



UE

# GUVERNUL REPUBLICII MOLDOVA

**HOTĂRÂRE nr. \_\_\_\_\_**

**din \_\_\_\_\_ 2022**

**Chișinău**

**Pentru modificarea Hotărârii Guvernului nr. 647/2014 privind  
punerea în aplicare a prevederilor secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a  
din Codul vamal al Republicii Moldova**

-----

În temeiul art. 195<sup>3</sup> alin. (5) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 (republicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, ediție specială din 1 ianuarie 2007), cu modificările ulterioare, Guvernul HOTĂRĂȘTE:

Prezenta hotărâre transpune:

art. 16 și art. 17 (3) din Regulamentul delegat (UE) 2015/2446 al Comisiei 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) 2021/1934 al Comisiei din 30 iulie 2021;

art. 24 și art. 30 (1) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 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) 2021/235 al Comisiei din 8 februarie 2021.

**1. Hotărârea Guvernului nr. 647/2014 privind punerea în aplicare a prevederilor secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul vamal al Republicii Moldova (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2014, nr. 238-246, art. 695), cu modificările ulterioare, se modifică după cum urmează:**

1) la punctul 1 din hotărâre, cuvintele „suspendare și retragere” se substituie cu textul „suspendare, retragere, modificare și anulare”;

2) în anexa nr. 1 la hotărâre:

a) în denumire și în punctul 1, cuvintele „suspendare și retragere” se substituie cu textul „suspendare, retragere, modificare și anulare”;

b) se completează cu punctele 1<sup>1</sup>-1<sup>3</sup> cu următorul cuprins:

„1<sup>1</sup>. Procedura de eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare a autorizației de agent economic autorizat (*Authorised Economic Operator*) (în continuare – *autorizație AEO*) se efectuează prin intermediul Sistemului informațional de gestionare a autorizației AEO (în continuare – *SI „e-AEO”*).

1<sup>2</sup>. SI „e-AEO” reprezintă o soluție informatică, constituită din interconexiunea unui ansamblu de resurse și tehnologii informaționale, mijloace tehnice de program și metodologii, precum și infrastructură, destinată utilizatorului pentru procesarea informației și formarea resursei informaționale privind gestionarea proceselor de aplicare, eliberare a autorizațiilor AEO, monitorizare și reevaluare a condițiilor de autorizare a titularilor autorizațiilor AEO.

1<sup>3</sup>. SI „e-AEO” este parte componentă a Sistemului informațional integrat vamal.”;

c) la punctul 2, textul „Autorizațiile de agent economic autorizat (*Authorised Economic Operator*)” se substituie cu cuvintele „Autorizațiile AEO”;

d) punctul 4 va avea următorul cuprins:

„4. Cererea se completează în conformitate cu modelul din anexa nr. 1 la prezentul Regulament și se prezintă în format electronic, cu utilizarea tehnicilor de prelucrare electronică a datelor și identificare prin aplicarea semnăturii electronice.”;

e) la punctul 5, cuvintele „acordare a statutului de agent economic autorizat” se substituie cu cuvintele „autorizație AEO”;

f) punctul 8 va avea următorul cuprins:

„8. Solicitantul transmite Serviciului Vamal cererea, chestionarul de autoevaluare, anexele, informațiile și documentele necesare în format electronic, prin intermediul SI „e-AEO”.”;

g) la punctul 12, cuvintele „în scris” se exclud;

h) la punctul 14, cuvântul „emis” se substituie cu cuvântul „emisă”;

i) la punctul 19<sup>1</sup>, cuvintele „în scris” se exclud;

j) punctul 21 va avea următorul cuprins:

„21. Decizia de refuz a Serviciului Vamal se aduce la cunoștința solicitantului în termen de 10 zile calendaristice de la data adoptării, cu indicarea

motivelor refuzului și poate fi atacată în conformitate cu prevederile Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.”;

k) se completează cu punctul 22<sup>2</sup> cu următorul cuprins:

„**22**<sup>2</sup>. Comunicarea dintre Serviciul Vamal și solicitant/titular, inclusiv cu privire la deciziile de eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare a autorizației AEO, precum și prezentarea/solicitarea actelor și informațiilor se vor efectua electronic, prin intermediul SI „e-AEO”.”;

l) punctul 32 va avea următorul cuprins:

„**32**. Serviciul Vamal suspendă autorizația în cazul în care:

a) se consideră că pot exista motive suficiente pentru retragerea, modificarea sau anularea autorizației, dar nu se dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide cu privire la retragerea, modificarea sau anularea acesteia. În aceste cazuri perioada de suspendare corespunde perioadei necesare Serviciului Vamal pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru retragere, modificare sau anulare. Această perioadă nu poate depăși 30 de zile;

b) titularul nu se conformează cu oricare dintre condițiile menționate la art. 195<sup>3</sup> alin. (1) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, care îi revin prin respectiva autorizație și este oportun să i se acorde titularului timpul necesar pentru a adopta măsuri prin care să asigure îndeplinirea condițiilor sau respectarea obligațiilor;

c) titularul autorizației solicită respectiva suspendare, deoarece se află temporar în imposibilitatea de a îndeplini condițiile prevăzute în autorizație sau de a se conforma obligațiilor care îi revin prin această autorizație;

d) utilizarea în mod neautorizat a logoului AEO.

În cazul în care titularul AEO nu îndeplinește condițiile prevăzute la art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, autorizația AEO se suspendă pe întreaga durată a procesului contravențional, în conformitate cu prevederile Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului contravențional al Republicii Moldova nr. 218/2008, sau pe întreaga durată a procesului penal, conform Codului de procedură penală al Republicii Moldova nr. 122/2003, până la data la care hotărârea judecătorească rămâne definitivă.

În acest caz se aplică, în mod corespunzător, excepțiile stipulate în art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000.”;

m) punctul 33 se abrogă;

n) la punctul 34, după textul „lit. a)” se introduce textul „, b)”;

o) se completează cu punctul 37<sup>1</sup> cu următorul cuprins:

„**37**<sup>1</sup>. În cazul în care, în urma suspendării autorizației, Serviciul Vamal decide să retragă, să modifice sau să anuleze autorizația AEO, în conformitate cu

pct. 40-41<sup>3</sup>, perioada de suspendare se prelungește până când decizia privind retragerea, modificarea sau anularea intră în vigoare.”;

p) denumirea capitolului V va avea următorul cuprins:

**„V. RETRAGEREA, MODIFICAREA ȘI ANULAREA  
AUTORIZAȚIEI AEO”;**

q) punctul 40 va avea următorul cuprins:

„**40.** Serviciul Vamal retrage autorizația AEO în următoarele cazuri:

a) titularul autorizației AEO suspendate nu a întreprins măsurile necesare și nu a lichidat neajunsurile depistate pentru a se conforma cerințelor până la expirarea termenului suspendării;

b) există o decizie a unei autorități administrative sau judiciare care să concluzioneze că una dintre persoanele menționate: titularul autorizației AEO, angajatul responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, a comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale, stipulate la art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, cu aplicarea excepțiilor și considerațiilor prevăzute, precum și dacă una dintre persoanele menționate are antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului;

c) la solicitarea titularului autorizației AEO;

d) în cazul în care titularul autorizației AEO utilizează logoul pe perioada suspendării autorizației AEO.”;

r) se completează cu punctele 41<sup>2</sup>-41<sup>4</sup> cu următorul cuprins:

„**41<sup>2</sup>.** Retragerea sau modificarea autorizației AEO produce efecte din ziua imediat următoare datei la care decizia Serviciului Vamal privind retragerea sau modificarea autorizației AEO a fost adusă la cunoștința agentului economic.

**41<sup>3</sup>.** Autorizația AEO se anulează dacă sunt întrunite concomitent următoarele condiții:

a) decizia de eliberare a autorizației a fost luată pe baza unor informații eronate;

b) titularul autorizației știa sau trebuia să știe că informațiile erau eronate;

c) decizia urma a fi diferită în cazul în care informațiile erau corecte.

**41<sup>4</sup>.** Anularea autorizației AEO produce efecte începând cu data eliberării acesteia.”;

s) punctul 42 va avea următorul cuprins:

„**42.** Decizia Serviciului Vamal privind suspendarea, retragerea, modificarea sau anularea autorizației AEO se aduce la cunoștința titularului în termen de 10 zile calendaristice de la data adoptării și poate fi atacată conform prevederilor Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.”;

t) punctul 46 va avea următorul cuprins:

„**46.** Serviciul Vamal notifică imediat birourilor vamale și autorităților competente eliberarea, suspendarea, retragerea, modificarea sau anularea autorizației AEO.”;

u) în anexa nr. 1 la Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat:

- în parafă, cuvintele „suspendare și retragere” se substituie cu textul „suspendare, retragere, modificare și anulare”;

- în denumirea cererii, textul „Cerere de acordare a statutului de agent economic autorizat (conform Regulamentului privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat)” se substituie cu cuvintele „Cerere de autorizație AEO”;

- la punctul 16 din cerere, textul „Numărul de anexe (a se vedea instrucțiunile de completare)” se exclude;

- cuvintele „INSTRUCȚIUNI de completare a cererii de acordare a statutului de agent economic autorizat” se substituie cu cuvintele „INSTRUCȚIUNI de completare a cererii de autorizație AEO”;

- la punctul 16 din Instrucțiuni:

textele „ , numărul de anexe” și „L.Ș.: Locul ștampilei” se exclud;

textul „*Numărul de anexe:* solicitantul furnizează următoarele informații generale în anexe:” se substituie cu textul „Suplimentar, solicitantul furnizează următoarele informații generale.”;

subpunctele 1) și 2) vor avea următorul cuprins:

„1) Numele, prenumele fondatorilor membrilor consiliului de administrație, ale administratorului, precum și adresele părților respective.

2) Numele, prenumele persoanei responsabile de domeniul vamal a solicitantului.”;

v) anexa nr. 2 la Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat se abrogă;

w) în parafa anexei nr. 3 la Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat, cuvintele „suspendare și retragere” se substituie cu textul „suspendare, retragere, modificare și anulare”;

3) în anexa nr. 2 la hotărâre:

a) punctul 28 va avea următorul cuprins:

„**28.** Serviciul Vamal suspendă autorizația în cel puțin unul dintre următoarele cazuri:

1) se consideră că pot exista motive suficiente pentru anularea sau retragerea autorizației, dar nu se dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide cu privire la anularea sau retragerea acesteia;

2) se constată nerespectarea obligațiilor stipulate în declarația-angajament, fapt ce a condus la sporirea riscului de neconformare la condițiile de autorizare;

3) titularul nu se conformează cu oricare dintre condițiile menționate la art. 184<sup>3</sup> alin. (1) și (1<sup>1</sup>) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, care îi revin prin respectiva autorizație și este oportun să i se acorde titularului timpul necesar pentru a adopta măsuri prin care să asigure îndeplinirea condițiilor sau respectarea obligațiilor;

4) titularul autorizației solicită respectiva suspendare, deoarece se află temporar în imposibilitate de a îndeplini condițiile prevăzute în autorizație sau de a se conforma obligațiilor care îi revin prin această autorizație.”;

b) la punctul 29, textul „pct. 28 subpct. 1) sau 2)” se substitue cu textul „pct. 28 subpct. 2), 3)”;

c) punctul 32 va avea următorul cuprins:

„**32.** În cazul în care se consideră că titularul autorizației nu poate îndeplini condițiile prevăzute la art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, autorizația se suspendă pe întreaga durată a procesului contravențional, în conformitate cu prevederile Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului contravențional al Republicii Moldova nr. 218/2008, sau pe întreaga durată a procesului penal, conform Codului de procedură penală al Republicii Moldova nr. 122/2003, până la data la care hotărârea judecătorească rămâne definitivă.

În acest caz se aplică, în mod corespunzător, excepțiile și considerațiile stipulate în art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000.”;

d) punctul 36 va avea următorul cuprins:

„**36.** Serviciul Vamal retrage autorizația în următoarele cazuri:

1) titularul autorizației suspendate nu a întreprins măsurile necesare pentru a se conforma cerințelor până la expirarea termenului de suspendare;

2) există o decizie a unei autorități administrative sau judiciare care să concluzioneze că una dintre persoanele menționate: titularul autorizației, angajatul responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, a comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale, stipulate la art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct. 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000, cu aplicarea excepțiilor și considerațiilor prevăzute, precum și dacă una dintre persoanele menționate are antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului;

3) la solicitarea titularului autorizației.”;

e) punctul 38 va avea următorul cuprins:

„38. Data la care retragerea produce efecte este indicată în decizia privind retragerea autorizației care se aduce la cunoștința titularului și poate fi atacată conform prevederilor Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.”;

f) punctul 41 va avea următorul cuprins:

„41. Decizia privind anularea autorizației se aduce la cunoștința titularului și poate fi atacată conform prevederilor Codului vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și ale Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.”;

4) anexa nr. 3 la hotărâre se completează cu punctul 2<sup>1</sup> cu următorul cuprins:

„2<sup>1</sup>. Organizarea și funcționarea ghișeului unic în domeniul eliberării autorizației AEO se efectuează prin SI „e-AEO”.”;

5) în anexa nr. 4 la hotărâre, punctul 4 se completează cu textul „ , prin intermediul SI „e-AEO”.

2. Înainte de punerea în exploatare a Sistemului informațional de gestionare a autorizației AEO, Ministerul Finanțelor va elabora și va prezenta spre aprobare Guvernului Conceptul SI „e-AEO” și Regulamentul de funcționare a sistemului informațional respectiv.

3. Agenții economici care la data punerii în exploatare a SI „e-AEO” dețin statutul AEO vor comunica cu Serviciul Vamal doar prin intermediul sistemului informațional respectiv.

4. Prezenta hotărâre intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

**Prim-ministru**

**NATALIA GAVRILIȚA**

Contrasemnează:

Ministrul finanțelor

Dumitru Budianschi

Ministrul economiei

Sergiu Gaibu

## NOTĂ INFORMATIVĂ

la proiectul de Hotărîre de Guvern cu privire la modificarea Hotărîrii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup> -a din Codul Vamal al Republicii Moldova

<b>1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului</b>
Prezentul proiect de hotărîre este elaborat de către Ministerul Finanțelor (Serviciul Vamal).
<b>2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite</b>
<p>Prin prezentul proiect se propune modificarea Hotărîrii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup> -a din Codul Vamal al Republicii Moldova.</p> <p>Modificările propuse prin proiect vizează în special:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- punerea în aplicare a criteriului de conformitate vamală și fiscală în cadrul procedurilor de suspendare, retragere sau modificare, anulare a autorizațiilor AEO;</li><li>- implementarea conceptului de sistem informațional pentru gestionarea autorizației AEO (în continuare - SI "e-AEO").</li></ul> <p>Proiectul propus are drept scop modernizarea Programului AEO și garantarea principiilor trasate de asigurare a siguranței și securității lanțului de aprovizionare, facilitatea comerțului.</p> <p>SI "e-AEO" va permite gestionarea automatizată a raporturilor juridice și administrative ce derivă din reglementările naționale și internaționale ale AEO ca instituție de drept și va facilita schimbul de informații în raport cu mediul de afaceri (solicitanți/titulari AEO).</p>
<b>3. Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene</b>
<p>Prezentul proiect, oferă un cadru normativ îmbunătățit prin armonizarea la standardele UE, în corelare cu dispozițiile legale reglementate de cadrul legislativ existent în UE, Astfel se transpune, art. 16 și 17 (3) din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) 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 și art. 24 și 30 (1) din 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, în versiunea modificată ultima oară 15.03.2021.</p> <p>Transpunerea și implementarea prevederilor din legislația UE este importantă în contextul realizării obiectivelor de facilitare a comerțului ce derivă din Titlul V</p>



„Comerț și aspecte legate de comerț”, Capitolul 5 „Regimul vamal și facilitarea comerțului”, art.192-201 ale acestuia.

Au fost elaborate și Tabelele de concordanță pentru proiectul de hotărâre înregistrat sub numărul unic 392/MF/2022 în conformitate Hotărârea Guvernului nr. 1171/2018 pentru aprobarea Regulamentului privind armonizarea legislației Republicii Moldova cu legislația Uniunii Europene.

#### **4. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi**

Modificarea Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova, presupune:

- aprobarea modificărilor operate în Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat prevăzut în Anexa nr.1 la Hotărâre, precum și stabilirea procedurii de autorizare, suspendare, retragere și anulare a Autorizației AEO prin intermediul sistemului informațional SI ”e-AEO”;
- aprobarea modificărilor operate în Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare, retragere și anulare a autorizației pentru utilizarea procedurilor simplificate prevăzut în Anexa nr.2 la Hotărâre;
- aprobarea modificărilor operate în Regulamentul cu privire la organizarea și funcționarea ghișeului unic în domeniul eliberării autorizației de agent economic autorizat prevăzut în Anexa nr.3 la Hotărâre;
- aprobarea modificărilor operate în Regulamentul cu privire la logoul AEO prevăzut în Anexa nr.4 la Hotărâre;

Printre principalele elemente noi prevăzute în proiect este reglementarea aplicării electronice prin intermediul SI ”e-AEO”, care reprezintă o soluție informatică, constituită din interconexiunea unui ansamblu de resurse și tehnologii informaționale, mijloace tehnice de program și metodologii, precum și infrastructură, destinată utilizatorului pentru procesarea informației privind eliberarea autorizației AEO, monitorizarea și reevaluarea titularilor statutului de AEO.

Înainte de punerea în exploatare a sistemului informațional de gestionare a autorizației de agent economic autorizat, Conceptul și Regulamentul de funcționare a SI ”e-AEO” va fi aprobat de Guvern.

Reieșind din faptul că punerea în exploatare a SI ”e-AEO” este condiționată de aprobarea de către Guvern a Conceptului și Regulamentului e-AEO, Agenții economici vor comunica cu Serviciul Vamal prin intermediul sistemului informațional respectiv doar la data punerii în exploatare.

Este oportun și stringent de important intrarea în vigoare a modificărilor Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova, la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii, din motivul că modificările se referă și la punerea în aplicare a criteriului de conformitate vamală și fiscală și aduc atingere procesului de suspendare, revocare, modificare, anulare a Autorizațiilor AEO și Autorizațiilor utilizatorilor de proceduri simplificate, reglementate în actul normativ respectiv.

#### **5. Fundamentarea economico-financiară**

<p>Proiectul nu prevede instituirea sau reorganizarea instituțională în autoritățile existente.</p> <p>Implementarea proiectului de hotărâre în cauză nu necesită resurse financiare bugetare. SI "e-AEO" este dezvoltat și finanțat din surse financiare externe cu suportul Programului USAID Reforme Structurale în Moldova.</p>
<p><b>6. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare</b></p>
<p>Proiectul hotărârii corespunde prevederilor Codului Vamal al Republicii Moldova nr. 1149/2000 și al Legii nr. 100/2017 cu privire la actele normative.</p>
<p><b>7. Avizarea și consultarea publică a proiectului</b></p>
<p>În scopul respectării prevederilor Legii nr.239/2008 privind transparența în procesul decizional, proiectul a fost plasat pe pagina oficială a Ministerului Finanțelor, la compartimentul Transparența decizională/Consultări publice și pe portalul <a href="http://particip.gov.md">particip.gov.md</a>.</p> <p>În conformitate cu prevederile Regulamentului Guvernului, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.610/2018, prezentul proiect a fost înregistrat de către Cancelaria de Stat sub numărul unic 392/MF/2022 și a fost asigurată avizarea acestuia de către Ministerul Economiei, Agenția de Guvernare Electronică și Centrul de armonizare a legislației.</p> <p>De asemenea proiectul a fost avizat și cu mediul de afaceri: Camera de Comerț Americană din Moldova (AmCham), Asociația Businessului European (EBA), Asociația Investitorilor Străini (FIA) și Camera de Comerț și Industrie.</p>
<p><b>8. Constatările expertizei anticorupție</b></p>
<p>Informația privind rezultatele expertizei anticorupție a fost inclusă în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de hotărâre.</p>
<p><b>9. Constatările expertizei de compatibilitate</b></p>
<p>Proiectul a fost supus expertizei de compatibilitate. Conform expertizei se menționează că, proiectul național, reieșind din obiectul său specific de reglementare și scopul urmărit, și-a atins finalitatea propusă, asigurând transpunerea selectivă a Regulamentului delegat al Comisiei (UE) 2015/2446 din 28 iulie 2015 și Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2015/2447 al Comisiei din 24 noiembrie 2015.</p>
<p><b>10. Constatările expertizei juridice</b></p>
<p>Informația referitoare la concluziile expertizei juridice privind compatibilitatea proiectului de hotărâre cu alte acte normative în vigoare, precum și respectarea normelor de tehnică legislativă a fost inclusă în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor după recepționarea raportului de expertiză juridică.</p>

**MINISTRU**

**Dumitru BUDIANACHI**

### **obiecțiilor și propunerilor (recomandărilor)**

**la proiectul cu privire la modificarea Hotărârii Guvernului nr. 647/2014 privind punerea în aplicare a prevederilor secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul vamal al Republicii Moldova**

<b>Participantul la avizare (expertizare)/ consultare publică</b>	<b>Conținutul obiecției/ propunerii (recomandării)</b>	<b>Argumentarea autorului proiectului</b>
<b>Avizare primară</b>		
<b>Ministerul Justiției</b> <i>(Aviz nr. 04/5577 din 24.06.2022)</i>	<p>La pct. 1, sbp. 2) lit. c) se va ține cont că, amplasarea punctelor în ordinea succesiunii acestora nu necesită o menționare în acest sens. Respectiv textul „după punctul 1,” se va exclude. Propunerea se referă la toate cazurile similare din proiect (lit. k) sbp. 2)).</p> <p>Totodată, la pct. 1 ce vizează modificarea pct. 32 din anexa nr. 1 și pct. 28 din anexa nr. 2, în conformitate cu lit. a), Serviciul Vamal suspendă autorizația AEO în cazul în care se consideră că pot exista motive pentru anularea, retragerea sau modificarea autorizației, dar nu dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide cu privire la anularea, retragerea sau modificarea acesteia.</p> <p>În acest context, atenționăm că, în conformitate cu art. 5 lit. h) din Legea nr. 160/2011 privind reglementarea prin autorizare a activității de întreprinzător, unul din principiile de bază de reglementare prin autorizare a activității de întreprinzător reprezintă echitabilitatea (proporționalitatea) dintre interesele societății și drepturile solicitanților la efectuarea controlului asupra respectării condițiilor de autorizare, precum și la suspendarea/retragerea actelor permissive.</p> <p>La fel, potrivit art. 4 alin. (5) din Legea nr. 160/2011, autoritatea emitentă nu are dreptul de a suspenda și/sau de a retrage actul permisiv, precum și de a respinge cererea de solicitare în scopul sancționării solicitantului în cazul în care acesta nu respectă unele condiții sau nu onorează unele obligații care nu se încadrează în lista expresă de cerințe și/sau condiții stabilite de lege în privința actului permisiv în cauză.</p> <p>Art. 10 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 160/2011 stipulează că, valabilitatea actului permisiv poate fi suspendată în conformitate cu prevederile Legii nr. 160/2011. Drept temei pentru suspendarea valabilității actului permisiv în baza deciziei autorității emitente, fără adresarea în instanța de judecată, servește:</p>	<p><b>Se acceptă.</b></p> <p><b>Nu se acceptă.</b></p> <p>Cu referire la prezentul proiect de modificare a Hotărârii Guvernului nr. 647/2014 ce vizează modificarea pct. 32 și pct. 40 din anexa nr. 1 și pct. 28 și 36 din anexa nr. 2, reieșind și din obiectivul specific de reglementare și scopul urmărit de transpunere selectivă, dar corespunzătoare a dispozițiilor legale ale UE în domeniul AEO :</p> <p>– transpune parțial articolul 16 și articolul 17 (3) din Regulamentul delegat al Comisiei (UE) 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</p>

	<p>a) cererea titularului privind suspendarea valabilității actului permisiv; b) neachitarea anuală sau neachitarea în termen a taxei pentru actul permisiv, prevăzută de lege.</p> <p>Adițional, potrivit art. 14 alin. (1) din Legea nr. 235/2006 cu privire la principiile de bază de reglementare a activității de întreprinzător normele materiale și procedurale de inițiere, desfășurare și lichidare a afacerii, precum și de control asupra afacerii, se stabilesc prin legi. Astfel, Guvernul nu este în drept să adopte norme primare pentru reglementarea inițierii, desfășurării și lichidării afacerii.</p> <p>În acest sens propunem excluderea lit. a) de la pct. 32 anexa nr. 1 și pct. 28 din anexa nr. 2, precum și revizuirea celorlalte prevederi ce vizează desfășurarea activității de întreprinzător.</p> <p>Cu referire la pct. 1 ce vizează modificarea pct. 40 din anexa nr. 1 și pct. 36 din anexa nr. 2, atenționăm că dispozițiile de conținut ale actului normativ trebuie redactate astfel încât să asigure o succesiune logică a soluțiilor normative preconizate și realizarea unei armonii interioare a actului normativ. În acest context, formulările precum „încălcări grave sau repetate ale legislației vamale și fiscale” și „săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului.” ar putea determina apariția unor situații de incoerență și instabilitate, contrare principiului securității raporturilor juridice în componenta sa referitoare la claritatea și previzibilitatea actelor normative. Astfel, considerăm necesar ca autorul proiectului să facă referire nemijlocit la încălcările Codului vamal și Codului fiscal precum și la infracțiunile din Codul penal relevante cazului.</p> <p>Odată ce statul adoptă o soluție, aceasta trebuie să fie pusă în aplicare cu claritate și coerență pentru a evita pe cât este posibil insecuritatea juridică și incertitudinea pentru subiecții de drept pe care îi privesc măsurile de aplicare a acestei soluții (Păduraru c. României, 1 decembrie 2005, §92). În acest context se va revizui expresia „greșeli grave” de la pct. 8 sbp. 3).</p>	<p>Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul delegat (UE) 2016/651 al Comisiei din 5 aprilie 2016; – transpune articolul 24 și articolul 30 (1) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 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) 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018;</p> <p>Totodată prevederile articolului 24 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2447 a constituit obiect al transpunerii în legislația națională prin art.25 alin (1) lit.a) din Codul vamal nr.95 din 24 august 2021, care va intra în vigoare la data de 01.01.2023.</p> <p>Articolul 25. Suspendarea unei decizii</p> <p>(1) Subdiviziunea Serviciului Vamal competentă să ia decizia suspendă decizia în cazul în care:</p> <p>a) consideră că pot exista motive pentru anularea, revocarea sau modificarea deciziei, dar nu dispune</p>
--	--	---

		<p>încă de toate informațiile necesare pentru a decide cu privire la anularea, revocarea sau modificarea acesteia; ”</p> <p>Totodată, ținem să menționăm că, Autorizația de Agent Economic Autorizat (AEO) nu reprezintă un „act permisiv,, în contextul Legii nr.160/2011 și nu reprezintă un document prin care urmare a îndeplinirii condițiilor stabilite de lege, acordă drepturi și obligații pentru inițierea, desfășurarea și/sau încetarea activității de întreprinzător sau a unor acțiuni aferente și indispensabile acestei activități.</p> <p>Autorizația AEO nu constituie o condiție și/sau o cerință pentru inițierea, desfășurarea sau încetarea activității de întreprinzător în unul sau în mai multe domenii concrete. Autorizația AEO este un instrument de facilitare a comerțului și permite accesarea mai simplificată la procedurile vamale simplificate fără a mai fi verificate condițiile de autorizare deja verificate în cadrul Autorizării AEO. Acordă beneficii (mai puține controale, controale prioritare, pista separată, simplificări vamale, recunoaștere AEO în alte state pe principiul de reciprocitate a programelor AEO) cu condiția respectării criteriilor de autorizare AEO, în conformitate cu Secțiunea 28<sup>1</sup> din Codul Vamal.</p>
--	--	--

<p><b>Ministerul Economiei</b> (<i>aviz nr. 07-1760 din 24.06.2022</i>)</p>	<p>Cu referire la pct. 1. din proiect:</p> <p>1) La subpct. 2) lit. c) sintagma „<sup>14</sup> Regulamentul de funcționare a SIA "e-AEO" este aprobat de Serviciul Vamal.", urmează a fi exclusă din proiect, deoarece contravine prevederilor art.22 al Legii nr. 467/2003 cu privire la informatizare la resursele informaționale de stat, care stabilește competență Guvernului de a aproba conceptele sistemelor informaționale de stat regulamentele resurselor informaționale de stat;</p> <p>2) La subpct. 2) lit. l), norma expusă la lit. a) de la pct. 32 este vagă și incertă. În acest context, având în vedere că potrivit art. 54 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, conținutul proiectului se expune într-un limbaj simplu, clar si concis, pentru a se exclude orice echivoc, este necesar de a clarifica sintagmele „pot exista motive” și „, dar nu dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide cu privire la anularea, retragerea sau modificarea acestea. Suspendarea de către Serviciul Vamal a autorizației AEO urmează a fi efectuată numai în temeiul prevederilor legale doar în cazul în care titularul autorizației AEO nu întrunește condițiile expres specificate de actele normative în domeniu. Obiecția este valabilă si pentru modificările operate la lit, a) de la pct. 28 din Anexa nr. 2 la hotărâre (subpct. 5) lit. a ) din proiect), 3) La subpct. 2 lit. r) - noua redacție a pct. 40.</p> <p>Potrivit art. 46 alin. (3) din Legea nr.100/2017, expunerea dispozițiilor de conținut ale proiectului este sistematizată într-o succesiune logica. În acest context, textul expus la lit. b) „încălcări grave sau repetate ale legislației vamale și fiscale” „săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului” contravine principului stabilității si predictibilității normelor juridice; prevăzut la art. 3 alin. (1) lit. d) din Legea prenotată, Astfel, este necesar de a se face referire nemijlocit la încălcările din Codul vamal si Codul fiscal, precum si la infracțiunile din Codul penal relevante cazului.</p> <p>Obiecția este valabilă pentru modificările operate la pct. 36 subpct. 2) din Anexa nr, 2 (subpct. 5) lit, d) din proiect.</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p>Serviciul Vamal, de comun cu Ministerul Finanțelor, va elabora și promova Hotărârea de Guvern cu privire la Conceptul sistemului informațional e-AEO și Regulamentul de funcționare a resursei informaționale e-AEO, conform dispozițiilor art. 7<sup>6</sup> alin.(1) și (2) lit.a) și c), art.22 din Legea nr.467/2003.</p> <p><b><u>Nu se acceptă.</u></b></p> <p>A se vedea argumentele expuse mai sus.</p>
---	---	---

<p><b>Centrul de armonizare a legislației</b>  <b>(aviz nr.31/02-69-6240 din 22.06.2022)</b></p>	<p>Cu referire la pct. 1, subpct. 2 lit. c) din proiectul național, care propune completarea cu pct. 1<sup>1</sup> - 1<sup>4</sup> a Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat din Anexa nr.1 a Hotărârii Guvernului nr. 647/2014, cu norme privind crearea unui sistem informațional automatizat de gestionare a autorizației de agent economic autorizat (SIA „e-AEO”), menționăm că prin acestea se va asigura implementarea dispozițiilor art. 30 (1) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2447. Astfel, actul UE prevede că ”în vederea schimbului și a stocării informațiilor referitoare la cererile pentru acordarea unei autorizații de operator economic autorizat (AEO), a celor referitoare la autorizațiile AEO acordate, precum și a celor referitoare la oricare alt eveniment sau act care ar putea avea ulterior efecte asupra deciziei inițiale, inclusiv anularea, suspendarea, revocarea sau modificarea ori rezultatele oricărei monitorizări sau reevaluări, se utilizează un sistem electronic implementat în acest scop...”.</p> <p>Cu referire la pct. 1, subpct. 2 lit. r) din proiectul național, care oferă o redacție nouă pct. 40 din Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat în ceea ce privește motivele de retragere de către Serviciul Vamal a autorizației AEO, acesta este în acord cu art. 24 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2447. Astfel, prevederea UE oferă detalii referitoare la condițiile în care criteriul de conformitate se consideră îndeplinit potrivit art. 39 (a) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii (reformare) (reflectă criteriile de acordare a statutului de operator economic autorizat) „potrivit art. 31 și 36 din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, acestea se transmit spre avizare/expertiză de compatibilitate fiind însoțite în mod obligatoriu de un Tabel de concordanță. Tabelul de concordanță asigură documentarea și evidența procesului de armonizare și de implementare a angajamentelor de armonizare în relațiile cu UE, precum și identifică/descrie gradul de compatibilitate atins al proiectului național cu actul UE transpus. Întocmirea Tabelului de concordanță se va realiza potrivit instrucțiunilor metodologice stabilite de Anexa nr. 3 la Regulamentul privind armonizarea legislației Republicii Moldova cu legislația Uniunii Europene, aprobat prin HG nr. 1171/2018.</p> <p>și Nota Informativă la proiect se va completa după modelul stabilit de Anexa nr. 1 la Legea nr. 100/2017, în special, în ceea ce privește completarea acesteia cu Compartimentul 3 ”Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene” și, respectiv, Compartimentul 9 ”Constatările expertizei de compatibilitate”.</p>	<p><b><u>Se acceptă</u></b></p>
--	--	---------------------------------

[illegible]



	<p>promova, în modul stabilit, proiectele de hotărâri ale Guvernului pentru aprobarea Conceptului și Regulamentului sistemului informațional menționat”.</p> <p><b>La pct.2 din proiectul hotărârii:</b>  Reieșind din faptul că punerea în exploatare a SI e-AEO este condiționată de aprobarea de către Guvern a Conceptului și Regulamentului SI e-AEO, subliniem că prevederile actuale ale pct.2 din proiect, prin care se prevede că agenții economici, care la data intrării în vigoare a hotărârii, dețin statutul AEO, vor comunica cu Serviciul Vamal doar prin SI „e-AEO”, nu vor putea fi puse în aplicare. Astfel, în corelare cu propunerea AGE de completare a proiectului cu un nou pct.2, actualul pct.2 din proiectul hotărârii va deveni pct.3 și se va expune cu un nou conținut, după cum urmează:  „3. Agenții economici, care la data punerii în exploatare a SI „e-AEO”, dețin statutul AEO, vor comunica cu Serviciul Vamal doar prin intermediul sistemului informațional respectiv.”</p> <p><b>La nota informativă la proiect:</b>  Anticipând expertiza juridică a proiectului, considerăm că, în condițiile art.56 alin.(3) din Legea nr.100/2017 cu privire la actele normative, este oportun de completat nota informativă la proiect cu argumente care să justifice intrarea în vigoare a viitorului act normativ la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova (a se vedea pct.3 din proiectul de hotărâre), și nu peste o lună de la data publicării, după cum stabilește alin.(1) al art.56 din aceeași Lege.</p>	<p><b><u>Se acceptă</u></b></p> <p><b><u>Se acceptă</u></b>  Este stringentă intrarea în vigoare a modificărilor Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup> - a din Codul Vamal al Republicii Moldova, la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii, din motivul că modificările se referă și la punerea în aplicare a criteriului de conformitate vamală și fiscală, care aduc atingere procesului de suspendare, revocare, modificare, anulare a Autorizației AEO și simplificări vamale.</p>
--	--	---

**Avizare repetată**

**Centrul Național  
Anticorupție al  
RM**  
*(aviz nr. 06/2-  
4596 din  
08.08.2022  
Raport de  
expertiză  
anticorupție  
nr.EHG22/8122  
din 03.08.2022*

La pct.1 subpct.2) lit. j) din proiect „punctul 21 va avea următorul cuprins: „21. Decizia de refuz a Serviciului Vamal se aduce la cunoștința solicitantului, cu indicarea motivelor refuzului și poate fi atacată în conformitate cu prevederile Codului vamal.”;

Obiecții: Norma examinată este ambiguă în ceea ce privește perioada de timp în care decizia de refuz a Serviciului Vamal se aduce la cunoștința solicitantului. Chiar dacă prevederea de la art.289 din Codul vamal stabilește că: „Actele administrative, acțiunile sau inacțiunile organelor vamale, ale colaboratorilor vamali pot fi atacate în termen de 10 zile calendaristice de la data comunicării actului sau efectuării acțiunii/inacțiunii”, lipsa termenului concret de aducere la cunoștința solicitantului a deciziei de refuz, poate contribui la manifestarea unui comportament abuziv din partea persoanelor responsabile din cadrul Serviciului Vamal. Cu alte cuvinte, actele administrative ale Serviciului Vamal pot fi contestate în termen de 10 zile din momentul aducerii la cunoștința solicitantului, însă nemijlocit aducerea la cunoștință nu este determinată de careva termen. Prin urmare, decizia de refuz a Serviciului Vamal poate fi adusă la cunoștința solicitantului și peste 30 de zile din data adoptării sau chiar mai mult, în dependență de situația și interesele urmărite de responsabilii din cadrul Serviciului Vamal.

**Recomandări:** Completarea normei, după textul „la cunoștința solicitantului”, cu textul „în termen de 10 zile calendaristice din data adoptării”.

La pct.1 subpct.2) lit. k) din proiect „se completează cu punctul 22<sup>2</sup> cu următorul cuprins: „22<sup>2</sup>. Comunicarea dintre Serviciul Vamal și solicitant/titular, inclusiv a deciziilor de acordare, suspendare, modificare, retragere, anulare precum și prezentarea/solicitarea actelor, informațiilor va fi efectuată electronic, prin intermediul SI „e-AEO” [...]”;

Obiecții: Potrivit art.54 alin. (1) lit. a) din Legea nr.100/2017 la elaborarea textului proiectului de act normativ: „conținutul proiectului se expune într-un limbaj simplu, clar și concis, pentru a se exclude orice echivoc [...]”. În prevederea analizată nu este stipulat expres comunicarea căror decizii ale Serviciului Vamal urmează a fi efectuată electronic, sau mai bine zis, deciziile de eliberare, suspendare, retragere și anulare a cărui document anume. Deși, se subînțelege că procedurile enumerate se referă la autorizația AEO, textul actului normativ trebuie să fie suficient de precis ca să nu lase loc pentru interpretări sau presupuneri. De asemenea, art.54 alin. (1)

**Se acceptă**

La pct.1 subpct.2) lit. i) din proiect, punctul 21 va avea următorul cuprins: „21. Decizia de refuz a Serviciului Vamal se aduce la cunoștința solicitantului, în termen de 10 zile calendaristice din data adoptării, cu indicarea motivelor refuzului și poate fi atacată în conformitate cu prevederile Codului vamal și Codului administrativ nr. 116/2018.”;

**Se acceptă.**

Pct.22<sup>2</sup> va avea următorul cuprins: 22<sup>2</sup>. Comunicarea dintre Serviciul Vamal și solicitant/titular, inclusiv a deciziilor de eliberare, suspendare, modificare, retragere și anulare a autorizației AEO, precum și prezentarea/solicitarea actelor, informațiilor va fi efectuată electronic, prin intermediul SI „e-AEO”.

	<p>lit.c) din Legea nr.100/2017, la elaborarea textului proiectului de act normativ: „terminologia utilizată este constantă, uniformă și corespunde celei utilizate în alte acte normative [...]”. Astfel, din pct.1 subpct.2) lit. a) din proiect rezultă că noua denumire a regulamentului este – Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare, retragere și anulare a autorizației de agent economic autorizat. În norma examinată, însă, autorul utilizează textul „acordare” în loc de „eliberare”, iar începând cu pct.1 subpct.2) lit.c) din proiect, apare o nouă procedură care poate fi efectuată în privința autorizației AEO, și anume „modificarea” autorizației, care la fel lipsește în denumirea nouă a regulamentului. Noțiunea de „acordare”, utilizată în privința autorizației AEO, se regăsește și în pct.1 subpct.2) lit. s) din proiect subpct.1) din pct.41<sup>3</sup> cu care se completează regulamentul. Utilizarea diferențiată a termenilor poate crea confuzii, atât pentru persoanele interesate de obținerea autorizațiilor AEO, cât și pentru angajații Serviciului Vamal, în ceea ce privește procedurile existente și care urmează a fi aplicate în privința autorizațiilor în cauză. Mai mult ca atât, ambiguitatea reglementărilor poate crea premise pentru interpretarea neuniformă a acestora.</p> <p><b>Recomandări:</b> Uniformizarea terminologiei din proiect prin substituirea, în prevederile enumerate mai sus, a textului „acordare” cu textul „eliberare”, la forma gramaticală corespunzătoare.</p> <p>Redactarea pct.1 subpct.2) lit. a) din proiect, în vederea completării denumirii regulamentului, prin substituirea textului „și retragere” cu textul „, modificare, retragere și anulare”. Modificarea respective urmează a fi efectuată și în pct.1 subpct.2) lit. b) din proiect.</p> <p>Obiecții: În contextul noiei de la art.54 alin. (1) lit. a) din Legea nr.100/2017, consemnăm că atât din prevederile proiectului, cât și din prevederile Regulamentului privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat nu este clară <b>procedura de modificare a autorizației AEO</b>. Astfel, spre deosebire la alte proceduri care pot fi efectuate în privința autorizației AEO, cu referire la modificarea acesteia, regulamentul în vigoare se limitează doar la pct.19<sup>1</sup> potrivit căruia titularul autorizației AEO informează Serviciul Vamal despre orice modificare intervenită în activitatea pe care o desfășoară, care poate influența menținerea sau conținutul autorizației AEO, iar lista informațiilor necesare de a fi comunicate este stabilită de către Serviciul Vamal și se publică pe pagina sa</p>	<p><b>Se acceptă.</b> În textul Regulamentului, cuvintele „cerere de acordare” au fost substituite cu textul „cerere de autorizație AEO”.</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p><b><u>Nu se acceptă</u></b> Prevederile respective vizează modificarea unei autorizații combinate AEOC (pentru simplificări vamale) /AEOS (pentru securitate și siguranță). Respectiv, o autorizație combinată AEOC/AEOS poate suferi modificări din cauza nerespectării condițiilor care aduc atingere tipului AEOC sau</p>
--	--	--

	<p>oficială. În acest context, menționăm neclaritatea mai multor aspecte legate de modificarea autorizației AEO, cum ar fi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-) termenul în cadrul căruia titularul autorizației AEO trebuie să informeze Serviciul Vamal despre modificările intervenite în activitatea pe care o desfășoară. (spre exemplu: în termen de 10 zile calendaristice de la intervenirea modificărilor);</li> <li>-) modalitatea de aducere la cunoștința Serviciului Vamal a informațiilor stabilite care urmează a-i fi comunicate (spre exemplu: în formă liberă, prin depunerea unei cereri cu setul de acte care să certifice modificările intervenite);</li> <li>-) acțiunile Serviciului Vamal în rezultatul primirii, de la titularul autorizației AEO, a informației privind modificările intervenite în activitatea desfășurată. Luând în considerare că regulamentul care se propune a fi modificat constituie unul dintre actele normative de aplicare nemijlocită a prevederilor secțiunilor a 271 -a și a 281 -a din Codul vamal, rezultă că pentru interpretarea și aplicarea normelor acestuia nu sunt și nu pot fi adoptate careva acte normative interne ale Serviciului Vamal. Prin urmare, ambiguitatea prevederilor privind procedura de modificare a autorizației AEO constituie un impediment în înțelegerea corectă a acțiunilor care urmează a fi întreprinse, de către angajații Serviciului Vamal, în cazul intervenirii unei asemenea situații, ceea ce implică interpretarea și aplicarea subiectivă și discreționară a reglementărilor normative.</li> </ul> <p><b>Recomandări:</b> Completarea proiectului cu prevederi clare care să reglementeze procedura de modificare a autorizației AEO.</p> <p>La pct.1 subpct.2) lit. o) din proiect „se completează cu punctul 37<sup>1</sup> cu următorul cuprins: „37<sup>1</sup>. În cazul în care, în urma suspendării autorizației, Serviciul Vamal intenționează să anuleze, să retragă sau să o modifice, în conformitate cu pct.40 – 41<sup>3</sup> din prezentul Regulament, perioada de suspendare, se prelungește până când decizia privind anularea, revocarea sau modificarea intra în vigoare.”;</p>	<p>tipului AEOS și ca rezultat al retragerii modifică Autorizația combinată în AEOC sau AEOS, care ulterior vor beneficia de facilități care revin tipului de AEO deținut după modificare.</p> <p>Procedurile care pot fi efectuate în privința autorizației AEO, cu referire la modificarea acestuia, se reglementează la pct.41 și pct 41<sup>1</sup> din Regulament.</p> <p>Totodată, menționăm că reglementarea procedurii de modificare a autorizației AEO transpune articolul 34 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 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) 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018;</p> <p><b><u>Se acceptă</u></b></p>
--	--	---

<p><b>AGENȚIA DE GUVERNARE ELECTRONICĂ</b></p>	<p>Obiecții: În contextul art.54 alin. (1) lit.c) din Legea nr.100/2017, potrivit căruia la elaborarea textului proiectului de act normativ: „terminologia utilizată este constantă, uniformă și corespunde celei utilizate în alte acte normative [...]”, menționăm utilizarea concomitentă, de către autor, a termenilor de „retragere” și „revocare”. Reiterăm că utilizarea diferențiată a termenilor poate crea confuzii, atât pentru persoanele interesate în obținerea și utilizarea autorizațiilor AEO, cât și pentru angajații Serviciului Vamal, în ceea ce privește procedurile existente și care urmează a fi aplicate în privința autorizațiilor în cauză. De asemenea, ambiguitatea reglementărilor poate crea premise pentru interpretarea neuniformă a acestora.</p> <p>Recomandări: Uniformizarea terminologiei din prevederea analizată prin substituirea cuvântului „revocarea” cu cuvântul „retragerea”.</p> <p>La pct.1 subpct.2) lit. s) din proiect „se completează cu punctele 41<sup>2</sup> -41<sup>4</sup> cu următorul cuprins: [...] 41<sup>4</sup>. Anularea autorizației produce efecte de la data la care a obținut valabilitate decizia inițială.”;” Obiecții: Reiterând norma de la art.54 alin. (1) lit. a) din Legea nr.100/2017, conform căreia la elaborarea textului proiectului de act normativ: „conținutul proiectului se expune într-un limbaj simplu, clar și concis, pentru a se exclude orice echivoc [...]”, menționăm că prevederea analizată este ambiguă în ceea ce privește identificarea actului administrativ inițial. Potrivit art.33<sup>1</sup> alin. (2) din Codul civil, actul juridic anulabil, odată anulat, se consideră, cu efect retroactiv, că nu a produs niciun efect juridic din momentul încheierii. Din prevederea prenotată a Codului civil, raportată la norma examinată din proiect, rezultă că anularea autorizației produce efecte de la data eliberării acesteia, iar orice altă formulare menită să identifice exact actul de eliberare a autorizației AEO face mai dificilă identificarea datei de la care produce efecte anularea autorizației, oferind loc pentru interpretări subiective.</p> <p><b>Recomandări:</b> Substituirea textului „la care a obținut valabilitate decizia inițială” cu textul „eliberării acesteia”.</p> <p>În corelare cu prevederile pct.3 din proiect, insistăm asupra expunerii pct.2 în redacția propusă de către AGE prin avizul anterior nr.3007-95 din 26.07.2022, după cum urmează:</p> <p>„2. Înainte de punerea în exploatare a Sistemului informațional de gestionare a</p>	<p><b><u>Se acceptă</u></b></p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p>Pct. 2 va avea următorul cuprins: „2. Înainte de punerea în exploatare a Sistemului informațional de gestionare a autorizației de agent</p>
--	--	---

<p>(Aviz nr. 3007-115 din 26.07.2022)</p> <p><b>MINISTERUL JUSTITIEI AL REPUBLICII MOLDOVA</b></p> <p>(Aviz nr. 04/6780 din 28.07.2022)</p>	<p>autorizației de agent economic autorizat, Ministerul Finanțelor va elabora și va prezenta spre aprobare Guvernului conceptul și regulamentul de funcționare a sistemului informațional respectiv.”</p> <p>Ministerul Justiției reiterează poziția expusă în avizul nr. 04/5577 din 24.06.2022, în partea ce vizează revizuirea pct. 1 privind modificarea pct. 40 din anexa nr. 1 și pct. 36 din anexa nr. 2, deoarece aceasta nu a fost reflectată în sinteza obiecțiilor și propunerilor de către Ministerul Finanțelor în privința acceptării ori neacceptării acesteia. Astfel, pentru a exclude o eventuala situație de incoerență și instabilitate, contrare principiului securității raporturilor juridice în componenta sa referitoare la claritatea și previzibilitatea actelor normative, autorul proiectului trebuie să facă referire la încălcările Codului vamal și Codului fiscal precum și la infracțiunile din Codul penal relevante cazului.</p>	<p>economic autorizat, Ministerul Finanțelor va elabora și va prezenta spre aprobare Guvernului conceptul SI „e-AEO” și Regulamentul de funcționare a sistemului informațional respectiv.”</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p>Cu referire la pct. 1 ce vizează modificarea pct. 40 din anexa nr. 1 și pct. 36 din anexa nr. 2, considerăm suficient necesitatea indicării referirii la art 195<sup>3</sup> alin. (1), pct.3) din Codul vamal, care specifică nemijlocit încălcările Codului vamal, Codului Fiscal, Codului Contravențional și Codului Penal, considerate grave, repetate și tipurile de infracțiuni economice în sensul articolului menționat.</p> <p>Astfel pct 40, lit.b) Anexa 1, va avea următorul text:</p> <p>„b) există o decizie a unei autorități administrative sau judiciare care să concluzioneze că una dintre persoanele menționate: titularul AEO, angajatul responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, au comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale, stipulate la art. 195<sup>3</sup> alin. (1), pct.3) din Codul vamal,</p>
---	--	---

		<p>cu aplicarea excepțiilor și considerațiilor prevăzute, precum și dacă una dintre persoanele menționate au antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului.”</p> <p>Astfel pct 36, subpct.2), Anexa 2, va avea următorul text:</p> <p>„2) există o decizie a unei autorități administrative sau judiciare care să concluzioneze că una dintre persoanele menționate: titularul autorizației, angajatul responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, au comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale, stipulate la art. 195<sup>3</sup> alin. (1), pct.3) din Codul vamal, cu aplicarea excepțiilor și considerațiilor prevăzute, precum și dacă una dintre persoanele menționate au antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului.”</p> <p>Menționăm că încălcările grave sau repetate, infracțiunile economice, excepțiile și considerațiile conform art. 195<sup>3</sup> alin. (1) pct.3) din Codul vamal al Republicii Moldova sunt următoarele:</p>
--	--	---

		<p>„3) respectarea legislației vamale sau fiscale. (.....)</p> <p>Încălcări grave ale legislației vamale sau fiscale, în sensul prezentului articol, sunt faptele ce constituie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– contravenții vamale cu răspundere materială, prevăzute la art.231 pct.1), 2), 4), 5), 6), 6<sup>1</sup>), 7), 9), 13), 14), 18) și 19) din prezentul cod, ce cauzează un prejudiciu mai mare de 100000 de lei;</li> <li>– contravenții prevăzute la art.287 alin.(10), (10<sup>1</sup>) și (11) din <a href="#">Codul contravențional nr.218/2008</a>, la care valoarea obiectului contravenției depășește 100000 de lei;</li> <li>– contravenții prevăzute la art.287 alin.(12), (14) și (15) din <a href="#">Codul contravențional nr.218/2008</a>, ce cauzează un prejudiciu mai mare de 100000 de lei;</li> <li>– încălcare fiscală aferentă TVA care a dus la diminuarea și/sau eschivarea mai mare de 100000 de lei pe perioada unui an calendaristic;</li> <li>– încălcare fiscală aferentă accizei.</li> </ul> <p>Încălcare repetată, în sensul prezentului articol, este comiterea unei încălcări a legislației vamale sau fiscale, care este identică sau similară în ceea ce privește natura acesteia.</p> <p>În sensul prezentului articol, infracțiuni legate de activitatea economică sunt faptele ce constituie infracțiuni economice, infracțiuni informatice, infracțiuni în domeniul telecomunicațiilor, infracțiuni de</p>
--	--	---



		<p>corupție în sectorul privat, infracțiuni ecologice, infracțiuni contra securității publice și a ordinii publice prevăzute în <a href="#">Codul penal</a>.</p> <p>Ca excepție, Serviciul Vamal poate decide altfel dacă determină, în baza informațiilor și datelor disponibile, că aceste încălcări au o importanță redusă în raport cu numărul sau amploarea operațiunilor vamale și nu creează suspiciuni cu privire la buna-credință a solicitantului.</p> <p>În acest sens se va lua în considerare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) examinarea neregulilor pe bază cumulativă;</li> <li>b) frecvența încălcărilor, pentru a stabili dacă există probleme sistematice;</li> <li>c) dacă solicitantul a informat din proprie inițiativă Serviciul Vamal despre greșelile sau neregulile descoperite;</li> <li>d) dacă solicitantul a luat măsuri de remediere pentru a preveni sau minimaliza eventuale nereguli sau greșeli.</li> </ul> <p>Dacă persoana împuternicită să îl reprezinte pe solicitant sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, alta decât solicitantul, are domiciliul sau reședința într-o țară străină, Serviciul Vamal evaluează îndeplinirea prezentei condiții în baza înregistrărilor și informațiilor aflate la dispoziția sa.</p> <p>Dacă solicitantul își desfășoară activitatea pe teritoriul vamal pe o</p>
--	--	---

	<p>La pct. 1, sbp. 2), Propunem comasarea amendamentelor propuse la lit. a) și b) deoarece prevăd modificări similare.</p> <p>La lit. c) textul „punctele 1<sup>1</sup> -1<sup>3</sup>” se va substitui cu textul „punctele 1<sup>1</sup>, 1<sup>2</sup> și 1<sup>3</sup>”, avand in vedere ca potrivit uzanțelor normative, cratima se utilizează pentru a evita enumerarea a mai mult de trei elemente de structura consecutive. Obiectie valabila și pentru amendamentul de la lit. s).</p> <p>Totodată, la pct. 1<sup>1</sup> propus la lit. c), se va ține cont că exprimarea prin abrevieri, a unor denumiri sau termeni, la caz AEO, se poate face numai după explicarea lor în text, la prima folosire.</p> <p>La lit. d), atenționăm că Legea nr. 91/2014 privind semnătura electronică și documentul electronic urmează a fi abrogată la 10 decembrie 2022 prin Legea nr. 124/2022 privind identificarea electronică și serviciile de încredere, respectiv propunem revizuirea amendamentului în cauză.</p> <p>La lit. e), reliefăm că sintagma „autorizației AEO”, nu se integrează cu textul normei, în acest sens propunem revizuirea acesteia.</p>	<p>perioadă de până la 3 ani, Serviciul Vamal evaluează îndeplinirea prezentei condiții în baza înregistrărilor și informațiilor aflate la dispoziția sa;”</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b>  *Notă!!!  În acest context atragem atenția supra renumerotării de la întreg pct.1 sbpct.2 din proiect.</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b> - -</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b>  Punctul 1<sup>1</sup> va avea următorul cuprins:  „1<sup>1</sup>. Procedura de eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare a autorizației de agent economic autorizat (în continuare – autorizație AEO) se efectuează prin intermediul sistemului informațional de gestionare a autorizației AEO (în continuare – SI ”e-AEO”).”</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p>
--	--	--

La lit. j), având în vedere că Decizia de refuz a autorizației AEO eliberată de Serviciul Vamal reprezintă un act administrativ individual, reieșind din prevederile art. 10 din Codul administrativ nr. 116/2018, considerăm oportună completarea prezentei dispoziții cu următorul text „și Codului administrativ nr. 116/2018”. Astfel, atenționăm că Codul administrativ prevede un capitol aparte „Capitolul V” privind comunicarea în cadrul procedurii administrative, în acest sens vor fi asigurate și respectate drepturile participanților la procedura administrativă în domeniul vamal. Obiecție valabilă și pentru lit. t) din proiect.

În conformitate cu lit. k), data comunicării deciziilor, inclusiv a solicitărilor Serviciului Vamal este considerată data remiterii mesajului electronic. În acest context, atragem atenția autorilor asupra prevederilor generale în materie, existente în cuprinsul Codului civil la art. 22 alin. (3) și (4) lit. (c), care stabilesc că „(3) Notificarea produce efecte din momentul când ajunge la destinatar, cu excepția cazului în care aceasta prevede un efect întârziat.” și că „(4) Notificarea se consideră ajunsă la destinatar: (...) c) în cazul unei notificări transmise prin poștă electronică sau prin alt mijloc de comunicare individuală, când poate fi accesată de către destinatar.”. Reieșind din existența acestor prevederi exprese, nu identificăm careva necesități pentru reglementarea particulară a subiectului dat în Hotărârea Guvernului nr. 647/2014, motivul de bază constând în faptul că soluția consacrată în proiect prezintă beneficiul unei probări mai ușoare, aceasta creează premise pentru cauzarea unor prejudicii subiecților vizați, ceea ce urmează a fi evitat. Pornind de la aceste considerente, solicităm excluderea prevederilor respective din proiect.

Potrivit lit. o), „37<sup>1</sup>. În cazul în care, în urma suspendării autorizației, Serviciul vamal intenționează să anuleze, să retragă sau să o modifice, în conformitate cu pct. 40-41<sup>3</sup> din prezentul Regulament, perioada de suspendare, se prelungește până când decizia privind anularea, revocarea, sau modificarea intră în vigoare”. În acest sens, ținem să menționăm că această normă este una abuzivă și nu întrunește condițiile de previzibilitate a actului normativ, având în vedere că fiecare „**intenție**” a Serviciului Vamal de a anula, retragere sau modifica autorizația AEO va prelungi, pe termen nedeterminat, suspendarea autorizației AEO, respectiv, titularul

**Se acceptă.**

**Se acceptă**, prin excluderea textului: ”Data comunicării deciziilor, inclusiv a solicitărilor Serviciului Vamal este considerată data remiterii mesajului electronic.”

**Se acceptă.**

Pct.37<sup>1</sup> va avea următorul cuprins: „37<sup>1</sup>. În cazul în care, în urma suspendării autorizației, Serviciul Vamal decide să retragă sau să modifice, să anuleze autorizația AEO în conformitate cu pct.40 – 41<sup>3</sup> din prezentul Regulament, perioada de

	<p>autorizației v-a fiind pus într-o situație defavorabilă și imprevizibilă, contrar principiului securității raporturilor juridice în componenta sa referitoare la claritatea și previzibilitatea actelor normative.</p> <p>Așadar, asigurarea și respectarea acestor principii obligă statul să edicteze într-o manieră clară și previzibilă normele adoptate. Adoptarea de către legiuitor a unor legi <b>accesibile, previzibile și clare</b> se impune și prin articolul 23 alin. (2) din Constituție, care stabilește obligația statului de a asigura dreptul fiecărui om de a-și cunoaște drepturile și îndatoririle sale (HCC nr. 5/2018, § 46-47). Drept urmare, din practica uniformă a Curții Constituționale derivă clar faptul că la elaborarea unui act normativ, legislatorul trebuie să respecte normele de tehnică legislativă pentru ca acesta să corespundă exigențelor constituționale de calitate, i.e. accesibilitatea și previzibilitatea (HCC nr. 23/2021, §52).</p> <p>Astfel, reieșind din cele expuse mai sus, propunem excluderea prevederilor respective din proiect în vederea protejării drepturilor titularilor autorizației AEO împotriva unor eventuale „<b>intenții</b>” abuzive și neargumentate a Serviciului Vamal, prin evitarea unor convingerii arbitrale luate fără o (analiză) decizie prealabilă și pe un termen nedeterminat de a prelungi suspendarea autorizației AEO până când decizia Serviciului Vamal privind anularea, revocarea sau modificarea <b>va intra în vigoare</b>.</p> <p>Atenționăm că pct. 37 din Hotărârea Guvernului nr. 647/2014 oferă deja soluție optimă în acest sens, astfel „În cazul în care agentul economic autorizat nu-și remediază situația în perioada indicată în notificarea sa (30 de zile calendaristice), Serviciul Vamal îi poate acorda un termen suplimentar, dar nu mai mult de 30 de zile calendaristice, cu condiția că acesta să fi acționat cu bună-credință. <u>În cazul în care AEO nu a întreprins măsurile necesare pentru a se conforma cerințelor în perioada de suspendare, Serviciul Vamal retrage autorizația.</u>”<u>intră în</u></p> <p>La lit. s) sbp. 3), având în vedere că anularea autorizației va produce efecte de la data la care a obținut valabilitatea decizia inițială, există riscul de a se încălca principiul securității raporturilor juridice precum și principiul bunei credințe, având în vedere că nu este clar și previzibil dacă operațiunile și actele administrative efectuate și emise, în contextul autorizației AEO, se vor declara nule de jure, fapt ce va afecta, nemijlocit, subiecții implicați a acest raport juridic.</p> <p>În acest context, menționăm că potrivit art. 11 din Codul civil „(1) Buna-credință este un standard de conduită a unei părți, caracterizată prin corectitudine, onestitate, deschidere și luarea în cont a intereselor celeilalte părți la raportul juridic. (2) În special, este contrar bunei-credințe ca o parte să acționeze în contradicție cu</p>	<p>suspendare se prelungește până când decizia privind retragerea sau modificarea, anularea intră în vigoare.”</p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p>
--	---	---

<p>declarațiile pe care le-a făcut anterior sau cu comportamentul pe care l-a avut anterior în cazul în care cealaltă parte, în detrimentul său, s-a bazat în mod rezonabil pe acele declarații sau acel comportament.”</p> <p>Totodată, în conformitate cu art. 523 alin. (1) din Codul civil, <b>dobânditorul de bună-credință dobândește dreptul înregistrat în folosul său</b>, în temeiul unui act juridic, într-un registru de publicitate cu caracter constitutiv, în cazul în care cel care a dispus de drept nu era adevăratul său titular, nu avea împuterniciri de a dispune de drept sau actul juridic de dispoziție este ineficient pe alt temei.</p> <p>În acest sens, reieșind din cele expuse mai sus, propunem ca retragerea autorizațiilor AEO să producă efecte din ziua următoare datei la care ordinul Serviciului Vamal privind retragerea autorizației AEO a fost adus la cunoștința agentului economic. (prevedere aplicabilă la moment, pct. 42 din Hotărârea Guvernului nr. 647/2014).</p> <p>La pct. 1 sbp. 3) lit. a), se consideră oportun de a se indica unde vor avea loc modificările expuse, la caz, în parafa de aprobare.</p> <p>Totodată, propunem revizuirea anexei nr. 1 la Regulamentul privind procedura de eliberare, suspendare și retragere a autorizației de agent economic autorizat la aspectul ce ține de aplicarea ștampilei, având în vedere că art. 3 pct. 5 din Legea nr. 845/1992 cu privire la antreprenoriat și întreprinderi menționează că „5. Întreprinderile și întreprinzătorii nu sunt obligați să dețină și să aplice ștampila proprie pe înscrisuri de orice natură. În cazul în care legislația prevede necesitatea aplicării ștampilei întreprinderii sau întreprinzătorului, cerința se consideră îndeplinită dacă înscrisul este semnat de persoana împuternicită de întreprindere sau de către întreprinzător.”.</p> <p>La pct. 2, considerăm oportună excluderea acestei prevederi, având în vedere că acest fapt se deduce din prevederile art. 22 lit. d) din Legea nr. 467/2003 cu privire la informatizare și la resursele informaționale de stat care statuează că Guvernul aprobă conceptele sistemelor informaționale de stat și regulamentele resurselor informaționale de stat.</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p><b><u>Nu se acceptă.</u></b></p> <p>Conform avizelor recepționate de la Ministerul Economiei și Agenția de Guvernare Electronică, precum și în scopul conformării cu prevederile art.76 alin. (1) și alin. (2) lit.a) și lit.c) din Legea nr.467/2003 cu privire la informatizare și la resursele informaționale de stat, nu se consideră oportun excluderea pct.2 din proiectul în cauză .</p>
--	---

<p><b>Ministerul Economiei</b> (<i>avizul nr. 06/1-2453 01.09.2022</i>)</p>	<p>În scopul conformării cu prevederile art.76 alin. (1) și alin. (2) lit.a) și lit.c) din Legea nr.467/2003 cu privire la informatizare și la resursele informaționale de stat, pct.2 al proiectului hotărârii Guvernului urmează a fi expus în următoarea redacție:</p> <p>„2. Înainte de punerea în exploatare a Sistemului informațional de gestionare a autorizației de agent economic autorizat, Ministerul Finanțelor va elabora și va prezenta spre aprobare Guvernului conceptul și regulamentul de funcționare a sistemului informațional respectiv.”</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b> Pct. 2 va avea următorul cuprins: „2. Înainte de punerea în exploatare a Sistemului informațional de gestionare a autorizației de agent economic autorizat, Ministerul Finanțelor va elabora și va prezenta spre aprobare Guvernului conceptul SI „e-AEO” și Regulamentul de funcționare a sistemului informațional respectiv.”</p>
<p><b>Centrul de armonizare a legislației</b> (<i>aviz nr.31/02-69-717 din 21.07.2022</i>)</p>	<p>Lipsa de obiecții și propuneri adiționale.</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b></p>
<p><b>Camera de Comerț și Industrie a RM</b> (<i>aviz din 21.09.2022</i>)</p>	<p>Salutăm și susținem digitalizarea procesului de emitere a autorizațiilor AEO online, fapt care va simplifica și moderniza procedura respectivă. Suplimentar, propunem de a completa HG cu prevederi tranzitorii, ce țin de autorizațiile AEO emise anterior. Astfel, pct 2 din HG prevede că AEO care dețin deja statutul vor comunica cu Serviciul Vamal doar prin SIA „e-AEO”, însă nu este specificat cum va fi asigurat accesul companiilor respective la sistemul dat. (este riscul că pentru a se conecta, se va solicita o cerere în scris din partea AEO, ceea ce este de dorit de evitat). Totodată, propunem că în HG să fie stipulat că Serviciul Vamal va reglementa procedura de accesare a sistemului de către ag.ec., ori aceste norme sunt tehnice și pot fi aprobate la nivel de Ordin al SV.</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b> Serviciul Vamal, va asigura crearea cabinetelor personale în SI „e-AEO” ale titularilor existenți și va transmite linkul de accesare acestora pentru utilizarea ulterioară, comunicarea, monitorizarea și alte acțiuni cum este logo, fără a depune o cerere în acest sens. ”Manualul de utilizare a SI „e-AEO” va fi accesat direct pe portalul de informații comerciale „trade.gov.md”.</p>

	<p>Cu referire la suspendare, la art.32 lit a) urmează a fi completată cu cuvînt – suficiente, pentru a alinia la textul din legislația EU și anume – se consideră că pot exista motive suficiente.</p> <p>Observăm, că în proiect nu au fost transpuse prevederile din legislația EU ce țin de perioada de suspendare. În cazul lit. a) pentru a evita suspendare pe o perioadă nedeterminată urmează a fi preluat termenul limită - pînă la 30 similar cum în EU (Regulament delegat 2015/2446). Astfel, pct nou va fi expus în următoare redacție: În cazurile prevăzute la articolul 32 lit. a) perioada de suspendare stabilită corespunde perioadei necesare pentru Serviciul Vamal pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru anulare, revocare sau modificare. Această perioadă nu poate depăși 30 de zile.</p> <p>Alte prevederi din legislația EU art. 17 (Regulament 2015/2446) la fel nu se regăsesc în proiectul HG, ceea ce va crea o incertitudine privind perioada de suspendare. De exemplu, legislația EU specifică că termenul de suspendare poate fi prelungit de vama dar nu mai mult de 30 de zile. Considerăm important de a prelua aceste norme pentru a asigura previzibilitatea pentru AEO și neadmiterea tergiversării unor decizii care au impact asupra AEO.</p> <p>.</p>	<p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b></p> <p><b><u>Se acceptă.</u></b> Menționăm că prevederile din legislația EU art. 17 (Regulament 2015/2446) se regăsesc în HG 647/2014 în pct. 37 din Regulament: „În cazul în care agentul economic autorizat nu-și remediază situația în perioada indicată în notificarea sa, Serviciul Vamal îi poate acorda un termen suplimentar, dar nu mai mult de 30 de zile calendaristice, cu condiția că acesta să fi acționat cu bună-credință.”</p>
--	--	---

**Ministru**

**Dumitru BUDIANȘCHI**

### Formularul tipizat al documentului de analiză a impactului

<b>Titlul analizei impactului</b> (poate conține titlul propunerii de act normativ):	Analiza impactului de reglementare asupra proiectului Hotărârii Guvernului cu privire la modificarea <i>Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>l</sup>-a și a 28<sup>l</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova</i>
<b>Data:</b>	10.06.2022
<b>Autoritatea administrației publice (autor):</b>	Serviciul Vamal
<b>Subdiviziunea:</b>	Departamentul Venituri și Control Vamal
<b>Persoana responsabilă și datele de contact:</b>	Tatiana Moraru - șef Secția AEO și proceduri simplificate, tel. 022 574 138, e-mail: tatiana.moraru@customs.gov.md
<b>Compartimentele analizei impactului</b>	
<b>1. Definirea problemei</b>	
<b>a) Determinați clar și concis problema și/sau problemele care urmează să fie soluționate</b>	
<p>a<sup>1</sup>) <u>Existența unei proceduri complexe de gestionare (eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare) a autorizației de agent economic autorizat (în continuare – autorizație AEO).</u></p> <p>Actualmente, cadrul normativ secundar prevede o procedură complicată de gestionare a autorizației AEO. Prin urmare, această procedură urmează a fi simplificată prin punerea în aplicare a criteriului de conformitate vamală și fiscală în cadrul procedurilor de suspendare, retragere sau modificare, anulare a autorizațiilor AEO.</p> <p>a<sup>2</sup>) <u>Lipsa instrumentelor automatizate de gestionare și monitorizare a raporturilor juridice și administrative dintre autoritatea vamală și mediul de afaceri (solicitanți/titulari AEO).</u></p> <p>La moment orice operațiune sau comunicare cu solicitantul/titularul AEO este documentată pe hârtie și atașată la dosar. Fiecare etapă este însoțită de completarea anumitor formulare sau alte documente în format de hârtie. Astfel, întru îmbunătățirea schimbului de informații între operatorii economici și autoritățile vamale, precum și stocarea acestor informații, urmează a fi reglementate prevederi ce vizează Sistemul Informațional „e-AEO” (în continuare SI „e-AEO”).</p>	
<b>b) Descrieți problema, persoanele/entitățile afectate și cele care contribuie la apariția problemei, cu justificarea necesității schimbării situației curente și viitoare, în baza dovezilor și datelor colectate și examinate</b>	
<p>a<sup>1</sup>) <u>Existența unei proceduri complexe de gestionare (eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare) a autorizației AEO.</u></p> <p>În rezultatul modificărilor realizate la art.195<sup>3</sup> din Codul vamal, ce vizează în special aplicarea criteriului de conformitate vamală și fiscală în cadrul autorizării statutului AEO cât și în cadrul autorizării utilizării procedurilor simplificate de vămuire la domiciliu (PVD), s-a confirmat un cadru normativ îmbunătățit a criteriului de conformitate vamală și</p>	



fiscală, prin armonizarea la standardele UE, în corelare cu dispozițiile legale reglementate de cadrul legislativ existent în UE, transpus din art.39 litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii.

Astfel, neajustarea prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 647/2014 la prevederile Codului vamal, ar afecta îndeplinirea procedurilor de autorizare și gestionare (monitorizare, suspendare, retragere) a autorizațiilor AEO și Procedurilor de vămuire la domiciliu (în continuare – PVD), în mod direct 118 companii care dețin deja statutul de AEO și agenții economici solicitanți ai autorizațiilor AEO și PVD.

Această problemă afectează mecanismele de luare a unei decizii obiective, de măsurare a gradului de credibilitate cu privire la conformarea vamală și fiscală, a titularului AEO cât și a angajatului responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia (administratorul).

Conform pct. 40, lit. b) din Anexa nr. 1 la Hotărârea Guvernului nr.647/2014, autorizația AEO poate fi retrasă dacă AEO a comis o încălcare a legislației vamale.

Astfel, la moment actul normativ prevede retragerea unei autorizații, dacă se constată comiterea unei încălcări a legislației vamale.

Conform modificărilor propuse în proiect:

- autorizația AEO poate fi retrasă, modificată, dacă titularul AEO, angajatul responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, au comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale, precum și dacă una dintre persoanele menționate au antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a titularului.

Operarea modificărilor respective va asigura corectitudinea deciziilor luate de autoritatea vamală asupra autorizațiilor AEO și simplificărilor vamale autorizate pe baza acestui statut AEO.

a<sup>2</sup>) Lipsa instrumentelor automatizate de gestionare și monitorizare a raporturilor juridice și administrative dintre autoritatea vamală și mediul de afaceri (solicitanți/titulari AEO).

La moment orice operațiune sau comunicare cu solicitantul/titularul AEO este documentată pe hârtie și atașată la dosar. Fiecare etapă este însoțită de completarea anumitor formulare sau alte documente în format de hârtie. Astfel, întregul ciclu de trasabilitate este menținut pe purtător de hârtie, cu un efort considerabil nu doar pentru menținerea și întreținerea registrelor și înregistrărilor corespunzătoare a proceselor dar și pentru comunicarea oficială între toți actorii implicați, odată ce majoritatea comunicărilor esențiale din procesul de solicitarea și recepționare a unei Cereri de autorizării AEO se efectuează fără implicarea directă a mijloacelor electronice de comunicare și fără utilizarea documentului electronic și semnăturii electronice.

Această stare de fapt duce nu doar la încetinirea considerabilă a ritmului de perfecționare a proceselor, dar și la majorarea considerabilă a riscurilor de erori și coruptibilitate. În lipsa implementării tehnologiilor moderne se ratează totodată și oportunități enorme pentru a obține un acces mult mai bun la informație, siguranța integrității informației și documentelor arhivate, precum și posibilitatea accelerării considerabile a proceselor de autorizare, monitorizare, comunicare în general.

De asemenea, problema respectivă contribuie negativ la îndeplinirea obiectivelor prioritare de facilitare și simplificare a proceselor vamale de control, precum și influențează procesul de implementare a Acordului de recunoaștere reciprocă a Programului AEO din Republica Moldova cu UE, care derivă din angajamentele asumate de Republica Moldova

în cadrul Acordului de Asociere UE-RM (DCFTA), privind facilitarea comerțului și asigurarea securității lanțului de aprovizionare internațional.

**c) Expuneți clar cauzele care au dus la apariția problemei**

a<sup>1</sup>) Ca urmare a analizei legislației vamale naționale efectuate de către experții DG TAXUD din cadrul Comisia Europeană, au fost înaintate recomandările de îmbunătățire și compatibilitate a proceselor de aplicare AEO cât și în vederea implementării Acordului de recunoaștere reciprocă a programelor AEO din Moldova și UE, care derivă din Planul de acțiuni și foaia de parcurs actualizată în anul 2020, de DG TAXUD, Comisia Europeană. Astfel, cauza care a dus la apariția problemei este nivelul scăzut de armonizare a cadrului legal național aplicabil domeniului AEO, la standardele UE.

a<sup>2</sup>) Lipsa instrumentelor automatizate de gestionare și monitorizare a raporturilor juridice și administrative dintre autoritatea vamală și mediul de afaceri (solicitanți/titulari AEO) se datorează în mare parte lipsei resurselor financiare necesare în vederea creării și dezvoltării unui sistem informațional automatizat. Totodată, luând în considerare numărul în creștere a solicitanților și titularilor de autorizații AEO, apare necesitatea utilizării unor metode moderne de management, de analiză și evaluare a riscurilor, de monitorizare și comunicare cu solicitanții/titularii.

**d) Descrieți cum a evoluat problema și cum va evolua fără o intervenție**

**a<sup>1</sup>) Cum a evaluat problema:**

Acordul de Asociere între Republica Moldova-Uniunea Europeană, Zona de Liber Schimb Aprofundat și Cuprinzător (DCFTA) este documentul-cheie în relația cu UE, care are obiectivul de a stimula această integrare economică prin implementarea instrumentelor de facilitare a comerțului, ca recunoașterea reciprocă a Programelor naționale AEO, care reprezintă o prioritate pentru Republica Moldova în vederea multiplicării beneficiilor titularilor de statut AEO și asigurării securității lanțului logistic în cadrul comerțului internațional.

La moment deținători de Autorizații AEO în Republica Moldova sunt 118 operatori economici, dintre care 30 de titulari dețin autorizația AEOS – pentru securitate și siguranță și pot fi candidați de a beneficia de facilități pe teritoriul țării cât și în spațiul Uniunii Europene, în cadrul *Acordului de Recunoaștere Reciprocă (în continuare ARR) a Programelor Operatorilor economici autorizați (AEO) Uniunea Europeană-Republica Moldova*.

Serviciul Vamal împreună cu Direcția Generală Impozitare și Uniune Vamală (DG TAXUD) din cadrul Comisiei Europene au agreat un Plan de Acțiuni *privind implementarea ARR a Programelor AEO Uniunea Europeană-Republica Moldova*.

Astfel, conform etapelor prevăzute în planul de acțiuni, este necesar de racordat la standarde UE cadrul legal aplicabil procesului de gestionare a autorizațiilor AEO (eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare) .

**Cum va evalua problema fără intervenție:**

Procedură complicată de gestionare a autorizației AEO în cadrul proceselor de suspendare, retragere sau modificare, anulare a autorizațiilor AEO.

Acest fapt va compromite și dispozițiile legale privind gestionarea riscurilor de conformitate vamală și fiscală în cadrul monitorizării evaluării AEO.

**a<sup>2</sup>) Cum a evaluat problema:**

În vederea dezvoltării Programului AEO din Republica Moldova, și majorarea gradului de credibilitate, a apărut necesitatea implementării soluției IT care va sprijini:

- fluxul de lucru și aplicațiile de gestionare a documentelor, în cadrul proceselor de gestionare a cererilor, autorizațiilor;
- furnizarea informațiilor structurate și eficiente pentru analiza continuă a riscurilor și evaluării AEO;
- generarea documentelor, rapoartelor uniformizate și informațiilor, inclusiv schimbul de date cu părți interesate relevante.

**Cum va evalua problema fără intervenție:**

În lipsa implementării tehnologiilor moderne accesul la informație, siguranța documentelor arhivate, precum eficiența proceselor de autorizare, monitorizare, comunicarea în general va fi redusă. Acest fapt duce inevitabil la ratarea unor economii considerabile și nu permite atingerea unor noi valori de eficiență instituțională și procedurală. În urma examinării și contrapunerii proceselor existente cu cele în care ar funcționa un sistem informațional automatizat și ar fi asigurată comunicarea eficientă la distanță, putem constata obținerea economiilor de timp, bani și efort.

**e) Descrieți cadrul juridic actual aplicabil raporturilor analizate și identificați carențele prevederilor normative în vigoare, identificați documentele de politici și reglementările existente care condiționează intervenția statului**

Cadrul juridic aplicabil raporturilor analizate este constituit dintr-o serie de acte legislative precum:

- Acordul de Asociere între Republica Moldova - Uniunea Europeană ratificat prin Legea nr.112/2014, Zona de Liber Schimb Aprofundat și Cuprinzător (DCFTA);
- Codul vamal nr.1149/2000;
- Hotărârea Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova;

Intervenția statului prin actualul proiect reiese din necesitatea racordării cadrului legal național la prevederile legislației internaționale, și anume la:

- Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii;
- 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 Codului vamal al Uniunii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, în versiunea modificată ultima oară 15.03.2021;

**2. Stabilirea obiectivelor**

**a) Expuneți obiectivele (care trebuie să fie legate direct de problemă și cauzele acesteia, formulate cuantificat, măsurabil, fixat în timp și realist)**

Prin intervenția dată se urmărește atingerea următoarelor obiective:

- un nivel înalt de armonizare a cadrului legal național aplicabil domeniului AEO, la standardele UE prin punerea în aplicare a criteriului de conformitate vamală și fiscală în cadrul procedurilor de suspendare, retragere sau modificare, anulare a autorizațiilor AEO;
- simplificare și corectitudine în luarea deciziilor de suspendare, retragere, modificare și anulare a autorizațiilor AEO;
- implementarea noilor instrumente internaționale în domeniul vamal;

- crearea unui sistem de evidență, gestiune și trasabilitate stabil și fiabil pentru solicitanții și titularii AEO;
- optimizarea și automatizarea proceselor asociate consultării, solicitării, examinării, gestionării, auditării, monitorizării, reevaluării, emiterii, suspendării, retragerii, anulării ș.a. relevante instituției AEO, care va duce la reducere de timp și bani;
- facilitatea comerțului extern și asigurarea corespunzătoare a siguranței și securității lanțului de internațional de aprovizionare;
- simplificarea procedurii de solicitare și obținerea a statutului de Agent Economic Autorizat (AEO), precum și reducerea timpului, costurilor și altor resurse aferente procesului de autorizare;
- crearea instrumentelor automatizate de gestionare de către autoritatea vamală a instituției AEO, inclusiv de audit și trasabilitate;
- reducerea interacțiunii umane (autoritatea vamală și mediul de afaceri);
- excluderea suportului de hârtie;
- creșterea numărului de AEO și crearea parteneriatelor de încredere între autoritatea vamală și mediul de afaceri;
- crearea unui instrument credibil care va permite schimbul de informații cu alte autorități vamale în scopul recunoașterii mutuale a programelor AEO;
- majorarea numărului de titulari/solicitanți a autorizațiilor AEO.

### 3. Identificarea opțiunilor

#### a) Expuneți succint opțiunea „a nu face nimic”, care presupune lipsa de intervenție

Opțiunea „a nu face nimic” este opțiunea prin care va fi imposibilă gestionarea eficientă a riscurilor de conformitate vamală și fiscală în cadrul proceselor de suspendare, retragere sau modificare, anulare a autorizației AEO.

La fel opțiunea „de a nu face nimic” provoacă riscul de a nu aplica prevederi compatibile cu cele din UE la gestionarea autorizațiilor AEO, monitorizarea și evaluarea lor pe segmentul de conformitate vamală și fiscală, și vor contribui negativ la mecanismele de recunoaștere reciprocă a proceselor AEO menționate.

#### b) Expuneți principalele prevederi ale proiectului, cu impact, explicând cum acestea ținesc cauzele problemei, cu indicarea noutăților și întregului spectru de soluții/drepturi/obligații ce se doresc să fie aprobate

a<sup>1</sup>) **Impactul:** aplicarea corectă a proceselor de gestionare (eliberare, suspendare, retragere, modificare și anulare) a autorizației de agent economic autorizat și compatibilitate cu procesele aplicate de UE în vederea recunoașterii și acordarea beneficiilor titularilor AEO din RM în UE .

Intervenția statului în soluționarea problemelor menționate mai sus presupune următoarele beneficii:

- simplificarea proceselor de gestionare AEO de către auditori în cazul evaluării condițiilor de conformitatea vamală și fiscală și luarea deciziilor obiective în caz de suspendare, retragere, anulare autorizații.

- un parteneriat bun între Serviciul Vamal și mediul de afaceri. Principiile pe care se bazează acest parteneriat sunt: imutabilitatea, transparența, corectitudinea, loialitatea, echitatea și responsabilitatea;

- simplificări și facilități vamale, agenții economici care îndeplinesc în mod voluntar criteriile reglementate de legislația vamală/fiscală și stabilesc o relație strânsă de cooperare cu autoritățile vamale, în scopul asigurării obiectivului comun – siguranța și securitatea lanțului de aprovizionare;

<p>a<sup>2</sup>) <b>Impactul:</b> dezvoltarea și implementarea SI „e-AEO” contribuie la</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- simplificarea procedurii de solicitare și obținerea a statutului de Agent Economic Autorizat (AEO), precum și reducerea timpului, costurilor și altor resurse aferente procesului de autorizare;</li> <li>- crearea instrumentelor automatizate de gestionare, monitorizare și analiza riscurilor AEO, inclusiv de audit și trasabilitate de către autoritatea vamală;</li> <li>- excluderea documentației pe suport de hârtie și reducerea interacțiunii directe cu funcționarii vamali, ceea ce va produce economii atât pentru funcționarii vamali, cât și pentru AEO;</li> <li>– va optimiza și automatiza procesele asociate consultării, comunicării etc., relevante instituției AEO care va duce la reducere de timp și bani;</li> <li>– formarea resursei informaționale credibile în domeniul AEO, fiind destinat autorității vamale și agenților economici solicitanți/titulari ai statutului AEO, precum și facilitării schimbul de date între autoritățile vamale în scopul recunoașterii mutuale a programelor AEO cu alte state;</li> <li>– va asigura procedura, tipul de informare a utilizatorilor, determinată de Regulamentele privind conceptul și modul de ținere a Registrelor de stat format de SI e-AEO, aprobat de Guvern, precum și prin acte normative;</li> <li>- majorarea numărului de titulari/solicitanți a autorizațiilor AEO.</li> </ul>	
<p><b>c) Expuneți opțiunile alternative analizate sau explicați motivul de ce acestea nu au fost luate în considerare</b></p> <p>Identificarea unor opțiuni alternative nu a fost realizată dat fiind faptul că identificarea problemelor și a soluțiilor a fost efectuată prin prisma Proiectului de implementare a ARR a Programelor Operatorilor economici autorizați (AEO) Uniunea Europeană-Republica Moldova, precum și urmare a recepționării demersurilor din partea agenților economici.</p>	
<p><b>4. Analiza impacturilor opțiunilor</b></p>	
<p><b>a) Expuneți efectele negative și pozitive ale stării actuale și evoluția acestora în viitor, care vor sta la baza calculării impacturilor opțiunii recomandate</b></p> <p>Efectele pozitive ale situației actuale: În cel mai bun caz, situația descrisă în compartimentul „descrierea problemei” va rămâne fără schimbare.</p> <p>Lipsa modificărilor propuse va afecta mecanismele de luare a unei decizii obiective, de măsurare a gradului de credibilitate cu privire la conformarea vamală și fiscală, a titularului AEO cât și a angajatului responsabil de domeniul vamal al titularului, persoana împuternicită să îl reprezinte pe titular sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia (administratorul).</p> <p>Efectele negative ale situației actuale:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>număr redus de titulari AEO ce vor beneficia de facilități și simplificări;</li> <li>stabilitatea prevederilor vamale necompatibile cu cele ale UE referitor la criteriul de conformitate și riscul de menținere a unor autorizații valide cu acordarea beneficiilor (mai puține controale cât și simplificări vamale) titularilor care au și încălcări grave și repetate vamale și fiscale, astfel neasigurând securitatea lanțului de comerț internațional în cadrul ARR;</li> <li>lipsa instrumentelor de gestionare AEO moderne, eficiente și sigure.</li> <li>aplicarea la Program prin metoda pe hârtie ce implică cheltuieli de timp și bani din parte operatorilor economici.</li> </ol>	

**b<sup>1</sup>) Pentru opțiunea recomandată, identificați impacturile completând tabelul din anexa la prezentul formular. Descrieți pe larg impacturile sub formă de costuri sau beneficii, inclusiv părțile interesate care ar putea fi afectate pozitiv și negativ de acestea**

În cadrul elaborării AIR s-au stabilit 2 opțiuni de soluționare a problemelor identificate:

1. Elaborarea și aprobarea proiectului privind modificarea Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova;

2. Crearea și implementarea unui instrument automatizat de gestionare și monitorizare a AEO (SI „e-AEO”).

Elaborarea și aprobarea proiectului privind modificarea Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul Vamal al Republicii Moldova” va permite:

- simplificarea proceselor de gestionare a AEO în cazul evaluării condițiilor de conformitatea vamală și fiscală și luarea deciziilor obiective în caz de suspendare, retragere, anulare autorizații;

- crearea unui parteneriat bun între Serviciul Vamal și mediul de afaceri.

- acordarea de simplificări și facilități vamale agenților economici care îndeplinesc în mod voluntar criteriile reglementate de legislația vamală/fiscală și stabilesc o relație strânsă de cooperare cu autoritățile vamale, în scopul asigurării obiectivului comun – siguranța și securitatea lanțului de aprovizionare;

Crearea și implementarea unui instrument automatizat de gestionare și monitorizare a AEO - SI „e-AEO” va permite gestionarea automatizată a raporturilor ce derivă din reglementările naționale și internaționale ale AEO și va optimiza timpul schimbului de informații între autoritatea vamală și mediul de afaceri.

SI „e-AEO” reprezintă o soluție informatică, constituită din interconexiunea unui ansamblu de resurse și tehnologii informaționale, mijloace tehnice de program și metodologii, precum și infrastructură, destinată gestionării mai eficiente a riscurilor și a resurselor de personal de către organul vamal.

Estimarea economiilor este efectuată în baza Ghidului de aplicare a Modelului Costului Standard (MCS) în Republica Moldova<sup>1</sup>. Dat fiind faptul că odată cu implementarea SI „e-AEO”, aplicarea pentru obținerea statutului AEO se va efectua online, se vor obține economii de la reducerea timpului pentru efectuarea următoarelor activități administrative:

- familiarizarea cu procedurile/cerințele de obținere a statutului AEO, care implică timp consumat pentru identificarea cerințelor, precum și necesitatea de clarificare a aspectelor informației/documentelor solicitate, care în cazul obținerii statutului AEO, de regulă, implică o vizită a agentului economic la oficiile Serviciului Vamal. Economii de timp sunt estimate la 3,5 ore pentru o aplicație.

- completarea chestionarului de autoevaluare, pentru care se estimează o economie de timp de circa 2 ore.

- colectarea documentelor solicitate și completarea cererii de acordare a statutului AEO și depunerea acestuia împreună cu documentele solicitate, pentru care se estimează o economie de timp de circa 1,83 ore (reducerea timpului pentru drumul dus-întors (1 oră), timpul petrecut la oficiile Serviciului Vamal (30 minute) și 20 minute net de la reducerea timpului pentru colectarea documentelor solicitate și completarea cererii.

- eliminarea necesității efectuării unei vizite la oficiile Serviciului Vamal pentru clarificare a aspectelor informației/documentelor solicitate, care va produce economii de

<sup>1</sup> <https://me.gov.md/ro/content/modelul-costului-standard>

<p>1,5 ore (drumul dus-întors - 1 oră) și timpul petrecut la oficiile Serviciului Vamal (30 minute)).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• eliminarea necesității efectuării unei vizite la oficiile Serviciului Vamal pentru obținerea autorizației AEO, care va produce economii de 1,5 ore (drumul dus-întors - 1 oră) și timpul petrecut la oficiile Serviciul Vamal (30 minute).</li> </ul> <p>Estimările valorilor de timp sunt efectuate în baza Ghidului de aplicare a MCS în Republica Moldova.</p> <p>Excluderea documentației pe suport de hârtie, precum și optimizarea procedurilor aferente acordării statutului AEO și efectuării evaluărilor periodice a AEO vor duce la obținerea economiilor de timp și pentru funcționarii vamali, care sunt estimate în total la circa 24 ore pentru o procedură completă de acordării statutului AEO sau de efectuare a unei evaluări a AEO.</p> <p>În rezultat, reieșind din asumarea pentru anii viitori a următoarelor date anuale: 20 de cereri pentru aplicarea pentru obținerea statutului AEO, 40 de cereri pentru suspendare/audit, etc. aferente AEO, 20 de evaluări periodice a AEO, precum și a tarifului pe oră de 81,0 lei/oră<sup>2</sup> pentru agenții economici și 162,1 lei/oră<sup>3</sup> pentru funcționarii vamali, în total reducerea costurilor administrative anuale se estimează la circa 178,3 mii lei anual.<sup>4</sup></p> <p>Intervenția propusă prin elaborarea Hotărârii respective nu presupune careva riscuri pentru realizarea acesteia. Totodată această intervenție nu presupune careva cheltuieli sau pierderi financiare atât din partea statului, cât și din partea mediului de afaceri.</p>	<p>b<sup>2</sup>) Pentru opțiunile alternative analizate, identificați impacturile completând tabelul din anexa la prezentul formular. Descrieți pe larg impacturile sub formă de costuri sau beneficii, inclusiv părțile interesate care ar putea fi afectate pozitiv și negativ de acestea</p> <p>Reieșind din faptul că nu au fost identificate și analizate opțiuni alternative, impactul acestora nu poate fi descris.</p> <p><b>c) Pentru opțiunile analizate, expuneți cele mai relevante/iminente riscuri care pot duce la eșecul intervenției și/sau schimba substanțial valoarea beneficiilor și costurilor estimate și prezentați presupuneri privind gradul de conformare cu prevederile proiectului a celor vizați în acesta</b></p> <p>Riscurile asociate nemijlocit care vor avea impact asupra rezultatelor implementării opțiunii recomandate sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- omisiuni și erori legislative.</li> </ul>
--	---

<sup>2</sup> ((8827,2 lei lunar \* 1,24)\*1,25)/169 ore = 81,0 (tarif lei/oră), unde:

8827,2 lei (8135,7 lei \* (1+8,5%)), unde 8135,7 lei – câștigul salarial mediu brut lunar în sectorul real în 2020, <https://statistica.gov.md/newsview.php?l=ro&idc=168&id=7090>; 8,5% - prognoza creșterii salariului mediu lunar în anul 2021, <https://me.gov.md/ro/documents-terms/indicatori-economici-prognozare-macroeconomica>; 24% – contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii achitate de către angajator (sector privat); 25% – cota de cheltuieli generale luată în calcul;

169 ore – în mediu numărul de ore pe lună pentru un program complet de lucru (HG nr.165/2010 cu privire la cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real).

<sup>3</sup> ((16984,8 lei lunar \* 1,29)\*1,25)/169 ore = 162,1 (tarif lei/oră), unde:

16984,8 lei (15654,2 lei \* (1+8,5%)), unde 15654,2 lei – estimarea câștigului salarial mediu brut lunar în 2020 în cadrul Serviciului Vamal (566.902.300 lei \* 74,4% / (1+27,5%) / 12 / 1761, unde 566.902,3 mii lei – cheltuieli totale, 74,4% – cheltuieli de personal, 27,5% – contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii achitate de către angajator (sector public) și primele de asigurare obligatorie de asistență medicală achitate de către angajator și 1761 efectivul de personal), <https://customs.gov.md/ro/articles/buget-planificare-si-raportare>; 8,5% - prognoza creșterii salariului mediu lunar în anul 2021, <https://me.gov.md/ro/documents-terms/indicatori-economici-prognozare-macroeconomica>;

29% – contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii achitate de către angajator (sector public);

25% – cota de cheltuieli generale luată în calcul;

169 ore – în mediu numărul de ore pe lună pentru un program complet de lucru (HG nr.165/2010 cu privire la cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real).

<sup>4</sup> 155,6 mii lei anual (162,1 lei/oră \* (20+20) \* 24 ore)/1000, 22,7 mii lei anual ((81,0 lei/oră \* 20 \* (3,5+2+1,83+1,5+1,5) ore)/1000+(81,0 lei/oră \* 40 \* 1,83 ore)/1000).

<p>- lipsa interesului agenților economici la prevederile legislației vamale care oferă instrumente de facilitare, urmare a lipsei de instrumente moderne de comunicare și parteneriat cu Serviciul Vamal.</p>	
<p><b>d) Dacă este cazul, pentru opțiunea recomandată expuneți costurile de conformare pentru întreprinderi, dacă există impact disproporționat care poate distorsiona concurența și ce impact are opțiunea asupra întreprinderilor mici și mijlocii. Se explică dacă sunt propuse măsuri de diminuare a acestor impacturi</b></p>	
<p>Proiectul nu generează costuri de conformare.</p>	
<p><b>Concluzie</b></p>	
<p><b>e) Argumentați selectarea unei opțiuni, în baza atingerii obiectivelor, beneficiilor și costurilor, precum și a asigurării celui mai mic impact negativ asupra celor afectați</b></p>	
<p>Selectarea opțiunilor respective se consideră oportune în contextul în care implementarea acestora va asigura stabilirea unor condiții clare, echitabile și competitive de dezvoltare a mediului de afaceri, precum și va îmbunătăți climatul de afaceri din țară la capitolul competitivitate și conformare voluntară.</p> <p>Totodată, realizarea opțiunilor va duce la majorarea numărului de titulari AEO care se conformează benevol la respectarea legislației vamale și fiscale.</p> <p>Suplimentar, automatizarea proceselor de gestionare AEO prin SI „e-AEO” ca instrument modern, sigur și uniformizat de aplicare atât pentru mediul de afaceri cât și funcționarii vamali implicați în procesele de auditare, monitorizare, reevaluare riscuri AEO, va duce la excluderea hârtiei, reducerea timpului și costurilor de deplasare la autoritatea vamală.</p>	
<p><b>5. Implementarea și monitorizarea</b></p>	
<p><b>a) Descrieți cum va fi organizată implementarea opțiunii recomandate, ce cadru juridic necesită a fi modificat și/sau elaborat și aprobat, ce schimbări instituționale sunt necesare</b></p>	
<p>Implementarea opțiunii recomandate presupune modificarea altor acte normative cum este Ordinul nr.41-o/2019 cu privire la Normele metodologice privind modul de verificare a solicitanților și titularilor Autorizației de agent economic autorizat, precum și procedura de monitorizare a conformării cu condițiile de autorizare și de reevaluare a statutului AEO.</p> <p>Proiectul de hotărâre nu implică propuneri de schimbări instituționale.</p>	
<p><b>b) Indicați clar indicatorii de performanță în baza cărora se va efectua monitorizarea</b></p>	
<p>Indicatorii de performanță care vor sta la baza efectuării monitorizării sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- numărul de cereri depuse prin SI „e-AEO” examinate;</li> <li>- numărul de interpelări în adresa Serviciului Vamal cu privire la acordarea asistenței referitor la problematicile respective de aplicare, menținere a autorizației AEO;</li> <li>- numărul de titulari cu autorizații AEO valide;</li> </ul>	
<p><b>c) Identificați peste cit timp vor fi resimțite impacturile estimate și este necesară evaluarea performanței actului normativ propus. Explicați cum va fi monitorizată și evaluată opțiunea</b></p>	
<p>Impacturile estimate vor fi resimțite odată cu intrarea în vigoare a prezentei hotărâri.</p> <p>Monitorizarea și evaluarea opțiunii va fi realizată anual prin prisma indicatorilor de performanță propuși.</p>	
<p><b>6. Consultarea</b></p>	
<p><b>a) Identificați principalele părți (grupuri) interesate în intervenția propusă</b></p>	



Principalele părți interesate în intervenția propusă sunt:

- Agenții economici
- Serviciul Vamal

**b) Explicați succint cum (prin ce metode) s-a asigurat consultarea adecvată a părților**

În scopul respectării prevederilor Legii nr.239/2008 privind transparența în procesul decizional, proiectul a fost plasat pe pagina oficială a Ministerului Finanțelor, la compartimentul Transparența decizională/Consultări publice și pe portalul particip.gov.md.

Totodată, în conformitate cu prevederile Regulamentului Guvernului, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.610/2018, prezentul proiect a fost înregistrat de către Cancelaria de Stat sub numărul unic 392/MF/2022 și a fost asigurată avizarea acestuia de către Ministerul Justiției, Centrul Național Anticorupție, Ministerul Economiei, Agenția de Guvernare Electronică și Centrul de armonizare a legislației.

De asemenea, prin scrisoarea nr. 15/3-06/197 din 12.08.2022, setul de materiale a fost expediat spre examinare Camerei de Comerț Americană din Moldova (AmCham), Asociației Businessului European (EBA), Asociației Investitorilor Străini (FIA) și Camerei de Comerț și Industrie.

Obiecții și propuneri au fost recepționate din partea Camerei de Comerț și Industrie, respectiv au fost incluse și analizate în Sinteza obiecțiilor și propunerilor la proiect. De la celelalte părți interesate au fost recepționate mesaje electronice privind lipsa obiecțiilor pe marginea proiectului.

**c) Expuneți succint poziția fiecărei entități consultate față de documentul de analiză a impactului și/sau intervenția propusă (se expune poziția a cel puțin unui exponent din fiecare grup de interese identificat)**

Obiecțiile și propunerile (recomandările) recepționate atât de la mediul de afaceri cât și de la autoritățile publice pe marginea proiectului cu privire la modificarea Hotărârii Guvernului nr. 647/2014 au fost incluse în Tabelul de sinteză cu privire la obiecțiile și propunerile (recomandările) recepționate aferente proiectului. Rezultatele examinării acestora de asemenea se conțin în Tabelul de sinteză anexat.

**Anexă**

**Tabel pentru identificarea impacturilor**

Categorii de impact	Punctaj atribuit		
	Opțiunea propusă	Opțiunea alternativă 1	Opțiunea alternativă 2
<b>Economic</b>			
costurile desfășurării afacerilor	+2		
povara administrativă	+1		
fluxurile comerciale și investiționale	0		
competitivitatea afacerilor	+3		
activitatea diferitor categorii de întreprinderi mici și mijlocii	+3		
concurența pe piață	+3		
activitatea de inovare și cercetare	0		
veniturile și cheltuielile publice	0		
cadrul instituțional al autorităților publice	0		
alegerea, calitatea și prețurile pentru consumatori	0		



bunăstarea gospodăriilor casnice și a cetățenilor	0		
situația social-economică în anumite regiuni	0		
situația macroeconomică	0		
alte aspecte economice	0		
<b>Social</b>			
gradul de ocupare a forței de muncă	0		
nivelul de salarizare	0		
condițiile și organizarea muncii	0		
sănătatea și securitatea muncii	0		
formarea profesională	0		
inegalitatea și distribuția veniturilor	0		
nivelul veniturilor populației	0		
nivelul sărăciei	0		
accesul la bunuri și servicii de bază, în special pentru persoanele social-vulnerabile	0		
diversitatea culturală și lingvistică	0		
partidele politice și organizațiile civice	0		
sănătatea publică, inclusiv mortalitatea și morbiditatea	0		
modul sănătos de viață al populației	0		
nivelul criminalității și securității publice	0		
accesul și calitatea serviciilor de protecție socială	0		
accesul și calitatea serviciilor educaționale	0		
accesul și calitatea serviciilor medicale	0		
accesul și calitatea serviciilor publice administrative	0		
nivelul și calitatea educației populației	0		
conservarea patrimoniului cultural	0		
accesul populației la resurse culturale și participarea în manifestații culturale	0		
accesul și participarea populației în activități sportive	0		
discriminarea	0		
alte aspecte sociale	0		
<b>De mediu</b>			
clima, inclusiv emisiile gazelor cu efect de seră și celor care afectează stratul de ozon	0		
calitatea aerului			
calitatea și cantitatea apei și resurselor acvatice, inclusiv a apei potabile și de alt gen	0		
biodiversitatea	0		
flora	0		
fauna	0		
peisajele naturale	0		
starea și resursele solului	0		
producerea și reciclarea deșeurilor	0		
utilizarea eficientă a resurselor regenerabile și neregenerabile	0		

consumul și producția durabilă	0		
intensitatea energetică	0		
eficiența și performanța energetică	0		
bunăstarea animalelor	0		
riscuri majore pentru mediu (incendii, explozii, accidente etc.)	0		
utilizarea terenurilor	0		
alte aspecte de mediu	0		
<p><i>Tabelul se completează cu note de la -3 la +3, în drept cu fiecare categorie de impact, pentru fiecare opțiune analizată, unde variația între -3 și -1 reprezintă impacturi negative (costuri), iar variația între 1 și 3 – impacturi pozitive (beneficii) pentru categoriile de impact analizate. Nota 0 reprezintă lipsa impacturilor. Valoarea acordată corespunde cu intensitatea impactului (1 – minor, 2 – mediu, 3 – major) față de situația din opțiunea „a nu face nimic”, în comparație cu situația din alte opțiuni și alte categorii de impact. Impacturile identificate prin acest tabel se descriu pe larg, cu argumentarea punctajului acordat, inclusiv prin date cuantificate, în compartimentul 4 din Formular, lit. b<sup>1</sup>) și, după caz, b<sup>2</sup>), privind analiza impacturilor opțiunilor.</i></p>			
<b>Anexe</b>			
<p>Proiectul de act normativ;  Nota informativă;  Tabelul de sinteză cu privire la obiecțiile și propunerile (recomandările) recepționate aferente proiectului.</p>			

# FIȘA

## de prezentare a proiectului

de hotărâre cu privire la modificarea Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup> -a din Codul vamal al Republicii Moldova (număr unic 392/MF/2022), elaborat și prezentat Guvernului spre examinare de către Ministerul Finanțelor

Nr. crt.	Denumirea actului procedural anexat la proiect	Nota autorității	
1.	Varianta definitivată a proiectului	Este prezentată	
2.	Nota informativă <i>(care va conține esența și necesitatea implementării proiectului, precum și evaluarea impactului reglementărilor respective)</i>	Este prezentată	
3.	Lista participanților la procesul de avizare/expertizare și evoluția acestui proces	Ministerul Justiției, Centrul Național Anticorupție, Ministerul Economiei, Agenția de Guvernare Electronică; Centrul de armonizare a legislației; Camera de Comerț și Industrie.	
4.	Avizele participanților la avizare și rapoartele de expertiză, inclusiv avizul Cancelariei de Stat, în cazul proiectelor documentelor de politici și al actelor privind sistemul administrației publice, funcția publică și serviciile publice	Sunt prezentate	
5.	Informația privind consultarea opiniei publice, conform Legii nr.239/2008 privind transparența în procesul decizional	Proiectul de hotărâre a fost supus consultărilor publice în conformitate cu legislația	
6.	Analiza impactului în procesul de fundamentare a proiectelor de acte normative <i>(în privința proiectelor de acte normative de reglementare a activității de întreprinzător, care conțin reglementări cu impact asupra bugetului public național sau a unor componente din cadrul acestuia ori care prevăd reorganizări și reforme structurale sau instituționale ale autorităților ori ale instituțiilor publice)</i>	Este prezentată.	
7.	Tabelul de concordanță <i>(pentru proiectele cu sigla "UE")</i>	Au fost elaborate tabelele de concordanță aferent Regulamentelor UE nr.2446 și nr.2447, însă reieșind din complexitate (374 file), acestea urmează a fi remise electronic, la solicitare.	
8.	Sinteza obiecțiilor și propunerilor autorităților publice și, după caz, a recomandărilor societății civile, în care se va indica acceptarea sau argumentarea neacceptării obiecțiilor, propunerilor și/sau recomandărilor	Este prezentată	
9.	După caz, procesul-verbal al ședinței interministeriale și extrasul din procesul-verbal al ședinței secretarilor generali ai ministerelor referitor la proiectul respectiv, alte materiale în baza cărora a fost definitivat proiectul	-	
10.	<b>Dina ROȘCA, Secretar general al ministerului</b>	Semnătura 	Data 07.10.22
11.	<b>Bonari Doina, consultant principal, Direcția politici fiscale și vamale, tel.: 022-26-28-02</b>	Semnătura 	Data 07.10.22



**MINISTERUL FINANTELOR  
AL REPUBLICII MOLDOVA**

07.10.2022 nr. 15/3-03/223/1379

La nr. \_\_\_\_\_

*Referitor la proiectul Hotărârii Guvernului (număr unic 392/MF/2022)*

**Cancelaria de Stat**

Ministerul Finanțelor, în vederea executării prevederilor Legii nr.100/2017 cu privire la actele normative, prezintă spre aprobare, în modul stabilit de legislație, setul definitivat al materialelor aferente proiectului Hotărârii Guvernului cu privire la modificarea Hotărârii Guvernului nr.647/2014 privind punerea în aplicare a secțiunilor a 27<sup>1</sup>-a și a 28<sup>1</sup>-a din Codul vamal al Republicii Moldova (număr unic 392/MF/2022), și anume:

- Fișa proiectului;
- Proiectul Hotărârii Guvernului;
- Nota informativă;
- Sinteza obiecțiilor și propunerilor autorităților publice;
- Analiza impactului de reglementare.

*Anexă: 44 file*

**MINISTRU**

**Dumitru BUDIANACHI**

*Executor: Bonari Doina  
tel.: 022-26-28-02*