comasarea reglementărilor din secțiunile alcătuite dintr-un singur articol, în funcție de obiectul de reglementare (spre exemplu secțiunile 15 și 16; 25 și 26 etc.) fie includerea acestora într-o secțiune cu titlu „Alte scutiri de drepturile de import”, cu modificarea concomitentă a titlurilor articolelor.

La art. 290 lit. c) se va exclude textul „, , și fără a aduce un prejudiciu prevederilor naționale privind deținerea și transportul de carburant”, precizarea dată fiind inutilă având în vedere obiectul de reglementare al *Legii nr. 461 din 30 iulie 2001 privind piața produselor petroliere*.

La art. 295 sunt două puncte numerotate cu cifra 28.

Referitor la art. 296 relevăm că, în măsura în care proiectul prevede reglementări concrete prin care se condiționează acordarea scutirii de drepturile de import de folosirea mărfurilor într-un anumit mod (art. 292, art. 295 pct. 28) etc.), nu mai este necesară o reglementare cu caracter general în acest sens, și, mai mult decât atât, inclusă într-o secțiune ce reglementează doar scutirile de taxa vamală. Din aceste considerente, recomandăm excluderea art. 296.

La art. 306 alin. (2), pentru precizia normei sugerăm indicarea care este postul vamal competent.

La art. 310 în lit. h) se va face referință alin. (6) lit. b) și nu la alin. (5) din art. 309.

La art. 330:

Se va reexamina oportunitatea menținerii alin. (2), or, potrivit art. 327 alin. (4) în magazinele duty-free mărfurile se comercializează exclusiv persoanelor care pleacă în străinătate și au trecut controlul vamal, controlul actelor de identitate și al biletelor de călătorie. Opinăm că vânzarea mărfurilor în magazinele duty-free amplasate înainte de punctul de control al pașapoartelor, în zona intrării pe teritoriul Republicii Moldova trebuie să fie condiționată de depozitarea mărfurilor cumpărate de pasageri, până la reîntoarcerea în țara de unde au plecat/sosit ori până la plecarea în țara de destinație. Din redacția acestui alineat (... poate crea condiții pentru plasarea mărfurilor...) nu rezultă aceste limitări, ceea ce lasă loc de aplicare arbitrară. În acest context, se vor lua în considerare neregulile constatate în *Raportul auditului de conformitate asociat auditului de performanță al sistemului facilităților fiscale și vamale*, aprobat prin *Hotărârea Curții de Conturi nr. 34 din 29 iulie 2016*.

Alin. (7) semnalăm, că în confomitate cu terminologia juridică, un principiu nu survine, ci se aplică.

La art. 331:

Alin. (1) se va exclude deoarece dublează art. 328 alin. (1).

La alin. (3) în primul alineat cuvântul „furnizate” se va substitui cu cuvântul consacrat în legislația fiscală „livrate”, iar la lit. a) textul luat între paranteze se va expune după cum urmează: denumirea, sediul juridic, codul fiscal (a se vedea prevederile *Instrucțiunii privind completarea formularului tipizat de document primar cu regim special „Factura fiscală”* (anexa nr. 2 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 118 din 28 august 2017). Alin. (4), ce prevede că „Toate mărfurile vor fi comercializate în termenele de valabilitate prescrise de furnizor”, se va exclude, deoarece nu ține de obiectul de reglementare al Codului vamal.

La art. 337, subiectul obligat să achite drepturile de import se va indica nu doar în titlul articolului, care nu are un caracter normativ, ci și în dispoziția articolului.

La art. 339, propunem substituirea cuvintelor „Sub rezerva legislației vamale” cu cuvintele „Cu excepțiile stabilite de lege”, deoarece genurile de activitate ce pot fi desfășurate în zonele libere și cele interzise sunt stabilite în art. 6 din *Legea nr. 440 din 27 iulie 2001 cu privire la zonele economice libere*.

Art. 341 alin. (1) și art. 342 alin. (1) este neclară dispoziția „În astfel de cazuri, acestea nu sunt considerate ca aflându-se sub regimul de zonă liberă”. Se va ține cont că, potrivit art. 7 alin. (10) din *Legea prenotată* „În scopul impozitării, livrările de mărfuri (servicii) în zonele libere de pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova sînt asimilate exportului, iar livrările de mărfuri (servicii) din zona liberă pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova sînt asimilate importului, cu aplicarea măsurilor de politică economică, și se reglementează în conformitate cu legislația. Livrările respective se efectuează în baza unei singure declarații vamale, care se depune la postul vamal al zonei libere.”. Totodată, alin. (11) din același articol prevede că „Mărfurile (serviciile) aflate în zona liberă pînă la momentul traversării hotarelor ei au regim de circulație liberă și se transmit de la un rezident la altul fără perfectarea declarației vamale”.

La art. 359 alin. (3) se va revizui din punct de vedere redacțional pentru a asigura acordul dintre reglementările din primul alineat și cele din literele ce derivă din acesta.

La art. 361 alin. (2) lit. b) se va utiliza termenul „scutite de TVA cu drept de deducere” (a se vedea art. 104 lit. a) din *Codul fiscal*).

La art. 382 alin. (5) lit. a) cuvintele „persoana fizică întreprinzător individual a fost radiată” se vor substitui cu cuvintele „întreprinzătorul individual a fost radiat”, deoarece, potrivit art. 2 din *Legea nr. 220 din 19 octombrie 2007 privind înregistrarea de stat a persoanelor juridice și a întreprinzătorilor individuali*, întreprinzătorul individual este persoana fizică cu capacitate de exercițiu deplină, care practică activitate de întreprinzător în nume și pe risc propriu, fără a constitui o persoană juridică, și este înregistrată în modul stabilit de lege. În același context, se va modifica și alin. (8) lit. c).

La art. 386:

La alin. (2) lit. b) este eronată referința la art. 384 alin. (3), care stabilește că procesul-verbal de reverificare a declarațiilor vamale se comunică persoanei controlate în cel mult 10 zile din momentul întocmirii.

La alin. (4) lit. l) cuvintele „instituții financiare” se vor substitui cu cuvântul „bănci”, în conformitate cu prevederile *Legii nr. 202 din 6 octombrie 2017 privind activitatea băncilor*.

La art. 392 alin. (3) cuvântul „consecințelor” se va substitui cu cuvântul „cauzelor”.

La art. 398 alin. (1) lit. a) remarcăm că suspendarea acordării liberului de vamă sau reținerii nu sunt aplicabile mărfurilor care au intrat în proprietatea statului prin confiscare (art. 389 alin. (1) lit. e)), astfel se va preciza trimiterea la mărfurile prevăzute la art. 389 alin. (1).

La alin. (7) se va reanaliza referința la alin. (2), deoarece norma dată nu stabilește termenul de examinare a cererii de intervenție.

La art. 399 alin. (1) lit. b) ce prevede că nu este dispusă pe cale judiciară măsura sechestrării sau indisponibilizării mărfurilor, are o redacție neclară, deoarece sechestrarea reprezintă o măsură de asigurare a acțiunii, care constă în inventarierea bunurilor și interzicerea proprietarului sau posesorului de a dispune de ele, iar în caz de necesitate de a se folosi de aceste bunuri. Din acest considerent, cuvintele „sau indisponibilizării” sunt de prisos, or bunurile sechestrate sînt indisponibile, adică nu pot fi folosite liber (după voia proprietarului).

Art. 403 „Introducerea și scoaterea metalelor prețioase, obiectelor și bijuteriilor din metale și pietre prețioase” se va include în cap. V, cu completarea corespunzătoare a titlului acestui capitol, deoarece un capitol trebuie să cuprindă norme conexe și nu disparate (în speță, art. 403 reglementează introducerea și scoaterea metalelor prețioase, obiectelor și bijuteriilor din metale și pietre prețioase atît de către călători, cît și de către operatorii economici).

Art. 406 se va corela cu art. 33 alin. (1) și (2) din *Legea nr. 62 din 21 martie 2008 privind reglementarea valutară*, ce prevede că „Persoanele fizice rezidente și nerezidente sînt obligate să declare în scris valorile valutare organelor vamale ale Republicii Moldova:

a) la introducerea în/scoaterea din Republica Moldova a numerarului în monedă națională, precum și a numerarului și cecurilor de călătorie în valută străină, dacă suma totală a acestora depășește 10000 de euro (sau echivalentul lor) de persoană/călătorie;

b) la introducerea în/scoaterea din Republica Moldova a valorilor mobiliare și a instrumentelor de plată (altele decît cecurile de călătorie în valută străină), dacă suma totală a acestora depășește 10000 de euro (sau echivalentul lor) de persoană/călătorie.

(2) Persoanele fizice rezidente și nerezidente au dreptul să declare în scris valorile valutare organelor vamale ale Republicii Moldova:

a) la introducerea în/scoaterea din Republica Moldova a numerarului în monedă națională, precum și a numerarului și cecurilor de călătorie în valută străină, dacă suma totală a acestora nu depășește 10000 de euro (sau echivalentul lor) de persoană/călătorie;

b) la introducerea în/scoaterea din Republica Moldova a valorilor mobiliare și a instrumentelor de plată (altele decât cecurile de călătorie în valută străină), dacă suma totală a acestora nu depășește 10000 de euro (sau echivalentul lor) de persoană/călătorie.”

Trebuie de menționat că, normele citate, în raport cu normele din Codul vamal sunt norme speciale, care se vor aplica la introducerea în/scoaterea din Republica Moldova a valorilor valutare. Potrivit art. 6 alin. (3) din *Legea privind actele legislative* „În caz de divergență între o normă a actului legislativ general și o normă a actului legislativ special cu aceeași forță juridică, se aplică norma actului legislativ special”. Astfel, declararea valorilor mobiliare și instrumentelor de plată, altele decât cecurile de călătorie în valută străină se va face în conformitate cu art. 33 alin. (1) lit. b) și alin. (20 lit. b) din *Legea privind reglementarea valutară*, dar nu potrivit art. 406 alin. (2) din proiect care nu prevede în ce caz persoana este obligată și în ce caz este în drept să le declare. Aceeași observație se referă și la art. 406 alin. (1) lit. c).

La art. 409:

Noțiunea de contravenție vamală se va conforma noțiunii de contravenție, specificată în art. 10 din Codul contravențional, potrivit căreia contravenție este fapta – acțiunea sau inacțiunea – ilicită, cu un grad de pericol social mai redus decât infracțiunea, săvârșită cu vinovăție, care atentează la valorile sociale ocrotite de lege, este prevăzută de prezentul cod și este pasibilă de sancțiune contravențională. Astfel, definiția contravenției vamale din art. 409 alin. (1) se va revedea sub aspectul elementelor constitutive ale contravenției: săvârșirea faptei ilegale atât prin acțiune (ex. trecerea peste frontiera vamală a mărfurilor cu documente nevalabile (art. 414 din proiect)), cât și prin inacțiune (nedeclararea mărfurilor în termenele stabilite (art. 415 din proiect)). Este necesar indicarea faptului că sunt pasibile de răspundere contravențională doar acele fapte ilegale comise cu vinovăție (intenție și imprudență).

Cu referire la includerea tentativei de încălcare a prevederilor legislației vamale în noțiunea de contravenție vamală, atenționăm că, conform art. 13 din Codul contravențional, se consideră tentativă de contravenție acțiunea sau inacțiunea intenționată, îndreptată nemijlocit spre săvârșirea unei contravenții care, din cauze independente de voința făptuitorului, nu și-a produs efectul. Totodată, art. 431 din același cod stabilește că, la aplicarea sancțiunii pentru tentativa de contravenție se ține cont de circumstanțele în virtutea cărora fapta nu și-a produs efectul. Mărimea sancțiunii pentru tentativa de contravenție nu poate depăși trei sferturi din maximul celei mai aspre sancțiuni prevăzute la articolul corespunzător din partea specială a cărții întâi pentru contravenția consumată.

La alin. (3) conjuncția „și” oferă posibilitatea la săvârșirea unei contravenții vamale de aplicare concomitentă a unei sancțiuni contravenționale stabilite de Codul contravențional, precum și a unei sancțiuni materiale stabilite de Codul vamal.

Mai mult, aceasta poate determina încă și aplicarea sancțiunii sub formă de retragere sau suspendare a autorizației emise de Serviciul Vamal.

La alin. (5) referitor la aplicarea sancțiunii contravenționale în cazul pluralității de contravenții, se va ține cont de art. 44 din Codul contravențional, care statuează că, dacă persoana este declarată vinovată de săvârșirea a două sau mai multe contravenții, se aplică sancțiune pentru fiecare contravenție în parte, stabilindu-se definitiv sancțiunea pentru concurs de contravenții prin absorbția sancțiunii mai ușoare de sancțiunea mai gravă ori prin cumulul sancțiunilor aplicate în limitele stabilite de articolul care prevede sancțiunea mai gravă.

La art. 411 alin. (3) nu este clar raționamentul măririi termenului de prescripție a răspunderii materiale de 4 ani, în comparație cu cel de 1 an stabilit la art. 229² alin. (2) din Codul vamal în vigoare. Această majorare de termen necesită a fi temeinic justificată în nota informativă.

La art. 438 alin. (6) pct. 1) lit. d) nu este clar în ce măsură tentativa de contravenție vamală este catalogată drept circumstanță atenuantă.

Suplimentar, normele din cap. III „Principii generale” se vor include în cap. I al titlului X, re intitulat „Dispoziții generale”, deoarece, principiile, la fel ca și normele cu caracter general trebuie să le precedă pe cele ce reglementează tipurile contravențiilor vamale.

La art. 440 alin. (6), la determinarea agentului constatator se va ține cont de prevederile art. 385 alin. (1) și (2) din Codul contravențional, care indică că, agentul constatator este reprezentantul autorității publice care soluționează, în limitele competenței sale, cauza contravențională în modul prevăzut de prezentul cod. Este desemnat ca agent constatator funcționarul din autoritățile indicate la art. 400–423¹⁰, împuternicit cu atribuții de constatare a contravenției și/sau de sancționare. Concomitent, art. 403 alin. (2) din codul menționat, stabilește că sînt în drept să examineze cauze contravenționale și să aplice sancțiuni șefii birourilor și posturilor vamale și adjuncții lor, șefii echipelor mobile.

La art. 441 alin. (2) nu este clar la care formular se face referință, or conținutul procesului-verbal cu privire la contravenție este stabilit la art. 443 din Codul contravențional.

Art. 443 se va reformula în corespundere cu art. 451 din Codul contravențional, care prevede că materialele în cauza contravențională nu pot fi divulgate pînă la încheierea examinării cauzei decît cu autorizația agentului constatator și numai în măsura în care consideră că este posibil, cu respectarea prezumției de nevinovăție și cu neafectarea intereselor persoanei, în condițiile Legii nr. 133 din 8 iulie 2011 privind protecția datelor cu caracter personal.

La art. 444 atragem atenția că la art. 425 alin. (7) din Codul contravențional se specifică că, procesului contravențional i se aplică în mod corespunzător prevederile Codului de procedură penală cu privire la mijloacele de probă și la procedeele probatorii, cu excepțiile prevăzute de prezentul cod.

La art. 446 alin. (1) menționăm că, conform art. 431 alin. (1) din Codul contravențional, corpuri delictive se consideră obiectele, inclusiv banii, documentele, mijloacele de transport, alte valori, față de care există temeieri a presupunerii că au servit la săvârșirea contravenției, au păstrat asupra lor urmele faptei contravenționale

sau au constituit obiectul acestei fapte, sau pot servi ca mijloc de constatare a existenței ori inexistenței elementelor constitutive ale contravenției. Regimul juridic al corpurilor delictive precum și procedura de întocmire a procesului-verbal de ridicare a obiectelor și documentelor este reglementată de art. 427-431 din Codul contravențional.

La art. 449 alin. (3) și 455 alin. (2) lit. c) se va ține cont că, un dosar se clasează și încetează.

La art. 459 alin. (3) se va modifica ultima propoziție (... sarcina persoanei de a preda autorizația Serviciului Vamal, devine obligatorie), or sarcina presupune o obligație.

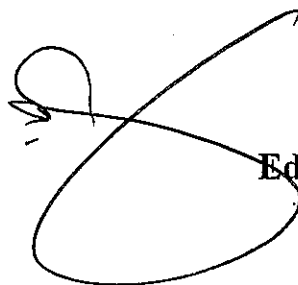
La art. 478:

Întrucât, urmare a definitivării proiectului a fost modificată numerotarea articolelor, se vor revedea normele ce vor intra în vigoare la o dată ulterioară intrării în vigoare a codului.

Alin. (7) ce prevede că „În cazul interpretării diferite a prevederilor prezentului cod, textul în limba de stat prevalează”, se va exclude, ca fiind inutil, deoarece textul în limba rusă sau într-o altă limbă reprezintă o traducere a actului normativ (art. 1 din *Legea nr. 173 din 6 iulie 1997 privind modul de publicare și intrare în vigoare a actelor oficiale*). Respectiv, singurul text adoptat și autentic (de referință) este cel în limba română, textul în limba rusă fiind o simplă traducere a textului adoptat.

Art. 479 alin. (3) se va completa cu sursa republicării actelor ce se abrogă, potrivit uzanțelor normative.

Secretar de stat



Eduard SERBENCO



MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA

CENTRUL DE ARMONIZARE
A LEGISLAȚIEI

str. 31 August 1989, nr. 82
MD-2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 820879, fax: 0 22 820883
www.justice.gov.md

Nr. 53/04 / 24. mai 2018

Ministerul Finanțelor

Cu referire la scrisoarea nr. 09/1-06/133 din 11 aprilie 2018, prin care se solicită realizarea expertizei de compatibilitate a proiectului Legii privind Codul Vamal al Republicii Moldova, inclus în pct. 201 din Planul Național de Acțiuni pentru Implementarea Acordului de Asociere pentru perioada 2017-2019 (PNAAA 2017-2019), aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1472 din 28.12.2016, Centrul de Armonizare a Legislației a examinat proiectul în cauză și prezintă anexat Declarația de compatibilitate la acesta.

Natalia SUCEVEANU

Director

Anexă: 29 file



MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA
CENTRUL DE ARMONIZARE A
LEGISLAȚIEI

str.31 August 1989, nr. 82

MD-2012, mun. Chișinău,

tel.: 0 22 820879, fax: 0 22 820883

www.justice.gov.md

DECLARAȚIE DE COMPATIBILITATE

În baza expertizei **proiectului Legii privind Codul Vamal al Republicii Moldova, inclus în pct. 201 din Planul Național de Acțiuni pentru Implementarea Acordului de Asociere pentru perioada 2017-2019 (PNAAA 2017-2019), aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1472 din 28.12.2016**

Proiectul Legii privind Codul Vamal al Republicii Moldova **transpune parțial:**

- **Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii**, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 269 din 10 octombrie 2013, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul (UE) 2016/2339 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 decembrie 2016/ Regulation (EU) No 952/2013 of the European Parliament and of the Council of 9 October 2013 laying down the Union Customs Code, published in the Official Journal of European Union L 269 of 10 October 2013, as was last time amended by Regulation (EU) 2016/2339 of the European Parliament and of the Council of 14 December 2016;
- **Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii**, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/651 al Comisiei din 5 aprilie 2016 / Commission Delegated Regulation (EU) 2015/2446 of 28 July 2015 supplementing Regulation (EU) No 952/2013 of the European Parliament and of the Council as regards detailed rules concerning certain provisions of the Union Customs Code, published in the Official Journal of European Union L 343 of 29 December 2015, as was last time amended by Commission Delegated Regulation (EU) 2016/651 of 5 April 2016;
- **Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii**, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018 / Commission Implementing Regulation (EU) 2015/2447 of 24 November 2015 laying down detailed rules for implementing certain provisions of Regulation (EU) No 952/2013 of the European Parliament and of the Council laying down the Union Customs Code, published in the Official Journal of European Union L 343 of 29 December 2015, as was last time amended by Commission Implementing Regulation (EU) 2018/604 of 18 April 2018;

precum și transpune:

- art. 2, alin. (1), lit. c)-e); art. 3-16, art. 23-27, art. 41, art. 43-46, art. 48-50, art. 53-60, art. 81, art. 85-90, art. 92, art. 93, art. 95-110, art. 112-art. 113 și art. 124 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009 al Consiliului din 16 noiembrie 2009 de instituire a unui regim comunitar de scutiri de taxe vamale, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 324 din 10 decembrie 2009 / Council Regulation (EC) No 1186/2009 of 16 November 2009 setting up a Community system of reliefs from customs duty, published in the Official Journal of European Union L 324 of 10 December 2009;

- art. 1, art. 2, art. 23, art. 24 și art. 26 din Regulamentul (UE) nr. 608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1383/2003 al Consiliului, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 181 din 29 iunie 2013 / Regulation (EU) No 608/2013 of the European Parliament and of the Council of 12 June 2013 concerning customs enforcement of intellectual property rights and repealing Council Regulation (EC) No 1383/2003, published in the Official Journal of European Union L 181 of 29 June 2013;

- art. 6, art. 8-13 din Directiva 2007/74/CE a Consiliului din 20 decembrie 2007 privind scutirea de taxa pe valoare adăugată și de accize pentru bunurile importate de către persoanele care călătoresc din țări terțe, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 346 din 29 decembrie 2007 / Council Directive 2007/74/EC of 20 December 2007 on the exemption from value added tax and excise duty of goods imported by persons travelling from third countries, published in the Official Journal of European Union L 346 of 29 December 2009;

- Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71 al Consiliului din 3 iunie 1971 privind stabilirea regulilor care se aplică termenelor, datelor și expirării termenelor, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 124 din 8 iunie 1971 / Regulation (EEC, Euratom) No 1182/71 of the Council of 3 June 1971 determining the rules applicable to periods, dates and time limits, published in the Official Journal of European Union L 124 of 8 June 1971.

I. Obiectul proiectului

Proiectul național prezentat pentru expertiza de compatibilitate are ca obiectiv principal crearea cadrului legislativ național în domeniul vamal, prin transpunerea în legislația națională a prevederilor Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, precum și a unor dispoziții ale Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, Regulamentului (CE) nr. 1186/2009, Regulamentului (UE) nr. 608/2013, Directivei 2007/74/CE și Regulamentului (CEE, Euratom) nr. 1182/71.

Proiectul noului Cod Vamal urmărește armonizarea legislației naționale în domeniu cu reglementările UE relevante, modernizarea sistemului de reglementare a legislației vamale și introducerea bazei legale pentru utilizarea tehnicilor și metodelor noi de control vamal, facilitarea comerțului prin implementarea procedurilor vamale simplificate și conform practicii statelor membre ale Uniunii Europene, liberalizarea unor regului de vămuire a mărfurilor trecute peste frontiera vamală, revizuirea conceptuală a prevederilor ce se referă la sistemul facilităților la plata drepturilor de import prin prisma oportunității acestora și a impactului asupra economiei naționale, precum și unificarea mai multor reglementări naționale, care, la moment, se regăsesc în mai multe acte normative.

Așadar, odată cu intrarea în vigoare a noului Cod Vamal, vor fi abrogate Codul vamal actual nr. 1149-XIV din 20 iulie 2000, Legea nr. 1380-XIII din 20 noiembrie 1997 cu privire la tariful vamal și Legea nr. 1569-XV din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul vamal al Republicii Moldova de către persoanele fizice.

Proiectul noului Cod Vamal stabilește: dispoziții generale (domeniul de aplicare al legislației vamale și noțiunile relevante, drepturile și obligațiile persoanelor în ceea ce privește legislația vamală, conversiile monetare și termenele), factorii pe baza cărora se aplică drepturile de import sau de export și alte măsuri cu privire la schimbul de mărfuri (tariful vamal și clasificarea tarifară a mărfurilor, originea mărfurilor, valoarea mărfurilor în scopuri vamale), datoria vamală și garanții (datoria vamală, garanția pentru o datorie vamală existentă sau potențială, determinarea cuantumului, plata, rambursarea și remiterea cuantumului drepturilor de import sau de export, stingerea unei datorii vamale, executarea silită a datoriei vamale), mărfuri introduse pe teritoriul vamal (intrarea și sosirea mărfurilor), norme generale privind statutul vamal, plasarea mărfurilor sub un regim vamal, verificarea, acordarea liberului de vamă și dispunerea de mărfuri (statutul vamal al mărfurilor, plasarea mărfurilor sub un regim vamal, verificarea și acordarea liberului de vamă, dispunerea de mărfuri), punerea în liberă circulație și scutirea de drepturi de import, regimuri speciale (tranzitul, depozitarea, utilizări specifice și admiterea temporară, prelucrarea), mărfuri scoase de pe teritoriul vamal (formalitățile la ieșirea mărfurilor, export și reexport, notificarea sumară de ieșire, notificarea de reexport, scutirea de drepturi de export), contravențiile vamale și răspunderea pentru săvârșirea acestora (noțiuni generale, contravenții vamale, principiile individualizării sancțiunii materiale, procesul contravențional, contestarea deciziei serviciului vamal asupra cazului de contravenție vamală cu răspundere materială, executarea deciziei serviciului vamal asupra cazului de contravenție vamală, comercializarea bunurilor confiscate, sechestrate și abandonate în favoarea statului, activitatea specială de investigație și de urmărire penală a serviciului vamal).

Proiectul de act normativ reglementează, în principal, următoarele aspecte relevante din punctul de vedere al transpunerii:

- Stabilește obiectul și domeniul de aplicare (art. 1 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Determină teritoriul vamal (art. 4 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Definește noțiunile specifice domeniului vamal: autorități vamale, legislație vamală, controale vamale, persoană, operator economic, reprezentant vamal, risc, formalități vamale, declarație sumară de intrare, declarație sumară de ieșire, declarație de depozitare temporară etc. (art. 5 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 1, pct. 5, 11, 13-17, 21, 24, 25, 31, 36, 39, 40 și 41 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, art. 1, pct. 12 și 14 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447, art. 2, alin. (1), lit. c)-e) din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește modalitățile de schimb și de stocare a informațiilor și cerințele comune privind datele (art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede înregistrarea persoanelor care desfășoară activități economice (art. 9 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie comunicarea informațiilor și protecția datelor cu caracter personal (art. 12 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede schimbul de informații suplimentare între autoritatea vamală și operatorii economici (art. 13 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dreptul oricărei persoane de a solicita informații de la autoritățile vamale (art. 14 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);

- Statuează obligația persoanelor implicate direct sau indirect în îndeplinirea formalităților vamale sau în controalele vamale de a furniza toată informația necesară autorităților vamale (art. 15 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede dreptul de a acționa prin intermediul reprezentantului vamal (art. 18 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește limitele împuternicirilor conferite reprezentantului (art. 19 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește termenii, modalitatea și procedura de luare a deciziilor vamale în urma depunerii unei cereri (art. 22 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 10-18 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. nr. 2015/2446);
- Stabilește anularea, precum și revocarea și modificarea deciziilor favorabile (art. 18 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede deciziile luate fără o cerere prealabilă (art. 29 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește limitele aplicabile deciziilor privind mărfurile plasate sub un regim vamal sau depozitare temporară (art. 30 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește delegarea de competențe Guvernului pentru elaborarea normelor detaliate de procedură în ceea ce privește deciziile în domeniul vamal (art. 131 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește deciziile cu privire la informațiile obligatorii (art. 33 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede gestionarea deciziilor referitoare la informațiile obligatorii (art. 34 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede instituirea sistemului electronic referitor la informațiile tarifare obligatorii – decizii ITO (art. 21 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447);
- Stabilește deciziile referitoare la informațiile obligatorii privind alți factori (art. 33 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește delegarea de competențe Guvernului în ceea ce privește adoptarea normelor de procedură privind deciziile ITO, deciziile obligatorii în materie de origine – decizii IOO și deciziile referitoare la informațiile obligatorii privind alți factori (art. 33 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește normele privind cererea și autorizarea statutului de operator economic autorizat deciziile referitoare la informațiile obligatorii privind alți factori (art. 38 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Determină criteriile pentru acordarea statutului de operator economic autorizat (art. 39 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește delegarea competențelor Guvernului pentru aprobarea normelor detaliate de punere în aplicare referitoare la criteriile de acordare a statutului de operator economic autorizat (art. 341 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede căile de atac împotriva deciziilor vamale (art. 44 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede modalitatea și condițiile de suspendare a executării unei decizii vamale în cazul în care aceasta a fost contestată (art. 45 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește obligația de păstrare a documentelor și a altor informații (art. 51 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede cazurile de aplicare a tarifelor și costurilor pentru îndeplinirea controalelor vamale sau pentru orice alte acțiuni de aplicare a legislației vamale (art. 52 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește conversiile monetare (art. 53 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie regulile cu privire la perioadele, datele și termenele aplicabile în domeniul vamal (art. 55 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 2 și 3 din Regulamentul (CE) nr. 1182/1971);

- Stabilește normele de bază privind tariful vamal și supravegherea (art. 56 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește reguli cu privire la clasificarea tarifară a mărfurilor (art. 57 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la dobândirea originii nepreferențiale a mărfurilor (art. 60 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește criteriile privind dovada de origine nepreferențială a mărfurilor (art. 61 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la originea preferențială a mărfurilor (art. 64 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la metoda de determinare a valorii în vamă bazată pe valoarea de tranzacționare (art. 70 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește elementele valorii de tranzacție (art. 71 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește elementele care nu se includ în valoarea în vamă (art. 72 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la criteriile de simplificare a determinării valorii în vamă a mărfurilor (art. 73 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la metodele secundare de determinare a valorii în vamă a mărfurilor (art. 74 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie reglementări cu privire la punerea în liberă circulație și admiterea temporară a mărfurilor (art. 77 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții speciale referitoare la mărfurile neoriginare (art. 78 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la datoria vamală la import care ia naștere prin nerespectare (art. 79 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la deducerea cuantumului taxelor la import deja plătite (art. 80 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la export și perfecționarea pasivă (art. 81 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții cu privire la datoria vamală la export care ia naștere prin nerespectare (art. 82 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie prohibiții și restricții cu privire la nașterea datoriei vamale la import sau la export (art. 83 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la pluralitatea de debitori (art. 84 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme generale pentru calculul cuantumului taxelor la import sau la export (art. 85 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme speciale pentru calculul cuantumului taxelor la import (art. 86 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la locul nașterii datoriei vamale (art. 87 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții generale cu privire la garanția pentru o datorie vamală existentă sau potențială (art. 89 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme speciale cu privire la garanția obligatorie (art. 90 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme speciale cu privire la garanția facultativă (art. 91 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie prevederi cu privire la constituirea unei garanții (art. 92 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);

- Instituie reguli cu privire la alegerea garanției (art. 93 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la garant (art. 94 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește condiții referitoare la garanția globală (art. 95 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme referitoare la interdicțiile temporare privind utilizarea garanțiilor globale (art. 96 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la aplicarea garanțiilor suplimentare sau de înlocuire (art. 97 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie dispoziții referitoare la eliberarea garanției (art. 98 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la determinarea cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor (art. 101 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie reguli cu privire la notificarea datoriei vamale (art. 102 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme referitoare la prescrierea datoriei vamale (art. 103 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește reglementări referitoare la înscrierea în evidența contabilă a cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor (art. 104 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie prevederi cu privire la termenul de înscriere în evidența contabilă (art. 105 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește termenele generale de plată și suspendarea termenului de plată (art. 108 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la plata cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor (art. 109 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește modalitățile de amânare a plății (art. 110 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Implementează normele referitoare la executarea silită a cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor (art. 113 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la dobânda la arierate (art. 114 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie condițiile generale cu privire la rambursarea și remiterea cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor (art. 116 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la taxele la import sau la export percepute în exces (art. 117 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește prevederi cu privire la mărfurile defecte sau neconforme cu dispozițiile contractului (art. 118 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește condițiile pentru rambursarea și remiterea cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor în cazul erorii autorităților competente (art. 119 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește reguli cu privire la rambursarea și remiterea cuantumului taxelor la import sau la export al mărfurilor din motive de etchitate (art. 120 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Implementează procedura de rambursare și remitere (art. 121 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții cu privire la stingerea unei datorii vamale (art. 124 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie reguli referitoare la depunerea unei declarații sumare de intrare (art. 127 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește procedura de notificare a sosirii unei nave maritime sau a unei aeronave (art. 133 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la supravegherea vamală (art. 134 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la transportul la locul desemnat (art. 135 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la transportul în condiții speciale (art. 137 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);

- Implementează dispozițiile cu privire la prezentarea mărfurilor în vamă (art. 139 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește reguli cu privire la descărcarea și examinarea mărfurilor (art. 140 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la mărfurile care circulă în cadrul tranzitului (art. 141 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme referitoare la depozitarea temporară a mărfurilor (art. 144 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie reglementări cu privire la declarația de depozitare temporară (art. 145 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește reglementări cu privire la modificarea și invalidarea unei declarații de depozitare temporară (art. 146 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie condițiile și responsabilitățile pentru depozitarea temporară a mărfurilor (art. 147 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară a mărfurilor (art. 148 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la încheierea regimului de depozitare temporară (art. 149 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește norme cu privire la alegerea unui regim vamal (art. 150 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește condiții cu privire la acordarea statutului de „exportator autorizat” (art. 67 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Instituie norme cu privire la prezentarea dovezii de origine (art. 116 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește condiții cu privire la determinarea valorii în vamă a mărfurilor (art. 127 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Instituie norme cu privire la mărfurile și serviciile utilizate la fabricarea mărfurilor importate (art. 135 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește prevederi cu privire la taxele percepute pentru trimiterile poștale (art. 139 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Instituie dispoziții cu privire la neacceptarea valorilor de tranzacție declarate (art. 140 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește norme cu privire la stabilirea valorii în vamă a mărfurilor identice sau similare (art. 141 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Implementează metoda deductivă de calcul a valorii în vamă a mărfurilor (art. 142 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Implementează metoda valorii calculate a mărfurilor (art. 143 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Implementează metoda determinării valorii în vamă a mărfurilor pe baza datelor disponibile (art. 144 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește norme cu privire la documentele justificative referitoare la valoarea în vamă (art. 145 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Instituie prevederi cu privire la conversia monetară în scopul determinării valorii în vamă (art. 146 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește condiții cu privire la rambursarea sau remiterea cuantumului drepturilor de import sau de export (art. 173 din Regulamentul (UE) 2015/2447);
- Stabilește norme cu privire la declarația de depozitare temporară (art. 192 din Regulamentul (UE) 2015/2447);

- Implementează norme cu privire la mărfurile obținute în întregime într-o singură țară sau într-un singur teritoriu (art. 31 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Stabilește reguli cu privire la mărfurile a căror producție implică mai multe țări sau teritorii (art. 32 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Instituie reglementări cu privire la operațiunile minime (art. 34 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Stabilește norme cu privire la accesorii, piese de schimb sau unelte (art. 35 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Stabilește norme cu privire la elemente neutre și ambalare (art. 36 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Implementează normele cu privire la simplificare (art. 71 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Implementează condițiile de derogare de la notificarea datoriei vamale (art. 88 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Instituie norme cu privire la suspendarea termenului de plată în cazul unei cereri de remitere (art. 89 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Stabilește reguli cu privire la suspendarea termenului de plată în cazul unor mărfuri care urmează a fi confiscate, distruse sau abandonate în favoarea statului (art. 90 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Instituie norme cu privire la nerespectările fără efect semnificativ asupra funcționării corecte a unui regim vamal (art. 103 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446).
- Stabilește prezumția statutului vamal al mărfurilor (art. 153 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și art. 119 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Prevede cazurile de pierdere a statutului vamal al mărfurilor (art. 154 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește modalitățile de dovadă a a statutului vamal (art. 125 și 126 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Implementează normele privind declararea în vamă și supravegherea vamală a mărfurilor (art. 158 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și art. 135 din Regulamentul delegat (UE) nr.2015/2446);
- Desemnează serviciul vamal competent pentru plasarea mărfurilor sub un regim vamal (art. 159 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Determină conținutul declarației vamale standard (art. 162 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește lista documentelor justificative (art. 163 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la declarația simplificată (art. 166 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede condițiile de autorizare a utilizării sistematice de declarații vamale simplificate (art. 145 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Instituie norme cu privire la delarația vamală suplimentară (art. 167 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 146 și 147 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Stabilește modalitatea de depunere a unei declarații vamale și condițiile de acceptare a acesteia (art. 170-172 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Prevede cazurile de modificare a declarației vamale, precum și cazurile de invalidare (art. 173 și 174 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește dispoziții speciale referitor la invalidarea declarației vamale după acordarea liberului de vamă pentru mărfuri (art. 148 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Prevede simplificarea întocmirii declarațiilor vamale pentru mărfurile care fac obiectul unor subpoziții tarifare diferite (art. 177 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 228 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447);

- Stabilește cerințele privind înscrierea în evidențele declarantului (art. 182 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 150 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Instituie cerințele cu privire la autoevaluare (art. 185 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 151 și 152 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Stabilește modalitatea de verificare a unei declarații vamale (art. 188 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește modalitatea de examinare a mărfurilor și prelevarea de eșantioane, precum și examinarea parțială (art. 189 și 190 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Clarifică rezultatele verificării (art. 191 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 243-245 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447);
- Prevede măsurile de identificare a mărfurilor (art. 192 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește normele privind acordarea liberului de vamă și liberului de vamă condiționat (art. 194 și 195 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Determină condițiile de distrugere a mărfurilor (art. 197 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și art. 248 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447);
- Stabilește măsurile de luat de către autoritățile vamale în cazuri specifice (art. 198 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie dispoziții cu privire la vânzarea mărfurilor și abandonul acestora (art. 249 și 250 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, art. 199 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește domeniul de aplicare și efectul punerii în liberă circulație a mărfurilor straine (art. 201 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Identifică măsurile de politică comercială (art. 202 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Determină scutirile aplicate la introducerea mărfurilor (art. 203 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 158 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Instituie norme cu privire la mărfurile plasate în prealabil sub regimul de perfecționare activă (art. 205 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import în privința bunurilor personale introduse de către persoanele fizice care își schimbă domiciliul sau reședința dintr-o țară străină în Republica Moldova (art. 3-11 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Stabilește norme cu privire la acordarea scutirii de drepturi de import în privința bunurilor importate cu ocazia căsătoriei (art. 12-16 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Prevede un set de norme referitoare la scutirea de drepturi de import în privința bunurilor personale dobândite prin moștenire (art. 17-20 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Statuează norme cu privire la scutirea de drepturi de import a loturilor de marfă cu valoare nesemnificativă (art. 23 și 24 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import a loturilor de marfă expediate de la o persoană fizică la alta (art. 25-27 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Prevede norme referitoare la scutirea de drepturi de import pentru bunurile aflate în bagajele personale ale călătorilor (art. 41 din Regulamentul (CE) 1186/2009, art. 5, 6, 8-13 din Directiva 2007/74/CE);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import pentru materialele educaționale, științifice și culturale; instrumente și aparate științifice (art. 43-46, 48-50 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Stabilește un set de reglementări referitoare la scutirea de drepturi de import în cazul animalelor de laborator și substanțelor biologice sau chimice destinate cercetării (art. 53 din Regulamentul (CE) 1186/2009);

- Prevede dispoziții referitoare la scutirea de drepturi de import a substanțelor terapeutice de origine umană și reactivi folosiți pentru determinarea grupei sanguine și a tipurilor de țesuturi (art. 54-56 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import pentru instrumentele și aparatele destinate cercetării medicale, stabilirii de diagnostice sau pentru realizarea tratamentului medical (art. 57 și 58 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import pentru substanțele de referință pentru controlul medicamentelor (art. 59 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Stabilește norme referitoare la scutirea de drepturi de import pentru produsele farmaceutice folosite la evenimente sportive internaționale (art. 60 din Regulamentul (CE) 1186/2009);
- Instituie norme referitoare la scutirea de drepturi de import a decorațiilor onorifice și a premiilor (art. 81 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Prevede norme referitoare la scutirea de drepturi de import a cadourilor primite în contextul relațiilor internaționale (art. 82 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește norme referitoare la scutirea de drepturi de import a bunurilor destinate șefilor de state (art. 85 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Prevede norme referitoare la scutirea de drepturi de import a bunurilor importate în scopuri de promovare comercială (art. 86-90, 92 și 93 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Statuează prevederi referitoare la scutirea de drepturi de import a mărfurilor importate în scopul examinării, analizării sau testării (art. 95-101 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Prevede norme referitoare la scutirea de drepturi de import a trimerilor adresate organizațiilor care protejează dreptul de autor sau drepturile de proprietate intelectuală (art. 102 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Prevede norme referitoare la scutirea de drepturi de import a materialelor de informare turistică (art. 103 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește norme referitoare la scutirea de drepturi de import a documentelor și mărfurilor diverse (art. 104 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Inserează dispoziții cu privire la scutirea de drepturi de import a materialelor auxiliare pentru stivuirea și protejarea mărfurilor pe durata transportului acestora (art. 105 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Implementează reglementări cu privire la scutirea de drepturi de import a așternuturilor de paie, furajele și hrana pentru animale (art. 106 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește regulile cu privire la scutirea de drepturi de import a carburanților și lubrifianților existenți în rezervorul autovehiculelor și în containere speciale (art. 107-110 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Prevede scutirea de drepturi de import a materialelor pentru construcția, întreținerea sau decorarea monumentelor funerare sau a cimitirelor victimelor de război (art. 112 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește scutirea de drepturi de import pentru sicrie, urne funerare și articole funerare ornamentale (art. 113 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Determină măsurile întreprinse de autoritățile competente în cazul acordării scutirii de la plata drepturilor de import (art. 124 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009);
- Stabilește domeniul de aplicare a normelor referitoare la categoriile de regimuri vamale speciale în care pot fi plasate mărfurile (art. 210 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Statuează normele cu privire la autorizarea de către autoritățile vamale a utilizării regimului de perfecționare activă și pasivă și a regimului de admitere temporară, precum și a exploatării spațiilor de depozitare pentru antrepozitia vamală a mărfurilor (art. 211 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013; art. 172, 173, 203, 204 și 240 din Regulamentul delegat (UE) nr. nr. 2015/2446);

- Implementează regulile cu privire la ținerea evidenței (art. 304 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Implementează regulile cu privire la încheierea unui regim special (art. 215 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și art. 174 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Stabilește posibilitatea transferului drepturilor și al obligațiilor titularului unui regim vamal special către o altă persoană (art. 218 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 266 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447);
- Prevede condițiile de circulație a mărfurilor între diverse locuri de pe teritoriul vamal (art. 209 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 179 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Prevede posibilitatea manipulărilor uzuale a mărfurilor plasate sub un regim de antrepozitare vamală sau de prelucrare sau plasate în zone libere (art. 220 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Clarifică statutul de mărfuri echivalente (art. 223 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Statuează dispozițiile cu privire la regimul vamal de tranzit intern sau extern (art. 226, 227, 230, 233 și 321 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 273, 297, 316 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. nr. 2015/2447 , art. 187, 191, 193, 197 și 198 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Implementează prevederile referitoare la regimul vamal de depozitare (art. 237-249 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Instituie norme cu privire la regimul vamal de admitere temporară (art. 250-252 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013; art. 215 și 217 din Regulamentul delegat (UE) nr.nr. 2015/2446);
- Stabilește normele cu privire la regimul vamal de prelucrare: perfecționare activă și pasivă (art. 255-262 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013);
- Stabilește regulile generale privind supravegherea vamală și formalitățile ce trebuie îndeplinite la ieșirea mărfurilor din Republica Moldova (art. 267 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Fixează prevederile referitoare la exportul și reexportul mărfurilor (art. 269 și 270 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Instituie norme privind notificarea sumară de ieșire a mărfurilor (art. 271 și 272 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Stabilește prevederi referitoare la notificarea de reexport (art. 274 și 275 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Fixează norme-cadru referitoare la controalele vamale (art. 46 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Instituie prevederi referitoare la cooperarea între autorități în cadrul desfășurării controalelor vamale (art. 47 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Reglementează procedura de control al mărfurilor după acordarea liberului de vamă, precum și controlul prin audit post-vămuire sau reverificarea declarației vamale (art. 48 din Regulamentul 952/2013/UE);
- Stabilește măsuri generale privind protecția drepturilor de proprietate intelectuală de către organele vamale (art. 1, 2, 23, 24 și 26 din Regulamentul (UE) nr. 608/2013);
- Implementează norme referitoare la aplicarea sancțiunilor în caz de încălcare a legislației vamale (art. 42 din Regulamentul 952/2013/UE).

II. Evaluarea din perspectiva compatibilității cu Dreptul UE

Din perspectiva proiectului examinat, la nivelul Dreptului UE prezintă relevanță dispozițiile *Regulamentului (UE) nr. 952/2013* al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, *Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446* din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii, *Regulamentului de*

punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, *Regulamentului (CE) nr. 1186/2009* al Consiliului din 16 noiembrie 2009 de instituire a unui regim comunitar de scutiri de taxe vamale, *Regulamentului (UE) nr. 608/2013* al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1383/2003 al Consiliului, *Directivei 2007/74/CE* a Consiliului din 20 decembrie 2007 privind scutirea de taxa pe valoare adăugată și de accize pentru bunurile importate de către persoanele care călătoresc din țări terțe, precum și cele ale *Regulamentului (CEE, Euratom) nr. 1182/71* al Consiliului din 3 iunie 1971 privind stabilirea regulilor care se aplică termenelor, datelor și expirării termenelor.

Transpunerea și implementarea Regulamentului (UE) nr. 952/2013, Regulamentului (CE) nr. 1186/2009 și a Regulamentului (UE) nr. 608/2013 este importantă în contextul realizării obligațiilor Republicii Moldova, ce rezultă din Anexa XXVI „Apropierea legislației vamale” al Acordului de Asociere Republica Moldova – Uniunea Europeană, termenul de implementare pentru acestea, fiind **anul 2017**, care este evident depășit. Transpunerea și implementarea Directivei 2007/74/CE, în ceea ce privește Secțiunea 3 a acesteia privind limitele cantitative, este importantă în contextul realizării obligațiilor Republicii Moldova, ce rezultă din Anexa VI la Capitolul 8 „Fiscalitate” din Titlul IV al Acordului de Asociere Republica Moldova – Uniunea Europeană, termenul de implementare pentru acestea, fiind, la fel, **anul 2017** (termen depășit).

Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 și Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, deși nu sunt incluse în anexele Acordului de Asociere, acestea prezintă relevanță și urmează a fi transpuse în legislația națională întrucât, primul completează cu norme detaliate prevederile de bază ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013, iar al doilea stabilește normele de punere în aplicare a dispozițiilor Regulamentului (UE) nr. 952/2013. Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71 nu este inclus în anexele Acordului de Asociere și nu reprezintă o obligație de transpunere pentru Republica Moldova.

Regulamentul (UE) nr. 952/2013 instituie Codul vamal al Uniunii Europene și reprezintă actul UE de bază care stabilește normele și procedurile generale aplicabile mărfurilor introduse sau scoase de pe teritoriul vamal al Uniunii Europene. Astfel, actul UE statuează dispoziții cu privire la:

- domeniul de aplicare a legislației vamale, misiunea vămii și definițiile termenilor specifici domeniului vamal;
- drepturile și obligațiile persoanelor în ceea ce privește legislația vamală;
- conversiile monetare și termenele;
- factorii pe baza cărora se aplică taxele la import sau la export și alte măsuri cu privire la schimbul de mărfuri (tariful vamal comun și clasificarea tarifară a mărfurilor, originea mărfurilor și valoarea în vamă a mărfurilor);
- datoria vamală și garanțiile (nașterea datoriei vamale, garanția pentru o datorie vamală existentă sau potențială, recuperarea, plata, rambursarea și remiterea cuantumului valorii taxelor la import sau export, precum și stingerea unei datorii vamale);
- mărfurile introduse pe teritoriul vamal al Uniunii (declarația sumară de intrare și sosirea mărfurilor);
- statutul vamal, plasarea mărfurilor sub un regim vamal, verificarea, acordarea liberului de vamă și dispunerea de mărfuri;
- punerea în liberă circulație și scutirea de taxe la import;
- regimurile speciale (tranzitul, depozitarea, utilizări specifice și prelucrarea);

- mărfurile scoase de pe teritoriul vamal al Uniunii (formalități prealabile la ieșirea mărfurilor, formalitățile la ieșirea mărfurilor, export și reexport, declarația sumară de ieșire, notificarea de reexport, scutirea de taxe la export).

Din momentul adoptării și intrării în vigoare și pînă în prezent, Regulamentul (UE) nr. 952/2013 a fost modificat o singură dată prin Regulamentul (UE) 2016/2339, care a modificat art. 136 în ceea ce privește mărfurile care au părăsit temporar teritoriul vamal al Uniunii pe cale maritimă sau aeriană.

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului (UE) nr. 952/2013, proiectul național a asigurat transpunerea parțială a normelor actului UE referitoare la domeniul de aplicare, misiunea vămii, definițiile termenilor specifici domeniului vamal, drepturile și obligațiile persoanelor, conversiile monetare și termenele, factorii pe baza cărora se aplică taxele la import sau la export și alte măsuri cu privire la schimbul de mărfuri, datoria vamală și garanțiile, mărfurile introduse pe teritoriul vamal al Uniunii, mărfurile scoase de pe teritoriul vamal al Uniunii, statutul vamal, plasarea mărfurilor sub un regim vamal, verificarea mărfurilor, acordarea liberului de vamă și dispunerea de mărfuri, punerea în liberă circulație și scutirea de taxe la import, precum și regimurile vamale speciale. Astfel, au fost constatate mai multe omisiuni și neconcordanțe în ceea ce privește transpunerea unor dispoziții fundamentale din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 expuse în detaliu *infra*. Menționăm că, referitor la dispozițiile actului UE care nu au fost transpuse în proiectul național, precum și referitor la omisiunile și neconcordanțele identificate, Tabelul de concordanță nu conține explicații privind motivele unei astfel de abordări și careva informații care ar clarifica intenția autorilor proiectului Codului vamal privind asigurarea ulterioară a compatibilității depline cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 952/2013.

Menționăm că Regulamentul (UE) nr. 952/2013 nu a constituit obiect al transpunerii în legislația națională de profil, prezentul proiect fiind exercițiul primar de transpunere a acestuia¹.

Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 a fost adoptat în temeiul art. 290 din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene și în condițiile prevăzute de art. 284 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, avînd drept obiectiv principal stabilirea dispozițiilor legislației vamale și simplificarea acesteia în ceea ce privește declarația vamală, dovada statutului vamal, utilizarea regimului de tranzit unional intern, în măsura în care nu afectează aplicarea corespunzătoare a măsurilor fiscale aferente, aplicabile schimburilor comerciale cu mărfuri unionale. Astfel, actul UE stabilește reglementări privind anumite aspecte referitoare la:

- modalitățile de schimb și de stocare a informațiilor și cerințe comune privind datele din art. 6 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- înregistrarea operatorilor economici din art. 9 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- deciziile luate în urma depunerii unei cereri din art. 22 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- revocarea și modificarea deciziilor favorabile din art. 28 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- gestionarea deciziilor referitoare la informațiile obligatorii și deciziile referitoare la informațiile obligatorii privind alți factori din art. 34 și 35 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- cererea și autorizarea statutului de operator economic autorizat din art. 38 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- originea nepreferențială a mărfurilor din art. 59 și 60 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- originea preferențială a mărfurilor din art. 64 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- autorizarea din art. 73 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;

¹ Regulamentul (UE) nr. 952/2013 urma să fie transpus în legislația națională prin proiectul noului Cod Vamal, care a fost inclus în pct. 10 din Planul Național de Armonizare a Legislației, aprobat prin Hotărîrea Guvernului nr. 38 din 1 februarie 2016, însă nu a fost prezentat Centrului pentru expertiza de compatibilitate.

- calculul cuantumului taxelor la import sau la export și locul nașterii datoriei vamale din art. 85-87 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- garanția pentru o datorie vamală existentă sau potențială (constituirea unei garanții, garanția globală) din art. 89, 92 și 95 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- notificarea datoriei vamale din art. 102 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- termenele generale de plată și suspendarea termenului de plată din art. 108 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- rambursarea și emiterea cuantumului taxelor la import și la export din art. 116 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- stingerea unei datorii vamale din art. 124 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- depunerea unei declarații sumare de intrare din art. 127 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- prezentarea mărfurilor în vamă din art. 139 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- condițiile și responsabilitățile pentru depozitarea temporară a mărfurilor și autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară din art. 147 și 148 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- prezumția statutului vamal de mărfuri unionale și mărfurile care părăsesc temporar teritoriul vamal al Uniunii din art. 153 și 155 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- declararea mărfurilor în vamă și supravegherea vamală a mărfurilor unionale din art. 158 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- declarația simplificată și declarația suplimentară din art. 166 și 167 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- invalidarea unei declarații vamale din art. 174 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- vămuirea centralizată din art. 179 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- autorizarea autoevaluării din art. 185 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- liberul de vamă condiționat de plata cuantumului taxelor la import sau export corespunzător datoriei vamale sau constituirea unei garanții din art. 195 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- cazurile în care mărfurile sunt reintroduse în aceeași stare în care au fost exportate și mărfurile care au beneficiat de măsurile stabilite în cadrul politicii agricole comune din art. 204 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- autorizația solicitată din partea autorităților vamale din art. 211 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- descărcarea unui regim special din art. 215 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- circulația mărfurilor și formele uzuale de manipulare din art. 219 și 220 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- mărfuri echivalente din art. 223 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- tranzitul extern și destinatarul agreeat în sensul TIR din art. 226 și 230 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- regimul de admitere temporară din art. 250 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- depunerea unei declarații prealabile la ieșire din art. 263 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013.

Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, din momentul adoptării și pînă în prezent, a fost modificat succesiv prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/341 al Comisiei din 17 decembrie 2015 și Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/651 al Comisiei din 5 aprilie 2016. Modificările operate prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/341 al Comisiei din 17 decembrie 2015 au avut în vedere, în special, prevederile Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 referitoare la cerințele în materie de date, conținutul datelor din înregistrarea EORI (numărul de înregistrare și identificare a operatorilor economici), derogarea de la obligația de a depune o declarație sumară de intrare, termenele de depunere a declarației sumare de intrare în cazul transportului aerian, furnizarea datelor declarației sumare de intrare de către alte persoane în cazuri specifice în ceea ce privește transportul pe cale maritimă sau pe căile navigabile interioare, furnizarea datelor declarației sumare de intrare de către alte persoane în cazuri specifice în ceea ce privește transportul pe cale aeriană, mijloacele de comunicare a MRN-ului unui T2L,

T2LF sau al unui manifest vamal al mărfurilor, dovada statutului vamal de mărfuri unionale prin prezentarea unei facturi sau a documentului de transport, mărfurile considerate a fi declarate pentru punerea în liberă circulație, actele considerate a reprezenta o declarație vamală, declarația vamală pentru mărfurile din trimiterile poștale, declarația suplimentară, schimbul standardizat de informații, precum și mijloacele de comunicare către autoritățile vamale a MRN pentru o operațiune de tranzit și a MRN pentru o operațiune TIR. De asemenea, Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/341 a completat Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 cu anumite dispoziții noi referitoare la sistemul de informații și comunicații RSS, dovada statutului vamal de mărfuri unionale prin prezentarea unui document „T2L” sau „T2LF”, dovada statutului vamal de mărfuri unionale prin prezentarea unui manifest al companiei de transport maritim, facilități pentru emiterea unui tip de dovadă de către un emitent autorizat, formalitățile îndeplinite la eliberarea unui document „T2L” sau „T2LF” a unei facturi sau a unui document de transport de către un emitent autorizat, facilități pentru un emitent autorizat, autorizația de întocmire a manifestului companiei de transport maritim după plecarea, precum și condițiile care trebuie îndeplinite pentru acordarea autorizației de întocmire a manifestului companiei de transport maritim după plecarea. Rectificările operate prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/651 au avut în vedere, în special, prevederile Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 referitoare la prezumția unei declarații vamale și posibilitatea de a declara anumite mărfuri prin simpla acțiune de trecere a frontierei teritoriului vamal al Uniunii.

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, proiectul național urmărește transpunerea parțială a acestuia, implementând reglementările cu privire la noțiunile specifice domeniului vamal, termenii, modalitatea și procedura de luare a deciziilor vamale în urma depunerii unei cereri, mărfurile obținute în întregime într-o singură țară sau într-un singur teritoriu, mărfurile a căror producție implică mai multe țări sau teritorii, operațiunile minime, accesorii, piese de schimb sau unelte, elemente neutre și ambalare, simplificare, condițiile de derogare de la notificarea datoriei vamale, suspendarea termenului de plată în cazul unei cereri de remitere, suspendarea termenului de plată în cazul unor mărfuri care urmează a fi confiscate, distruse sau abandonate în favoarea statului etc. (art. 1, pct. 5, 11, 13-17, 21, 24, 25, 31, 36, 39, 40 și 41; art. 10-18, art. 145-148, art. 150-152, art. 158, art. 172-174, art. 203, art. 204, art. 240, art. 174, art. 179, art. 187, art. 191, art. 193, art. 197, art. 198, art. 215 și art. 217 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446).

Cu referire la dispozițiile Regulamentului delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, care nu au fost transpuse în proiectul național, remarcăm că Tabelul de concordanță nu a inserat textul acestora și nu conține careva informații care ar clarifica intenția autorilor proiectului Codului vamal în ceea ce privește transpunerea ulterioară a acestora în legislația națională de profil, gradul de transpunere și termenul estimativ de realizare a transunerii.

Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 nu a constituit obiect al transunerii în legislația națională de profil, prezentul proiect fiind exercițiul primar de transpunere al acestuia.

Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 a fost adoptat în temeiul art. 291 din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene și are drept obiectiv principal punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 referitoare la:

- modalitățile de schimb și de stocare a informațiilor și cerințele comune privind datele din art. 6 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- înregistrarea operatorilor economici stabiliți pe teritoriul vamal al Uniunii din art. 9 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- sistemele electronice din art. 16 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- deciziile luate în urma depunerii unei cereri din art. 22 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;

- anularea, revocarea și modificarea deciziilor favorabile din art. 27 și 28 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- gestionarea deciziilor referitoare la informațiile obligatorii și deciziile referitoare la informațiile obligatorii privind alți factori din art. 34 și 35 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- cererea și autorizarea statutului de operator economic autorizat din art. 38 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- gestionarea riscurilor și controalele vamale și zborurile și traversările maritime în interiorul Uniunii din art. 46 și 49 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- conversiile monetare din art. 53 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- tariful vamal comun și supravegherea din art. 56 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- dovada de origine a mărfurilor din art. 61 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- metoda de determinare a valorii în vamă bazată pe valoarea de tranzacționare, elementele valorii de tranzacție, elementele care nu se includ în valoare în vamă și metodele secundare de determinare a valorii în vamă din art. 70-72 și 74 ale Regulamentului (UE) nr. 952/2013;
- determinarea cuantumului garanției, incluzând cuantumul redus, menționată la art. 95 alineatele (2) și (3) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- furnizarea și monitorizarea garanției menționate la art. 89 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- revocarea și anularea angajamentului garantului, menționat la art. 94 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- eliberarea garanției, menționată la art. 98 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- interdicțiile temporare menționate la art. 96 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- măsurile pentru a asigura acordarea de asistență reciprocă între autoritățile vamale în cazul în care se naște o datorie vamală în temeiul art. 102 și 103 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- rambursarea și remiterea, menționate la art. 116 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- informarea Comisiei în conformitate cu art. 121, alin. (4) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și la informațiile care trebuie furnizate;
- normele de procedură pentru depunerea declarației sumare de intrare menționate la art. 127 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură și furnizarea datelor declarației sumare de intrare de către celelalte persoane menționate la art. 127, alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- termenul în care trebuie efectuată o analiză de risc și în care trebuie luate măsurile necesare, în conformitate cu art. 128 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură pentru modificarea declarației sumare de intrare, în conformitate cu art. 129 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură pentru invalidarea declarației sumare de intrare în conformitate cu art. 129, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, luând în considerare gestionarea corespunzătoare a intrării mărfurilor.
- notificarea sosirii menționate la art. 133 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- transportul mărfurilor menționate la art. 135, alin. (5) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură referitoare la prezentarea mărfurilor în vamă menționată la art. 139 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- depunerea declarației de depozitare temporară menționată la art. 145 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- modificarea declarației de depozitare temporară, în conformitate cu art. 146, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- invalidarea declarației de depozitare temporară, în conformitate cu art. 146, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- mutarea mărfurilor în regimul de depozitare temporară menționat la art. 148, alin. (5) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură pentru furnizarea și verificarea dovezii statutului vamal al mărfurilor unionale reglementate la art. 153-155 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;

- stabilirea birourilor vamale competente, altele decât cele menționate la art. 159, alin. (3) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, inclusiv birourile vamale de intrare și cele de ieșire;
- depunerea declarației vamale în cazurile menționate la art. 158, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- depunerea declarației vamale standard menționate la art. 162 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- punerea la dispoziție a documentelor justificative menționate la art. 163, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- declarația simplificată menționată la art. 166 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- declarația suplimentară menționată la art. 167 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- depunerea declarației vamale în conformitate cu art. 171 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- acceptarea unei declarații vamale astfel cum se menționează la art. 172, inclusiv aplicarea respectivelor norme în cazurile menționate la art. 179 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- modificarea unei declarații vamale după acordarea liberului de vamă pentru mărfuri, în conformitate cu art. 173, alin. (3) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- stabilirea subpoziției tarifare în vederea aplicării art. 177, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- vămuirea centralizată, inclusiv formalitățile și controalele vamale relevante menționate la art. 179 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- derogarea de la obligația prezentării mărfurilor menționate la art. 182, alin. (3) în contextul vămuirii centralizate din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- înscrierea în evidențele declarantului menționate la art. 182 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, inclusiv formalitățile și controalele vamale relevante;
- formalitățile și controalele vamale care se efectuează de către titularul autorizației în conformitate cu art. 185, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- verificarea declarațiilor vamale, verificarea mărfurilor și prelevarea de eșantioane și rezultatele acestor verificări prevăzute la art. 188-190 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- distrugerea mărfurilor menționate la art. 197 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- vânzarea mărfurilor menționate la art. 198, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- abandonul mărfurilor în favoarea statului în conformitate cu art. 199 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- furnizarea informațiilor menționate la art. 203, alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- furnizarea probelor menționate la art. 208, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- examinarea condițiilor economice menționate la art. 211, alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- descărcarea unui regim special menționat la art. 215 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- transferul drepturilor și obligațiilor titularului regimului, cu privire la mărfurile plasate sub un alt regim special decât cel de tranzit, în conformitate cu art. 218 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- circulația mărfurilor plasate sub un alt regim special decât cel de tranzit sau plasate în zone libere, în conformitate cu art. 219 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- utilizarea mărfurilor echivalente autorizate în conformitate cu art. 223, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- normele de procedură prin care urmează să se aplice art. 226, alin. (3), lit. (b) - (f) și art. 227, alin. (2), lit. (b) - (f) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 pe teritoriul vamal al Uniunii, luând în considerare necesitățile Uniunii;
- plasarea mărfurilor sub regimul de tranzit unional și încheierea respectivului regim;
- utilizarea simplificărilor menționate la art. 233, alin. (4) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- supravegherea vamală a mărfurilor care traversează o țară sau un teritoriu din exteriorul teritoriului vamal al Uniunii sub regimul de tranzit unional extern, prevăzută la art. 234 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- termenul menționat la art. 264, în care trebuie efectuată analiza de risc, luând în considerare termenul menționat la art. 263, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;

- normele de procedură referitoare la ieșire menționate la art. 267 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- depunerea declarației sumare de ieșire menționate la art. 271 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- modificarea declarației sumare de ieșire, în conformitate cu art. 272, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- invalidarea declarației sumare de ieșire, în conformitate cu art. 272, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- depunerea notificării de reexport menționate la art. 274 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- modificarea notificării de reexport, în conformitate cu art. 275, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013;
- invalidarea notificării de reexport în conformitate cu art. 275, alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013.

Din momentul adoptării și pînă în prezent, Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 a fost modificat succesiv prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2017/989 al Comisiei din 8 iunie 2017 și Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018. Modificările și rectificările avute în vedere prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2017/989 se referă la așa aspecte cum ar fi: sistemul exportatorilor înregistrați, revocarea automată a înregistrărilor atunci cînd o țară este eliminată de pe lista țărilor beneficiare, produsele de pescuit maritim și mărfuri obținute din astfel de produse, transbordate și transportate pe teritoriul unei țări sau pe un teritoriu care nu aparține teritoriului vamal al Uniunii, formatele și codurile pentru cerințele comune în materie de date, declarația pe termen lung a furnizorului, înregistrarea exportatorilor în afara cadrului SGP al Uniunii, nivelul garanției globale, răspunderea asociațiilor garante pentru operațiunile TIR etc. În ceea ce privește modificările și completările operate prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2018/604, acestea, se referă, în special la normele de procedură pentru facilitarea stabilirii în Uniune a originii preferențiale a mărfurilor (înlocuirea documentelor privind originea eliberate sau întocmite în afara cadrului SGP al Uniunii și originea preferențială a produselor prelucrate obținute din mărfurile cu caracter originar preferențial).

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, proiectul național urmărește transpunerea parțială a acestuia, preluînd anumite dispoziții referitoare la noțiunile specifice domeniului vamal, instituirea sistemului electronic referitor la informațiile tarifare obligatorii (decizii ITO), condiții cu privire la acordarea statutului de „exportator autorizat”, prezentarea dovezii de origine, condiții cu privire la determinarea valorii în vamă a mărfurilor, mărfurile și serviciile utilizate la fabricarea mărfurilor importate, taxele percepute pentru trimiterile poștale, neacceptarea valorilor de tranzacție declarate, stabilirea valorii în vamă a mărfurilor identice sau similare, metoda deductivă de calcul a valorii în vamă a mărfurilor, metoda valorii calculate a mărfurilor, metoda determinării valorii în vamă a mărfurilor pe baza datelor disponibile, documentele justificative referitoare la valoarea în vamă, conversia monetară în scopul determinării valorii în vamă, condiții cu privire la rambursarea sau remiterea cuantumului drepturilor de import sau de export, declarația de depozitare temporară, simplificarea întocmirii declarațiilor vamale pentru mărfurile care fac obiectul unor subpoziții tarifare diferite, rezultatele verificării, condițiile de distrugere a mărfurilor, vânzarea mărfurilor și abandonul acestora, posibilitatea transferului drepturilor și al obligațiilor titularului unui regim vamal special către o altă persoană, precum și regimul vamal de tranzit intern sau extern (art. 67, art. 116, art. 127, art. 135, art. 139-146, art. 173, art. 192, art. 220, art. 228, art. 243-245, art. 248-250, art. 266, art. 273, art. 297 și art. 316 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447).

Cu referire la dispozițiile Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, care nu au fost transpuse în proiectul național, remarcăm că Tabelul de concordanță nu a inserat textul acestora și nu conține careva informații care ar clarifica intenția autorilor proiectului Codului vamal în ceea ce privește

transpunerea ulterioară a acestora în legislația națională de profil, gradul de transpunere și termenul estimativ de realizare a transpunerii.

Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 nu a constituit obiect al transpunerii în legislația națională de profil, prezentul proiect fiind exercițiul primar de transpunere al acestuia.

Regulamentul (CE) nr. 1186/2009 stabilește cazurile în care, datorită unor împrejurări deosebite, se acordă scutirea de la plata taxelor la import și la export, precum și exceptarea de la măsurile adoptate în temeiul articolului 133 din tratat atunci când mărfurile sunt puse în liberă circulație sau sunt exportate în afara teritoriului vamal al Comunității. Astfel, actul UE prevede scutiri de la plata *taxelor la import* și condițiile în care aceste scutiri se acordă pentru următoarele categorii de bunuri:

- Bunuri personale aparținând persoanelor fizice care își mută reședința obișnuită dintr-o țară terță în Comunitate;
- Bunuri importate cu ocazia căsătoriei;
- Bunuri personale dobândite pe cale succesorală;
- Uniforme școlare, rechizite și obiecte de uz caznic;
- Trimiteri cu valoare nesemnificativă;
- Transporturi adresate de la o persoană particulară la alta;
- Mijloace de producție și alte echipamente importate odată cu transferul de activități dintr-un stat terț în cadrul Comunității;
- Produse obținute de fermierii comunitari din proprietățile situate într-o țară terță;
- Semințe, îngrășăminte și produse pentru tratamentul solului și al recoltelor importate de producători agricoli din țări terțe pentru a fi folosite pe proprietăți învecinate acelor state;
- Bunuri aflate în bagajele personale ale călătorilor;
- Materiale educaționale, științifice și culturale; instrumente și aparate științifice;
- Animale de laborator și substanțe biologice sau chimice utilizate în cercetare;
- Substanțe terapeutice de origine umană și reactivi folosiți pentru stabilirea grupei sanguine și a tipului de țesut;
- Instrumente și aparate destinate cercetării medicale, stabilirii de diagnostice sau realizării de tratamente medicale;
- Substanțe de referință pentru controlul calității medicamentelor;
- Produse farmaceutice folosite la evenimente sportive internaționale;
- Mărfuri pentru organizații de binefacere sau filantropice: articole destinate nevăzătorilor sau altor persoane cu handicap;
- Decorații onorifice sau premii;
- Cadouri primite în contextul relațiilor internaționale;
- Bunuri folosite de monarhi sau șefi de state;
- Bunuri importate în scopul promovării comerțului;
- Mărfuri importate în scopul examinării, analizării sau testării;
- Trimiterile adresate organizațiilor care protejează dreptul de autor sau drepturile de brevete industriale și comerciale;
- Literatura turistică informativă;
- Documente și articole diverse;
- Materiale auxiliare pentru stivuirea și protejarea mărfurilor pe durata transportului acestora;
- Așternuturile de paie, furajele și hrana pentru animale pe durata transportului acestora;
- Carburanți și lubrifianți la bordul vehiculelor cu motor terestre și în containerele cu destinații speciale;
- Materialele pentru construcția, întreținerea sau ornamentarea monumentelor funerare sau a cimitirelor victimelor de război;
- Sicrie, urne funerare și articole funerare ornamentale.

De asemenea, actul UE prevede scutiri de la plata *taxelor la export* pentru următoarele categorii de bunuri:

- Trimiteri cu valoare nesemnificativă;
- Animale domestice exportate cu ocazia transferului de activități agricole din Comunitate într-o țară terță;
- Produse obținute de producătorii agricoli care își desfășoară activitatea pe proprietăți aflate în Comunitate;
- Semințe exportate de producătorii agricoli pentru folosirea pe proprietăți situate în țări terțe;
- Furajele și hrana care însoțesc animalele pe durata exportului acestora.

Regulamentul (CE) nr. 1186/2009 nu a constituit obiect al transpunerii în legislația națională de profil, prezentul proiect fiind exercițiul primar de transpunere al acestuia².

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului (CE) nr. 1186/2009, proiectul național urmărește transpunerea parțială a prevederilor acestuia, implementând dispozițiile actului UE referitoare la noțiunile specifice, scutirea de drepturi de import în privința bunurilor personale introduse de către persoanele fizice care își schimbă domiciliul sau reședința dintr-o țară străină în Republica Moldova; acordarea scutirii de drepturi de import în privința bunurilor importate cu ocazia căsătoriei; scutirea de drepturi de import în privința bunurilor personale dobândite prin moștenire; scutirea de drepturi de import a loturilor de marfă cu valoare nesemnificativă; scutirea de drepturi de import a loturilor de marfă expediate de la o persoană fizică la alta; scutirea de drepturi de import pentru bunurile aflate în bagajele personale ale călătorilor; scutirea de drepturi de import pentru materialele educaționale, științifice și culturale; instrumente și aparate științifice; scutirea de drepturi de import în cazul animalelor de laborator și substanțelor biologice sau chimice destinate cercetării; scutirea de drepturi de import a substanțelor terapeutice de origine umană și reactivi folosiți pentru determinarea grupei sanguine și a tipurilor de țesuturi; scutirea de drepturi de import pentru instrumentele și aparatele destinate cercetării medicale, stabilirii de diagnostice sau pentru realizarea tratamentului medical; scutirea de drepturi de import pentru substanțele de referință pentru controlul medicamentelor; scutirea de drepturi de import pentru produsele farmaceutice folosite la evenimente sportive internaționale; scutirea de drepturi de import a decorațiilor onorifice și a premiilor; scutirea de drepturi de import a cadourilor primite în contextul relațiilor internaționale; scutirea de drepturi de import a bunurilor destinate șefilor de state; scutirea de drepturi de import a bunurilor importate în scopuri de promovare comercială; scutirea de drepturi de import a mărfurilor importate în scopul examinării, analizării sau testării; scutirea de drepturi de import a trimiterilor adresate organizațiilor care protejează dreptul de autor sau drepturile de proprietate intelectuală; scutirea de drepturi de import a materialelor de informare turistică; la scutirea de drepturi de import a documentelor și mărfurilor diverse; scutirea de drepturi de import a materialelor auxiliare pentru stivuirea și protejarea mărfurilor pe durata transportului acestora; scutirea de drepturi de import a așternuturilor de paie, furajele și hrana pentru animale; scutirea de drepturi de import a carburanților și lubrifianților existenți în rezervorul autovehiculelor și în containere speciale; scutirea de drepturi de import a materialelor pentru construcția, întreținerea sau decorarea monumentelor funerare sau a cimitirelor victimelor de război; scutirea de drepturi de import pentru sicrie, urne funerare și articole funerare ornamentale; măsurile întreprinse de autoritățile competente în cazul acordării scutirii de la plata drepturilor de import (art. 2, alin. (1), lit. c)-e); art. 3-16, art. 23-27, art. 41, art. 43-46, art. 48-50, art. 53-60, art. 81, art. 85-90, art. 92, art. 93, art. 95-110, art. 112-art. 113 și art. 124 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009.

Cu referire la dispozițiile Regulamentului (CE) nr. 1186/2009, care nu au fost transpuse în proiectul național, remarcăm că Tabelul de concordanță nu a inserat textul acestora și nu conține careva informații

² Titlul I și II din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009 urma să fie transpus în legislația națională prin proiectul noului Cod Vamal, care a fost inclus în pct. 10 din Planul Național de Armonizare a Legislației, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 38 din 1 februarie 2016, însă nu a fost prezentat Centrului pentru expertiza de compatibilitate.

care ar clarifica intenția autorilor proiectului Codului vamal în ceea ce privește transpunerea ulterioară a acestora în legislația națională de profil, gradul de transpunere și termenul estimativ de realizare a transpunerii.

Regulamentul (UE) nr. 608/2013 stabilește condițiile și procedurile de intervenție a autorităților vamale, în cazul în care mărfurile susceptibile de a aduce atingere unui drept de proprietate intelectuală sunt sau ar fi trebuit să fie supuse supravegherii vamale sau controlului vamal pe teritoriul vamal al Uniunii, Codului vamal comunitar, în special în ceea ce privește mărfurile aflate în următoarele situații: declarate pentru punerea în liberă circulație, export sau reexport; la intrarea sau părăsirea teritoriului vamal al UE și atunci când fac obiectul unei proceduri suspensive sau sunt plasate într-o zonă liberă sau într-un antrepozit liber. Astfel, actul UE reglementează următoarele:

- definițiile relevante domeniului protecției drepturilor de proprietate intelectuală în vamă;
- modalitatea de depunere a cererilor de constatare a încălcărilor drepturilor de proprietate intelectuală către autoritățile vamale, formularul de cerere, deciziile privind cererile depuse luate de organele vamale, etc.;
- procedura de intervenție a organelor vamale;
- distrugerea mărfurilor, inițierea procedurii și acordarea anticipată a liberului de vamă;
- răspunderea, cheltuieli și sancțiuni;
- schimbul de informație între autorități.

Măsuri existente de transpunere a Regulamentului (UE) nr. 608/2013

Regulamentul (UE) nr. 608/2013 a constituit obiect al transpunerii parțiale în legislația națională prin Hotărârea Guvernului nr. 915 din 26 iulie 2016 pentru aprobarea Regulamentului privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către organele vamale, supus expertizei de compatibilitate a Centrului în anul 2016.

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului (UE) nr. 608/2013, proiectul național urmărește transpunerea prevederilor acestuia în partea ce ține de măsurile generale privind protecția drepturilor de proprietate intelectuală de către organele vamale: obiectul și domeniul de aplicare, noțiunile relevante, distrugerea mărfurilor și inițierea procedurii, acordarea anticipată a liberului de vamă pentru mărfuri și proceduri pentru distrugerea mărfurilor care fac obiectul unor transporturi mici (art. 1, art. 2, art. 23, art. 24 și art. 26 din Regulamentul (UE) nr. 608/2013).

Cu referire la dispozițiile Regulamentului (UE) nr. 608/2013, care nu au fost transpuse nici în proiectul național și nici în Hotărârea Guvernului nr. 915/2016 menționată anterior, remarcăm că Tabelul de concordanță nu a inserat textul acestora și nu conține careva informații în ceea ce privește transpunerea ulterioară a acestora în legislația națională de profil, gradul de transpunere și termenul estimativ de realizare a transpunerii.

Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71 stabilește dispoziții generale și uniforme cu privire la termene: zilele de sărbătoare, zilele de odihnă, curgerea termenelor precum și datele și expirarea termenelor.

În ceea ce privește transpunerea Regulamentului (CEE, Euratom) nr. 1182/71, proiectul național urmărește preluarea fidelă a dispozițiilor acestuia, implementând reglementările cu privire la zilele de sărbătoare, zilele lucrătoare și regulile referitoare la începutul curgerii termenului și expirarea termenului.

Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71 nu a constituit obiect al transpunerii în legislația națională de profil, prezentul proiect fiind exercițiul primar de transpunere al acestuia.

Directiva 2007/74/CE are drept scop stabilirea normelor referitoare la scutirea de taxa pe valoarea adăugată (TVA) și de accize în cazul bunurilor importate în bagajele personale ale persoanelor care călătoresc dintr-o țară terță sau dintr-un teritoriu în care nu se aplică dispozițiile comunitare privind TVA sau accizele, ori ambele. Totodată, acesta vizează sporirea menținerii sistemului de prevenire a dublii taxări, limitându-se numai la importurile cu caracter necomercial de bunuri aflate în bagajele personale ale călătorilor din țările terțe protejând astfel economia statelor UE, fixându-se anumite limite cantitative și un anumit prag financiar în vederea transportării necomerciale a bunurilor, astfel asigurându-se un nivel înalt de protecție a sănătății publice. De asemenea, aceasta instituie norme detaliate privind:

- scutirea de la plata pe valoare adăugată (TVA) sau a accizelor pentru bunurile importate în bagajele personale ale pasagerilor;
- pragurile financiare pentru bunurile importate în bagajele personale ale pasagerilor;
- limitele cantitative pentru bunurile importate în bagajele personale ale pasagerilor din țările terțe;
- cazurile speciale cu privire la reducerea pragurilor financiare sau limitelor cantitative în vederea transportării necomerciale a bunurilor.

Măsuri existente de transpunere a Directivei 2007/74/CE

Directiva 2007/74/CE a constituit obiect al transpunerii parțiale în legislația națională prin Legea Nr. 288 din 15 decembrie 2017 cu privire la modificarea și completarea unor acte legislative (Cod fiscal nr. 1163-XIII din 24 aprilie 1997, Cod vamal nr. 1149-XIV din 20 iulie 2000, Legea nr. 1569-XV din 20.12.2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul RM de către persoanele fizice) supusă expertizei de compatibilitate a Centrului în anul 2017. Astfel, actul normativ în cauză a transpus parțial prevederile art. 8 - 12 din Secțiunea 3, fiind preluate doar aspectele ce vizează cotele accizelor, modul de calculare și termenele de achitare a acestora.

În ceea ce privește transpunerea Directivei 2007/74/CE, proiectul național asigură implementarea prevederilor acesteia referitoare la scutirea de la plata pe valoare adăugată (TVA) sau a accizelor pentru bunurile importate în bagajele personale ale pasagerilor, limitele cantitative pentru bunurile importate în bagajele personale ale pasagerilor din țările străine, precum și cazurile speciale cu privire la reducerea pragurilor financiare sau limitelor cantitative în vederea transportării necomerciale a bunurilor (art. 5, art. 6 și art. 8-13 din Directiva 2007/74/CE). Așadar, proiectul național asigură transpunerea tuturor prevederilor relevante ale Directivei 2007/74/CE din perspectiva obligațiilor de transpunere asumate potrivit Acordului de Asociere, or după cum a fost menționat anterior, acestea vizează, în special, dispozițiile privind limitele cantitative din Secțiunea 3 (art. 8-13) ale actului UE.

Observații privind compatibilitatea cu Regulamentul (UE) nr. 952/2013

Noțiuni

Cu referire la noțiunea „risc” din art. 5, pct. 11 din proiectul național, menționăm că aceasta a preluat incomplet noțiunea corespondentă din art. 5, pct. 7 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013. Astfel, potrivit noțiunii UE riscul presupune atât „probabilitatea” evenimentului, cât și „impactul” producerii acestuia. De asemenea, în contextul domeniului reglementat, riscul este evaluat la „intrarea, ieșirea, tranzitul, circulația sau destinația finală a mărfurilor care circulă între teritoriul vamal al Uniunii și țările sau teritoriile situate în afara acestui teritoriu sau la staționarea pe teritoriul vamal al Uniunii a mărfurilor neunionale, a unui eveniment”.

Cu referire la noțiunile „notificare sumară de intrare” și „notificare sumară de ieșire” din pct. 14 și 15 al proiectului național, nu este clară modificarea în procesul de transpunere a categoriei actului și, respectiv, a terminologiei utilizate. Astfel, autorul a modificat termenul „declarație” din noțiunile în cauză, substituindu-l cu cel de „notificare”. Aceeași terminologie este utilizată cu referire la art. 148 și 363 din proiect, care stabilesc norme detaliate cu privire la aceste tipuri de documente vamale. În acest context, atragem atenția că forma declarațiilor sumare de intrare și ieșire se regăsește și urmează să fie transpusă în legislația națională așa cum este stabilită în Anexa 9, Apendicele A din Regulamentul delegat (UE) 2016/341 al Comisiei din 17 decembrie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele tranzitorii pentru anumite dispoziții din Codul vamal al Uniunii, în cazul în care sistemele electronice relevante nu sunt încă operaționale, și de modificare a Regulamentului delegat (UE) 2015/2446 al Comisiei.

Cu referire la noțiunile „declarație de reexport” și „notificare de reexport” din art. 5, pct. 18 și 19 din proiectul național, acestea nu reglementează situația privind scoaterea mărfurilor străine care se află într-o zonă economică liberă. Astfel, în acest caz, conform definiției actului UE din art. 5, pct. 13 și 14, dorința de a scoate mărfuri străine din zona economică liberă ia forma actului „notificării de export”, fiind exceptată de la declarația de reexport. Prin urmare, noțiunea de „declarație de reexport” urmează să fie completată cu o excepție de aplicabilitate suplimentară, pe lângă cea a mărfurilor străine aflate în depozitare temporară, cu cele aflate într-o zonă liberă. De asemenea, definiția noțiunii „notificare de reexport” se va completa cu prevederi care vor reglementa obligativitatea notificării de export pentru mărfurile străine care urmează să fie scoase din zona liberă. În acest context, cu referire la art. 362, alin. (3) și 366 din proiectul național, care instituie norme detaliate cu privire la reexport și notificarea de reexport și care au transpus art. 270, alin. (3) și 274 din Regulamentul 952/2013/UE, de asemenea, omit reglementările UE privind mărfurile străine scoase din zona liberă.

Referitor la noțiunea „transportator” din art. 5, pct. 46 al proiectului național, menționăm că aceasta nu a transpus dispozițiile pct. 40 din art. 5 al Regulamentului (UE) nr. 952/2013 în ceea ce privește definirea noțiunii de transportator în contextul intrării și ieșirii de pe teritoriul vamal, în dependență de tipul transportului: combinat, maritim sau aerian.

Luarea la evidență (înregistrarea)

Art. 7 din proiectul național, care transpune prevederile art. 9 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, reglementează luarea la evidență a persoanelor care desfășoară activități reglementate de legislația vamală, precum și cazurile de scoatere de la evidență. Totuși, spre deosebire de dispozițiile actului UE, norma națională nu prevede modalitatea de luare la evidență a persoanelor care desfășoară activități reglementate de legislația vamală (operatori economici), dar care nu au domiciliul, sediul și/sau reședința pe teritoriul vamal al Republicii Moldova.

Decizii luate în urma depunerii unei cereri

Art. 22 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 prevede obligativitatea notificării solicitantului atât în privința acceptării cererii, cât și în privința deciziei autorităților vamale. Prin urmare, norma din art. 16, alin. (5) care prevede că cererea se consideră acceptată, chiar dacă solicitantului nu i se comunică despre aceasta, contravine obligației de notificare stabilită de actul UE. Această prevedere din proiectul național urmează a fi exclusă și substituită cu obligația autorităților vamale de notificare a solicitantului despre acceptarea cererii în termenul fixat pentru verificarea întrunirii tuturor condițiilor pentru acceptarea acesteia (20 de zile).

De asemenea, în conformitate cu art. 22 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, comunicarea solicitantului în privința oricărei decizii se realizează în termenul stabilit pentru acceptarea cererii, luarea deciziei etc., dar nu după expirarea acestuia. Prin urmare, textul art. 16 urmează a fi reformulat în privința termenilor pentru a include termenul de „informare fără întârziere” în cadrul termenului de 20 zile/30 zile/90 zile stabilit pentru acceptarea cererii, sau luarea unei decizii pozitive. Astfel, prevederile naționale urmează a fi reconsiderate, prin stabilirea termenului maxim de notificare a solicitantului de 30 de zile și 90 de zile în cazul cererilor de acordare a statutului de operator economic autorizat, de la data acceptării cererii.

Referitor la art. 16, alin. (8) din proiectul național, menționăm că acesta stabilește termenul de comunicare a motivelor către solicitant în cazul unei decizii care ar avea consecințe nefavorabile pentru acesta de 20 și, respectiv, 60 de zile de la data acceptării cererii în cazul cererilor de acordare a statutului de operator economic autorizat, dispoziție care nu corelează cu prevederile alin. (3) din norma națională, care prevede un singur termen pentru verificarea întrunirii condițiilor pentru acceptarea cererii – 20 zile și nu prevede un termen în cazul cererilor de solicitare a statutului de operator economic autorizat. Așadar, pentru a evita apariția unor situații dificile în practică datorate dispozițiilor naționale contradictorii, fie se va completa art. 16, alin. (5) cu un termen special de verificare și comunicare pentru cererile de solicitare a statutului de operator economic autorizat, fie se va exclude termenul special în cazul situației menționate anterior din art. 16, alin. (8) din proiectul național.

Prelungirea termenului pentru luarea deciziilor

Art. 19 din proiectul național, care transpune dispozițiile art. 13 din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 și care reglementează prelungirea termenului pentru luarea unei decizii, prevede că, în cazul în care există motive serioase de a suspecta o încălcare a legislației vamale și Serviciul Vamal efectuează investigații pe baza acestor motive, termenul pentru luarea deciziei se prelungeste cu perioada necesară pentru încheierea investigațiilor respective, iar prelungirea nu poate depăși 12 luni. Remarcăm că, potrivit normei UE, o astfel de prelungire nu poate depăși 9 luni, fiind necesară ajustarea termenilor din proiectul național în concordanță cu termenele prevăzute de Regulamentul (UE) nr. 952/2013 și Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446.

De asemenea, dispozițiile art. 19 din proiectul național urmează a fi completate cu prevederi similare celor din art. 22, alin. (3) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, al doilea paragraf, privind obligația autorităților vamale, în cazul în care nu sunt în măsură să respecte termenul pentru luarea unei decizii, de a aduce acest fapt la cunoștința solicitantului înainte de expirarea termenului respectiv, indicând „motivele” care justifică depășirea acestuia și indicând „noul termen estimat” ca fiind necesar pentru luarea unei decizii.

Datoria vamală care ia naștere prin nerespectare

Art. 94 din proiectul național reglementează cazurile apariției datoriei vamale pentru mărfurile supuse unor drepturi de import, prin transpunerea acestor norme de la art. 79, alin. (1), lit. a) și c) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013. Totuși, constatăm că proiectul național nu a preluat cerința stabilită la art. 79, alin. (1), lit. b) al Regulamentului (UE) nr. 952/2013, conform căreia, o datorie vamală ia naștere în urma nerespectării unei obligații vamale cu privire la destinația finală a mărfurilor pe teritoriul vamal.

Normele speciale pentru calcularea cuantumului taxelor de import

Art. 101 din proiectul național nu a preluat cerința, stabilită la art. 86, alin. (4) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, conform căreia în anumite cazuri cuantumul taxelor la import se determină în conformitate cu alin. (2) și (3) de la prezentul articol, fără solicitarea declarantului pentru a evita eludarea măsurilor tarifare menționate la articolul 56 alin.(2), lit. (h).

Garantul

Art. 109 din proiectul național reprezintă un exercițiu de transpunere al art. 94 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, stabilind că garantul este o persoană terță stabilită pe teritoriul vamal și este aprobat de autoritățile vamale care solicită garanția. Totodată, menționăm că, actul UE stabilește drept subiect exceptat de la aprobarea de către autoritățile vamale, garantul care este un organism de creditare, o instituție financiară sau o companie de asigurări acreditată în conformitate cu dispozițiile în vigoare, or proiectul național nu a transpus această normă de exceptare.

Prescrierea datoriei vamale

Art. 117, alin. (1) din proiectul național, care transpune prevederile art. 103, alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, stabilește că datoria vamală nu se notifică debitorului după expirarea unui termen de 4 ani de la data la care a luat naștere datoria vamală, or conform actului UE datoria vamală nu se mai notifică după expirarea termenului de 3 ani.

Mai mult, art. 117, alin. (2) din proiectul național, care transpune prevederile art. 103, alin. (2) din actul UE menționat supra, stabilește că în cazul în care datoria vamală a apărut ca rezultat al unui act care, la data la care a avut loc, putea face obiectul unei acțiuni judiciare penale, termenul de 4 ani, stabilit la alin. (1) este extins în conformitate cu legislația penală, or actul UE instituie extinderea termenului la minim 5 ani și la maxim 10 ani în conformitate cu legislația penală.

Amânarea plății și perioade de amânare a plății

Proiectul național nu a transpus prevederile art. 110 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 care prevede dreptul persoanei interesate de a depune o cerere pentru autorizarea din partea autorităților vamale a amânării plății cuantumului taxelor de plătit și modalitățile de plată. De asemenea, proiectul național nu a preluat prevederile art. 111, care stabilește perioadele de amânare a plății.

Alte facilități de plată

Proiectul național nu a transpus norma de la art. 112 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care prevede dreptul autorităților vamale de a acorda debitorului facilități de plată, altele decât amânarea plății, sub rezerva constituirii unei garanții.

Procedura pentru rambursare și remitere

Art. 131 din proiectul național transpune art. 121 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 privind termenele de depunere a cererilor de rambursare sau remitere, în speță, în caz de drepturi de import sau de export percepute în plus se depun în termen de 6 ani de la notificarea datoriei vamale, or potrivit art. 121, alin. (1), lit. a) din actul UE menționat *supra*, termenul de depunere a cererilor pentru astfel de cazuri este de 3 ani.

Modificarea și invalidarea declarației sumare de intrare

Proiectul național a omis transpunerea prevederilor art. 129 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care prevede posibilitatea declarantului de a solicita, în baza unei cereri, modificarea uneia sau mai multor date din declarația sumară de intrare ulterior depunerii acesteia. Cu toate acestea, proiectul național a transpus în art. 364 prevederile art. 272 din actul UE, privind posibilitatea modificării notificării sumare de ieșire după depunerea acesteia. O abordare similară se constată și în cazul art. 158 (posibilitatea modificării declarației de depozitare temporară după depunerea acesteia) și art. 367 (posibilitatea modificării declarației de reexport după depunerea acesteia) din proiectul național. Prin urmare, urmează să fie înlăturată această omisiune și introduse prevederile corespondente în proiectul național.

Declarații depuse în locul unei declarații sumare de intrare

Proiectul Codului vamal nu a transpus norma de la art. 130 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care reglementează posibilitatea biroului vamal unde a avut loc prima intrare într-un anumit termen, anterior introducerii mărfurilor pe teritoriul vamal, de a acorda o derogare de la obligația de depunere a unei declarații sumare de intrare în cazul mărfurilor pentru care, înainte de expirarea termenului pentru depunerea acesteia, se depune o declarație vamală, precum și în cazul mărfurilor pentru care, înainte de expirarea termenului pentru depunerea acesteia, se depune o declarație de depozitare temporară.

Mărfuri care au părăsit temporar teritoriul vamal al Uniunii pe cale maritimă sau aeriană

Proiectul național nu a transpus dispozițiile art. 136 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 care reglementează exceptarea de la aplicarea prevederilor referitoare la declarația sumară de intrare în privința mărfurilor neunionale atunci când acestea sunt introduse pe teritoriul vamal după ce îl părăsiseră temporar pe cale maritimă sau aeriană și care întrunesc condițiile enumerate la art. 136 din actul UE. Prin urmare, art. 148 și 149 urmează a fi completate pentru reglementarea acestor derogări.

Pierderea statutului vamal de mărfuri autohtone

Spre deosebire de art. 154 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, art. 166 din proiectul național nu prevede printre temeiurile de pierdere a statutului vamal de mărfuri autohtone, plasarea acestora sub regimul vamal de destinație finală și apoi abandonarea acestora în favoarea statului, sau distrugerea, sau rămânerea de resturi, temei prevăzut la lit. c) din actul UE.

Vămuirea centralizată

Proiectul național nu a transpus prevederile art. 179 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care prevede posibilitatea autorităților vamale de a autoriza în baza unei cereri, operatorul economic autorizat să depună, la biroul vamal responsabil de locul în care operatorul economic autorizat este stabilit, o declarație vamală privind mărfurile prezentate în vamă la un alt birou vamal. Menționăm că o simplificare similară se regăsește și în art. 363 din proiectul național, care a transpus art. 271 din actul UE și care acordă posibilitatea depunerii notificării sumare de ieșire la un alt post vamal decât postul vamal de ieșire inițial.

Produse de pescuit maritim și produse obținute din mare

Proiectul național nu a transpus dispozițiile art. 208 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care prevede condițiile de scutire de taxe la import pentru produsele de pescuit maritim și produse obținute din mare, acordând posibilitatea de a beneficia de această scutire pentru produsele obținute la bordul navelor și navelor-fabrică înregistrate sub pavilionul Republicii Moldova.

Regimuri speciale: destinația finală

Art. 297 din proiectul național, care stabilește categoriile de regimuri speciale în care pot fi plasate mărfurile, spre deosebire de art. 210 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, nu include în regimul special de utilizare specifică – destinația finală. În acest context, menționăm că proiectul național a omis transpunerea tuturor normelor din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, referitoare la regimul de destinație finală, în special ale prevederilor art. 254 care statuează norme detaliate aplicabile acestui regim special. Menționăm că, nici Nota informativă și nici Tabelul de concordanță nu conțin explicații cu privire la motivele unei astfel de abordări.

Cuantumul taxei vamale în cazul admiterii temporare cu scutire parțială de taxă vamală

Spre deosebire de art. 252 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013, care prevede cuantumul taxei vamale de import pentru mărfurile plasate sub regimul de admitere temporară cu scutire parțială de taxe la import în mărime de 3% din cuantumul taxelor la import care ar fi trebuit achitate pentru aceste mărfuri în cazul în

care ele ar fi fost puse în circulație la data la care au fost plasate sub regimul de admitere temporară, art. 347 din proiectul național prevede o taxă în mărime de 5%.

Depunerea unei declarații prealabile la ieșire

Proiectul național nu a preluat art. 263, alin. (2) din Regulamentul 952/2013/UE, care stabilește excepțiile de la obligația depunerii unei declarații prealabile de ieșire, în speță, pentru "mijloacele de transport și mărfurile care se află la bordul acestora și care doar traversează apele teritoriale sau spațiul aerian al teritoriului vamal al Uniunii fără a se opri pe acest teritoriu" sau "în anumite alte cazuri justificate corespunzător având în vedere tipul de mărfuri sau trafic sau dacă acordurile internaționale impun acest lucru". Tabelul de concordanță nu oferă explicațiile susceptibile să justifice nepreluarea acestor prevederi și nu stabilește termenul-limită pentru asigurarea transpunerii acestora în legislația națională. Menționăm că proiectul național, în art. 363, a optat pentru reglementarea declarației prealabile de ieșire sub forma notificării sumare de ieșire, drept de opțiune acordat de art. 363, alin. (3) din Regulamentul 952/2013/UE.

Exportul mărfurilor autohtone

Cu referire la art. 361, alin. (2) din proiectul național, care stabilește excepțiile de la plasarea mărfurilor autohtone care urmează a fi scoase de pe teritoriul vamal în regimul vamal de export și care a preluat art. 269, alin. (2) din Regulamentul 952/2013/UE, constatăm că acesta nu a reglementat toate excepțiile de la plasarea în regim de export, precum cele ce vizează "mărfurile scoase de pe teritoriul vamal după ce au fost plasate sub regimul de destinație finală" (art. 269, alin. (2), lit. b) din actul UE"; "mărfurile plasate sub regimul de tranzit intern" (art. 269, alin. (2), lit. d) din actul UE) și "mărfurile scoase temporar de pe teritoriul vamal al Uniunii în conformitate cu art. 155" (mărfuri care părăsesc temporar teritoriul vamal) (art. 269, alin. (2), lit. e) din actul UE).

Depunerea unei notificări sumare de ieșire

În ceea ce privește notificarea sumară la ieșire, reglementată de art. 363 din proiectul național și care a transpus art. 271 din Regulamentul 952/2013/UE, se constată că actul național în alin. (1) fixează posibilitatea depunerii notificării prealabile de ieșire ("se poate depune o notificare sumară") or potrivit art. 271, alin. (1) din Regulamentul 972/2013/UE depunerea declarației sumare de ieșire este obligatorie ("se depune o declarație sumară de ieșire").

Observații privind respectarea normelor de tehnică legislativă

Pe tot parcursul textului proiectului național, sintagma „țări terțe” urmează a fi înlocuită cu sintagmele „țări sau state străine” sau „alte state”, în dependență de context, dat fiind faptul că este specific legislației UE și calității de stat membru al UE. De asemenea, remarcăm că potrivit art. 478 din proiectul național, condiționează abrogarea unor prevederi ale acestuia de data aderării Republicii Moldova la Uniunea Europeană, or acest lucru este inadmisibil, având în vedere că aderarea Republicii Moldova la Uniunea Europeană reprezintă eveniment juridic incert și nefundamentat, creîndu-se, astfel, incertitudine juridică în ceea ce privește aplicarea reglementărilor în cauză.

Respectarea mecanismului de armonizare

a) Observații privind clauza de armonizare

Pentru respectarea cerințelor obligatorii referitoare la clauza de armonizare din art. 31 din Legea nr. 100 din 22 decembrie 2017 cu privire la actele normative și din Regulamentul privind mecanismul de armonizare a legislației Republicii Moldova, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1345 din 24 noiembrie 2006, proiectul național urmează să conțină în mod obligatoriu clauza de armonizare care va reflecta gradul

de transpunere a actelor UE relevante. Astfel, aceasta va fi introdusă după partea introductivă a proiectului național și expusă în următoarea redacție:

„Prezenta Lege:

- transpune parțial Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 269 din 10 octombrie 2013, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul (UE) 2016/2339 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 decembrie 2016;
- transpune parțial Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/651 al Comisiei din 5 aprilie 2016;
- transpune parțial Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018;
- transpune art. 2, alin. (1), lit. c)-e); art. 3-16, art. 23-27, art. 41, art. 43-46, art. 48-50, art. 53-60, art. 81, art. 85-90, art. 92, art. 93, art. 95-110, art. 112-art. 113 și art. 124 din Regulamentul (CE) nr. 1186/2009 al Consiliului din 16 noiembrie 2009 de instituire a unui regim comunitar de scutiri de taxe vamale, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 324 din 10 decembrie 2009;
- transpune art. 1, art. 2, art. 23, art. 24 și art. 26 din Regulamentul (UE) nr. 608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1383/2003 al Consiliului, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 181 din 29 iunie 2013;
- transpune art. 6, art. 8-13 din Directiva 2007/74/CE a Consiliului din 20 decembrie 2007 privind scutirea de taxa pe valoare adăugată și de accize pentru bunurile importate de către persoanele care călătoresc din țări terțe, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 346 din 29 decembrie 2007;
- transpune Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71 al Consiliului din 3 iunie 1971 privind stabilirea regulilor care se aplică termenelor, datelor și expirării termenelor, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 124 din 8 iunie 1971”.

b) Observații privind completarea Tabelului de concordanță

Tabelul de concordanță, care însoțește proiectul de act normativ, este incorect și incomplet și urmează a fi supus unor modificări pentru a corespunde cerințelor stabilite de Regulamentul privind mecanismul de armonizare a legislației Republicii Moldova și Ghidul cu privire la întocmirea Tabelelor de concordanță (Anexa I la Metodologia de Armonizare a Legislației în Republica Moldova, care poate fi accesată pe pagina electronică a Centrului de Armonizare a Legislației³):

- În rubrica 1 a Tabelului de concordanță se va indica titlul complet, precum și obiectul de reglementare în limbile română și engleză ale tuturor actelor UE transpuse în proiectul național, inclusiv Regulamentul (UE) nr. 608/2013, Directiva 2007/74/CE și Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71;

³ <http://justice.gov.md/tabview.php?l=ro&idc=225> (Prima/Structura Ministerului/Autorități administrative din subordine/Centrul de Armonizare a Legislației, Rubrica „Informații utile”)

- În rubrica 2 se va indica titlul proiectului național și în limba engleză;
- În rubrica 3 se va indica gradul general de compatibilitate „parțial compatibil”;
- În rubrica 4 din proiectul național se va insera textul integral al actelor UE, inclusiv și dispozițiile acestora care nu au fost transpuse în proiect;
- În rubrica 6 se vor folosi doar următoarele calificative: „compatibil”, „parțial compatibil”, „incompatibil” și prevederi UE neaplicabile. De asemenea, calificativul „vid legislativ național” folosit pentru prevederile cu specific național și care nu au un corespondent în actele UE transpuse, va fi înlocuit cu cel de „prevederi naționale”;
- În rubrica 7 se vor insera, în mod obligatoriu, explicații detaliate cu privire la motivele transpunerii parțiale sau netranspunerii prevederilor actelor UE relevante. În acest context, pentru fiecare din *observațiile* privind compatibilitatea cu legislație UE, autorul urmează: a) fie să modifice prevederea articolului din proiectul național pentru a menține gradul de compatibilitate „compatibil”; b) fie să insereze motivele diferențelor. Pentru o explicație mai detaliată privind conținutul motivației, facem referință la pct. 21 al Capitolului VI din Ghidul cu privire la întocmirea Tabelelor de concordanță menționat anterior.

c) Observații privind Nota informativă


Nota informativă la proiect va indica gradul de compatibilitate a proiectului cu Regulamentul (UE) nr. 952/2013, Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446, Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447, Regulamentul (CE) nr. 1186/2009, Regulamentul (UE) nr. 608/2013, Directiva 2007/74/CE și Regulamentul (CEE, Euratom) nr. 1182/71, fiind incluse concluziile prezentei expertize de compatibilitate. De asemenea, în Nota informativă se va face mențiunea privind elaborarea Tabelului de concordanță în care se analizează comparativ gradul de transpunere al actelor UE menționate mai sus în legislația națională.

Proiectul de Lege urmează a fi prezentat Guvernului/Parlamentului pentru aprobare/adoptare împreună cu Tabelul de concordanță și Nota informativă actualizate, potrivit concluziilor expertizei de compatibilitate.

III. Concluzii

Având în vedere cele menționate, apreciem că în urma evaluării realizate, proiectul național și-a atins parțial finalitatea propusă, fiind sesizate mai multe aspecte de compatibilitate menționate la punctul II, care urmează a fi clarificate în procesul de definitivare a proiectului național.

Facem mențiunea că analiza Centrului de Armonizare a Legislației nu are în vedere elementele de oportunitate ale soluțiilor juridice incluse în proiectul de act normativ, ci se referă strict la conformitatea acestora cu Dreptul UE aplicabil.


Natalia SUCEVEANU

Director

**COMISIA DE STAT PENTRU
REGLEMENTAREA ACTIVITĂȚII DE
ÎNTRERINZĂTOR**

GRUPUL DE LUCRU



**STATE COMMISSION FOR
REGULATION OF ENTREPRENEURIAL
ACTIVITY**

WORKING GROUP

Republica Moldova, MD-2033, mun. Chișinău, Piața Maril Adunări Naționale 1, Casa Guvernului, etajul 2, of. 226, tel./fax. 250-533

17.09.2018 nr.06/2 – GL - 97

Ministerul Finanțelor

În baza prevederilor art.19 din Legea nr.235-XVI din 20.07.2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător, precum și a atribuțiilor stabilite în Hotărârea Guvernului nr.1429 din 16.12.2008 privind revizuirea și optimizarea cadrului normativ de reglementare a activității de întreprinzător, și în conformitate cu procedura reglementată în capitolul IV al Metodologiei de analiză a impactului de reglementare și de monitorizare a eficienței actului de reglementare, aprobată prin Hotărârea Guvernului nr.1230 din 24.10.2006, Grupul de lucru al Comisiei de stat pentru reglementarea activității de întreprinzător în cadrul ședinței din 12 septembrie curent a *avizat parțial pozitiv Analiza impactului de reglementare la proiectul de lege privind Codul vamal și proiectul de lege propriu-zis cu luarea în considerare a obiectivelor și propunerilor expuse în opinia consultantului din cadrul SEIR și a propunerilor înaintate de către reprezentanții Camerei de Comerț Americane.*

Extrasul din procesul-verbal nr.25 al ședinței Grupului de lucru, opiniile consultantului din cadrul SEIR și a Camerei de Comerț Americane se anexează.

Anexă: 2 file.

Vicepreședintele Grupului de lucru

Vladislav CAMINSCHI

Ex. L.Țimbaliuc
tel. 022 250 533

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	2
DATA	24.09.2018
CODUL	0507-11

Procesul - verbal nr.25
al ședinței Grupului de lucru pentru reglementarea activității de întreprinzător
în Republica Moldova

12 septembrie 2018

Casa Guvernului, sala de ședințe, et.2, biroul 246

A prezidat: dl Caminschi Vladislav, vicepreședintele Grupului de lucru, director executiv, Confederația Națională a Patronatului

Au participat:

Nr d/r	Numele	Instituție	Postul
Membrii Grupului de lucru			
1.	Chiper Valentina	Ministerul Economiei și Infrastructurii	Șef al Secției reglementarea mediului de afaceri și IMM
2.	Constantinovici Ștefan	Agenția Națională pentru Sănătate Publică	Șef al Secției expertiză sanitară
3.	Alexa Corina	Ministerul Finanțelor	Consultant principal, Secția legislație impozite indirecte.
4.	Drumea Radu	Confederația Națională a Patronatului din Republica Moldova	Șef al Direcției prestări servicii
5.	Chirică Sergiu	Camera de Comerț Americană	Director executiv
6.	Dațco Eugen	Uniunea Transportatorilor și Drumarilor	Director executiv
7.	Bejan Raisa	Uniunea Producătorilor de Zahăr	Vicepreședinte
8.	Groza Ana	Asociația Investitorilor Străini	Director executiv
9.	Țibuleac Ana	Camera de Comerț și Industrie	Specialist principal, Direcția Susținere și Promovare a membrilor
10.	Țimbaliuc Ludmila	Ministerul Economiei și Infrastructurii	Secretarul Grupului de lucru, Consultant superior, Secția reglementarea mediului de afaceri și IMM
INVITAȚI			
1.	Gheorghiu Adrian	Camera de Comerț Americană	Reprezentant
2.	Boghiu Alesea	Ministerul Finanțelor	Șef al Secției legislație impozite indirecte
3.	Rosario de Blasio	Serviciul Vamal	Înalt Consilier UE în domeniul vamal
4.	Șveț Veceslav	Serviciul Vamal	Șef al Direcției organizarea controlului vamal și facilitarea comerțului
5.	Morărescu Adrian	Serviciul Vamal	Șef al Direcției control juridic și executare silită
6.	Popovici Mariana	Serviciul Vamal	Șef adjunct al Direcției control juridic și executare silită

7.	Negrei Elena	Ministerul Dezvoltării Regionale și Mediului	Ministerul Agriculturii, Regionale și	Consultant superior al Serviciului politici și reglementări în domeniul produselor sectorului vitivinicol și băuturilor
8.	Cebotari Valeriu	Ministerul Dezvoltării Regionale și Mediului	Ministerul Agriculturii, Regionale și	Consultant principal al Serviciului politici și reglementări în domeniul produselor sectorului vitivinicol și băuturilor
9.	Donica Alexandru	Agenciei Naționale pentru Siguranța Alimentelor		Consultant principal al Serviciului politici și reglementări în domeniul produselor sectorului vitivinicol și băuturilor
10.	Chetrari Viorel	Agenciei Naționale pentru Siguranța Alimentelor		Consultant superior al Serviciului politici și reglementări în domeniul produselor sectorului vitivinicol și băuturilor
EXPERTI				
1.	Sîrbu Eduard	Unitatea de Implementare a Proiectului Băncii Mondiale de Ameliorare a Competitivității		Consultant, Secretariatul Evaluării Impactului de Reglementare
2.	Ermurachi Victor	Unitatea de Implementare a Proiectului Băncii Mondiale de Ameliorare a Competitivității		Consultant, Secretariatul Evaluării Impactului de Reglementare

Ședința a fost deschisă și prezidată de către dl Vladislav Caminschi vicepreședintele Grupului de lucru.

Examinarea Analizei impactului de reglementare la proiectul de lege privind Codul vamal și a proiectului de lege propriu-zis, elaborate de Ministerul Finanțelor.

Opinia a fost prezentată de către dl Sîrbu Eduard, consultant din cadrul Secretariatului Evaluării Impactului de Reglementare, care a relatat că AIR-ul asupra proiectului de lege prenotat a fost examinat prin prisma prevederilor stipulate în Metodologia de analiză a impactului de reglementare și de monitorizare a eficienței actului de reglementare, aprobată prin Hotărîrea Guvernului nr.1230 din 24.10.2006. În rezultatul studierii AIR-lui s-a constatat că aceasta nu conține unele informații și elemente obligatorii impuse prin exigențele Metodologiei, și anume:

- la secțiunea „Definirea problemei” urmează de a determina clar și concis problemele care urmează să fie soluționate, descrierea problemelor existente în unele cazuri a fost realizată fără descrierea tuturor datelor obligatorii, așa cum prevede pct.10 al Metodologiei;

- la secțiunea „Stabilirea obiectivelor” aceasta nu conține următoarele tipuri de informații, așa cum sunt prevăzute de pct. 10 al Metodologiei: „b) Obiectivele se expun cuantificate și fixate în timp.” Prin urmare, se recomandă revizuirea secțiunii respective și completarea acesteia luîndu-se în calcul recomandările din opinie;

- la secțiunea „Analiza și compararea opțiunilor”, conform pct.10 subpct.5) al Metodologiei, pentru fiecare opțiune analizată, se vor descrie principalele costuri și beneficii.

Urmare conlucrării cu autorii actul de AIR a fost completat, dar nu suficient. Astfel, se concluzionează că acesta poate fi avizat, fiind luate în considerare recomandările din opinie (opinia se anexează).

Referitor la proiectul de lege propriu-zis acesta a fost examinat prin prisma prevederilor stipulate în Legea nr.235/2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător, Legea nr.424/2004 privind revizuirea și optimizarea cadrului normativ de reglementare

a activității de întreprinzător și Legea nr.160/2011 privind reglementarea prin autorizare a activității de întreprinzător.

În rezultatul examinării proiectului de lege s-a constatat că acesta, în linii mari, corespunde principiilor de reglementare a activității de întreprinzător. Totuși, în cadrul analizei au fost depistate un șir de norme incerte, confuze sau contrare principiilor de reglementare a activității de întreprinzător (a se vedea opinia anexată).

Cuvîntul i s-a oferit dnei Boghiu Alesaea, care a menționat că unele propuneri au fost acceptate, altele au fost argumentate (demersul Ministerului Finanțelor se anexează).

S-au inițiat discuții la care au participat dnii: Caminschi V., Chirică S., Gheorghita A.; doamnele Chiper V., Bejan R., din partea Ministerului Finanțelor doamnele Boghiu A., Alexa C.; din partea Serviciului Vamal dnii Morărescu V., Șveț V; dl Sîrbu E. – consultant SEIR.

Urmare discuțiilor,

S-a decis:

1. De a aviza parțial pozitiv Analiza impactului de reglementare la proiectul de lege privind Codul vamal cu luarea în considerare a obiecțiilor și propunerilor expuse în opinie.

2. De a aviza parțial pozitiv proiectul de lege privind Codul vamal cu luarea în considerare a obiecțiilor și propunerilor expuse în opinie și a propunerilor înaintate de către reprezentanții Camerei de Comerț Americane (se anexează).

Vicepreședintele Grupului de lucru



Vladislav Caminschi

OPINIE
asupra proiectului de lege privind Codul Vamal

I. Aspecte introductive

Ministerul Finanțelor a prezentat spre examinare, Grupului de Lucru, proiectul legii privind Codul Vamal.

II. Evaluarea proiectului prin prisma corespunderii cu principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător

În rezultatul examinării proiectului s-a constatat că acesta, în linii mari, corespunde principiilor de reglementare a activității de întreprinzător. Totuși, în cadrul analizei au fost depistate următoarele norme incerte, confuze sau contrare principiilor de reglementare a activității de întreprinzător:

- 1) Proiectul prevede o reglementare confuză a activității de broker vamal:
 - a) Art. 12 instituie o licență pentru activitate de broker vamal eliberată de Aparatul Central, fapt care contravine alin. (1) al art. 12⁴ al Legii nr. 160/2011 privind reglementarea prin autorizare a activității de întreprinzător, care prevede că această licență se eliberează de către Agenția Servicii Publice. În plus este de menționat, că nici proiectul, nici alt act normativ în vigoare (inclusiv noua Legea cu privire la Serviciul Vamal nr. 302/2017) nu prevăd statutul juridic al Aparatului Central, dar operează cu noțiunea de Serviciul Vamal.
 - b) În continuare, proiectul instaurează o serie de criterii incerte și subiective pentru obținerea licenței respective: *„dispunerea de o bază tehnico-materială care să permită desfășurarea activității de broker vamal” și „să dispună de echipamente informaționale și de comunicație adecvate”*. Tot aici, în calitate de o cerință obligatorie pentru obținerea licenței se indică și obligația *„să angajeze cel puțin o persoană care a promovat examenul de finalizare a cursului de instruire în domeniul brokerului vamal.”* Totodată menționăm că cadrul normativ în vigoare reglementează nici obligația, nici procedura de organizare, nici statutul la asemenea cursuri. Astfel, în ipoteza în care nici o instituție de învățământ nu va organiza asemenea cursuri, agenții economici riscă să nu aibă posibilitatea de angajare a acestor persoane și, prin urmare, să ajungă în imposibilitate obiectivă de obținere a licenței. Pe de altă parte, în lipsa reglementărilor și cerințelor minime de organizare a cursurilor, riscul pentru organele vamale constă în executarea formală a acestei cerințe – de exemplu: organizarea unor cursuri de o zi, cu un program de instruire necalitativ.
 - c) Tot aici, alin. (6) al art. 12 prevede temeuri suplimentare pentru retragerea licenței respective, fără să facă clarificare a procedurii de retragere. În acest context reamintim, că potrivit alin. (2) art. 17 al Legii nr. 235/2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător *„Activitatea de întreprinzător poate fi suspendată prin hotărâre judecătorească”*. În același ordine de idei, se propune completarea alineatului cu o referință legală la norma citată a Legii nr. 235/2006.
 - d) Alin. (9) al art. 12 prevede că *„În cazul pierderii sau deteriorării Licenței, brokerul vamal își poate continua activitatea în baza duplicatului eliberat de Aparatul Central”*, ceea ce contravine parțial art. 8, alin. (7) din Legea 160/2011, potrivit căruia *„În perioada de examinare a cererii de eliberare a duplicatului actului permisiv, titularul își poate desfășura activitatea în baza declarației de proprie răspundere, depusă la autoritatea emitentă concomitent cu cererea de eliberare a duplicatului actului permisiv, și a certificatului constatator eliberat în temeiul cererii.”* Tot aici, proiectul prevede eliberarea duplicatului doar în 5 zile lucrătoare, iar art. 8, alin. (4) al Legii nr. 160/2011 *„Autoritatea emitentă este obligată să elibereze duplicatul actului permisiv în termen de 3 zile lucrătoare de la data depunerii cererii de eliberare a duplicatului”*.

- e) Adicional la cele reliefate în privința licențierii activității de broker vamal, menționăm și unele din obligații incerte, fiind abuziv impuse în sarcina unui broker vamal prin prevederile lit. b), d), e) și g) ale art. 12:
- Lit. b) prevede să determine obligația de a determina valoarea în vamă și pozițiile tarifare ale mărfurilor, în dependență de tipul de reprezentare. Totodată, proiectul nu reglementează direct și nici nu împuternicește Guvernul (sau altă autoritate publică) să determine cum tipul de reprezentare afectează procedura (și responsabilitățile aferente) de determinare a valorii în vamă și pozițiile tarifare. Or, secțiunea respectivă a Codului Vamal prevede unele sancțiuni severe pentru determinarea incorectă a acestora – fapt ce impune o necesitate de a reglementa clar titularul obligației și răspunderii respective. Aceiași observație este valabilă și în privința obligației ce se conține la lit. e) al aceluiași alineat.
 - Lit. d) îl obligă pe broker vamal „să prezinte, la cererea funcționarului vamal, documente sau alte date suplimentare” – o obligație formulată în mod absolut, pentru neexecutarea căreia la fel sînt prevăzute niște sancțiuni financiare considerabile. Totuși, fiind un reprezentant a unei alte persoane, brokerul vamal se poate afla într-o imposibilitate obiectivă de a prezenta documente și date suplimentare solicitate de funcționar vamal atunci cînd persoana pe care o reprezintă refuză sau nu poate să le prezinte nici ea asemenea acte (de exemplu – din cauza inexistenței absolute a documentelor solicitate). În acest context, se impune formularea unei rezerve în privința obligației respective în sensul excluderii caracterului absolut al acesteia.
 - Lit. g) , într-un mod absolut, impune brokerului vamal „să manipuleze și să dezambaleze mărfurile la cererea Serviciului Vamal”, deși acesta nu este proprietarul acestora și, adesea, poate nici să nu dispună de împuternicirile și cunoștințele respective operațiunilor tehnice respective. Totodată, în cazul neexecutării acestei obligații, brokerul vamal la fel poate fi penalizat conform aceluiași Cod Vamal. Se recomandă reformularea obligațiunii respective și crearea unor excepții corespunzătoare.
 - Lit. j) în mod confuz prevede obligația brokerului vamal de păstrare a documentelor timp de 5 ani, deși art. 50 al aceluiași proiect prevede obligația altor agenți economici de a păstra aceleași documente pentru o perioadă de 6 ani.
- 2) Proiectul operează cu unele acte permissive sau cerințe de calificare neprevăzute de legislația în vigoare, printre care putem indica la următoarele:
- a) Lit. c) al alin. (1) al art. 44 din proiect prevede ca una din condiții pentru obținerea statutului de AEO ca solicitantul sau unul din angajații săi să absolve un curs de formare în domeniu legislației vamale, furnizat de „asociație profesională recunoscută de Serviciul Vamal”, deși nici proiectul, nici alte acte normative în vigoare nu reglementează obligația sau procedura de recunoaștere a careva asociații profesionale de către Serviciul Vamal. În acest context se impune fie detalierea procedurii de recunoaștere (inclusiv stabilirea criteriilor clare pentru aceasta), fie excluderea cerinței respective.
 - b) Alin. (1) art. 109 prevede procedura de aprobare a Garantului de către Serviciul Vamal, fără a stabili criteriile și procedura de aprobare sau, cel puțin, să abiliteze Guvernul cu dreptul de stabilire a acestora.
 - c) Art. 156 și art. 160 ale proiectului instituie o autorizație pentru desfășurarea activității de întreprinzător (servicii de depozitare temporară a mărfurilor) neprevăzută de Legea nr. 160/2011.
 - d) Art. 262 solicită o aprobare de către Ministerul Sănătății, Muncii și Protecției Sociale a laboratoarelor care vor beneficia de anumite facilități la plata drepturilor de import;
 - e) Art. 266 instituie o agreere de către Ministerul Sănătății, Muncii și Protecției Sociale a destinatarilor în vederea obținerii unor facilități la plata drepturilor de import;

- f) Art. 339 introduce o aprobare prealabilă din partea Serviciului vamal pentru Orice construcție de imobile într-o zonă liberă;
 - g) Alin. (3) al art. 373 implementează o autorizație, emisă de către Serviciul vamal, pentru „Desfășurarea activității de producție, activității comerciale și de altă natură, trecerea mărfurilor, mijloacelor de transport, persoanelor, inclusiv a factorilor de decizie din autoritățile publice”, peste frontiera zonelor de control vamal și în perimetrul lor;
 - h) Alin. (2) al art. 404 reglementează o autorizație eliberată de către Ministerul Finanțelor pentru scoaterea de către operatorii economici a metalelor prețioase, obiectelor și bijuteriilor din metale și pietre prețioase;
 - i) Alin. (3) – (5) introduc un certificat de export emis de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării (pentru exportul valorilor culturale realizate cu peste 100 ani în urmă), o adeverință emisă de experți acreditați de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării (pentru bunuri producție contemporană), precum și o „dovadă eliberată de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării prin care se va confirma că mărfurile respective nu prezintă valoare culturală”;
 - j) Alin. (8) al art. 470 prevede un Mod de distrugere ai medicamentelor, stabilit de Ministerul Sănătății, Muncii și Protecției Sociale;
 - k) Alin. (9) al art. 470 prevede un Mod de distrugere ai substanțelor nocive, produsele chimice și altor bunuri periculoase pentru mediul ambiant, stabilit de Ministerul Agriculturii, Dezvoltării Regionale și Mediului.
- 3) Articolul 47 al proiectului urmează a fi racordat la cerințele alin. (5) art. 30 al Legii nr. 131/2012 privind controlul de stat asupra activității de întreprinzător, care prevede că „Examinarea petițiilor și cererilor prelabile de contestare, conform procedurii prelabile în contenciosul administrativ, depuse de persoana controlată la organul de control se efectuează doar în cadrul consiliilor de soluționare a disputelor”. Tot aici ținem să menționăm că, deși, potrivit alin. (4) al art. 1 din aceeași lege, dispozițiile respectivei legi „nu se extind asupra controalelor aplicate procesului de trecere a frontierei de stat și controalelor aplicate în domeniul vamal”, totuși, respectiva excepție de neaplicare se referă doar la activitatea de control, dar nu și asupra altor activități reglementate de legea nominalizată. Astfel, în opinia noastră, reglementarea activității de contestare a petițiilor și cererilor prelabile de contestare nu cade sub incidența excepției pentru activitatea de control și este aplicabilă organelor vamale în deplina sa măsură.
- 4) Prevederile proiectului nu conțin un concept unic și clar al noțiunii de „Serviciul Vamal”, aceasta fiind în unele cazuri contrară prevederilor Legii nr. 302/2017 cu privire la Serviciul Vamal. Astfel, conform art. 5 din Legea nr. 302/2017 „Serviciul Vamal este o structură organizațională”, din cadrul căreia fac parte aparatul central, birourile și posturile vamale. Altminte, legislația Republicii Moldova prevede existența doar a unui Serviciu Vamal, iar atunci când se vorbește de diferite subdiviziuni ale acestuia (aparatul central, birouri sau posturi vamale), acestea oricum se prezintă ca unul și același Serviciul Vamal. Totodată, art. 55, alin. (2) și alin. (1) al art. 115 operează cu noțiunea de mai multe Servicii vamale, ceea ce se prezintă drept o normă confuză, care urmează a fi ajustată la prevederile Legii nr. 302/2017.
- 5) Proiectul abordează în mod confuz (și contrar actelor europene pe care le transpune) momentul de plată a drepturilor de import / a datoriei vamale. Astfel, potrivit art. 5 al proiectului, „datorie vamală - obligația unei persoane de a plăti cuantumul drepturilor de import sau de export, în conformitate cu legislația vamală și fiscală în vigoare”. Iar în baza art. 92 „Datoria vamală apare în momentul acceptării declarației vamale”. În același context și potrivit standardelor europene, art. 116 al proiectului prevede obligația organelor vamale de a notifica debitorului vamal datoria vamală apărută în baza declarației vamale acceptate. Totuși, alin. (1) al art. 120 al proiectului, în mod confuz, transcrie art. 124 al actualului Cod vamal, potrivit căruia „Drepturile de import și drepturile de export se plătesc în prealabil, pînă la depunerea declarației vamale”. În așa mod, se impune achitarea unei datorii vamale inexistente la moment, iar procedura

europăeană de notificare și achitare (ulterioară) a datoriei vamale rămâne neimplementată contrar standardelor comunitare. Mai mult ca atât, amânarea momentului de plată a drepturilor de import este tratat ca o excepție, care se acordă doar agenților economici care dețin statutul de AEO, iar potrivit alin. (3) al art. 120 din proiect, pentru asemenea amânare se propune de a încasa și o dobândă (ceea ce nu prevede nici versiunea în vigoare a Codului Vamal).

Suplimentar, art. 139 al proiectului nici nu prevede posibilitatea executării benevole și nu acordă dreptul pentru aceasta, acordând Serviciului Vamal dreptul de a proceda la executare silită „începînd cu ziua următoare celei în care a apărut datoria vamală”.

Se recomandă o revizuire conceptuală a prevederilor ce țin de momentul achitării drepturilor de import și alinierea acestuia la prevederile Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii.

- 6) Art. 103, lit. b) a proiectului lasă în competența Guvernului stabilirea unei norme primare (de stabilire a unui termen procesual), deși aceasta ar fi o normă primară și, potrivit alin. (1) al art. 14 din Legea nr. 235/2006 ar trebui să fie stabilit prin lege.
- 7) Art. 115, alin. (2) permite Serviciului vamal de a accepta anumite fapte juridice, fără să stabilească criteriile clare pentru acceptare sau neacceptare, precum și fără să delege Guvernului în art. 132 competența de a stabili asemenea criterii.
- 8) Prevederile art. 124 al proiectului urmează a fi racordate cu cele ale alin. (2) al art. 7¹ din Legea nr. 845/1992 cu privire la antreprenoriat și întreprinderi, în sensul alinierii la limite maxim-admisibile de deținere a numerarului de către persoane juridice.
- 9) Utilizarea în art. 139 și în continuare în text a termenului de „sucursală” urmează a fi racordată la redacția actuală ale art.102 - 103² din Codul Civil prin prisma ultimelor modificări operate la acesta (la moment – nu sunt publicate).
- 10) Alin. (1) art. 144 al proiectului operează cu un termen incert – „stingerea parțială a datoriei vamale”, situația care poate avea anumite consecințe juridice. În acest context, considerăm necesar de a preciza mai clar sau de a a-i delega Guvernului dreptul de a reglementa volumul stingerii parțiale a datoriei vamale care va acorda dreptul de ridicare a sechestrului.
Tot aici, la lit. h), în vederea excluderii unor interpretări abuzive, se propune de a concretiza statutul hotărîrii instanței de judecată care permite ridicarea sechestrului – o hotărîre definitivă și irevocabilă.
- 11) Se prezintă drept nejustificată instituirea la art. 161 al proiectului a unei obligații de depozitare temporară pentru un termen absolut – de 90 de zile – fără posibilitatea încheierii acesteia într-o perioadă mai scurtă. Se propune completarea articolului cu sintagma „cel mult”.
- 12) O normă incertă se conține și la alin. (1) al art. 168 care a exceptat două regimuri vamale (zonă liberă și antrepozit) de la obligația depunerii declarației vamale. Totodată, proiectul nu reglementează modul și procedura care se aplică pentru plasarea mărfurilor în regimurile nominalizate exceptate. Concomitent, ulterior, alin. (2) al art. 192 al proiectului totuși prevede obligația depunerii declarației (sub forma unei înscrieri în evidențele declarantului) și pentru regimul de antrepozit vamal.
- 13) Art. 180 și 182 reglementează în mod confuz, în raport cu art. 156 al aceluiași proiect, termenul de depunere/acceptare a unei declarații vamale – astfel, din momentul introducerii mărfurilor pe teritoriul vamal acestea dobîndesc imediat statutul de mărfuri depozitate temporar și pot să se afle în această stare o perioadă de 90 de zile (art. 161), însă pe de altă parte acestea urmează a fi plasate într-un regim vamal prin depunerea unei declarații vamale imediat „la momentul prezentării mărfii în vamă”.

În plus, o astfel de reglementare simplistă a termenului limită de depunere a declarației vamale comportă mai multe deficiențe:

- Nu este clar termenul de depunere a declarației în cazul încheierii regimurilor speciale (încheierea unei admiteri temporare sau perfecționări active) sau în alte cazuri când marfa nu poate fi prezentată organului vamal din motive obiective (de exemplu – se află în afara țării);
- Nu există excepții pentru situații când mărfurile nu urmează a fi prezentată organului vamal (de exemplu – vămuirea la domiciliu);
- Nu există excepții pentru situații în care termenul-limită de încheiere a tranzitului expiră într-o zi în care organul vamal care urmează să accepte declarația vamală de import nu activează (de exemplu – zilele de sărbători sau de odihnă).

Se recomandă revizuirea articolelor ce țin de depozitare temporară și a celor cu privire la termenul de depunere a declarației vamale în vederea excluderii ambiguităților, precum și alinierii la standardele actului european transpus de proiect.

- 14) Art. 192 al proiectului prevede posibilitatea aplicării simplificărilor ce țin de declararea mărfurilor doar pentru o parte de regimuri vamale, excluzând nefondat și regimurile de zonă liberă și duty-free. În vederea asigurării condițiilor egale de activitate pentru toți operatorii economici, care activează utilizând diferite regimuri, se recomandă completarea alin. (2) al art. 192 cu literă nouă care va îngloba și regimurile de zonă liberă și duty-free.
- 15) Art. 204, într-un mod eronat, acordă dreptul de distrugere a mărfurilor prezentate în vamă (și fiind în proprietate declarantului) către Serviciul vamal. Totuși, considerăm că asemenea reglementare, fiind contrară dispozițiilor Codului civil cu privire la proprietate, urmează a fi ajustată în sensul acordării dreptului respectiv către declarantul mărfurilor respective.
- 16) Un șir de norme abuzive și incerte conține art. 205 al proiectului, contravenind art. 316 al Codului Civil și art. 46 al Constituției. Printre acestea putem menționa următoarele:
- a) Dreptul necondiționat (și fără să existe careva criterii clare pentru aplicarea sa) de confiscare a mărfurilor pentru neîndeplinirea obligațiilor din art. 149-art. 155 (de exemplu – lipsa notificării despre sosire sau nedepunerea declarației sumare, deși proiectul permite depunerea imediată a declarației vamale în locul celei sumare);
 - b) Achitarea tardivă a drepturilor de import ar putea rezulta, de rînd cu amenzi și penalitățile aplicate, și în confiscarea, cu vînzarea ulterioară, a mărfurilor respective (a se vedea pct. 2), lit. c);
 - c) Un alt temei propus pentru confiscare este depunerea unei declarații vamale fără documente permise prevăzute de legislație (pct. 2) lit. d);
 - d) Indicare, în calitate de temei pentru confiscare, a faptului scurgerii unui termen (de 90 de zile);
- Atenționăm că toate cazurile menționate de confiscare sînt propuse a fi aplicate indiferent dacă acțiunile persoanei constituie sau nu o încălcare ale regulilor vamale, confiscarea putînd fi aplicată chiar și în cazul în care acțiunile declarantului sînt legale și nu contravin legislației.
- 17) Alin. (5) al art. 305 acordă un drept necondiționat Serviciului vamal de a „hotărî să înceteze prelungirea automată a termenului limită” fără să fie arătate criteriile sau condițiile de luare a unei astfel de decizii.
- 18) Art. 327 lasă, în mod confuz, nereglementată modalitate de amplasare a magazinelor duty-free în cadrul posturilor de control comun. În acest context se propune completarea articolului cu un alineat nou, analogic celui, care a fost inclus în Codul vamal în vigoare prin Legea nr. 172/2018: *„În punctele de trecere a frontierei de stat în care se efectuează controlul în comun al persoanelor, al mijloacelor de transport, al mărfurilor și obiectelor, magazinul duty-free poate fi amplasat în zona de control vamal, iar mărfurile vîndute vor fi asimilate cu cele comercializate în magazinele prevăzute la alin. (1), cu condiția ambalării acestora în modul în care vor fi ușor identificate, fiind exonerate de declarare și control vamal, iar amenajarea exterioară a magazinului duty-free nu trebuie să permită:*

a) accesul în incintă al persoanelor care nu călătoresc înspre o destinație internațională;

b) introducerea sau scoaterea de mărfuri din incintă prin alte locuri decât cele stabilite de organele vamale."

- 19) Alin. (1) al art. 331 instituie condiția ambalării mărfurilor ce se comercializează în magazinele duty-free, deși această condiție nu poate fi aplicabilă, din considerente obiective, tuturor mărfurilor respective – de exemplu mărfurile nu pot fi vândute ambalate în baruri și restaurantele duty-free. Se propune excluderea sintagmei respective.
- 20) Introducerea unor reglementări speciale pentru unele teritorii ale Republicii Moldova prin articolele 334 – 337, contravine alin. (5) art. 479 ale proiectului, care prevede „Prevederile prezentului cod se aplică în mod uniform și nediscriminatoriu pe întreg teritoriul Republicii Moldova”.
- 21) Alineatul (4) al art. 339 acordă Serviciului vamal, în mod direct și necondiționat, să interzică desfășurarea unei activități într-o zonă liberă. Calificăm asemenea prevederi contrare prevederilor art. 17 al Legii nr. 235/2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător, care indică că „Activitatea de întreprinzător poate fi suspendată prin hotărâre judecătorească”.
- 22) Alin. (4) al art. 373 propune o abordare confuză în ceea ce privește atribuirea terenurilor în scopuri vamale:
- Se introduce un drept nelimitat și necondiționat al Serviciului Vamal de a i se atribui, cu titlu gratuit, terenuri – pe un termen nelimitat. În opinia noastră asemenea drept urmează a fi limitat prin prisma categoriilor de terenuri care i se transmit (proprietate publică sau privată), iar în cazul terenurilor-proprietate privată urmează a se ține cont de prevederile art. 316 al Codului Civil și art. 46 al Constituției;
 - În cazul acordării terenurilor de către organele vamale, se reglementează doar terenuri pentru punctele de trecere a frontierei de stat, fără să fie tratate și cele pentru birourile și posturile vamale interne;
 - Se limitează nejustificat dreptul Serviciului vamal de a oferi terenurile aflate în gestiune, aceasta fiind permis doar în baza contractului de comodat. Se propune completarea alineatului cu textul analogic celui, introdus în actualul Cod vamal prin Legea nr. 172/2018: „celelalte forme contractuale realizându-se doar conform prevederilor Codului civil”.
- 23) Art. 374 prevede un drept absolut și necondiționat al organelor vamale de a verifica „sediul sau spațiile deținătorului mărfurilor sau al reprezentantului său, al oricărei persoane implicate”, toate acestea nefiind considerate control ulterior, dar o formă separată a controlului vamal. Totuși, asemenea formă a controlului nu este prevăzută de lista stabilită de art. 372 al proiectului, precum și contravine prevederilor Legii nr. 131/2012 privind controlul de stat asupra activității de întreprinzător. Existența acestui drept constituie o dublare a împuternicirilor organelor vamale pe care le au acestea în cadrul controlului ulterior și a activității echipelor mobile și, pe acest motiv urmează a fi exclusă.
- 24) Alin. (2) al art. 376 conține un termen confuz de verificare a declarației vamale – „În cazul introducerii animalelor vii supuse carantinei profilactice, termenul menționat la alin. (1) începe să curgă din ziua finalizării carantinei respective”. Totodată alin. 8, art. 180 prevede că, pînă la expirare a acestui termen, declarația vamală nici nu se depune. În aceeași ordine de idei, considerăm că stabilirea a aceluiași termen pentru depunerea și pentru examinarea acestor declarații se prezintă o normă conflictuală.
- 25) Alin. (4) al art. 376 stipulează că „Termenul de verificare nu include timpul necesar efectuării încercărilor de laborator/expertize sau controlului de către alte autorități publice”. În același timp:
- Formularea „alte autorități publice” ni se pare o normă netransparentă;
 - Mai mult ca atât, alte autorități publice nu sînt abilitate să efectueze controlul declarațiilor vamale, iar termenul respectiv este stabilit anume pentru verificarea declarației, nu și a altor documente;

- În practică doar organele de ocrotire a normelor de drept pot interveni în cadrul unui control al declarației vamale.

În acest context, se recomandă substituirea sintagmei „alte autorități publice” cu cea de „organele de ocrotire a normelor de drept”.

26) Alin. (3) al art. 411 stabilește un termen de prescripție exagerat de mare – 4 ani – pentru atragere la răspundere pentru contravențiile vamale. Astfel, atenționăm că art. 60 al Codului Penal prevede că termenul de prescripție pentru infracțiunile ușoare (care sînt fapte social mai periculoase decît contravențiile vamale și administrative) constituie doar 2 ani. În același ordine de idei, termenul de prescripție stabilit de art.30 al Codului contravențional pentru contravenții (adică fapte de același grad de pericol social) este cu mult mai mic și constituie 3 – 12 luni. Reieșind din cele menționate, considerăm absolut nejustificată stabilirea unui termen de prescripție de 4 ani pentru contravențiile vamale și propunem reducerea acestuia la un termen de 12 luni.

În același context, menționăm o normă incertă care permite suspendarea curgerii termenului de prescripție respectiv în situația în care „în cazul solicitării efectuării în cadrul procesului contravențional a unor acțiuni de reverificare”. Astfel, nu este clar dacă prin termen de „reverificare” se subînțeleg acțiunile definite de art. 384 al proiectului sau altele. Mai mult ca atît – nu este explicit cine și în ce cazuri este în drept să solicite asemenea acțiuni și, ca consecință – să extindă termenul de prescripție.

27) În ceea ce privește utilizarea la art. 413 și celelalte articole de mai jos a conceptului de „valoare în vamă” pentru determinarea quantumului amenzii datorate pentru comiterea unei contravenții vamale, menționăm că asemenea abordare contravine pct. 1 al art. VII Acordul general pentru tarife vamale și comerț (GATT 1947), a cărui parte este și Republica Moldova. Se recomandă revizuirea modului de formulare a sancțiunilor respective în sensul excluderii noțiunii de „valoare în vamă” și substituirea acesteia cu o altă formulă legală.

28) Componenta contravenției descrise la art. 416 se prezintă drept una confuză și contradictorie, cel puțin reieșind din următoarele considerente:

- „transportul, depozitarea și procurarea mărfurilor” sînt niște acțiuni general permise fără vreo autorizare sau control vamal, respectiv realizarea acestor acțiuni nu este o conduită penibilă;
- În situația în care se pretinde la sancționarea persoanelor care transportă, depozitează sau înstrăinează mărfurile aflate sub supraveghere vamală (de exemplu – aflate în regim vamal de tranzit, într-un regim special etc.), atunci articolul respectiv dublează componentele prevăzute de art. 413, 417 și 422 al aceluiași act normativ.

29) În ceea ce privește contravențiile prevăzute de art. 418 al proiectului, putem constata că respectivele componente pot fi comisa și vor fi sancționate atît în cazul comiterii sale din intenție, cît și din imprudență. Totodată, pericolul social al faptelor respective este diferit în aceste cazuri diferite. În această ordine de idei și reieșind din art. 15 al Legii 235/2006 se propune:

- fie reformularea sancțiunii aplicabile în sensul stabilirii sancțiunii în niște unități independente de valoarea în vamă a mărfurilor (de exemplu – lei sau unități convenționale),
- fie divizarea componentelor respective în 2 categorii diferite: una, fiind comisă din imprudență se va pedepsi cu niște amenzi calculate în sume absolute; alta, fiind săvîrșită din intenție se va sancționa cu o amendă dependentă de costul mărfurilor.

30) Cu referire la componenta cuprinsă de art. 419 al proiectului, ținem să menționăm următoarele:

- Componenta este formulată destul de general și larg (și pe acest motiv – incert), astfel încît permite posibilitatea interpretărilor abuzive. Astfel aceasta permite aplicarea sancțiunilor în situația existenței unor divergențe legal admisibile între documentele de însoțire și declarația vamală respectivă (de exemplu – indicarea clasificării diferite ale mărfurilor, cauzată

- de diferențele de reglementare a clasificării la nivel național în diferite state);
- Componenta respectivă dublează contravenția descrisă la art. 418 al aceluiași proiect și, pe acest motiv, ar trebui să fie exclusă.
- 31) Indicarea în calitate de sancțiune complementară a retragerii autorizației la contravențiile listate de art. 422, 428, precum și la art. 459, parțial contravine art. 17 al Legii nr. 235/2006 – în cazul în care se propune retragerea autorizației de antrepozit vamal. Astfel, în baza articolului 17, retragerea autorizației este calificată drept o suspendare a activității de întreprinzător și poate fi operată doar de către o instanță de judecată. Totodată aplicarea sancțiunii complementare de retragere a autorizației de antrepozit vamal este propusă a fi realizată direct de către Serviciul vamal. În acest context se impune o revizuire a articolelor 422, 428 și art. 459 și formularea unei excepții corespunzătoare pentru Autorizația de antrepozit vamal.
- 32) Formularea contravenției la art. 425 la fel se prezintă ca una foarte largă și pasibilă de unele interpretări abuzive:
- În calitate de latură obiectivă, componenta enumeră o serie de acțiuni care pot fi aplicate independent una față de cealaltă. Prin urmare, articolul numește drept o contravenție pasibilă de sancțiune simplă „efectuarea de operațiuni cu mărfurile”, fără a concretiza care operațiuni se califică aici. Prin urmare, apare o posibilitate de aplicare a sancțiunilor respective, practic, pentru orice operațiune cu mărfurile plasate în orice regim vamal.
 - Încă o formă a laturii obiective – „înstrăinarea” se dublează de componenta prevăzută de art. 422 al proiectului.
- 33) Art. 427 prevede, în mod exagerat, sancțiunea pentru neasigurarea integrității tuturor mărfurilor și mijloacelor de transport, indiferent dacă acestea se află sub control vamal (de exemplu – în regim de tranzit) sau nu.
- 34) În ceea ce privește componenta din art. 428, constatăm necesitate unei revizuirii conceptuale a acesteia în sensul delimitării mai clare a acesteia și excluderii dublării cu componentă similară din art. 417. Astfel, în cazul diferitor regimuri speciale (admiterea temporară, perfecționare activă, pasivă etc.) la fel persistă obligația de scoatere/returnare ale mărfurilor, care poate fi încălcată prin aceleași acțiuni, care constituie „încălcarea reglementărilor vamale privind regimul vamal special”.
- 35) Se prezintă drept una nejustificată și contradictorie includerea în latura obiectivă a componentei din art. 430 a acțiunilor de „comercializarea cu ridicata și mica ridicată a mărfurilor”. Astfel, nici Codul vamal în vigoare, nici proiectul în dezbatere nu interzic operațiuni de vânzare a mărfurilor de la un operator al magazinului duty-free către altul, fapt care se califică drept o acțiune de comercializare cu ridicată. În acest context se propune fie excluderea acțiunilor date din componenta articolului, fie completarea acestuia cu o rezervă corespunzătoare.
- 36) Cu referire la una din formele ale laturii obiective a componentei descrise de art. 431 putem menționa următoarele:
- „prezentarea autorizațiilor anulate sau cu termen expirat” se va califica ca o contravenție indiferent de latura subiectivă – intenția sau imprudența persoanei. Astfel, chiar și în cazul în care operatorul economic nu știa că autorizația pe care o deține este anulată, acesta oricum urmează a fi penalizat.
 - Asemenea acțiuni sînt acțiuni de tentativă, dar nu de o faptă social-periculoasă consumată (un funcționar vamal în asemenea cazuri va trebui doar să nu accepte declarația vamală respectivă), ceea ce ar trebui să rezulte într-o sancțiune mai blîndă decît cea aplicabilă altor forme a laturii obiective din acest articol.
- 37) În componența contravenției de la art. 432 urmează a fi incluse precizările care să excludă dublarea acestei contravenții cu cele ce se conțin la art. 427 și 435.
- 38) Contravenția descrisă la art. 434 de fapt se dublează cu cea din alin. (4) art. 263 al Codului contravențional.
- 39) O formulare inadmisibil de largă a laturii obiective a contravenției de la art. 437 poate rezulta în mai multe interpretări abuzive: conform acestui articol urmează a

fi sancționată oricare neprezentare a informațiilor și documentelor, inclusiv cea comisă din imprudență. Aici putem indica cazurile documentelor care nu pot fi prezentate din motive obiective (de exemplu – așa documente nu există în general), neprezentate din cauza stabilirii abuzive de către un funcționar vamal a termenelor de prezentare extrem de reduse (de exemplu - o zi pentru 20 de documente etc.) și alte cazuri care nu pot fi imputate declarantului.

40) În ceea ce privește Capitolul VII al Titlului X (în special articolele 461 – 462), considerăm absolut nefondată și abuzivă acordarea Serviciului vamal a dreptului de comercializare a mărfurilor sechestrate. Astfel, faptul aplicării sechestrului nu are ca consecință trecerea dreptului de proprietate către Serviciul vamal, mărfurile rămânând în proprietatea declarantului (sau altei persoane corespunzătoare). În asemenea ipoteză, Serviciul vamal nu dispune de dreptul (nici de împuternicirea) de comercializare a mărfurilor care nu-i aparțin, iar articolele respective vin în contradicție cu art. 316 al Codului Civil și art. 46 al Constituției.

41) Alin. (2) al art. 479 conține o regulă destul de generică și, pe acest motiv, incertă cu privire la procedura de tranziție. Astfel, formularea „*acelor acte legislative*” poate fi înțeleasă în mod diferit – fie ca acte normative în vigoare la momentul începerii operațiunii, fie ca cele valabile la momentul încheierii acesteia. Tot aici – termen de „*operațiuni vamale*” la fel este posibil utilizării sale în mai multe sensuri – o declarare vamală, o autorizație pentru un regim special, un proces contravențional etc. În acest context, observăm că, în redacția propusă, rămân nereglementate cel puțin următoarele aspecte:

- Modul de aplicare a regimurilor suspensive autorizate sub imperiul Codului vamal din 2000, dar declarațiile de plasare pentru care urmează a fi depuse după intrarea în vigoare a proiectului;
- Valabilitatea și modul de aplicare a documentelor permissive emise în baza reglementărilor anterioare (de exemplu – autorizații pentru antrepozit vamal, licențe de broker vamal sau magazine duty-free, autorizații pentru statut de AEO etc.);
- Modul de acordare a noilor scutiri de la taxa vamală prevăzute de art. 209 – 294 ale noul Cod față de tranzacțiile începute pînă la intrarea în vigoare a ultimului, dar care se finalizează și se validează sub incidența Codului nou;
- Procedura de depunere a declarațiilor de import pentru mărfurile care au intrat pe teritoriul vamal fără notificarea sumară de intrare (doar cu simpla declarație de tranzit), dar urmează a fi plasate în liberă circulație deja după regulile noi;
- Reglementările vamale care trebuie să fie verificate de către misiunile de control ulterior începute după intrarea în vigoare a noului Cod vamal;
- Modul de aplicare a sancțiunilor contravenționale/materiale pentru faptele comise anterior intrării în vigoare noilor reglementări sau începute să fie examinate conform procedurii contravenționale anterioare;
- Procedura de contestare a deciziilor de aplicare a sancțiunilor vamale aplicate pînă la intrarea în vigoare a noului Cod;
- Posibilitatea încasării taxei pentru proceduri vamale pentru declarațiile vamale depuse pînă la intrarea în vigoare noilor reglementări, dar validate mai tîrziu sub imperiul noul Cod vamal.

Suplimentar la cele reliefate, menționăm și o serie de **formulări incerte**, pasibile de niște interpretări abuzive, printre care putem arăta următoarele:

- Art. 5, pct. 21) - „măsură suficient de detaliată”;
- Art. 10, alin. (2) – „în măsura posibilului” și „deciziile administrative generale”;
- Art. 22, alin. (1) stabilește o serie de posibilități de a comunica o decizie vamală, fără a explica modul de aplicare a acestora – comunicarea se poate face cumulativ prin toate căile descrise sau e suficientă utilizare a uneia dintre acestea;
- Art. 49, alin. (2) – „în cazul în care sunt motive întemeiate de îndoială”;
- Art. 51, alin. (2), lit. d) prevede dreptul Serviciului vamal de a stabili anumite tarife legate de „măsură excepționale de control”;

- art. 69, alin. (2) – „temei justificat care confirmă că datele prezentate de declarant nu sunt veridice și/sau suficiente”;
- art. 71, alin. (2) prevede că „Serviciul Vamal poate acorda statutul de exportator autorizat dacă determină, în baza informațiilor și datelor disponibile, că aceste încălcări au o importanță redusă”;
- art. 74 – „argumente temeinice”
- art. 97, alin. (3), lit. b) și c) „în mod rezonabil”
- art. 101, alin. (1) – „o dovadă satisfăcătoare”
- lit. a) din alin. (1) al art. 129 – „în mod rezonabil”
- alin. (1) al art. 159 – „în cazuri justificate”
- alin. (2) al art. 172 – „în circumstanțe justificate”

Adițional la cele de mai sus, ținem să menționăm și unele norme ale proiectului care se contrazic și creează confuzii în viitoare aplicare cu **Codul Administrativ**, aprobat prin Legea nr. 116/2018 (în vigoare de la 01.04.2019):

- a) Art. 7 al proiectului prevede că „*Persoanele în cazul în care desfășoară activități reglementate de legislația vamală, se iau la evidență de către Serviciul Vamal, în raza cărora au sediu sau domiciliu și/sau reședința*”. În același ordine de idei, alin. (4) al art. 16 din proiect prevede că „*subdiviziunea competentă a Serviciului Vamal este cea din locul permanent de realizare a activității economice a solicitantului*”. Totodată, pct. 3) alin. (1) art. 55 al Codului administrativ prevede că o asemenea competență teritorială o are autoritatea publică (adică – organul vamal) în a cărei circumscripție își are sediul persoana juridică;
 - b) Art. 13 prevede posibilitatea de activitate în calitate de reprezentant vamal pentru persoane care nu sînt împuternicite pentru aceasta, normă care contravine alin. (1) al art. 46 din Codul administrativ, care prevede că „*În procedura administrativă participanții pot fi reprezentați de o persoană împuternicită*”.
 - c) Art. 51, alin. (2) acordă Serviciului Vamal dreptul de a solicita plata unor tarife legate de prestarea serviciilor administrative, însă alin. (2) al art. 115 al Codului administrativ stipulează că „*Participanții la procedura administrativă suportă spezele pentru petiționare și spezele pentru participarea la procedură, iar autoritatea publică care conduce procedura suportă restul costurilor procedurii*”;
 - d) Alin. (10) al art. 126 din proiect se contrazice cu alin. (1) art. 152 al Codului Administrativ care prevede că „*O sumă ce urmează să fie restituită se supune unei dobînzii anuale egale cu rata de bază a Băncii Naționale a Moldovei din perioada de referință*”.
 - e) Alin. (1) al art. 137 (și ulterior pe tot text al Capitolului) în calitate de organ de executare silită se indică Serviciul Vamal, deși conform alin. (2) al art. 175 „*Competența pentru executarea creanțelor bănești în sensul alin. (1) îi revine Serviciului Fiscal de Stat*.”
 - f) Alin. (3) al art. 410 prevede o altă noțiune de „reprezentant legal al operatorului economic” decît cea prevăzută de art. 45 al Codului administrativ.
- alin. (3) al art. 172 – „Serviciul Vamal poate, în circumstanțe justificate în mod corespunzător”
 - alin. (2) art. 197 – „motive temeinice”
 - art. 204 – „motive rezonabile”
 - alin. (1), art. 359 „Dacă este cazul”
 - lit. a) alin. (1) al art. 398 „are temeiuri suficiente”
 - alin. (1) art. 447 „motive suficiente pentru a presupune”
 - alin. (7) al art. 461 – „mărfuri bursiere”

III. Concluzii

Proiectul analizat poate fi avizat pozitiv luîndu-se în considerație obiecțiile din prezenta Opinie.

Sîrbu Eduard,
Consultant,
Secretariatul Evaluării Impactului de Reglementare
Tel: 250311
03.09.2018



Ministerul Economiei
și Infrastructurii
al Republicii Moldova

Digitally signed by Costachi Ionela
Date: 2019.10.01 18:01:28 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Nr.13/1-6068 din 17.09.2019

Ministerul Finanțelor
Serviciul Vamal

În contextul demersului nr. 09/1-06/214 din 14 august 2019, ulterior examinării setului de materiale ce țin de reexaminarea proiectului de lege cu privire la Codul Vamal, Ministerul Economiei și Infrastructurii, comunică următoarele.

Ținem să menționăm că, proiectul remis spre reexaminare și nota acestuia reprezintă o expunere de motive generalizate, care induc în eroare întrucât nu corespund conținutului și scopului aferent proiectului promovat.

Astfel, ulterior reexaminării proiectului vizat, cu titlul general, este important de menționat faptul că, s-au constatat o serie de norme abuzive, omisiuni și neconcordanțe în ceea ce privește transpunerea unor dispoziții fundamentale din legislația UE, dar și din cadrul juridic internațional (GATT), precum și propunerea nefondată de comasare a mai multor acte legislative complexe și excluderea prin abrogarea unor legi a unor prevederi importante aplicate curent în legislația națională, care la moment reglementează într-un mod explicit anumite domenii.

În acest sens, atragem atenția asupra faptului că, anterior, proiectul a fost avizat parțial pozitiv **precondiție fiind luarea în considerare a obiecțiilor expuse**, atât în avizul MEI (avizul nr. 09/1-1716 din 06.04.2015), precum și în cadrul Grupului de lucru pentru reglementarea activității de întreprinzător în Republica Moldova (și opinia Secretariatul Evaluării Impactului de Reglementare asupra proiectului). În acest sens, ulterior examinării proiectului remis spre reavizare, menționăm că, normele depistate la prima etapă de avizare a proiectului respectiv, care dețin caracter incert, confuz sau care sunt în contradicție principiilor de reglementare a activității de întreprinzător, dar și angajamentelor asumate de către Republica Moldova în baza cadrului juridic internațional existent prin prisma GATT 1994, **nu au fost eliminate din proiectul actual.**

Adițional, în contextul celor enunțate supra, nu este clară nici intenția autorului prin care se propune ca proiectul să unifice o serie de acte legislative și normative foarte complexe, și anume 1) Codul vamal nr.1149-XIV din 20 iulie 2000, 2) Legea nr.1380-XIII din 20 noiembrie 1997 cu privire la tariful vamal, și 3) Legea nr.1569-XV din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoanele fizice. În acest sens, se consideră neargumentată și neeficientă comasarea prevederilor acestor acte într-un singur act, dat fiind faptul că acestea vor constitui o serie de norme confuze și redundante aferente legislației vamale și care nicidecum nu vor contribui la simplificarea acesteia.

Mai mult ca atât, nu este argumentată decizia autorului proiectului de a elimina, în mod integral a mai multor prevederi din varianta curentă a Legii nr.1569-XV din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoanele

fizice și introducerea unor norme abuzive și interpretabile acordând drepturi și atribuții necondiționate Serviciului vamal de a lua anumite decizii și de a acționa în baza propriilor convingeri sau decizii subiective în cazul introducerii și scoaterii a bunurilor de pe și în teritoriul Republicii Moldova de către persoanele fizice.

În partea ce ține de propunerile referitor la reprezentarea în vamă, nu este clară intenția autorului prin propunerea modificării și revenirii în atribuția Serviciului Vamal a procedurii de eliberare a autorizației de broker vamal care la momentul actual este eliberată de către Agenția Servicii Publice. De notat că, procedura de la momentul actual oferă un grad înalt de credibilitate, echidistanță și transparență în procesul de acordare a licenței pentru activitatea de broker vamal.

Adițional celor expuse supra, reiterăm obiecțiile și propunerile prezentate în avizul anterior a MĒI prin demersul nr. 13/1-1064 din 02.02.2018 care nu au fost luate în considerare sau care au fost luate în considerare doar parțial. La fel, Ministerul Economiei și Infrastructurii urmează să revină cu propuneri detaliate de modificări pe marginea textului, ulterior, în procesul de revizuire integrală a noului text al Cod Vamal.

Reieșind din cele expuse, și ținând cont de importanța și impactul potențial la nivel orizontal asupra economiei naționale și complexitatea acestui proiect, **se impune necesitatea obligatorie de revizuire a proiectului de lege**, care la etapa actuală conține norme abuzive, cu un caracter echivoc și interpretativ, fiind în contradicție cu cadrul juridic internațional, național, precum și cu normele legislației europene. Astfel, **se consideră necesară restituirea proiectului pentru examinarea acestuia în cadrul unui grup de lucru** format din reprezentanții instituțiilor relevante, cu implicarea unor experți din cadrul UE, dar și a experților din cadrul Secretariatului Evaluării Impactului de Reglementare.

La fel, considerăm **necesară revizuirea la nivel conceptual al proiectului**, în scopul evitării comasării/unificării mai multor acte legislative și normative după cum se propune în proiectul actual, în particular referitor la Legea 1569/2002.

Secretar de stat

Ionela COSTACHI

Tel. 373 22 250 639; 373 22 250 554, 373 22 250 616



Ministerul Economiei
și Infrastructurii
al Republicii Moldova

nr. 09-4375

24.04. 2018

✓ Ministerul Finanțelor
copie: Ministerul Justiției

Suplimentar la avizul nr. 13/1-1064 din 02.02.2018 Ministerul Economiei și Infrastructurii propune următoarele modificări în art. 5 din proiectul de lege privind noul Cod vamal al Republicii Moldova.

1. La art. 5 alin. 64) din proiectul de lege menționat se propune ca noțiunea de „mărfuri în trimiteri poștale” să fie expusă conform art. 1 pct. 1.5. din Convenția Poștală Universală de la Istanbul, ratificată prin Legea nr. 44 din 22.03.2018:

„64) „mărfuri în trimiteri poștale – trimitere a poștei de scrisori, colet poștal sau trimitere EMS constând din orice obiect fizic și material în afară de bani, inclusiv articole de marfă și a căror specificații fizice rămân în limitele precizate în Regulamentul poștei de scrisori al Uniunii Poștale Universale”.

2. La art. 5 alin. 65) și 66) din proiectul de lege nominalizat, noțiunile de „operator poștal” și „obiecte de corespondență” nu sunt în conformitate cu prevederile art. 2 din Legea comunicațiilor poștale nr. 36 din 17.03.2016 (în continuare – Legea nr. 36/2016).

În contextul celor expuse, ținem să menționăm că conform Legii nr. 36/2016, Î.S. „Poșta Moldovei” este desemnată ca furnizor de serviciu poștal universal, care prestează servicii poștale din sfera serviciului poștal universal, cât și din afara serviciului universal. Ceilalți agenți economici care activează în sectorul poștal sunt definiți ca *furnizori de servicii poștale*. Se propune ca prevederile noului Cod Vamal să fie obligatorii pentru toți furnizorii de servicii poștale, care prestează servicii poștale în baza notificărilor eliberate de către Agenția Națională pentru Reglementare în Comunicații Electronice și Tehnologia Informației, conform art. 34 din Legea nr. 36/2016.

Din aceste considerente în proiect urmează de încorporat noțiunile „furnizor de serviciu poștal universal”, „furnizor de servicii poștale” și „trimitere de corespondență” conform redacției prevăzute în Legea nr. 36/2016, care a fost armonizată cu Directiva 97/67/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 15.12.1997 privind normele comune pentru dezvoltarea pieței interne a serviciilor poștale ale Comunității și îmbunătățirea calității serviciului.

Potrivit Directivei 2008/9/CE, statul urmează să asigure o concurență efectivă, prin liberalizarea serviciilor poștale furnizate în general de furnizorul de serviciul poștal universal, care trebuie să devină accesibile și pentru alți furnizori care prestează servicii similare.

3. În scopul corespunderii cu prevederile art. 23 pct. 3. din Convenția Poștală Universală de la Istanbul, ratificată prin Legea nr. 44 din 22.03.2018, art. 11 din proiectul de lege urmează a fi suplinit cu următoarea prevedere:

„Furnizorul de serviciu poștal universal nu își asumă nici o răspundere cu privire la declarațiile vamale, indiferent sub ce formă ar fi făcute, și de deciziile luate de către serviciile vamale cu ocazia verificării trimiterilor supuse controlului vamal”.

Secretar general de stat

Iulia COSTIN

Tamara Ropot, 022 250631



nr. 13/1-1064

02-02 2018

Ministerul Finanțelor

Urmare demersului nr. 14/4-06/455 din 13 noiembrie 2017, cu privire la examinarea proiectului noului Cod Vamal, Ministerul Economiei și Infrastructurii în limita competențelor funcționale, comunică următoarele.

A. Obiecții de ordin general

Reieșind din faptul că, proiectul în cauză este elaborat în vederea armonizării legislației vamale la Regulamentul (UE) nr.952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, întru asigurarea compatibilității acestuia cu normele legislației Uniunii Europene, proiectul urmează să fie prezentat Centrului de armonizare a legislației pentru examinare și emitere a tabelului de concordanță și a declarației de compatibilitate cu legislația comunitară.

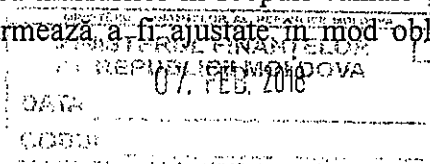
Adițional, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1345 din 24 noiembrie 2016 cu privire la armonizarea Legislației Republicii Moldova cu legislația comunitară, „inițiatorii/coinițiatorii actului normativ vor completa tabelul de concordanță o dată cu elaborarea proiectului respectiv, îl vor anexa la expunerea de motive și îl vor transmite spre avizare autorităților administrației publice centrale, în conformitate cu prevederile stabilite în cadrul mecanismului și procedurilor stipulate la capitolul 3 al Regulamentului privind mecanismul de armonizare a legislației Republicii Moldova cu legislația comunitară”.

Totodată, proiectului Codului Vamal stabilește condițiile de activitate pentru persoanele juridice implicate în activități comerciale care, în temeiul art.235 al Legii nr.235-XVI din 20 iulie 2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător, constituie o reglementare a activității de întreprinzător. Prin urmare, în conformitate cu stipulările art.13 al Legii vizate, precum și art.20 lit. e) al Legii nr.780-XV din 27 decembrie 2001 privind actele legislative, proiectul respectiv necesită a fi însoțit de analiza privind evaluarea impactului de reglementare, care va reprezenta argumentarea, în baza evaluării costurilor și beneficiilor, necesității aprobării actului normativ și analiza de impact al acestuia asupra activității de întreprinzător.

Mai mult ca atât, în temeiul pct.5 al Hotărârii Guvernului nr.1030 din 3 octombrie 2005 cu privire la Registrul actelor oficiale de reglementare a activității de întreprinzător, cât și celor inserate în Dispoziția Guvernului nr.20 din 14 februarie 2011, autoritatea emitentă are obligația de a prezenta proiectul supus discuției însoțit, în mod obligatoriu, de Analiza privind evaluarea impactului de reglementare, Grupului de lucru al Comisiei pentru reglementarea activității de întreprinzător, în vederea supunerii discuțiilor publice cu reprezentanții mediului de afaceri.

Adițional, este necesară reevaluarea conținutului și ajustarea denumirii Ministerului Economiei și Infrastructurii, în conformitate cu Hotărârea Guvernului nr. 690 din 30 august 2017 cu privire la organizarea și funcționarea Ministerului Economiei și Infrastructurii.

În vederea racordării legislației naționale la angajamentele internaționale asumate de către Republica Moldova, prevederile capitolului III „Valoarea mărfurilor în scopuri vamale”, în special metodele de determinare a valorii în vamă a mărfii urmează a fi ajustate în mod obligatoriu în



conformitate cu Acordul privind Aplicarea Articolului VII al Acordului General pentru Tarife și Comerț din cadrul Organizației Mondiale a Comerțului.

Totodată, menționăm că, în conformitate cu anexa XXVI a AA/DCFTA între Republica Moldova și Uniunea Europeană apropierea de dispozițiile regulamentului de stabilire a Codului vamal al Uniunii se efectuează de către Republica Moldova în termen de trei ani de la intrarea în vigoare a prezentului acord.

B. Obiecții de ordin specific

În conformitate cu prevederile art.4 al Legii nr.235-XVI din 20 iulie 2006 și a art.4 lit. c) al Legii nr.780-XV din 27 decembrie 2001, se propune revizuirea sintagmei „legile corespunzătoare” la art.9 alin.22, deoarece aceasta poartă un caracter ambiguu, în măsura în care nu indică expres semnificația acesteia, fapt care constituie o încălcare a principiului transparenței și previzibilității actelor ce reglementează activitatea de întreprinzător. Totodată, alin.51 al prezentului articol urmează a fi completat cu sintagma „valoarea contractuală a mărfurilor exportate”.

În același timp, în vederea anticipării interpretărilor greșite ale expresiilor cu caracter incert, se propune detalierea sau excluderea următoarelor sintagme: la art.60 alin.(2) „după caz” și alin.(7) „pot fi”; art.65 lit. c) „altor măsuri”; art.66 alin.(2) „justificate economic” (valabilă pentru art.68 și art.69); art. 277 „în limitele necesare”; art.281 „cu valoarea ne semnificativă ”; art.349 alin.(3) „pot face”.

În scopul corespunderii cu prevederile art.9 alin.(22) al prezentului proiect, la art.60. alin.(1) cuvântul „Drepturile” urmează a fi substituit cu sintagma „Taxele vamale”.

În vederea anticipării creării unor situații nefavorabile în interpretarea prevederilor Codului, expresiile de la art.72 alin.(1) „ pot să îi solicite” și alin.(2) „ în cazul unor îndoieli justificate”, urmează a fi reformulate. Prin urmare, se propune substituirea sintagmei „în cazul unor îndoieli justificate” cu sintagma ce se regăsește în prevederile art. 7 și art. 8 al Legii nr 1380-XII din 20.11.1997, cu privire la tariful vamal „în cazul în care există temei justificat care confirmă că datele prezentate de declarant nu sunt veridice și/sau suficiente”. Adicional, alin. 3 al prezentului articol urmează să fie completat cu sintagma „legislația aplicabilă a Republicii Moldova și a normelor internaționale”.

În vederea asigurării racordării la legislația internațională, se propune revizuirea la art. 81 alin. (3) punctul 3) a sintagmei „ajustare adecvată”, care include un caracter ambiguu, și urmează a fi racordată la prevederile art. 8 din Acordul privind Aplicarea Articolului VII al Acordului General pentru Tarife și Comerț din cadrul Organizației Mondiale a Comerțului (GATT), cu privire la adăugarea prețului efectiv plătit sau de plătit pentru mărfurile importate.

La fel, în conformitate cu prevederile Regulamentul (UE) nr.952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, precum și a Acordului GATT, se propune excluderea la alin. 4 lit. a) și până la lit. g) al prezentului capitol a condițiilor de determinare a „persoanelor legate”, deoarece acestea poartă un caracter interpretabil.

În continuare alin. 6 al prezentului articol urmează a fi suplinit cu prevederile art. 1 alin.2.b) al GATT, care prevede că „În vânzarea între persoane legate, valoarea de tranzacție va fi acceptată și mărfurile vor fi evaluate...în cazul în care importatorul va demonstra că acea valoare este foarte apropiată de una dintre valorile de mai jos...”.

În aceeași ordine de idei, considerăm pertinentă excluderea la art. 88 alin (4) lit. c) a sintagmei „prezentului capitol”, deoarece are un caracter echivoc.

În conformitate cu normele stabilite la art.7 al Legii nr.235-XVI din 20 iulie 2006, prevăd faptul că, normele de procedura sunt obligatorii în cazul în care sunt stabilite prin legi, în scopul respectării principiului previzibilității. Totodată reglementările propuse în art.107 „Delegarea de competență” contravin legii sus-menționate, obiecție valabilă și pentru articolele „Delegarea de competență” pe tot parcursul textului proiectului.

Adițional, se propune revizuirea denumirii articolului 119 „Baza de calcul a drepturilor de import și drepturilor de export”, deoarece aceasta nu corespunde conținutului propus.

Ținând cont de prevederile art.130 alin.(2) al Constituției RM, la art.120 alin.(2) subalin.4) litera a),b) și c) sintagma „5 unități convenționale” urmează a fi substituită cu volumul calculat în valuta națională, obiecție valabilă și pentru art.174 alin.(2).

Totodată, la art.128 se propune completarea acestuia cu posibilitatea achitării plăților de către persoanele fizice care nu practică activitate de întreprinzător prin cardul bancar.

În conformitate cu prevederile art.4 din Legea nr.780 din 27 decembrie 2001, la art.131 alin.(3) se propune revizuirea sintagmei „Norma propusă că, organul vamal poate renunța la solicitarea constituirii unei garanții sau la aplicarea unei dobânzi la credit, în cazul în care se stabilește, pe baza unei evaluări documentate a situației debitorului, că aceasta ar provoca grave dificultăți de ordin economic sau social”, deoarece este una netransparentă și neprevizibilă.

Potrivit art.132 alin(2) pentru fiecare zi de întârziere a plății drepturilor de import și de export se încasează o penalitate în mărimea stabilită de Codul fiscal. Totodată în conformitate cu art.133 alin.(10) se plătesc dobânzi în cazul în care decizia de acordare a rambursării nu este pusă în aplicare în termen de trei luni de la data la care a fost luată decizia. Prin urmare, evidențiem prezența unei inechități fiscale între agentul economic și stat, astfel încât se propune revizuirea normelor propuse la alin.(10) art. 133.

Totodată, menționăm că, nici proiectul prezentat nici nota informativă la proiect nu conține informație despre taxa pentru procedurile vamale.

Adițional, se consideră că, neinclusiunea în proiect a normelor privind prelungirea termenului de plată a taxei vamale, conform prevederilor art. 28 al Legii nr 1380-XII din 20.11.1997, pentru perioada ciclului de producere, „nu mai mult de 180 de zile, de la data declarării importului materiei prime, la materialele, accesoriile, ambalajul primar și articolele de completare importate, care se utilizează la fabricarea în exclusivitate a mărfurilor destinate exportului”, contravine regimului special de administrare fiscal-vamală favorabil pentru proiectele investiționale, pentru toate ramurile economiei naționale, fapt care poate crea impedimente pentru agenții economici care produc mărfurile destinate exportului.

În titlul XI „Dispoziții finale și tranzitorii”, în virtutea principiilor oportunității, coerenței, consecvenței și echilibrului între reglementările concurente, la elaborarea, adoptarea și aplicarea actelor legislative, considerăm judicios revizuirea prevederilor art.470 alin.1, a sintagmei „se abrogă la data aderării Republicii Moldova la Uniunea Europeană”, în vederea excluderii caracterului ambiguu al acesteia.

În contextul celor expuse, considerăm oportun lansarea consultărilor publice cu participarea instituțiilor de resort responsabile, precum și a mediului de afaceri.

[Secretar de Stat]

Iu. Șerif

Iuliana DRĂGĂLIN

671
Ex: Anastasia Calin 250-647;
Maia Apostu 237-743;
Ina Voicu 250-603;

638
Alina Koton
554 (Anghelache (Lohan))



Ministerul Afacerilor Interne al Republicii Moldova
Ministry of Internal Affairs of the Republic of Moldova



MD 2012, mun. Chișinău, bd. Ștefan cel Mare, 75, tel. (373-22) 255-324, fax: 25-53-24

Nr. 50/302 „30” noiembrie 2017

La nr. 14/4-06/455 „13” noiembrie 2017

Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova

La numărul 14/4-06/455 din 13.11.2017 înregistrat în MAI cu numărul 5011 din 21.11.2017 Vă remitem avizul cu privire la proiectul codului vamal.

Anexă: 30 file.

Secretar de stat

Alexandru LARIONOV

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	<u>03 DEC 2017</u>
CODUL	

A V I Z

la proiectul Codului Vamal al RM

1. Notă preliminară: Pentru analiza și formularea prezentului proiect preliminar de aviz la proiectul de lege, în virtutea timpului alocat, a fost consultat,- Proiectul de lege (Codul Vamal); Nota informativă la proiectul de lege (proiectul Codului Vamal); Legea nr. 780 din 27.12.2011 privind actele legislative, publicată în MO nr. 36-38 la 14.03.2002, în vigoare din 14.06.2002, cu modificările și completările ulterioare pînă la 04.05.10; Codul penal nr. 985 din 18.04.2002 publicat la 13.09.2002 în MO nr. 128-129, cu modificările și completările pînă la 04.08.17; Codul de procedură penală nr. 122 din 14.03.2003 publicat la 07.06.2003 în MO nr. 248-251, cu modificările și completările pînă la 04.08.17; Codul vamal nr. 1149 din 20.07.2000 publicat la 23.12.2003 în MO nr. 160, cu modificările și completările pînă la 04.08.17; Legea nr. 333 din 10.11.2006 privind statutul ofițerului de urmărire penală, publicată la 22.12.2006 în MO nr. 195-198, cu modificările și completările pînă la 01.07.16; Legea nr. 59 din 29.03.12 privind activitatea specială de investigații, publicată la 08.06.2012 în MO nr. 113-118 cu modificările și completările pînă la 21.07.16; Legea nr. 619 din 31.10.1995 privind organele securității statului, publicată la 13.02.1997 în MO nr. 10-11, în vigoare din 13.02.1997 cu modificările și completările pînă la 09.12.16; actele normative la care se face trimitere în nota informativă; alte acte normative naționale, acte normative străine, actele internaționale relevante în materie, jurisprudența, doctrina și literatura de specialitate.

2. Notă²: Din nota informativă disponibilă la proiectul de lege supus avizării, se relevă faptul că primul alineat al notei conține o eroare, astfel încît, textul “Legea cu privire la aprobarea Nomenclurii combinate a mărfurilor nr.172 din 25.07.2017”, este indicată eronat, *de facto* este legea din “25.07.2014, publicată la 08.08.2014 în MO nr. 231-237, în vigoare din 01.01.2015”. Relevanța juridică privind înlătuarea prezentei erori constă în consultarea și interpretarea ulterioară a prevederilor actului legislativ la aplicarea acestuia.

3. Notă³: Considerînd faptul că pentru elaborarea și definitivarea unui proiect de act normativ sunt necesare cunoștințe speciale din mai multe ramuri, inclusiv din mai multe ramuri ale științei dreptului, este oportună și necesară crearea unui grup de lucru cu componență mixtă (inter-ministerial, inter-departamentală și inter-instituțională, cu convocarea experților străini și a partenerilor, precum și consultarea mediului academic), pentru eficientizarea procesului de elaborare și definitivare a proiectului.

4. Notă⁴: Prezentul proiect de aviz este elaborat în strictă conformitate cu prevederile legislației privind elaborarea actelor normative, observațiile formulate pot necesita o revizuire. Totodată, în urma examinării notei informative, la momentul consultării, nu rezultă că la fundamentarea documentului au fost consultate careva investigații științifice conform art. 13 din Legea 780, fie a unui grup de lucru, a unor studii comparate și impactul adoptării prezentului Cod asupra consecințelor politice, economice, financiare, juridice, etc, deși acesta, conform notei a fost supus expertizării de către experți în cadrul misiunii TAIEX, care a finalizat cu un raport, precum și faptul că acesta a fost elaborat cu suportul misiunii EUBAM și reprezentanților Băncii Mondiale.

TABEL COMPARATIV

Nr.	Textul de lege (propus)	Textul de lege (în vigoare)	Observații	Recomandări
1.	<p>TITLUL I DISPOZIȚII GENERALE Capitolul I DOMENIUL DE APLICARE AL LEGISLAȚIEI VAMALE, MISIUNEA VĂMII ȘI DEFINIȚII</p>	<p>Capitolul I DISPOZIȚII GĂNERALE Secțiunea 1 Activitatea vamală Secțiunea a 2-a Organizarea activității vamale (...)etc.</p>	<p>I. Prezentul Titlu este structurat în 3 capitole: Capitolul I – fără secțiuni Capitolul II din 6 secțiuni Capitolul III - fără secțiuni. Capitolele însumează 59 articole. II. Potrivit art. 33 alin. (3) al Legii nr. 780, articolele se pot grupa în secțiuni numerotate cu cifre arabe, secțiunile se pot grupa în capitole numerotate cu cifre romane, capitolele se pot grupa în titluri numerotate cu cifre romane. III. Din punct de vedere structural și al tehnicii legislative, Codul vamal (2 secțiuni, total 18 articole) prezintă un nivel net superior proiectului de Cod.</p>	<p>I. Capitolul supus analizei urmează să fie redenumit în secțiune, cu numerotarea corespunzătoare, astfel încât Titlul I să cuprindă 2 capitole compus din secțiuni corespunzătoare, grupate și sistematizate după obiectul de reglementare, sau alt indicator/paramentru ales. II. Observațiile și constatările formulate în prezentul punct sunt valabile și pentru celelalte elemente de compoziție structurală conform tehnicii legislative formulate în prezentul proiect.</p>
2.	<p>Articolul 1. Obiect și domeniu de aplicare (1) Codul vamal al Republicii Moldova stabilește normele și procedurile generale aplicabile mărfurilor introduse în sau scoase de pe teritoriul vamal. (2) Codul se aplică uniform pe întregul teritoriu vamal al</p>	<p>--¹</p>	<p>I. Potrivit art. 18 alin. (3) al Legii nr. 780, în cazul în care proiectul de act legislativ cuprinde prevederi din legislația în vigoare, acestea, de regulă nu se reproduc, dar se face trimitere la</p>	<p>I. Se recomandă următoarea redacție,- “Codul vamal al Republicii Moldova stabilește normele și procedurile aplicabile mărfurilor introduse în sau scoase de pe teritoriul vamal.” II. Se recomandă excluderea alin. (2), acest</p>

<p>Republicii Moldova.</p> <p>(3) Activitatea vamală se desfășoară în conformitate cu legislația care este în vigoare la data la care organul vamal a primit declarația vamală și alte documente, cu excepția cazurilor prevăzute de legislație. În cazul trecerii ilegale de mărfuri și mijloace de transport peste frontiera vamală, se aplică legislația vamală în vigoare la momentul trecerii de facto a acestor bunuri peste frontiera vamală.</p> <p>(4) Modificările și/sau completările prezentului cod se pun în aplicare peste 180 de zile de la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova a legii de modificare și/sau de completare.</p> <p>(5) Dacă acordurile internaționale la care Republica Moldova este parte stabilesc alte norme decât cele prevăzute de prezentul cod și de alte acte normative în domeniul vamal ale Republicii Moldova, prioritate au acordurile internaționale.</p> <p>(6) Anumite dispoziții ale legislației vamale se pot aplica și în afara teritoriului vamal, în cadrul reglementărilor specifice sau al acordurilor internaționale.</p>	<p>ele.</p> <p>II. Potrivit art. 46 al legii precitate, actul legislative produce efecte numai în timpul cât este în vigoare și nu poate fi retroactiv sau ultraactiv. Au efect retroactive doar actele legislative prin care se stabilesc sancțiuni mai blânde. Actele legislative pot ultraactiva în mod exceptional.</p> <p>III. noțiunea ce definește "legislația vamală", se regăsește la alin. (9), pct. 1).</p> <p>→ Cerința acordului de asociere RM-UE</p>	<p>caracter rezultă din prevederile art. 48 al Legii nr. 780.</p> <p>III. Se recomandă excluderea alin. (3). În acest sens, prevederile propuse sunt dublate de prevederile Codului penal, Codului de procedură penală, Codului contravențional, etc. În toate cazurile respective, va fi aplicabil principiul mitior lex.</p> <p>IV. Se recomandă excluderea alin. (4). Punerea în aplicare a modificărilor și completărilor actelor legislative sunt prevăzute de actele legislative de modificare sau completare. Instituirea de dispoziții derogatorii prealabile sunt contrare tehnicii legislative.</p> <p>V. Se recomandă excluderea alin. (5). Conform tehnicii legislative, prevederile actului normativ trebuie să fie ajustat la tratatele la care Republica Moldova este parte (pentru fiecare aderare/ratificare/etc.), respectiv instituirea prealabilă unor instrumente derogatorii nu prezintă o soluție viabilă.</p> <p>VI. Se recomandă excluderea alin. (6). Această prevedere rezultă din dispozițiile art. 48 al Legii nr. 780. Totodată, utilizarea sintagmelor "anumite dispoziții" sunt evazive și echivoce. Actul normativ trebuie să întrunească condițiile stipulate la alin. (2) art. 3, alin. (3) art. 4, art. 5, alin.</p>
--	---	---

				<p>(3) art. 53 al Legii nr. 780.</p> <p>VII. Se recomandă introducerea unui alineat ce definește "legislația vamală". Spre propune dispoziția-noțiune:</p> <p>"Legislația vamală reprezintă totalitatea prevederilor Codului Vamal, acordurilor internaționale la care Republica Moldova este parte, actele normative subordonate legii emise de guvern, actele normative subordonate legii emise de serviciul vamal și alte autorități publice, precum și legislația conexă". Se recomandă excluderea pct. 1) art. 9 din Proiect.</p>
3.	<p>Articolul 5. Actele normative ale Serviciului Vamal (1) Serviciul Vamal emite, în limitele competenței, acte normative în domeniul vamal, executorii pentru organele vamale, pentru alte autorități publice și pentru persoane. (2) <i>Actele normative emise de Serviciul Vamal intră în vigoare în conformitate cu legislația.</i></p>	<p>Articolul 12. Actele normative ale Serviciului Vamal (1) Serviciul Vamal emite, în limitele competenței, acte normative în domeniul vamal, executorii pentru organele vamale, pentru alte autorități publice și pentru persoane. (2) Actele normative emise de Serviciul Vamal intră în vigoare în conformitate cu legislația.</p>	-//-	<p>I. Se recomandă introducerea, după cuvintele "pentru persoane", cuvintele "fizice și juridice în legătură cu îndeplinirea formalităților vamale"</p> <p>II. Se recomandă excluderea alin. (2).</p>
4.	<p>Articolul 6. Structura și personalul Serviciului Vamal (1) Serviciul Vamal este constituit din sistem de organe vamale, care sunt organe de drept și de securitate a statului, autorități administrative din subordinea Ministerului Finanțelor. (2) Serviciul Vamal este format din următoarele</p>	-//-	-//-	<p>I. Se recomandă excluderea cuvintelor "<i>și de securitate a statului</i>". Alin. (1) al Legii nr. 619 stabilește expres sistemul organelor securității statului.</p> <p>II. Se recomandă excluderea alin. (2). Potrivit alin. (3) al legii precitate, structura organizatorică a organelor securității statului este</p>

	<p>organe vamale:</p> <p>a) Aparatul Central al Serviciului Vamal (în continuare - Aparatul Central) - conduce nemijlocit activitatea vamală în Republica Moldova și este persoană juridică;</p> <p>b) birourile vamale - subdiviziuni teritoriale cu personalitate juridică, aflate în subordinea Aparatului Central;</p> <p>c) posturile vamale - subdiviziuni teritoriale fără personalitate juridică, aflate în subordinea birourilor vamale și Aparatului Central.</p> <p>(3) Aparatul Central și birourile vamale dispun de ștampilă cu Stema de Stat a Republicii Moldova, de conturi trezoreriale, sînt finanțate de la bugetul de stat.</p> <p>(...)</p> <p>(5) Personalul Serviciului Vamal este constituit din:</p> <p>a) angajați vamali - funcționari publici cu statut special;</p> <p>b) personal tehnic și auxiliar.</p>			<p>stabilită de Guvern.</p> <p>III. Potrivit art. 15 al Legii nr.98 privind administrația publică central de specialitate, misiunea, funcțiile de bază, atribuțiile, drepturile și chestiunile privind organizarea autorităților administrative din subordinea ministerelor se stabilesc de guvern.</p> <p>IV. Pe baza justificărilor de mai sus se recomandă excluderea și alin. (5).</p>
5.	<p>Articolul 7. Drapelul, pavilionul și însemnele organului vamal Organul vamal arborează drapelul, navele lui maritime și fluviale care se află sub pavilionul Republicii Moldova, iar autovehiculele și aeronavele au însemnele aprobate de Guvern.</p>	<p>Articolul 13. Drapelul, pavilionul și însemnele organului vamal <i>Organul vamal arborează drapelul, navele lui maritime și fluviale se află sub pavilionul, iar autovehiculele și aeronavele au însemnele aprobate de Guvern.</i></p>	-//-	<p>Se propune o altă redacție,-"Navele aeriene, maritime sau fluviale, sub pavilionul Republicii Moldova, precum și vehiculele organului vamal au însemnele aprobate de Guvern. Organul vamal arborează drapelul la bordul navelor." fie excluderea prezentului articol din motivele invocate la pct. 4 al prezentului aviz.</p>
6.	<p>Articolul 9. Definiții 1) <i>legislație vamală</i> - ansamblul format din</p>	<p>Articolul 1. Noțiuni principale În sensul prezentului cod,</p>	I.Prevederile referitoare la anumite noțiuni	I.Se recomandă excluderea pct. 1, din motivele invocate în pct.

<p>următoarele elemente:</p> <p>(a) Codul și dispozițiile de completare, modificare sau de punere în aplicare a acestuia;</p> <p>(b) Tarifal vamal;</p> <p>(c) Acordurile internaționale care conțin dispoziții vamale, în măsura în care acestea sunt aplicabile în Republica Moldova;</p> <p>(d) acte normative din domeniul vamal.</p> <p>(...)</p> <p>3) <i>mărfuri</i> – orice bun mobil, trecut peste frontiera vamală, inclusiv suporturi informaționale, mijloace de transport, energie electrică și alte feluri de energii, precum și alte obiecte trecute peste frontieră și având statut de bunuri mobile <i>(exceptând numerarul valutei străine sau în monedă națională)</i>.</p> <p>(...)</p> <p>8) <i>persoană</i> – orice <i>persoană juridică sau persoană fizică</i>;</p> <p>51) <i>valoare în vamă a mărfurilor</i> - valoarea mărfurilor importate determinată în vederea percepției drepturilor de import "ad valorem";</p> <p>52) <i>comiterea repetată</i> - comiterea aceleiași încălcări, în decursul a 12 luni consecutive, calculate din data intrării în vigoare, a deciziei privind sancționarea persoanei pentru o asemenea încălcare;</p> <p>53) <i>comiterea sistematică</i> - comiterea aceleiași încălcări de trei sau mai multe ori în decursul a 12 luni consecutive, calculate din</p>	<p>următoarele noțiuni semnifică:</p> <p>1) <i>mărfuri</i> - orice bun mobil: obiecte și alte valori, <i>inclusiv valori valutare (valută străină și monedă națională în numerar, instrumente de plată și valori mobiliare materializate exprimate în valută străină și monedă națională)</i>, gaze naturale, energie electrică, energie termică, alt fel de energie, precum și mijloace de transport (care fac obiectul unei tranzacții economice externe), cu excepția celor prevăzute la pct.4);</p> <p>2) <i>mărfuri autohtone</i> – mărfuri:</p> <p>(...)</p> <p>6) <i>persoană</i> - orice <i>persoană juridică și persoană fizică, cu excepția cazurilor prevăzute de prezentul cod</i>;</p> <p>12) <i>ofițer de urmărire penală din Serviciul Vamal</i> - colaboratorul vamal abilitat cu dreptul de a efectua urmărire penală în cazul infracțiunilor care țin de competența organului vamal;</p> <p>30) <i>legislație vamală - totalitatea actelor normative din domeniul importului, exportului, tranzitului de mărfuri și punerii lor sub orice altă destinație vamală, inclusiv măsurile de prohibiție, restricție și control, precum și actele normative emise de Serviciul Vamal în limitele competenței</i>;</p> <p>31) <i>reglementări vamale - dispozițiile cuprinse în prezentul cod, în regulamentul vamal de aplicare a acestuia, precum și în alte acte normative</i></p>	<p>din Codul Vamal în vigoare, au fost dezvoltate, oferindu-se o reglementare mai detaliată în proiect. Spre ex: art. 399 și altele din proiect.</p> <p>II. Unele prevederi din Codul vamal au o reglementare diametral opusă prevederilor propuse în proiect. <i>Astfel, se impune identificarea tututor prevederilor ce prezintă o situație juridical opusă în proiect și în Codul în vigoare, în vederea expertizării juridice, practice și teoretice, precum și supuse expertizei suplimentare anticorupție pe aspectele vulnerabile.</i></p> <p>III. Există elemente de novație.</p> <p>IV. În privința unor prevederi sunt schimbate doar locul aflării normei în conținutul proiectului, fără a modifica situația juridică a relațiilor reglementate. A se vedea spre exemplu alin. (4) art. 20 al Codului vamal și prevederile lit. a)</p>	<p>2 al prezentului aviz.</p> <p>II. Se recomandă excluderea cuvintelor "(exceptând numerarul valutei străine sau în monedă națională)". Redacția actuală contravine prevederilor alin. (5) al Codului civil. Instituirea de mecanisme noi ce contravin altor acte normative este contrară tehnicii legislative și prevederilor Legii nr. 780. Totodată includerea unor atare prevederi atentează la securitatea economică a statului.</p> <p>III. Se recomandă excluderea pct. 8. Noțiunea de persoană este reglementată de Codul civil și alte acte legislative.</p> <p>IV. Se recomandă reformularea pct. 51), pentru a fi în corespundere cu cerințele Legii nr. 780.</p> <p>V. Se recomandă excluderea pct. 52) și 53), adică a instituției faptelor comise repetat/ de obicei/ etc. Astfel încât, în toate cazurile nu poate fi agravată răspunderea pentru a faptă pentru care persoana deja a fost sancționată, cu excepțiile stabilite de lege.</p> <p>VI. Se recomandă înlocuirea cuvântului și schimbarea la forma gramaticală din cuprinsul pct. 56), potrivit redacției "stat străin". În conținutul proiectului Codului, cât și în legislația Republicii Moldova, se utilizează sintagma "stat străin".</p>
---	---	--	---

	<p>data intrării în vigoare a deciziei privind sancționarea persoanei pentru o asemenea încălcare.</p> <p>56) <i>țară străină</i> - o țară alta decât Republica Moldova;</p>	<p><i>referitoare la domeniul vamal;</i></p> <p>45) <i>drept de proprietate intelectuală (...)</i></p> <p>46) <i>drept de autor (...)</i></p> <p>47) <i>drepturi conexe (...)</i></p> <p>51) <i>mărfuri care aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală:</i></p> <p>a) mărfuri contrafăcute;</p> <p>b) opere pirat;</p> <p>c) mărfuri (...)</p>	<p>alin. (4) art. 219 al proiectului de Cod.</p>	
7.	<p>Articolul 23.</p> <p>Prelungirea termenului pentru luarea unei decizii (...)</p> <p>(2) În cazul în care organul vamal competent să ia decizia a prelungit perioada pentru a se consulta cu alte autorități ale statutului sau cu un alt organ vamal sau autoritate ale unui stat străin, termenul pentru luarea deciziei este prelungit cu aceeași perioadă de timp ca și prelungirea perioadei de consultare. Prelungirea respectivă nu poate depăși trei luni. Solicitantul este informat cu privire la prelungirea termenului pentru luarea unei decizii.</p> <p>(3) În cazul în care există motive serioase de a suspecta o încălcare a legislației vamale și organele vamale efectuează investigații pe baza acestor motive, termenul pentru luarea deciziei se prelungește cu perioada necesară pentru încheierea investigațiilor respective. Prelungirea respectivă nu poate depăși 12 luni. Cu excepția cazului în care acest lucru ar compromite</p>	-//-	<p>I. Alin. (4) al art. 45 în redacția propusă generează un factor de risc corupțional.</p> <p>II. Alin. (5) al art. 45 în redacția propusă prezintă deficiență.</p>	<p>I. Se recomandă următoarea redacție a alin. (2) potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780,- “Termenul pentru luarea deciziei poate fi prelungit pînă la trei luni, pentru consultarea altor autorități naționale sau străine. Despre acest fapt se informează solicitantul.”</p> <p>II. Se recomandă următoarea redacție a alin. (3) potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780 și a altor prevederi legale,- “Termenul pentru luarea deciziei poate fi prelungit pînă la 12 luni, pentru terminarea investigațiilor inițiate în temeiul suspiciunii de săvîrșire a unor fapte ilegale. Despre acest fapt se informează solicitantul, cu excepția cazului în care informarea acestuia poate compromite investigațiile.”</p> <p>III. Se recomandă următoarea redacție a alin. (4) potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780 și a altor prevederi legale,- “Dacă în urma investigațiilor efectuate conform alin. (3) al prezentului articol, a fost începută urmărirea penală, iar acest fapt generează imposibilitatea</p>

<p>investigațiile, solicitantul trebuie să fie informat cu privire la prelungire.</p> <p>(4) În cazul în care există o <u>cauză penală intentată, remisă pentru examinare în instanță</u>, care ar afecta îndeplinirea de către solicitant a criteriului menționat la <u>articolul 45</u>, termenul pentru adoptarea deciziei se prelungește pînă la data la care hotărîrea judecătorească rămîne definitivă.</p> <p>Articolul 45. Conformitatea</p> <p>(1) Conformitatea este absența unor <u>încălcări repetate</u> a legislației vamale și fiscale, constatată conform procedurii legale, precum și <u>a infracțiunii economice</u> legate de activitatea solicitantului, pe perioada ultimilor trei ani anteriori depunerii cererii.</p> <p>(2) Dacă solicitantul este o persoană fizică care desfășoară activitate de întreprinzător, criteriul menționat la alin.(1) este considerat îndeplinit dacă, în ultimii trei ani, solicitantul și, dacă este cazul, angajatul responsabil de domeniul vamal al solicitantului nu au comis nici o încălcare repetată a legislației vamale și fiscale și nu a comis infracțiuni legate de activitatea lor economică.</p> <p>(3) Dacă solicitantul este o persoană juridică, criteriul menționat la alin.(1) este considerat ca fiind îndeplinit în cazul</p>		<p>îndeplinirii obligației stipulate la <u>art. 45</u>, termenul pentru adoptarea deciziei poate fi prelungit pînă la adoptarea unei hotărîri definitive de către autoritățile competente.</p> <p>IV. Se recomandă următoarea redacție a art. 45 potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780 și a altor prevederi legale,-</p> <p>“Articolul 45. Conformitatea</p> <p>(1) Conformitatea reprezintă absența <u>încălcărilor</u> legislației vamale, fiscale, antecedentelor penale pentru săvîrșirea infracțiunilor prevăzute de Capitolul X al Codului penal, și a cercetărilor penale în derulare legate de activitatea solicitantului, persoană fizică sau juridică care desfășoară activitate de întreprinzător, și reprezentantului acestuia, pentru perioada ultimilor trei ani pînă la depunerea cererii.</p> <p>(2) Dacă solicitantul este rezident al teritoriului vamal pînă la trei ani, organul vamal evaluează îndeplinirea criteriului menționat la alin.(1) pe baza evidențelor și a informațiilor aflate la dispoziția sa, <u>însă solicită informații de la autoritățile competente ale statelor străine.</u>”</p>
--	--	--

	<p>în care, în ultimii trei ani, nici una dintre următoarele persoane nu a comis nici o încălcare repetată a legislației vamale și fiscale și nu au avut infracțiuni legate de activitatea sa economică:</p> <p>a) solicitantul;</p> <p>b) persoana împuternicită să îl reprezinte pe solicitant sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia;</p> <p>c) angajatul responsabil de domeniul vamal al solicitantului.</p> <p>(4) Criteriul menționat la alin.(1) poate fi însă considerat îndeplinit dacă organul vamal competent să ia decizia consideră că o încălcare are importanță minoră, în raport cu numărul sau dimensiunea operațiunilor aferente, iar organul vamal nu are îndoieli cu privire la buna-credință a solicitantului.</p> <p>(5) Dacă solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal de mai puțin de trei ani, organul vamal competent să ia decizia evaluează îndeplinirea criteriului menționat la alin.(1) pe baza evidențelor și a informațiilor aflate la dispoziția sa.</p>			
8.	<p>Articolul 121. Prescrierea datoriei vamale</p> <p>(1) Nici o datorie vamală nu se notifică debitorului după expirarea unui termen de cinci ani de la data la care a apărut datoria vamală.</p> <p>(2) În cazul în care datoria vamală a apărut</p>	-/-	-/-	<p>I.Se recomandă următoarea redacție a art. 121 potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780 și a altor prevederi legale,- “ Prescripția datoriei vamale</p> <p>(1) Prescripția datoriei vamale este de cinci ani din momentul apariției datoriei vamale.</p>

<p>ca rezultat al unui act care, la data la care a avut loc, putea face obiectul unei acțiuni judiciare penale, termenul de cinci ani stabilit la alineatul (1) este extins în conformitate cu legislația penală.</p> <p>(3) Termenele prevăzute la alineatele (1) și (2) se suspendă în cazul în care:</p> <p>a) este introdusă o cale de atac în conformitate cu articolul 51. O astfel de suspendare se aplică de la data la care este introdusă calea de atac și este în vigoare pe durata procedurilor respective; sau</p> <p>b) organul vamal a comunicat debitorului, în conformitate cu articolul 20 alineatul (7), motivele pentru care intenționează să notifice datoria vamală. O astfel de suspendare se aplică de la data comunicării respective și pînă la sfîrșitul perioadei în care debitorului i se acordă posibilitatea de a contesta.</p> <p>(4) În cazul în care existența unei datorii vamale este restabilită în temeiul articolului 133 alineatul (11), termenele prevăzute la alineatele (1) și (2) sunt considerate ca suspendate începînd de la data la care s-a depus cererea de rambursare sau de remitere conform articolului 138 și pînă la data la care s-a luat decizia în privința acestei cereri de rambursare sau de remitere.</p>		<p>(2) Debitorul nu va fi notificat despre existența datoriei vamale după expirarea termenului de prescripție.</p> <p>(3) Dacă datoria vamală este consecința unei infracțiuni constatate prin hotărîre definitivă, datoria vamală nu va fi prescrisă.</p> <p>(4) Curgerea termenelor prevăzute în prezentul articol se suspendă în cazul în care:</p> <p>a) hotărîrea a fost contestată conform art 51, și se consideră suspendat din momentul depunerii contestației conform legislației în vigoare, pînă la emiterea unei hotărîri definitive;</p> <p>b) organul vamal a comunicat debitorului în scris, conform art. 20 alin. (7), motivele pentru care intenționează să notifice despre datoria vamală, și se consideră suspendat de la data comunicării, pînă la expirarea termenului de depunere a contestației. După caz, se va proceda conform lit. a al prezentului alineat.</p> <p>(5) În cazul prevăzut la art. 133 alin. (11), termenele prevăzute de prezentul articol sunt considerate suspendate de la data la care s-a depus cererea de rambursare sau de remitere conform articolului 138, pînă la data la care s-a luat decizia în privința cererii.”</p> <p>Se recomandă revizuirea alin. (5) propus înlăturării normelor de trimitere pentru a asigura conformitatea cu lit. a) art. 19 al Legii nr. 780.</p>
--	--	--

9.	<p>Articolul 123. Termenul de înscriere în evidențe</p> <p>(1) În cazul în care apare o datorie vamală ca rezultat al acceptării declarației vamale a mărfurilor pentru un regim vamal, altul decât admiterea temporară cu scutire parțială de drepturi de import, sau al oricărei altei acțiuni avînd aceleași efecte juridice ca această acceptare, organul vamal înscrie în evidențe cuantumul drepturilor de import sau de export de plătit la data acordării liberului de vamă mărfurilor.</p> <p>(2) În cazul în care mărfurilor li se acordă liberul de vamă în anumite condiții de care depinde fie determinarea cuantumului drepturilor de import sau de export de plătit, fie încasarea acestuia, înscrierea în evidențe se face la data care se determină cuantumul drepturilor de import sau de export de plătit sau se stabilește obligația de achitare a acestor drepturi.</p> <p>(3) În cazul în care datoria vamală se referă la o măsură provizorie de politică comercială care ia forma unei taxe, înscrierea în evidențe a cuantumului drepturilor de import sau de export de plătit se efectuează în termen de două luni de la data publicării regulamentului, care instituie măsura de politică comercială</p>	-//-		<p>Se recomandă următoarea redacție a art 123 potrivit cerințelor art. 19 al Legii nr. 780 și a altor prevederi legale,- “ Termenul de înscriere în evidențe</p> <p>(1) În cazul în care datoria vamală este rezultatul acceptării declarației vamale a mărfurilor pentru un regim vamal, altul decât admiterea temporară cu scutire parțială de drepturi de import, organul vamal înscrie în evidențe cuantumul drepturilor spre plată la data acordării liberului de vamă.</p> <p>(2) În cazul în care mărfurilor li se acordă liberul de vamă condiționat, înscrierea în evidențe se face la data la care se determină cuantumul drepturilor de import sau de export spre plată sau se stabilește obligația de achitare a acestor drepturi.</p> <p>(3) În cazul în care datoria vamală se referă la o măsură provizorie de politică comercială care ia forma unei taxe, înscrierea în evidențe a cuantumului drepturilor de import sau de export spre plată se efectuează în termen de pînă două luni de la data publicării regulamentului, care instituie măsura de politică comercială definitivă în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.</p> <p>(4) În cazul apariției unei datorii vamale în alte condiții decât cele</p>
----	--	------	--	--

	<p>definitivă în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.</p> <p>(4) În cazul apariției unei datorii vamale în alte condiții decît cele menționate la alineatele (1) și (2), înscrierea în evidențe a cuantumului drepturilor de import sau de export, se efectuează la data la care organul vamal este în măsură să determine cuantumul drepturilor de import sau de export în cauză și să ia o decizie.</p> <p>(5) Alineatul (4) se aplică cuantumului drepturilor de import sau de export de recuperat sau care rămîn să fie recuperate, în cazul în care cuantumul drepturilor de import sau de export de plătit nu a fost înscris în evidențe în conformitate cu alineatele (1) - (4) sau a fost calculat și înscris în evidențe la o valoare inferioară cuantumului de plătit.</p> <p>(6) Termenele de înscriere în evidențe stabilite la alineatele (1) - (4) nu se aplică în caz fortuit sau de forță majoră.</p> <p>(7) Înscrierea în evidențe poate fi amînată în cazul menționat la articolul 120 alineatul (5) atît timp cît notificarea datoriei vamale nu mai aduce prejudicii unei anchete penale.</p>			<p>menționate la alineatele (1) și (2), înscrierea în evidențe a cuantumului drepturilor de import sau de export, se efectuează la data la care organul vamal este în măsură să determine cuantumul drepturilor de import sau de export în cauză și să ia o decizie.</p> <p>(5) Alineatul (4) se aplică cuantumului drepturilor de import sau de export de recuperat sau care rămîn a fi recuperate, în cazul în care cuantumul drepturilor de import sau de export spre plată nu a fost înscris în evidențe în conformitate cu alineatele (1) - (4) sau a fost calculat și înscris în evidențe la o valoare inferioară cuantumului stabilit.</p> <p>(6) Termenele de înscriere în evidențe stabilite la alineatele (1) - (4) nu se aplică în de forță majoră.</p> <p>(7) Înscrierea în evidențe poate fi amînată în cazul stabilit la articolul 120 alineatul (5), pe perioada desfășurării urmării penale, pînă la adoptarea unei hotărîri definitive.”</p>
10.	<p>Articolul 390. Drepturile și obligațiile echipelor mobile (...) c) în cazul în care</p>	<p>Articolul 189¹. Echipete mobile (...) (6) Nicio autoritate publică nu este în drept să oprească</p>	<p>I. art. 18 alin. (3) al Legii nr. 780, în cazul în care proiectul de act legislative</p>	<p>I. Se impune introducerea sintagmei “în conformitate cu legislația” după cuvintele “efectuarea controlului</p>

<p>vehiculele și mărfurile transportate nu pot fi supuse controlului la locul stopării, să însoțească sau să aducă forțat vehiculele și mărfurile la organul vamal proximal pentru efectuarea controlului vamal;</p> <p>(...)</p> <p>h) să însoțească pe întreg teritoriul Republicii Moldova vehiculele aflate în tranzit între două birouri vamale, în cazul în care marfa prezintă grad sporit de risc.</p> <p><i>(4) Nici o autoritate publică nu este în drept să oprească și să controleze echipele mobile, precum și vehiculele însoțite de ele în timpul exercitării atribuțiilor de serviciu, decît prin hotărîre a instanței de judecată numai după pornirea urmării penale și în condițiile Codului de procedură penală.</i></p>	<p>și să controleze echipele mobile, precum și vehiculele însoțite de ele în timpul exercitării atribuțiilor de serviciu, decît <i>prin hotărîre a instanței de judecată numai după pornirea urmării penale și în condițiile Codului de procedură penală.</i></p> <p>Articolul 189³. Drepturile și obligațiile colaboratorilor echipelor mobile</p> <p>(...) <i>k) să se conducă de prevederile art. 273 din Codul de procedură penală;</i></p> <p><i>o) să însoțească pe întreg teritoriul Republicii Moldova mijloacele de transport aflate în tranzit între două organe vamale, în cazul în care marfa prezintă grad sporit de risc.</i></p>	<p>cuprinde prevederi din legislația în vigoare, acestea, de regulă nu se reproduc, dar se face trimitere la ele.</p> <p>II.lit.h) al art. 390 al proiectului prezintă situație de risc corupțional.</p>	<p>vamal” de la lit. c). În condițiile legislației, orice control/acces fără acordul proprietarului/posesorului, urmează să fie autorizat în modul corespunzător.</p> <p>II. În tot cuprinsul articolului, se impune utilizarea sintagmei “legislație vamală” la forma gramaticală corespunzătoare, or există divergență între termenul utilizat și art. 1 al proiectului.</p> <p>III. La lit. h), este necesar a stabili funcționarul care decide asupra gradului de pericol sporit (ex: Conducătorul echipei mobile) precum și a reglementa modalitatea de adoptare a deciziei.</p> <p>IV. Redactarea alin. (4), în următoarea redacție,- <i>“Se interzice oprirea, controlul și percheziționarea echipelor mobile, a vehiculelor și persoanelor însoțite de acestea, în timpul exercitării atribuțiilor de serviciu, decît în cazul și modul prevăzut de legislație”.</i> Astfel, atît legislația procesual-penală, cît și alte acte normative prevăd modul și condițiile de percheziționare, atît condițiile generale, cît și cele speciale. O altă modalitate este utilizarea trimiterii la Codul de procedură penală sau Codul contravențional. Ex: percheziția efectuată în cadrul unei cauze penale în baza ordonanței procurorului. Mai mult, potrivit alin. (4) art. 2 al CPP, normele juridice cu</p>
---	--	--	---

				caracter procesual din alte legi naționale pot fi aplicate numai cu condiția includerii acestora în CPP.
11.	<p>Articolul 454. Remiterea materialelor procurorului sau ofițerului de urmărire penală</p> <p>(1) Dacă în procesul examinării cauzei contravenționale, se constată că încălcarea conține elemente constitutive ale unei infracțiuni, agentul constator remite materialele acumulate procurorului sau ofițerului de urmărire penală, după competență.</p> <p>(2) Dacă în timpul procesului penal pornit în cazul infracțiunilor a căror urmărire penală este de competența organului vamal, se constată indicii ale unor contravenții vamale, la demersul procurorului și independent de etapa urmăririi penale, pot fi efectuate acte de procedură în cazul acestor contravenții vamale, în condițiile prevăzute de Codul contravențional și de prezentul cod.</p>	<p>Articolul 235. Acțiunile colaboratorului vamal în cazul constatării elementelor constitutive ale infracțiunii de contrabandă sau ale altor infracțiuni</p> <p>Dacă în procesul efectuării actelor de procedură în cazul unei contravenții vamale a fost constatată existența elementelor constitutive ale infracțiunii de contrabandă sau ale altor infracțiuni, se pornește proces penal în conformitate cu prevederile Codului de procedură penală.</p> <p>Articolul 236. Circumstanțele în care, după pornirea procesului penal, colaboratorul vamal continuă efectuarea actelor de procedură în cazul contravenției vamale</p> <p>Dacă în timpul urmăririi penale în cazul de contrabandă sau de alte infracțiuni a căror urmărire penală este de competența organelor vamale se constată indicii ale unor contravenții vamale, actele de procedură în cazul acestor contravenții se vor efectua independent de urmărirea penală, în condițiile prevăzute de Codul contravențional al Republicii Moldova și de prezentul cod.</p> <p>Articolul 237. Procedura în cazul contravenției vamale constatate de organul de urmărire penală în domeniul vamal sau de alte organe de resort și cercetarea cazului</p>	-/-	<p>I. Se impune reformularea alin. (1) în următoarea redacție,- “Dacă în procesul examinării cauzei contravenționale, se constată că încălcarea conține <i>semnele componentei de infracțiune</i>, agentul constator <i>sesizează organul de urmărire penală în conformitate cu prevederile Codului de procedură penală</i>”</p> <p>II. Se recomandă excluderea alin.(2), respectiv redenumirea în “sesizarea organelor de urmărire penală”, din cauză de lipsă de oportunitate, coerență și predictabilitate. Prezentul alineat va provoca echivoc la aplicarea practică, precum și stabilește proceduri contrare prevederilor legale cuprinse în alte acte normative, totodată prezintă o încălcarea a principiului neatragerii la răspundere pentru aceeași faptă, eventual o persoană este cercetată contravențional și penal pentru aceeași faptă. În continuare, codul vamal nu poate institui alte reguli pentru organele de constatare și de urmărire penală pentru Serviciul Vamal. A se vedea că autorul se contrazice în unele aspecte în acest articol, cu prevederile stipulate la art. 464 alin. (1) lit. d) al proiectului. Totodată această</p>

		În cazul refuzului de pornire a unui proces penal sau al încetării urmăririi penale pe un dosar de contrabandă în ale cărui materiale există indiciile unei contravenții vamale, actele de procedură și cercetarea cazului se efectuează în temeiul unei ordonanțe emise de procuror în baza materialelor parvenite de la organul de urmărire penală în domeniul vamal sau de la alte organe, abilitate cu dreptul de urmărire penală.		prevedere contravine obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod.
12.	Articolul 464. Temeiurile de încetare a procesului contravențional (1) Procesul contravențional nu poate fi pornit, iar dacă a fost pornit, nu poate fi efectuat și va fi încetat în cazurile în care: a) nu există faptul contravenției vamale sau nu sunt întrunite elementele constitutive ale contravenției vamale; b) pentru același fapt și privitor la aceeași persoană există o hotărâre definitivă; c) a intervenit termenul de prescripție pentru atragerea la răspundere materială; d) pentru același fapt este pornită urmărire penală. (2) Încetarea procesului contravențional determină repunerea în drepturi a persoanei în a cărei privință a fost pornit.	-/-	art. 18 alin. (3) al Legii nr. 780, în cazul în care proiectul de act legislative cuprinde prevederi din legislația în vigoare, acestea, de regulă nu se reproduc, dar se face trimitere la ele	Se recomandă excluderea articolului deoarece acestea sunt prevăzute de alte acte normative. Totodată, prezentul articol prevede stipulează noțiuni juridice care nu sunt utilizate conform, sunt lacunare și contravin noțiunilor utilizate pentru aceleași scopuri de alte acte normative, ceea ce va genera coliziunea normelor juridice. Totodată această prevedere contravine obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod.
13.	Articolul 481. Ridicarea bunurilor (...)	-/-	-/-	I.Se impune expunerea alin. (2) în redacția următoare,- “ În cazul în

<p>(2) În cazul în care participanții la licitație contestă rezultatele acesteia <i>din motivul încălcării procedurii de înscriere sau de desfășurare</i>, bunurile nu se vor ridica. În astfel de situații, ridicarea bunurilor se operează după soluționarea litigiilor.</p> <p>(3) Actele juridice în urma cărora bunurile au fost înstrăinate fără acordul scris al organului vamal, pot fi declarate nule de instanța judecătorească din momentul încheierii lor. Răspunderea pentru pierderile suportate de acestea o poartă persoana care a înstrăinat bunurile sau a decis înstrăinarea lor.</p> <p>(4) Ridicarea bunurilor se efectuează în prezența debitorului (a reprezentantului acestuia), <i>a persoanei lui cu funcție de răspundere</i> și a cumpărătorului (a reprezentantului acestuia). În cazul absenței nemotivate a debitorului (a reprezentantului acestuia), a persoanei lui cu funcție de răspundere, ridicarea bunurilor se efectuează în prezența a 2 martori asistenți. În cazul împiedicării acțiunilor de ridicare a bunurilor, organul vamal va efectua ridicarea lor forțată.</p> <p>(5) Dacă se constată lipsa, substituirea sau degradarea calitativă a unor bunuri din lista bunurilor sechestrate,</p>			<p>care participanții la licitație contestă rezultatele acesteia, bunurile nu se vor ridica, pînă la soluționarea litigiilor”</p> <p>II. Se impune excluderea prezentului alineat.</p> <p>-Nulitatea actelor juridice este invocată în cadrul “acțiunilor în justiție” de către subiecții îndreptățiți și cei abilitați de lege.</p> <p>- Codul vamal nu poate stabili proceduri și reguli noi pentru relațiile sociale care nu fac obiectul de reglementare a prezentului Cod</p> <p>- răspunderea pentru încălcarea prevederilor legale, în speță pentru înstrăinarea bunurilor sechestrate sau abandonate în folosul statului (acesta este obiectul prezentului capitol) se constată și se atrage în conformitate cu legislația în cadrul unor procese judiciare.</p> <p>III. Se recomandă excluderea cuvintelor “<i>a persoanei lui cu funcție de răspundere</i>” pe tot parcursul aliniatului.</p> <p>IV. Se recomandă redactarea alin. (5) conform recomandării de la pct. 9) al prezentului aviz.</p>
---	--	--	--

	organul vamal este obligat să remită organelor de urmărire penală materialele de rigoare, excepție făcând situațiile în care substituirea sau degradarea bunurilor este neînsemnată și cumpărătorul le-a acceptat la prețul din contractul de vânzare-cumpărare. (...)			
14.	Capitolul VIII ACTIVITATEA SPECIALĂ DE INVESTIGAȚIE ȘI DE URMĂRIRE PENALĂ A ORGANELOR VAMALE Secțiunea 1 Activitatea specială de investigație	Capitolul IX ACTIVITATEA OPERATIVĂ DE INVESTIGAȚII ȘI DE URMĂRIRE PENALĂ A ORGANELOR VAMALE Secțiunea a 36-a Activitatea operativă de investigații Secțiunea a 37-a Urmărirea penală	Potrivit art. 33 alin. (3) al Legii nr. 780, articolele se pot grupa în secțiuni numerotate cu cifre arabe, secțiunile se pot grupa în capitole numerotate cu cifre romane (...) II. Potrivit alin.(3) art 18, în cazul în care un proiect de act legislativ cuprinde prevederi din legislația în vigoare, acestea, de regulă, nu se reproduc, dar se face trimitere la ele.	I.Din punct de vedere a tehnicii legislative, cu respectarea prevederilor Legii nr. 780, un articol nu poate forma o secțiune. II. Legea nr. 59 reglementează subiecții activității speciale de investigație, iar Codul de procedură penală reglementează activitatea specială de investigație, astfel încât, statuarea unor reglementări noi conduce inevitabil la dublarea prevederilor legale, și aglomerarea proiectului de Cod. Totodată aceste prevederi contravin obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod. Se recomandă excluderea secțiunii.
15.	Articolul 484. Organul vamal ca subiect al activității speciale de investigație (1) Organul vamal desfășoară activitate specială de investigație în conformitate cu Legea privind activitatea specială de investigație nr.59 din 29.03.2012. (2) Organul vamal desfășoară activitate specială de investigație	Articolul 219. Organul vamal ca subiect al activității operative de investigații (1) Organul vamal desfășoară activitate operativă de investigații în conformitate cu Legea privind activitatea operativă de investigații. (2) Organul vamal desfășoară activitate operativă de investigații în scopul depistării persoanelor	-/-	Aceste prevederi contravin obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod. Se recomandă excluderea articolului.

	<p>în scopul depistării persoanelor culpabile de pregătirea și comiterea infracțiunilor de contrabandă, eschivare de la achitarea plăților vamale și a infracțiunilor conexe acestora, care țin de competența organului de urmărire penală al Serviciului Vamal.</p> <p>(3) Acțiunile speciale de investigație care asigură securitatea organelor vamale se efectuează în modul prevăzut de legislație</p>	<p>culpabile de pregătirea și comiterea de contravenții vamale, de contrabandă și de alte infracțiuni care țin de competența organului de urmărire penală al Serviciului Vamal.</p> <p>Articolul 220. Acțiunile operative de investigații care asigură securitatea organelor vamale</p> <p>Acțiunile operative de investigații care asigură securitatea organelor vamale se efectuează în modul prevăzut de legislație.</p>		
16.	<p>Secțiunea 2 Urmărirea penală Articolul 485. Obiectul urmăririi penale</p> <p>Obiectul urmăririi penale în cauzele ce țin de competența organului vamal îl constituie colectarea probelor necesare cu privire la existența infracțiunii, la identificarea faptuitorului, pentru a se constata dacă este sau nu cazul să se transmită cauza penală în judecată în condițiile legii și pentru a se stabili răspunderea acestuia.</p> <p>Articolul 486. Organul de urmărire penală în domeniul vamal</p> <p>(1) Urmărirea penală în domeniul vamal se efectuează de organul de urmărire penală a Serviciului Vamal.</p> <p>(2) În exercitarea atribuțiilor sale, ofițerul de urmărire penală al Serviciului Vamal este independent, se supune numai legii, indicațiilor</p>	<p>12) <i>ofițer de urmărire penală din Serviciul Vamal</i> - colaboratorul vamal abilitat cu dreptul de a efectua urmărire penală în cazul infracțiunilor care țin de competența organului vamal;</p> <p>Articolul 221. Obiectul urmăririi penale Obiectul urmăririi penale în cauzele ce țin de competența organelor vamale îl constituie colectarea de probe privind infracțiunea, identificarea faptuitorului ei și punerea lui sub învinuire în conformitate cu legislația.</p> <p>Articolul 222. Organele de urmărire penală în domeniul vamal</p> <p>(1) Urmărirea penală în domeniul vamal se efectuează de organul de urmărire penală din Serviciul Vamal și de subdiviziunile lui teritoriale.</p> <p>(2) Ofițerii de urmărire penală din Serviciul Vamal sînt independenți, se supun indicațiilor legale, scrise și verbale, ale procurorului.</p>	-//-	<p>I. Codul de procedură penală reglementează subiecții și procesul penal.</p> <p>Legea nr. 333, reglementează statutul ofițerului de urmărire penală, organele de urmărire penală și conține prevederi speciale. Formularea de noțiuni și termeni noi în redacția propusă în proiect duce la situație de echivoc. Se recomandă excluderea art. 485, 486. Totodată aceste prevederi contravin obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod.</p> <p>II. Competența materială a organului de urmărire penală a Serviciului Vamal este reglementată de art. 268 CPP. Mai mult decît atît, prin instituirea sintagmei "alte infracțiuni conexe", se va genera situație de coliziune a normelor, crearea conflictelor de competență între organele de urmărire penală. Pentru a exclude</p>

scrise ale conducătorului organului de urmărire penală, ale procurorului și hotărârilor instanței de judecată, emise în limitele competenței lor și în conformitate cu legislația în vigoare.

Articolul 487. Competența organelor de urmărire penală în domeniul vamal

Organul de urmărire penală al Serviciului Vamal efectuează urmărirea penală în toate cazurile de contrabandă, eschivarea de la achitarea plăților vamale precum și *alte infracțiuni conexe* acestora, a căror competență este atribuită de Codul de procedură penală.

Articolul 488. Contrabanda

Trecerea peste frontiera vamală de mărfuri, eludându-se controlul vamal sau tăinuindu-le de el, săvârșită în proporții mari sau deosebit de mari, fie în mod repetat, fie de un grup de persoane care s-au organizat pentru activitate de contrabandă, fie de o persoană cu funcție de răspundere care face uz de situația de serviciu, fie prin folosirea frauduloasă de documente vamale și de alte documente, fie însoțită de nedeclarare sau de declararea lor neautentică în documentele vamale sau în alte documente, o astfel de trecere de substanțe narcotice,

Articolul 223.

Competența organelor de urmărire penală în domeniul vamal

Organele de urmărire penală în domeniul vamal efectuează cercetarea penală și ancheta preliminară în toate cazurile de contrabandă și de alte infracțiuni a căror cercetare este atribuită de Codul de procedură penală competenței organelor vamale.

Articolul 224.

Contrabanda

Trecerea peste frontiera vamală de mărfuri, eludându-se controlul vamal sau tăinuindu-le de el, săvârșită în proporții mari sau deosebit de mari, fie în mod repetat, fie de un grup de persoane care s-au organizat pentru activitate de contrabandă, fie de o persoană cu funcție de răspundere care face uz de situația de serviciu, fie prin folosirea frauduloasă de documente vamale și de alte documente, fie însoțită de nedeclarare sau de declararea lor neautentică în documentele vamale sau în alte documente, o astfel de trecere de substanțe stupefiante, psihotrope, cu efecte puternice, toxice, otrăvitoare, radioactive și explozive, de deșeuri nocive, de armament, de dispozitive de explodare, de arme de foc și de muniții, cu excepția armelor de vânătoare cu țevă lisă și a cartușelor la ele, de valori culturale, precum și nereturnarea pe teritoriul vamal a valorilor culturale scoase din țară în cazul în

eventualele coliziuni de norme, este necesar a consulta proiectul Ministerului Justiției privind modificarea unor acte legislative². Se recomandă excluderea art. 487 din proiect.

III. Se recomandă excluderea art. 488, 489 din prezentul proiect.

Codul penal stabilește componența de infracțiune prevăzută de art. 248 și 249, iar la alin. (1) art. 1 al CP este statuat expres că, Codul penal este unica lege penală a Republicii Moldova. Prin urmare, faptele prevăzute la art. 488, 489 din proiectul Codului Vamal, vor fi norme desuete (moarte).

Pentru comparație, Codul penal al României adoptat prin Legea nr. 286/2009, în vigoare din 01.02.2014, cu ultimile modificări și completări pînă la 02.07.2017, nu prevede componența de infracțiune de contrabandă sau eschivare de la achitarea plăților vamale, ci spre exemplu contrabanda este prevăzută de art. 270 din Legea nr. 86/2006 privind Codul Vamal al României, iar Codul penal al României admite legislația conexasă în calitate de parte a legislației penale. Totodată, redacția art. 488 și 489 al proiectului nu corespunde exigențelor de formă și conținut stabilite prin legea nr. 780.

	<p>psihotrope, cu efecte puternice, toxice, otrăvitoare, radioactive și explozive, de deșeuri nocive, de armament, de dispozitive de explodare, de arme de foc și de muniții, cu excepția armelor de vânătoare cu țevă lisă și a cartușelor la ele, de valori culturale, precum și nereturnarea pe teritoriul vamal a valorilor culturale scoase din țară în cazul în care returnarea lor este obligatorie se consideră contrabandă și se pedepsește în conformitate cu Codul penal.</p> <p>Articolul 489. Eschivarea de la achitarea plăților vamale Eschivarea persoanelor fizice ori juridice care trec peste frontiera vamală mărfuri, obiecte sau alte valori ale proprietarilor, deținătorilor de mărfuri și ale altor persoane prevăzute de prezentul cod de la achitarea deplină sau parțială a drepturilor de import sau export, precum și altor sume prevăzute de legislație, percepute în cazul trecerii mărfurilor peste frontiera vamală a Republicii Moldova, se consideră eschivarea de la achitarea plăților vamale și se pedepsește în conformitate cu Codul penal.</p>	<p>care returnarea lor este obligatorie se consideră contrabandă și se pedepsește în conformitate cu Codul penal.</p>		
17.	TITLUL XI DISPOZIȚII FINALE	-//-	-//-	I.Se recomandă revizuirea alin. (1), respectiv

	<p>ȘI TRANZITORII Articolul 470. Dispoziții tranzitorii. (1) Dispozițiile cu privire la amplasarea magazinelor duty-free la punctele internaționale de trecere a frontierei de stat și în zonele temporar necontrolate de autoritățile constituționale, cuprinse la art.339 alin.(1) și art.345 –348, se abrogă la data aderării Republicii Moldova la Uniunea Europeană. (2) Operațiunile vamale inițiate sub regimul prevăzut de legislația vamală anterioare intrării în vigoare a prezentului cod se finalizează potrivit acelor acte legislative. (3) Prevederile art.122 – 131 se pun în aplicare începând cu 1 ianuarie 2020. Până la intrarea în vigoare a normelor respective se aplică art.124 – 126 din Codul vamal nr.1149-XIV din 20 iulie 2000. (...) (7) Prevederile prezentului cod se aplică în mod uniform și nediscriminatoriu pe întreg teritoriul Republicii Moldova. (...)</p>			<p>revizuirea mecanismului ce tine de funcționarea și regimul juridic al magazinelor duty-free. Abrogarea dispozițiilor respective odată cu aderarea RM la UE este un eveniment de viitor, ceea ce generează lipsa de predictibilitate. Totodată, reprezintă un factor de risc pentru economia RM în partea ce tine de zonele temporar necontrolate de autoritățile constituționale. II.Se recomandă excluderea alin.(2). Această prevedere nu este conformă prevederilor art. 46 al Legii nr. 780. III. Se recomandă revizuirea alin. (3), în acest caz se crează mecanisme combinate. IV.Se recomandă excluderea alin.(7). Această prevedere rezultă din prevederile art. 48-49 al Legii nr. 780.</p>
18.	<p>Capitolul IV Procesul contravențional Articolul 452. Noțiuni generale (1) Procesul</p>	<p>Capitolul X CONTRAVENȚIILE VAMALE ȘI RĂSPUNDEREA PENTRU SĂVÎRȘIREA</p>	-//-	<p>I.Procesul contravențional este reglementat de Codul Contravențional al Republicii Moldova. Prin instituirea unor prevederi speciale și crearea unui mecanism</p>

<p>contravențional se realizează în conformitate cu prevederile prezentului cod în cazul când contravenția vamală este săvârșită de operatorul economic și conform prevederilor Codului contravențional în cazul când contravenția a fost săvârșită de persoane fizice și persoane cu funcție de răspundere.</p> <p>(2) Procesul contravențional începe din momentul sesizării sau autosesizării organului vamal despre săvârșirea unei contravenții. Sesizările sunt înregistrate într-un registru de evidență a sesizărilor cu privire la contravenție deținut de organul vamal.</p> <p>(3) Termenul de examinare a unui caz de contravenție vamală, nu va depăși termenul de 12 luni consecutive calculate din momentul începerii procesului contravențional respectiv, dar nu mai mult decât termenul de prescripție a răspunderii materiale sau contravenționale prevăzut de lege.</p> <p>(4) Procesului contravențional reglementat de prezentul cod, se aplică în mod corespunzător prevederile Codului contravențional cu privire la principiile de drept, mijloacele de probă și la procedeele probatorii, cu excepțiile prevăzute de prezentul cod.</p>	<p>LOR. PROCEDURA IN CAZURILE DE CONTRAVENȚIE VAMALĂ ȘI CERCETAREA LOR</p> <p>(...)</p>	<p>special în cazul "operatorilor economici" are loc o discriminare, diferențiere și tratament special a diferitor subiecți. Codul vamal nu poate crea norme și mecanisme speciale pentru a trata diferențiat o categorie de subiecți. Totodată, diferențierea poate genera neconstituționalitatea normelor. În continuare, se remarcă faptul că se instituie alți termeni de examinare, ceea ce generează coliziune de norme. Totodată aceste prevederi contravin obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod.</p> <p><i>Se recomandă excluderea prezentului capitol.(cap. IV)</i></p> <p><i>Se recomandă excluderea capitolelor V și VI din motivele expuse.</i></p> <p>Art. 471 este un element inovator, dar mecanismul de aplicare și redactarea propriu-zisă urmează a fi revizuită, considerînd faptul că capitolele menționate necesită a fi excluse.</p>
---	--	---

<p>(5) Drepturile și obligațiile persoanei în privința căreia a fost pornit procesul contravențional și ale apărătorului în cadrul procesului contravențional, sunt prevăzute de Codul contravențional.</p> <p>(6) Se consideră agent constatator angajatul vamal care soluționează, în limitele competenței sale, cauza contravențională în modul prevăzut de prezentul cod. În procesul adoptării unei decizii de sancționare într-un dosar de contravenție vamală, agentul constatator se conduce de convingerile sale, care au fost formate în urma examinării circumstanțelor constatate ale cauzei supuse examinării și călăuzindu-se de prezentul cod.</p> <p>Capitolul V Contestarea deciziei organului vamal asupra cazului de contravenție vamală cu răspundere materială (...)</p> <p>Capitolul VI Executarea deciziei organului vamal asupra cazului de contravenție vamală (...)</p>			
<p>Articolul 459. Inspectarea vamală (1) Dacă are motive suficiente pentru a presupune că pe teritoriul sau în localul persoanelor, sau în mijloacele lor de transport se află mărfuri</p>	<p>Articolul 247. Inspectarea vamală (1) Dacă are motive suficiente pentru a presupune că pe teritoriul sau în localul persoanelor, sau în mijloacele lor de transport se află mărfuri și mijloace de transport ce</p>	<p>-//-</p>	<p>I.Procedura de "Inspectarea vamală" este un mecanism identic percheziției, ceea ce constituie o acțiune maxim intruzivă în drepturile persoanei. Ordonanța adoptată potrivit modului stabilit</p>

<p>și mijloace de transport ce constituie obiectul contravenției vamale, sau mărfuri și mijloace de transport cu ascunzișuri speciale, folosite pentru trecerea peste frontiera vamală a mărfurilor ce constituie obiectul contravenției vamale, tănuite de controlul vamal, obiecte ce posedă indicii de corpuri delictive, precum și documentele necesare efectuării actelor de procedură în cazul contravenției vamale sau cercetării lui, organul vamal este în drept să efectueze inspectarea vamală a acestor teritorii, localuri sau mijloace de transport.</p> <p>(2) Referitor la inspectarea vamală, angajatul vamal care efectuează actele de procedură sau emite o ordonanță motivată conform modelului stabilit de Guvern.</p> <p>(3) Inspectarea vamală se efectuează în prezența unor martori asistenți.</p> <p>(4) La inspectarea vamală asistă și persoana al cărei teritoriu, local sau unitate de transport sunt inspectate. În cazul absenței temporare a persoanei sau al reprezentantului legal al acesteia, inspectarea vamală se efectuează în prezența membrilor lor de familie maturi, a angajatului serviciului exploatare a locuințelor de la domiciliu, a reprezentantului administrației locului de muncă, de studii, de</p>	<p>constituie obiectul contravenției vamale, sau mărfuri și mijloace de transport cu ascunzișuri speciale, folosite pentru trecerea peste frontiera vamală a mărfurilor ce constituie obiectul contravenției vamale, tănuite de controlul vamal, obiecte ce posedă indicii de corpuri delictive, precum și documentele necesare efectuării actelor de procedură în cazul contravenției vamale sau cercetării lui, colaboratorul vamal este în drept să efectueze inspectarea vamală a acestor teritorii, localuri sau mijloace de transport.</p> <p>(2) Referitor la inspectarea vamală, colaboratorul vamal care efectuează actele de procedură sau cercetează cazul de contravenție vamală emite o ordonanță motivată.</p> <p>(3) Inspectarea vamală se efectuează în prezența unor martori asistenți.</p> <p>(4) La inspectarea vamală asistă și persoana al cărei teritoriu, local sau unitate de transport sînt inspectate. În cazul absenței temporare a persoanei fizice, a persoanei cu funcție de răspundere sau a persoanei care desfășoară activitate de întreprinzător fără a se constitui persoană juridică, inspectarea vamală se efectuează în prezența membrilor lor de familie maturi, a angajatului serviciului exploatare a locuințelor de la domiciliu, a reprezentantului administrației locului de muncă, de studii, de odihnă al persoanei în cauză sau a</p>	<p>de guvern, în redacția propusă din proiectul Codului nu poate înlocui hotărîrea unui instanțe de judecată.</p> <p>Totodată aceste prevederi contravin obiectului de reglementare stipulat la alin. (1) art. 1 al proiectului de Cod. Se recomandă excluderea acestui articol.</p>
--	--	--

odihnă al persoanei în cauză sau a reprezentantului autorității administrației publice locale respective. În cazul absenței temporare a conducătorului persoanei juridice sau a adjunctului acestuia, inspectarea vamală se efectuează în prezența unor alți angajați ai persoanei juridice în cauză sau în prezența reprezentanților autorității care a făcut înregistrarea de stat a acestuia.

(5) La efectuarea inspectării vamale, poate fi invitat un specialist, după caz.

(6) Persoanelor care participă sau asistă la efectuarea inspectării vamale li se lămuresc drepturile și obligațiile.

(7) Nu se admite efectuarea inspectării vamale în timp de noapte, cu excepția cazurilor când inspectarea se face în cadrul controlului vamal sau vămuirii și a cazurilor care nu suferă amânare.

(8) Înaintea inspectării vamale, organul vamal este obligat să prezinte, contra semnătură, persoanei al cărei teritoriu, local sau unitate de transport urmează să fie inspectate, copia de pe ordonanța privind efectuarea inspectării vamale. În cazul absenței persoanei, ordonanța este prezentată uneia dintre persoanele indicate la alin.(4).

reprezentantului autorității administrației publice locale respective. În cazul absenței temporare a conducătorului persoanei juridice sau a adjunctului acestuia, inspectarea vamală se efectuează în prezența unor alți angajați ai persoanei juridice în cauză sau în prezența reprezentanților autorității care a făcut înregistrarea de stat a acestuia.

(5) La efectuarea inspectării vamale este invitat un specialist, după caz.

(6) Persoanelor care participă sau asistă la efectuarea inspectării vamale li se lămuresc drepturile și obligațiile.

(7) Nu se admite efectuarea inspectării vamale în timp de noapte, cu excepția cazurilor când inspectarea se face în cadrul controlului vamal sau vămuirii și a cazurilor care nu suferă amânare.

(8) Înaintea inspectării vamale, colaboratorul vamal este obligat să prezinte, contra semnătură, persoanei al cărei teritoriu, local sau unitate de transport urmează să fie inspectate ordonanța privind efectuarea inspectării vamale. În cazul absenței persoanei, ordonanța este prezentată uneia dintre persoanele indicate la alin.(4).

(9) Colaboratorul vamal propune persoanei al cărei teritoriu, local sau unitate de transport urmează să fie inspectate sau uneia dintre persoanele indicate la alin.(4) să permită accesul pe teritoriul, în localul sau în unitatea de transport în

	<p>(9) Angajatul vamal propune persoanei al cărei teritoriu, local sau unitate de transport urmează să fie inspectate sau uneia dintre persoanele indicate la alin.(4) să permită accesul pe teritoriul, în localul sau în unitatea de transport în care se află bunurile enumerate la alin.(1), să predea bunurile sau să deschidă localurile, recipientele și alte locuri unde se pot afla astfel de bunuri. În cazul refuzului de a deschide localurile, recipientele și alte locuri unde se pot afla bunurile indicate la alin.(1), organul vamal este în drept să le deschidă, evitând deteriorarea nejustificate.</p> <p>(10) În cadrul inspectării vamale, pot fi efectuate ridicări de mărfuri și unități de transport, măsurări, fotografieri, filmări, înregistrări video și alte lucrări tehnice.</p> <p>(11) Referitor la inspectarea vamală se întocmește proces-verbal conform <i>modelului stabilit de Guvern.</i></p>	<p>care se află bunurile enumerate la alin.(1), să predea bunurile sau să deschidă localurile, recipientele și alte locuri unde se pot afla astfel de bunuri. În cazul refuzului de a deschide localurile, recipientele și alte locuri unde se pot afla bunurile indicate la alin.(1), colaboratorul vamal este în drept să le deschidă, evitând deteriorarea nejustificată a lăcășilor, ușilor etc.</p> <p>(10) Mărfurile, mijloacele de transport, documentele și alte bunuri care au atribuție la cazul contravenției vamale constatate în timpul inspectării vamale sînt ridicate în temeiul și în modul prevăzut la art.243 și 244.</p> <p>(11) În cadrul inspectării vamale, pot fi efectuate măsurări, fotografieri, filmări, înregistrări video și alte lucrări tehnice.</p> <p>(12) Referitor la inspectarea vamală se întocmește proces-verbal.</p>		
19.	<p>CAPITOLUL III Conversii monetare și termene Articolul 56. Conversii monetare (1) Cursul de schimb în scopuri vamale este rata de schimb a valutei străine în raport cu moneda națională, <i>stabilită o dată pe lună de către Serviciul Vamal și plasată pe site-ul</i></p>	-//-	-//-	<p>Se impune o revizuire esențială a Capitolului III. Se conțin erori stilistice și gramaticale, tautologii juridice, abateri de la principiul echilibrului între reglementările concurente cuprinse de alte acte normative, se instituie tratamente diferențiate nejustificate, proceduri juridice cu caracter excesiv birocratic</p>

<p>oficial al instituției. Cursul de schimb se stabilește înainte de penultima zi a lunii și se aplică pe toată durata lunii următoare, conform metodologiei și procedurii stabilite de Guvern.</p> <p>(2) Totuși, atunci când cursul de schimb aplicabil la începutul lunii diferă cu mai mult de 5% de cursul stabilit în condițiile alineatului (1) înainte de data de 15 a aceleiași luni, această din urmă rată se aplică începând cu data de 15 și pînă la sfîrșitul lunii în cauză.</p> <p>(3) Cursul de schimb stabilit în conformitate cu alineatul (1) și alineatul (2) este utilizat și pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor sau a elementelor constitutive în cazul în care este necesară conversia dintr-o valută străină.</p> <p>Articolul 57. Perioade, date și termene</p> <p>(1) Dacă nu există dispoziții contrare, în cazul în care legislația vamală prevede o perioadă, o dată sau un termen, astfel de perioade nu pot fi prelungite sau reduse, iar astfel de date sau termene nu se amîină și nu se anticipează.</p> <p>(2) În cazul în care un termen este stabilit în zile, se consideră că acesta este stabilit în zile calendaristice, dacă altceva nu este stabilit de lege.</p>			<p>ce îngreunează aplicarea conformă a prevederilor legale, se instituie prevederi lipsite de predictibilitate.</p> <p>Totodată redacția Cap. III al proiectului este necesar a se ține cont de prevederile art. 5 lit. a) al Legii nr. 548 cu privire la Banca națională a Moldovei.</p> <p><i>Se recomandă excluderea prevederilor art. 56, 58, 59 al proiectului de Cod.</i></p>
--	--	--	---

Articolul 58. Zilele lucrătoare

(1) Zilele de sărbătoare care trebuie luate în considerare la aplicarea prezentului Cod sunt toate cele prevăzute ca zilele de sărbătoare nelucrătoare în Codul muncii.

(2) Zilele lucrătoare care trebuie luate în considerare la aplicarea prezentului Cod sînt toate zilele, altele decît zilele de sărbători nelucrătoare, duminicile și sîmbetele.

Articolul 59. Curgerea termenelor

(1) Dacă un termen exprimat în ore se calculează din momentul în care intervine un eveniment sau se realizează un act, ora în cursul căreia a avut loc acest eveniment sau se realizează acest act nu este luată în calculul termenului.

(2) Dacă un termen exprimat în zile, în săptămîni, în luni sau în ani se calculează din momentul în care intervine un eveniment sau se realizează un act, ziua în cursul căreia a avut loc acest eveniment sau se realizează acest act nu este luată în calculul termenului.

(3) Sub rezerva dispozițiilor alineatului (1) și alineatului (4):

a) un termen exprimat în ore începe să curgă de la începutul primei ore și se încheie la expirarea ultimei ore a termenului;

b) un termen exprimat în zile începe să curgă de la

începutul primei ore a primei zile a termenului și se încheie la expirarea ultimei ore a ultimei zile a termenului;

c) un termen exprimat în săptămîni, în luni sau în ani începe să curgă de la începutul primei ore a primei zile a termenului și se încheie la expirarea ultimei ore a zilei care, în ultima săptămîină, în ultima lună sau în ultimul an, poartă aceeași denumire sau aceeași cifră ca prima zi de calcul. Dacă, într-un termen exprimat în luni sau în ani, ziua determinată pentru expirarea sa lipsește în ultima lună, termenul se încheie la expirarea ultimei ore din ultima zi a acelei luni;

d) dacă un termen include fracțiuni de lună, la calcularea acestor fracțiuni se consideră că o lună este formată din treizeci de zile.

(4) Termenele includ zilele de sărbători legale, duminicile și sîmbetele, cu excepția cazului în care acestea sunt excluse în mod expres sau dacă termenele sunt exprimate în zile lucrătoare.

(5) Dacă ultima zi a unui termen exprimat altfel decît în ore este o zi de sărbătoare legală, o duminică sau o sîmbătă, termenul se încheie la expirarea ultimei ore a următoarei zile lucrătoare.

(6) Alineatul (5) nu se aplică termenelor calculate retroactiv, cu începere de la o dată sau

de la un eveniment determinat. (7) Orice termen de două zile sau mai mult include cel puțin două zile lucrătoare.			
--	--	--	--

Concluzii preliminare: Este oportună completarea și modificarea Codului vamal în vigoare cu republicarea acestuia în redacție nouă conform prevederilor Legii nr. 780. La moment, proiectul Codului vamal necesită o revizuire esențială în cadrul unui grup mixt (inter-ministerial, inter-departamental, inter-instituțional, etc.), cu antrenarea repetată a experților internaționali în domeniu.

Pe marginea redacției propuse a proiectului se emite aviz negativ.



Ministerul Afacerilor Interne al Republicii Moldova
Inspectoratul General al Poliției de Frontieră



MD 2059, mun. Chișinău, str. Petricani 19 tel. (373-22) 259-638, fax. (373-22) 259-651
email: politia.frontiera@border.gov.md pagina-web : www.border.gov.md c/d IDNO 1006601000196

Nr. 35/2-3 - 8477, 29" 11 2017
La nr. 14/4-06/455 din „13” noiembrie 2017

Ministerul Finanțelor

Inspectoratul General al Poliției de Frontieră a examinat proiectul noului Cod vamal al Republicii Moldova și comunică următoarele obiecții.

✓ Articolele 2 – 6 urmează a fi excluse, or, plasarea acestor prevederi în proiectul Codului Vamal, contravine conceptual prevederilor Legii nr.98 din 04 mai 2012 privind administrația publică centrală de specialitate. Astfel, conform articolului 15 alineat (1) din Legea prenotată, „Misiunea, funcțiile de bază, atribuțiile principale, drepturile generale și alte chestiuni privind organizarea activității autorităților administrative din subordinea ministerelor se stabilesc, [...], în regulamentele privind organizarea și funcționarea acestora aprobate de Guvern.” și nicidecum în acte legislative precum Codul vamal. În aceeași ordine de idei se vor considera și prevederile articolului 24 alineat (3), articolului 25 alineat (3), articolului 26 alineat (3) și articolului 30 alineat (3) din Legea 98/2012.

✓ La articolul 258 alineat (3), este imperios a se revedea noțiunea de „zonă de frontieră”, deoarece aceasta contravine noțiunii prevăzute de articolul 3 din Legea nr. 215 din 04 noiembrie 2011 cu privire la frontiera de stat a Republicii Moldova. Legea menționată definește zona de frontieră ca fiind teritoriul cu lățimea de 10 km de la frontiera de stat către interior, de-a lungul frontierei pe uscat și pe apele de frontieră. Utilizarea aceluiași termen ca și în celelalte acte legislative, însă neuniform, cu o altă semnificație, contravine prevederilor articolului 19 lit.e) din Legea nr. 780-XV din 27 decembrie 2001 privind actele legislative și poate crea confuzii la interpretarea prevederilor legislației.

Consecvent, reiterând prevederile articolului 19 din Legea 708-XV/2001, urmează a fi definită noțiunea utilizată la articolul 345 din proiect, „teritoriul temporar necontrolat”.

De asemenea, de concept, prevederile Titlului X din proiect, se vor corobora cu prevederile Codului contravențional, în materie de contravenții și procedură în domeniul încălcării regulilor vamale, or, unele prevederi se dublează, spre exemplu articolul 423 din proiect și articolul 287 alineat (10) din Codul contravențional, însă pentru aceeași încălcare stabilindu-se sancțiuni diferite, iar unele prevederi deviază, spre exemplu în ce privește termenul de contestare a deciziei organului

30. NOV. 2017
DA
CO

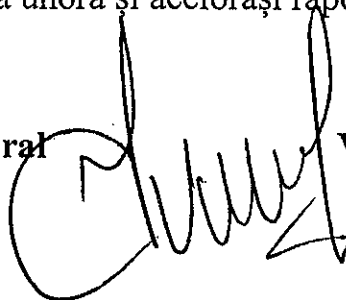
vamal, articolul 466 din proiect stabilind 10 zile calendaristice, iar Codul contravențional la articolul 448 prevede un termen de contestare de 15 zile, termenul stabilit de proiect este în defavoarea persoanei. Mai mult, articolul 1 alineat (1) din Codul contravențional stabilește că acesta este legea ce stabilește dispoziții generale și speciale în materie contravențională, drept urmare se va analiza proiectul în raport cu Codul contravențional în scopul excluderii paralelismelor sau contradicțiilor între acestea.

Similar, din considerentele expuse anterior, Capitolul VI Titlul X din proiect conține prevederi din domeniul de reglementare a Codului de executare și urmează a fi revăzut.

Totodată, privitor la Capitolul VII același titlu din proiect, menționăm că procedura de comercializare a bunurilor confiscate, sechestrate și abandonate în favoarea statului se face în conformitate cu prevederile Codului fiscal și a Regulamentului cu privire la modul de evidență, evaluare și vânzare a bunurilor confiscate, fără stăpîn, sechestrate ușor alterabile sau cu termen de păstrare limitat, a corpurilor delictive, a bunurilor trecute în posesia statului cu drept de succesiune și a comorilor, aprobat prin Hotărîrea Guvernului nr. 972 din 11 septembrie 2001.

În cazul în care autorul proiectului nu va opera modificările de rigoare, se va crea situația unei duble reglementări a unora și aceluiași raporturi juridice.

Șef adjunct Inspectorat General



Valentin FIODOROV



14 martie 2018 Nr. DJ-06/ 145-597
la nr. 14/4-06/455 din 13 noiembrie 2017

Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova

Plenul Consiliului Concurenței, în cadrul ședinței din 01 martie 2018, a examinat, în temeiul prevederilor art. 39 lit. c) și art. 41 alin. (1) lit. d) ale Legii concurenței nr. 183 din 11 iulie 2012, proiectul Codului Vamal și, în limitele competenței sale, comunică următoarele.

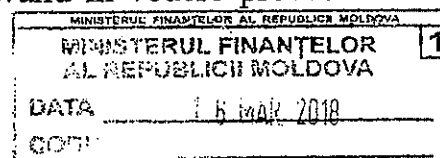
1. Conform Acordului de Asociere între Republica Moldova pe de o parte și Uniunea Europeană și Comunitatea Europeană a Energiei Atomice și Statele Membre ale acestora, pe de altă parte, ratificat prin Legea nr.112 din 02 iulie 2014 (în continuare - Acordul de Asociere), respectarea angajamentelor asumate de Republica Moldova, inclusiv în domeniul ajutorului de stat, este o condiție obligatorie.

Astfel, în vederea îndeplinirii obligațiilor asumate de Republica Moldova privind alinierea schemelor de ajutor de stat existente, în conformitate cu prevederile art. 341 din Acordul de Asociere, măsurile de ajutor de stat existente urmează a fi aliniate în termenul stabilit de Acord la prevederile normative ale Uniunii Europene.

În acest context, măsurile de sprijin prevăzute la art. 219 alin. (5) lit. a), d) și alin. (6), art. 305 pct. 10), pct. 21), pct. 22), pct. 24), pct. 29), pct. 30), pct. 31 urmează a fi notificate Consiliului Concurenței, în conformitate cu art. 8 din Legea nr. 139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat.

Ca urmare a ședințelor de lucru, referitor la proiectul Codului Vamal, din data de 16 februarie 2018 și 21 februarie 2018, la care au participat reprezentanții Ministerului Finanțelor și ai Consiliului Concurenței s-a convenit că măsurile de sprijin prevăzute la art. 305 pct. 1) și pct. 23) urmează a fi excluse din proiect. Astfel, în situația în care măsurile de sprijin nominalizate vor fi excluse din proiect, acestea nu urmează a fi notificate Consiliului Concurenței.

2. Referitor la art. 297 lit. h) din proiect, propunem ca textul „duce la abuzuri sau la denaturări majore ale regulilor concurenței” să fie substituit cu sintagma „contravine normelor din domeniul concurenței”, având în vedere prevederile Legii concurenței nr. 183 din 11 iulie 2012.

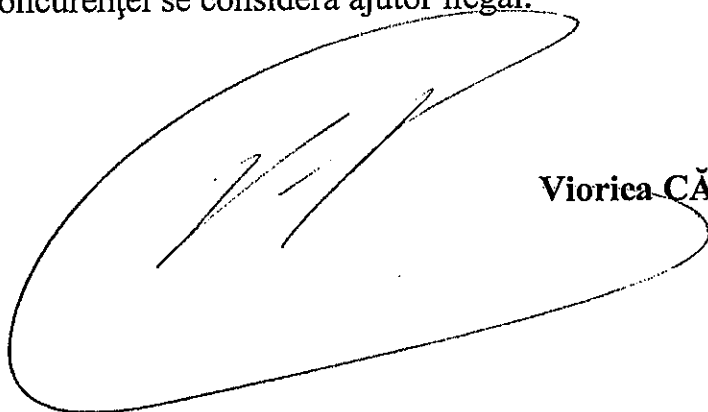


3. Cu referire la pct. 27) al art. 305 din proiect, menționăm că, având în vedere prevederile art. 63 alin. (1) al Legii nr. 209 din 29 iulie 2016 privind deșeurile, conform cărora este interzis importul în Republica Moldova al deșeurilor și reziduurilor de orice natură, în stare brută și prelucrată în scopul acumulării temporare, valorificări sau eliminări prin orice metodă, cu excepția categoriilor de deșeuri prezentate în anexa nr. 7, destinate utilizării în calitate de materie primă secundară la întreprinderile autohtone existente, pct. 27) al art. 305 urmează a fi exclus din proiect. Totodată, menționăm că, în cazul în care măsura de sprijin menționată nu va fi exclusă din proiect, aceasta urmează a fi notificată Consiliului Concurenței, în conformitate cu art. 8 din Legea nr. 139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat.

4. Cu referire la pct. 28) al art. 305 din proiect, având în vedere faptul că, conform prevederilor Legii nr. 172 din 25 iulie 2014 privind aprobarea Nomenclurii combinate a mărfurilor, aeronavelor de la poziția tarifară 8802 40 000, elicopterelor de la pozițiile tarifare 880211000, 880212000, locomotivelor de la poziția tarifară 8601, 8602, vagoanelor automotoare pentru calea ferată antrenate în transportul public de pasageri de la poziția tarifară 8603, părților acestora de la pozițiile tarifare 880310000 - 880330000 și 8607 se aplică cota zero a taxei vamale la import, prevederea menționată urmează a fi exclusă din proiect.

5. Totodată, Vă informăm că, conform art. 3 alin. (1) din Legea nr. 139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat, orice ajutor de stat, altul decât ajutorul existent sau cel exceptat de la obligația notificării, care a fost acordat fără a fi autorizat de Consiliul Concurenței se consideră ajutor ilegal.

Președinte



Viorica CĂRARE



MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE
AL REPUBLICII MOLDOVA
MINISTRY OF FOREIGN AFFAIRS AND EUROPEAN INTEGRATION
OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA

Str. 31 August 1989 80, MD-2012 Chișinău • Tel: (373 22) 233940 • Fax: (373 22) 232302 • <http://www.mfa.gov.md>

Nr. DI/3/041.1-15572 " 30 " 11 2017

Ministerul Finanțelor

Cu referire la scrisoarea Ministerului Finanțelor cu nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017, Ministerul Afacerilor Externe și Integrării Europene aduce la cunoștință că a examinat proiectul noului *Cod vamal* al Republicii Moldova și, în limita competențelor funcționale, comunică următoarele.

MAEIE înțelege că inițiativa legislativă a Ministerului Finanțelor vine să asigure realizarea de către Republica Moldova a angajamentelor care îi revin în conformitate cu art. 201 și anexa XXVI din Acordul de Asociere RM-UE, care prevăd armonizarea legislației vamale naționale la o serie de acte normative comunitare. În acest context, MAEIE precizează că, în conformitate cu pct. 21 din Regulamentul privind mecanismul de armonizare a legislației Republicii Moldova cu legislația comunitară (aprobat prin hotărârea Guvernului nr. 1345 din 24.11.2006), Ministerul Finanțelor urmează să completeze tabelul de concordanță (după modelul stabilit în anexa la Regulament) care va fi folosit pentru a demonstra compatibilitatea actului normativ național cu legislația comunitară și care va însoți în mod obligatoriu actul normativ pe întreg parcursul circulației sale, inclusiv la etapa avizării, până la adoptarea sa, după caz, de către Guvern sau Parlament.

Respectiv, în lipsa tabelului de concordanță, MAEIE nu se poate expune, la această etapă, cu privire la proiectul de Cod vamal primit pentru examinare și va emite avizul său doar după recepționarea tabelului de concordanță menționat mai sus.

În altă ordine de idei, MAEIE observă că, în conformitate cu nota informativă care însoțește proiectul de lege, acest proiect a fost supus expertizei aferente aproximării și aplicării legislației Uniunii Europene, în cadrul unei misiuni de experți TAIEX. Totuși, nota informativă nu explică dacă autorii noului proiect de Cod vamal au ținut cont și, dacă da, în ce măsură, de constatările și recomandările conținute în raportul final al misiunii de experți.

Mihail CĂPĂȚINĂ
Secretar General de Stat

red.: Corneliu Bobeică,
tel.: (022) 578 269

MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	1
DATA	01. DEC. 2017
CODUL	



MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE
AL REPUBLICII MOLDOVA
MINISTRY OF FOREIGN AFFAIRS AND EUROPEAN INTEGRATION
OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA

Sir. 31 August 1989 80, MD-2012 Chișinău • Tel: (373 22) 233940 • Fax: (373 22) 232302 • <http://www.mfa.gov.md>

Nr. DI/3/041.1-2306 "21" 02 2018

Ministerul Finanțelor

Suplimentar la scrisoarea Ministerului Afacerilor Externe și Integrării Europene cu nr. DI/3/041.1-15572 din 30.11.2017, MAEIE solicită respectuos prezentarea pentru avizare a proiectului legii pentru aprobarea Codului vamal, revizuit conform observațiilor expuse în scrisoarea menționată a MAEIE.

MAEIE atrage atenția asupra faptului că în conformitate cu Anexa XXVI la Acordul de Asociere RM-UE, termenul de transpunere în legislația națională a Regulamentului (CEE) nr. 2913/92 al Consiliului din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar a fost luna septembrie 2017.


Carolina PĂREBINOS
Secretar de Stat

red.: Corneliu Bobeică,
tel.: (022) 578 369

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	21.02.2018
CODUL	1156-A



Banca Națională a Moldovei

Nr. 16-004/1/135

"15" ianuarie 2018

Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova

str. Constantin Tănase, nr. 7,
MD-2005, mun. Chișinău

Cu referire la scrisoarea Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017, privind examinarea proiectului noului Cod vamal al Republicii Moldova, Banca Națională a Moldovei, în limitele competenței sale, vă comunică următoarele obiecții și propuneri.

I. Urmare a examinării proiectului, constatăm introducerea unor norme privind „încasarea de mijloace bănești de pe conturile bancare ale debitorului” (art. 146), prin care se conferă mandat Băncii Națională a Moldovei de a reglementa procedura de încasare incontestabilă a mijloacelor bănești din conturile bancare ale debitorilor în scopul stingerii datoriilor vamale, similar normei existente la moment în Codul fiscal (art.197). Atenționăm că, la moment, modalitatea de reglementare a procedurii de încasare de mijloace bănești de pe conturile bancare ale debitorului de către toate persoanele abilitate în acest sens face obiectul unui grup de lucru interinstituțional la care participă și Banca Națională a Moldovei, Uniunea Națională a Executorilor Judecătorești, Ministerul Finanțelor.

Având în vedere problemele identificate în acest domeniu în cadrul grupului de lucru, propunem reglementarea aspectelor procedurii de încasare de mijloace bănești de pe conturile bancare ale debitorului în Codul Vamal după identificarea soluției optime, inclusiv de către grupul de lucru menționat.

II. Totodată, cu referire la prevederile art.474, alin.(4)-(6) din proiectul Codului vamal, observăm că aceste prevederi au fost preluate din art.43 lit.d) din Regulamentul cu privire la modul de evidență, evaluare și vânzare a bunurilor confiscate, fără stăpân, sechestrate ușor alterabile sau cu termen de păstrare limitat, a corpurilor delictive, a bunurilor trecute în posesia statului cu drept de succesiune și a comorilor, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.972 din 11.09.2001.

Astfel, propunem preluarea în art.474, alin.(4)-(6) din proiect, a prevederilor actuale ale art. 130⁶ din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149-XIV din 20.07.2000 care sunt similare alin. (6), (7) art. 198 din Codul fiscal nr. 1163-XIII din 24.04.1997.

În opinia noastră preluarea în proiect a prevederilor art.43 lit. d) din Regulamentul menționat *supra* poate genera probleme de aplicare a procedurii de încasare a mijloacelor bănești de pe conturile bancare ale debitorului. În acest sens, nu este clară consecutivitatea evenimentelor în procedura respectivă, făcându-se o confuzie între atribuțiile Băncii Naționale a Moldovei și cele ale băncilor comerciale. Activitatea de comercializare a valutei străine a Băncii Naționale a Moldovei, pusă în sarcina acesteia de prevederile menționate *supra*, vine în contradicție cu art. 71 din Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei nr. 548-XIII din 21.07.1995, care interzice Băncii Naționale practicarea de activități comerciale.

În acest context, propunem excluderea Băncii Naționale a Moldovei din mecanismul stabilit la art.474, alin.(4)-(6), dat fiind faptul că activitatea de comercializare a valutei străine în scopuri

Adresa: Bulevardul Grigore Vieru nr. 1, MD-2005, Chișinău, Republica Moldova
Tel: (+373) 22 822 606, fax: (+373) 22 220 591, email: oficial@bnm.md

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	1
MINISTERUL FINANTELOR	
DATA	18. IAN 2018
CRONII	

fiscale nu este o activitate specifică Băncii Naționale a Moldovei, aceasta procurând valuta străină doar în cadrul realizării atribuțiilor sale de autoritate de politică monetară sau valutară. Este de menționat că Banca Națională a Moldovei nu a avut cazuri reale de primire de la Serviciul Fiscal de Stat a valutei straine spre comercializare.

În art.474 alin.(1)-(3) sugerăm a se opera cu termene "valori valutare" definite la art.3 pct.7) și Capitolului III din Legea nr.62-XVI din 21.03.2008 și care include numerarul în valută străină și în monedă națională, valori mobiliare materializate și instrumente de plată (cambii, cecuri și alte instrumente de plată similare care reprezintă creanțe pecuniare față de emitenții acestora) exprimate în valută străină și în monedă națională.

III. Observăm că proiectul noului Cod vamal conține la art. 414 norme care vizează introducerea și scoaterea în/din Republica Moldova a numerarului în monedă națională și în valută străină. În acest context notăm că actualmente normele aferente introducerii, scoaterii, trimiterii în/din Republica Moldova a tuturor valorilor valutare (numerar, valori mobiliare și instrumente de plată) de către toate categoriile de persoane (persoane fizice și juridice) se regăsesc în Capitolul III din Legea privind reglementarea valutară, acestea fiind calificate drept operațiuni valutare de capital. Normele în cauză au fost transpuse din Anexa I la Directiva Consiliului din 24 iunie 1988 pentru punerea în aplicare a articolului 67 din tratat (88/361/CEE), publicată în Jurnalul Oficial al Comunităților Europene L 178, 08.07.1988, p. 5-18, care conține clasificarea domeniilor de circulație a capitalului și descrierea acestora. Studiarea legislației statelor străine, cum ar fi Polonia, Croația, Serbia, Bulgaria, România, Albania, Federația Rusă, Kazahstan, Ucraina a demonstrat că, normele aferente importului și exportului de valori valutare reprezintă parte componentă a legislației în domeniul reglementării valutare. Potrivit art.18 alin.(3) din Legea privind actele legislative nr.780 din 27.12.2001, în cazul în care proiectul de act legislativ cuprinde prevederi din legislația în vigoare, acestea, de regulă, nu se reproduc, dar se face trimitere la ele. Prevederile art.414 din proiect reproduc prevederile art.29 și art.33 din Legea nr.62-XVI din 21.03.2008 privind reglementarea valutară. Astfel, propunem excluderea prevederii de la alin. (1) art.414 și includerea unei trimiteri la Legea nr.62-XVI din 21.03.2008.

IV. Totodată, comunicăm următoarele propuneri de concretizare și corelare a normelor.

La articolul 414, alineatul (3), litera b), propunem substituirea sintagmei „bancă autorizată” cu sintagma „bancă licențiată”.

În contextul adoptării Legii privind activitatea băncilor nr. 202 din nr. 202 din 06.10.2017, propunem în tot textul proiectului Codului vamal, cuvintele „instituție financiară” la orice formă gramaticală să fie substituite cu cuvântul „bancă” la forma gramaticală respectivă.

Nu este clar sensul cuvântului „acont”, prezent pe tot parcursul textului, respectiv se propune definirea acestuia.

Proiectul Codului vamal utilizează termenul de "valori valutare", fără însă a-l defini (ex. art.3 lit.n), art.458 alin.(2), art.132 alin.(9)). Astfel, în vederea clarității normei vis-a-vis de aplicarea prevederilor privind "valorile valutare", considerăm necesar de a defini în proiectul noului Cod vamal această noțiune. În acest context, ar fi oportună preluarea definiției noțiunii de „valori valutare” din legislația în vigoare (art.1 pct.1) din Codul vamal al RM nr.1149 din 20.07.2000.

Proiectul Codului vamal utilizează termenii de rezidenți (art.9 pct.11 lit.c)) și nerezidenți (art.11 alin.(1), art.250 alin.(4)). În vederea asigurării aplicării adecvate a prevederilor proiectului Codului vamal, considerăm oportun de a preciza în proiect care persoane se califică rezidenți sau nerezidenți, deoarece persoanele în cauză, în funcție de scop, se califică diferit în legislația în vigoare. (de ex., în Codul fiscal, Legea privind reglementarea valutară). Cu referire la art.11 alin.(2) din proiect menționăm că, luând în considerare prevederile art.3 pct.10 din Legea

general

privind reglementarea valutară nr.62-XVI din 21.03.2008, persoanele nerezidente nu pot avea sediul juridic în Republica Moldova.

Referitor la conversia monetară reglementată la art.56 din proiect, propunem de a specifica în baza cărui curs de schimb valutar Serviciul Vamal va stabili cursul de schimb valutar, metodologia de stabilire a cursului precum și detalierea procedurii de ajustare expusă la alin.(2). Concomitent, menționăm că potrivit art.53 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, autoritățile competente publică și/sau pun la dispoziție pe Internet cursul de schimb aplicabil, în cazul în care o conversie monetară este necesară pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor exprimate în altă monedă și pentru determinarea clasificării tarifare a mărfurilor și a cuantumului taxelor la import și la export. Articolul în cauză nu specifică că autoritățile vamale stabilesc/modifică cursul de schimb valutar.

Dat fiind faptul că BNM calculează și publică cursul oficial în fiecare zi lucrătoare, propunem evaluarea oportunității utilizării în scopuri vamale a cursului oficial zilnic calculat de Banca Națională a Moldovei.

Având în vedere prevederile art.94 "Conversia monetară în scopul determinării valorii în vamă" și art.56 alin.(3) din proiect, textul „cursul de schimb stabilit ...este utilizat și pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor”, nu este clar în care alte cazuri va fi utilizat cursul de schimb stabilit de Serviciul Vamal.

Referitor la termenul "monedă falsă" utilizat la art.102 din proiect, propunem substituirea sintagmei „monedă falsă” cu sintagma „semne bănești false”.

Referitor la constituirea unei garanții prevăzută la art.111, actualmente, art.127¹ alin. (10) din Codul vamal al RM stabilește în mod expres constituirea garanției de către persoanele juridice prin virament, iar de către persoanele fizice prin virament și/sau în numerar. Considerăm necesar de a preciza la art.111 alin.(1) lit.a) din proiect, care persoană fizică/juridică poate constitui garanția prin depunerea mijloacelor bănești în numerar, având în vedere și prevederile art.128 alin.(1) din proiect, din care rezultă că persoanele juridice și persoanele fizice efectuează plăți prin transfer, iar persoanele fizice pot efectua plata și în numerar.

Cu referire la taxa pentru efectuarea procedurilor vamale, actualmente, art.121 din Codul vamal al Republicii Moldova nr.1149/20.07.2000 definește „taxa pentru procedurile vamale”, care se percep conform Legii nr.1380 din 20.11.1997 cu privire la tariful vamal. Potrivit pct.8 din anexa nr.2 la legea în cauză băncile comerciale și Banca Națională a Moldovei sunt scutite de achitarea acestei taxe la efectuarea importului și/sau exportului monedei naționale și valutei străine pe/de pe teritoriul Republicii Moldova. Este de notat că Legea nr.1380 din 20.11.1997 urmează a fi abrogată, iar aspectele menționate nu se regăsesc în proiectul Codului vamal. Or, în cazul în care autorii proiectului Codului vamal vor opta pentru perceperea taxei pentru proceduri vamale, insistăm asupra păstrării în continuare a dreptului băncilor comerciale și a BNM la scutire privind achitarea acestei taxe la efectuarea importului și/sau exportului monedei naționale și valutei străine pe/de pe teritoriul Republicii Moldova.

La articolul 132 alin. (10) și articolul 396 alin. (1) lit. e), propunem substituirea textului „ a operațiunilor bancare” cu textul „ a operațiunilor din conturile de plăți”.

Având în vedere prevederile art.2 pct.2 din Regulamentul (CE) nr.1889/2005 al Parlamentului European și al Consiliului din 26.10.2005 privind controalele numerarului la intrarea sau ieșirea din Comunitate, cecurile în monedă națională nu pot fi calificate drept substituent a numerarului în moneda națională, propunem la art. 259 din proiect excluderea sintagmei „cecurile în moneda națională a Republicii Moldova”, concomitent cu includerea în proiect a unei definiții a "numerarului", analogice celei din actul UE.

Referitor la obiectele din metale și obiecte prețioase prevăzute la art.260, proiectul Codului vamal conține prevederi privind punerea în libera circulație/scoaterea pe/de pe teritoriul

vamal a obiectelor din metale prețioase, fără a reglementa expres aspectele care vizează monedele ce conțin metale prețioase. Având în vedere prevederile art.9 lit.g) din Legea nr.282 din 22.07.2004 privind regimul metalelor prețioase și pietrelor prețioase, precum și prevederile art.28 alin.(2) din Legea nr.62-XVI din 21.03.2008, propunem de a completa proiectul Codului vamal cu norme referitoare la introducerea/scoaterea pe/de pe teritoriul vamal a monedelor din metale prețioase.

La articolul 339 alineatul (3), propunem substituirea sintagmei „cardurilor bancare” cu sintagma „cardurilor de plată”, în vederea conformării cadrului de reglementare actual cu privire la serviciile de plată.

Cu referire la declararea numerarului în moneda națională și valută străină, cecurilor de călătorie în valută străină, valorilor mobiliare și a instrumentelor de plată (altor decât cecurile de călătorie în valută străină), proiectul Codului vamal nu specifică clar modul în care se declară numerarul în moneda națională și în valută străină, cecurile de călătorie în valută străină. Obligația de a declara numerarul în moneda națională și în valută străină, cecurile de călătorie în valută străină de către persoanele fizice rezultă din prevederile alin. (2) art.414 din proiectul menționat, însă reieșind din noțiunile de „declarație vamală” și „declarant” (art.9 pct.17), pct.20) din proiect), declarația vamală se depune doar pentru mărfuri, care, conform noțiunii de „mărfuri” prevăzute la art.9 pct.3 din proiect, nu include numerarul în valută străină sau în moneda națională. Astfel, sugerăm precizarea prevederilor privind modul de declarare a numerarului în moneda națională și valută străină, a cecurilor de călătorie în valută străină de către persoanele fizice, precum și de către persoanele juridice (rezidente și nerezidente).

Actualmente, cazurile în care persoanele juridice rezidente și nerezidente, inclusiv băncile au dreptul de a introduce/scoate mijloace bănești în/din Republica Moldova, sunt stabilite în Legea privind reglementarea valutară (art.30, 33).

Totodată, având în vedere faptul că art.32 și art.33 din Legea nr.62-XVI din 21.03.2008 reglementează introducerea/ scoaterea în/din Republica Moldova și a valorilor mobiliare și instrumentelor de plată (altor decât cecurile de călătorie în valută străină), considerăm necesar de a completa proiectul Codului vamal cu prevederile aferente modului de declarare a acestor valori.

Referitor la declarația vamală valutară, potrivit art.418 lit. a) din proiectul Codului vamal, Guvernul stabilește normele de procedură referitoare la forma și instrucțiunile de utilizare a declarației vamale valutare. Considerăm necesar de a defini în proiectul Codului vamal noțiunea „declarația vamală valutară”.

La articolul 472 alineatul (4) din proiect, propunem substituirea textului „dispoziției de plată trezorerială” cu textul „ordinului de plată”.

Cu respect,

Vladimir MUNTEANU
Prim-viceguvernator



inclus



CENTRUL NAȚIONAL PENTRU PROTECȚIA DATELOR
CU CARACTER PERSONAL AL REPUBLICII MOLDOVA



MD-2004, mun. Chișinău, str. Serghei Lazo, 48, tel: +373-22-820801, fax: +373-22-820807, www.datepersonale.md

Nr. 04-06/2024

La nr. 14/4-06/455 din 13 noiembrie 2017

19 *
„12” decembrie 2017

Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

Centrul Național pentru Protecția Datelor cu Caracter Personal al Republicii Moldova (CNPDCP) a examinat setul de materiale ce vizează proiectul noului Cod vamal al Republicii Moldova și, reieșind din competențele sale funcționale, comunică următoarele:

1. La art. 4 lit. i) din proiect propunem completarea propoziției cu cuvintele: „în conformitate cu prevederile Legii nr.133 din 8 iulie 2011 privind protecția datelor cu caracter personal”.

2. Reieșind din dispozițiile art. 29 și art. 30 din Legea privind protecția datelor cu caracter personal, considerăm oportun completarea art. 10 din proiect, după alin. (1), cu un nou alineat, cu următorul conținut:

„În cadrul schimbului și stocării informațiilor se vor prelucra doar datele strict necesare îndeplinirii atribuțiilor de serviciu, asigurând confidențialitatea, precum și toate măsurile organizatorice și tehnice necesare pentru protecția datelor, inclusive a celor cu caracter personal împotriva distrugerii, modificării, blocării, copierii, răspîndirii, precum și împotriva altor acțiuni ilicite, măsuri menite să asigure un nivel de securitate adecvat în ceea ce privește riscurile prezentate de prelucrare și caracterul datelor prelucrate, în conformitate cu legislația în vigoare.”

În continuare se va efectua renumerarea alineatelor.

3. La art. 12 din proiect, atât în titlu cât și în conținutul acestuia recomandăm completarea, după cuvintele „datelor”, cu sintagma „cu caracter personal”.

Totodată, în alin. (2) din articol propunem reformularea sintagmei „...în special în ceea ce privește protecția datelor cu caracter personal...” și înlocuirea acesteia cu cuvintele: „...precum și în condițiile statuate de legislația privind protecția datelor cu caracter personal...”,

În contextul în care art. 32 alin. (7) din Legea privind protecția datelor cu caracter personal, stipulează că prevederile alin. (3)–(6) nu se aplică în cazul în care transferul datelor cu caracter personal se face în baza prevederilor unei legi speciale sau ale unui tratat internațional ratificat de Republica Moldova, în special dacă transferul se face în scopul prevenirii sau investigării infracțiunilor. Legea specială sau tratatul internațional trebuie să conțină garanții privind protecția drepturilor subiectului datelor cu caracter personal, recomandăm completarea ultimei propoziții a alin. 3) din

MINISTERUL FINANTELOR
AL REPUBLICII MOLDOVA
DATA 12 DEC. 2017

același articol cu cuvintele: „... și care conține garanții privind protecția drepturilor subiectului datelor cu caracter personal.”

4. Avînd în vedere reglementările menționate supra, propunem, de asemenea, completarea cu aceeași sintagmă a art. 13 alin. (1), după cuvintele „...în cadrul unui acord scris...”

5. La art. 15 alin. (1) din proiect propunem completarea, după cuvintele „la cererea” cu cuvîntul „justificată”, în continuare după text.

6. La art. 52 alin. (8) din proiect, luînd în considerație că prin Legea nr. 91 din 29 mai 2014 privind semnătura electronică și documentul electronic, a fost stabilit regimul juridic al semnăturii electronice și al documentului electronic, iar art. 5 din prezenta lege statuează, că semnătura electronică, indiferent de gradul de protecție de care dispune, produce efecte juridice și este acceptată ca probă, inclusiv în cadrul procedurilor judiciare, propunem reformularea acestui alineat, care să conțină prevederi potrivit cărora contestația poate fi depusă și în formă electronică semnată cu semnătura electronică, în conformitate cu legislația în vigoare.

7. Totodată, atragem atenția asupra faptului că potrivit art. 11 alin. (3) din Legea privind protecția datelor cu caracter personal, **la încheierea operațiunilor de prelucrare a datelor cu caracter personal**, dacă subiectul acestor date nu și-a dat consimțămîntul pentru o altă destinație sau pentru o prelucrare ulterioară, **acestea vor fi distruse**, transferate unui alt operator, cu condiția ca operatorul inițial să garanteze faptul că prelucrările ulterioare au scopuri similare celor în care s-a făcut prelucrarea inițială, transformate în date anonime și stocate exclusiv în scopuri statistice, de cercetare istorică sau științifică.

Subsecvent, potrivit art. 23 alin. (3) din Legea cu privire la registre, **la expirarea termenului de păstrare a documentelor, acestea pot fi lichidate**, dacă legea nu prevede astfel.

În acest context, recomandăm completarea art. 54 din proiect cu cu nou alineat, și anume:

„(5) *La expirarea termenelor de păstrare prevăzute de prezentul articol a documentelor și a altor înscrisuri ce conțin date cu caracter personal, acestea urmează a fi distruse în condițiile statuate de legislația privind protecția datelor cu caracter personal.*”


Eduard RĂDUCAN
Director

incluz

14



Nr. 07-09/8009 din 15.12.2017

La nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017

Ministerul Finanțelor

Ministerul Educației, Culturii și Cercetării a examinat proiectul de lege privind noul Cod vamal și-l susține cu următoarele obiecții și propuneri:

- 1) În denumirea **Capitolului I din Titlul I** și în denumirea **Articolului 9**, cuvântul „Definiții” să se substituie cu cuvintele „Noțiuni principale”.
- 2) În **Articolul 9**, noțiunile urmează a fi aranjate în ordine alfabetică.

De asemenea, articolul să se completeze cu noțiuni specifice circulației de bunuri culturale:

bunuri culturale mobile –obiecte cu valoare deosebită sau excepțională istorică, arheologică, documentară, etnografică, artistică, științifică și tehnică, literară, cinematografică, numismatică, filatelică, heraldică, bibliofilă, cartografică, epigrafică, estetică, etnologică și antropologică, reprezentând mărturii materiale ale evoluției mediului natural și ale relației omului cu acest mediu, ale potențialului creator uman; acestor categorii de bunuri li se va acorda o protecție deosebita în cadrul circulației. Bunurile nominalizate nu pot părăsi teritoriul Republicii Moldova decât pe baza unui certificat de export temporar sau definitiv;

certificat de export – document emis de Ministerul Educației, Culturii și Cercetării, care oferă dreptul la circulație pentru unul sau mai multe bunuri culturale mobile și care este utilizat în acest sens în relație cu autoritățile vamale;

expertizare - operațiune care se declanșează în baza cererii de emiterie a unui certificat de export pentru bunuri culturale mobile neclasate și care are drept scop stabilirea, în baza normelor de clasare în vigoare, a susceptibilității de clasare a bunurilor.

3) **Articolul 85** să se completeze cu un alineat nou în următoarea redacție: „(1) Biblioteca Națională a Republicii Moldova se scutește de taxe poștale suplimentare percepute pe teritoriul vamal în cazul publicațiilor primite sau expediate prin Schimbul Internațional de Carte.”.

4) În **Articolul 260**, lit. c), după cuvintele „Ministerul Finanțelor”, textul să se expună în următoarea redacție: „prin care se confirmă costul lor și avizului de expertiză eliberat de experți acreditați de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării, care confirmă faptul că obiectele respective nu prezintă valoare culturală”.

5) În articolele **261 și 262**, după cuvântul „culturale”, să se suplimenteze cu sintagma „(bunuri culturale mobile)”.

MINISTERUL FINANTELOR
AL REPUBLICII MOLDOVA
DATA

6) La lit. a) a **Articolului 296**, după cuvântul „documentația”, textul din paranteze să se expună în următoarea redacție: „(cărți, reviste, ghiduri, pliante, broșuri, calendare ilustrate; afișe și fotografii înrămate sau neînramate)”, iar cifra „25%” să se substituie cu cifra „ 30 %”.

7) Lit.c) din **Articolul 415**, să se expună în următoarea redacție: „ obiecte din metale și pietre prețioase a căror valoare în vamă depășește suma de 10000 euro și care nu sînt destinate activității comerciale sau de producție, cu condiția achitării drepturilor de export, declarării în modul stabilit și prezentării organului vamal a autorizației eliberate de Ministerul Finanțelor prin care se confirmă costul lor și avizului de expertiză eliberat de experți acreditați de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării, care confirmă faptul că obiectele respective nu prezintă valoare culturală”.

8) Articolul 416:

în denumirea articolului și în text cuvintele „valorilor” și „valori” să se substituie, respectiv, cu cuvintele „bunurilor” și „bunuri”;

din alineatul (1), cuvintele „,clasate în patrimoniul cultural național”, să se excludă;

în alineatul (2), după cuvântul „autorizației”, să se suplimenteze cu cuvântul „(certificatului)”;

alineatul (3) să se expună în următoarea redacție: „ În cazul apariției suspiciunilor referitoare la obiectul deplasat precum că acesta prezintă valoare culturală, dar călătorul nu dispune de autorizația (certificatul) respectivă eliberată de autoritatea competentă a statului de expediere, organul vamal va permite trecerea bunului menționat cu condiția expertizării ulterioare a bunului de către experți acreditați de Ministerul Educației, Culturii și Cercetării al Republicii Moldova, prin care se va constata costul lui și valoarea culturală”;

după alineatul (1), să se suplimenteze cu un alineat nou în redacția: „ Călătorii au dreptul de a scoate de pe teritoriul vamal bunuri culturale cu condiția prezentării organului vamal a certificatului de export emis de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării (pentru bunuri realizate cu peste 100 ani în urmă) sau a adeverinței emise de experți acreditați de către Ministerul Educației, Culturii și Cercetării (pentru bunuri producție contemporană);

la finele articolului, să se suplimenteze cu un alineat nou în redacția: „Costurile pentru obținerea avizului de expertiză vor fi suportate de către deținătorul de bunuri.”.

9) Articolul 482:

în denumire, cuvântul „și” să se substituie cu cuvântul „sau”;

în alineatul (1), textul de la lit. b) să se expună în următoarea redacție: „dacă bunurile confiscate sunt cărți cu amprente de ștampile ale bibliotecilor se predau bibliotecilor; bunurile fără caracteristici comerciale, dar care pot fi folosite, precum și documente grafice (ilustrate, cărți poștale, planșe etc.) pentru copii se predau instituțiilor pentru copii”;

textul de la lit. c) a alineatului (1) să se expună în următoarea redacție: „dacă bunurile confiscate sunt articole, inclusiv cele cu conținut de metale prețioase și pietre prețioase cu valoare istorică, științifică, artistică sau altă valoare culturală, obiecte de cult, valori numismatice, formațiuni naturale din pietre minerale, acestea se predau instituțiilor publice din subordinea Ministerului Educației, Culturii și Cercetării prin intermediul Comisiei Naționale a Muzeelor și Colecțiilor care va asigura expertizarea, evaluarea și transmiterea ulterioară în gestiune instituțiilor publice, conform profilului bunurilor vizate.”

10) În **Articolul 488**, cuvintele „valori” și „valorilor” să se substituie, respectiv, cu cuvintele „bunuri” și „bunurilor”.

11) În **Anexa nr.1**:

termenul „documente” din denumirea lit. A nu este concretizat, de aceea să se includă în **Articolul 9. Noțiuni principale.**

la poziția tarifară *ex 3705 10 000*, sintagma „cărți și caiete de exerciții pentru uz școlar” să se substituie cu sintagma „suport didactic și auxiliar didactic școlar”;

la poziția tarifară *ex 4905 99 000*, cuvintele „de interes” să se substituie cu cuvântul „tematice”;

la poziția tarifară *ex 4911 99 000*, cuvintele „cărți și caiete de exerciții pentru uz școlar” să se substituie cu cuvintele „suport didactic și auxiliar didactic școlar”.

12) În **Anexa nr. 2**:

denumirea **lit. B** și denumirea **lit. A din Anexa nr.2** să se expună în următoarea redacție: „Documente audiovizuale cu caracter educațional, științific și cultural”;

la poziția tarifară *ex. 8523*, cuvintele „Tabele de perete destinate exclusiv demonstrațiilor și învățământului.” să se substituie cu cuvintele „Materiale didactice demonstrative (tabele, mulaje, fișe didactice etc.)”;

la poziția tarifară *ex 9023 00*, cuvintele „Modele, machete și tabele de perete cu caracter educațional” să se substituie cu cuvintele „Materiale didactice educaționale (modele, machete, tabele etc.), științifice sau culturale destinate exclusiv demonstrațiilor și învățământului.”;

la poziția tarifară *Diverse*, cuvintele „Materiale pentru învățământ asistat de calculator, care includ materiale de prezentare, însoțite de materialele imprimate corespunzătoare.” să se substituie cu cuvintele „Materiale digitale educaționale, însoțite de materialele imprimate corespunzătoare.”.

13) În anexele prenotate nu se indică în baza căror acte (care urmează să fie prezentate adăugător de agentul economic) organul vamal va aplica scutirea și cum se va proceda în cazurile când importatorul materialelor date va fi distribuitorul de carte, iar beneficiarul va fi unul din cei indicați în **Anexa nr. 2**.

14) Totodată, se consideră că prevederile noului Cod vamal înăspresc la maximum sancțiunile față de agenții economici importatori sau exportatori de mărfuri. Pentru orice mică abatere de la cerințele prevăzute în proiectul noului Cod, în marea majoritate a cazurilor de

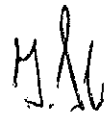
întârziere pentru depunerea actelor solicitate sau alte cazuri, care nu întotdeauna depind de agentul economic, acesta urmează să fie sancționat cu amenzi nejustificat de mari .

15) Conform prevederilor din **Titlul X** *Contravențiile vamale și răspunderea pentru săvârșirea acestora.*, agentul economic va fi determinat să renunțe la oricare relații economice externe cu parteneri străini. Normele propuse permit stimularea corupției: decât să plătești contravenția de până la 100 % din valoarea mărfii, prevăzută în articolele 419-451, ar fi mai puțin usturătoare o posibilă înțelegere între agentul economic și inspectorul vamal pentru o sumă mai puțin usturătoare, care nu ar urma să ajungă în visteria statului.

De exemplu:

Conform **Articolul 425**. *Nedeclararea în termen*, nedeclararea mărfurilor în termenele stabilite se sancționează în mărime de 15000 - 50 000 lei, iar **Articolul 433**. *Lipsa documentelor necesare în scopuri vamale*, pierderea sau nepredarea către organul vamal a documentelor necesare în scopuri vamale se sancționează în mărime de 10 – 30% din valoarea în vamă a mărfurilor cu privire la care au fost pierdute sau nepredate documentele, dar care să nu depășească suma de 25 000 lei.

Ministru

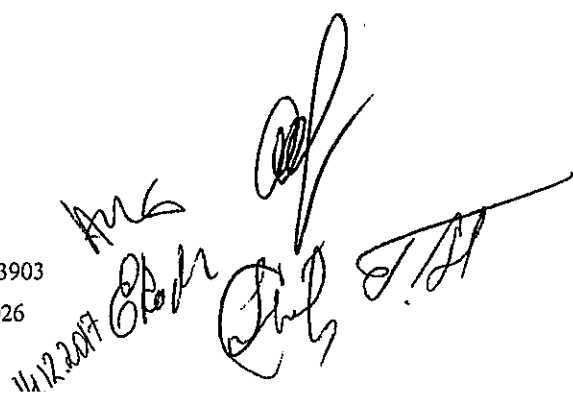


Monica BABUC

Ex.: A. Bezu, 022233766

S. Pociumban, 022233903

E. Rudakov, 022234026

14/12/2017




Confederația Națională a Patronatului din Republica Moldova
The National Confederation of Employers of the Republic of Moldova

Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

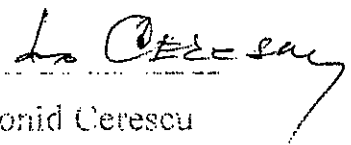
Str. Constantin Tănase nr. 7
MD - 2005, mun. Chișinău

nr. 081-152 din 26.12, 2017
în nr. 144 - 06/135 din 13.11.2017

Confederația Națională a Patronatului din Republica Moldova examinează de comun cu membrii săi proiectului Noului Cod Vamal al Republicii Moldova și prezintă atașat propunerile pentru modificarea și completarea acestuia.

Totodată considerăm oportun ca acest proiect să fie examinat și în cadrul Grupului de Lucru al Comisiei de Stat privind reglementarea activității de întreprinzător, precum și a altor platforme de discuții cu mediul de afaceri.

Anexă -- 2 file.


Leonid Cerescu

Președinte

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	1
DATA	04. IAN. 2018
CODUL	

Se propune formularea misiunii în vederea accentuării rolului Serviciului Vamal în facilitarea comerțului și tranzitului frontierei de stat. În acest sens se propune expunerea Art.2 în următoarea redacție: ” Serviciul Vamal are misiunea de a facilita comerțul extern și tranzitul mărfurilor și persoanelor peste frontiera vamală a Republicii Moldova prin implementarea politicii vamale, asigurarea respectării reglementărilor vamale, perceperea drepturilor de import și de export, efectuarea conformă și într-un termen cât mai scurt a formalităților vamale, controlul și supravegherea vamală prin menținerea un echilibru adecvat între controalele vamale și riscurile asociate.”

De asemenea, în aceeași ordine de idei, se propune expunerea lit.a) și j) a Art.3 în următoarea redacție:

” a) contribuie la facilitarea comerțului extern și tranzitul mărfurilor și persoanelor peste frontiera vamală a Republicii Moldova prin elaborarea propunerilor la politica vamală a statului și implementarea acesteia;”

j) examinează continuu și propune măsuri de accelerare a traficului de mărfuri și persoane peste frontiera vamală prin perfecționarea controlului vamal și efectuarea formalităților vamale;”

La lit.n) a Art.3 sintagma ”valorilor valutare” se apreciază ca fiind una confuză și necesită a fi substituită, în conformitate cu intenția autorilor.

Textul art.56 se consideră că poate duce la abuzuri din partea reprezentanților Serviciului Vamal. În scopul realizării acțiunilor menționate la articolul în cauză în Republica Moldova se aplică mecanismul cursului de referință determinat zilnic de BNM. În acest sens se propune expunerea Art.56 în următoarea redacție:

” (1) Cursul de schimb în scopuri vamale sunt Ratele oficiale de schimb stabilite zilnic de Banca Națională a Moldovei.

(2) Cursul de schimb stabilit în conformitate cu alineatul (1) este utilizat și pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor sau a elementelor constitutive în cazul în care este necesară conversia dintr-o valută străină.”

La Art.77, alin.2 cerința privind prezentarea mărfurilor este illogică, prevederile din ultima frază a alineatului sunt confuze. În acest sens fraza ”În cazul în care mărfurile nu pot fi prezentate, organul vamal acordă restituirea doar atunci când are informații care să ateste fără echivoc că dovada de origine întocmită ulterior se aplică acestor mărfuri.” Se propune a fi substituită prin ” În cazul în care mărfurile nu pot fi prezentate, organul vamal acordă restituirea în baza documentelor confirmative care justifică modul de utilizare a mărfii.”

Textul propus la Art.81 considerăm că nu prevede toate situațiile care pot apărea, implicit tranzacțiile dintre compania mamă și filialele acesteia aflate pe teritoriul țării. Se propune revederea și completarea articolului vizat în sensul expus mai sus.

În Art.219 se face confuzie dintre noțiunile ”termenul de exploatare” și ”anul de fabricație”. Mijloacele la care se face referință în articolul în cauză deși produse la o anumită dată, pot fi introduse în exploatare la o dată mai târzie, uneori aceste date pot varia considerabil. În acest sens se propune substituirea sintagmei ”anul de fabricație” prin ”data primei înmatriculări”.

Pragurile de 300 și respectiv 430 EUR menționate la Art.250 nu sunt argumentate, în acest sens se propune utilizare unui singur prag, de 430 EUR.

Referința la Art.305, de la pct.14-19 la unele proiecte se apreciază ca fiind inoportună. În acest sens se propune identificarea unei referințe generice, precum ar putea servi Hotărârea de

Guvern aprobată în acest sens.

La Art.347 sintagma "Camera de licențiere" necesită a fi substituită prin "Agenția Serviciilor Publice".

La subpct.1), pct.(1) al Art.414 referința "la lit.c)" este imprecisă și necesită a fi corectată.

Prevederile Art.415 și 416 repetă în parte prevederile conținute la Art. 259 și 260 și necesită a fi reformulate în acest sens în vederea excluderii dublărilor.

La Cap.II, Art. 419, ^{Contravenție} 423-449 se face referință la valoarea penalităților aplicate pentru contravențiile constatate, care pot varia semnificativ, dar nu se specifică modul de determinare precisă a acestora. În acest sens se apreciază că prevederile menționate constituie un factor important de încurajare a corupției. În vederea depășirii situației vizate se propune completarea Cap.II cu un articol în următoarea redacție:

"Art. 452 Cuantumul amenzilor sau tipul penalității aplicate se determină în baza unui regulament aprobat de Guvern."

La Art.428 mărimea amenzii se propune a fi stabilită în modul aplicat în prezent, prin raportare la mărimea impozitelor care nu au fost achitate și nu la valoare mărfii, așa cum se prevede.

La Art.433 se atestă faptul că legislația națională nu conține prevederi privind sancționarea cazurilor de pierdere a documentelor. În acest sens se propune dezvoltarea unui mecanism care să nu prevadă aplicarea unei amenzi, ci prezentarea de copii. Mărimea amenzii necesită a fi redusă până la mărimea de maxim 2000lei.

La Art.444 se impune determinarea exactă a cerințelor pe care le poate înainta organul vamal, în vederea evitării situațiilor de imposibilitate din motive obiective de a realiza cerințele în cauză (imposibilitatea descărcării mărfii din mijlocul de transport; imposibilitatea achitării taxelor urmare creșterii considerabile de către organul vamal a valorii mărfii și din acest motiv apariția unor situații de perfectare cu întârziere a documentelor vamale. Mărimea amenzii pentru situațiile descrise necesită a fi redusă, fiind de maxim 1000lei.

La Art.448 mărimea amenzii se propune să fie de maxim 2000lei.

La Art.466 se propune menținerea mecanismului existent la moment în vederea conformării termenilor conținute la Art.467 alin.4 și a prevederilor din Contenciosul administrativ, Legea 793/2000.

La art.473, pct.(2) în vederea eliminării posibilităților aplicării abuzive a legislației, se propune completarea la final substituirea cuvântului "acesta" cu următoarea sintagmă "în baza unui regulament aprobat de Guvern, care să prevadă inclusiv condiții de transparență".

La pct. (5) a aceluiași articol sintagma "subordonată Ministerului Economiei" de exclus, deoarece nu corespunde realității.

La pct.(5) al Art.476 de completat după sintagma "al Republicii Moldova" cu sintagma "și pagina web a Serviciului Vamal".

Dispozițiile conținute la pct.(1) al Art.470 nu sunt argumentate. Referința, în acest sens, la o dată necunoscută în timp se apreciază ca fiind inoportună.

09



MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE
AL REPUBLICII MOLDOVA
MINISTRY OF FOREIGN AFFAIRS AND EUROPEAN INTEGRATION
OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA

Str. 31 August 1989 80, MD-2012 Chișinău • Tel: (373 22) 233940 • Fax: (373 22) 232302 • <http://www.mfa.gov.md>

Nr. DI/3/041-4891 din "04" iunie 2020
La nr. 09/1-06/133 din 22.05.2020

Ministerul Finanțelor

Cu referire la scrisoarea nr. 09/1-06/133 din 22 mai 2020, prin care Ministerul Finanțelor a remis pentru informare versiunea definitivă a proiectului de lege cu privire la Codul vamal, Ministerul Afacerilor Externe și Integrării Europene aduce la cunoștință că susține proiectul prezentat, în care s-au regăsit propunerile anterioare ale MAEIE.

Eugeniu REVENCO
Secretar General

Digitally signed by Revenco Eugeniu
Date: 2020.06.10 16:27:43 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



red.: Ghenadie Codreanu
tel.: (022) 578 269

MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	11.06.2020
CODUL	A-1922

u

Original 03

MINISTERUL
AGRICULTURII,
DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI MEDIULUI
AL REPUBLICII MOLDOVA



MINISTRY
OF AGRICULTURE,
REGIONAL DEVELOPMENT AND
ENVIRONMENT OF THE REPUBLIC
OF MOLDOVA

MD-2005, Chisinau, 9 Constantin Tanase Str
Tel. 20 45 81; Fax 22 07 48, E-mail: cancelaria@madrm.gov.md, WEB: www.madrm.gov.md

Din 02.06.2020 Nr. 02-08/2236

Ministerul Finanțelor

Cu referire la la scrisoarea nr. 09/1-06/133 din 22.05.2020 cu privire la versiunea definitivată a proiectului de lege cu privire Codul vamal, care urmează a fi prezentată Guvernului spre aprobare, Ministerul Agriculturii, Dezvoltării Regionale și Mediului comunică despre susținerea acestuia cu următoarele obiecții și propuneri.

La art. 5, următorul conținut pentru noțiunea 37: *mărfuri perisabile*: "orice mărfuri care necesită condiții speciale de transportare și protective de acțiunea asupra lor a temperaturilor înalte și joase, iradierii nocive și altor factori ai mediului, altfel se deteriorează/alterează rapid și nu pot fi ținute pentru o perioadă de pînă la 20 de zile de la data suspendării acordării liberului de vamă sau a reținerii".

În legătură cu Regulamentul delegat al Comisiei (UE) nr. 2015/2446 din 28 iulie 2015 de completare a Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii (publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul delegat (UE) nr. 2016/651 al Comisiei din 5 aprilie 2016) se transpune parțial, din acest considerent au fost omise unele prevederi importante pentru sector, de exemplu Dispoziții speciale privind mărfurile echivalente prevăzute de ANEXA 71-04, conform căruia:

„Nu este permisă înlocuirea:

- produselor ecologice cu mărfuri produse în mod convențional; și
- a mărfurilor produse în mod convențional cu produse ecologice.”

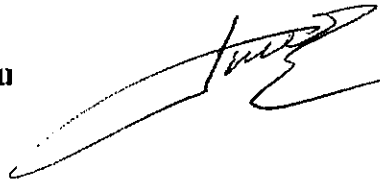
De asemenea, considerăm importantă transpunerea din regulamentul menționat a următoarelor definiții:

- „perfecționare pasivă IM/EX” înseamnă importul anticipat al produselor transformate obținute din mărfuri echivalente în cadrul regimului de perfecționare pasivă, înainte de exportul mărfurilor pe care le înlocuiesc,
- „perfecționare activă EX/IM” înseamnă importul mărfurilor neunionale sub regimul de perfecționare activă înainte de exportul produselor transformate;

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA		2
DATA	04.10.2020	
CODUL	11-1876	

Totodată, atragem atenția la faptul că, deși în Nota informativă la proiectul de lege, este indicat că acesta a fost consultat cu Ministerul Agriculturii, Dezvoltării Regionale și Mediului (scrisorile nr. 01/101-49 din 05.01.2018 și 04/1-05/3243 din 11.09.2019) această instituție nu se regăsește în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de lege cu privire la Codul vamal, ceea ce duce la ideea că avizele respective nu au fost examinate sau obiecțiile și propunerile nu au fost luate în calcul la elaborarea proiectului respectiv.

Ministru



Ion PERJU



REPUBLICA MOLDOVA
COMISIA NAȚIONALĂ a PIETEI FINANCIARE

Nr. 06-1467 din 29.05.2020

La nr.09/1-06/133 din 22.05.2020

Ministerul Finanțelor

Re: aviz la proiectul de lege

Prin prezenta, Comisia Națională a Pieței Financiare (CNPF), ca urmare a examinării versiunii definitive a proiectului de lege cu privire la Codul vamal (Proiect), relevă următoarele:

Având în vedere că băncile și societățile de asigurări dispun de cerințe de solvabilitate și lichiditate care oferă o capacitate de plată corespunzătoare, art.103 alin.(1) din Proiect se va modifica, prin substituirea cuvintelor „*persoană juridică terță*”, cu cuvintele „*bancă sau societate de asigurări licențiată conform legislației*”. Aferent altor prevederi din Proiect, comunicăm lipsa de obiecții și propuneri.

Cu respect,

Digitally signed by Chișan Valeriu
Date: 2020.06.01 09:47:44 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



**Valeriu CHIȘAN,
PREȘEDINTE**

V. Leorda, (373 22) 859 443
e-mail: vasile.leorda@cnpf.md

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	01.06.2020
CODUL	A-1786



MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA

str. 31 August 1989, nr. 82
MD- 2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 23 47 95, fax: 0 22 23 47 97
www.justice.gov.md

Nr. 04/4005 din 01.06.2020

Ministerul Finanțelor
copie: Cancelaria de Stat

Cu referire la adresa nr. 09/1-06/133 din 22.05.2020 privind prezentarea spre informare a proiectului Codului vamal, reiterăm următoarele obiecții, care, de altfel, în sinteza obiecțiilor și propunerilor sunt comentate ca acceptate.

La art. 131 se vor exclude alin. (6) și (7), ce prevăd că executorul judecătoresc este obligat să comunice, în termen de 3 zile, Serviciului Vamal despre toate acțiunile și actele care trebuie sau au fost realizate în contextul urmăririi mijloacelor bănești ale debitorului, în special, cele care vizează gradul de prioritate a creanțelor care concurează pentru mijloacele bănești aflate pe conturile debitorului ce sunt implicate în procedura de executare respectivă și să solicite avizul Serviciului Vamal în acest sens, precum și că repartizarea sumelor încasate de pe conturile debitorului (în spețele care vizează și creanțele statului) se va realiza conform prevederilor legale în vigoare și doar în baza avizului pozitiv al Serviciului Vamal. În cazul primirii refuzului privind ordinea de repartizare a sumelor, actele ulterioare în acest sens ale executorului judecătoresc sunt lovite de nulitate, executorul judecătoresc fiind obligat să se conformeze prescripțiilor privind modul de repartizare a sumelor indicate de către Serviciul Vamal, ținând cont de prevederile legislației în vigoare.

În contextul normelor indicate *supra*, se va ține cont că, executarea hotărârilor judecătorești reprezintă ultima fază a procesului civil și constituie o parte a dreptului de acces la justiție, garantat de art.6 alin. (1) din *Convenția europeană*.

Art. 20 al *Constituției* prevede că orice persoană are dreptul la satisfacție efectivă din partea instanțelor judecătorești competente împotriva actelor care violează drepturile, libertățile și interesele sale legitime. **Nici o lege nu poate îngredi accesul la justiție**. Totodată, art. 120 al *Constituției* statuează obligativitatea respectării sentințelor și a altor hotărâri definitive ale instanțelor judecătorești, precum și colaborarea solicitată de acestea în timpul procesului, al executării sentințelor și a altor hotărâri judecătorești definitive.

Potrivit art. 6 din Legea fundamentală în Republica Moldova puterea legislativă, executivă și judecătorească sunt separate și colaborează în exercitarea atribuțiilor ce le revin.

Digitally signed by Foltea Radu
Date: 2020.06.02 11:26:48 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	02 JUN 2020
CODUL	A-1821

Normele constituționale citate mai sus, corelate cu înțelegerea executării silite drept parte integrantă a dreptului accesului la justiție, impun statului anumite obligații în sensul transpunerii în practică a valorilor declarate prin legea supremă.

Prevederile alin. (6) și (7) ale art. 131 din proiect ridică probleme de constituționalitate, or neglijează **principiul constituțional de separare a puterilor în stat**, în măsura în care, **Serviciul Vamal**, care este parte a puterii executive, obține un drept absolut de a emite prescripții obligatorii pentru executorii judecătorești, care subscriu puterii judecătorești. Prin reglementările ce se conțin în proiect, organul puterii executive obține posibilitatea de a interveni în realizarea ultimei faze a justiției, prin „prescripții” obligatorii, care eventual, ar putea suprima sau condiționa aplicarea prevederilor legislației procedural-civile și/sau a celei execuționale.

De asemenea, normele examinate contravin art. 7 al *Codului de executare*, care stabilește că „În executarea documentelor executorii, executorul judecătoresc este independent și se supune numai legii. Orice imixtiune în activitatea de executare a documentelor executorii este inadmisibilă și atrage răspunderea prevăzută de lege.” Or, prin prevederile proiectului se creează situația când **una din părțile procedurii de executare - creditorul**, în persoana Serviciului Vamal - emite prescripții obligatorii despre cum trebuie să acționeze executorul judecătoresc.

Din cele indicate mai sus, derivă și încălcarea principiului egalității (statuat la art. 3 al *Codului de executare*), întrucât, unul dintre creditorii, care este egal cu ceilalți creditorii, obține dreptul de a emite prescripții obligatorii, cu efecte și asupra altor creditorii, or normele examinate reglementează cazurile când un debitor este urmărit de mai mulți creditorii, unul dintre care este Serviciul Vamal. Este evident disproporționată și nejustificată această inițiativă, din moment ce legislația prevede remedii clare, consacrate și constituționale de a corecta eventualele ilegalități comise de executorul judecătoresc: pe calea depunerii contestației, care, raportată la distribuirea banilor, mai are și efect suspensiv, în conformitate cu prevederile art. 144 alin. (5) și art. 160 -164 din *Codul de executare*.

Aprecierea legalității actului emis de executorul judecătoresc de către una din părțile procedurii de executare (Serviciul Vamal), cât și subordonarea decizională a acestuia uneia dintre părți reprezintă o gravă ingerință în ceea ce este independența justiției, legalitatea și egalitatea procedurilor judiciare și de executare.

Secretar de stat

Radu FOLTEA



IDNO 1015601000112

nr. 918
din 2020 MAI. 29.

Ministerul Finanțelor
str. Constantin Tănase, 7, MD-2005,
Chișinău, Republica Moldova

La nr. 09/1-06/133
din 22.05.2020

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	03. IUN. 2020
CODUL	1839

Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (AGEPI) a reexaminat *proiectul Codului vamal* în redacția nouă și consideră necesar că la definitivarea acestuia să se țină cont de următoarele aspecte de ordin conceptual și redacțional, care au fost propuse anterior prin avizele nr. 864 din 04.09.2019 și nr. 1148 din 24.05.2018:

1. Cu referire la Capitolul III „Aplicarea de măsuri în vederea protecției proprietății intelectuale” din Titlul IX:

1. Reiterăm importanța prevederilor clare și racordate la cadrul legal național și cel european. Ori redacția noțiunii de „*mărfuri contrafăcute*” pentru art. 357 pct. 5) (art. 388 pct. 4) în redacția veche) propusă anterior prin avizul nr. 864 din 04.09.2019 și nr. 1148 din 24.05.2018, a fost realizată după modelul Regulamentului (UE) nr.608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr.1383/2003 al Consiliului (Regulamentul (UE) nr.608/2013), cu unele ajustări ținând cont de prevederile legislației naționale în domeniul proprietății intelectuale.

În tabelul de sinteză ați justificat refuzul acceptării prezentei propunerii precum că „*este același text, doar într-o configurație diferită, care nu schimbă esența*”, totuși menționăm că redacția propusă de AGEPI cuprinde toate cazurile de „*mărfuri contrafăcute*” posibile (în speță obiecte ale drepturilor de autor și drepturilor conexe, indicații geografice, denumiri de origine și specialități tradiționale garantate), ori nu putem admite spre exemplu că anumite obiecte ale dreptului de autor importate ilegal să nu poată fi considerate ca și contrafăcute deoarece legea nu prevede de jure acest fapt.

Astfel, noțiunea de „*mărfuri contrafăcute*” propunem să fie expusă în felul următor:
„Mărfuri contrafăcute:

a) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a drepturilor asupra mărcii și pe care este aplicat fără autorizare un semn identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător pentru același tip de mărfuri sau care nu pot fi distinse, în aspectele lor esențiale, de o astfel de marcă;

b) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a unui drept asupra unei indicații geografice, denumiri de origine sau specialități tradiționale garantate și care poartă sau sunt

descrise printr-o denumire sau un termen protejat referitor la respectiva indicație geografică, denumire de origine sau specialitate tradițional garantată;


c) orice ambalaj, etichetă, autocolant, broșură, instrucțiuni de utilizare, document de garanție sau alt element similar, prezentate chiar și separat, care fac obiectul unei intervenții pentru încălcarea drepturilor asupra mărcii, a unei indicații geografice, a unei denumiri de origine sau a unei specialități tradiționale garantate și care includ un semn, un nume sau un termen care este identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător, cu o indicație geografică protejată, denumire de origine sau cu o specialitate tradițională garantată, sau care nu poate fi distins în aspectele sale esențiale de o astfel de marcă, indicație geografică, denumire de origine sau specialitate tradițională garantată, și care pot fi utilizate pentru același tip de mărfuri pentru care marca respectivă, indicația geografică, denumirea de origine sau specialitatea tradițională garantată este înregistrată;

d) orice exemplar al obiectelor dreptului de autor, ale drepturilor conexe sau ale altor drepturi protejate de lege a cărui reproducere, import, distribuire, închiriere sau împrumut atrage încălcarea acestor drepturi;” *(precizăm că redacția lit. d) se propune în contextul prevederilor art.54 alin.(2) al Legii nr.139/2010 privind dreptul de autor și drepturile conexe).*

2) La art. 357 pct. 6) cu scopul de a utiliza corect terminologia în domeniul proprietății intelectuale, propunem revizuirea redacției în felul următor: „6) mărfuri piratate - înseamnă mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a unui drept de autor sau a unui drept conex sau a unui desen sau model **industrial** care reprezintă sau conțin copii realizate fără acordul titularului unui drept de autor sau drept conex **sau al unui desen sau model industrial**, sau fără acordul unei persoane autorizate de către titularul respectiv în țara de fabricație”.

3) La art. 357 pct. 7) la noțiunea de „*Mărfuri care aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală*”, sintagma „unei denumiri de indicații geografice” de substituit cu sintagma „unei indicații geografice”, în scopul racordării la dispozițiile Legii nr. 66/2008 privind protecția indicațiilor geografice, denumirilor de origine și specialităților tradiționale garantate.

Viorel Iustin,
Director general





Ministerul Economiei
și Infrastructurii
al Republicii Moldova

nr. 13-3266

29.05.2020

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA		2
DATA	03 JUN 2020	
CODUL	161831	

Ministerul Finanțelor

Urmare examinării proiectului Hotărârii Guvernului *privind aprobarea proiectului de lege cu privire la Codul vamal definitivat și ținând cont de faptul că majoritatea propunerilor Ministerului Economiei și Infrastructurii au fost respinse, reiterăm poziția expusă anterior cu privire la următoarele.*

Referitor la *prevederile de ordin general* ale proiectului vizat, denaturarea noțiunilor de *reprezentant vamal și persoană* cuprinse în art. 5 din proiect, poate fi interpretată ca fiind îndreptată spre instituirea monopolului și protejarea intereselor unui anumit cerc de persoane juridice (brokeri vamali) care actualmente dețin piața reprezentărilor în vamă. Totodată, cu privire la același articol, în vederea armonizării legislației, se impune ajustarea noțiunilor prevăzute la alin. 27), 46) și 68), și definirea acestora, precum și pe tot parcursul codului, conform Legii comunicațiilor poștale, nr. 36 din 17.03.2016.

Totodată, cu privire la Titlul VII, Capitolul III, secțiunea 4 „Zonele libere”, constatăm că normele propuse sunt copiate din Codul vamal al Uniunii (în continuare UCC) și vin cu un concept nou pentru zonele economice libere fiind în contradicție cu Legea specială (nr.440/2001). În acest sens, considerăm necesar revizuirea normelor propuse prin prisma legislației naționale speciale existente și nu doar prin prisma UCC. Or, adoptarea Secțiunii în redacția propusă va fi inaplicabilă. În același context, atragem atenția asupra normelor art. 63 alin. (4) din Legea nr.100/2017 potrivit cărora dacă adoptarea, aprobarea sau emiterea unui act normativ presupune modificarea ulterioară a altor acte normative, modificările respective se includ, în ordine cronologică, într-un proiect separat de modificare a cadrului normativ conex, care se prezintă împreună cu proiectul actului normativ de bază, sau se includ în dispozițiile tranzitorii ale actului normativ de bază.

Suplimentar, evocăm că proiectul nu oferă o claritate în ceea ce ține de noțiunea de „zone libere”, respectiv nu este clar dacă regimul de zonă liberă se va aplica și în cazul Portului Internațional Liber „Giurgiulești” și a Aeroportului Internațional Liber „Mărculești” sau regimul acestora rămâne a fi obiectul de reglementare a unor legi speciale.

Referitor la prevederile de ordin particular ale proiectului vizat, la art. 5 propunem să fie introdusă noțiunea de „plătitor vamal”, în scopul aplicării corecte și fără echivoc a prevederilor codului vamal, or această noțiune se regăsește în întreg cuprinsul Codului Vamal (ex: art.1, art. 8, art. 113) însă nu este definită. Textul propus al noțiunii ar fi: „Plătitor vamal este declarantul, brokerul vamal sau orice altă persoană care plătește efectiv drepturile de import sau export propriu-zise.”.

Totodată, în conformitate cu art. 54 alin. (4) din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, propunem ajustarea noțiunilor prevăzute la pct. 27) *furnizor de serviciu poștal universal*, pct. 46) *obiecte de corespondență* și pct. 68) *trimitere poștală internațională*, în conformitate cu noțiunile din Legea comunicațiilor poștale nr. 36/2016, care reflectă prevederile Convenției UPU. În același context, recomandăm revizuirea sintagmei *pachete* prevăzută la pct. 68), reieșind din „Actele Uniunii Poștale” care prevede *pachete mici poștale*.

Digitally signed by Drăgălin Iuliana
Date: 2020.06.03 09:08:02 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



În cuprinsul codului vamal (art. 124, 125, 144, 185, etc.) se operează cu noțiunea de forță majoră, care în virtutea prevederilor Codului civil modernizat, în vigoare din 1 martie 2019, a fost înlocuită cu noțiunea de eveniment/impediment în afara controlului. Prin urmare, propunem înlocuirea noțiunii de forță majoră cu noțiunea de eveniment în afara controlului, conform prevederilor Codului civil.

Totodată, considerăm necesar completarea art. 11 alin. 1) al proiectului cu textul: „*cu excepția informațiilor și a documentelor care conțin informații ce reprezintă secret de stat, comercial, precum și a informațiilor cu accesibilitate limitată, care se prezintă doar în cazul respectării tuturor cerințelor prevăzute de legislația în vigoare*”, urmare a textului „*într-o formă stabilită*”, în vederea corespunderii cu prevederile Legii privind accesul la informații.

Ținând cont de faptul că, majoritatea clienților Î.S. „Poșta Moldovei” dispune de o structură logistică extinsă, cu oficii poștale amplasate în toate localitățile rurale din țară, beneficiarii serviciilor poștale internaționale nu cunosc procedurile vamale cu privire la introducerea sau expedierea trimiterilor poștale internaționale ori nu dispun de posibilitatea de a se deplasa la postul vamal teritorial. În scopul creării unui climat favorabil cetățenilor la expedierea și recepționarea trimiterilor poștale, care nu generează costuri suplimentare, considerăm oportun ca serviciile de reprezentare vamală, în partea trimiterilor poștale internaționale, să poată fi prestate și de furnizorul de servicii poștale universale, care este prezent pe întreg teritoriul țării. Astfel, propunem completarea **Capitolului II, Secțiunea 2**, cu art. 13 (respectiv a renumerota art. 13 în 14 și 14 în 15 etc.), după cum urmează:

„Articolul 13. Reprezentantul vamal în cazul trimiterilor poștale internaționale

(1) Reprezentant vamal, în cazul trimiterilor poștale internaționale, pot fi persoanele indicate în art. 12, alin. (3) sau furnizorul de servicii poștale universale prin reprezentare directă.

(2) Reprezentarea directă în cazul trimiterilor poștale internaționale poate fi efectuată de către furnizorul de servicii poștale universale cu condiția respectării următoarelor cerințe:

a) lipsa încălcărilor repetate a legislației vamale și fiscale și/sau a condamnărilor, printr-o hotărâre judecătorească definitivă, pentru infracțiuni economice, în decursul ultimilor 3 ani.

b) nu face obiectul unei proceduri de insolabilitate;

c) lipsa datorilor față de bugetul de stat;

d) dispune de cel puțin o persoană responsabilă de domeniul vamal, care are o experiență practică dovedită de cel puțin trei ani în domeniul vamal și a absolvit un curs de formare în domeniul legislației vamale corespunzător implicării sale în activitățile din domeniul vamal furnizat de oricare dintre următoarele entități:

- Serviciul Vamal;

- instituție de învățământ recunoscută pentru a furniza astfel de calificări de către Serviciul Vamal sau acreditată;

- o asociație profesională recunoscută de Serviciul Vamal

(3) Raporturile dintre furnizorul de servicii poștale universale și persoana pe care o reprezintă se stabilesc în baza unui contract, încheiat cu respectarea cerințelor legislației în vigoare, care urmează să prevadă, în mod obligatoriu, tipul și tarifele de reprezentare. Contractul menționat se prezintă organelor vamale la cererea acestora și justifică împuternicirile furnizorului de servicii poștale universale de a reprezenta declarantul.”;

Actualmente, producătorii autohtoni care își vând mărfurile online, prin intermediul trimiterilor poștale internaționale, întâmpină o serie de dificultăți ce țin de livrarea mărfurilor

clienților de peste hotare. Una din cauze fiind procedurile vamale de declarare a mărfurilor diferite la care sunt supuse mărfurile trecute peste frontiera vamală, prin intermediul trimitărilor poștale internaționale. Astfel, expedierea mărfurilor prin intermediul serviciului poștal universal sau prin serviciile de poștă rapidă sunt supuse procedurilor vamale diferite, costul serviciilor de livrare, ce face parte din valoarea în vamă, fiind semnificativ diferit. Astfel, în scopul înlăturării acestor neconcordanțe pe segmentul procedurilor vamale și pentru promovarea exportului prin intermediul trimitărilor poștale internaționale, propunem pentru art. 76 următoarea redacție:

„Tarifele poștale achitate până la locul de destinație pentru mărfurile expediate prin poștă nu se includ în valoarea în vamă a acestor mărfuri. Valoarea în vamă a mărfurilor constituind valoarea intrinsecă a acestora.”

În vederea respectării prevederilor Legii concurenței și anume asigurarea unei concurențe loiale și dat fiind faptul că serviciile de încasare a plăților pot fi prestate nu doar de bănci, dar și de prestatorii de servicii de plată, propunem a completa art. 113 alin. (1) cu o propoziție nouă *„Plata drepturilor de import și de export se efectuează în monedă națională prin intermediul prestatorilor de servicii de plată și/sau băncilor, dacă legea nu prevede altfel.”*

La art. 145 alin. (6) sintagma *„scrisorile, cărțile poștale, imprimătele sau echivalentul electronic al acestora ținut pe alte suporturi”* urmează a fi substituită cu sintagma *„trimitățile poștale: pachete mici poștale, coletele poștale, imprimătele și trimiteri EMS”*. Conform actelor UPU doar în astfel de trimiteri poștale pot fi articole de marfă. Întru respectarea secretului corespondenței, furnizorul de servicii poștale nu este în drept să deschidă corespondența.

Totodată, luând în considerare că proiectul Codului vamal prevede abrogarea Legii cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoane fizice nr. 1569/2002, considerăm necesar, ca unele prevederi ale legii menționate, să fie completate în noul Cod vamal.

În vederea promovării și susținerii comerțului electronic, precum și asigurării posibilității păturilor social vulnerabile de a avea acces la acest serviciu și a primi bunuri prin intermediul trimitărilor poștale internaționale, fără a fi supuși unor împovărări financiare prea mari, propunem completarea cu o secțiune nouă a **Titlului VI, capitolul II** cu prevederi similare celor prevăzute în art. 5, alin. (1), lit. d) și d¹) din Legea nr. 1569/2002 (respectiv, cu renumerotarea articolelor următoare):

„Secțiunea 8 Bunuri introduse prin intermediul trimitărilor poștale internaționale

Art. 232 Pragurile financiare

(1) Bunurile introduse prin intermediul trimitărilor poștale internaționale care intră în țară sunt scutite de drepturi de import, cu condiția ca acestea să nu fie introduse în scopuri comerciale și valoarea lor să nu depășească 300 euro pentru o trimitere poștală transportată prin intermediul transportului terestru sau 430 de euro pentru o trimitere poștală transportată prin intermediul transportului aerian sau maritim.

(2) În cazul în care valoarea în vamă a mărfurilor depășește limita neimpozabilă de 300 de euro sau de 430 de euro, drepturile de import se vor calcula pornind de la valoarea mărfurilor în vamă, iar limita neimpozabilă menționată nu micșorează valoarea impozabilă a acestora.

Art. 233 Tranzacții comerciale de la business la consumator

(1) Bunurile introduse prin intermediul trimitărilor poștale internaționale care intră în țară în cadrul tranzacțiilor comerciale de la business la consumator sunt scutite de drepturi de import, cu condiția ca acestea să nu fie introduse în scopuri comerciale, să nu depășească limitele cantitative stabilite de legislație și a căror valoare intrinsecă nu depășește suma de 200 euro pentru o trimitere poștală.

(2) *În cazul în care mărfurile au caracter comercial, depășesc limitele cantitative stabilite de legislație sau valoarea intrinsecă a acestora depășește limita neimpozabilă de 200 de euro, drepturile de import se calculează pornind de la valoarea mărfurilor în vamă, iar limita neimpozabilă menționată nu micșorează valoarea impozabilă a acestora.”*

La **art. 311 alin. (1)** este necesar de a exclude sintagma „respectiv punctele de acces și de ieșire ale acesteia”, din considerentul că aceste puncte urmează a fi stabilite ulterior constituirii zonelor libere, și anume la etapa organizării teritoriului, inclusiv cu participarea Serviciului Vamal.

La **art. 312** reiterăm necesitatea excluderii prevederilor abuzive și sintagmelor neclare privind aprobarea construcțiilor, interzicerea desfășurării unei activități, cerințele de securitatea și siguranță, angajamentelor necesare, având în vedere că acestea sunt abuzive, ambigui, precum și improprii Serviciului Vamal, care are ca domeniu de control respectarea măsurilor de politică economică, a drepturilor de import și de export la introducerea și la scoaterea bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova; respectarea legislației vamale la introducerea și scoaterea bunurilor în/din destinația vamală (Legea 131/2012). În context, evocăm că argumentul de conformare a prevederilor cu art. 244 al UCC nu se acceptă din considerentul că UCC reprezintă un act normativ cadru, care la nivel național necesită a fi adaptat legislației naționale.

Reieșind din experiența acumulată în ceea ce ține activitatea zonelor libere, precum și din raționamente practice este necesar de a completa **art. 313** cu prevederile art. 91 alin (3) și (4) din actualul Cod Vamal nr. 1149/2000, după cum urmează.

„(3) Se permite administrației și rezidenților zonei libere scoaterea pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova, în baza garanției bancare, fără depunerea declarației vamale și fără drept de înstrăinare, a mărfurilor produse în zona liberă în scopul participării la expoziții, târguri, întruniri sau alte manifestări similare ori a mărfurilor pentru efectuarea testărilor, verificărilor și reparației, cu reintroducerea acestora în zonă în decurs de 30 de zile.

(4) Se permite nerezidenților introducerea în zona liberă, având invitația administrației și rezidenților zonei libere, fără depunerea declarației vamale, a mărfurilor pentru efectuarea testărilor, verificărilor și reparației, precum și a altor lucrări specializate, cu garantarea scoaterii din zonă a acestora în decurs de 30 de zile.”

Totodată, **art. 315 alin. (1)** este contradictoriu cu art. 313, potrivit căruia în momentul introducerii mărfurilor în zona liberă acestea sunt considerate ca fiind plasate sub regim de zonă liberă.

Referitor la **art. 317**, reiterăm necesitatea aducerii în concordanță a normelor propuse cu prevederile Legislație speciale în vigoare (art.7, alin(4) al Legii nr.440/2001).

Cu privire la **art. 344**, acesta urmează a fi completat cu alin. (5), cu următorul cuprins: „(5) Controlul vamal al trimiterilor poștale internaționale se efectuează în locuri de schimb internațional al poștei – spații amenajate în acest scop conform cerințelor aprobate de Guvern. În cazul în care furnizorul de servicii poștale nu asigură spațiu amenajat corespunzător, controlul în cauză se efectuează în zonele de control vamal stabilite de Serviciul Vamal.”. Această prevedere vine să reglementeze organizarea zonelor de control vamal pentru efectuarea controlului vamal al trimiterilor poștale internaționale astfel cum e stipulat în Convenția UPU (art. 20) și în Legea comunicațiilor poștale nr. 36 din 17.03.2016 (art. 17).

Referitor la **Titlul X** al proiectului, reiterăm ca fiind inoportună dublarea în proiectul Codului vamal a prevederilor Capitolului XV din Codul Contravențional nr.218/2008, care se referă la contravențiile ce afectează, de asemenea, și activitatea vamală. Codificarea este procesul de transformare și consolidare a legislației dintr-o anumită jurisdicție, în anumite domenii, în cazul dat - activitatea vamală. Astfel, interferența în domeniul reglementat de Codul Contravențional este contradictorie și nepotrivită.

În acest sens, propunem ca totalitatea prevederilor cu privire la sancțiunile pentru contravențiile vamale să se regăsească exclusiv în Codul Contravențional. Ca o soluție Codul

Contravențional poate fi completat cu un capitol aparte care să includă toate normele necesare, fiind asigurată o abordare echitabilă și nediscriminatorie inclusiv prin prisma termenelor de prescripție sau de executare a deciziilor de sancționare.

Mai mult ca atât, se sesizează o dualitate a normelor juridice și prin faptul că proiectul Codului vamal preia noțiunile din Codul Contravențional făcând precizarea de contravenție vamală, care *"atrage răspundere contravențională sau materială în conformitate cu prevederile Codului contravențional"*. Curtea Constituțională a Republicii Moldova statuând în acest sens *"... că legea trebuie să reglementeze în mod unitar, să asigure o legătură logico-juridică între dispozițiile pe care le conține și să evite paralelismele legislative, ce generează incertitudine și insecuritate juridică. Or, în procesul de legiferare este interzisă instituirea aceluiași reglementări în mai multe articole sau alineate din același act normativ ori în două sau mai multe acte normative"* (Hotărârea Curții Constituționale nr.2 din 30.01.2018, §45). Tot aici, considerăm neexplicit de severe amenzile stabilite în Titlul X, este necesară argumentarea detaliată a fiecărei sancțiuni prin aprecierea pericolului social al faptei imputate. Or, *"individualizarea sancțiunii trebuie să reflecte relația dintre sancțiune (proporția și natura acesteia) și gradul pericolului social al faptei"* (Hotărârea Curții Constituționale nr. 5 din 06.03.2018 §55).

La art. 431 alin. (1) lit. d), pentru a aduce la forma gramaticală respectivă, sintagma *„substanțele toxice, drogurile, precum și munițiile confiscate și fără stăpîn și care se predau"* de substituit cu sintagma *„substanțe toxice, droguri, precum și munițiile confiscate și fără stăpîn, se predau"*.

Suplimentar atragem atenția asupra limbajului folosit care nu este caracteristic legislației naționale (ex. fără a aduce atingere; cu toate acestea), astfel nefiind asigurată unitatea de stil și de terminologie a cadrului legal național.

Având în vedere normele stabilite la pct. 201 a Regulamentului Guvernului, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.610/2018 potrivit căroră proiectul definitivat (însoțit de nota informativă) se transmite tuturor participanților la avizare, inclusiv celor care au comunicat absența obiecțiilor, considerăm judicios transmiterea proiectului pentru expertizare și Grupului de lucru al Comisiei de stat pentru reglementarea activității de întreprinzător.

Totodată, menționăm că Ministerul Economiei și Infrastructurii se pronunță întru susținerea tuturor politicilor de reglementare a mediului economic, care au drept scop asigurarea condițiilor favorabile de activitate pentru producătorii autohtoni/agenții economici care activează pe teritoriul Republicii Moldova, astfel se consideră impetuos consultarea proiectului în ediția actuală cu mediul de afaceri și asociațiile de business, precum și ajutorarea acestuia în conformitate cu propunerile acestora.

Secretar de Stat

Iuliana DRĂGĂLIN

*Ex: Iliș Cezar (250-635)
Valeriu Gribincea (250 630)
Silviu Neghină (250 673)
Daniela Rața (250 623)*

inclus

14X



REPUBLICA MOLDOVA
COMISIA NAȚIONALĂ a PIETEI FINANCIARE

Nr. 06-3347 din 01.12 2017

La f/n din 23.11 2017

Camera de Comerț și
Industrie a Republicii Moldova

Copia: Ministerul Finanțelor

Re: *Cu privire la Proiectul noului Cod vamal al Republicii Moldova*

Prin prezenta, cu referire la Proiectul noului Cod vamal al Republicii Moldova (*în continuare* - Proiect), Comisia Națională a Pieței Financiare, potrivit competențelor conferite de legea cadru (nr. 192-XIV din 12.11.1998), comunică următoarele.

1. La art. 149 alin. (8) și alin. (10), termenul de *"preț nominal"* de substituit cu cel de *"valoare nominală"*. Potrivit art. 12 din Legea privind societățile pe acțiuni (nr. 1134-XIII din 02.04.1997), se operează cu termenul de *"valoare nominală"*.
2. Aferent noțiunii de *"hârtii de valoare"* utilizat pe parcursul Proiectului, se impune ajustarea acesteia după caz, la noțiunea prevăzută în art. 4 din Legea privind piața de capital (nr. 171 din 11.07.2012), conform căreia în categoriile de instrumente financiare se includ *"valorile mobiliare"* și nu *"hârțiile de valoare"*, și/sau la noțiunea de *"valori mobiliare de stat"*, în sensul art. 2 din Legea cu privire la datoria sectorului public, garanțiile de stat și recreditarea de stat (nr. 419-XVI din 22.12.2006).
3. La art. 282 alin. (1) lit. b) din Proiect, sintagma *"asigurare comercială"* va fi înlocuită cu cea de *"servicii de asigurare"*, în vederea ajustării la prevederile legislației cu privire la asigurări.
4. La art. 149 alin. (16) din Proiect, urmează de exclus sintagma *"registratorului independent sau"*, întrucât în legislația privind piața de capital astfel de noțiuni lipsesc.
5. Art. 473 alin. (6) din Proiect, propunem să fi expus în următoarea redacție:
"Comercializarea valorilor mobiliare sechestrate se efectuează în conformitate cu legislația privind piața de capital".

Cu respect,

COMISIA NAȚIONALĂ A PIETEI FINANCIARE
**CORESPUNDE
ORIGINALULUI**

Valeriu CHITAN
PREȘEDINTE

V. Leorda (373 22) 859 448
e-mail: vasile.leorda@cnpf.md

MINISTERUL FINANTELOR
AL REPUBLICII MOLDOVA
DATA 05. DEC. 2017
CODUL _____

MINISTERUL
AGRICULTURII,
DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI MEDIULUI
AL REPUBLICII MOLDOVA



MINISTRY
OF AGRICULTURE,
REGIONAL DEVELOPMENT AND
ENVIRONMENT OF THE REPUBLIC
OF MOLDOVA

MD-2005, Chișinău, 9 Constantin Tanase Str
Tel. 20 45 81; Fax 22 07 48, E-mail: madrm@madrm.gov.md, WEB: www.madrm.gov.md

05.01.2018 Nr. 01/01-49

Ministerul Finanțelor

Ministerul Agriculturii, Dezvoltării Regionale și Mediului, a examinat demersul nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017, referitor la proiectul de lege pentru aprobarea noului Cod vamal și comunică următoarele obiecții și propuneri:

La art. 9, pct. 71), lit. a) se propune după sintagma „Nomenclatura combinată a mărfurilor” de adăugat sintagma „și lista deșeurilor aprobată de Guvern”, în conformitate cu art. 7, alin (1) al Legii nr. 209 din 29.07.2017 privind deșeurile.

Secretar General de Stat

Iurie UȘURELU

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	1
DATA	10. IAN 2018
CODUL	

MINISTERUL ECONOMIEI
ȘI INFRASTRUCTURII
AL REPUBLICII MOLDOVA



МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИКИ
И ИНФРАСТРУКТУРЫ
РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА

Autoritatea administrativă
„AGENȚIA NAȚIONALĂ
TRANSPORT AUTO”

Административный орган
„НАЦИОНАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО
АВТОМОБИЛЬНОГО ТРАНСПОРТА”

str. Aleea Gării 6, MD 2001 Chișinău, Republica Moldova,
e-mail: secretariat@anta.gov.md; web: www.anta.gov.md
TEL/FAX: +373 (22) 44-40-03

Nr. 03/1-1 - 9528
La nr. 14/4-06/455 din 13.11.2017

din 30.11 2017

Ministerul Finanțelor

Prin prezenta, Autoritatea Administrativă „Agenția Națională Transport Auto”, Vă informează că a examinat proiectul de lege privind noul Cod vamal al Republicii Moldova și propune:

1. Capitolul II Drepturile și obligațiile persoanelor în ceea ce privește legislația vamală, Secțiunea 1 Furnizarea de informații, Articolul 14 de completat cu alin. (3) cu următorul cuprins:

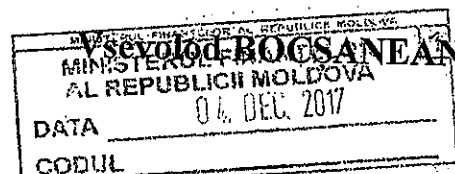
„(3) Organele vamale prin intermediul platformei de interoperabilitate asigură schimbul de date cu sistemele informaționale deținute de ministere, alte autorități administrative centrale subordonate Guvernului și structurile organizaționale din sfera lor de competență (autoritățile administrative din subordine, instituțiile publice și întreprinderile de stat în care ministerul sau altă autoritate administrativă centrală are calitatea de fondator), precum și de instituțiile publice autonome.”

De notat faptul, că potrivit prevederilor Codului transporturilor rutiere, adoptat prin legea nr. 150 din 17.07.2014, Agenția este autoritatea care asigură implementarea documentelor de politici publice și strategiilor naționale de dezvoltare în domeniul transporturilor rutiere, controlează și supraveghează respectarea legislației naționale și internaționale în domeniul de către operatorii de transport rutier și de către întreprinderile ce desfășoară activități conexe transporturilor rutiere.

Astfel, în vederea îndeplinirii atribuțiilor funcționale și adoptarea deciziilor de rigoare vis-a-vis de procesele care le are în derulare și în sfera sa de competență, are nevoie de schimb de date în regim real cu alte instituții ale statului, inclusiv și Serviciul Vamal.

Propunerea de completare sus menționată, este generată și de faptul că autoritățile implicate în eliberarea actelor permissive, în constatarea, confirmarea sau înregistrarea unui drept/ obligație/ fapt juridic, în acordarea permisiunii de a activa într-un domeniu sînt obligate să colaboreze între ele.

Director





ORGANIZAȚIA PENTRU DEZVOLTAREA
SECTORULUI ÎNTRERINDERILOR MICI ȘI MIJLOCI



str. Ștefan cel Mare și Sfânt, nr.134, et.3
Chișinău, Republica Moldova

Tel.: (+ 373 22) 29-57-41
Fax: (+373 22) 29-57-97
E-mail: office@odimm.md

Organizația pentru
dezvoltarea sectorului IMM

IEȘIRE nr. 496-03/26
din "06" 12 2017

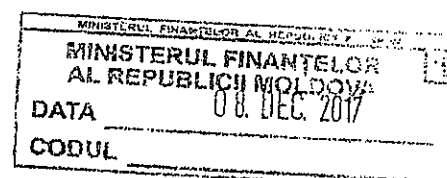
Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova
MD-2005, mun. Chișinău, str. Constantin Tănase, 7

Re.: Scrisoarea nr.14/4-06/455 din 13.11.2017

Organizația pentru Dezvoltarea Sectorului Întreprinderilor Mici și Mijlocii (ODIMM) aduce la cunoștință că, a examinat *proiectul legii privind noul Cod vamal* și în limita competențelor funcționale comunică că obiecții și propuneri nu are.

Director general interimar
Piotr GURGUROV

Ex.: Nadejda Florea
Tel : 022 22 42 80





REPUBLICA MOLDOVA
COMISIA NAȚIONALĂ a PIETEI FINANCIARE

Nr. 06-2353 din 03.09.2019

La nr. 09/1-06/214 din 13.08.2019

Ministerul Finanțelor

Prin prezenta, cu referire la proiectul de Lege cu privire la Codul vamal (în continuare - *Proiect*), Comisia Națională a Pieței Financiare, reieșind din competențele conferite de legea cadru (nr.192/1998), comunică următoarele:

- la art.142 alin.(16), propunem, după cuvintele „*Serviciului Vamal*”, de completat cu cuvintele „*sau documentelor executorii*”;
- la art.287, lit.a), în vederea concretizării normei, urmează a fi clarificată sintagma „*statele membre*”;
- la art.460 alin.(3), având în vedere prevederile art.4 și art.6 din Legea nr.171/2012 privind piața de capital, cuvintele „*hîrțile de valoare*” și „*obligații*”, urmează a fi substituite cu „*valorile mobiliare*” și „*obligațiuni*”;
- la art.460 alin.(4), propunem, cuvintele „*precum și valorile mobiliare*”, de exclus, iar după cuvintele „*la venitul bugetului de stat*”, de completat cu cuvintele „*, iar valorile mobiliare se transmit Ministerului Finanțelor*”. Modificarea este necesară având în vedere asigurarea corelării prevederii respective cu art.460 alin.(1) lit.a) din Proiect.

Totodată, pornind de la ultimele modificări operate în Codul fiscal al RM, prevederile art.459 alin.(6) din Proiect, urmează a fi ajustate la art.203 din Codul fiscal¹. Astfel, sintagma „*legislația pieței de capital*”, se va substitui cu sintagma „*legislația fiscală*”.

Suplimentar, ca urmare a intrării în vigoare a modificărilor operate prin Legea nr.133/2018 privind modernizarea Codului civil și modificarea unor acte legislative, sensibilizăm atenția asupra necesității ajustării terminologiei utilizate în Proiect la terminologia juridică din Codul civil (de exemplu: la art.268 lit.a), cuvântul „*reședință*” se va substitui cu sintagma „*reședință temporară*”, la art.119 alin.(6)): cuvintele „*fortuit sau de forță majoră*” se vor substitui cu cuvintele „*de existență a unui impediment în afara controlului*”, etc).

Cu respect,

Digitally signed by Chițan Valeriu
Date: 2019.09.03 08:49:43 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Valeriu CHIȚAN,
PREȘEDINTE

¹ în redacția Legii nr.178/2018 cu privire la modificarea unor acte legislative.

05/1

**CONFEDERAȚIA NAȚIONALĂ
A SINDICATELOR DIN MOLDOVA**

2012, mun. Chișinău, str. 31 August 1989, 129
Tel. 266502; 237304; Tel/fax: 234508
e-mail: office@cnsm.md



**НАЦИОНАЛЬНАЯ КОНФЕДЕРАЦИЯ
ПРОФСОЮЗОВ МОЛДОВЫ**

2012, мун. Кишинэу, ул. 31 Август 1989, 129
Тел. 266502; 237304; Тел/факс: 234508
e-mail: office@cnsm.md

19.08.19 Nr. 04-171 641

La nr. 09/1-06/214 din 13.08.2019

**Doamnei Natalia GAVRILIȚA,
ministru al Finanțelor
al Republicii Moldova**

Stimată doamnă ministru,

Prin prezenta, cu referire la proiectul de lege cu privire la Codul vamal al Republicii Moldova, remis spre reexaminare și avizare, vă informăm că nu avem obiecții și propuneri ce țin de competență.

Cu respect,

Președinte

Oleg BUDZA

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	21.08.2019
CODUL	A-2611



MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE
AL REPUBLICII MOLDOVA
MINISTRY OF FOREIGN AFFAIRS AND EUROPEAN INTEGRATION
OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA

Str. 31 August 1989 80, MD-2012 Chișinău • Tel: (373 22) 578205 • Fax: (373 22) 232302 • <http://www.mfa.gov.md>

Nr. DI/3/041-3321 din "04" septembrie 2019
La nr. 09/1-06/214 din 13 august 2019

Ministerul Finanțelor

Cu referire la solicitarea Ministerului Finanțelor nr. 09/1-06/214 din 13 august 2019, Ministerul Afacerilor Externe și Integrării Europene aduce la cunoștință că a examinat *proiectul de lege cu privire la Codul vamal* și, în limita competențelor funcționale, comunică lipsa de obiecții.

Totodată, la art. 225 din proiectul Codului vamal, care dă dreptul Ministerului Afacerilor Externe și Integrării Europene să acorde excepții de la prevederile articolul 218 litera a) și b), de la articolul 220 litera c) și d) și de la articolul 222, se consemnează că sintagma „*circumstanțe politice excepționale*” are sens neclar și echivoc.

Spre exemplu, în Legea nr. 761 din 27.12.2001 cu privire la serviciul diplomatic, este utilizată sintagma „*situații excepționale*”, care are un sens mai larg decât sintagma „*circumstanțe politice excepționale*”.

Din aceste considerente, se propune ca sintagma „*circumstanțe politice excepționale*” de la art. 225 din proiectul Codului vamal se fie reformulată în sintagma – „*circumstanțe politice sau alte situații excepționale*”.

Oleg NICA
Secretar General Interimar

Red.: Vadim Moțarschi
tel.: (022) 578 258

MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	04.09.2019
CODUL	A - 2778



CENTRUL NAȚIONAL PENTRU PROTECȚIA DATELOR
CU CARACTER PERSONAL AL REPUBLICII MOLDOVA



MD-2004, mun. Chișinău, str. Serghei Lazo, 48, tel: +373-22-820801, fax: +373-22-820807, www.datepersonale.md

Nr. 04-06/ 2341
La nr. 09/1-06/214 din 13 august 2019

30 august 2019

Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

Centrul Național pentru Protecția Datelor cu Caracter Personal al Republicii Moldova a examinat setul de materiale ce vizează proiectul de lege cu privire la Codul vamal al Republicii Moldova și, reieșind din competențele sale funcționale, propune reexaminarea conținutului art. 9 din noul cod vamal, care prevede schimbul de informații suplimentare între Serviciul Vamal și operatorii economici, având în vedere că din conținutul acestuia nu este clar la care informații suplimentare se face referire, prezumându-se transmiterea unui volum nedefinit de informații, ce ar putea conține, inclusiv date cu caracter personal.

Totodată, se reține că în temeiul acestui articol se va permite accesul nelimitat al Serviciului Vamal la orice informații, inclusiv cele ce se conțin în sistemele informatice ale operatorilor economici, fără un temei legal, care ar putea fi încadrat în prevederile art. 5 alin. (5) din Legea privind protecția datelor cu caracter personal.

Astfel, caracterul general al acestui articol lasă loc de interpretare și duce la posibilitatea solicitării nejustificate din partea Serviciului Vamal a oricăror informații de la operatorii economici.

În aceste circumstanțe, ținând cont de prevederile art. 4 și art. 5 din Legea privind protecția datelor cu caracter personal, recomandăm revizuirea prevederilor statuate la acest articol în vedere concretizării informațiilor/datelor care ar face obiect al schimbului de informații și care ar fi scopul legal al solicitării acestora.

Concomitent, considerăm oportun de a completa proiectul Codului Vamal cu următoarele prevederi:

„Prelucrarea datelor cu caracter personal în cadrul activităților vamale se efectuează în conformitate cu prevederile Legii privind protecția datelor cu caracter personal.”

În condițiile prezentului Cod, vor fi prelucrate doar date cu caracter personal strict necesare, neexcesive scopului prestabilit, conform competențelor atribuite organelor competente, asigurându-se un nivel de securitate și confidențialitate adecvat în ceea ce privește riscurile prezentate de prelucrare și caracterul datelor, conform principiilor stabilite de legislația privind protecția datelor cu caracter personal.

La prelucrarea datelor cu caracter personal efectuate în cadrul activităților vamale se asigură respectarea drepturilor subiecților de date cu caracter personal, conform prevederilor Legii privind protecția datelor cu caracter personal.”


Victoria MUNTEAN
Director adjunct

Ex. Angela Colomițenco
tel. (022) 820-804

MINISTERUL FINANTELOR	1
AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA 05.09.2019	
CODU: A-2435	



REPUBLICA MOLDOVA
COMISIA NAȚIONALĂ a PIETEI FINANCIARE

Nr. 06-2353 din 03.09.2019

La nr. 09/1-06/214 din 13.08.2019

Ministerul Finanțelor

Prin prezenta, cu referire la proiectul de Lege cu privire la Codul vamal (în continuare - *Proiect*), Comisia Națională a Pieței Financiare, reieșind din competențele conferite de legea cadru (nr.192/1998), comunică următoarele:

- la art.142 alin.(16), propunem, după cuvintele „*Serviciului Vamal*”, de completat cu cuvintele „*sau documentelor executorii*”;
- la art.287, lit.a), în vederea concretizării normei, urmează a fi clarificată sintagma „*statele membre*”;
- la art.460 alin.(3), având în vedere prevederile art.4 și art.6 din Legea nr.171/2012 privind piața de capital, cuvintele „*hîrțiile de valoare*” și „*obligații*”, urmează a fi substituie cu „*valorile mobiliare*” și „*obligațiuni*”;
- la art.460 alin.(4), propunem, cuvintele „*precum și valorile mobiliare*”, de exclus, iar după cuvintele „*la venitul bugetului de stat*”, de completat cu cuvintele „*, iar valorile mobiliare se transmit Ministerului Finanțelor*”. Modificarea este necesară având în vedere asigurarea corelării prevederii respective cu art.460 alin.(1) lit.a) din Proiect.

Totodată, pornind de la ultimele modificări operate în Codul fiscal al RM, prevederile art.459 alin.(6) din Proiect, urmează a fi ajustate la art.203 din Codul fiscal¹. Astfel, sintagma „*legislația pieței de capital*”, se va substitui cu sintagma „*legislația fiscală*”.

Suplimentar, ca urmare a intrării în vigoare a modificărilor operate prin Legea nr.133/2018 privind modernizarea Codului civil și modificarea unor acte legislative, sensibilizăm atenția asupra necesității ajustării terminologiei utilizate în Proiect la terminologia juridică din Codul civil (de exemplu: la art.268 lit.a), cuvântul „*reședință*” se va substitui cu sintagma „*reședință temporară*”, la art.119 alin.(6)): cuvintele „*fortuit sau de forță majoră*” se vor substitui cu cuvintele „*de existență a unui impediment în afara controlului*”, etc).

Cu respect,

Digitally signed by Chițan Valeriu
Date: 2019.09.03 08:49:43 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



**Valeriu CHIȚAN,
PREȘEDINTE**

V. Leorda, (373 22) 859 449
e-mail: vasile.leorda@cnpf.md

¹ în redacția Legii nr.178/2018 cu privire la modificarea unor acte legislative.

(nr. 44-EC/2019 din
05.08.2019)

Ion PERJU

Ministru

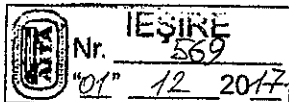
Moldova



ASOCIAȚIA INTERNAȚIONALĂ A TRANSPORTATORILOR AUTO DIN MOLDOVA

3/1 BD. D. CANTEMIR, 2001, CHIȘINĂU, MOLDOVA
Internet: www.aita.md
e-mail: info@aita.md

Tel. +373(22) 572500
Fax +373(22) 278838
WinFax +373(22) 278837



Ministerul Finanțelor

Ca urmare a scrisorii Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr.14/4-06/455 din 13 noiembrie 2017 cu privire la examinarea și avizarea proiectului noului Cod vamal al Republicii Moldova, Asociația Internațională a Transportatorilor Auto în limita competențelor vă comunică despre următoarele obiecții și propuneri.

La art.3 litera z).

În vederea excluderii oricăror echivocuri, se propune excluderea prevederii date, deoarece sintagma „exercită alte atribuții” poate fi interpretat contrar prevederilor legislației în vigoare. Mai mult ca atât, atribuțiile Serviciului Vamal necesită a fi menționate cu claritate, fără careva interpretări neclare.

La art.4 litera g).

În viziunea noastră nu este clar care sunt „autoritățile publice, instituțiile, organele de drept și persoanele” care sunt obligate să acorde asistență Serviciului Vamal. Considerăm oportun de a indica prompt în proiectul dat cine sunt ele sau propunem excluderea prevederii date.

La art.5 pct. (1).

Emiterea de către Serviciul Vamal al actelor normative executorii pentru autoritățile publice și persoane este contrar legislației, or procedura de elaborare a unui act normativ este strict stipulată în Legea nr.317 din 18.07.2003 privind actele normative ale Guvernului și ale altor autorități ale administrației publice centrale și locale.

La art.9 pct. 7).

Definițiile urmează a fi prezentate de către autori în ordinea alfabetică. Considerăm sintagma „organul vamal consideră” una abuzivă și lipsită de logică. Astfel, definiția de marfă perisabilă este strict menționată în Acordul ATP la care Republica Moldova este parte. Astfel, pentru excluderea oricăror echivocuri propunem readucerea acestei definiții conform terminologiei din internațional Acordul ATP.

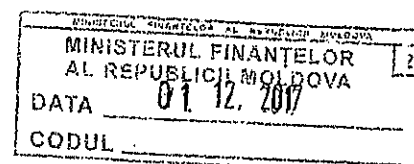
La art.20 pct. (6), (7) și (8).

Termenii menționați de către autori, în viziunea noastră sunt mult prea mari, astfel considerăm oportun de a prezenta în Nota informativă argumentarea lor. Aceiași obiecție se referă și la art.23 din prezentul proiect.

La art.20 pct. (9).

Ex.
tel:

AITA



Considerăm oportună excluderea sintagmei „poate” conform prevederilor art.46 la Legea nr.317 din 18.07.2003 privind actele normative ale Guvernului și ale altor autorități ale administrației publice centrale și locale. Totodată, termenul de 24 ore pentru exprimarea dezacordului de către o persoană este mult prea mic (spre exemplu cum se va proceda în zilele de sărbători sau zilele de odihnă).

Aceiași obiecție se referă și la art.21 litera b), art.33 pct.(5), art.44 pct.(4) din proiect, și pe întregul text.

La art.22 pct. (3).

Considerăm oportun ca autorii să prezinte în Nota informativă care este necesitatea derogării respective. Aceiași obiecție se referă și la art.25 pct.(1) din prezentul proiect. Totodată, pentru întreg articolul 22 este necesar a indica actul normativ sau legislativ la care autorii fac referire la articolele respective (spre exemplu: art.11 din prezenta Lege, etc.).

La art.30 pct. (4).

Pentru excluderea oricăror echivocuri, considerăm oportun de a modifica sintagma „timp de care are nevoie” printr-o perioadă de timp concret stipulată la acest punct.

La art.121 pct. (1).

Considerăm oportun ca autorii să prezinte în Nota informativă argumentarea cu privire la termenul de cinci ani pentru notificarea debitorului a datoriei vamale, precum și prevederile legale care au stat la determinarea acestei perioade.

La art.124 pct. (1).

Considerăm ambiguu sintagma „în termenul fixat de organul vamal”, deoarece acest termen poate fi stabilit diferit pentru transportatori. Astfel, propunem stabilirea unui termen concret pentru evitarea situațiilor de stabilire voluntară a termenului dat.

La art.224.

Considerăm oportun ca articolul respectiv să fie plasat la art.9 din proiect „Definiții”. Aceiași obiecție se referă și la art. 301 din proiect. Aceiași obiecție se referă și la art.399, 416 alin.(1), 419 alin.(1) din proiect.

La art.423-449.

Considerăm oportun includerea articolelor menționate în Codul contravențional aprobat prin Legea nr.218 din 24.10.2008.

Suplimentar la cele invocate, solicităm respectuos autorilor proiectului de a include posibilitatea implementării mecanismului de funcționare a punctelor vamale de frontieră comune cu partea română pe import.

Cu respect,

Președinte AITA

Mihail USATÎ



Str. Andrei Doga nr. 24/1, MD-2024, Chișinău, Republica Moldova
Tel: (+373-22) 400-508, (+373-22) 400-583, Fax: (+373-22) 440-119
www.agepi.gov.md, e-mail: office@agepi.gov.md

AGEPI
IDNO 1015601000112

24/1 Andrei Doga str., MD-2024, Chisinau, Republic of Moldova
Tel: (+373-22) 400-508, (+373-22) 400-583, Fax: (+373-22) 440-094
www.agepi.gov.md, e-mail: office@agepi.gov.md

nr. 1148
din 2018 MAI. 24.

Ministerul Finanțelor

str. Constantin Tănase, 7, MD-2005,
Chișinău, Republica Moldova

Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (AGEPI) a examinat *proiectul Codului vamal* în redacție nouă, plasat pentru consultări publice pe pagina web oficială a Ministerului Finanțelor, elaborat în scopul îmbunătățirii și înlăturării lacunelor legislației vamale actuale în contextul executării angajamentelor asumate de Republica Moldova prin art.201 din Acordul de Asociere RM-UE, și consideră necesar la definitivarea acestuia a se ține cont de următoarele aspecte de ordin conceptual și redacțional.

1. La **art.150 și art.359 alin.(3) lit.e)** din proiect se recomandă a fi revăzută sintagma „proprietății industriale sau comerciale”, din considerentul inexistenței în legislația națională a noțiunii de „proprietate comercială”, precum și ținând cont de faptul că proprietatea industrială este una din părțile componente a proprietății intelectuale, în conformitate cu art.3 alin.(3) al Legii nr.114 din 3 iulie 2014 cu privire la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (Legea nr.114/2014). Prin urmare, în cazul dat este posibilă substituirea cu termenul de „proprietate intelectuală”.

2. În contextul reglementărilor propuse în **Titlul VI** privind scutirile de drepturi de import pentru anumite categorii de obiecte, în special celor prevăzute la **art.285**, se propune reformularea integrală a acestora prin prescrierea expresă a faptului că „*sunt scutite de drepturile de import cărți, publicații și documente, precum și materiale audiovizuale cu caracter educațional, științific sau cultural ale Organizației Națiunilor Unite sau ale oricăreia dintre instituțiile sale specializate destinate oficiului național de proprietate intelectuală*”, ținând cont de prevederile cap.II paragraful 3) lit.c) din Protocolul anexat la Convenția de la Florența privind importul de publicații cu caracter educativ, științific sau cultural, la care Republica Moldova a aderat prin Hotărârea Parlamentului nr.70-XIV din 02.07.1998. Totodată, de menționat că redacția propusă a art.285 de către autorii proiectului este eronată din punct de vedere al terminologiei din domeniul proprietății intelectuale, deoarece nu doar mărcile sau desenele/modelele industriale fac parte din categoria obiectelor de proprietate intelectuală, precum și dreptul de autor este o ramură a dreptului de proprietate intelectuală, astfel fiind parte integrantă a acestuia.

MINISTERUL FINANTELOR		2
AL REPUBLICII MOLDOVA		
DATA	28.05.2018	
CODUL	3301-A	

expus separat de dreptul de proprietate intelectuală. De asemenea, titlul secțiunii 19 nu corespunde conținutului articolului vizat.

3. Cu referire la *Capitolul III „Aplicarea de măsuri în vederea protecției proprietății intelectuale” din Titlul IX:*

1) La **art. 388**, în **punctele 2 – 5**, considerăm inoportună expunerea noțiunilor de „*drept de proprietate intelectuală*”, „*drept de autor*”, „*drepturi conexe*”, „*obiect al proprietății intelectuale*” în contextul acestui Cod, întrucât definițiile respective fac parte din teoria dreptului, reprezentând o ramură a dreptului și instituțiile acesteia, și nu pot constitui obiectul de reglementare a actului legislativ în cauză (spre exemplu, este echivalent definirii „*dreptului funciar*” sau a „*dreptului civil*” în cazul dat), cu atât mai mult că sunt expuse incorect din punct de vedere al domeniului proprietății intelectuale. De menționat că reglementările normative generale referitoare la proprietatea intelectuală și obiectele de proprietate intelectuală sunt stabilite la art.3-4 din Legea nr.114/2014, precum și noțiunile principale privind obiectele de proprietate intelectuală concrete se conțin în legile speciale în domeniu și nu necesită a fi definite în cadrul Codului Vamal. Or, definirea componentelor vizate urmează a fi expusă în strictă conformitate cu legislația națională în domeniul proprietății intelectuale.

Reieșind din cele menționate, precum și ținând cont de faptul că reprezentantul nu dobândește calitatea de titular al dreptului de proprietate intelectuală odată cu primirea unui mandat sau procuri de reprezentare, ci doar este investit de către titular de a încheia un act juridic în numele și pe seama acestuia, astfel încât efectele actului se produc direct și nemijlocit în persoana și patrimoniul titularului, reprezentantul care participă la încheierea actului fiind un simplu intermediar în operațiunea juridică respectivă, noțiunea „*titularului de drept*” din **pct. 6** se propune de expus în felul următor:

„*Titularul dreptului de proprietate intelectuală* – orice persoană fizică sau juridică care a dobândit, în temeiul legii sau prin orice altă cale legală, dreptul de proprietate intelectuală;”.

Totodată, la expunerea noțiunii de „*mărfuri contrafăcute*” utilizată în sensul capitolului respectiv urmează a fi preluată redacția propusă prin Regulamentul (UE) nr.608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr.1383/2003 al Consiliului (Regulamentul (UE) nr.608/2013), cu unele ajustări ținând cont de prevederile legislației naționale în domeniul proprietății intelectuale.

Astfel, noțiunea de „*mărfuri contrafăcute*” ar putea fi expusă în felul următor:

„*Mărfuri contrafăcute:*

a) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a drepturilor la marcă și pe care este aplicat fără autorizare un semn identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător pentru același tip de mărfuri sau care nu pot fi distinse, în aspectele lor esențiale, de o astfel de marcă;

b) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a unei indicații geografice și care poartă sau sunt descrise printr-o denumire sau un termen protejat referitor la respectiva indicație geografică;

c) orice ambalaj, etichetă, autocolant, broșură, instrucțiuni de utilizare, document de garanție sau alt element similar, prezentate chiar și separat, care fac obiectul unei intervenții pentru încălcarea drepturilor de marcă sau a unei indicații geografice și care includ un semn, un nume sau un termen care este identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător sau cu o indicație geografică protejată, sau care nu poate fi distins în aspectele sale esențiale de o astfel de marcă sau indicație geografică, și care pot fi utilizate pentru același tip de mărfuri pentru care marca respectivă sau indicația geografică este înregistrată;

d) orice exemplar al obiectelor dreptului de autor, ale drepturilor conexe sau ale altor drepturi protejate de lege a cărui reproducere, import, distribuire, închiriere sau împrumut atrage încălcarea acestor drepturi;" (*precizăm că lit.d) se propune în contextul prevederilor art.54 alin.(2) al Legii nr.139 din 02.07.2010 privind dreptul de autor și drepturile conexe).*

La noțiunea de „Mărfuri care aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală”, în **pct.9 lit.c)** sintagma „unei denumiri de indicații geografice” de substituit cu sintagma „unei indicații geografice”, în scopul racordării la dispozițiile Legii nr.66-XVI din 27.03.2008 privind protecția indicațiilor geografice, denumirilor de origine și specialităților tradiționale garantate.

2) Ținând cont de prevederile actuale ale Codului vamal, precum și ale Regulamentului privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către organele vamale, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.915 din 26.07.2016, **art.389 alin.(1) lit.e)** urmează a fi completat în final cu textul „sau prin abandon în favoarea statului”, iar **lit.c) din alin.(2)** – de completat cu textul „personal al călătorilor”, în scopul precizării acestor reglementări.

3) De reformulat corespunzător prescripțiile **alin.(5) din art.391**, având în vedere clauzele art.7 și art.9 din Regulamentul (UE) nr.608/2013 referitoare la prelucrarea cererilor incomplete și notificarea deciziilor de acceptare sau de respingere a cererilor, potrivit cărora solicitantului i se oferă posibilitatea să furnizeze informațiile lipsă în termen de 10 zile lucrătoare de la notificare și doar în cazul în care în termenul menționat informațiile nu sunt furnizate, cererea de intervenție se va respinge, decizia de respingere urmând a fi motivată cu includerea informațiilor cu privire la procedura de recurs/contestare a acesteia.

4) Adițional, la finalul capitolului vizat urmează a fi examinată posibilitatea includerii normelor privind colaborarea autorităților implicate în procesul de împiedicare a comerțului cu mărfuri care încalcă drepturile de proprietate intelectuală prin asistență reciprocă și schimb de informații/date cu privire la deciziile referitoare la cereri (fapt prescriș și la Capitolul V al Regulamentului (UE) nr. 608/2013).

5) La **art. 394 alin. (3)** atenționăm că termenul de trei luni acordat titularului de drept pentru distrugerea mărfurilor care aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală este un termen prea restrâns și inaplicabil în practică, iar acest fapt se invocă de titularii de drepturi ca fiind un impediment major la depunerea cererilor de intervenție (spre exemplu, procedurile de obținere a permisiunilor de distrugere a anumitor categorii de bunuri (ce țin de protecția mediului înconjurător) pot dura în timp și, respectiv, practic nu se reușește distrugerea acestor bunuri în termen de 3

luni). Pe lângă cele expuse, Regulamentul (UE) nr. 608/2013 nu prescrie expres careva termeni pentru cazul dat.

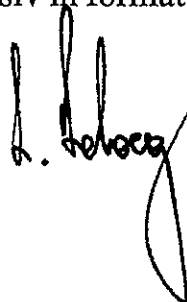
4. În ceea ce privește contravenția vamală de depunere a declarației vamale sau a documentelor de însoțire a mărfurilor cu date eronate, reglementată la **art.418**, în care se enumeră printre datele eronate și cele referitoare la valoarea facturată, considerăm oportun de specificat în cadrul Codului vamal definiția „valorii facturate”, pentru a oferi o claritate a elementelor constitutive ale acesteia.

5. La **art. 420** din proiect titlul contravenției vamale „*Nerespectarea drepturilor de proprietate intelectuală*” necesită a fi corelat cu latura obiectivă a contravenției din norma instituită „depunerea declarației vamale sau a documentelor însoțitoare ce conțin date eronate/incomplete cu privire la obiectele de proprietate intelectuală”, or această contravenție instituie răspunderea materială pentru declarant (subiect) în cazul neîndeplinirii corespunzătoare a declarației vamale (obiect) și nu pentru încălcarea/nerespectarea unui drept privat de proprietate intelectuală, fapt pentru care se stabilește răspunderea contravențională sau penală, conform dispozițiilor Codului contravențional sau Codului penal.

6. Suplimentar celor enunțate, proiectul în cauză necesită o revizuire din punct de vedere redacțional, prin înlăturarea tuturor inexactităților de genul respectiv, cele mai evidente referindu-se la numerotarea sau referința greșită la articole, alineate etc. (spre exemplu, la art.63 alin.(1), care de fapt este unicul alineat al articolului; la fel și art.82 alin.(1); la art.194 alin.(2) de substituit referința la articolul 300 cu art.298 alineatul (1) lit.a), fiindcă este greșită; în titlul art.201 cuvintele „măsuri de luat” de substituit prin cuvintele „măsuri aplicabile”; referința la alin.(1) art.228 din art.224 alin.(2) lit.a) nu este clară, deoarece art.228 conține un singur alineat; la fel, art.352 nu conține alineatul (5), la care se face referință în art.309 alin.(7), precum și la alin.(4) al art.318 de substituit sintagma „alineatul (7)” prin sintagma „alineatul (6)”, iar cuvântul „exonerare” de substituit prin cuvântul „scutire”, în scopul utilizării uniforme a terminologiei; la art.331 alin.(6) a se ține cont de faptul că art.113 nu conține alin.(3); la art.350 în literele c) și d) de substituit referința la articolul 350 cu art.348; la art.379 alin.(3) sunt două litere cu aceeași numerotare - j); în art.465 alin.(3) lit.e) mai corect de expus în felul următor: „e) desfășurarea licitației;”).

Totodată, AGEPI exprimă disponibilitatea sa de a participa la consultările publice a proiectului dat, în cazul în care acestea urmează a fi organizate de către Ministerul Finanțelor, precum și la orice etapa de coordonare a acestuia conform procedurii stabilite.

Prezentul aviz a fost expediat inclusiv în format electronic la adresa de e-mail: alesea.boghiu@mf.gov.md.



Lilia BOLOCAN,
Director General



Banca Națională a Moldovei

Nr. 31-002/27/2840

"04" septembrie 2019

Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova
str. Constantin Tănase, nr. 7,
MD-2005, mun. Chișinău

MINISTERUL FINANTELOR	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	05.09.2019
CODUL	A-2433

Cu referire la scrisoarea Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr. 09/1-06/214 din 13.08.2019, privind reexaminarea proiectului noului Cod vamal al Republicii Moldova, Banca Națională a Moldovei, în limitele competenței sale, vă comunică următoarele.

Având în vedere art. 5 alin. (1) lit. k) din Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei nr. 548/1995, care prevede că una din atribuțiile de bază ale Băncii Naționale a Moldovei (în continuare BNM) este întocmirea bilanțului de plăți, poziția investițională internațională și elaborarea statisticii datoriei externe a Republicii Moldova și necesitatea colectării informațiilor în acest sens, propunem completarea art. 8 alin. (2) lit. d) din proiect cu textul: "și producătorilor de statistici oficiale pentru producerea statisticii oficiale conform domeniului de competență".

Propunem art. 52 „Conversii monetare” de a fi expus în următoarea redacție:
„Articolul 52. Conversii monetare

- (1) Cursul de schimb valutar aplicat în scopuri vamale este cursul oficial al leului moldovenesc față de valutele străine stabilit de către Banca Națională a Moldovei.
- (2) Cursul de schimb valutar prevăzut la alineatul (1) este utilizat și pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor sau a elementelor constitutive în cazul în care este necesară conversia dintr-o valută străină în lei moldovenești”.

La art. 126 alin. (10), în ultima propoziție cuvântul „echivalentă” se va substitui cu cuvântul „egală”, iar cuvintele „la creditele” se va substitui cu textul „aplicată la principalele operațiuni de politică monetară”. O altă opțiune ar fi utilizarea doar a sintagmei „rata de bază a Băncii Naționale a Moldovei”, fără alte detalieri, astfel cum prevede și Codul civil la art. 874.

La art. 139 alin. (4) referitor la reglementarea procedurii încasării incontestabile a mijloacelor bănești de pe conturile bancare de către Banca Națională a Moldovei în comun cu Ministerul Finanțelor, propunem excluderea trimiterii la Banca Națională a Moldovei ca reglementator al acestei proceduri, având în vedere că această acțiune excede atribuțiile BNM. În plus, este de menționat că, la moment, modalitatea de reglementare a procedurii de încasare a mijloacelor bănești de pe conturile bancare ale debitorului de către persoanele abilitate cu atribuții de a emite documente executorii (inclusiv în baza art.197 Cod fiscal, art. 92. Cod de executare) face obiectul unui grup de lucru interinstituțional la care participă inclusiv și Banca Națională a Moldovei, Uniunea Națională a Executorilor Judecătorești, Ministerul Finanțelor, iar în cadrul grupului soluția finală încă nu a fost decisă. Subsecvent, remarcăm că Banca Națională a Moldovei va aviza proiectul de act normativ elaborat privind procedura de încasare a mijloacelor bănești de pe conturile bancare ale debitorului, urmând a se expune pe aspecte eventual relevante prin prisma atribuțiilor sale.

La art. 371 alin. (1), pentru claritatea normei, propunem după textul "în măsura posibilului" de completat cu textul "și în limitele prevăzute de lege". La fel, necesită a fi precizată norma în contextul că la efectuarea controlului de către autorități competente altele decât cele vamale, Serviciul Vamal coordonează procesul de cooperare între autorități pe aspecte din domeniul vamal. În ceea ce privește BNM, legile care guvernează activitatea acesteia reglementează expres modul de planificare și efectuare a controalelor și nu prevăd efectuarea controalelor comune sau concomitente cu alte

Adresa: Bulevardul Grigore Vieru nr. 1, MD-2005, Chișinău, Republica Moldova

Tel: (+373) 22 822 606, fax: (+373) 22 220 591, email: oficial@bnm.md, web: www.bnm.md

	<p>II. Propunerile (recomandările) la AIR:</p> <p><u>Textul din proiectul AIR „Analiză impactului de reglementare asupra proiectului Legii...”</u></p> <p><u>Redactarea propusă „Analiza impactului de reglementare asupra proiectului Legii...”</u></p> <p>2. Definierea problemei</p> <p>Pag. 3, alineatul 2:</p> <p><u>Textul din proiectul AIR „...Fiind parte la Convenție, statul nostru trebuie să pună în aplicare...”</u></p> <p><u>Redactarea propusă „...Fiind parte la Convenție, statul Republica Moldova trebuie să pună în aplicare...”</u></p> <p><u>Textul din proiectul AIR „...au dus la necesitatea inițierii creării cadrului legal de reglementare a măsurilor...”</u></p> <p><u>Redactarea propusă „...au dus la necesitatea inițierii creării cadrului legal de reglementare a măsurilor...”</u></p>	<p>Se acceptă.</p> <p>Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>
	<p>Pag. 4, alineatul 2:</p> <p><u>Textul din proiectul AIR „ Totodată, necesitatea transunerii Directivei sus-menționate a fost discutată în cadrul ședințelor ... perioada 2015 - 2018, unde reprezentanții Uniunii Europene au recomandat Ministerului să ia în considerare noile reglementări ...”</u></p> <p><u>Redactarea propusă „ Totodată, necesitatea transunerii Directivei 2012/18/UE - Seveso III a fost discutată în cadrul ședințelor ... perioada anilor 2015 - 2018, unde reprezentanții Uniunii Europene au recomandat Ministerului Agriculturii, Dezvoltării Regionale și Mediului să ia în considerare noile reglementări ...”</u></p>	<p>Se acceptă.</p> <p>Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>
	<p>Pag. 6, Federația Rusă:</p> <p><u>Textul din proiectul AIR „Explozia a avut o forță estimată la peste 10 kilotone</u></p>	<p>Se acceptă.</p>

3

vamale. La fel, nu este clar în ce mod "răspunde" operatorul economic pentru corectitudinea și caracterul complet al informațiilor furnizate, autenticitatea, valabilitatea oricărui document justificativ la depunerea unei declarații vamale sau la depunerea unei cereri pentru obținerea unei autorizări sau pentru obținerea oricărei alte decizii. Opinem că mai potrivită ar fi reglementarea consecințelor care pot apărea dacă operatorul economic, în situațiile prevăzute *supra*, prezintă documente neautentice, nevalabile, incomplete etc.

La art. 24 alin. (1) opinăm că temeiurile de reevaluare a unei decizii emise de Serviciul Vamal necesită a fi precizate, și anume la lit. a) nu este clar în ce constă modificările aduse legislației care pot afecta decizia, la lit. b) criteriul de monitorizare efectuată de Serviciul Vamal urmează a fi completat cu o limită de timp în care se efectuează monitorizarea, la lit. c) deși se face trimitere la informațiile furnizate de către titular conform art. 23, observăm că acest articol nu detaliază ce fel de informații ar putea influența menținerea sau conținutul deciziei, opinăm că acestea pot fi cel puțin exemplificate.

Art. 26 alin. (2) este neclar prin prisma aplicării acestuia, astfel, la suspendarea deciziei, cine va constata dacă infracțiunile economice sau încălcările repetate au fost comise, cât timp va lua o astfel de constatare având în vedere că alin. (4) prevede că suspendarea deciziei nu poate avea loc mai mult de 30 de zile. La fel, nu este clar de ce se operează cu termenul "titularul deciziei" acesta înțelegem că este de fapt solicitant al deciziei.

La art. 87 alin. (3) pentru claritatea normei, propunem a fi definit la art. 5 din proiect termenul de "bunuri economice".

La art. 110 alin. (1) lit. b) propunem inserarea unei limite de timp în care solicitantul autorizației nu a comis infracțiuni legate de activitatea economică, care se ia în considerare la acordarea autorizației prevăzute de art. 104 alineatul (5).

La art. 272 alin. (1) lit. b), având în vedere că art. 4 din proiect prevede că teritoriul vamal al Republicii Moldova reprezintă un teritoriu vamal unic ce include teritoriul terestru, apele interioare, apele teritoriale și spațiul aerian de deasupra acestora, nu este clară intenția autorului de a reglementa că sunt scutite de drepturi de import materialele publicitare tipărite care se referă la serviciile bancare oferite de către o persoană din afara teritoriului vamal.

La art. 287 la lit. e) pentru claritatea normei, propunem precizarea semnificației textului "serviciile publice".

La art. 370 alin. (1), pentru claritatea normei, propunem următoarea precizare: după textul "examinarea contabilității operatorilor economici" completarea cu textul "pe aspecte din domeniul vamal".

Nu este clară redacția dispozițiilor finale și anume art. 478 alin. (3), trimiterea la articolul 327 alin. (1) și articolele 334 -337 nu se regăsește nici în Codul Vamal nici în celelalte legi care se abrogă, propunem revizuirea normei întru precizarea intenției autorului.

Cu respect,

Octavian ARMAȘU
Guvernator



ex. I. Bivol
tel. (+373) 22 822517

<p>periculoase.”</p>	<p>Articolul 7 Textul din proiectul Legii „(6) Conținutul-cadru al documentului care prezintă PPAM, ordin al ministrului economiei și infrastructurii.” Redactarea propusă „(6) Conținutul-cadru al documentului care prezintă PPAM, ordin al ministrului economiei și infrastructurii.”</p>	<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>
<p>Articolul 7 Textul din proiectul Legii „(7) Documentul la care se face referire în anexa nr. 2 se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior.” Redactarea propusă „(7) Documentul la care se face referire în anexa nr. 2 se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior.”</p>	<p>Articolul 7 Textul din proiectul Legii „(7) Documentul la care se face referire în anexa nr. 2 se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior.” Redactarea propusă „(7) Documentul la care se face referire în anexa nr. 2 se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior.”</p>	<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>
<p>Articolul 8 Textul din proiectul Legii „(1) Autoritățile competente prevăzute la art. 5 alin. (2) excepție lit. e); pe baza.....” Redactarea propusă (1) Autoritățile competente prevăzute la art. 5 alin. (2) excepție lit. e), pe baza.....”</p>	<p>Articolul 8 Textul din proiectul Legii „(1) Autoritățile competente prevăzute la art. 5 alin. (2) excepție lit. e); pe baza.....” Redactarea propusă (1) Autoritățile competente prevăzute la art. 5 alin. (2) excepție lit. e), pe baza.....”</p>	<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>
<p>Articolul 9 Textul din proiectul Legii „(8) Raportul de securitate se elaborează de către personalul instruit și atestat în condițiile Legii privind securitatea industrială a obiectelor industriale periculoase nr. 116 din 18 mai 2012.” Redactarea propusă „(8) Raportul de securitate se elaborează de către personalul instruit și atestat în condițiile Legii nr. 116 din 18 mai 2012 privind securitatea industrială a obiectelor industriale periculoase.”</p>	<p>Articolul 9 Textul din proiectul Legii „(8) Raportul de securitate se elaborează de către personalul instruit și atestat în condițiile Legii privind securitatea industrială a obiectelor industriale periculoase nr. 116 din 18 mai 2012.” Redactarea propusă „(8) Raportul de securitate se elaborează de către personalul instruit și atestat în condițiile Legii nr. 116 din 18 mai 2012 privind securitatea industrială a obiectelor industriale periculoase.”</p>	<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>



nr. 1864
din 2019 SEP. 04

Ministerul Finanțelor

str. Constantin Tănase, 7, MD-2005,
Chișinău, Republica Moldova

La nr. 09/1-06/214
din 13.08.2019

Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (AGEPI) a reexaminat *proiectul Codului vamal* în redacția nouă și consideră necesar că la definitivarea acestuia să se țină cont de următoarele aspecte de ordin conceptual și redacțional:

1. La **art.150 alin. (1)** și **art.359 alin.(3) lit.e)** din proiect se recomandă în mod repetat a fi revăzută sintagma „proprietății industriale sau comerciale”, din considerentul inexistenței în legislația națională a noțiunii de „proprietate comercială”, precum și ținând cont de faptul că proprietatea industrială este una din părțile componente a proprietății intelectuale, în conformitate cu art.3 alin.(3) al Legii nr.114 din 3 iulie 2014 cu privire la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (Legea nr.114/2014). Prin urmare, în cazul dat este posibilă substituirea sintagmei „proprietății industriale sau comerciale” cu termenul de „proprietate intelectuală”.

2. În contextul modificărilor operate în **Titlul VI** privind scutițiile de drepturi de import pentru anumite categorii de obiecte, în special celor prevăzute la **art.285**, reiterăm asupra reformulării integrale a redacției acestuia, după cum urmează: „*sunt scutite de drepturile de import cărți, publicații și documente, precum și materiale audiovizuale cu caracter educațional, științific sau cultural ale Organizației Națiunilor Unite sau ale oricăreia dintre instituțiile sale specializate destinate oficiului național de proprietate intelectuală*”, ținând cont de prevederile cap.II paragraful 3) lit.c) din Protocolul anexat la Convenția de la Florența privind importul de publicații cu caracter educativ, științific sau cultural, la care Republica Moldova a aderat prin Hotărârea Parlamentului nr.70-XIV din 02.07.1998.

Inclusiv, în acest context urmează a fi revizuit și titlul secțiunii 19 prin substituirea termenului „adresate” cu „destinate”

Digitally signed by Popa Andrei
Date: 2019.09.04 16:01:16 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



3. Cu referire la *Capitolul III „Aplicarea de măsuri în vederea protecției proprietății intelectuale” din Titlul IX:*

1) La art. 388, punctul 4), la expunerea noțiunii de „mărfuri contrafăcute” utilizată în sensul capitolului respectiv urmează a fi preluată redacția propusă prin Regulamentul (UE) nr.608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr.1383/2003 al Consiliului (Regulamentul (UE) nr.608/2013), cu unele ajustări ținând cont de prevederile legislației naționale în domeniul proprietății intelectuale.

Astfel, noțiunea de „mărfuri contrafăcute” propunem să fie expusă în felul următor:

„Mărfuri contrafăcute:

a) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a drepturilor la marcă și pe care este aplicat fără autorizare un semn identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător pentru același tip de mărfuri sau care nu pot fi distinse, în aspectele lor esențiale, de o astfel de marcă;

b) mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a unei indicații geografice, denumiri de origine sau specialități tradiționale garantate și care poartă sau sunt descrise printr-o denumire sau un termen protejat referitor la respectiva indicație geografică, denumire de origine sau specialitate tradițională garantată;

c) orice ambalaj, etichetă, autocolant, broșură, instrucțiuni de utilizare, document de garanție sau alt element similar, prezentate chiar și separat, care fac obiectul unei intervenții pentru încălcarea drepturilor de marcă, a unei indicații geografice, a unei denumiri de origine sau a unei specialități tradiționale garantate și care includ un semn, un nume sau un termen care este identic cu o marcă înregistrată în mod corespunzător, cu o indicație geografică protejată, denumire de origine sau cu o specialitate tradițională garantată, sau care nu poate fi distins în aspectele sale esențiale de o astfel de marcă, indicație geografică, denumire de origine sau specialitate tradițională garantată, și care pot fi utilizate pentru același tip de mărfuri pentru care marca respectivă, indicația geografică, denumirea de origine sau specialitatea tradițională garantată este înregistrată;

d) orice exemplar al obiectelor dreptului de autor, ale drepturilor conexe sau ale altor drepturi protejate de lege a cărui reproducere, import, distribuire, închiriere sau împrumut atrage încălcarea acestor drepturi;” (*precizăm că lit. d) se propune în contextul prevederilor art.54 alin.(2) al Legii nr.139 din 02.07.2010 privind dreptul de autor și drepturile conexe*).

2) Privitor la comentariul din sinteză: „Modificarea de la punctul 7) a articolului 388 nu se acceptă, deoarece prevederile de la litera b) și litera d) se

regăsesc la punctul 9) litera c) și punctul 8) din art.388 al Proiectului. ”, menționăm următoarele:

- Referitor la litera b) din textul propus de AGEPI, în articolul respectiv, aceasta se referă la indicația geografică, denumirea de origine sau specialitatea tradițională garantată doar contrafăcută, iar ulterior la pct. 6 lit. c) din varianta definitivată a proiectului se prevăd și alte cazuri în care „mărfurile aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală”;

- Referitor la litera d) din textul propus de AGEPI, precizăm că mărfurile piratate se referă la o paletă îngustă de încălcări asupra obiectelor protejate de dreptul de autor și drepturile conexe.

Suplimentar, menționăm că nu orice act de încălcare a dreptului de autor reprezintă piraterie (ex. importul unei opere fără acordul titularului) ori prin mărfuri pirat de regulă se înțelege: toate copiile (în totalitate sau parțiale) realizate fără consimțământul titularului de drepturi sau al persoanei legal autorizate de acesta și care sunt executate, direct ori indirect, de pe un obiect protejat de drepturile de autor sau de drepturile conexe. Astfel, propunem redactarea noțiunii „mărfuri pirat” conform Regulamentului (UE) nr.608/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iunie 2013 privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală de către autoritățile vamale și de abrogare a Regulamentului (CE) nr.1383/2003 al Consiliului (Regulamentul (UE) nr.608/2013): „*mărfuri piratate - înseamnă mărfuri care fac obiectul unui act de încălcare a unui drept de autor sau a unui drept conex sau a unui desen sau model industrial în statul în care sunt găsite mărfurile și care reprezintă sau conțin copii realizate fără acordul titularului unui drept de autor sau drept conex sau al unui desen sau model industrial, sau fără acordul unei persoane autorizate de către titularul respectiv în țara de fabricație.*

3) La **art. 388 subpct. 6) lit. c)** este necesară reformularea acestuia, după cum urmează: „*care încalcă alte drepturi asupra unui obiect de proprietate intelectuală. Se asimilează mărfurilor sus-menționate orice tipar sau matriță destinată ori adaptată fabricării unor astfel de mărfuri care aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală, cu condiția că folosirea acestor tipare sau matrițe să aducă atingere titularului de drept*”.

4. Suplimentar celor enunțate, atragem atenția că deși propunerea precedentă a AGEPI a fost acceptată, la **art.194 alin.(2)** substituirea referinței la articolul 300 cu art.298 alineatul (1) lit.a) a fost substituită cu referința la art. 297; iar la **art. 331 alin.(6)** (precum și la toată secțiunea 3) unde s-a propus a se ține cont de faptul că trimiterea la art.113 nu conține alin.(3), textul propriu-zis al articolelor este absent.

De asemenea, urmează a fi revizuit cuprinsul **art.389 alin. (2) lit. a)** în sensul expunerii în următoarea redacție: „*sunt obiecte de proprietate intelectuală care deși au fost fabricate cu consimțământul titularului de drept, se află fără consimțământul*

acestui în una din situațiile menționate în alin.(1);”. La **art. 211 alin. (1)**, sintagma „de apărare a dreptului la proprietate intelectuală” se va substitui cu sintagma „*de protecție a obiectelor de proprietate intelectuală*”. La **art 391 alin. (1) lit. b)**, sintagma „tipul dreptului de proprietate intelectuală a căror respectare urmează a fi asigurată” se va substitui cu sintagma „*tipul obiectului de proprietate intelectuală și drepturile a căror respectare urmează a fi asigurată*”. La **art. 400 alin. (1)**, atragem atenția că referința la art. 391 alin. (1) este incorectă, or acesta prevede depunerea și examinarea cererii de intervenție, dar nu și enumerarea anumitor mărfuri.

Andrei POPA,
Director general interimar



Ministerul Economiei
și Infrastructurii
al Republicii Moldova

Digitally signed by Costachi Ionela
Date: 2019.10.01 18:01:28 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



MEI
și-a reles /
pozitia

Nr.13/1-6068 din 17.09.2019

Ministerul Finanțelor
Serviciul Vamal

În contextul demersului nr. 09/1-06/214 din 14 august 2019, ulterior examinării setului de materiale ce țin de reexaminarea proiectului de lege cu privire la Codul Vamal, Ministerul Economiei și Infrastructurii, comunică următoarele.

Ținem să menționăm că, proiectul remis spre reexaminare și nota acestuia reprezintă o expunere de motive generalizate, care induc în eroare întrucât nu corespund conținutului și scopului aferent proiectului promovat.

Astfel, ulterior reexaminării proiectului vizat, cu titlul general, este important de menționat faptul că, **s-au constatat o serie de norme abuzive, omisiuni și neconcordanțe în ceea ce privește transpunerea unor dispoziții fundamentale din legislația UE, dar și din cadrul juridic internațional (GATT), precum și propunerea nefondată de comasare a mai multor acte legislative complexe și excluderea prin abrogarea unor legi a unor prevederi importante aplicate curent în legislația națională, care la moment reglementează într-un mod explicit anumite domenii.**

În acest sens, atragem atenția asupra faptului că, anterior, proiectul a fost avizat parțial pozitiv **precondiție fiind luarea în considerare a obiecțiilor expuse**, atât în avizul MEI (avizul nr. 09/1-1716 din 06.04.2015), precum și în cadrul Grupului de lucru pentru reglementarea activității de întreprinzător în Republica Moldova (și opinia Secretariatul Evaluării Impactului de Reglementare asupra proiectului). În acest sens, ulterior examinării proiectului remis spre reavizare, menționăm că, normele depistate la prima etapă de avizare a proiectului respectiv, care dețin caracter incert, confuz sau care sunt în contradicție principiilor de reglementare a activității de întreprinzător, dar și angajamentelor asumate de către Republica Moldova în baza cadrului juridic internațional existent prin prisma GATT 1994, **nu au fost eliminate din proiectul actual.**

Adițional, în contextul celor enunțate supra, nu este clară nici intenția autorului prin care se propune ca proiectul să unifice o serie de acte legislative și normative foarte complexe, și anume 1) Codul vamal nr.1149-XIV din 20 iulie 2000, 2) Legea nr.1380-XIII din 20 noiembrie 1997 cu privire la tariful vamal, și 3) Legea nr.1569-XV din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoanele fizice. În acest sens, se consideră neargumentată și neeficientă comasarea prevederilor acestor acte într-un singur act, dat fiind faptul că acestea vor constitui o serie de norme confuze și redundante aferente legislației vamale și care nicidecum nu vor contribui la simplificarea acesteia.

Mai mult ca atât, nu este argumentată decizia autorului proiectului de a elimina, în mod integral a mai multor prevederi din varianta curentă a Legii nr.1569-XV din 20 decembrie 2002 cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoanele

fizice și introducerea unor norme abuzive și interpretabile acordând drepturi și atribuții necondiționate Serviciului vamal de a lua anumite decizii și de a acționa în baza propriilor convingeri sau decizii subiective în cazul introducerii și scoaterii a bunurilor de pe și în teritoriul Republicii Moldova de către persoanele fizice.

În partea ce ține de propunerile referitor la reprezentarea în vamă, nu este clară intenția autorului prin propunerea modificării și revenirii în atribuția Serviciului Vamal a procedurii de eliberare a autorizației de broker vamal care la momentul actual este eliberată de către Agenția Servicii Publice. De notat că, procedura de la momentul actual oferă un grad înalt de credibilitate, echidistanță și transparență în procesul de acordare a licenței pentru activitatea de broker vamal.

Adițional celor expuse supra, reiterăm obiecțiile și propunerile prezentate în avizul anterior a MEI prin demersul nr. 13/1-1064 din 02.02.2018 care nu au fost luate în considerare sau care au fost luate în considerare doar parțial. La fel, Ministerul Economiei și Infrastructurii urmează să revină cu propuneri detaliate de modificări pe marginea textului, ulterior, în procesul de revizuire integrală a noului text al Cod Vamal.

Reieșind din cele expuse, și ținând cont de importanța și impactul potențial la nivel orizontal asupra economiei naționale și complexitatea acestui proiect, **se impune necesitatea obligatorie de revizuire a proiectului de lege**, care la etapa actuală conține norme abuzive, cu un caracter echivoc și interpretativ, fiind în contradicție cu cadrul juridic internațional, național, precum și cu normele legislației europene. Astfel, **se consideră necesară restituirea proiectului pentru examinarea acestuia în cadrul unui grup de lucru** format din reprezentanții instituțiilor relevante, cu implicarea unor experți din cadrul UE, dar și a experților din cadrul Secretariatului Evaluării Impactului de Reglementare.

La fel, considerăm **necesară revizuirea la nivel conceptual al proiectului**, în scopul evitării comasării/unificării mai multor acte legislative și normative după cum se propune în proiectul actual, în particular referitor la Legea 1569/2002.

Secretar de stat

Ionela COSTACHI



Ministerul Afacerilor Interne al Republicii Moldova
Ministry of Internal Affairs of the Republic of Moldova



MD 2012, mun. Chișinău, bd. Ștefan cel Mare, 75 tel. (373-22) 255-830, fax. (373-22) 255-236 e-mail: mai@mai.gov.md
www.mai.gov.md c/d 210105010370133, Ministerul Finanțelor, Trezoreria de Stat IDNO 1006601000130

nr.44/ 22-2323 „ 04 ” septembrie 2019
la nr. 09/1-06/214 din „13” august 2019

Ministerul Finanțelor

Ministerul Afacerilor Interne a examinat proiectul de lege cu privire la Codul Vamal și în limita competențelor funcționale, comunică următoarele.

La art. 348 din proiectul Codului Vamal se va revizui alin.(6) cu excluderea textului „poliție, poliția de frontieră sau echipele mobile” întrucât asigurarea respectării reglementărilor vamale și a legislației fiscale la trecerea mărfurilor și a mijloacelor de transport peste frontiera vamală și efectuarea controlului și a supravegherii vamale, inclusiv prevenirea, depistarea și combaterea contrabandei și a eschivării de la achitarea drepturilor de import/export și a altor plăți sunt atribuții exhaustive ale Serviciului Vamal, statuate la art.7 din Legea nr. 302 /2017 cu privire la Serviciul Vamal.

Conceptual, Serviciul Vamal drept instituție care autorizează plasarea mijlocului de transport sub regim vamal de admitere temporară urmează să efectueze controlul acestui proces pe întreaga perioadă precum și controlul achitării plăților aferente.

Sub aspect organizațional, Poliția de Frontieră a Ministerului Afacerilor Interne își exercită atribuțiile în limitele zonei de frontieră și a punctelor de trecere a frontierei de stat, în conformitate cu art.6 alin.(6) din Legea nr.283/2011 cu privire la Poliția de Frontieră, ce reprezintă teritoriul cu lățimea de 10 km de la frontiera de stat către interior.

Astfel, teritoriu în care are competență teritorială Poliția de Frontieră se suprapune cu teritoriul în care își exercită competența echipele mobile ale

Digitally signed by Purice Dorin
Date: 2019.09.05 14:46:19 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Serviciului Vamal. Or, echipele mobile, inclusiv conform proiectului remis spre examinare, își desfășoară activitatea pe întreg teritoriul vamal.

Reieșind din cele expuse, Serviciul Vamal dispune de pîrghiile necesare pentru asigurarea integrală a procesului de declarare prin acțiune a mijloacelor de transport și nu este necesară implicarea Poliției de Frontieră într-un domeniu impropriu acesteia.

La art.371, alin.(1), sintagma „Serviciul Vamal având un rol de coordonare în realizarea acestui lucru” va fi revizuită. Or, reieșind din prevederile art.8 alin.(5) din Legea nr.92 /2007 privind securitatea aeronautică, Serviciul Vamal doar acordă sprijin serviciilor de securitate aeronautică în procesul efectuării controlului vamal și nicidecum nu poate coordona controlul de securitate. În efectuarea controlului de securitate, în acest sens, coordonator al acțiunilor poate fi Poliția de Frontieră, drept autoritate cu atribuții nemijlocite în domeniu, care efectuează controlul de securitate al pasagerilor, bagajelor, încărcăturilor, personalului aeronautic, iar în colaborare cu serviciul de securitate aeronautică protecția zonelor de securitate cu acces limitat.

În aceeași ordine de idei, se va ține cont și de faptul că potrivit art. 9 alin.(2) din Legea nr.215/2011 cu privire la frontiera de stat a Republicii Moldova, poliștii de frontieră au dreptul să efectueze controlul mărfurilor și al altor bunuri în punctele de trecere a frontierei de stat unde nu sunt prezenți funcționarii vamali.

Secretar de stat

Dorin PURICE



MD-2005 mun. Chișinău, str. Constantin Tănase, 9
Tel. 20 45 81; Fax 22 07 48, E-mail: madrm@madrm.gov.md, WEB: www.madrm.gov.md

11 septembrie 2019 Nr. 04/1-05/3243

La nr _____ din _____

Ministerul Finanțelor

În contextul examinării proiectului Codului vamal, Vă comunicăm următoarele obiecții și propuneri.

Potrivit articolului 31 alineatul (2) din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, proiectele actelor normative care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene (...) conțin clauza de armonizare conform modelului aprobat de Guvern. Dezvoltând aceste prevederi, pct. 30 din Regulamentul privind armonizarea legislației Republicii Moldova cu legislația Uniunii Europene, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1171/2018, stabilește că „Clauza de armonizare se include după preambulul și clauza de adoptare a proiectului de act normativ (...)”. Prin prisma acestor norme, autorul proiectului urmează să insereze clauza de armonizare în textul actului normativ.

La articolul 2 alineatul (2):

propoziția întâi, în opinia Ministerului nu toate bunurile aflate în administrarea Serviciului Vamal și a entităților subordonate acestuia fac parte din domeniul public al statului, întrucât nu toate sunt chemate să servească interesului public și prin urmare nu se justifică includerea acestora în categoria bunurilor domeniului public. Astfel, nu pot fi considerate ca bunuri din domeniul public, bunurile consumptibile întrucât acestea se consumă prin folosința lor (cum ar fi de exemplu: hîrtia, motorină, reactivi chimici, etc.).

propoziția a doua, este formulat în termeni generali, din care s-ar deduce că Serviciul Vamal administrează toate bunurile proprietate publică, ceea ce nu corespunde realității, întrucât această autoritatea administrează doar acelea bunuri care au fost transmise în baza unei hotărâri de Guvern, unui act administrativ sau dobândite prin achiziții publice.

Prin prisma celor invocate considerăm necesar revizuirea articolului 2 alineatul (2) din proiect.

La articolul 5:

subpunctul 31 litera d), textul „pct.” urmează a fi substituit cu textul „lit.”;

subpunctul 44, nu este clar din care articol face parte punct 5) la care se face trimitere;

subpunctul 51), propunem completarea după cuvîntul „întreprinzător” cu cuvîntul „și profesionale”, pentru a include în sfera noțiunii de operator economic atît persoanele juridice sau fizice care desfășoară activitate de întreprinzător cît și



subpunctul 54) litera a), prin prisma articolului 38 din Codul civil, care reglementează domiciliul și reședința temporară, propunem completarea după cuvântul „reședință” cu cuvântul „temporară”.

La articolul 7 alineatul (2), nu este clar necesitatea cererii persoanei pentru a fi scoasă de la evidență, atîta timp cît din prevederile alineatul (1) se deduce că decizia de luarea la evidență se adoptă *din oficiu* de către Serviciul Vamal. Prin urmare, această autoritate de asemenea din oficiu trebuie să aprecieze dacă sunt întrunite condițiile de scoate de la evidență.

La articolul 8:

alineatul (3), nu este clar ce înțelege autorul proiectului prin „*simpla* cerere” și care sunt criteriile obiective de apreciere de către Serviciul Vamal pentru a face distincție între „*simpla* cerere” de alte cereri de furnizare a informațiilor.

alineatul (4), în opinia Ministerului, prevederile acestui alineat se încadrează în ipoteza alineatului (2) litera d), întrucît Ministerul Finanțelor se include în categoria autorităților de reglementare.

La articolul 11 alineatul (4), din considerente de claritate propunem substituirea textului „reprezentantul vamal se află și el sub incidența obligațiilor prevăzute la” prin textul „față de acesta se aplică corespunzător prevederile”.

La articolul 12,

pentru a asigura succesiunea logică a reglementărilor propunem inserarea prevederile alineatului (8) după alineatul (9);

la alineatul (9) și (10), considerăm necesar de ajustat cazurile care conduc la anularea sau retragerea licenței la prevederile articolului 143 și 146 din Codul administrativ. Obiecție valabilă și la articolul 28 din proiect.

La articolul 16 alineatul (6), pentru apropierea terminologiei Codului vamal cu cea utilizată în Codul administrativ, propunem substituirea cuvîntului „pozitive” prin cuvîntul „favorabile”

La articolul 56 alineatul (3) litera g), propune completarea cu textul „sau protecției mediului înconjurător”

La articolul 216 alineatul 1) litera a), propunem substituirea cuvintelor „animalele de casă” cu cuvintele „animalele de companie”

Secțiunea 9, Capitolul II, Titlul VI, propunem substituirea cuvintelor „Animale de laborator” prin cuvintele „Animale folosite în scopuri științifice”, pentru asigurarea unității terminologice cu prevederile Legii nr. 211/2017 privind protecția animalelor folosite în scopuri experimentale sau în alte scopuri științifice.

La articolul 267, pentru asigurarea unității terminologice cu prevederile Legii nr. 119/2018 cu privire la medicamentele de uz veterinar, considerăm necesar de substituit cuvintele „produsele farmaceutice pentru uz” cu „medicamentele de uz”

Atragem atenția autorului proiectului că Secțiunea 3 din Titlul VII Capitolul III nu conține reglementări.

Secretar de Stat

Iuliana CANTARAGIU



MINISTERUL APĂRĂRII
AL REPUBLICII MOLDOVA
MD-2021, or.Chişinău, şos.Hînceşti,84

MINISTRY OF DEFENCE OF
THE REPUBLIC OF MOLDOVA
MD-2021, mun.Chisinau, 84, Hincesti highway

11/941
03.09.2019

La nr.09/I-06/214
din 13.08.2019

9/1
Ministerul Finanțelor

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	06.09.2019
CODUL	A-2846

Ministerul Apărării a examinat proiectul de lege cu privire la Codul vamal și, reieșind din competența sa funcțională, comunică următoarele.

La Titlul VI Capitolul II Secțiunea 27 al proiectului, art.295 se propune a fi completat cu două aliniate noi cu următorul conținut:

„22¹) armamentul, munițiile, sistemele de armament, tehnica cu destinație militară, piesele de schimb și accesoriile aferente acestora, precum și echipamentul de comunicații și sisteme informatice cu destinație militară, achiziționate de către Ministerul Apărării, pentru necesitățile ce țin de asigurarea apărării naționale;”

„22²) serviciile de reparație, reutilare a armamentului și tehnicii cu destinație militară, a echipamentului de comunicații și sisteme informatice, cu destinație militară, testare și calibrare a munițiilor, reprogramare a sistemelor de armament, exportate temporar de către Ministerul Apărării pentru acest scop;”

Aceste completări vor permite scutirea de taxe vamale la importul armamentului, munițiilor, sistemelor de armament, tehnicii cu destinație militară, pieselor de schimb și accesoriilor aferente acestora, achiziționate de către Ministerul Apărării, pentru necesitățile ce țin de asigurarea apărării naționale, precum și serviciile de reparație, reutilare a armamentului și tehnicii cu destinație militară, testare și calibrare a munițiilor, reprogramare a sistemelor de armament, exportate temporar de către Ministerul Apărării pentru acest scop.

Totodată, scopul acestor amendamente rezultă și din implementarea prevederilor Legii nr.345/2003 cu privire la apărarea națională, în special a prevederilor art.28 care reglementează atribuțiile Ministerului Apărării privind realizarea măsurilor pentru înzestrarea cu armament, tehnică și resurse tehnicomateriale în volumul necesar, Ministerul Apărării fiind principalul beneficiar de stat în ce privește achiziționarea, crearea, fabricarea, repararea, testarea armamentului și a tehnicii militare.

Subsidiar, completările în cauză sunt propuse și întru implementarea prevederilor Strategiei militare și Planului de acțiuni pentru implementarea Strategiei militare pentru anii 2018-2022, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.961/2018, care prevăd inițierea programelor de achiziții militare pe termen mediu și lung, privind modernizarea și/sau înlocuirea treptată a armamentului și echipamentelor militare existente.

În prezent, achizițiile de armament, muniții, sistemele de armament, tehnică cu destinație militară, piesele de schimb și accesoriile aferente acestora, pentru necesitățile ce țin de asigurarea apărării naționale, în mare parte pot fi efectuate doar prin negocieri directe cu operatorii economici licențiați în domeniu de peste hotarele Republicii Moldova, la rândul său aceștia asumându-și cheltuielile pentru livrarea bunurilor până la frontiera de stat. În acest sens, Ministerul Apărării suportă cheltuieli suplimentare considerabile pentru importul acestora. În acest sens, completarea proiectului cu prevederile în cauză, va scuti Ministerul Apărării de cheltuielile pentru importul bunurilor menționate supra.

Ministru



Pavel VOICU



MD-2004, Chișinău, bd. Ștefan cel Mare, 151
tel: (373 22) 22 15 52; fax: (373 22) 23 44 25
e-mail: camera@chamber.md; president@chamber.md
http://www.chamber.md

MD-2004, Chisinau, 151 Stefan cel Mare Avenue
phone: (373 22) 22 15 52; fax: (373 22) 23 44 25
e-mail: camera@chamber.md; president@chamber.md
http://www.chamber.md

Nr. 485-03/14 din 04.09.2019

La nr. 09/1-06/214 din 13.08.2019

**Doamnei Natalia GAVRILIȚĂ,
Ministru al Finanțelor**

Stimate doamnă Ministru,

Camera de Comerț și Industrie a Republicii Moldova (CCI a RM) Vă asigură de înalta sa considerație și, urmare examinării proiectul Noului Cod Vamal, prezintă atenției dumneavoastră următoarele.

CCI a RM a participat la prima etapa de avizare a proiectului, acesta fiind consultat atât cu membrii și specialiștii Camerei, cât și cu membrii Asociației patronale a brokerilor vamali.

Constatăm cu satisfacție că majoritatea propunerilor CCI a RM au fost luate în considerare, însă urmare revizuirii proiectului considerăm necesar de a opera mai multe modificări în vederea ajustării reglementărilor vamale și armonizării cu standardele UE.

O atenție deosebită necesită a fi acordată reglementărilor care nu sunt armonizate cu legislația UE (în special cele care vizează activitatea brokerilor vamali și contravențiile vamale). La aceste capitole au fost formulate propuneri care pot fi discutate suplimentar cu reprezentanții Ministerului și a Serviciului vamal.

Totodată, se observă că la unele capitole din Codul vamal (de exemplu "Agentul economic autorizat" AEO), sunt transpuse suplimentar la prevederile Codului vamal al Uniunii și normele mai detaliate din Regulamentul de aplicare a acestuia. Considerăm că urmează a fi menținută structura Codului vamal al Uniunii, iar reglementările mai detaliate/tehnice să se regăsească în acte normative, care urmează a fi elaborate și aprobate ulterior de către Guvern. Recomandare similară o referim și prevederilor ce țin de analiza de risc, formele și modul de efectuare a controlului vamal, care sunt mai indicate a fi stabilite prin acte normative ale Guvernului, Ministerului sau Serviciului vamal.

Reieșind din cele expuse, solicităm examinarea și luarea în considerare a propunerilor CCI a RM, conform anexei.

În acest sens, Vă asigurăm de întreaga disponibilitatea a CCI a RM de a participa la consultări suplimentare privind proiectul Codului, în vederea asigurării transparenței procesului decizional și clarificării celor mai problematice aspecte ce țin de noul Cod vamal.

Anexa: 10 file

Cu respect,

Președinte

Digitally signed by Harea Serghei
Date: 2019.09.04 10:46:51 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Serghei HAREA

<p>de TNT și a....”</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „Explozia a avut o forță estimată la peste 10 kilotone de TNT (trinitrotoluenă) și a....”</p>	<p>Modificarea a fost operată conform obiectiei.</p>
<p>Pag. 6, Republica Moldova (sursa: IPSSTOIP):</p> <p><u>Textul din proiectul AIR</u> „- La finele anului 2015 ... măsurare și neevidenței exacte al cantității substanței chimice utilizate, produsul petrolier în exces s-a deversat în exterior poluând suprafața solului și aducând pagube mediului în valoare de mii de lei.”</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „- La finele anului 2015 ... măsurare și neevidenții exacte a cantității substanței chimice utilizate, produsul petrolier în exces s-a deversat în exterior poluând suprafața solului și aducând pagube mediului în valoare de mii de lei.”</p>	<p><u>Se acceptă.</u></p> <p>Modificarea a fost operată conform obiectiei.</p>
<p>Pag. 8, e) Politicile și reglementările existente, Pct. 3):</p> <p><u>Textul din proiectul AIR</u> „... Totodată, Legea sus-menționată nu prevede informarea populației....”</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „... Totodată Legea nr. 116 din 18.05.2012 privind securitatea industrială a obiectelor periculoase nu prevede informarea populației....”</p>	<p><u>Se acceptă.</u></p> <p>Modificarea a fost operată conform obiectiei.</p>
<p>Pag. 8, aliniatul 6:</p> <p><u>Textul din proiectul AIR</u> „Reglementările din proiectul propus se aplică numai amplasamentelor în instalațiile cărora există substanțe periculoase, inclusiv în infrastructurile și activitățile obișnuite sau conexe.”</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „Reglementările din proiectul propus se aplică numai amplasamentelor în instalațiile cărora există substanțe periculoase, inclusiv în infrastructurile și activitățile obișnuite sau conexe.”</p>	<p><u>Se acceptă.</u></p> <p>Modificarea a fost operată conform obiectiei.</p>
<p>Pag. 9, 5) Autoritatea publică locală....</p> <p><u>Textul din proiectul AIR</u> „În scopul realizării prevederilor proiectului Legii, autoritățile....”</p>	<p><u>Se acceptă.</u></p> <p>Modificarea a fost operată conform obiectiei.</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>k) să prezinte Serviciului Vamal, la solicitarea în scris a acestuia, orice informație privind operațiunile derulate.</p> <p>Articolul 15. Delegarea de competențe Guvernului stabilește, prin intermediul actului de punere în aplicare, normele de procedură pentru:</p> <p>a) modalitatea și condițiile de reprezentare în vamă; b) statutul, modul de funcționare, răspunderea brokerilor vamali și condițiile pentru obținerea licenței de broker vamal; c) cursurile de instruire în domeniul vamal; d) cazurile cînd Serviciul Vamal nu solicită furnizarea dovezii împuternicirii.</p> <p style="text-align: center;">Art 41-46</p>	<p>Articolul 15. Delegarea de competențe Guvernului stabilește, prin intermediul actului de punere în aplicare, normele de procedură pentru:</p> <p>a) condițiile de organizare a cursurilor de instruire pentru brokerii vamali. b) cazurile cînd organul vamal nu solicită furnizarea dovezii. c) procedura de ținare a registrului public a brokerilor vamali d) cazurile cînd Serviciul Vamal nu solicită furnizarea dovezii împuternicirii.</p>	<p>Pct a și b se exclud, fiind în contradicție cu Legea Nr. 235 din 20.07.2006.</p> <p>Se propune completare cu pct ce ține de registrul public a brokerilor, ori ținerea registrelor de stat se reglementează prin Hotărîrea Guvernului.</p>
<p>Articolul 44. Standardele practice de competență sau calificările profesionale</p> <p>(1) În ceea ce privește autorizația menționată la articolul 38 alineatul (3) litera (a) – standardele practice de competență sau calificările profesionale care sînt în legătură directă cu activitatea desfășurată. Criteriul este considerat ca fiind respectat, dacă este îndeplinită oricare dintre următoarele condiții:</p> <p>a) solicitantul sau persoana responsabilă de domeniul vamal al solicitantului deține o experiență practică dovedită de cel puțin trei ani în domeniul vamal; b) solicitantul sau persoana responsabilă de domeniul vamal al solicitantului deține un standard de calitate în domeniul vamal, adoptat de organismul național de standardizare; c) solicitantul sau persoana responsabilă de domeniul vamal al solicitantului a absolvit un curs de formare în domeniul legislației vamale, corespunzător implicării sale în activitățile din domeniul vamal, furnizat de oricare dintre următoarele entități acreditate conform legislației:</p> <p>- Serviciul Vamal;</p>	<p>Se expune în următoare redacție:</p> <p>Articolul 48. Standardele practice de competență sau calificările profesionale</p> <p>În ceea ce privește autorizația menționată la articolul 38 alineatul (3) litera (a) – standardele practice de competență sau calificările profesionale care sînt în legătură directă cu activitatea desfășurată. Criteriul este considerat ca fiind respectat, dacă este îndeplinită oricare dintre următoarele condiții:</p> <p>(a) solicitantul sau persoana responsabilă de domeniul vamal al solicitantului respectă unul dintre următoarele standarde practice de competență:</p> <p>(i) o experiență practică dovedită de cel puțin trei ani în domeniul vamal; (ii) un standard de calitate în domeniul vamal, adoptat de un organism național de standardizare. (b) solicitantul sau persoana responsabilă de domeniul vamal al solicitantului a absolvit un curs de formare în domeniul legislației vamale corespunzător implicării sale în activitățile din domeniul vamal furnizat de oricare dintre următoarele entități:</p> <p>- Serviciul Vamal;</p>	<p>În aceste articole sunt transpuse suplimentar la prevederile Codului vamal al Uniunii și normele mai detaliate din Regulamentul de aplicare a acestuia. Considerăm că urmează a fi menținută structura Codului vamal al Uniunii, iar reglementările mai detaiate/tehnice să se regăsească în acte normative, care urmează a fi elaborate și aprobate ulterior de către Guvern.</p> <p>În acest caz urmează să fi modificat și art 46 – delegare de competențe.</p> <p>În caz ca nu se accepta propunere mai sus la art 41-46 Art este format din prevederile Codului Uniunii și a Regulamentului de aplicare, INSA structura articolului este greșită și respectiv nu se va aplica conform legislației UE. Proiect prevede 3 condiții optionale, insa cel UE 2, astfel redacte necesita a fi ajustata.</p> <p>Totodată, instituție care oferă instruire poate fi cea acreditată sau recunoscută de vamă (două condiții separate) (a se vedea art 27 Regulamentul 2015/2447). Astfel, fiind acreditată, instituție va putea oferi instruire în temeiul acreditării, conform legii.</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>- instituție de învățământ recunoscută, pentru a furniza astfel de calificări, de către Serviciul Vamal; - asociație profesională recunoscută de Serviciul Vamal și acreditată de instituția competentă de a furniza o astfel de calificare sau acreditare.</p>	<p>- instituție de învățământ recunoscută pentru a furniza astfel de calificări de către Serviciul Vamal sau acreditată; - o asociație profesională recunoscută de Serviciul Vamal sau acreditată.</p>	
<p>Articolul 52. Conversii monetare (1) Cursul de schimb în scopuri vamale sunt ratele oficiale de schimb stabilite zilnic de Banca Națională a Moldovei. 25 (2) Cursul de schimb stabilit în conformitate cu alineatul (1) este utilizat și pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor sau a elementelor constitutive în cazul în care este necesară conversia dintr-o valută străină</p>	<p>Se propune efectuarea analizei impactului.</p>	<p>Se impune armonizarea cu Codul Uniunii, art 53. Stabilirea cursului în scopuri vamale pe o perioadă anumită de timp (săptămână, lună), ceea ce necesită analiza impactului. Articolul 53 Conversii monetare (1) Autoritățile competente publică și/sau pun la dispoziție pe Internet cursul de schimb aplicabil, în cazul în care o conversie monetară este necesară pentru unul dintre motivele următoare: (a) elementele care servesc la determinarea valorii în vamă a unor mărfuri sunt exprimate într-o altă monedă decât cea a statului membru în care se determină valoarea în vamă; (b) contravaloarea monedei euro în monede naționale este necesară pentru determinarea clasificării tarifare a mărfurilor și a cuantumului taxelor la import și la export, inclusiv a pragurilor de valoare din Tariful Vamal Comun.</p>
<p>(3) Tariful vamal cuprinde următoarele elemente: a) Nomenclatura combinată a mărfurilor, astfel cum este stabilită în Legea nr. 172/2014 privind aprobarea Nomenclaturii combinate a mărfurilor; b) orice altă nomenclatură care se bazează parțial sau integral pe Nomenclatura combinată a mărfurilor sau care adaugă alte subdiviziuni la aceasta și care este stabilită prin dispoziții ale Republicii Moldova care reglementează domeniul specific în vederea aplicării măsurilor tarifare referitoare la schimburile comerciale cu mărfuri;</p>	<p>Textul "prin dispoziții ale Republicii Moldova", se substituie cu "prin legislația RM"</p>	<p>Se impune precizare prin ce acte normative se stabilesc aceste prevederi, ori noțiune- dispoziții RM – nu există.</p>
<p>Articolul 60. Confirmarea originii mărfii</p>	<p>Nota.</p>	<p>Art 69 operează cu noțiune <i>dovada de origine</i>, și în acest sens necesită justificarea utilizării altor noțiuni precum confirmarea originii.</p>
<p>Articolul 61. Determinarea originii nepreferențiale Articolul 63 și articolul 69 instituie norme pentru stabilirea originii nepreferențiale a mărfurilor în vederea aplicării următoarelor:</p>	<p>Articolul 61. Determinarea originii nepreferențiale Articolul 63 -69 instituie norme pentru stabilirea originii nepreferențiale a mărfurilor în vederea aplicării următoarelor:</p>	<p>Se impune precizarea articolelor aplicabile și anume de la 63 până 69 inclusiv. Totodată se propune de verificat competențele anume Ministerului Economiei în acest sens.</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>a) Tarifului vamal, cu excepția măsurilor menționate la articolul 56 alineatul (3) litera (d); b) altor măsuri decât cele tarifare, instituite prin dispoziții ale Ministerului Economiei și Infrastructurii în domeniul specifice care au legătură cu schimburile comerciale cu mărfuri; și c) altor măsuri ale Ministerului Economiei și Infrastructurii privind originea mărfurilor.</p>	<p>Textul "și de acordurile internaționale la care Republica Moldova este parte." se exclude</p>	<p>Art se refera doar la reguli de origine nepreferențiale, la care NU se aplică acordurile internaționale. Totodată, nu s-a preluat art 60 din Codul Uniunii și anume: Dobândirea originii (1) Mărfurile obținute în întregime într-o singură țară sau teritoriul sunt considerate ca fiind originare din acea țară sau acel teritoriu. (2) Mărfurile în producerea cărora intervin mai multe țări sau teritorii sunt considerate ca fiind originare din țara sau din teritoriul în care au fost supuse ultimei transformări sau prelucrări substanțiale, justificate economic, efectuate într-o întreprindere echipată în acest scop și din care a rezultat un produs nou sau care reprezintă un stadiu de fabricație important.</p>
<p>Articolul 67. Accesorii, piese de schimb sau unelte Articolul 68. Elemente neutre și ambalare</p>	<p>Nota</p>	<p>Completarea legislației naționale cu aceste condiții suplimentare la determinarea originii nepreferențiale, trebuie justificată suplimentar.</p>
<p>Articolul 69. Dovada de origine (1) În cazul în care originea este indicată în declarația vamală în conformitate cu legislația vamală, Serviciul Vamal solicită declarantului să dovedească originea mărfurilor. (2) În cazul în care dovada originii este furnizată în conformitate cu legislația vamală sau cu alte prevederi ale Republicii Moldova, Serviciul Vamal, prezentate de declarant nu sunt veridice și/sau suficiente, solicită toate elementele justificative suplimentare necesare pentru a se asigura că dovada de origine respectă normele legislației aplicabile a Republicii Moldova.</p>	<p>Se completează cu cuvântul POATE. Articolul 69. Dovada de origine (3) În cazul în care originea este indicată în declarația vamală în conformitate cu legislația vamală, Serviciul Vamal poate solicita declarantului să dovedească originea mărfurilor. Se completează cu cuvintele <i>Legislației și suficiente după cum urmează</i> (2) În cazul în care dovada originii este furnizată în conformitate cu legislația vamală sau cu alte prevederi ale legislației Republicii Moldova, Serviciul Vamal, în cazul în care există temei suficiente, solicită toate elementele justificative suplimentare necesare pentru a se asigura că dovada de origine respectă normele stabilite de legislația aplicabilă a Republicii Moldova</p>	<p>La transpunerea legislației UE s-au omis, cuvintele cheie precum – SV POATE, altfel, ag ec nu este obligat să prezinte de fiecare data dovada originii. Cazuri când prezentare dovezii este obligatorie deja sunt stabilite în alt art. Totodată pentru solicitarea documentelor SV trebuie să aibă temei suficiente, ori acest cuvânt nu a fost preluat. A vedea art 61 UCC. Art 61 Where an origin has been indicated in the customs declaration pursuant to the customs legislation, the customs authorities may require the declarant to prove the origin of the goods. Where proof of origin of goods is provided pursuant to the customs legislation or other Union legislation governing specific fields, the customs authorities may, in the event of reasonable doubt, require any additional evidence needed in order to ensure that the indication of</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare origin complies with the rules laid down by the relevant Union legislation.
<p>Secțiunea 2 Exportator autorizat</p>	<p>Nota</p>	<p>Se propune excluderea acestor prevederi din cod vamal, dat fiind se refera doar la acorduri de liber schimb cu unele state și uniuni. Procedura respectiva poate fi reglementata la nivel de HG cu privire la reguli de origine, ori normele primare se regasesc in convenția PEM, la care RM este parte.</p>
<p>Articolul 107. Constituirea unei garanții (1) Garanția poate fi constituită în una din următoarele forme: a) prin depunerea mijloacelor bănești în numerar sau prin virament la contul trezoreriei de garanții, efectuat în moneda națională; b) prin angajamentul unui garant; c) în cazul tranzitului extern se acceptă depunerea unui depozit în numerar în moneda națională, în euro sau în dolari SUA.</p>	<p>Nota</p>	<p>Codul nu prevede dreptul de exonerare de garanție, similar art 89 Codului uniunii (9) Autoritățile vamale pot exonera de obligația de constituire a unei garanții în cazul în care cuantumul taxelor de import sau de export de acoperit nu depășește pragul statistic fixat pentru declarații conform articolului 3 alineatul (4) din Regulamentul (CE) nr. 471/2009 al Parlamentului European și al Consiliului din 6 mai 2009 privind statisticile comunitare privind comerțul exterior cu țările terțe (1). Totodată, formele garanției nu sunt corelate cu art. 92 UCC Constituirea unei garanții (1) Garanția poate fi constituită în următoarele forme: (a) fie prin depozit în numerar sau prin orice alt mijloc de plată recunoscut de către autoritățile vamale ca echivalent al unui depozit în numerar, efectuat în euro sau în moneda statului membru în care garanția este solicitată; (b) fie prin angajamentul unui garant; (c) fie prin altă formă de garanție care asigură în mod echivalent plata cuantumului taxelor la import sau la export corespunzător datoriei vamale și a altor taxe.</p>
<p>Articolul 108. Alegerea garanției (3) Serviciul Vamal solicită ca forma de garanție aleasă să fie menținută pe o perioadă determinată, stabilită de Guvern.</p>	<p>Se completează cu cuvintul POATE . după cum urmează: Articolul 108. Alegerea garanției (3) Serviciul Vamal poate solicita ca forma de garanție aleasă să fie menținută pe o perioadă determinată, stabilită de Guvern.</p>	<p>La transpunerea legislației UE, sa omis din careva motive cuvintul –POATE. Art 93 UCC</p>
<p>Articolul 120. Termene generale de plată și suspendarea termenului de plată (1) Drepturile de import și drepturile de export se plătesc în prealabil, pînă la depunerea declarației vamale. La momentul vămării, se acceptă plata doar a diferenței dintre suma calculată și suma plătită în prealabil. (2) Prin derogare de la prevederile alin.(1), importatorul care deține statutul de agent economic autorizat în</p>	<p>Nota</p>	<p>Termenii de achitare NU corespund cu codul UE și practicile altor state, art 108 UCC. Ori astfel de practici sunt necesare pentru dezvoltarea și facilitarea comerțului internațional. Fără a aduce atingere dispozițiilor articolului 45 alineatul (2), acest termen nu depășește zece zile de la data notificării către debitor a datoriei vamale. în cazul cumulării înscrisurilor în evidența contabilă în condițiile</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>conformitate cu articolul 38 dispun de dreptul de amânare a plății drepturilor de import pe o perioadă ce nu poate depăși 30 de zile de la validarea declarației vamale. În acest caz, depunerea declarației vamale este condiționată de constituirea unei garanții în cuantum deplin al drepturilor de import. În cazul amânării plății drepturilor de import, dobânda nu se calculează.</p>		<p>prevăzute la articolul 105 alineatul (1) al doilea paragraf, acest termen se fixează astfel încât să nu permită debitorului să obțină un termen de plată mai lung decât dacă ar fi beneficiat de o amânare a plății în conformitate cu articolul 110.</p> <p>Cu referire la 30 de zile pentru AEO, acest termen nu trebuie să fie catalogat drept amânare, dar ca termenul de achitare, - similar art 108 UCC mai sus. În aceste condiții nu este obligatorie garanție. Se propune scutirea AEO de obligativitatea garantării.</p>
<p>Articolul 148. Depunerea, modificarea și invalidarea unei notificări sumare de intrare .</p>	<p>A se vedea nota de argumentare</p>	<p>Articolul nu stabilește clar cum și când este necesară depunerea notificării sumare de intrare, ori în Codul Vamal al Uniunii depunerea declarației sumare de intrare este obligatorie, cu excepțiile stipulate în Cod. Astfel, urmează a fi clarificat dacă procedura de notificare prealabilă la import devine o procedură obligatorie, similar legislației EU, sau se va implementa gradual, fiind inițial opțională și după o perioadă stabilită, va deveni obligatorie. Codul nu prevede nici excepții de notificare prealabilă Art 127 UCC.</p>
<p>Articolul 154. Descărcarea și examinarea mărfurilor</p> <p>Articolul 160. Autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară</p> <p>(3) Autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară se acordă în următoarele condiții:</p> <p>a) spațiile de depozitare temporară nu sunt folosite în scopul vânzării cu amănuntul;</p> <p>b) în cazul în care mărfurile depozitate prezintă un pericol sau pot defavora alte mărfuri sau necesită dotări speciale din alte motive, spațiile de depozitare temporară sunt special echipate pentru depozitarea lor;</p> <p>c) spațiile de depozitare temporară sunt gestionate exclusiv de către titularul autorizației.</p>	<p>Art se completează cu alin (4) La cererea declarantului sau persoanei care îl reprezintă, mărfurile pot fi examinate sau să fie prelevate probe și mostre în scopul plasării sub un regim vamal.</p> <p>Alin 3 SE EXCLUDE</p>	<p>Art se va completa cu prevedere care asigură dreptul declarantului de verifica mărfurile în scopul asigurării declarării corecte a acestora. Dreptul respectiv este prevăzut în legislația în vigoare, precum și poate fi regăsit în reglementările vamale ale statelor membre</p> <p>In proiect sa introdus alin 3, care prevede condiții suplimentare pentru autorizare, care nu se regasesc in legislatia UE. Astfel, sunt stabilite condiții suplimentare care limiteaza accesul ag.ec. la autorizare.</p> <p>Aceste condiții nu sunt justificate argumentate și cuprind conditii generale, care pot fi interpretate si nu sunt clare, ceea ce contravine principiilor de reglementare a activității de antreprinzător</p>
<p>Art 163 Guvernul stabilește normele de procedură pentru:</p> <p>a) condițiile de aprobare a locurilor menționate la articolul 159 alineatul (1);</p> <p>b) condițiile de acordare a autorizației pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară menționate</p>	<p>Lit a și c se exclude</p>	<p>Codul deja cuprinde condiții de autorizarea a depozitului temporar. Totodată, se impune reglementare la nivel de Cod /lege/ a condițiilor de autorizare și activitate depozitelor, conform cerințelor legii Nr. 235 din 20.07.2006, art.14.</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>la articolul 160;</p> <p>Articolul 165. Dovezi prezentate prin alte mijloace decât tehnicile de prelucrare electronică a datelor (3) în cazul în care mărfurile autohtone sunt transportate în conformitate cu Convenția TIR, cu Convenția ATA sau cu Convenția de la Istanbul dovada statutului vamal de mărfuri autohtone poate fi transmisă prin alte mijloace decât tehnicile de prelucrare electronică a datelor, stabilite de Guvern.</p>	<p>Text "Convenția ATA " se exclude</p>	<p>Astfel, delegarea competențelor se va referi doar la procedura eliberării autorizație, ori condițiile trebuie să fie stipulate la nivel de lege/cod.</p> <p>Republica Moldova a aderat doar la Convenția privind admiterea temporară, adoptată la Istanbul la 26 iunie 1990. și nu la Convenția ATA. (legea Nr. 253 din 05.12.2008).</p>
<p>Articolul 168. Declararea mărfurilor în vamă și supravegherea vamală a mărfurilor</p> <p>(1) Toate mărfurile care trec frontiera vamală, mărfurile a căror regim vamal se modifică, mărfurile a căror statut vamal trebuie dovedit sunt declarate subdiviziunii competente al Serviciului Vamal. Plasarea mărfurilor autohtone în zonă liberă și sub regim de antrepoziție vamală se efectuează cu informarea prealabilă a Serviciului Vamal.</p>	<p>Se expune în nouă redacție</p> <p>Articolul 168. Declararea mărfurilor în vamă și supravegherea vamală a mărfurilor autohtone</p> <p>1) Toate mărfurile destinate plasării sub un regim vamal cu excepția regimului de zonă liberă, fac obiectul unei declarații vamale corespunzătoare acestui regim.</p>	<p>Prevederile Codului Vamal al Uniunii scutesc toate mărfurile (nu doar cele autohtone) plasate în zona liberă de necesitatea depunerii declarației vamale.</p> <p>Art 158 Declararea mărfurilor în vamă și supravegherea vamală a mărfurilor unionale</p> <p>(1) Toate mărfurile destinate plasării sub un regim vamal, cu excepția regimului de zonă liberă, fac obiectul unei declarații vamale corespunzătoare acestui regim.</p> <p>Astfel, se impune redactarea articolului în mod corespunzător. Art 158. UCC</p> <p>Conform legislației UE, la mărfurile care intră sau ies în/din zona, NU este necesară prezentarea declarației vamale/DV, în nici-un caz.</p> <p>Astfel, se aplică sistemul de evidența operativă a mărfurilor de către rezidentul zonei, în baza documentelor de transport sau alte acte de însoțire a mărfurilor.</p> <p>Totodată, vama are dreptul să solicite acces la evidențe operative sau la marfă, după necesitate.</p> <p>În mai multe cazuri specificate în legislație UE nu se aplică formalități și mărfuri nu se prezintă vămii.</p> <p>Codul la capitolul zone libere transpune legislația UE</p>
<p>Articolul 172. Documentele justificative</p> <p>(1) Documentele justificative solicitate pentru aplicarea dispozițiilor regimului vamal pentru care mărfurile sunt declarate trebuie să se afle în posesia declarantului și la dispoziția Serviciului Vamal în momentul depunerii declarației vamale.</p> <p>(2) Documentele justificative se pun la dispoziția Serviciului Vamal în cazul în care legislația Republicii Moldova prevede astfel sau atunci când este necesar în vederea controalelor vamale.</p> <p>(3) În cazuri specifice, Serviciul Vamal poate autoriza operatorii economici cu dreptul de a întocmi</p>	<p>Se completează cu text- copiile acestora, după cum urmează</p> <p>Articolul 179. Documentele justificative</p> <p>(1) Documentele justificative sau copiile acestora solicitate pentru aplicarea dispozițiilor regimului vamal pentru care mărfurile sunt declarate trebuie să se afle în posesia declarantului și la dispoziția organului vamal în momentul depunerii declarației vamale.</p> <p>(2) Documentele justificative sau copiile acestora se pun la dispoziția organului vamal în cazul în care legislația Republicii Moldova prevede astfel sau atunci când este necesar în vederea controalelor vamale.</p>	<p>Conform HG aprobate la 1 decembrie a.c. cu privire la aprobarea Planului național de acțiuni în domeniul facilitării comerțului pentru perioada 2018 – 2020, care are la baza angajamentele asumate prin Ratificarea Acordului OMC privind Facilitarea Comerțului, pînă 2019 urmează a fi elaborat cadrul legislativ și normativ privind utilizarea copiilor, documentelor la perfectarea formalităților legate de operațiunile de import, export sau tranzit.</p> <p>Astfel, Acordul OMC prevede, art. 2 Acceptarea copiilor 2.1 Fiecare stat Membru, după caz, va pretinde să accepte copiile pe suport de hîrtie sau electronic a</p>

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
documente justificative.	(3) În cazuri specifice, organul vamal poate autoriza operatorii economici cu dreptul de a întocmi documente justificative.	documentelor solicitate la perfectarea formalităților legate de operațiunile de import, export sau tranzit. 2.2 Dacă o instituție guvernamentală a unui stat Membru deja deține originalul unui astfel de document, orice altă instituție a statului Membru trebuie să accepte copia pe suport de hârtie sau electronică, după caz, de la instituția care deține originalul în locul documentului original.
Articolul 189. Simplificarea întocmirii declarațiilor vamale pentru mărfurile care fac obiectul unor subpoziții tarifare diferite	Nota	Sunt preluate atit prevederile UCC cit si a regulamentului de implementare a acestuia. Se propun o singura abordare pentru structura Codului vamal si regulamentului de aplicare a acestuia, pentru a evita unele neconcordanțe și menține structura codului uniunii.
Articolul 370. Managementul riscurilor și controalele vamale Articolul 372. Controlul vamal și formele lui Articolul 374. Acțiunile Serviciului Vamal în cadrul controlului vamal	Nota	Cuprinsul art este mai indicat să fie reglementat prin actele Ministerului, Serviciului vamal, la nivel de norme metodologice, tehnice, și nu necesită a fi inclus în întregime în Cod. Astfel, pot fi menționate doar prevederile de bază: Mai mult Articolul 196. din proiect deja prevede drepturile vămii de a efectua control și formele acestuia. Alte detalii pot fi stabilite în acte secundare. Totodată Codul deja prevede că (3) Reguliile de efectuare a controlului vamal sînt stabilite de Serviciul Vamal.
Articolul 373. Zonele de control vamal		Aceste norme sunt mai indicate să fie incluse în Regulamentul de aplicare a Codului
Articolul 376. Termenul de verificare a declarației vamale, a documentelor și de control al mărfurilor (1) Verificarea declarației vamale, a documentelor și de control al mărfurilor le efectuează Serviciul Vamal în cel mult 5 zile din momentul acceptării declarației, primiri documentelor și informațiilor necesare controlului vamal, iar verificările privind mărfurile perisabile - în cel mult 3 zile. Dacă ultima zi a termenului de verificare este nelucrătoare, acesta expiră în următoarea zi lucrătoare.	Nota	În contextul eforturilor de facilitare a comerțului, termenul trebuie să fie redus
TITLUL X CONTRAVENȚIILE VAMALE ȘI RĂSPUNDEREA PENTRU SĂVÂRȘIREA ACESTORA.		
<p>Capitolul necesită o revizuire completă și redescoperire pentru a corespunde următoarelor principii și cerințe recunoscute la nivel internațional și european.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stabilirea principiului de neaplicare a sancțiunilor severe pentru contravenții minore. <p>Conform HG aprobate la 1 decembrie a.c. cu privire la aprobarea Planului național de acțiuni în domeniul facilitării comerțului pentru perioada 2018 – 2020, care are la baza angajamentele asumate prin Ratificarea Acordului OMC privind Facilitarea Comerțului, pînă 2019 urmează a fi revizuit sistemul de penalități și amenzi aplicate de Serviciul Vamal pentru încălcările minore comise de agenții economici, în scopul reducerii mărimii acestora.</p> <p>Reglementările relevante se regasesc în Acordul GATT art VIII, după cum urmează:</p>		

Propunerile CCI la proiectul noului Cod Vamal al RM

Redacția proiectului	Redacție propusă	Nota de argumentare
<p>Nici o parte contractantă nu va aplica penalizări severe pentru infracțiuni minore la reglementările sau procedurile vamală. În mod special, penalizările pentru omisiuni sau erori în documentele vamale, ușor rectificabile și evident făcute fără intenții frauduloase sau neconstituind o neglijență gravă, nu vor depăși o sumă care se constituie doar un avertisment. Astfel, se propune completare cu art nou, după cum urmează:</p>		
<p>Contravenții minore</p>		
<p>Comiterea fără intenții frauduloase sau neglijență gravă de omisiuni sau erori în declarație vamală sau alte documente vamale, care sunt ușor rectificabile, se sancționează cu amenda în suma de până la 10 unități contravenționale.</p>		
<p>Totodată, se va lua în considerare art 6 Acordului OMC privind Facilitarea Comerțului.</p>		
<ul style="list-style-type: none">• Stabilirea sancțiunilor în suma fixă în unități contravenționale, cu menținerea sumei minime și maxime.	<p>Stabilirea penalităților în % din valoare în vamă nu poate fi justificată, și vine în contradicție cu practicile internaționale. Actualmente, Codul Vamal prevede sancțiuni în % din valoarea mărfurilor. Totodată, considerăm nejustificată calcularea amenzii din valoare în vamă. Scopul valorii în vamă este clar stipulat în GATT și Codul Vamal nou- pct 51 art 9, valoare în vamă a mărfurilor - valoarea mărfurilor importate determinată în vederea percepției drepturilor de import "ad valorem"; 22) drepturi de import – taxa vamală, taxa pe valoarea adăugată, accizele care trebuie plătite la import și încasarea cărora este atribuită organelor vamale în conformitate cu legile corespunzătoare. Astfel, valoare în vamă nu se determină cu scopul calculării sancțiunilor, și astfel de propuneri vine în contradicție cu principiile generale. Totodată, necesită revizuirea principiului stabilirii amenzilor din valoarea mărfurilor, ori această este recunoscut drept abordare greșită care nu asigură ca sancțiunea impusă este proporțională prejudiciului bugetului statului, gradului și gravității încălcării.</p>	
<p>Studiul realizat (Internal Market and Consumer Protection Committee, intitulat Analysis and effects of the different Member States customs sanctions system http://www.eesc.europa.eu/sites/default/files/resources/docs/analysis-and-effects-of-the-different-member-states-customs-sanctioning-systems-ep-study-january-2016.pdf), concluzionează că valoare amenzii nu trebuie să fie stabilită în raport cu valoarea mărfurilor, deoarece această duce la penalități disproporționale. Astfel, se constată, că amenda trebuie să fie raportată la suma drepturilor de import neachitate ca urmare contravenției comise, ori anume neachitarea drepturilor de import și este scopul urmărit de contravenientul rău intenționat.</p>		
<ul style="list-style-type: none">• Specificarea subiectului unor contravenții.	<p>În componența unor contravenții se va specifica subiectul, similar exemplelor prevăzute în Directiva EU a Parlamentului European și a Consiliului privind cadrul juridic al Uniunii referitor la încălcările dispozițiilor vamale și la sancțiunile aferente propusă, precum și din Regulamentul de aplicare a Codului Vamal al României. De exemplu:</p>	
<ul style="list-style-type: none">o nerespectarea de către persoana care depune o declarație vamală, o declarație de depozit temporar, o declarație sumară de intrare, o declarație sumară de ieșire, o declarație de reexport sau o notificare de reexport, a obligației de a asigura corectitudinea și caracterul complet al informațiilor furnizate în această declarație, notificare sau cerere,	<ul style="list-style-type: none">o neîndeplinirea de către transportator ori de reprezentantul acestuia a obligației de a depune la biroul vamal de frontier documentele însoțitoare ale mijloacelor de transport aflate în trafic internațional și a documentelor privind mărfurile transportate cu acestea;	
<ul style="list-style-type: none">o neîndeplinirea de către titularul unei autorizații emise de către Autoritatea Națională a Vămilor, a obligației de a anunța autoritatea vamală asupra oricărei modificări intervenite după acordarea acesteia;	<ul style="list-style-type: none">o neîndeplinirea de către conducătorul mijlocului de transport a obligației de a opri la semnalul formal specific al personalului vamal abilitat;	
<ul style="list-style-type: none">o neîndeplinirea de către titularul regimului de punere în liberă circulație a mărfurilor destinate unei anumite utilizări, a obligației de a înștiința autoritatea vamală despre schimbarea utilizării acestora;	<ul style="list-style-type: none">o neîndeplinirea de către titularul regimului vamal de tranzit sau a regimurilor vamale economice a termenelor, condițiilor și obligațiilor prevăzute pentru derularea și încheierea acestor regimuri.	
<p>Acest principiu se va aplica doar unor tipuri de contravenții, fiind menținute și contravenții aplicabile oricărei persoane vinovate de comiterea acesteia.</p>	<ul style="list-style-type: none">o eliminarea sau distrugerea mijloacelor de identificare aplicate de către autoritățile vamale pe mărfuri, ambalaje sau mijloace de transport, fără să existe autorizarea prealabilă din partea autorităților vamale	
<ul style="list-style-type: none">o nerespectarea de către orice persoană a obligației de a face accesibile controlului vamal locurile indicate de autoritatea vamală;	<ul style="list-style-type: none">• Introducerea principiului, conform căruia, contravențiile comise ca urmare eroare a autorității vamale să nu fie considerate ca contravenții.	



Autoritatea administrativă
„AGENȚIA NAȚIONALĂ
TRANSPORT AUTO”

Административный орган
„НАЦИОНАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО
АВТОМОБИЛЬНОГО ТРАНСПОРТА”

str. Aleea Gării 6, MD 2001 Chișinău, Republica Moldova,
e-mail: secretariat@anta.gov.md; web: www.anta.gov.md
TEL/FAX: +373 (22) 44-40-03

Nr. 02/1-1 - 9582
La nr. 09/1-6/214 din 13.08.2019

23. 08. 2019

Dnei Natalia GAVRILIȚA
Ministru al Finanțelor

Prin prezenta, Autoritatea Administrativă „Agenția Națională Transport Auto”. Vă informează că a examinat proiectul de lege privind noul Cod vamal al Republicii Moldova și vine cu următoarea propunere de completare:

1. Capitolul II Drepturile și obligațiile persoanelor în ceea ce privește legislația vamală, Secțiunea 1 Furnizarea de informații, Articolul 14 de completat cu alin. (3) cu următorul cuprins:

„(3) Organele vamale prin intermediul platformei de interoperabilitate asigură schimbul de date cu sistemele informaționale deținute de ministere, alte autorități administrative centrale subordonate Guvernului și structurile organizaționale din sfera lor de competență (autoritățile administrative din subordine, instituțiile publice și întreprinderile de stat în care ministerul sau altă autoritate administrativă centrală are calitatea de fondator), precum și de instituțiile publice autonome.”

De notat faptul, că potrivit prevederilor Codului transporturilor rutiere, adoptat prin legea nr. 150 din 17.07.2014, Agenția este autoritatea care asigură implementarea documentelor de politici publice și strategiilor naționale de dezvoltare în domeniul transporturilor rutiere, controlează și supraveghează respectarea legislației naționale și internaționale în domeniu de către operatorii de transport rutier și de către întreprinderile ce desfășoară activități conexe transporturilor rutiere.

Astfel, în vederea îndeplinirii atribuțiilor funcționale și adoptarea deciziilor de rigoare vis-a-vis de procesele care le are în derulare și în sfera sa de competență, are nevoie de schimb de date în regim real cu alte instituții ale statului, inclusiv și Serviciul Vamal.

Totodată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 142 din 19.07.2018 cu privire la schimbul de date și interoperabilitate, în vigoare din 10.11.2018, participanții publici sînt obligați să efectueze schimbul de date prin intermediul platformei de interoperabilitate și să asigure condițiile tehnice necesare realizării schimbului de date.

Director adjunct

Igor GUJA

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA		1
DATA	30.08.2019	
CODUL	A-2688	

	<p><u>Redactarea propusă</u> „În scopul realizării prevederilor proiectului Legii, autoritățile...”.</p>	
<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>	<p>Pag. 11, b) Opțiunea (intervenția) recomandată: <u>Textul din proiectul AIR</u> „1. Nerespectarea prevederilor actelor internaționale, la care R. Moldova este parte.”.</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „1. Nerespectarea prevederilor actelor internaționale, la care Republica Moldova este parte.”.</p>	
<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>	<p>Pag. 12, 5. Analiza și compararea opțiunilor. Opțiunea 2: <u>Textul din proiectul AIR</u> „2) Documentul care să stabilească politica de prevenire a accidentelor majore (PPM) și...(se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior).”.</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „2) Documentul care să stabilească politica de prevenire a accidentelor majore (PPAM) și.....(se elaborează doar de către operatorii amplasamentelor de nivel inferior)...”.</p> <p><u>Similar</u>: în „Articolul 7 (1), pag. 9, din proiectul de Lege privind controlul pericolelor de ... (în continuare PPAM).</p>	
<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>	<p>Pag. 13, b) Cele mai relevante riscuri ...: <u>Textul din proiectul AIR</u> „- Instabilitatea politică și administrativă;”.</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „- Instabilitatea politică și administrativă;”.</p>	
<p>Se acceptă. Modificarea a fost operată conform obiecției.</p>	<p>Pag. 15, 6. Implementarea și monitorizarea (se completează pentru analiza complexă): <u>Textul din proiectul AIR</u> „... Ministerul Economiei și Infrastructurii, Ministerul...;”.</p> <p><u>Redactarea propusă</u> „... Ministerul Economiei și Infrastructurii, Ministerul...;”.</p>	
<p>-</p>	<p>Lipsa propunerilor și obiecțiilor.</p>	<p>Asociația obștească "Eco Contact"</p>



Ministerul Afacerilor Interne al Republicii Moldova
Inspectoratul General al Poliției de Frontieră



MD 2059, mun. Chișinău, str. Petricani 19 tel. (373-22) 259-638, fax. (373-22) 259-651
email: politia.frontiera@border.gov.md pagina-web : www.border.gov.md c/d IDNO 1006601000196

Nr.35/2 - 2-5012 "29.08. 2019
la nr. 09/1 - 06/214 din 13 august 2019
la nr. 44/22 - 5427 din 19 august 2019

MINISTERUL AFACERILOR INTERNE	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
DATA	02.08.2019
CODUL	A-2683

Ministerul Finanțelor
Copie: Direcția management
instituțional a MAI

Inspectoratul General al Poliției de Frontieră a examinat proiectul de lege cu privire la Codul Vamal și expune următoarele obiecții.

La art. 348 alin.(6) din proiectul Codului Vamal se va exclude sintagma „poliția de frontieră” întru înlăturarea competențelor impropriu atribuite Poliției de Frontieră.

Ab initio, declararea prin acțiune a mijlocului de transport este o alternativă achitării drepturilor de import pentru mijlocul de transport introdus pe teritoriul vamal al Republicii Moldova, cu condiția plasării mijlocului de transport sub regim vamal de admitere temporară pe un termen de până la 180 de zile dintr-o perioadă de 12 luni consecutive, cu achitarea vinierei.

Asigurarea respectării reglementărilor vamale și a legislației fiscale la trecerea mărfurilor și a mijloacelor de transport peste frontiera vamală și efectuarea controlului și a supravegherii vamale, inclusiv prevenirea, depistarea și combaterea contrabandei și a eschivării de la achitarea drepturilor de import/export și a altor plăți sunt atribuții exhaustive ale Serviciului Vamal, statuate la art.7 din Legea nr. 302 din 21 decembrie 2017 cu privire la Serviciul Vamal.

Conceptual, Serviciul Vamal drept instituție care autorizează plasarea mijlocului de transport sub regim vamal de admitere temporară urmează să efectueze controlul acestui proces pe întreaga perioadă precum și controlul achitării plăților aferente.

Sub aspect organizațional, Poliția de Frontieră își exercită atribuțiile în limitele zonei de frontieră și a punctelor de trecere a frontierei de stat, în conformitate cu art.6 alin.(6) din Legea nr.283 din 28 decembrie 2011 cu privire la Poliția de Frontieră, ce reprezintă teritoriul cu lățimea de 10 km de la frontiera de stat către interior.

Astfel, teritoriu în care are competență teritorială Poliția de Frontieră se suprapune cu teritoriul în care își exercită competența echipele mobile ale

Serviciului Vamal. Or, echipele mobile, inclusiv conform proiectului remis spre examinare, își desfășoară activitatea pe întreg teritoriul vamal.

Reieșind din cele expuse, Serviciul Vamal dispune de pârghiile necesare pentru asigurarea integrală a procesului de declarare prin acțiune a mijloacelor de transport și nu este necesară implicarea Poliției de Frontieră într-un domeniu impropriu acesteia.

La art.371, alin.(1), sintagma „Serviciul Vamal având un rol de coordonare în realizarea acestui lucru” va fi revăzută. Or, reieșind din prevederile art.8 alin.(5) din Legea nr.92 din 05 aprilie 2007 privind securitatea aeronautică, Serviciul Vamal doar acordă sprijin serviciilor de securitate aeronautică în procesul efectuării controlului vamal și nicidecum nu poate coordona controlul de securitate. În efectuarea controlului de securitate, în acest sens, coordonator al acțiunilor poate fi Poliția de Frontieră, drept autoritate cu atribuții nemijlocite în domeniu, care efectuează controlul de securitate al pasagerilor, bagajelor, încărcăturilor, personalului aeronautic, iar în colaborare cu serviciul de securitate aeronautică - protecția zonelor de securitate cu acces limitat.

În aceeași ordine de idei, se va ține cont și de faptul că potrivit art. 9 alin.(2) din Legea nr.215 din 04 noiembrie 2011 cu privire la frontiera de stat a Republicii Moldova, polițiștii de frontieră au dreptul să efectueze controlul mărfurilor și al altor bunuri în punctele de trecere a frontierei de stat unde nu sunt prezenți funcționarii vamali.

Șef Inspectorat General



Rosian VASILOI