

PROPRIETAR: DG TAXUD	DATA PUBLICĂRII: 17.1.2024	VERSIUNEA: 6.00
Comisia Europeană Direcția Generală Impozitare și Uniune Vamală Specificații, dezvoltare, mentenanță și asistență pentru sistemele informatice vamale Subiect: CDMS - Ghid de utilizare destinat profesioniștilor Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor		

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

ISTORICUL DOCUMENTULUI

Versiunea	Data publicării	Autor	Descriere
0.10	8.6.2017	CUSTDEV3	Transmis pentru revizie la DG TAXUD (SfR)
1.00	26.6.2017	CUSTDEV3	Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)
1.10	26.7.2017	CUSTDEV3	Transmis pentru acceptare - Doar revizie la DG TAXUD (SfA)
2.00	4.8.2017	CUSTDEV3	Implementare observații revizie Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)
2.10	5.6.2018	CUSTDEV3	Actualizare document ținând cont de ultimele modificări ale sistemului
3.00	20.6.2018	CUSTDEV3	Implementare observații revizie. Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)
3.10	29.6.2020	CUSTDEV3	Aliniere la versiunea 1.24 a sistemului de decizii vamale. Această versiune a fost actualizată în concordanță cu funcționalitățile actualizării majore a sistemului și nu include o actualizare a modelului Eurolook, astfel cum s-a convenit cu proprietarul. Transmis pentru revizie la DG TAXUD (SfR)
4.00	8.7.2020	CUSTDEV3	Implementare observații revizie. Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)
4.10	30.9.2020	CUSTDEV3	Implementare observații în urma reviziei externe de către statele membre Transmis pentru revizie la DG TAXUD (SfR)
5.00	7.10.2020	CUSTDEV3	Nu s-a efectuat nicio modificare în document. Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)
5.10	5.1.2024	SOFT-DEV	Aliniere la noua anexă A și la versiunea 1.32 a sistemului de decizii vamale. Transmis pentru revizie la DG TAXUD (SfR)
6.00	17.1.2024	SOFT-DEV	Implementare observații revizie. Transmis pentru acceptare la DG TAXUD (SfA)

CUPRINS

1 INTRODUCERE	11
1.1 Obiectivul prezentului document.....	11
1.2 Domeniul de aplicare	11
1.3 Publicul-țintă	11
1.4 Structura prezentului document.....	11
1.5 Convenții referitoare la documente.....	12
2 DOCUMENTE DE REFERINȚĂ ȘI DOCUMENTE APLICABILE	13
2.1 Documente de referință	13
2.2 Documente aplicabile	13
3 TERMINOLOGIE.....	14
3.1 Abrevieri și acronime	14
4 JURNAL MODIFICĂRI	16
5 SISTEMUL DE GESTIONARE A DECIZIILOR VAMALE – DOMENIU DE APLICARE ȘI ARHITECTURĂ	19
5.1 Introducere	19
5.1.1 Referințe juridice	20
5.1.2 Descriere contextuală	20
5.1.3 Modele de procese economice (BPM) vamale la nivelul UE	21
5.2 Avantaje SDV.....	22
5.3 Planificare	22
5.4 Domeniul de aplicare	23
5.5 Definiții	24
5.6 Părți interesate.....	24
5.7 Prezentare structurală a componentelor SDV	25
5.7.1 Componente.....	25
5.7.2 Strategii.....	27
5.7.3 Exemple	29
5.7.4 Cum se pot accesa aplicațiile?.....	30
5.8 Tipuri de autorizații	33
5.9 Decizii valabile pentru un singur stat membru și decizii valabile pentru mai multe state membre	34
5.10 Proces.....	35
5.10.1 Acordarea autorizației	36
5.10.2 Gestionarea autorizației	37
5.10.3 Notificarea statelor membre implicate	37
5.11 Migrarea autorizațiilor existente	38
6 ACCEPTAREA CERERII	39
6.1 Părțile interesate implicate în proces.....	39

6.2	Proces	39
6.2.1	Obiective și flux al activității.....	39
6.2.2	Condiții de acceptare	40
6.2.3	Cerere de informații suplimentare	41
6.2.4	Retragerea cererii	42
6.3	Fișă recapitulativă: Lista condițiilor de acceptare	43
6.3.1	Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora.....	43
6.3.2	Regimuri speciale.....	44
6.3.3	Tranzit	48
6.3.4	Servicii de transport maritim regulat.....	52
6.3.5	Alte cereri (procesul standard)	53
7	LUAREA DECIZIEI	56
7.1	Părțile interesate implicate în proces.....	56
7.2	Proces	56
7.2.1	Verificarea condițiilor și criteriilor.....	58
7.2.2	Pași suplimentari.....	88
7.2.3	Luarea deciziei și notificarea	89
7.2.4	Retragerea cererii	90
8	GESTIONAREA AJUSTĂRIILOR	91
8.1	Părțile interesate implicate în proces.....	91
8.2	Proces.....	91
9	CERERE DE INFORMAȚII SUPLIMENTARE.....	94
9.1	Părțile interesate implicate în proces.....	94
9.2	Proces.....	94
10	PRELUNGIREA TERMENULUI ÎN CURSUL PROCESULUI DE LUARE A DECIZIEI.....	97
10.1	Părțile interesate implicate în proces.....	97
10.2	Proces.....	97
11	CONSULTAREA STATELOR MEMBRE IMPLICATE (TIPUL I)	100
11.1	Părțile interesate implicate în proces.....	100
11.2	Proces.....	100
12	CONSULTAREA STATELOR MEMBRE IMPLICATE (TIPUL II)	103
12.1	Părțile interesate implicate în proces.....	103
12.2	Proces.....	103
12.3	REZUMATUL CONSULTĂRII PENTRU FIECARE TIP DE AUTORIZARE.....	106
13	RETRAGEREA CERERII.....	108
13.1	Părțile interesate implicate în proces.....	108
13.2	Proces.....	108
14	DREPTUL LA CONTESTAȚIE	110

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

14.1	Părțile interesate implicate în proces.....	110
14.2	Proces.....	110
15	SUSPENDAREA UNEI DECIZII.....	112
15.1	Părțile interesate implicate în proces.....	112
15.2	Proces.....	112
	15.2.1 Suspendarea - Proces principal	114
	15.2.2 Suspendarea - Măsurile care trebuie luate	115
	15.2.3 Cum se poate încheia o suspendare?.....	117
16	MODIFICAREA DECIZIEI	119
16.1	Părțile interesate implicate în proces.....	119
16.2	Proces.....	119
17	ANULAREA DECIZIEI	124
17.1	Părțile interesate implicate în proces.....	124
17.2	Proces.....	124
18	REVOCAREA DECIZIEI	128
18.1	Părțile interesate implicate în proces.....	128
18.2	Proces.....	128
19	REEVALUAREA DECIZIEI	132
19.1	Părțile interesate implicate în proces.....	132
19.2	Proces.....	132
20	DREPTUL DE A FI AUDIAT	135
20.1	Părțile interesate implicate în proces.....	135
20.2	Proces.....	135

LISTA TABELELOR

Tabelul 1: Documente de referință	13
Tabelul 2: Documente aplicabile.....	13
Tabelul 3: Abrevieri și acronime	15
Tabelul 4 - Definiții.....	24
Tabelul 5 Roluri CDMS	32
Tabelul 6 Roluri TP UE	33
Tabelul 7 Coduri ale tipurilor de autorizație	34
Tabelul 8- Definirea elementului de date „Valabilitate geografică – Uniune”	35
Tabelul 9 Valorile posibile pentru rezultatul verificării condițiilor de acceptare	40
Tabelul 10 Rezultatul condițiilor de acceptare ce trebuie completat când se solicită informații suplimentare	41
Tabelul 11 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	43
Tabelul 12 Condițiile verificate de sistem – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	44
Tabelul 13 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală	44
Tabelul 14 Condițiile verificate de sistem – Antrepozitare vamală	44
Tabelul 15 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă	45
Tabelul 16 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare activă	45
Tabelul 17: Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară A	45
Tabelul 18 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă	46
Tabelul 19 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă	46
Tabelul 20 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală	46
Tabelul 21 Condițiile verificate de sistem – Regim de destinație finală	47
Tabelul 22: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Verificare auxiliară A	47
Tabelul 23 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară	47
Tabelul 24 Condițiile verificate de sistem – Regim de admitere temporară	47
Tabelul 25: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Verificare auxiliară A	48
Tabelul 26 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreat	48
Tabelul 27 Condițiile verificate de sistem – Destinatar agreat	48
Tabelul 28 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreat TIR	49
Tabelul 29 Condițiile verificate de sistem – Destinatar agreat TIR	49
Tabelul 30 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreat	49
Tabelul 31 Condițiile verificate de sistem – Expeditor agreat	50
Tabelul 32 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat	50
Tabelul 33 Condițiile verificate de sistem – Emitent autorizat	50
Tabelul 34 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale	51
Tabelul 35 Condițiile verificate de sistem – Sigilii speciale	51

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

Tabelul 36 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarație de tranzit redusă.....	51
Tabelul 37 Condițiile verificate de sistem – Declarație de tranzit redusă	52
Tabelul 38 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport.....	52
Tabelul 39 Condițiile verificate de sistem – Document electronic de transport	52
Tabelul 40 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat	53
Tabelul 41 Condițiile verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat.....	53
Tabelul 42: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală	53
Tabelul 43: Condițiile verificate de sistem - Garanție globală	54
Tabelul 44: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății	54
Tabelul 45: Condițiile verificate de sistem - Amânarea plății.....	54
Tabelul 46: Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății – Verificare auxiliară A	54
Tabelul 47: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Simplificarea determinării valorii în vamă	55
Tabelul 48: Condițiile verificate de sistem - Simplificarea determinării valorii în vamă	55
Tabelul 49 Termenul inițial pentru luarea deciziei, în funcție de tipul de autorizație (decizie valabilă pentru un singur stat membru).....	57
Tabelul 50 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	60
Tabelul 51 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	60
Tabelul 52 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Vămuire centralizată	61
Tabelul 53 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Vămuire centralizată	61
Tabelul 54 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarația simplificată – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	61
Tabelul 55 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarația simplificată – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	62
Tabelul 56 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Cântăritor autorizat de banane – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF.....	62
Tabelul 57 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Cântăritor autorizat de banane – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF.....	62
Tabelul 58 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Autoevaluare	63
Tabelul 59 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Autoevaluare.....	63
Tabelul 60 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	64
Tabelul 61 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	64
Tabelul 62 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri	65
Tabelul 63 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară	65
Tabelul 64 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	65
Tabelul 65 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	66
Tabelul 66 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă.....	66

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

Tabelul 67 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare activă	66
Tabelul 68 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară A	67
Tabelul 69 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară B	67
Tabelul 70 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară C	67
Tabelul 71 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă.....	68
Tabelul 72 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă	68
Tabelul 73 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă – Verificare auxiliară A	68
Tabelul 74 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF.....	69
Tabelul 75 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	69
Tabelul 76 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF.....	70
Tabelul 77 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	70
Tabelul 78 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Verificare auxiliară B	70
Tabelul 79 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	71
Tabelul 80 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	71
Tabelul 81 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF.....	71
Tabelul 82 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	72
Tabelul 83 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Verificare temporară B	72
Tabelul 84 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO.....	72
Tabelul 85 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	73
Tabelul 86 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	73
Tabelul 87 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	74
Tabelul 88 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO.....	74
Tabelul 89 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	75
Tabelul 90 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	75
Tabelul 91 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO.....	76

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

Tabelul 92 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	76
Tabelul 93 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	77
Tabelul 94 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	77
Tabelul 95 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	78
Tabelul 96 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	78
Tabelul 97 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	79
Tabelul 98 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	79
Tabelul 99 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	80
Tabelul 100 Nivelurile de garanție care pot fi solicitate, în funcție de tipul de datorii vamale	80
Tabelul 101 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)	81
Tabelul 102 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)	81
Tabelul 103 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	81
Tabelul 104 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	82
Tabelul 105 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	82
Tabelul 106 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	82
Tabelul 107 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	83
Tabelul 108 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	83
Tabelul 109 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	83
Tabelul 110 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	84
Tabelul 111 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	84
Tabelul 112 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	84
Tabelul 113 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	85
Tabelul 114 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	85
Tabelul 115 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO	86
Tabelul 116 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii existente) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO	86

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

Tabelul 117 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății – Solicitantul (nu) este titularul unei autorizații AEO	87
Tabelul 118 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO.....	87
Tabelul 119 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO.....	88
Tabelul 120 Imagine de ansamblu asupra termenelor pentru diferite tipuri de prelungiri în cadrul procesului de luare a deciziei	98
Tabelul 121 Termen pentru exprimarea acordului sau a obiecțiilor	105
Tabelul 122 Termen pentru a ajunge la un acord	106
Tabelul 123 Rezumatul consultării pentru fiecare tip de autorizare	107
Tabelul 124 Motive pentru modificarea autorizației	122
Tabelul 125 Motive pentru anularea deciziei	126
Tabelul 126 Motive pentru revocarea autorizației	130
Tabelul 127 Motive pentru reevaluarea autorizației	134
Tabelul 128 Situații în care se aplică dreptul de a fi ascultat	137

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

1 INTRODUCERE

1.1 OBIECTIVUL PREZENTULUI DOCUMENT

Obiectivul prezentului document este de a crea un ghid de utilizare destinat profesioniștilor pentru sistemul de decizii vamale. Acesta are ca scop furnizarea documentației care va fi folosită de utilizatorii finali ai Sistemului de gestionare a deciziilor vamale (CDMS) și ai Portalului comercianților din UE (TP UE), pentru a-i ajuta pe aceștia să înțeleagă activitatea de luare a deciziilor vamale.

1.2 DOMENIUL DE APLICARE

Domeniul de aplicare al prezentului document îl reprezintă prezentarea detaliilor activității de luare a deciziilor vamale, care îi va permite cititorului să se familiarizeze cu conceptele activității respective.

Documentul nu are un caracter juridic obligatoriu, deoarece scopul acestuia este de a oferi valoare adăugată utilizatorilor sistemului de luare a deciziilor vamale.

1.3 PUBLICUL-ȚINTĂ

Prezentul document este destinat cititorilor din diferite medii și având diverse funcții operaționale în domeniul sistemelor legate de luarea deciziilor vamale. Aceștia pot fi:

- administrații naționale din UE;
- funcționari ai UE;
- lucrători ai birourilor vamale din cadrul UE - ca utilizatori ai aplicației CDMS;
- comunitatea comercială a UE - ca utilizatori ai aplicației TP UE.

1.4 STRUCTURA PREZENTULUI DOCUMENT

Prezentul document conține următoarele capitole:

- **Capitolul 1: Introducere** – furnizează o introducere pentru prezentul ghid de utilizare destinat profesioniștilor din domeniu;
- **Capitolul 2: Documente de referință și documente aplicabile** – enumeră toate documentele de referință și aplicabile;
- **Capitolul 3: Terminologie** – descrie acronimele și definițiile utilizate în documentul de față;
- **Capitolul 4: Jurnal modificări** – descrierea modificărilor din diferitele versiuni;
- **Capitolul 5: Sistemul de decizii vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură** – prezintă o imagine de ansamblu asupra activității, precum și asupra sistemului și componentelor sale subordonate;
- **Capitolul 6: Acceptarea cererii** – prezintă procesul executat de la depunerea unei cereri de către un comerciant până la acceptarea acesteia de către autoritățile vamale;
- **Capitolul 7: Luarea deciziei** – descrie diferitele etape parcurse pentru ca autoritățile vamale (inclusiv statele membre consultate) să decidă cu privire la acordarea autorizației;
- **Capitolul 8: Gestionarea ajustărilor** – prezintă modul în care un solicitant poate implementa ajustări în cererea sa înainte de acordarea autorizației;

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Introducere	

- **Capitolul 9: Informații suplimentare** – prezintă modul în care un lucrător vamal poate solicita informații suplimentare comerciantului care solicită o autorizație;
- **Capitolul 10: Prelungirea termenului** – prezintă în detaliu motivele și circumstanțele în care poate fi prelungit termenul pentru luarea unei decizii;
- **Capitolele 11 și 12: Consultarea statului membru implicat (1) și Consultarea statului membru implicat (2)** – descrie comunicarea dintre autoritățile vamale responsabile de luarea deciziei și statele membre implicate, atunci când este necesar un feedback din partea acestora din urmă;
- **Capitolul 13: Retragera** – explică modul în care se poate efectua o solicitare de retragere a unei cereri;
- **Capitolul 14: Dreptul la contestație** – expune modul în care un comerciant poate contesta o decizie a autorităților vamale;
- **Capitolul 15: Suspendarea** – prezintă procesele care au ca scop suspendarea unei autorizații;
- **Capitolul 16: Modificarea** – prezintă procesul de modificare a unei autorizații;
- **Capitolul 17: Anularea** – explică procesul care vizează anularea unei autorizații;
- **Capitolul 18: Revocarea** – specifică procesul care vizează revocarea unei autorizații;
- **Capitolul 19: Reevaluarea** – prezintă procesul care urmărește reevaluarea unei autorizații;
- **Capitolul 20: Dreptul de a fi ascultat** – definește modul în care un comerciant își poate prezenta punctul de vedere asupra oricărei decizii preconizate cu privire la autorizația sa (viitoare).

Cu excepția capitolelor 1 - 5, fiecare dintre capitole conține cel puțin următoarele secțiuni:

1. **Părțile interesate implicate în proces:** care enumeră entitățile care au un rol în proces (trebuie notat faptul că rolul poate fi „pasiv”, adică entitatea poate primi pur și simplu o notificare ce nu necesită o acțiune din partea acesteia);
2. **Activitate:** secțiunea prezintă obiectivele procesului descris în document, fluxul activității și modul în care aceasta poate fi realizată de către părțile interesate.

1.5 CONVENȚII REFERITOARE LA DOCUMENTE

Documentele de referință sunt afișate între paranteze pătrate [].

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Documente de referință și documente aplicabile	

2 DOCUMENTE DE REFERINȚĂ ȘI DOCUMENTE APLICABILE

2.1 DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

Referință	Titlul	Referință	Versiunea	Data
R01	EU Customs Functional Requirement BPM Report for Customs Decisions	SC02-QTM347- DLV-347-5.3-4-2- Pachetul BPM Decizii vamale în vederea alinierii la anexa A după revizia externă	13.10	5.1.2024

Tabelul 1: Documente de referință

2.2 DOCUMENTE APLICABILE

Referință	Titlul	Referință	Versiunea	Data
A01	Contract-cadru	TAXUD/2021/CC/162	N/A	24.6.2021
A02	Contract specific nr. 02	TAXUD/2021/DE/347	N/A	20.12.2021
A03	Plan-cadru privind calitatea SOFT-DEV	SD-FQP	1.00	10.1.2023
A04	SC10-020 - Actualizarea materialelor destinate utilizatorilor profesionali în cadrul sistemului CD și a ghidurilor destinate utilizatorilor finali	SC10-QTM020	1.10	20.4.2020
A05	SC02-080 – Ghid de utilizare destinat profesioniștilor GUM	SC02-QTM080	1.00	3.11.2022

Tabelul 2: Documente aplicabile

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Terminologie	

3 TERMINOLOGIE

3.1 ABREVIERI ȘI ACRONIME

Pentru o mai bună înțelegere a prezentului document, precum și a documentelor de bază ale ghidului de utilizare destinat profesioniștilor, tabelul următor furnizează o listă a principalelor abrevieri și acronime utilizate.

Abreviere/acronim	Definiție
AEO	Operator economic autorizat
AEOC	Operator economic care deține un certificat AEO pentru simplificări vamale
AEOF	AEOC și AEOS combinate
AEOS	Operator economic care deține un certificat AEO pentru securitate și siguranță
BPM	Model proces economic
CCN2	Rețeaua comună de comunicații 2
CD	Decizii vamale
CDMS	Sistem de gestionare a deciziilor vamale
SDV	Sistemul de decizii vamale
CNP	Comunicare, notificare și publicare
CO	Lucrător vamal
COUI	Interfață de utilizator pentru lucrătorii vamali
SRC	Servicii vamale de referință pentru clienți
AD	Acte delegate
DG TAXUD	Direcția Generală Impozitare și Uniune Vamală
DTCA	Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei
ECS	Sistem de control al exporturilor
EORI	Înregistrarea și identificarea operatorilor economici
UE	Uniunea Europeană
FQP	Plan-cadru privind calitatea
GAAP	Principii contabile general acceptate
APA	Acte de punere în aplicare
ICS	Sistem de control al importurilor
ISO	Organizația internațională de standardizare
IT	Tehnologia informației
SM	Stat membru (state membre)
N/A	Nu este cazul
NA	Administrație națională
NCTS	Noul sistem computerizat de tranzit
RSS	Serviciu de transport maritim regulat

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Terminologie	

Abreviere/acronim	Definiție
RTBH	Dreptul de a fi audiat
SfA	Transmis pentru acceptare
SfR	Transmis pentru revizuire
TIR	Transporturi Internaționale Rutiere
TP	Portal comercianți
CVU	Codul vamal al Uniunii, denumit și „Codul” în documentul de față
UUM și DS	Gestionarea uniformă a utilizatorilor și semnături digitale

Tabelul 3: Abrevieri și acronime

4 JURNAL MODIFICĂRI

Această secțiune prezintă lista de modificări aplicate ghidurilor de utilizare destinate profesioniștilor.

Versiunea documentului	Subdocument/proces	Modificare
2.10	Copertă	Secțiunea 4: adăugare jurnal modificări
	Domeniu de aplicare și arhitectură	Secțiunea 1.3: actualizare considerând 2.10.2017 ca dată trecută
		Secțiunea 1.7.3: adăugare link pagină de internet DG TAXUD
		Secțiunea 1.7.4.1: eliminarea rolului „Crearea cererii vamale”
		Punctul 1.7.4.2: adăugare link pagină de internet DG TAXUD
		Secțiunea 1.9: adăugare notă specifică pentru codul 2
		Secțiunea 1.10: adăugare notă specifică pentru „Cererea este respinsă”
	Acceptarea cererii	Secțiunea 2.2.1: adăugare explicație pentru „caracterele libere”
		Secțiunea 2.2.2: actualizare tabel 1, ținând cont de valorile utilizate în sistem
	Luarea deciziei	Secțiunea 3.2.3: adăugare explicație pentru „caracterele libere”
	Consultarea statului membru 1	Secțiunea 7.2: actualizare termen pentru consultare
	Suspendare	Secțiunea 11.2: adăugare notă legată de modificarea statutului
	Modificare	Secțiunea 12.2: adăugare notă legată de modificarea statutului
		Secțiunea 12.2: revizie notă legată de modificarea vaselor/porturilor de escală
	Anulare	Secțiunea 13.2: adăugare notă legată de modificarea statutului
	Revocare	Secțiunea 14.2: adăugare notă legată de modificarea statutului
		Secțiunea 14.2: actualizarea termenului (un an) în care comerciantul nu poate depune o cerere pentru aceeași decizie
3.10	Copertă	Secțiunea 4: adăugarea unei rubrici în tabelul Jurnal modificări
	Domeniu de aplicare și arhitectură	Secțiunea 1.1: Revizuirea contextului Descriere contextuală
		Secțiunea 1.3: Planificare actualizată
		Secțiunea 1.7.4: adăugare noi roluri
	Acceptarea cererii	Secțiunea 2.2.2: clarificare privind acceptarea pasivă a unei cereri
		Secțiunea 2.2.3: adăugare notă referitoare la solicitarea de informații suplimentare
		Secțiunea 2.3: adăugarea unei verificări a rezultatului pentru fiecare CDT
	Luarea deciziei	Secțiunea 3.2: adăugare notă privind expirarea termenului pentru luarea deciziei și revizuirea verificării rezultatelor pentru fiecare CDT
		Secțiunea 3.2.3: adăugarea unei note privind validarea sarcinii
	Consultarea statului membru 1	Actualizarea titlului documentului
		Secțiunea 7.2: actualizarea tipurilor de autorizații pentru care este aplicabilă consultarea (tip I)

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Jurnal modificări	

	Consultarea statului membru 2	Actualizarea titlului documentului Secțiunea 8.2: actualizarea tipurilor de autorizații pentru care este aplicabilă consultarea (tip I)
	Modificare	Secțiunea 12.2: actualizarea întregului document pentru a include consultarea și modificarea minoră. A fost adăugată nota privind validarea sarcinii.
	Anulare	Secțiunea 13.2: adăugarea unei note privind validarea sarcinii
	Revocarea	Secțiunea 14.2: adăugarea unei note privind validarea sarcinii
4.00	Toate	Implementarea observațiilor din cadrul reviziei, reformulări și corecturi minore
	Copertă	Eliminarea tabelului referitor la revizie
	Consultarea statului membru 2	Introducerea secțiunii 8.3
4.10	Toate	Implementare observații în urma reviziei de către SM
	Domeniu de aplicare și arhitectură	Introducerea unei secțiuni „Validare”
5.10	Toate	Revizuire generală a termenilor scriși cu majuscule și a limbajului neutru din punct de vedere al genului.
	Copertă	Secțiunea 2: actualizarea documentelor de referință și a documentelor aplicabile
	Domeniu de aplicare și arhitectură	Secțiunea 5.1.2: actualizarea linkului către site-ul DG TAXUD și captură de ecran
		Secțiunea 5.3: actualizarea calendarului proiectului și captură de ecran
		Secțiunea 5.7.4.1: eliminarea rolului „Manage Customs Authorisations” (Gestionare autorizații vamale) și actualizarea descrierii activității pentru fiecare rol
	Acceptarea cererii	Secțiunea 6.2.1: actualizarea formatului numărului de referință al cererii
		Secțiunea 6.2.2: actualizarea contextului pentru acceptarea/respingerea cererii
		Secțiunea 6.3: actualizarea listei condițiilor de acceptare
	Luarea deciziei	Secțiunea 7.2.1: actualizarea condițiilor și a criteriilor pentru luarea deciziei
		Secțiunea 7.2.3: actualizarea formatului numărului de referință al deciziei vamale
	Cerere de informații suplimentare	Secțiunea 9.2: revizuirea notei privind trimiterea de informații suplimentare statului membru consultat
	Consultarea statelor membre implicate (tipul I)	Secțiunea 11.2: adăugarea confirmării termenului pentru anumite CDT și actualizarea comportamentului de notificare privind prelungirea aprobată a termenului trimisă statelor membre consultate.
	Dreptul la contestație	Secțiunea 14.2: eliminarea dreptului la contestație din cauza expirării termenului pentru luarea deciziei
	Suspendarea unei decizii	Secțiunea 15.2: adăugarea situației în care se poate ocoli dreptul de a fi ascultat

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Jurnal modificări	

		Secțiunea 15.2.1: adăugarea situației în care se poate ocoli dreptul de a fi ascultat
	Modificarea deciziei	Secțiunea 16.2: adăugarea retragerii modificării, actualizare DTCA și actualizarea proceselor privind numele și domiciliul
	Anularea deciziei	Secțiunea 17.2: actualizarea motivelor de anulare și adăugarea situației în care se poate ocoli dreptul de a fi ascultat
	Revocarea deciziei	Secțiunea 18.2: actualizarea motivelor de revocare și adăugarea situațiilor în care se poate ocoli dreptul de a fi ascultat
6.00	Toate	Implementarea observațiilor din cadrul reviziei, reformulări și corecturi minore.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

5 SISTEMUL DE GESTIONARE A DECIZIILOR VAMALE – DOMENIU DE APLICARE ȘI ARHITECTURĂ

5.1 INTRODUCERE

Pentru prima dată în cadrul funcționării uniunii vamale se stabilesc decizii la nivelul întregii UE (altfel spus, decizii care sunt valabile și recunoscute în toate statele membre sau în mai multe state membre în același timp).

De acum înainte, se urmărește utilizarea unei abordări uniforme în procesul de depunere a cererilor și de luare a deciziilor în întreaga UE, precum și a unui portal unic al operatorilor economici din UE pentru a accesa un sistem informatic transeuropean, și anume sistemul informatic de decizii vamale („SDV”).

Deciziile vamale sunt deciziile luate de autoritățile vamale competente cu privire la solicitările formulate de operatorii economici. Gama deciziilor posibile este largă și include amânarea plății taxelor vamale, simplificările administrative, clasificarea vamală a produselor importate și multe altele. Informațiile privind deciziile vamale vor fi folosite în cele din urmă de sistemele de declarații vamale, de sistemele de tranzacții (ICS, NSTI, ECS) și de sistemele naționale de gestionare a riscurilor vamale.

Codul (CVU), împreună cu actele delegate și de punere în aplicare aferente (AD CVU și APA CVU), stabilește principiul conform căruia toate comunicările trebuie să fie electronice și să permită proceduri pe suport de hârtie numai în cazuri excepționale definite. Sistemul informatic de decizii vamale cuprinde implementarea detaliată la nivel informatic a acestui principiu.

Odată cu CVU, este prevăzută și baza legală pentru a asigura o abordare uniformă a proceselor legate de deciziile vamale (de la solicitările sau cererile inițiale până la acordarea finală a autorizațiilor) și pentru a gestiona și stoca deciziile vamale într-un sistem informatic transeuropean. **Sistemul informatic de decizii vamale** este un sistem hibrid, compus dintr-un sistem informatic central și sisteme informatice naționale opționale. Sistemul informatic central le permite statelor membre care nu dispun de sisteme naționale să consolideze toate cererile și autorizațiile privind deciziile vamale în format electronic într-un singur registru accesibil tuturor statelor membre. Statele membre care implementează sisteme naționale publică informații privind statutul cererilor și autorizațiilor procesate în sistemele lor informatice naționale destinate sistemului informatic central, asigurând astfel o monitorizare centralizată a întregii activități legate de deciziile vamale din UE.

Sistemul informatic central - **Sistemul central de gestionare a deciziilor vamale (CDMS)** - conține un modul de comunicare care permite consultarea mai multor state membre, asigurând, astfel, comunicarea dintre sistemul central și unul sau mai multe sisteme naționale.

Toate deciziile luate (și orice schimbări ale statutului acestora) sunt puse la dispoziție în componenta SRC a sistemului informatic central.

Registru pentru Serviciile de referință referitoare la clienții vamali (CRS) stochează toate deciziile luate. Acesta oferă o bază de date unică la nivelul UE, care stochează toate autorizațiile eliberate în Uniune. Sistemul central și sistemele naționale de decizii vamale (SDV) trebuie să-l utilizeze pentru stocarea tuturor deciziilor luate.

Sistemul informatic de decizii vamale are la bază un **Portal al comercianților din UE (TP)** care reprezintă punctul central pentru comercianți și reprezentanții acestora (așa cum este definit la articolul 10 din APA). Acest portal oferă acces tuturor comercianților europeni (peste 3 000 000 de societăți) care solicită o decizie vamală pentru activitățile lor din cadrul UE. Prin intermediul acestui portal, operatorii economici pot depune cereri, pot monitoriza statutul cererii lor, pot efectua orice sarcină ulterioară (de exemplu, modificări), pentru a avea o imagine de ansamblu asupra deciziilor acordate sau asupra deciziilor în curs de procesare, precum și pentru a gestiona deciziile acordate.

Secțiunea 5.7 prezintă o descriere mai detaliată a diferitelor componente, inclusiv a relațiilor dintre acestea.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

5.1.1 REFERINȚE JURIDICE

Codul vamal al Uniunii (articolele 6, 16, 22, 23 din CVU)

Codul vamal al Uniunii (CVU) a fost adoptat la 9 octombrie 2013 sub forma Regulamentului (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului.

Actul delegat CVU (articolele 11-18 din AD, anexa A)

Actul delegat CVU a fost adoptat la 28 iulie 2015 sub forma Regulamentului delegat nr. 2015/2446 al Comisiei.

Actul de punere în aplicare CVU (articolul 10 din APA, anexa A)

Actul de punere în aplicare CVU a fost adoptat la 24 noiembrie 2015 sub forma Regulamentului de punere în aplicare nr. 2015/2447 al Comisiei.

Programul de lucru CVU

Programul de lucru privind dezvoltarea și implementarea sistemelor electronice prevăzute în CVU a fost adoptat la 13 decembrie 2019 prin Decizia de punere în aplicare (UE) 2019/2151 a Comisiei.

5.1.2 DESCRIERE CONTEXTUALĂ

Informații generale legate de Codul vamal al Uniunii pot fi găsite pe site-ul Europa:

https://taxation-customs.ec.europa.eu/customs-4/union-customs-code_en

După cum reiese din Figura 1, această pagină oferă, în special, informații despre CVU sub formă de:

- documente de orientare;
- modele de procese economice vamale la nivelul UE.

An official website of the European Union How do you know? ▾

European Commission English Search

Business, Economy, Euro

Taxation and Customs Union

Home Taxation Customs Online services Tenders and grants News Events

Home > Customs > Union Customs code

Union Customs Code

The Union Customs Code (UCC) is a key element of the ongoing actions to modernise EU customs. It provides a comprehensive framework for customs rules and procedures in the EU customs territory adapted to modern trade realities and modern communication tools. The Union Customs Code aims at a paperless and fully automated customs union. To achieve that objective, the Commission and the Member States have to upgrade some existing electronic systems and introduce some new ones for the completion of all customs formalities. The UCC entered into force on 1 May 2016, but some transitional arrangements still apply, most notably because not all of the electronic systems to deal with formalities are in place yet. [Read More](#)

News: 24 February 2023 [UCC Work Programme Progress Report](#)
Commission publishes a report on the progress in developing the electronic systems provided for under the Union Customs Code.

UCC - Legislation

Information about UCC legislation

UCC - Work Programme

UCC work programme, planning of the electronic systems defined in the UCC WP, further information about the individual projects and their scope

UCC BPM

EU customs BPM approach, EU customs BPM in ARIS BP, EU customs BPM user guide, VACD notation, BPMN 2.0 notation

EU Customs Data Model (EUCDM)

EU customs data model repository in native GEFF FX format, EU customs data model html publication

eLearning courses and eBooks

Online learning materials to support the implementation of EU legislation and the dissemination of good customs and taxation practices

National customs administrations

Member States Customs websites

UCC - Guidance documents

These guidance documents are of an explanatory and illustrative nature.

UCC - Q&A

General provisions, origin, valuation, guarantees, import & entry, simplifications, TIR transit procedure after export, customs goods manifest

Share this page

Twitter Facebook LinkedIn E-mail More share options

Figura 1 - Site-ul dedicat CVU - Pagina de start

5.1.3 MODELE DE PROCESE ECONOMICE (BPM) VAMALE LA NIVELUL UE

Procesele economice prezentate în CVU și în actele delegate și de punere în aplicare (AD și APA) au fost modelizate. Este disponibilă pentru consultare și informare o publicație finală referitoare la cerințele la nivel global și legate de activitatea comercială. Publicația respectivă referitoare la modelele de procese economice poate fi accesată direct la următorul link:

<https://itsmtaxud.europa.eu/businesspublisher/login.do?login=anonymous&password=anonymous>

În cadrul acestei platforme, calea de acces la modelele de procese economice referitoare la Gestionarea autorizațiilor / deciziilor este următoarea:

Taxud Folder Structure > EU_Customs > Customs Business Processes > 02_CBP L2-L3 HL and Business Requirement BPM > Enabling Business Domains > Authorisations / Decisions Management.

Schema de navigare este ilustrată în Figura 2.

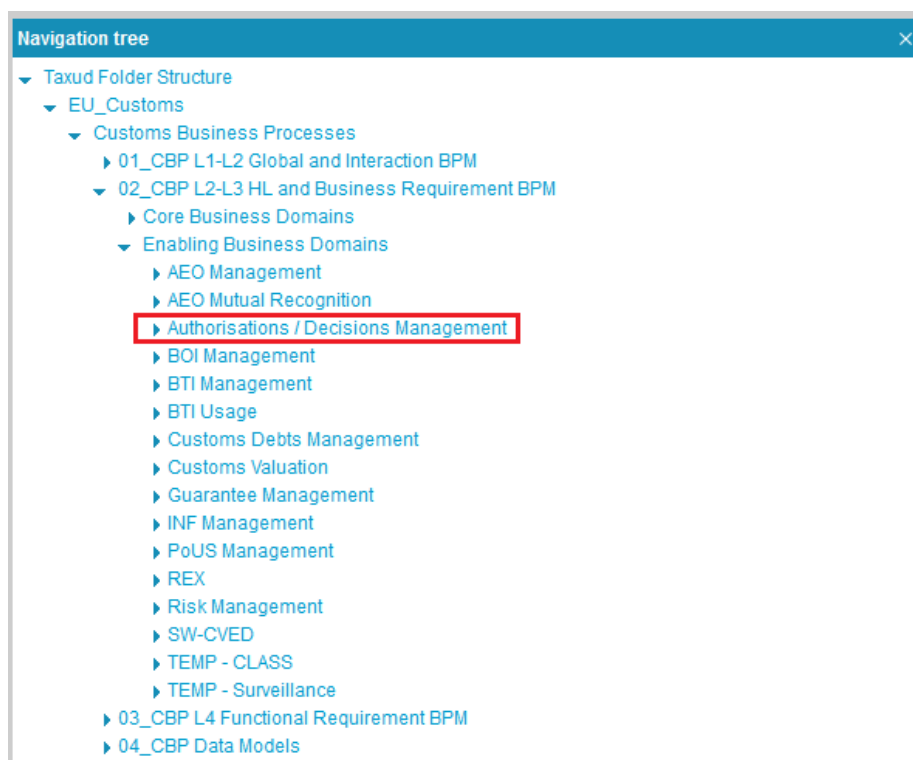


Figura 2 - Schema de navigare pentru Gestionarea autorizațiilor / deciziilor

5.2 AVANTAJE SDV

Utilizarea sistemului de decizii vamale oferă mai multe avantaje.

În primul rând, este utilizat un singur sistem transeuropean (SDV) pentru gestionarea unui număr de 22 de cereri/autorizații. Acest lucru simplifică foarte mult gestionarea cererilor/autorizațiilor și permite tuturor autorităților vamale să acționeze ca o singură entitate.

Un alt avantaj constă în armonizarea procedurilor de gestionare a cererilor/autorizațiilor și a cerințelor privind datele. Aceste proceduri armonizate sunt definite de modelele de procese economice vamale (BPM) la nivelul UE.

În final, utilizarea sistemului unic al Portalului comercianților din UE (conform definiției de la articolul 10 din APA) pentru autentificare și acces în cazul operatorilor economici (UUM&DS) conduce la o eficiență mai ridicată a operatorilor economici în interacțiunea lor cu autoritățile vamale.

5.3 PLANIFICARE

Data intrării în funcțiune a sistemului de decizii vamale a fost pe 2 octombrie 2017. Din acel moment, toate schimburile de informații, cum ar fi cererile sau autorizațiile, se efectuează utilizând sistemul de decizii vamale [articolul 6 alineatul (1) din CVU]. Ca urmare, nu mai sunt procesate cererile pe suport de hârtie.

Perioada cuprinsă între 2 octombrie 2017 și 1 mai 2019 a permis reevaluarea autorizațiilor existente (pe suport de hârtie) și introducerea acestora în sistem.

Începând cu 29 iunie 2020, sistemul de decizii vamale (SDV) aflat în producție s-a aliniat la versiunile adoptate ale Actului de punere în aplicare (2015/2447) și Actului delegat (2015/2446) (V2).

Începând cu T1 din martie 2024, SDV va include componenta centrală pentru Gestionarea garanțiilor (GUM) aflată în producție, astfel cum se descrie în Ghidul de utilizare destinat profesioniștilor GUM [A05].

Se preconizează că implementarea modificării (2024) Actului de punere în aplicare (2015/2447) și a Actului delegat (2015/2446) va fi în producție în T1 2025.

Figura 3 prezintă calendarul operațiunilor.

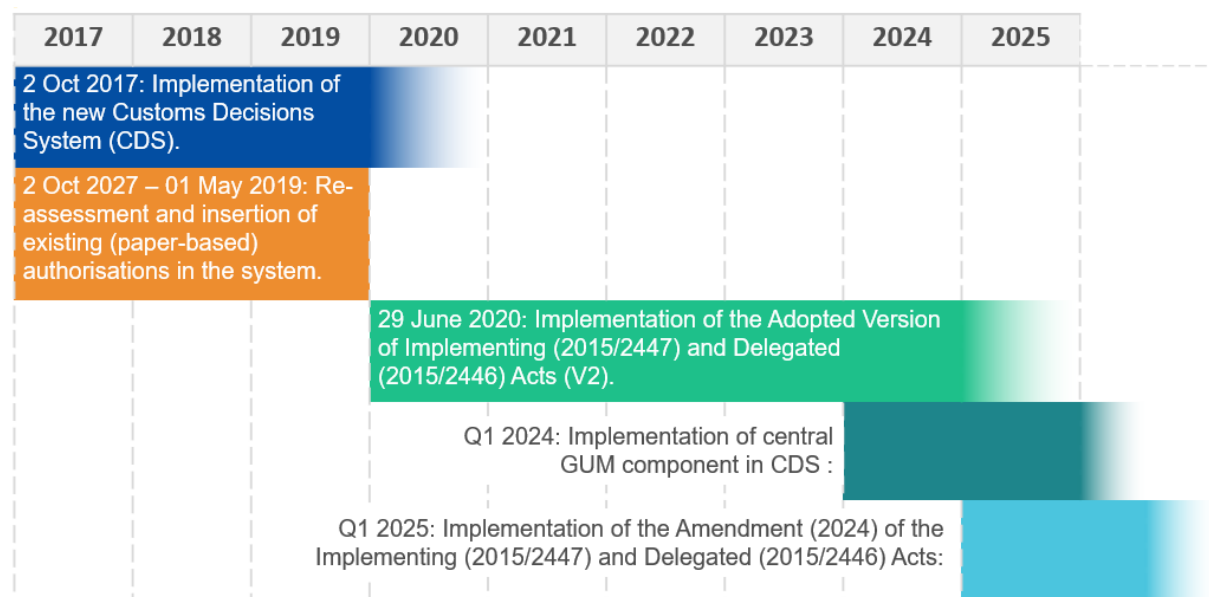


Figura 3 - Calendarul operațiunilor

5.4 DOMENIUL DE APLICARE

Sistemul de decizii vamale vizează gestionarea autorizațiilor într-un mod unic, utilizând același sistem electronic de transmitere a informațiilor.

Anexa A la regulamentul delegat al Comisiei enumeră toate tipurile de autorizații și decizii posibile pentru care se poate acorda o decizie vamală. Cu toate acestea, trebuie remarcat faptul că doar 22 dintre acestea sunt reglementate de sistemul de decizii vamale (enumerate în secțiunea 5.8). Autorizațiile următoare nu sunt cuprinse în domeniul de aplicare al SDV:

- AEOC: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat - Simplificări vamale;
- AEOS: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat - Securitate și siguranță;
- AEOF: autorizație pentru statutul de operator economic autorizat Simplificări vamale/Securitate și siguranță;
- IOO: decizie referitoare la informațiile obligatorii privind originea;
- ITO: decizie referitoare la informațiile tarifare obligatorii;
- REM: decizie de remitere a taxelor la import sau la export;

- REP: decizie de rambursare a cuantumului taxelor la import sau la export.

Autorizațiile AEO și deciziile ITO continuă să fie păstrate în sistemele aferente.

5.5 DEFINIȚII

Tabelul 4 prezintă diferitele definiții folosite în ghidul de utilizare destinat profesioniștilor.

Termen	Definiție
Solicitant	O persoană care solicită o decizie din partea autorităților vamale (BPM).
Cerere	O cerere oficială de acordare a unei decizii vamale, transmisă autorităților vamale.
Autorizație	Act emis de autoritățile vamale în domeniul legislației vamale, care conține o hotărâre referitoare la un anumit caz și are efecte juridice asupra persoanei sau persoanelor implicate [articolul 5 alineatul (39) din CVU].
Autoritate vamală consultată	Orice stat membru care a fost solicitat de către autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei (DTCA) să contribuie la procesul de luare a deciziei privind o cerere sau o decizie existentă, prin furnizarea de informații, examinarea criteriilor sau prin orice alt mijloc.
Autoritate vamală	Administrațiile vamale ale statelor membre responsabile pentru aplicarea legislației vamale și orice alte autorități cu putere de decizie în temeiul legislației naționale pentru aplicarea unei anumite legislații vamale. [articolul 5 alineatul (1) din CVU].
Decizie vamală	Sinonim cu autorizație, în contextul de față.
Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei	Autoritatea vamală responsabilă pentru 1) luarea deciziei și 2) gestionarea deciziei.
Operator economic	O persoană care desfășoară, în cadrul activității sale profesionale, activități reglementate de legislația vamală [articolul 5 alineatul (5) din CVU]. În contextul de față, aceasta este denumită și „comerciant”.
Titular	O persoană căreia îi este adresată o decizie. Aceasta poate fi și reprezentantul titularului (BPM).
Statul membru implicat	Orice stat membru afectat direct de o decizie.
Decizie valabilă pentru mai multe state membre	Decizie sau autorizație care are impact pentru mai multe state membre [articolul 10 alineatul (1) din APA].
Decizie valabilă pentru un singur stat membru	Decizie sau autorizație care are impact doar pentru un stat membru.
Termen pentru luarea deciziei	Perioada în care lucrătorul vamal trebuie să decidă dacă acordă (sau nu) autorizația solicitată de comerciant.

Tabelul 4 - Definiții

5.6 PĂRȚI INTERESATE

Această secțiune urmărește să enumere diferitele părți interesate care reprezintă utilizatorii finali ai sistemului de decizii vamale.

Utilizatorii **Portalului comercianților**:

- **comerciantul**: conform descrierii de la secțiunea 5.2, comerciantul este denumit și „operator economic”, „solicitant” sau „titular” în contextul de față;

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

- **reprezentantul** este o persoană care poate acționa în numele comerciantului. Trebuie notat faptul că este posibilă și reprezentarea indirectă. Cu alte cuvinte, un reprezentant poate **împuternici** alt utilizator care va acționa astfel în numele său.

Utilizatori **CDMS**:

- **lucrătorul vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei (DTCA)** este lucrătorul vamal responsabil pentru:
 - acceptarea (sau nu) a cererilor depuse la biroul vamal al acestuia;
 - luarea deciziei de a acorda (sau nu) autorizațiile care au fost depuse la biroul vamal al acestuia;
 - gestionarea autorizațiilor acordate;
- **lucrătorul vamal al unei autorități vamale consultate** este lucrătorul vamal al unei autorități vamale consultate responsabil cu furnizarea de informații în urma unei cereri de consultare;
- **lucrătorul vamal al unui stat membru implicat**: este un lucrător vamal care poate citi și/sau furniza informații despre autorizațiile pentru care este implicată țara sa.

Comercianții și reprezentanții utilizează un portal al comercianților pentru a-și administra cererile și autorizațiile (articolul 10 din APA). Portalul comercianților poate fi un portal național al comercianților (TP național) sau portalul comercianților Uniunii Europene (TP UE).

Lucrătorii vamali utilizează un sistem de gestionare a deciziilor vamale pentru a administra cererile și autorizațiile. Poate fi sistemul național de gestionare a deciziilor vamale (CDMS național) sau sistemul de gestionare a deciziilor vamale la nivelul Uniunii Europene (CDMS UE).

5.7 PREZENTARE STRUCTURALĂ A COMPONENTELOR SDV

5.7.1 COMPONENTE

După cum este indicat în introducerea acestei secțiuni, sistemul informatic de decizii vamale este un sistem hibrid, compus dintr-un sistem central și din sisteme naționale opționale.

Sistemul global este așadar alcătuit din mai multe componente, dintre care unele sunt entități naționale, iar altele entități ale UE / centrale. Figura 4 prezintă o imagine de ansamblu asupra acestei arhitecturi, precum și asupra fluxurilor potențiale de informații (care vor fi detaliate ulterior).

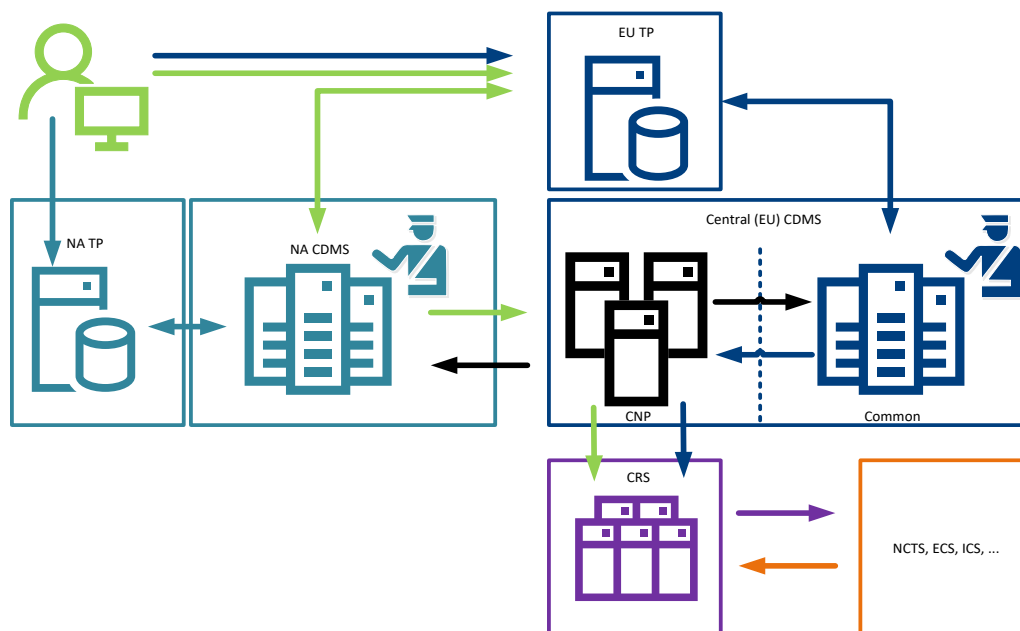


Figura 4 Imagine de ansamblu asupra arhitecturii sistemului de decizii vamale

Lista diferitelor elemente care alcătuiesc arhitectura globală:

Componente centrale:

- **TP UE:** Portalul comercianților din UE. Poate comunica cu:
 - o **CDMS UE;**
 - o **CDMS naționale.**
- **CDMS central (UE):** Sistemul central de gestionare a deciziilor vamale. Poate fi descompus după cum urmează:
 - o **parte comună:** responsabilă pentru gestionarea diferitelor procese (de exemplu, modificare, revocare etc.). Acestea comunică cu:
 - **TP UE;**
 - **Modul CNP (Comunicare, Notificare și Publicare);**
 - o **modul CNP:** modul de comunicare, notificare și publicare. Este responsabil pentru comunicarea cu CDMS și CRS naționale. Acesta comunică, astfel, cu:
 - **modulul comun al CDMS;**
 - **CDMS naționale (abordare hibridă);**
 - **SRC;**
- **SRC:** Sistem de referințe cu privire la clienții vamali. Înregistrează toate autorizațiile - astfel încât acestea să poată fi accesate prin instrumente (NSTI, ICS etc.) externe (sistemelor de DV). De asemenea, este locul în care se înregistrează rezultatele proceselor (de exemplu, anularea deciziei vamale etc.). Modulul respectiv comunică cu:
 - o **modulul CNP al CDMS UE;**
 - o **aplicații externe (NSTI, ECS, ICS).**

Componente naționale:

- **TP naționale:** Portalurile naționale ale comercianților. Acestea comunică cu:
 - o **CDMS naționale.**
- **CDMS naționale:** Sisteme naționale de gestionare a deciziilor vamale. Poate comunica cu:
 - o **TP naționale;**

- o **modulul CNP al CDMS UE** (abordare hibridă).

Următoarele secțiuni detaliază modul în care sistemele pot fi utilizate și accesate eficient de diferiți utilizatori.

5.7.2 STRATEGII

După cum s-a explicat deja, statele membre pot decide fie să utilizeze aplicațiile UE, fie să își dezvolte propriile aplicații.

Pentru a înțelege funcționarea componentele menționate mai sus, paragrafele următoare descriu locul în care comerciantul poate solicita o decizie vamală, în funcție de strategia urmată de țara acestuia.

Au fost definite trei strategii: abordarea centrală, în care statele membre utilizează numai aplicațiile UE; abordarea la nivel național, în care statele membre utilizează propriile aplicații sau abordarea hibridă, în care este utilizată o combinație a aplicațiilor naționale și a aplicațiilor UE.

5.7.2.1 Strategia 1: Abordarea centrală

În cazul în care statele membre decid să urmeze abordarea centrală, toate cererile trebuie depuse prin intermediul portalului comercianților din UE. Luarea deciziei de a acorda sau nu autorizația, precum și gestionarea autorizației sunt apoi efectuate în CDMS central. Abordarea centrală este descrisă în Figura 5.

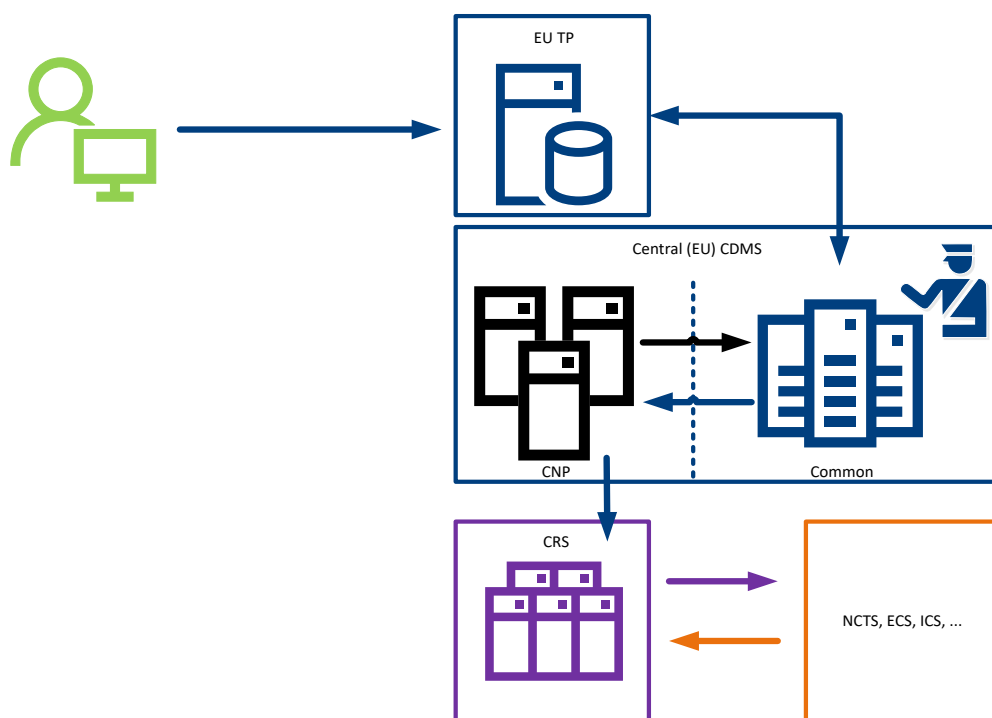


Figura 5 Abordarea centrală

Toate informațiile (deciziile valabile pentru un singur stat membru sau pentru mai multe state membre) sunt copiate în SRC și sunt accesibile serviciilor și aplicațiilor externe care ar avea nevoie de autorizații (odată acordate).

5.7.2.2 Strategia 2: CDMS central și național

Atunci când un stat membru are propriile aplicații CDMS și TP și atunci când decide să urmeze abordarea „CDMS central și național”, cererea trebuie depusă în TP național, iar autorizația trebuie gestionată în CDMS național numai în cazul în care autorizația este destinată să fie valabilă pentru un singur stat membru (prin urmare, decizia nu este publicată în CRS).

Toate cererile de decizii valabile pentru mai multe state membre trebuie să fie în continuare depuse doar în TP UE. Se aplică, astfel, aceeași abordare ca și în cazul strategiei „abordare centrală”.

Abordarea „CDMS central și național” este descrisă în Figura 6.

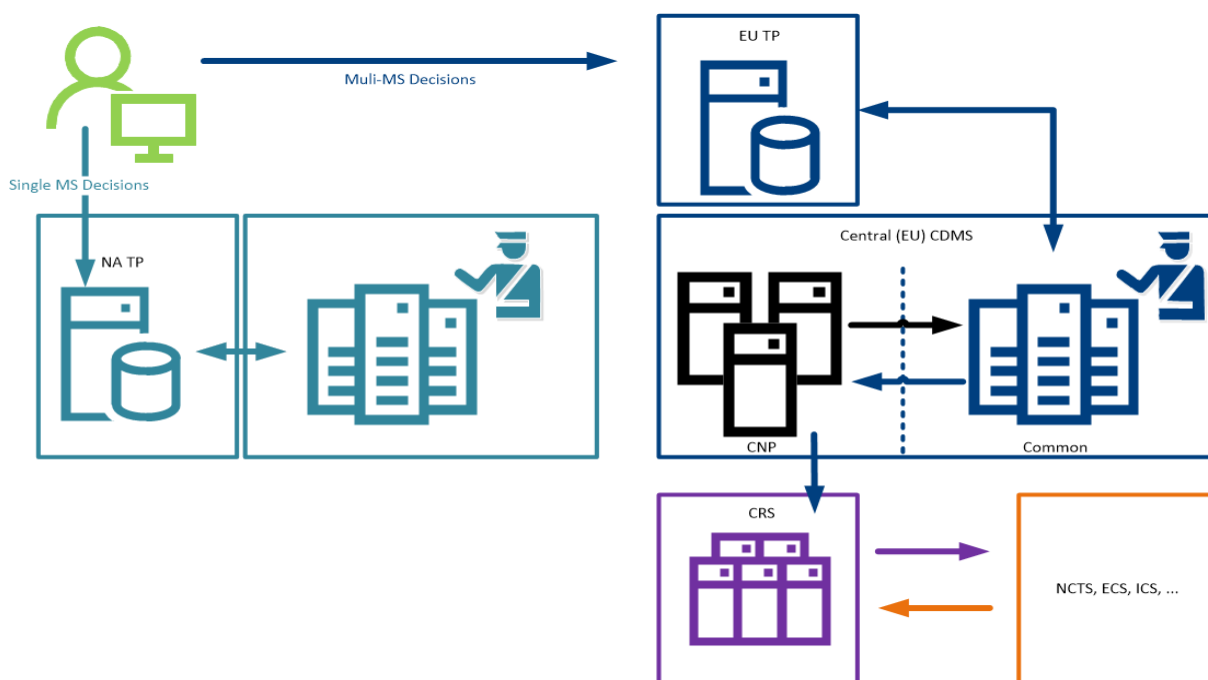


Figura 6 CDMS central și național

5.7.2.3 Strategia 3: Abordarea hibridă

În cazul în care statele membre aleg o abordare hibridă, operatorii economici sunt liberi să aleagă dacă vor depune cererea prin TP național sau prin TP UE. În ambele cazuri, portalul comercianților va comunica direct și numai cu CDMS național. Abordarea hibridă este descrisă în *Figura 7*.

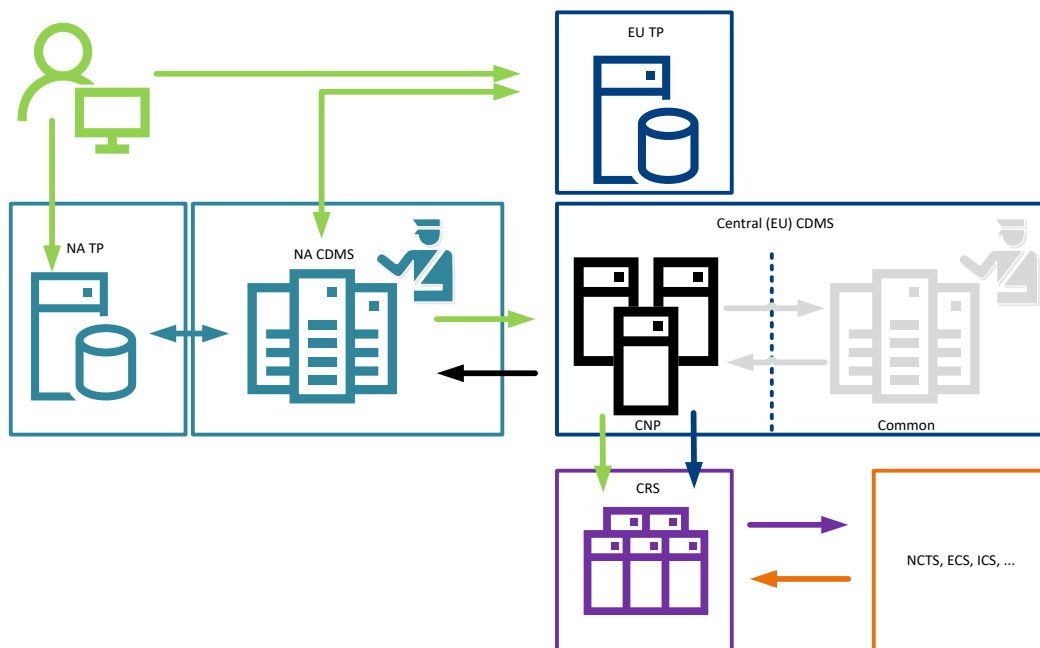


Figura 7 Abordarea hibridă

Pentru deciziile valabile pentru un singur stat membru, acesta decide ce TP dorește să folosească. În plus, statul membru hotărăște dacă deciziile vor fi publicate în CRS sau nu.

În cazul deciziilor valabile pentru mai multe state membre, este utilizat TP UE.

CDMS național comunică apoi cu CDMS central prin modulul CNP al acestuia.

Trebuie remarcat faptul că un stat membru care utilizează abordarea hibridă trebuie să o utilizeze pentru toate deciziile vamale. În plus, toate comunicările legate de o anumită decizie trebuie tratate prin același portal.

5.7.3 EXEMPLE

Mai jos sunt enumerate câteva situații legate de modul în care entitățile pot interacționa cu sistemul IT:

- sunt un operator economic din Portugalia și doresc să obțin o decizie valabilă pentru mai multe state membre (Portugalia utilizează abordarea centrală). Completez cererea în TP UE. Lucrătorul vamal PT va gestiona cererea în CDMS central. Autorizația va fi publicată în CRS;
- sunt un operator economic din Portugalia și doresc să obțin o decizie valabilă pentru un singur stat membru (Portugalia utilizează abordarea centrală). Completez cererea în TP UE. Lucrătorul vamal PT va gestiona cererea în CDMS central. Autorizația va fi publicată în CRS;
- sunt un operator economic din Germania și doresc să obțin o decizie valabilă pentru mai multe state membre (Germania utilizează abordarea centrală pentru deciziile valabile pentru mai multe state membre). Completez cererea în TP UE. Lucrătorul vamal DE va gestiona cererea în CDMS central. Autorizația va fi publicată în CRS;

- sunt un operator economic din Germania și doresc să obțin o decizie valabilă pentru un singur stat membru (Germania utilizează abordarea națională pentru deciziile valabile pentru un singur stat membru). Completez cererea în TP național. Lucrătorul vamal DE va gestiona cererea în CDMS național. Autorizația nu va fi publicată în CRS;
- sunt un operator economic din Franța și doresc să obțin o decizie valabilă pentru mai multe state membre (Franța utilizează abordarea hibridă). Completez cererea în TP național sau în TP UE. Lucrătorul vamal FR va gestiona cererea în CDMS național. Autorizația va fi publicată în CRS.

Lista completă de opțiuni pentru statele membre este accesibilă pe site-ul DG TAXUD: https://ec.europa.eu/taxation_customs/business/customs-procedures/customs-decisions_en.

5.7.4 CUM SE POT ACCESA APLICAȚIILE?

5.7.4.1 CDMS central

Lucrătorii vamali trebuie identificați prin infrastructura CCN2. Utilizatorii CCN2 sunt asociați unui anumit stat membru. Identificarea utilizatorilor și atribuirea rolurilor lor de utilizator țin de responsabilitatea statului membru corespondent, care utilizează instrumentele CCN2. Lucrătorii vamali vor avea acces la interfața de utilizare a aplicațiilor informatice CDMS prin CCN2.

Lucrătorii vamali pot doar să caute, să consulte și/sau să modifice informațiile legate de cererile, autorizațiile și consultările pentru care statul lor membru este implicat, consultat sau DTCA. De asemenea, aceștia vor primi notificări în interfața utilizată de lucrătorii vamali cu privire la aceste cereri, autorizații și consultări.

Controlul accesului la funcționalitățile aplicațiilor este în continuare autorizat în funcție de rolurile utilizatorilor. Rolurile utilizatorilor sunt definite pe baza serviciilor organizației și autorizează accesul la funcționalitățile necesare pentru executarea sarcinilor informatice necesare. Un rol de utilizator oferă autorizare pentru toate informațiile deținute de statul membru al lucrătorului vamal. Se pot acorda roluri suplimentare pentru a furniza acces numai pentru citire sau pentru modificare în cazul informațiilor privind cererile și autorizațiile.

Tabelul 5 enumeră diferitele roluri disponibile în CDMS (trebuie remarcat faptul că rolurile de securitate sunt definite și la nivelul CCN2. Există o cartografiere comparativă a rolurilor CDMS COUI (interfața de utilizator pentru lucrătorii vamali) și a rolurilor CCN2. În ambele medii, denumirea rolului este similară¹, iar descrierea activității este identică).

Un lucrător vamal poate primi mai multe roluri.

Denumire rol CDMS	Descriere activitate
Consultare	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a avea acces numai pentru citire pentru cereri/autorizații în COUI. Utilizatorul va putea să consulte și să vizualizeze toate tipurile de date operaționale gestionate în aplicații. Utilizatorii COUI vor fi limitați la vizualizarea consultărilor atribuite propriei DTCA.
„Accept Customs Applications” (Acceptare cereri de decizii vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de acceptare a unei cereri. Acest proces este inițiat după primirea unui formular de cerere, inclusiv a documentelor suplimentare, dacă sunt necesare. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să accepte cererile de decizii vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Take Customs Decisions” (Luarea deciziilor vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de luare a deciziei. Acest proces începe atunci când o cerere a fost acceptată în timpul

¹ Denumirea rolului CCN2 poate fi obținută prin concatenarea „CCN2.Role.CDMS.” cu denumirea rolului CDMS stilizată conform convenției de denumire „Camel case”. De exemplu, echivalentul CCN2 al rolului CDMS denumit „Accept Customs Application” este „CCN2.Role.CDMS.AcceptCustomsApplication”.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

Denumire rol CDMS	Descriere activitate
	procesului de acceptare a cererii. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să ia decizii vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Re-Assess Customs Authorisations” (Reevaluare autorizații vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de reevaluare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când sunt primite informații din partea titularului, care pot influența continuarea sau conținutul deciziei; - atunci când lucrătorul vamal a înregistrat o intenție de reevaluare; - atunci când informațiile privind reevaluarea deciziei sunt primite de la altă autoritate. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să reevalueze decizii vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Suspend Customs Authorisations” (Suspendare autorizații vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de suspendare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când autoritatea are motive suficiente pentru a considera că decizia trebuie revocată, modificată sau anulată; - atunci când decizia reevaluată necesită suspendarea deciziei; - atunci când titularul a depus o cerere de suspendare cu măsuri și termen pentru luarea acestor măsuri, procesul va începe pentru autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei; - atunci când autoritatea consideră că îndeplinirea condițiilor prevăzute pentru decizie sau respectarea obligațiilor impuse prin decizia respectivă poate fi asigurată prin măsuri care trebuie luate de titularul deciziei. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să suspende autorizații vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„End Suspension” (Încetare suspendare)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de încetare a suspendării deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când termenul pentru identificarea condițiilor de anulare, revocare sau modificare expiră; - atunci când o decizie suspendată nu îndeplinește condițiile de revocare, anulare sau modificare; - atunci când termenul pentru a stabili dacă măsurile îndeplinesc condițiile sau respectă obligațiile expiră; - atunci când titularul a luat, spre satisfacția autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei, măsurile necesare pentru a îndeplini condițiile sau pentru a respecta obligațiile; - atunci când modificarea deciziei suspendate a intrat în vigoare. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să înceteze suspendarea pentru propria DTCA folosind COUI.
„Amend Customs Authorisations” (Modificare autorizații vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de modificare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când titularul autorizației dorește să modifice o autorizație, acesta putând depune o solicitare de modificare către autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei; - atunci când una sau mai multe condiții pentru o autorizație nu a (au) fost sau nu mai este (sunt) îndeplinită(e) sau atunci când o decizie nu este conformă cu legislația în vigoare, lucrătorul vamal înregistrează motivele intenției de modificare a deciziei respective. În plus, lucrătorul vamal va înregistra modificarea preconizată. Este vorba despre valorile reale ale deciziilor vamale pe care dorește să le schimbe: - atunci când se încheie procesul „Reevaluarea deciziei”, „Suspendarea deciziei” sau „Anularea deciziei” și este solicitată o modificare, este declanșat procesul de modificare a deciziei. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să modifice autorizații vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Revoke Customs Authorisations”	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de revocare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când lucrătorul vamal constată că este necesară o revocare, acesta

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

Denumire rol CDMS	Descriere activitate
(Revocare autorizații vamale)	Înregistrează intenția de revocare a autorizației în sistemul de decizii vamale; - atunci când se încheie procesul „Anularea deciziei”, „Reevaluarea deciziei” sau „Suspendarea deciziei” și este solicitată o revocare; - atunci când titularul unei autorizații depune o cerere de revocare a autorizației. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să revoce autorizații vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Annul Customs Authorisations” (Anulare autorizații vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a executa procesul de anulare a deciziei. Acest proces începe în cazurile următoare: - atunci când lucrătorul vamal constată că decizia nu mai este conformă cu legislația vamală sau când aceasta s-a bazat pe informații incorecte/incomplete privind solicitantul sau atunci când este necesar procesul de anulare fără dreptul de a fi ascultat în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU sau atunci când rezultatul unei reevaluări indică faptul că decizia trebuie anulată; - atunci când rezultatul unei reevaluări sau al unei suspendări indică faptul că decizia trebuie anulată, lucrătorul vamal înregistrează intenția de anulare a deciziei. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să anuleze autorizații vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Handle Consultation Requests” (Gestionare solicitări de consultare)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a gestiona solicitările de consultare ca stat membru consultat în timpul unui proces de luare a unei decizii. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să gestioneze solicitările de consultare din partea altor state membre atribuite propriei DTCA folosind COUI.
„Consult Member States” (Consultare state membre)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a consulta un stat membru în timpul procesului de luare a deciziei, al procesului de modificare a deciziei și al procesului de reevaluare a deciziei. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să consulte statele membre pentru propria DTCA folosind COUI.
„Create Customs Authorisations” (Creare autorizații vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a acorda o autorizație în urma acceptării unei cereri. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să creeze autorizații vamale pentru propria DTCA folosind COUI.
„Manage Customs Authorities Customers” (Gestionare clienți autorități vamale)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a adăuga noi asocieri între lucrătorii vamali și autoritatea vamală. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să gestioneze lucrători ai autorităților vamale care aparțin unei anumite DTCA din statul membru al acestora.
„Assign Human Tasks” (Atribuire sarcini umane)	Utilizatorii COUI trebuie să primească acest rol pentru a atribui sarcini altor utilizatori. Utilizatorii COUI vor fi autorizați să atribue sarcini unor utilizatori din cadrul propriei DTCA folosind COUI.
„Validate Human Tasks” (Validare sarcini umane)	Utilizatorul COUI cu acest rol poate accesa blocul de validare.

Tabelul 5 Roluri CDMS

5.7.4.1.1 Validare

Înainte de a efectuarea ultimei sarcini umane din cadrul proceselor-cheie enumerate în continuare:

- acordarea deciziei;
- modificarea deciziei;
- suspendarea deciziei;
- revocarea deciziei;
- anularea deciziei.

Decizia finală luată de către lucrătorul vamal obișnuit va trebui să fie confirmată de către un utilizator care are rolul „Validare sarcini umane”, precum și rolul corespunzător pentru sarcina umană corespunzătoare înainte de a fi aplicabilă. Ca follow-up după validare, lucrătorul vamal obișnuit va trebui să își revizuiască decizia (sau unele părți ale acesteia) înainte de a solicita din nou validarea sau, în

cazul în care decizia este validată, ea va fi direct aplicabilă. Acest mecanism asigură respectarea principiului „celor două perechi de ochi” înainte de luarea unei decizii finale.

5.7.4.2 Portalul comercianților din UE

Utilizatorii operatori economici trebuie să fie identificați de sistemul UUM&DS, un sistem federat de gestionare a utilizatorilor la nivel transeuropean. Identificarea utilizatorilor și a relației acestora cu operatorii economici în UUM&DS ține de responsabilitatea statelor membre care utilizează sistemul lor național de gestionare a utilizatorilor operatori economici. Utilizatorii operatori economici pot accesa portalul comercianților pe Internet.

Utilizatorii operatori economici sau reprezentanții lor pot doar căuta, consulta sau modifica informații referitoare la cererile și autorizațiile lor respective.

În cadrul portalului comercianților din UE au fost definite și anumite roluri pentru utilizatori.

Denumire rol TP UE	Descriere activitate
„Customs Decisions consultative profile” (Profil consultativ decizii vamale)	Poate vizualiza componentele comune ale portalului comercianților, precum și informații referitoare la gestionarea cererilor și autorizațiilor pentru deciziile vamale.
„Customs Decisions administrative profile” (Profil administrativ decizii vamale)	Poate vizualiza componentele comune ale portalului comercianților și poate vizualiza și introduce informații referitoare la gestionarea cererilor și autorizațiilor pentru deciziile vamale.
„Customs Decisions executive profile” (Profil executiv decizii vamale)	Poate vizualiza componentele comune ale portalului comercianților și poate vizualiza, introduce și transmite informații referitoare la gestionarea cererilor și autorizațiilor pentru deciziile vamale.

Tabelul 6 Roluri TP UE

În funcție de statul membru, operatorii economici pot fi reprezentați sau nu (primul și al doilea nivel de delegare). Pentru a afla dacă statul dvs. membru vă oferă o astfel de posibilitate, consultați secțiunea „Cum pot accesa sistemul?” de pe pagina dedicată deciziilor vamale pe site-ul DG TAXUD: https://ec.europa.eu/taxation_customs/business/customs-procedures/customs-decisions_en.

5.7.4.3 Aplicația națională

Pentru a vă conecta la aplicațiile naționale, adresați-vă autorităților dvs. naționale.

5.8 TIPURI DE AUTORIZAȚII

Autorizațiile care pot fi acordate prin sistemul de decizii vamale au fost clasificate în cinci grupuri - în funcție de tipul lor.

Fiecărui tip de autorizație îi este atribuit un cod unic specific tipului respectiv. Tabelul 7 enumeră aceste coduri și gruparea autorizațiilor.

Tipul autorizației	Cod
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	
Autorizație pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export	EIR
Autorizația pentru vămuire centralizată	CCL

Tipul autorizației		Cod
Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate		SDE
Autorizație pentru statutul de cântăritor autorizat de banane		AWB
Autorizație pentru autoevaluare		SAS
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară		TST
Regimuri speciale		
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor	Tipul 1	CW1
	Tipul 2	CW2
	Privat	CWP
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă		IPO
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă		OPO
Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală		EUS
Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară		TEA
Tranzit		
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit unional		ACE
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR		ACT
Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit unional		ACR
Autorizație pentru statutul de emitent autorizat		ACP
Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale		SSE
Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date		TRD
Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală		ETD
Serviciu de transport maritim regulat		
Autorizație de instituire a serviciilor de transport maritim regulat		RSS
Alte cereri²		
Autorizație de furnizare a unei garanții globale, cuprinzând o eventuală reducere sau exonerare		CGU
Autorizație de amânare a plății		DPO
Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.		CVA

Tabelul 7 Coduri ale tipurilor de autorizație

5.9 DECIZII VALABILE PENTRU UN SINGUR STAT MEMBRU ȘI DECIZII VALABILE PENTRU MAI MULTE STATE MEMBRE

Conform definiției din secțiunea 5.5, o decizie valabilă pentru un singur stat membru este o decizie care are impact numai într-un singur stat membru, în timp ce o decizie valabilă pentru mai multe state

² cunoscute și ca cereri din cadrul „procesului standard”, în special în procesele operaționale menționate în secțiunea 5.1.3.

membre este o decizie care are impact în mai multe state membre. Acești doi parametri se bazează pe elementul de date „Valabilitate geografică” definit în anexa A la Regulamentul de punere în aplicare al Comisiei.

Definiția acestui element de date este următoarea:

Elementul de date 31 04 000	Cod: 1x
Valabilitate geografică – Uniune	Cod de țară: 99x

Tabelul 8- Definirea elementului de date „Valabilitate geografică – Uniune”

Unde valorile posibile ale codului sunt următoarele:

- 1 cerere sau autorizație valabilă în toate statele membre;
- 2 cerere sau autorizație limitată la anumite state membre;
- 3 cerere sau autorizație limitată la un stat membru.

Prin urmare, codul 1 și codul 2 reprezintă decizii valabile pentru mai multe state membre, iar codul 3 reprezintă decizia valabilă pentru un singur stat membru.

În mod specific, pentru codul 2 (cerere sau autorizație limitată la anumite state membre) toate statele membre în care decizia va fi valabilă trebuie să fie enumerate în mod explicit de către solicitant în cerere.

5.10 PROCES

Sistemul de decizii vamale poate fi împărțit în două etape principale:

1. **acordarea autorizației**, care începe atunci când o cerere pentru o decizie vamală este depusă de un comerciant sau de unul dintre reprezentanții acestuia. Această fază include în mod special consultarea cu statul membru implicat și se încheie în unul din cazurile următoare:
 - cererea este respinsă (adică cererea nu este acceptată);
 - cererea este retrasă;
 - autorizația este acordată;
 - autorizația nu este acordată.
2. **gestionarea autorizației**, care începe imediat după acordarea autorizației. Autorizația își continuă valabilitatea și poate fi actualizată în mai multe moduri. Această a doua fază se încheie atunci când autorizația nu mai este valabilă.

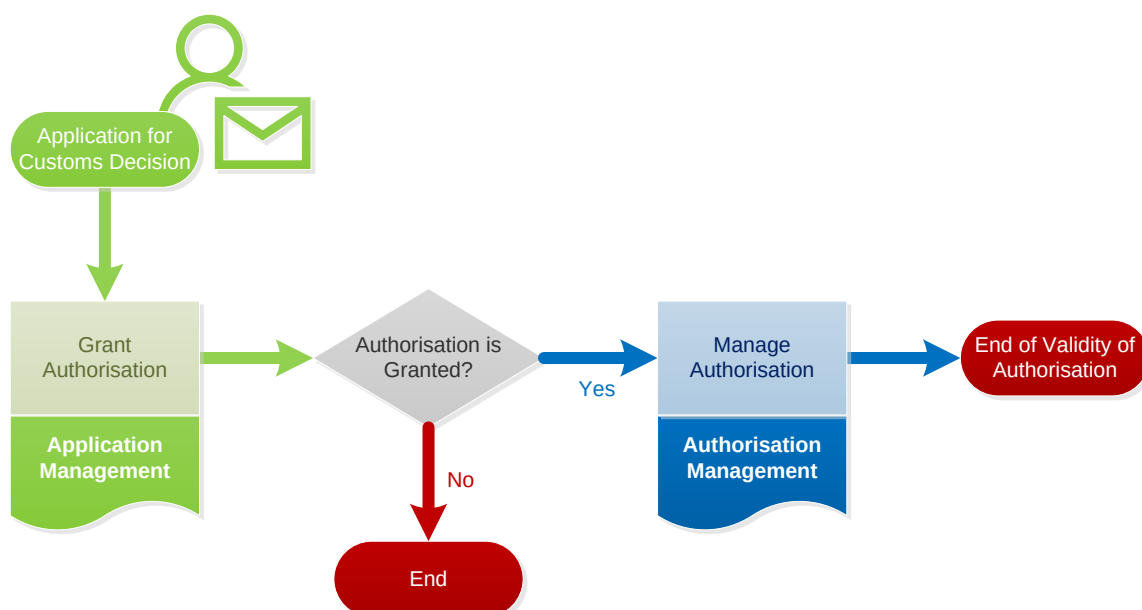


Figura 8 Procesul global al sistemului de decizii vamale

5.10.1 ACORDAREA AUTORIZAȚIEI

Pentru a obține o autorizație, cererea trebuie să treacă prin două procese principale:

- acceptarea cererii;
- luarea deciziei.

Primul (**acceptarea cererii**) are ca scop verificarea validării unei prime serii de condiții (condițiile de acceptare). De îndată ce toate condițiile pentru acceptare sunt pozitive, începe următoarea fază. Acest prim pas poate dura până la 30 de zile [articolul 22 alineatul (2) din CVU] (perioadă care poate fi prelungită puțin în cazul în care autoritățile vamale contactează comerciantul pentru a obține mai multe informații).

În cursul celei de-a doua faze - **luarea deciziei**, lucrătorul vamal va efectua o analiză mai aprofundată a cererii și va verifica dacă solicitantul îndeplinește condițiile și criteriile pentru acordarea autorizației.

În acest scop, autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei poate solicita ajutorul autorităților statelor membre implicate și/sau poate solicita informații suplimentare din partea comerciantului. Astfel, este prevăzută comunicarea cu aceste părți interesate. Pe de altă parte, solicitantul poate să prezinte anumite modificări aduse cererii sale pentru a ajuta lucrătorul vamal să ia o decizie. Această a doua fază durează între 30 și 120 de zile [articolul 22 alineatul (2) din CVU] (în funcție de tipul autorizației) și poate fi prelungită în anumite circumstanțe. Vă rugăm să rețineți că acest termen este utilizat doar în scop orientativ. În orice caz, lucrătorul vamal trebuie să ia o decizie finală în sistem, chiar dacă termenul a expirat deja.

5.10.2 GESTIONAREA AUTORIZAȚIEI

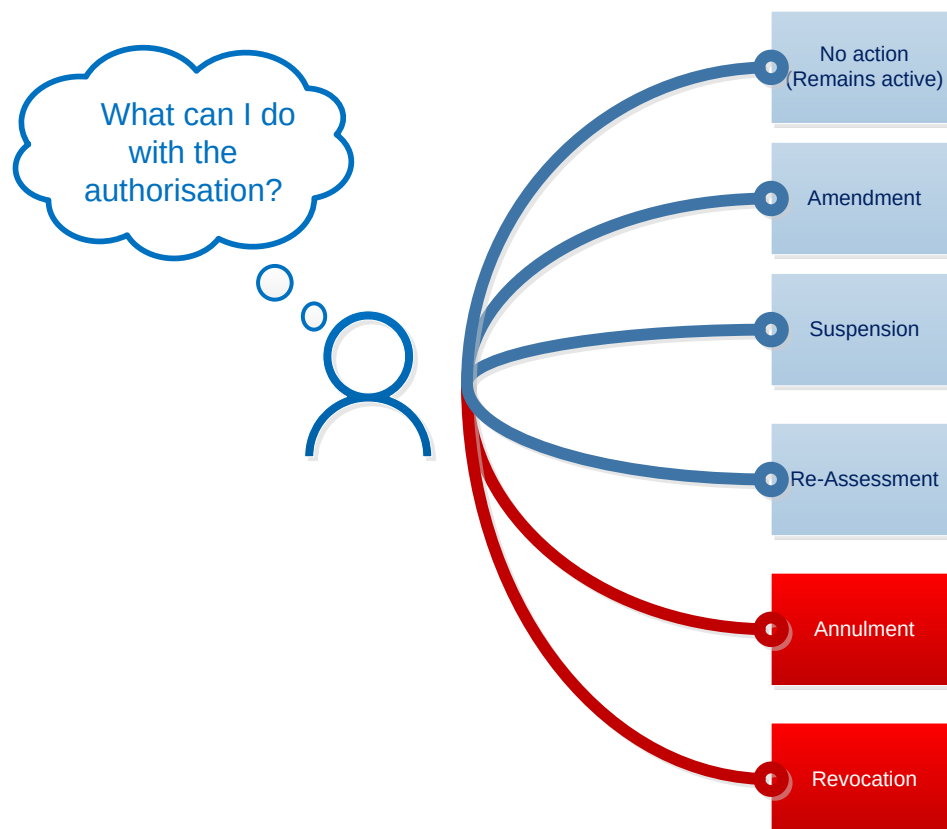


Figura 9 Acțiuni care pot fi efectuate atunci când este acordată o autorizație

Imediat ce o autorizație este acordată unui comerciant, pot fi efectuate noi acțiuni în legătură cu respectiva autorizație:

- nicio acțiune: autorizația este conformă și poate rămâne activă;
- modificarea deciziei, care vizează actualizarea unuia sau mai multor elemente de date ale autorizației (articolele 22, 23 și 28 din CVU și articolul 10 din APA);
- suspendarea deciziei pentru o anumită perioadă, timp în care nu mai este valabilă (articolele 16, 17 și 18 din AD, articolul 6 din CVU și articolul 10 din APA);
- reevaluarea deciziei, care urmărește să verifice dacă autorizația acordată îndeplinește în continuare condițiile și criteriile inițiale (articolul 15 din AD);
- anularea deciziei, care urmărește ca decizia să nu mai fie utilizabilă - ca și cum nu a existat (articolele 23 și 27 din CVU și articolul 10 din APA);
- revocarea deciziei, care urmărește ca decizia să nu mai fie utilizabilă - dar prin care se păstrează urma acesteia (articolele 22, 23 și 28 din CVU, articolele 16 și 18 din AD și articolele 10, 15 și 259 din APA).

5.10.3 NOTIFICAREA STATELOR MEMBRE IMPLICATE

Unele autorizații vor implica mai multe state membre. Respectivele state membre implicate sunt determinate, la momentul depunerii cererii, de sistemul de decizii vamale, pe baza valabilității geografice cerute de solicitant.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Sistemul de gestionare a deciziilor vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură	

Potențialele state membre implicate pot fi **consultate** de către autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei înainte de acordarea deciziei (articolul 14 din APA). În plus, lista statelor membre implicate efectiv (adică cele care vor primi autorizație din partea lucrătorului vamal) va fi oricum notificată cu privire la acordarea oricărei autorizații pentru care acestea sunt implicate.

După acordarea autorizației, statele membre implicate trebuie să fie informate atunci când apar modificări în cazul uneia dintre autorizațiile pentru care sunt implicate. Prin urmare, în cursul fiecărui proces care implică o modificare a statutului unei autorizații și/sau o modificare a datelor care alcătuiesc o autorizație, statele membre implicate sunt informate în mod automat cu privire la actualizări.

5.11 MIGRAREA AUTORIZAȚIILOR EXISTENTE

Deoarece versiunea pe hârtie a cererilor și autorizațiilor nu poate fi tratată de la data intrării în producție a sistemului de decizii vamale, este necesară migrarea autorizațiilor existente.

Dacă autorizația a fost emisă înainte de 1.5.2016, aceasta a fost reevaluată înainte de 1.5.2019 [conform articolului 345 din APA și articolului 250 alineatul (1) din AD]. Unde este cazul, s-a acordat o nouă autorizație, care a fost probabil introdusă în sistem (autorizația reevaluată a fost revocată). Dacă nu a fost necesară o nouă autorizare, autorizația reevaluată a fost revocată (nu codificată).

În cazul în care autorizația a fost emisă între 1.5.2016 și data intrării în producție a sistemului, autorizația poate să nu conțină toate elementele de date necesare în sistem [conform articolul 2 alineatul (4) din APA]. În acest caz, autoritățile vamale trebuie să solicite comerciantului informațiile lipsă înainte de a introduce autorizația în sistem. Toate autorizațiile vor fi codificate în sistem (dacă mai sunt active).

6 ACCEPTAREA CERERII

6.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Solicitantul/comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei.

6.2 PROCES

Acceptarea cererii începe cu depunerea de către comerciant a unei cereri pentru o decizie vamală. Acesta este primul pas ce trebuie realizat pentru a obține o autorizație.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, acceptarea este înscrisă în prima parte a procesului, după cum reiese din Tabelul 10.

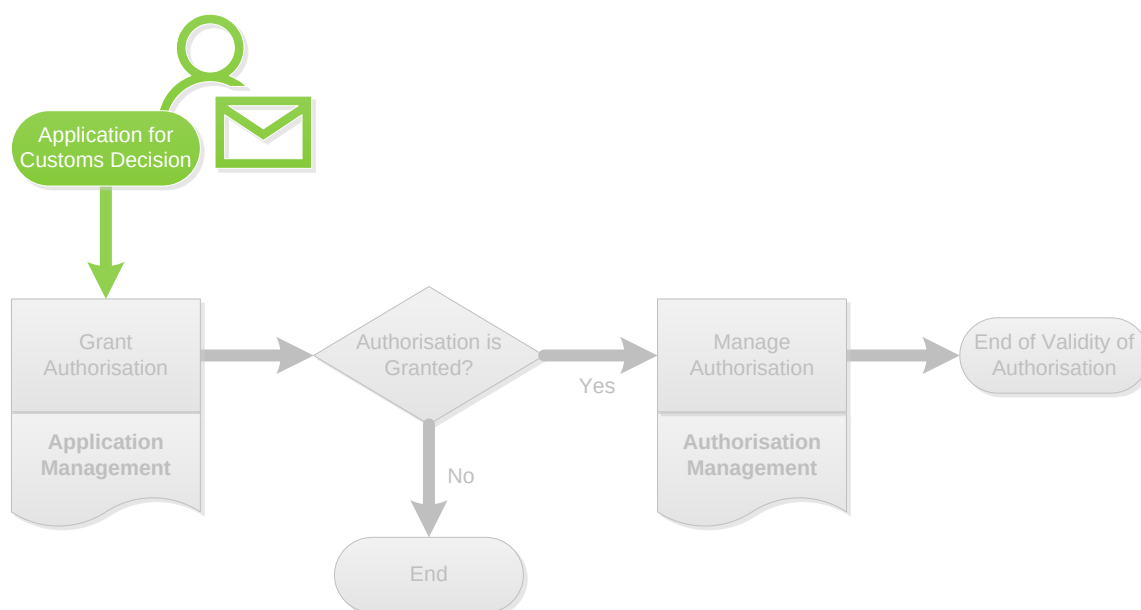


Figura 10 Acceptarea cererii ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

6.2.1 OBIECTIVE ȘI FLUX AL ACTIVITĂȚII

După depunerea și validarea cererii în sistemul de decizii vamale, cererii îi este atribuit un *număr de referință pentru cerere* automat și unic. Acesta este structurat după cum urmează:

[Cod de țară][Cod al tipului de autorizație][Caractere libere]

Exemplu: LUCGULU700000-2023-A-WLE165

unde:

- **codul de țară** este codul ISO al autorității vamale responsabile pentru cerere, codificat cu două caractere (în exemplu „LU” pentru Luxemburg);

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

- codul **tipului de autorizație** este cel prezentat în primul document *Sistemul de decizii vamale – Domeniu de aplicare și arhitectură* (în exemplu: CGU, ce reprezintă o autorizație de utilizare a garanției globale, inclusiv exonerarea de garanție);
- **caracterele libere** sunt generate automat (maximum 29 de caractere, în exemplu LU700000-2023-A-WLE165). În mod implicit, CDMS folosește următorul algoritm pentru a determina caracterele libere:
 - o DTCA;
 - o cratimă („-”);
 - o anul curent;
 - o cratimă („-”);
 - o litera „A”;
 - o cratimă („-”);
 - o 3 litere aleatorii;
 - o număr crescător.

Drept obiectiv principal al procesului de acceptare, cererea va fi apoi analizată de autoritățile vamale și, pe baza unei prime serii de verificări (condiții de acceptare), lucrătorul vamal va stabili dacă cererea poate fi sau nu acceptată.

Dacă cererea este acceptată, lucrătorul vamal va continua analiza stabilind în plus dacă solicitantul și cererea îndeplinesc criteriile de obținere a unei autorizații. Acest pas în plus va fi descris într-un capitol suplimentar (procesul de luare a deciziei).

Dacă cererea nu este acceptată, procesul se întrerupe și comerciantul este informat referitor la condițiile pe care nu le-a îndeplinit. Acesta are însă în continuare permisiunea de a depune o nouă cerere.

6.2.2 CONDIȚII DE ACCEPTARE

Conform celor menționate anterior, autoritățile vamale vor realiza diferite verificări înainte de acceptarea cererii. În plus, sistemul va verifica în mod automat dacă unele dintre condiții sunt validate, pe baza conținutului cererii.

Aceste verificări vor diferi în funcție de tipul de autorizație. Nu trebuie realizate toate verificările pentru toate tipurile de autorizație. Secțiunea 6.3 descrie în detaliu verificările ce trebuie efectuate.

Când înregistrează dacă au fost sau nu îndeplinite condițiile de acceptare, lucrătorul vamal trebuie să indice – pentru fiecare verificare – unul dintre următoarele rezultate:

Rezultatul verificării
Da
Nu
Amânată

Tabelul 9 Valorile posibile pentru rezultatul verificării condițiilor de acceptare

unde:

- **Da:** s-a dovedit că verificarea a fost analizată;
- **Nu:** nu s-a dovedit că verificarea a fost analizată;

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

- **Amânată:** verificarea nu poate fi considerată încă drept pozitivă sau negativă. Pot fi necesare informații suplimentare.

Toate verificările rezultatelor trebuie să primească un răspuns din partea autorităților vamale în termen de 30 de zile calendaristice. După acest interval de timp, cererea va fi acceptată pasiv în mod automat, cu excepția cazului în care unele verificări ale rezultatelor înregistrate automat de sistem, cum ar fi stabilirea și valabilitatea EORI, sunt marcate cu „Nu”, ceea ce va conduce automat la respingerea cererii. Cererea nu va fi acceptată nici în cazul în care au fost solicitate informații suplimentare și acestea nu au fost prezentate în timp util.

Dacă toate condițiile sunt marcate cu „Da”, atunci cererea va fi acceptată. În unele situații specifice, pentru acceptarea unei cereri, s-ar putea să nu fie necesar ca anumite condiții să fie marcate cu „Da”. Aceste cazuri sunt:

- solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii;
 - pentru IPO, EUS (conform articolului 161 din AD) și DPO, autoritățile vamale pot – în anumite cazuri – să acorde o autorizație persoanelor stabilite în afara teritoriului vamal al Uniunii;
 - pentru TEA [conform articolului 250 litera (c) din CVU], autoritățile vamale pot – în anumite cazuri – să acorde o autorizație persoanelor stabilite pe teritoriul vamal al Uniunii.
- activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă
 - răspunsul dat pentru această condiție are doar scop informativ. Acesta nu va influența acceptarea cererii evaluate de sistem.

Pe de altă parte, din motive de asigurare a trasabilității, trebuie remarcat faptul că, chiar dacă prima verificare înregistrată de sistem sau de lucrătorul vamal este negativă, toate condițiile de acceptare trebuie să fie verificate de lucrătorul vamal astfel încât comerciantul să poată primi un feedback complet (enumerând toate verificările negative) în cazul în care cererea nu este acceptată.

6.2.3 CERERE DE INFORMAȚII SUPLIMENTARE

Când autoritățile vamale consideră că cererea nu conține toate informațiile necesare, acestea pot solicita comerciantului să ofere respectivele informații suplimentare. O astfel de solicitare poate fi făcută o singură dată.

În acest sens, lucrătorul vamal trebuie să indice următoarele informații când înregistrează rezultatele verificărilor:

Cererea conține toate informațiile necesare: Negativ

Tabelul 10 Rezultatul condițiilor de acceptare ce trebuie completat când se solicită informații suplimentare

După această înregistrare, lucrătorul vamal trebuie să indice pentru care verificări sunt necesare informații suplimentare. Prin urmare, comerciantul trebuie să furnizeze informațiile relevante într-un anumit termen stabilit de lucrătorul vamal (când înregistrează solicitarea de informații suplimentare).

Termenul pentru acceptarea cererii – pentru care este responsabil lucrătorul vamal – va fi prelungit cu intervalul necesar pentru furnizarea informațiilor suplimentare.

În cazul în care comerciantul nu oferă informațiile solicitate în termenul prevăzut, cererea va fi respinsă în mod automat. Dacă furnizează informațiile solicitate, autoritățile vamale le vor analiza și vor completa din nou rezultatul verificărilor. În cazul în care lucrătorul vamal nu răspunde din nou la verificările rezultatelor, după ce a obținut informațiile suplimentare de la comerciant, cererea va fi acceptată pasiv

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

în mod automat atunci când expiră termenul pentru acceptarea cererii (și anume 30 de zile calendaristice de la data primirii cererii).

6.2.4 RETRAGEREA CERERII

Trebuie remarcat faptul că, în orice moment, comerciantul poate solicita retragerea propriei cereri. Când retragerea este confirmată de sistem, ea nu mai poate fi analizată de autoritățile vamale și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la respectiva cerere.

Comerciantul este apoi liber să solicite o nouă autorizație – prin depunerea unei noi cereri pentru o decizie vamală.

6.3 FIȘĂ RECAPITULATIVĂ: LISTA CONDIȚIILOR DE ACCEPTARE

Următoarele tabele prezintă condițiile de acceptare ce trebuie verificate, fie de către lucrătorul vamal, fie de sistem – în funcție de tipul de autorizație.



Pentru a ajuta cititorul să identifice rapid condițiile de acceptare pentru fiecare tip de autorizație, celula din partea dreaptă sus a fiecăruia dintre următoarele tabele conține una sau mai multe dintre următoarele informații:

- codul care conține codul tipului de autorizație urmat, în unele cazuri, de caractere suplimentare ce descriu situația specifică (de exemplu, CGU – autorizație pentru furnizarea unei garanții globale);
- simbolul : verificările ce trebuie realizate de lucrătorul vamal (verificări manuale);
- simbolul : verificările realizate de sistem (verificări automate).

6.3.1 PLASAREA MĂRFURILOR SUB UN REGIM VAMAL ȘI DEPOZITAREA TEMPORARĂ A ACESTORA

Pentru următoarele tipuri de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 11, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 12.

- Autorizația pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export;
- Autorizația pentru vămuire centralizată;
- Autorizația pentru utilizarea declarației simplificate;
- Autorizația pentru statutul de cântăritor autorizat de banane;
- Autorizația pentru autoevaluare;
- Autorizația pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EIR, CCL, SDE, AWB, SAS, TST
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 11 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile verificate de sistem	EIR, CCL, SDE, AWB, SAS, TST
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 12 Condițiile verificate de sistem – Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

6.3.2 REGIMURI SPECIALE

6.3.2.1 Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 13, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 14.

- Autorizația de exploatare a spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CW1, CW2, CWP
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 13 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CW1, CW2, CWP
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 14 Condițiile verificate de sistem – Antrepozitare vamală

6.3.2.2 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 15, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 16.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de perfecționare activă.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 15 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	IPO 
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	AUX-IPO-APP

Tabelul 16 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare activă

AUX-IPO-APP - Verificare auxiliară pentru perfecționarea activă A: trebuie efectuată următoarea verificare dacă rezultatul pentru „solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii” este „Nu”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO 
Cererea poate fi acceptată în continuare pe baza stabilirii solicitantului	
Solicitantul depune cererea în locul unde mărfurile urmează să fie prelucrate pentru prima dată	

Tabelul 17: Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară A

6.3.2.3 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 18, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 19.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	OPO
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 18 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	OPO
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 19 Condițiile verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă

6.3.2.4 Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 20, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 21.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de destinație finală.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EUS
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 20 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile verificate de sistem EUS	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	AUX-EUS-A

Tabelul 21 Condițiile verificate de sistem – Regim de destinație finală

AUX-EUS-A - Verificare auxiliară pentru regimul de destinație finală A: trebuie efectuată următoarea verificare dacă rezultatul pentru „solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii” este „Nu”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale EUS
Cererea poate fi acceptată în continuare pe baza stabilirii solicitantului
Solicitantul depune cererea în locul unde mărfurile urmează să fie utilizate pentru prima dată

Tabelul 22: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Verificare auxiliară A

6.3.2.5 Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 23, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 24.

- Autorizația pentru utilizarea regimului de admitere temporară.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale TEA
Solicitantul depune cererea în locul unde mărfurile urmează să fie utilizate pentru prima dată
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată
Cererea conține toate informațiile necesare
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii

Tabelul 23 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem TEA	
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	AUX-TEA-A

Tabelul 24 Condițiile verificate de sistem – Regim de admitere temporară

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

AUX-TEA-A - Verificare auxiliară pentru depozitarea temporară A: trebuie efectuată următoarea verificare dacă rezultatul pentru „solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TEA 
Cererea poate fi acceptată în continuare pe baza stabilirii solicitantului	

Tabelul 25: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Verificare auxiliară A

6.3.3 TRANZIT

6.3.3.1 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit unional

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 26, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 27.

- Autorizația pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit unional.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACE 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Cererea este depusă în statul membru în care urmează să se încheie operațiunile de tranzit din cadrul Uniunii	
Solicitantul va primi în mod periodic mărfuri plasate sub regimul de tranzit al Uniunii	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 26 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACE 
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 27 Condițiile verificate de sistem – Destinatar agreeat

6.3.3.2 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 28, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 29.

- Autorizația pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACT 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Cererea pentru statutul de destinatar agreeat este depusă la autoritatea vamală competentă să ia decizia în statul membru în care trebuie să se încheie operațiunile TIR	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 28 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat TIR

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACT 
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 29 Condițiile verificate de sistem – Destinatar agreeat TIR

6.3.3.3 Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit unional

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 30, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 31.

- Autorizația pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit unional.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACR 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Cererea este depusă în statul membru în care trebuie să înceapă operațiunile de tranzit din cadrul Uniunii	
Solicitantul/titularul a indicat o cerere sau o autorizație de utilizare a unei garanții globale sau a unei exonerări de garanție	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 30 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreeat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile verificate de sistem	ACR
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 31 Condițiile verificate de sistem – Expeditor agreat

6.3.3.4 Autorizație pentru statutul de emitent autorizat

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 32, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 33.

- Autorizația pentru statutul de emitent autorizat.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACP
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 32 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ACP
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 33 Condițiile verificate de sistem – Emitent autorizat

6.3.3.5 Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 34, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 35.

- Autorizația pentru utilizarea unor sigilii speciale.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SSE 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 34 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	SSE 
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 35 Condițiile verificate de sistem – Sigilii speciale

6.3.3.6 Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 36, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 37.

- Autorizația de utilizare a unei declarații de tranzit cu set redus de date.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TRD 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 36 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarație de tranzit redusă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile verificate de sistem	TRD
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 37 Condițiile verificate de sistem – Declarație de tranzit redusă

6.3.3.7 Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 38, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 39.

- Autorizația pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ETD
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 38 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	ETD
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 39 Condițiile verificate de sistem – Document electronic de transport

6.3.4 SERVICII DE TRANSPORT MARITIM REGULAT

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 40, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 41.

- Autorizația de instituire a unor servicii de transport maritim regulat.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	RSS
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 40 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	RSS
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 41 Condițiile verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat

6.3.5 ALTE CERERI (PROCESUL STANDARD)

6.3.5.1 Autorizație de furnizare a unei garanții globale, cuprinzând o eventuală reducere sau exonerare

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 42, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 43.

- Autorizație de furnizare a unei garanții globale, cuprinzând o eventuală reducere sau exonerare

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 42: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

Condițiile verificate de sistem	CGU
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 43: Condițiile verificate de sistem - Garanție globală

6.3.5.2 Autorizație de amânare a plății

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 42, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 43.

- Autorizație de amânare a plății.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	DPO
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 44: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	DPO
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	<u>AUX-DPO-A</u>

Tabelul 45: Condițiile verificate de sistem - Amânarea plății

AUX-DPO-A - Verificare auxiliară pentru amânarea plății A: trebuie efectuată următoarea verificare dacă rezultatul pentru „solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii” este „Nu”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	DPO
Cererea poate fi acceptată în continuare pe baza stabilirii solicitantului	

Tabelul 46: Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății – Verificare auxiliară A

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Acceptarea cererii	

6.3.5.3 Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor

Pentru următorul tip de autorizație, condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale sunt prezentate în Tabelul 42, în timp ce condițiile verificate automat de sistem sunt prezentate în Tabelul 43.

- Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CVA 
Solicitantul nu depune o cerere în același scop ca pentru decizia revocată sau anulată	
Cererea conține toate informațiile necesare	
Contabilitatea principală a solicitantului în scopuri vamale este păstrată sau poate fi accesată la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
Activitățile parțiale ale solicitantului se desfășoară la locul unde se află autoritatea vamală competentă	
DTCA confirmă faptul că niciun alt motiv nu poate conduce la respingerea cererii	

Tabelul 47: Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Simplificarea determinării valorii în vamă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea cererii, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CVA 
Solicitantul deține un număr EORI valabil	
Solicitantul este stabilit pe teritoriul vamal al Uniunii	

Tabelul 48: Condițiile verificate de sistem - Simplificarea determinării valorii în vamă

7 LUAREA DECIZIEI

7.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate / Autoritățile vamale consultate.

7.2 PROCES

După ce cererea a fost acceptată, poate fi analizată ulterior de autoritățile vamale pentru ca autorizația să poată fi acordată.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, luarea deciziei se înscrie în prima parte a procesului, după cum reiese din Figura 11.

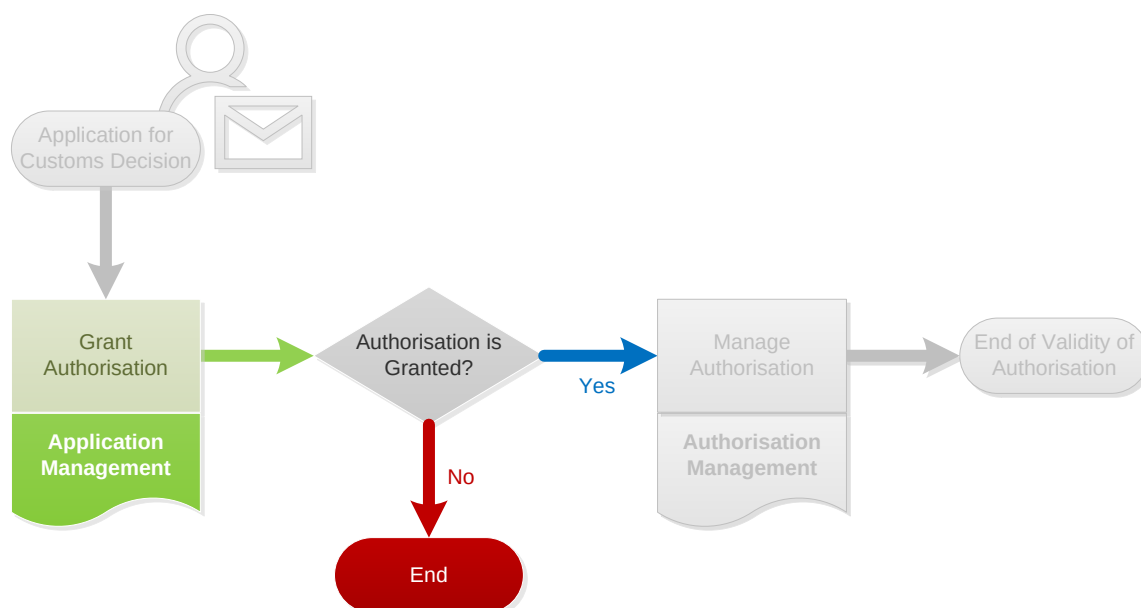


Figura 11 Procesul de luare a deciziei ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Pentru acordarea unei autorizații, autorităților vamale le este alocat un termen, în funcție de tipul de autorizație. Tabelul 7 prezintă termenul inițial alocat, în funcție de tipul de autorizație, în cazul unei decizii valabile pentru un singur stat membru.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Tipul autorizației	Termen pentru luarea deciziei (zile)
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	
Autorizație pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export	120
Autorizația pentru vămuire centralizată	120
Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate	120
Autorizație pentru statutul de cântăritor autorizat de banane	30
Autorizație pentru autoevaluare	120
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară	120
Regimuri speciale	
Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitarea vamală a mărfurilor	60
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală	30
Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară	30
Tranzit	
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit unional	120
Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR	120
Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit unional	120
Autorizație pentru statutul de emitent autorizat	120
Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale	120
Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date	120
Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală	120
Serviciu de transport maritim regulat	
Autorizație de instituire a serviciilor de transport maritim regulat	120
Alte cereri (procesul standard)	
Autorizație de furnizare a unei garanții globale, cuprinzând o eventuală reducere sau exonerare	120
Autorizație de amânare a plății	120
Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.	120

Tabelul 49 Termenul inițial pentru luarea deciziei, în funcție de tipul de autorizație (decizie valabilă pentru un singur stat membru)

În cazul unei decizii valabile pentru mai multe state membre, data expirării este stabilită la 120 de zile calendaristice, indiferent de tipul de autorizație.

În cadrul termenului pentru luarea deciziei și, în mod similar ca în cazul condițiilor de acceptare a procesului de „acceptare a cererii”, unele condiții și criterii trebuie să fie verificate de lucrătorul vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei.

Secțiunea 7.2.1 **Verificarea condițiilor și criteriilor** prezintă pașii ce alcătuiesc verificarea efectivă a condițiilor și criteriilor.

Deoarece cererea s-ar putea să nu fie suficientă, ca atare, pentru luarea deciziei de acordare a autorizației, lucrătorul vamal poate apela la activități auxiliare, precum solicitarea de informații suplimentare din partea solicitantului sau consultarea statelor membre care sunt implicate în procesul asociat cererii/vor fi implicate în procesul asociat autorizației sau poate pur și simplu prelungi termenul pentru luarea deciziei. În plus, în timpul fazei de luare a deciziei, comerciantul se poate hotărî să introducă anumite modificări în cererea sa. Aceste modificări trebuie să fie gestionate de autoritățile vamale.

Secțiunea 7.2.2 **Pași suplimentari** descrie diferitele activități auxiliare care pot fi efectuate înainte de acordarea autorizației și care ajută la verificarea condițiilor și criteriilor.

În cele din urmă, pe baza rezultatelor verificărilor condițiilor și criteriilor, alături de realizarea activităților auxiliare, lucrătorul vamal va putea lua o decizie finală și va putea acorda – sau nu – autorizația comerciantului.

Secțiunea 7.2.3 **Luarea deciziei și notificarea** prezintă în detaliu pașii finali care au drept scop acordarea autorizației, lucru ce va fi comunicat solicitantului (care va deveni titularul deciziei) și statelor membre implicate.

În orice moment, comerciantul se poate hotărî să anuleze cererea pentru o decizie vamală.

Secțiunea 7.2.4 **Retragerea cererii** explică pe scurt procesul de retragere a unei cereri.

Figura 12 oferă o imagine de ansamblu generală a procesului de luare a deciziei, conform descrierii de mai sus.

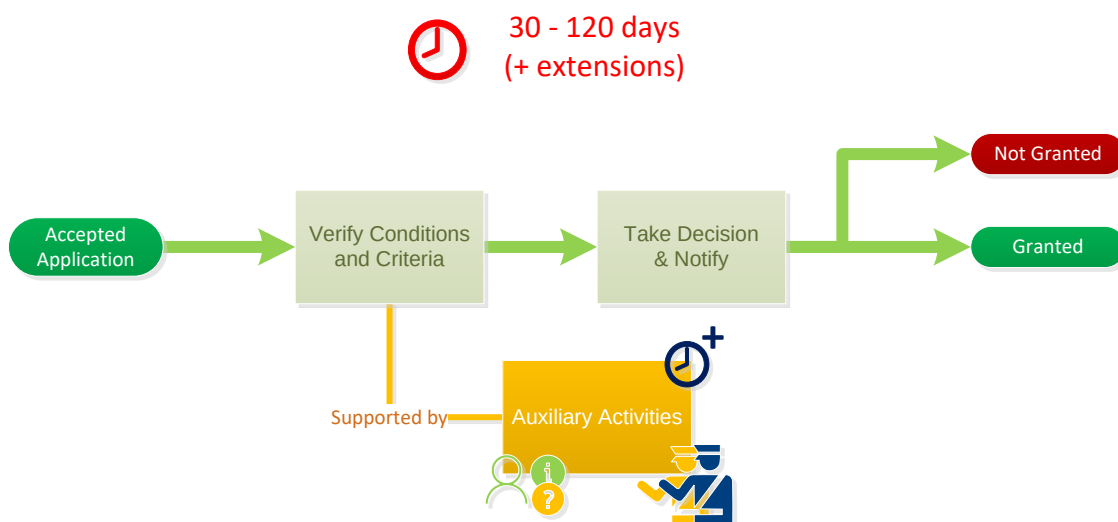


Figura 12 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

7.2.1 VERIFICAREA CONDIȚIILOR ȘI CRITERIILOR

Verificarea condițiilor și criteriilor de către lucrătorul vamal urmează, în general, același tipar:

- unele condiții sunt verificate de sistem (verificări automate);
- unele condiții sunt verificate de autoritățile vamale (verificări manuale);

- pe baza rezultatelor, lucrătorul vamal decide dacă sunt necesari pași suplimentari (a se vedea în secțiunea 7.2.2). Dacă a fost realizat cel puțin un pas suplimentar, lucrătorul vamal începe din nou verificarea condițiilor și criteriilor (după finalizarea acelor pași).

Următoarele subsecțiuni prezintă în detaliu diferitele verificări ce trebuie realizate – pe baza tipului de autorizație. Trebuie remarcat faptul că – pe lângă tipul de autorizație – lista de condiții și criterii ce trebuie verificate depinde și de calitatea solicitantului – dacă este sau nu titularul unei autorizații AEO.

Sistemul de decizii vamale poate verifica automat dacă solicitantul este titularul unei astfel de autorizații pe baza numărului EORI al solicitantului.



Pentru a ajuta cititorul să identifice rapid condițiile și criteriile pentru fiecare tip de autorizație, celula din partea dreaptă sus a fiecăruia dintre următoarele tabele conține una sau mai multe dintre următoarele informații:

- codul, care conține codul tipului de autorizație și, în unele cazuri, este urmat de caractere suplimentare ce descriu situația specifică (de exemplu, CGU-30-E – autorizație pentru furnizarea unei garanții globale, cu un nivel de garanție de 30 % pentru datoriile existente);
- simbolul  : verificările ce trebuie realizate de lucrătorul vamal (verificări manuale);
- simbolul  : verificările realizate de sistem (verificări automate);
- simbolul  (certificatul roșu): indică faptul că solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO;
- simbolul  (certificatul albastru închis): indică faptul că solicitantul este titularul unei autorizații AEO;
- simbolul  (certificatul gri deschis): indică faptul că verificările trebuie să fie realizate indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO.

În plus, când rezultatul unei verificări specifice presupune verificarea uneia sau a mai multor condiții, în tabel este indicată o trimitere la verificarea auxiliară, alături de condiția respectivă. Trimiterea urmează modelul „AUX-” unde elipsa („...”) este înlocuită de un cod unic.

7.2.1.1 Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora

7.2.1.1.1 Autorizație pentru efectuarea unei declarații vamale prin introducerea de date în evidențele declarantului, inclusiv pentru regimul de export

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EIR
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	
Un schimb standardizat de informații între autoritățile vamale este necesar pentru un regim special, astfel cum este menționat la articolul 181 din AD	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 50 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EIR
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	
Un schimb standardizat de informații între autoritățile vamale este necesar pentru un regim special, astfel cum este menționat la articolul 181 din AD	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 51 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Înscrierea în evidențele declarantului – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

7.2.1.1.2 Autorizația pentru vămuire centralizată

Trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CCL
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	
Declarația vamală ia forma unei înregistrări în evidențele declarantului și condițiile expuse la articolul 150 din AD sunt îndeplinite	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 52 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Vămuire centralizată

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CCL
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 53 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Vămuire centralizată

După cum putem observa, autorizația AEOC sau AEOF este aici o condiție prealabilă necesară pentru acordarea unei autorizații pentru vămuire centralizată. Prin urmare, verificările realizate de persoane sunt independente de această situație, iar rezultatul acestei verificări a sistemului va fi luat în considerare când lucrătorul vamal va lua decizia finală.

7.2.1.1.3 Autorizație pentru utilizarea declarației simplificate

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SDE
Angajații sunt informați că trebuie notificată autoritatea vamală în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.	
Procedurile pentru licențe și autorizații ale solicitantului/titularului sunt corespunzătoare	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Sunt puse în aplicare proceduri pentru gestionarea licențelor de import sau export acolo unde este cazul	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 54 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarația simplificată – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SDE
N/A	

Tabelul 55 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Declarația simplificată – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

7.2.1.1.4 Autorizație pentru statutul de cântăritor autorizat de banane

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	AWB
Solicitantul păstrează evidențe care permit autorităților vamale să efectueze controale eficiente	
Solicitantul dispune de echipamentele corespunzătoare de cântărire	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei desfășurări a cântăririi	
Solicitantul este implicat în importul, transportul, depozitarea sau manipularea bananelor proaspete care se încadrează la codul NC 0803 90 10 și are obligația plății taxei la import	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 56 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Cântăritor autorizat de banane – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	AWB
Solicitantul dispune de echipamentele corespunzătoare de cântărire	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei desfășurări a cântăririi	
Solicitantul este implicat în importul, transportul, depozitarea sau manipularea bananelor proaspete care se încadrează la codul NC 0803 90 10 și are obligația plății taxei la import	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 57 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Cântăritor autorizat de banane – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.1.5 Autorizație pentru autoevaluare

Trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SAS
Regimul vizat este punerea în liberă circulație, regimul de antrepozitare vamală, regimul de admitere temporară, regimul de destinație finală, regimul de perfecționare activă, regimul de perfecționare pasivă, de export sau de reexport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 58 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Autoevaluare

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	SAS
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 59 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Autoevaluare

După cum putem observa, autorizația AEOC sau AEOF este aici o condiție prealabilă necesară pentru acordarea unei autorizații de autoevaluare. Prin urmare, verificările realizate de persoane sunt independente de această situație, iar rezultatul acestei verificări a sistemului va fi luat în considerare când lucrătorul vamal va lua decizia finală.

7.2.1.1.6 Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare temporară

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TST 
Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri	<u>AUX-TST-A</u>
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Solicitantul păstrează evidențe care permit autorităților vamale să efectueze controale eficiente	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 60 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TST 
Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri	<u>AUX-TST-A</u>
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 61 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

AUX-TST-A - Verificare auxiliară pentru depozitarea temporară A: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TST-A 
Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară	AUX-TST-B

Tabelul 62 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Cererea este destinată obținerii autorizației pentru utilizarea altor locuri

AUX-TST-B - Verificare auxiliară pentru depozitarea temporară B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TST-B 
Mutarea mărfurilor nu mărește riscul de fraudă	

Tabelul 63 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Depozitare temporară – Cererea este o solicitare de mutare a mărfurilor între spații diferite de depozitare temporară

7.2.1.2 Regimuri speciale

7.2.1.2.1 Autorizație pentru exploatarea spațiilor de depozitare pentru antrepozitatea vamală a mărfurilor

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CW1, CW2, CWP 
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de autoritățile vamale	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 64 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CW1, CW2, CWP 
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 65 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Antrepozitare vamală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.2.2 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare activă

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO 
Se specifică măsurile, care își propun să stabilească dacă produsele prelucrate au rezultat din prelucrarea mărfurilor care au fost plasate sub un regim de perfecționare	
Trebuie analizate condițiile economice	AUX-IPO-ECO
Utilizarea regimului nu poate duce la evitarea efectului regulilor de origine și privind restricțiile cantitative aplicabile mărfurilor importate	
Se specifică măsurile necesare pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru utilizarea mărfurilor echivalente	
Solicitantul deține o garanție	
Accesoriile de producție vizate	AUX-IPO-A
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 66 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	IPO 
Valoarea taxei la import este determinată în conformitate cu articolul 86 alineatul (3) CVU	AUX-IPO-B
Cererea este depusă cu efect retroactiv	AUX-IPO-C

Tabelul 67 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare activă

AUX-IPO-A - Verificare auxiliară pentru perfecționarea activă A: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Accesoriile de producție vizate**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO
Regimul de perfecționare activă poate fi acordat pentru accesoriile de producție	  

Tabelul 68 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară A

AUX-IPO-B - Verificare auxiliară pentru perfecționarea activă B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Valoarea taxei la import este determinată în conformitate cu articolul 86 alineatul (3) din CVU**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO
După perfecționare, mărfurile nu pot fi readuse economic la forma sau starea în care se aflau înainte de plasarea lor sub regim	  

Tabelul 69 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară B

AUX-IPO-C - Verificare auxiliară pentru perfecționarea activă C: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este depusă cu efect retroactiv**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	IPO
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	  

Tabelul 70 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare activă – Verificare auxiliară C

AUX-IPO-ECO – Verificare auxiliară pentru perfecționarea activă referitoare la condițiile economice: când lucrătorul vamal înregistrează faptul că trebuie verificate suplimentar condițiile economice, comerciantul este informat în mod automat în legătură cu aceasta.

Lucrătorul vamal va comunica apoi cu Comisia³. Grupul de experți în chestiuni vamale al Comisiei Europene va decide în legătură cu îndeplinirea condițiilor economice și va comunica rezultatul lucrătorului vamal care îl va înregistra în sistem.

Pentru a nu risca nerespectarea termenelor, lucrătorul vamal va înregistra – înainte de a comunica Comisiei necesitatea de verificare a condițiilor economice – dacă este necesară o prelungire a termenului în scopul luării deciziei.



Termenul pentru luarea deciziei poate fi prelungit cu o perioadă de până la un an pentru ca Grupul de experți în chestiuni vamale să ia o decizie referitoare la îndeplinirea condițiilor economice.

³ Comunicarea cu Comisia se realizează prin mijloace diferite de sistemul de decizii vamale.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

7.2.1.2.3 Autorizație pentru utilizarea regimului de perfecționare pasivă

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale		OPO 
Se specifică măsurile, care își propun să stabilească dacă produsele prelucrate au rezultat din prelucrarea mărfurilor care au fost plasate sub un regim de perfecționare		
Trebuie analizate condițiile economice		AUX-OPO-ECO
Se specifică măsurile necesare pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile pentru utilizarea mărfurilor echivalente sau a sistemului de schimburi standard.		
Solicitantul deține o garanție		
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă		

Tabelul 71 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem		OPO 
Cererea este depusă cu efect retroactiv		AUX-OPO-A

Tabelul 72 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de perfecționare pasivă

AUX-OPO-A - Verificare auxiliară pentru perfecționarea pasivă A: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este depusă cu efect retroactiv**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale		OPO 
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv		

Tabelul 73 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de perfecționare pasivă – Verificare auxiliară A

AUX-OPO-ECO – Verificare auxiliară pentru perfecționarea pasivă referitoare la condițiile economice: când lucrătorul vamal înregistrează faptul că trebuie verificate suplimentar condițiile economice, comerciantul este informat în mod automat în legătură cu aceasta.

Lucrătorul vamal va comunica apoi cu Comisia⁴. Grupul de experți în chestiuni vamale al Comisiei Europene va decide în legătură cu îndeplinirea condițiilor economice și va comunica rezultatul lucrătorului vamal care îl va înregistra în sistem.

Pentru a nu risca nerespectarea termenelor, lucrătorul vamal va înregistra – înainte de a comunica Comisiei necesitatea de verificare a condițiilor economice – dacă este necesară o prelungire a termenului în scopul luării deciziei.



Termenul pentru luarea deciziei poate fi prelungit cu o perioadă de până la un an pentru ca Grupul de experți în chestiuni vamale să ia o decizie referitoare la îndeplinirea condițiilor economice.

7.2.1.2.4 Autorizație pentru utilizarea regimului de destinație finală

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EUS
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de autoritățile vamale	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 74 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EUS
Data de începere solicitată este anterioară datei de depunere a cererii	AUX-EUS-B

Tabelul 75 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

⁴ Comunicarea cu Comisia se realizează prin mijloace diferite de sistemul de decizii vamale.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EUS
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	

Tabelul 76 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	EUS
Cererea este depusă cu efect retroactiv	AUX-EUS-B

Tabelul 77 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de destinație finală – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

AUX-EUS-A - Verificare auxiliară pentru regimul de destinație finală B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este depusă cu efect retroactiv**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	EUS
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	

Tabelul 78 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de destinație finală – Verificare auxiliară B

7.2.1.2.5 Autorizație pentru utilizarea regimului de admitere temporară

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TEA 
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul ține o evidență corespunzătoare sub o formă aprobată de autoritățile vamale	
Solicitantul asigură condițiile necesare bunei derulări a operațiunilor	
Solicitantul folosește mărfurile sau asigură utilizarea acestora sau se ocupă de operațiunile de prelucrare a mărfurilor sau asigură realizarea acestor operațiuni	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 79 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	TEA 
Data de începere solicitată este anterioară datei de depunere a cererii	AUX-TEA-B

Tabelul 80 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TEA 
Autoritățile vamale au capacitatea de a asigura supravegherea vamală fără aranjamente administrative disproporționate	
Solicitantul deține o garanție	
Solicitantul folosește mărfurile sau asigură utilizarea acestora sau se ocupă de operațiunile de prelucrare a mărfurilor sau asigură realizarea acestor operațiuni	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 81 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Condițiile verificate de sistem	TEA 
Cererea este depusă cu efect retroactiv	AUX-TEA-B

Tabelul 82 Condițiile ce trebuie verificate de sistem – Regim de admitere temporară – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

AUX-TEA-B- Verificare auxiliară pentru admitere temporară B: indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF, următoarea verificare trebuie realizată dacă rezultatul pentru „**Cererea este depusă cu efect retroactiv**” este „Da”:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TEA 
DTCA confirmă că sunt îndeplinite toate condițiile de acordare a unei autorizații cu efect retroactiv	

Tabelul 83 Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Regim de admitere temporară – Verificare temporară B

7.2.1.3 Tranzit

7.2.1.3.1 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru tranzit unional

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACE 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul va primi în mod regulat mărfuri care au fost plasate sub regimul de tranzit al Uniunii	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 84 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACE 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul va primi în mod regulat mărfuri care au fost plasate sub regimul de tranzit al Uniunii	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 85 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.2 Autorizație pentru statutul de destinatar agreeat pentru operațiuni TIR

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACT 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul/titularul va primi în mod regulat mărfuri transportate în regim TIR și în legătură cu care DTCA are motive să considere că pot îndeplini obligațiile	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 86 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACT 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul/titularul va primi în mod regulat mărfuri transportate în regim TIR și în legătură cu care DTCA are motive să considere că pot îndeplini obligațiile	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 87 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Destinatar agreeat TIR – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.3 Autorizație pentru statutul de expeditor agreeat pentru tranzit unional

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACR 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 88 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreeat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACR 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 89 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Expeditor agreeat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.4 Autorizație pentru statutul de emitent autorizat

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACP 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 90 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ACP
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 91 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Emitent autorizat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.5 Autorizație pentru utilizarea sigiliilor speciale

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SSE
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Sigiliile pot fi aprobate	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 92 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	SSE 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Sigiliile pot fi aprobate	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 93 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Sigilii speciale – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.6 Autorizație de utilizare a declarației de tranzit cu set redus de date

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TRD 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 94 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	TRD 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 95 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Set de date redus pentru tranzit – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.3.7 Autorizație pentru utilizarea unui document electronic de transport ca declarație vamală

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ETD 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul operează un număr semnificativ de zboruri/călătorii în cadrul Uniunii	
Sunt disponibile informații referitoare la documentul electronic de transport	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul poate face dovada unui nivel ridicat de control al operațiunilor sale și al fluxului mărfurilor, prin intermediul unui sistem de gestionare a registrelor comerciale și, după caz, de transport, care să permită efectuarea adecvată a controlului vamal	
Solicitantul face dovada unor standarde practice de competență sau calificări profesionale în legătură directă cu activitatea desfășurată	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 96 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	ETD 
Solicitantul/titularul utilizează în mod regulat regimul de tranzit unional	
DTCA poate supraveghea regimul și realiza controalele fără efort administrativ disproporționat	
Solicitantul operează un număr semnificativ de zboruri/călătorii în cadrul Uniunii	
Sunt disponibile informații referitoare la documentul electronic de transport	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 97 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Document electronic de transport – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.4 Servicii de transport maritim regulat

7.2.1.4.1 Autorizație de instituire a serviciilor de transport maritim regulat

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	RSS 
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio transbordare de mărfuri	
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio escală într-o zonă liberă a unui port din Uniune	
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio escală într-un port din afara teritoriului vamal al Uniunii	
Solicitantul se angajează să înregistreze numele navelor destinate serviciilor de transport maritim regulat, primul port în care nava începe efectuarea serviciului de transport maritim regulat și porturile de escală	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul se angajează să utilizeze serviciul pentru navele pe care le-a înregistrat în acest scop	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 98 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	RSS 
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio transbordare de mărfuri	
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio escală într-o zonă liberă a unui port din Uniune	
Solicitantul se angajează ca pe rutele de servicii de transport maritim regulat să nu se facă nicio escală într-un port din afara teritoriului vamal al Uniunii	
Solicitantul se angajează să înregistreze numele navelor destinate serviciilor de transport maritim regulat, primul port în care nava începe efectuarea serviciului de transport maritim regulat și porturile de escală	
Solicitantul se angajează să utilizeze serviciul pentru navele pe care le-a înregistrat în acest scop	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 99 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Servicii de transport maritim regulat – Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

7.2.1.5 Alte cereri (procesul standard)

7.2.1.5.1 Autorizație de furnizare a unei garanții globale, cuprinzând o eventuală reducere sau exonerare

Condițiile și criteriile ce trebuie validate pentru o autorizație de furnizare a unei garanții globale depind de tipul de datorii vamale la care se face referire în cerere și de nivelul de reducere care este solicitat pentru fiecare dintre aceste tipuri.

Trebuie remarcat faptul că nu se pot solicita toate nivelurile de reducere pentru toate tipurile de datorii vamale. Următorul tabel indică posibilitățile existente:

Datorii vamale	Nivelul garanției (% din cuantumul de referință)
Datorii vamale existente	100 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Nicio reducere)
	30 % din partea relevantă a cuantumului de referință
Datorii vamale potențiale	100 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Nicio reducere)
	50 % din partea relevantă a cuantumului de referință
	30 % din partea relevantă a cuantumului de referință
	0 % din partea relevantă a cuantumului de referință (Exonerare de garanție)

Tabelul 100 Nivelurile de garanție care pot fi solicitate, în funcție de tipul de datorii vamale

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când nu se solicită **nicio reducere** pentru niciunul dintre tipurile de datorii, indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-0
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 101 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-0
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 102 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Nicio reducere (oricare datorie)

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-30-P
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Angajații sunt informați că trebuie notificată autoritatea vamală în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 103 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-P
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 104 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru oricare dintre datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-30-P
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 105 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-P
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 106 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru datoriile vamale existente, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-30-E
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Angajații sunt informați că trebuie notificată autoritatea vamală în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității.	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 107 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-E
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 108 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere de 30 %**, pentru oricare dintre datoriile vamale existente, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-30-E
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 109 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Condițiile verificate de sistem	CGU-30-E
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 110 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 30 % (datorie existentă) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Când se solicită **un nivel de reducere la 50 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-50
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 111 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-50
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 112 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când se solicită **un nivel de reducere la 50 %**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-50
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 113 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorii potențiale) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Condițiile verificate de sistem	CGU-50
Solicitantul este titularul unei autorizații AEOC sau AEOF	

Tabelul 114 Condiții ce trebuie verificate de sistem – Garanție globală – Reducere de 50 % (datorie potențială) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când se solicită o **exonerare de garanție**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-W
Solicitantul folosește în mod regulat regimurile vamale în cauză sau are capacitatea să-și îndeplinească obligațiile	
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul acordă autorității vamale acces la evidențele sale vamale și, acolo unde este cazul, la evidențele sale de transport	
Solicitantul dispune de un sistem logistic pentru a face diferența între mărfurile unionale și cele din afara Uniunii	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Solicitantul dispune, dacă este cazul, de proceduri satisfăcătoare de gestionare a licențelor și a autorizațiilor legate de măsurile de politică comercială sau de comerțul cu produse agricole	
Solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a documentelor întreprinderii și de protecție împotriva pierderilor de date	
Angajații sunt informați că trebuie notificată autoritatea vamală în cazul în care există dificultăți legate de asigurarea conformității	
Solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate informatică în scopul protejării sistemului împotriva oricărei pătrunderi neautorizate și al securizării documentelor solicitantului	
Solicitantul nu a intrat în faliment	
Solicitantul și-a îndeplinit obligațiile financiare referitoare la taxele vamale și la alte taxe în ultimii trei ani	
Solicitantul poate demonstra o capacitate financiară suficientă inclusiv faptul că nu deține active negative, cu excepția situațiilor când sunt acoperite	
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 115 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii potențiale) – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Când se solicită o **exonerare de garanție**, pentru datoriile vamale potențiale, și când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CGU-W
Solicitantul deține resurse financiare suficiente pentru a acoperi cuantumul de referință neacoperit de garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 116 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Garanție globală – Exonerare de garanție (datorii existente) – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

În toate cazurile de mai sus, sistemul nu realizează nicio verificare specifică.

7.2.1.5.2 Autorizația de amânare a plății taxelor vamale datorate, în măsura în care permisiunea nu este acordată în legătură cu o singură operațiune

Indiferent dacă solicitantul este titularul unei autorizații AEO, trebuie realizată următoarea verificare:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	DPO
Este furnizată o garanție	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 117 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Amânarea plății – Solicitantul (nu) este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Nicio verificare specifică nu este realizată de sistem.

7.2.1.5.3 Autorizație pentru simplificarea stabilirii sumelor care fac parte din valoarea în vamă a mărfurilor.

Când **solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CVA
Solicitantul nu a fost condamnat pentru comiterea unei infracțiuni grave și nu a comis o încălcare gravă a legislației vamale sau a dispozițiilor fiscale	
Solicitantul utilizează un sistem contabil compatibil cu GAAP	
Solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii întreprinderii	
Aplicarea procedurilor menționate la articolul 166 din CVU ar reprezenta, în aceste circumstanțe, costuri administrative disproporționate	
Valoarea în vamă determinată nu va diferi în mod semnificativ de cea determinată în lipsa unei autorizații	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 118 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul nu este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Luarea deciziei	

Când **solicitantul este titularul unei autorizații AEO**, trebuie realizate următoarele verificări:

Condițiile ce trebuie verificate de autoritățile vamale	CVA 
Aplicarea procedurilor menționate la articolul 166 din CVU ar reprezenta, în aceste circumstanțe, costuri administrative disproportionante	
Valoarea în vamă determinată nu va diferi în mod semnificativ de cea determinată în lipsa unei autorizații	
Lucrătorul vamal confirmă că niciun alt motiv nu poate conduce la o decizie nefavorabilă	

Tabelul 119 Condiții ce trebuie verificate de autoritățile vamale – Determinarea valorii în vamă – Solicitantul este titularul unei autorizații AEO

Trebuie reținut faptul că, în cazul în care se menționează că alte condiții ar putea duce la respingerea autorizației, lucrătorul vamal trebuie să precizeze aceste condiții.

În toate cazurile de mai sus, sistemul nu realizează nicio verificare specifică.

7.2.2 PAȘI SUPLIMENTARI

În timpul procesului de luare a deciziei, există diferite activități auxiliare care pot fi efectuate înainte de a acorda autorizația și de a susține verificarea condițiilor și criteriilor. Următoarele activități pot face parte din proces:

- consultarea statelor membre implicate – dacă decizia afectează, de asemenea, un alt stat membru decât autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei, acest stat membru este implicat în procesul de luare a deciziei. Unele state membre pot fi consultate într-un anumit termen;
- solicitarea de informații suplimentare – într-un anumit moment în cadrul procesului de luare a deciziei, lucrătorul vamal își poate da seama că nu posedă toate informațiile necesare pentru luarea unei decizii. Într-un astfel de caz, lucrătorul vamal solicită informații suplimentare de la comerciant. Comerciantul trebuie să trimită informațiile solicitate într-un anumit interval de timp stabilit de lucrătorul vamal. Termenul nu poate depăși 30 de zile. Informațiile suplimentare furnizate sunt verificate de lucrătorul vamal pentru a stabili dacă îndeplinesc așteptările;
- gestionarea ajustărilor - în timpul procesului de luare a deciziei, comerciantul are permisiunea să realizeze ajustări pentru a asigura îndeplinirea condițiilor și criteriilor de acordare a autorizației solicitate. Comerciantul propune, de asemenea, un termen până la care va implementa ajustările. Comerciantul va implementa ajustările numai atunci când lucrătorul vamal a aprobat atât ajustările, cât și termenul propus. Dacă ajustările sunt refuzate de lucrătorul vamal, comerciantul este liber să trimită o altă propunere de ajustări. Statele membre implicate sunt, de asemenea, informate în legătură cu ajustările. După ce comerciantul comunică implementarea, lucrătorul vamal verifică dacă îndeplinesc așteptările;
- prelungirea termenului pentru luarea deciziei – dacă lucrătorul vamal nu este în măsură să ia decizia în termenul respectiv, acesta poate decide prelungirea termenului. Posibila prelungire a termenului diferă și depinde de necesitatea realizării de investigații referitoare la solicitant de către lucrătorul vamal. Notificarea comerciantului depinde de posibilitatea ca aceasta să afecteze investigația.

Acești pași suplimentari vor fi prezentați mai detaliat în capitole speciale.

7.2.3 LUAREA DECIZIEI ȘI NOTIFICAREA

De îndată ce toate condițiile și criteriile sunt verificate și se consideră că nu sunt necesari pași suplimentari din perspectiva lucrătorului vamal, acesta va înregistra dacă intenționează să ia o decizie favorabilă sau nu.

În cazul unei decizii pozitive, acesta va înregistra toate detaliile autorizației acordate, iar titularul și statul membru implicat vor fi notificați în legătură cu autorizația.

În cazul unei decizii negative, solicitantul va fi informat în legătură cu motivele deciziei avute în vedere și va avea dreptul să-și exprime punctul de vedere (prin procesul asociat dreptului de a fi ascultat) care trebuie să fie analizat de lucrătorul vamal. Acesta își poate revizui apoi intenția de a lua o decizie favorabilă și – în cazul pozitiv – de a acorda autorizația.

Când se ia o decizie favorabilă, deciziei îi este acordat un *număr de referință al deciziei* automat și unic. Acesta este structurat după cum urmează:

[Cod de țară][Cod al tipului de autorizație][Caractere libere]

Exemplu: LUTSTLU701000-2023-D-MHU148

unde:

- **codul de țară** este codul ISO al autorității vamale responsabile pentru cerere, codificat cu două caractere (în exemplu „LU” pentru Luxemburg);
- codul **tipului de autorizație** este, în exemplu, TST;
- **caracterele libere** sunt generate automat (maximum 29 de caractere, în exemplu LU701000-2023-D-MHU148). În mod implicit, CDMS folosește următorul algoritm⁵ pentru a determina caracterele libere:
 - o DTCA;
 - o cratimă („-”);
 - o anul curent;
 - o cratimă („-”);
 - o litera „D”;
 - o cratimă („-”);
 - o 3 litere aleatorii;
 - o număr crescător.

Când autorizația este favorabilă și este acordată titularului și când solicitantul a indicat în cererea sa că își exprimă acordul pentru publicarea în lista titularilor de autorizații, lista menționată mai sus este actualizată introducând-se următoarele detalii pe site-ul web corespunzător:

- titularul autorizației;

⁵ Trebuie remarcat faptul că autorizația preexistentă (autorizație pe suport de hârtie introdusă în sistem) nu poate fi codificată cu același model. Sistemul va respinge introducerea acestora.

- tipul de autorizație;
- data intrării în vigoare sau, dacă este cazul, perioada de valabilitate;
- statul membru al autorității vamale care ia decizia;
- biroul vamal competent/de supraveghere.

Când decizia finală este în continuare nefavorabilă solicitantului, acesta are dreptul de a contesta decizia. Acest proces va fi prezentat în mod mai detaliat într-o secțiune ulterioară.



TERMINOLOGIE

După ce autorizația este acordată, **solicitantul** devine **titularul** autorizației.

Aceste două cuvinte sunt utilizate în documentație pentru a face diferența între gestionarea cererii și gestionarea autorizației. Totuși, trebuie remarcat faptul că solicitantul și titularul sunt una și aceeași persoană.

7.2.4 RETRAGEREA CERERII

În mod similar procesului de acceptare a cererii, comerciantul poate solicita retragerea autorizației sale oricând înainte de luarea deciziei de acordare (sau nu) a autorizației. Când retragerea este confirmată de sistem, ea nu mai poate fi analizată de autoritățile vamale și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la respectiva cerere.

Comerciantul este apoi liber să solicite o nouă autorizație – prin depunerea unei noi cereri pentru o decizie vamală.

8 GESTIONAREA AJUSTĂRILOR

8.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Autorități vamale consultate.

8.2 PROCES

Procesul de gestionare a ajustărilor face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 13 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de gestionare a ajustărilor face parte din activitățile auxiliare.

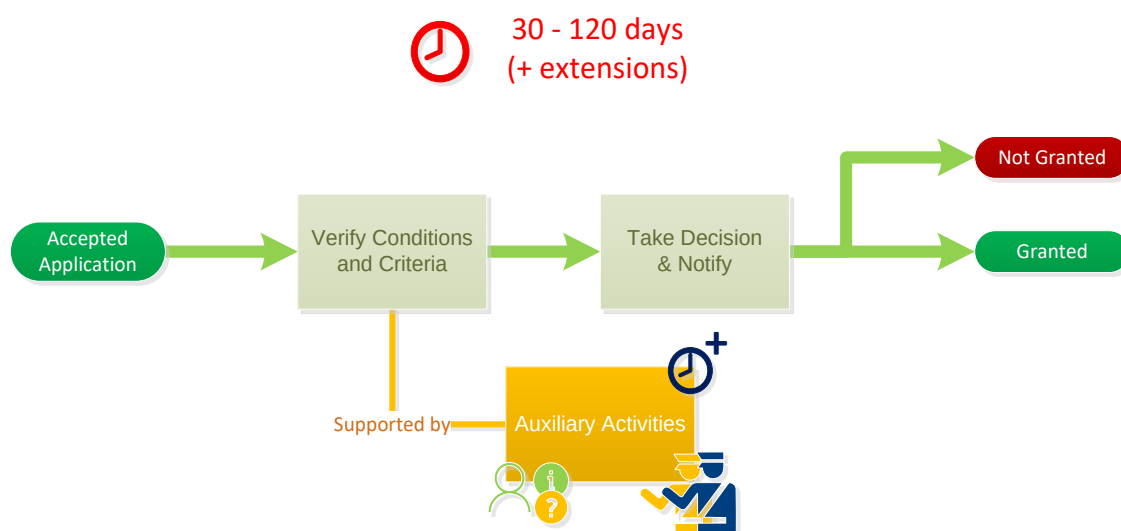


Figura 13 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

În cursul procesului de luare a deciziei, comerciantului i se permite să efectueze ajustări pentru a asigura îndeplinirea condițiilor și a criteriilor necesare pentru a obține autorizația solicitată. Comerciantul poate propune ajustări după acceptarea cererii, dar înainte de luarea deciziei.

Figura 14 prezintă imaginea de ansamblu generală a procesului de gestionare a ajustărilor.

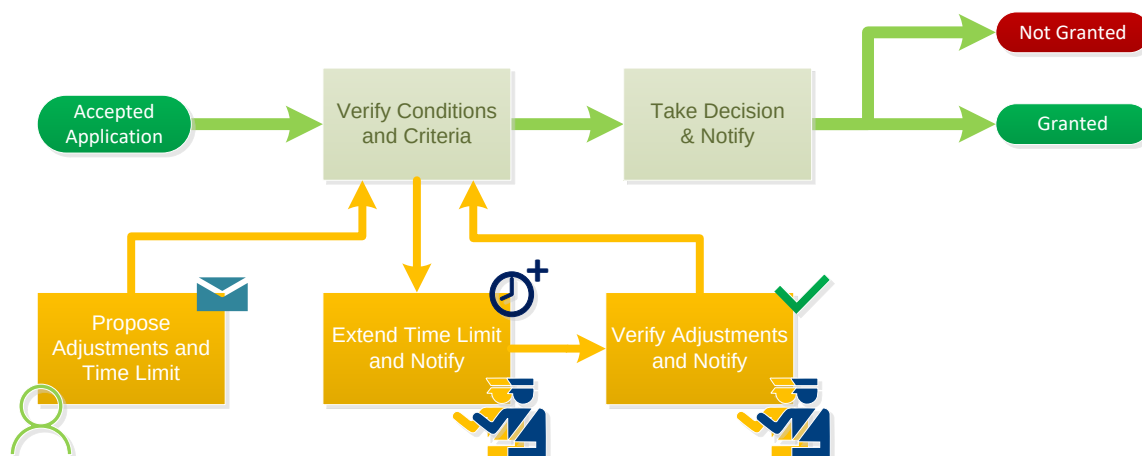


Figura 14 Imagine de ansamblu a procesului de gestionare a ajustărilor

Procesul de gestionare a ajustărilor începe cu prezentarea ajustărilor propuse de către comerciant. Ajustarea reprezintă informațiile relevante pentru orice control care trebuie verificate de lucrătorul vamal și care ajută la validarea pozitivă. Verificare relevantă înseamnă orice verificare inclusă în lista de la capitolul „7. Luarea deciziei”. Împreună cu ajustările, comerciantul prezintă și o propunere privind termenul de implementare a ajustărilor propuse. Nu există nicio limitare a termenului propus, dar acesta trebuie să ofere un interval rezonabil, necesar pentru implementarea ajustărilor propuse.

Lucrătorul vamal trebuie să ia o decizie cu privire la ajustările propuse. Rezultatul deciziei este următorul:

- **propunerea este aprobată** - lucrătorul vamal este de acord atât cu ajustările, cât și cu termenul de implementare a acestora;
- **propunerea nu este aprobată** - lucrătorul vamal nu este de acord cu ajustările sau cu termenul de implementare a acestora.

Dacă lucrătorul vamal decide să respingă ajustările dintr-un anumit motiv, comerciantul trebuie să fie informat despre acest fapt și trebuie să i se comunice detaliile respingerii. În acest caz, comerciantul este liber să prezinte o nouă propunere de ajustări.

În cazul în care sunt aprobate ajustările propuse, lucrătorul vamal trebuie să analizeze dacă termenul pentru luarea deciziei trebuie prelungit. Pot apărea situațiile următoare:

- lucrătorul vamal decide să prelungească termenul existent și înregistrează în sistem noul termen. Noul termen pentru luarea deciziei este notificat comerciantului;
- termenul rămâne același și nu este trimisă nicio notificare comerciantului.

După prelungirea termenului pentru luarea deciziei, sistemul de decizii vamale va verifica dacă există o consultare în curs cu unul sau mai multe state membre. Dacă este în desfășurare cel puțin o consultare, lucrătorul vamal va înregistra dacă termenul pentru consultarea statului membru (statelor membre) trebuie să fie prelungit. Dacă acesta decide să prelungească termenul, statul membru (statele membre) va (vor) fi notificat(e) în consecință.

Dacă solicitantul nu implementează ajustările în termenul stabilit, procesul se încheie pur și simplu.

Pe de altă parte, după ce comerciantul a implementat ajustările în termenul stabilit, acesta va notifica lucrătorului vamal ajustările și va furniza dovada implementării acestora.

În final, lucrătorul vamal trebuie să verifice dacă ajustările implementate sunt conforme cu așteptările. Acesta va înregistra apoi rezultatul validării respective.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Gestionarea ajustărilor	

Dacă există cel puțin o consultare în curs cu statul sau statele membre, acestea vor fi informate în mod automat cu privire la ajustările implementate. Lucrătorul vamal al statului membru consultat poate lua acest lucru în considerare atunci când verifică condițiile și criteriile.

9 CERERE DE INFORMAȚII SUPLIMENTARE

9.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Autorități vamale consultate.

9.2 PROCES

Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 15 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare este una dintre activitățile auxiliare.

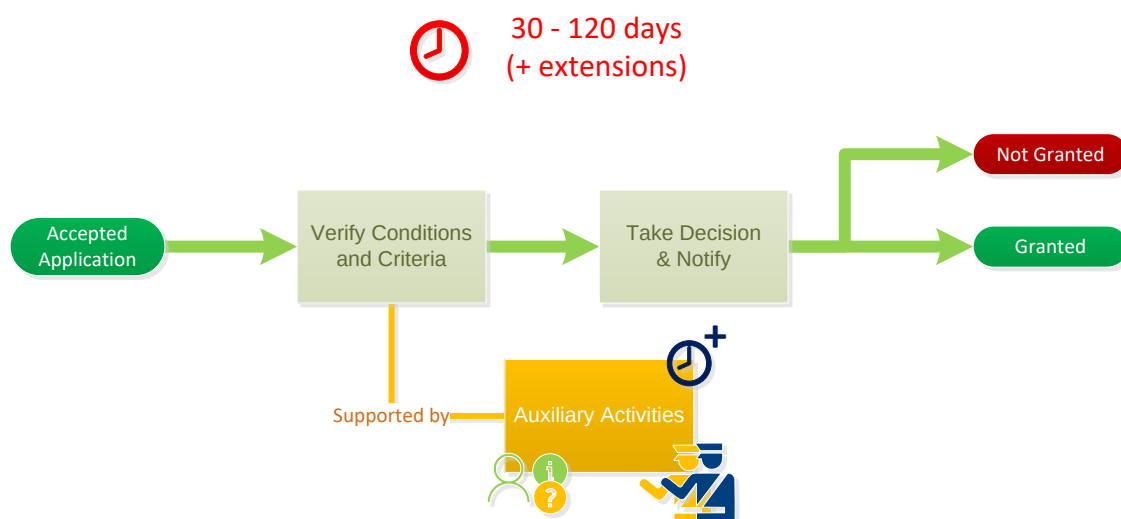


Figura 15 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

Dacă lucrătorul vamal consideră că informațiile pe care le deține nu sunt suficiente pentru a lua o decizie, acesta poate solicita comerciantului informații suplimentare. În același timp, lucrătorul vamal va prelungi termenul pentru luarea deciziei până la termenul acordat comerciantului pentru a furniza informațiile suplimentare.

Figura 16 ilustrează imaginea de ansamblu a procesului de solicitare a informațiilor suplimentare.

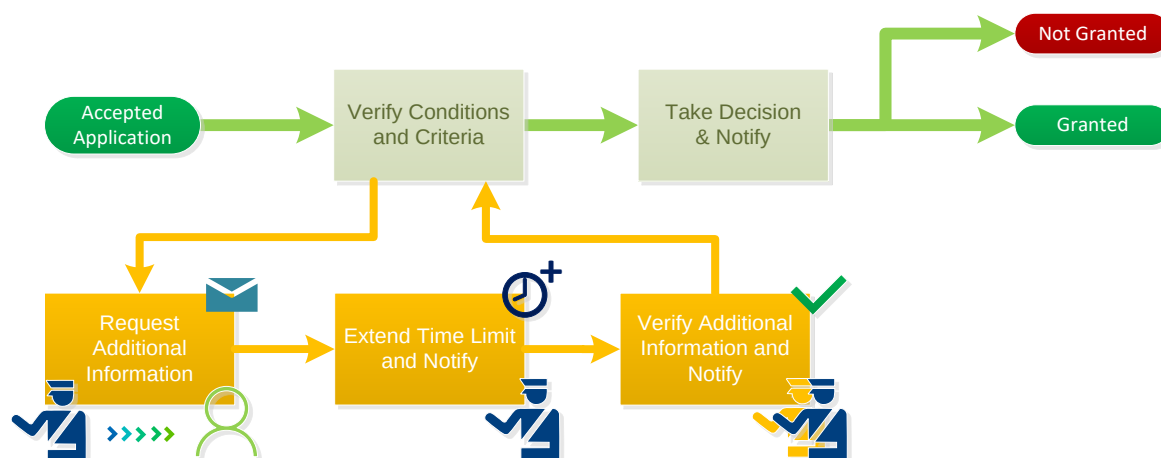


Figura 16 Imagine de ansamblu a procesului de solicitare a informațiilor suplimentare

Procesul de solicitare a informațiilor suplimentare începe atunci când lucrătorul vamal constată că nu deține suficiente informații pentru a lua o decizie. Pentru a solicita informațiile respective de la comerciant, lucrătorul vamal trebuie să definească în mod clar informațiile care sunt solicitate. Informațiile solicitate se referă la verificările (condiții și criterii) efectuate de către lucrătorul vamal. În același timp, lucrătorul vamal trebuie să stabilească un termen pentru furnizarea informațiilor de către comerciant. Trebuie menționat faptul că termenul nu poate depăși 30 de zile calendaristice.



Întrucât comerciantul trebuie să furnizeze informații suplimentare, este posibil ca lucrătorul vamal să nu poată continua examinarea condițiilor și a criteriilor pentru a lua o decizie. Ca urmare, termenul pentru luarea deciziei este prelungit în mod automat cu aceeași perioadă ca cea impusă comerciantului.

Comerciantul este informat în mod automat cu privire la solicitarea de informații suplimentare și la termenul relevant pentru furnizarea acestora. Există două moduri în care comerciantul răspunde solicitării de informații suplimentare:

- comerciantul dă curs solicitării și furnizează informațiile solicitate în termenul stabilit;
- comerciantul nu furnizează la timp informațiile solicitate sau nu le furnizează deloc.



Trebuie menționat faptul că, în cazul în care termenul de primire a informațiilor suplimentare a expirat, acest lucru nu implică automat faptul că cererea va primi o decizie nefavorabilă. Lucrătorul vamal poate solicita din nou informații suplimentare.

Odată ce informațiile suplimentare au fost furnizate de către comerciant, ofițerul vamal verifică dacă informațiile furnizate corespund cerințelor. Dacă informațiile furnizate sunt satisfăcătoare, acestea vor fi

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Cerere de informații suplimentare	

utilizate în procesul de luare a deciziei pentru verificarea condițiilor și a criteriilor. În cazul în care informațiile suplimentare furnizate nu se dovedesc a fi corecte sau suficiente, lucrătorul vamal este liber să solicite din nou comerciantului informații suplimentare, cu specificarea precisă a informațiilor necesare.

Dacă există cel puțin o consultare în curs cu statul membru (statele membre) și dacă lucrătorul vamal din cadrul DTCA consideră că este necesar, statul membru (statele membre) va (vor) fi informat(e) cu privire la informațiile suplimentare furnizate de comerciant autorității vamale competente pentru luarea deciziei. Lucrătorul vamal al statului membru consultat poate lua acest lucru în considerare atunci când verifică condițiile și criteriile.

10 PRELUNGIREA TERMENULUI ÎN CURSUL PROCESULUI DE LUARE A DECIZIEI

10.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei.

10.2 PROCES

Procesul de prelungire a termenului face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 17 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de prelungire a termenului este una dintre activitățile auxiliare.

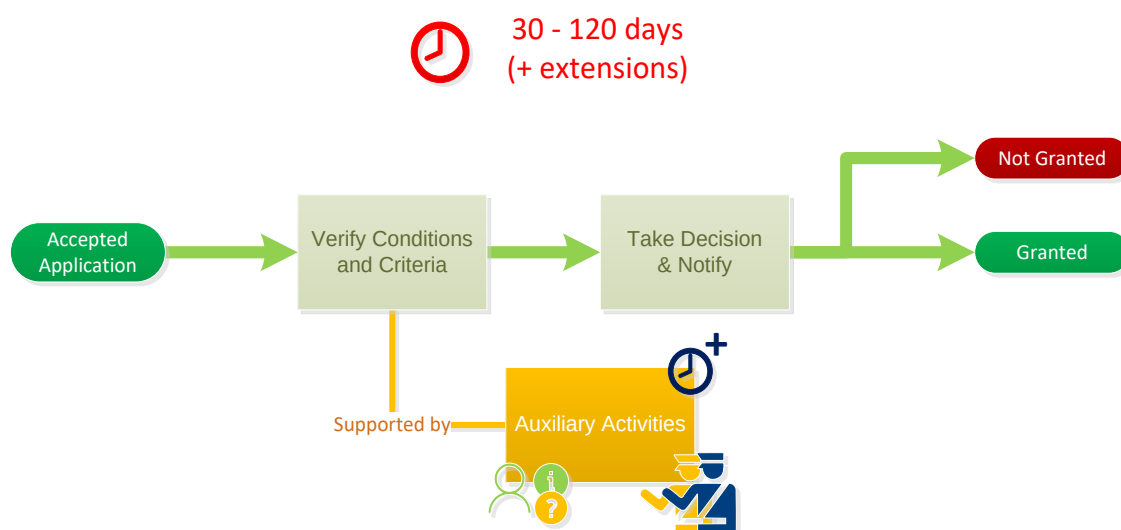


Figura 17 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

În cursul procesului de luare a deciziei, prelungirea termenului poate fi solicitată de lucrătorul vamal atunci când acesta nu poate lua decizia în termenul de 30-120 de zile calendaristice (prezentat în secțiunea referitoare la procesul de „luare a deciziei”) dedicat procesului de luare a deciziei.

Figura 18 prezintă imaginea de ansamblu generală asupra procesului de prelungire a termenului.

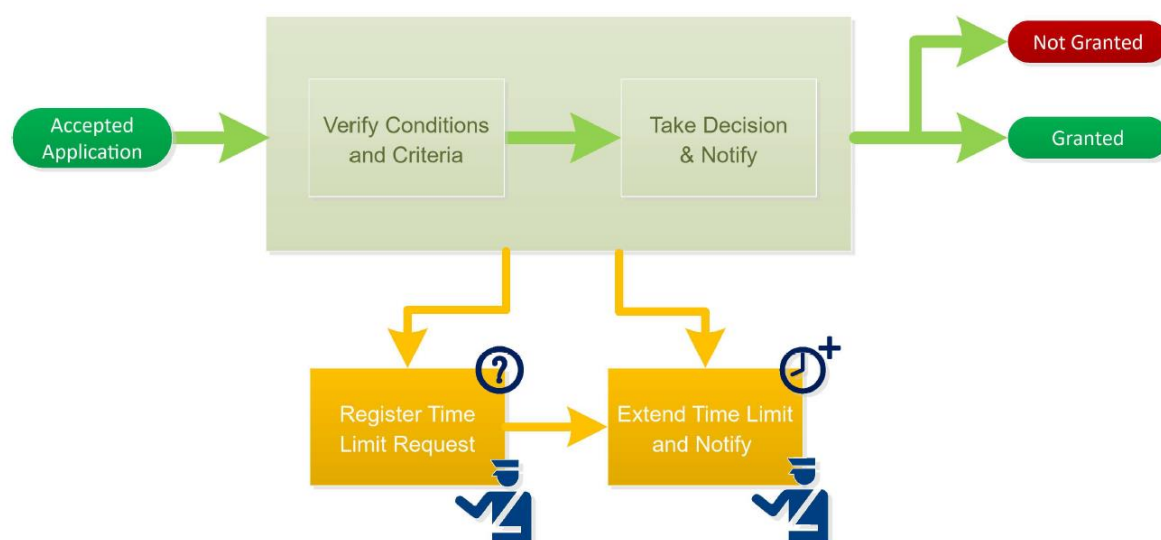


Figura 18 Imagine de ansamblu a procesului de prelungire a termenului

Atunci când lucrătorul vamal nu este în măsură să ia o decizie în termenul standard de 30-120 de zile calendaristice, acesta poate înregistra o cerere de prelungire a termenului pentru luarea deciziei. Sunt posibile situațiile următoare:

- lucrătorul vamal solicită prelungirea termenului, deoarece nu este în măsură să ia o decizie în termenul standard stabilit pentru acest lucru;
- atunci când există motive serioase de a suspecta o încălcare a legislației vamale, iar lucrătorul vamal desfășoară investigații legate de comerciant, lucrătorul vamal poate solicita o prelungire a termenului pentru investigațiile în curs.

Termenele pentru cazurile menționate mai sus diferă. Tabelul 120 enumeră termenele maxime pentru diferite tipuri de prelungiri în cadrul procesului de luare a deciziei.

Tip de prelungire	Termen
Prelungirea termenului este solicitată de lucrătorul vamal, care nu este în măsură să ia o decizie în termenul standard stabilit	Max. 30 de zile
Prelungirea termenului este solicitată de lucrătorul vamal, care desfășoară investigații legate de comerciant	Max. 9 luni

Tabelul 120 Imagine de ansamblu asupra termenelor pentru diferite tipuri de prelungiri în cadrul procesului de luare a deciziei

Prelungirea termenului pentru luarea deciziei poate fi solicitată de mai multe ori, dar termenul cumulativ nu poate depăși valorile definite în Tabelul 120. Evaluarea și aprobarea termenelor sunt gestionate de sistemul de decizii vamale. Dacă prelungirea cumulativă a termenelor pentru un anumit proces de luare a deciziei este inferioară celei definite în Tabelul 120, solicitarea termenului este aprobată de sistem. În

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Prelungirea termenului în cursul procesului de luare a deciziei	

caz contrar, solicitarea termenului este respinsă. În ambele cazuri, lucrătorul vamal este informat cu privire la rezultat.

Odată ce solicitarea termenului este aprobată, comerciantul este notificat cu privire la motivele prelungirii termenului pentru luarea deciziei, precum și la noul termen pentru luarea deciziei.



Excepție privind notificarea comerciantului

- Dacă lucrătorul vamal desfășoară investigații, acesta trebuie să stabilească dacă notificarea comerciantului nu riscă să pericliteze investigația. Dacă notificarea ar putea periclita investigațiile în curs, comerciantul nu va fi notificat cu privire la prelungirea termenului.

11 CONSULTAREA STATELOR MEMBRE IMPLICATE (TIPUL I)

11.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Autorități vamale consultate.

11.2 PROCES

Procesul de consultare a statelor membre implicate face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 19 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de consultare a statelor membre implicate este una dintre activitățile auxiliare.



Vă rugăm să rețineți că consultarea (tipul I) este aplicabilă numai pentru autorizațiile:

- din grupul Procedura standard, cu excepția garanției globale;
- din grupul Plasarea de mărfuri sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora, cu excepția vămii centralizate și a depozitării temporare;
- din grupul RSS;
- Emitent autorizat, Document electronic de transport și Declarație de tranzit cu un set redus de date.

În plus, consultarea statelor membre implicate este opțională sau obligatorie, în funcție de tipul autorizației. Consultarea (tipul I) este obligatorie în cazul RSS și al ETD. În alte cazuri, este opțională.



Figura 19 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

Atunci când în luarea deciziei vamale (pe lângă DTCA) sunt implicate unul sau mai multe state membre, lucrătorul vamal poate consulta condițiile și criteriile care trebuie verificate cu statele membre implicate. Statele membre implicate sunt cele definite de solicitant în cererea de decizie vamală din cadrul elementului de date „Valabilitate geografică”. În cazul tipurilor de autorizații pentru care consultarea este opțională, statele membre care urmează să fie consultate trebuie să fie selectate de către lucrătorul vamal din lista statelor membre implicate. În cazul tipurilor de autorizații pentru care consultarea este obligatorie, toate statele membre implicate sunt consultate în mod automat.

Cererea de consultare conține o listă de condiții și criterii care trebuie verificate, precum și termenul pentru furnizarea rezultatului consultării. Termenul este fixat prin lege la 45 de zile pentru tipurile de autorizații menționate mai sus, cu excepția RSS, pentru care termenul este fixat la 15 zile.

Figura 20 prezintă imaginea de ansamblu a procesului de consultare a statelor membre implicate.

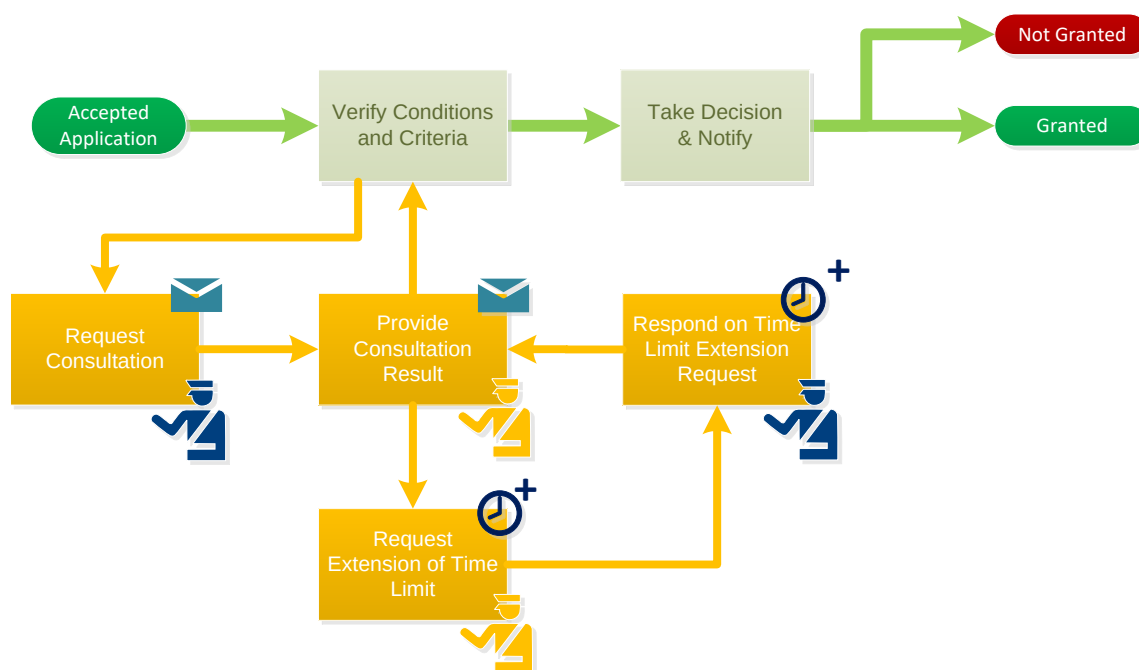


Figura 20 Imagine de ansamblu a procesului de consultare a statelor membre implicate

Acțiunea începe în timpul procesului de luare a deciziei, atunci când lucrătorul vamal trebuie să consulte condițiile și criteriile împreună cu un stat membru implicat. Cererea de consultare prezentată lucrătorului vamal al statului membru implicat conține următoarele:

- numărul de referință al cererii pentru care trebuie furnizat rezultatul consultării;
- condițiile și criteriile de verificat;
- termenul pentru finalizarea consultării.

După primirea cererii, lucrătorul vamal al autorității vamale consultate începe să verifice condițiile și criteriile relevante.

Există două rezultate posibile după verificarea respectivă:

- condițiile și criteriile sunt îndeplinite;
- cel puțin una din condiții și criterii nu este îndeplinită/cel puțin unul dintre criterii nu este îndeplinit.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Consultarea statelor membre implicate (tipul I)	

Odată ce verificarea este încheiată, rezultatul consultării - care conține verificarea tuturor controalelor necesare - este trimis în mod automat înapoi lucrătorului vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei.

Atunci când toate consultările sunt finalizate, lucrătorul vamal va înregistra rezultatul final al consultării (pozitiv sau negativ) împreună cu o justificare. Acesta va putea apoi să continue verificarea condițiilor și a criteriilor, pe baza rezultatelor consultării.

În cazul în care, în timp ce verifică condițiile și criteriile, autoritățile consultate constată că termenul propus nu este suficient pentru verificare, lucrătorul vamal al autorității vamale consultate poate solicita prelungirea termenului din partea autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei. Solicitarea respectivă va fi notificată lucrătorului vamal al DTCA și va fi aprobată sau respinsă de acesta.



Lucrătorul vamal al autorității vamale consultate poate solicita o singură prelungire a termenului

Dacă lucrătorul vamal aprobă solicitarea de prelungire a termenului, sistemul de decizii vamale prelungeste automat termenul de consultare a statului membru. Lucrătorul vamal al statului membru consultat va fi apoi notificat cu privire la rezultatul solicitării de prelungire a termenului. Notificarea poate fi una din următoarele:

- prelungirea termenului este aprobată;
- solicitarea de prelungire a termenului este respinsă. Notificarea descrie și motivul respingerii.

În cazul în care statul membru consultat nu a trimis niciun rezultat al consultării în termenul stabilit, condițiile și criteriile sunt considerate îndeplinite în cadrul statului membru consultat respectiv.

12 CONSULTAREA STATELOR MEMBRE IMPLICATE (TIPUL II)

12.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate / Autoritățile vamale consultate.

12.2 PROCES

Procesul de consultare a statelor membre implicate face parte din procesul de luare a deciziei. Figura 21 descrie imaginea de ansamblu a procesului de luare a deciziei. Procesul de consultare a statelor membre implicate este una dintre activitățile auxiliare.

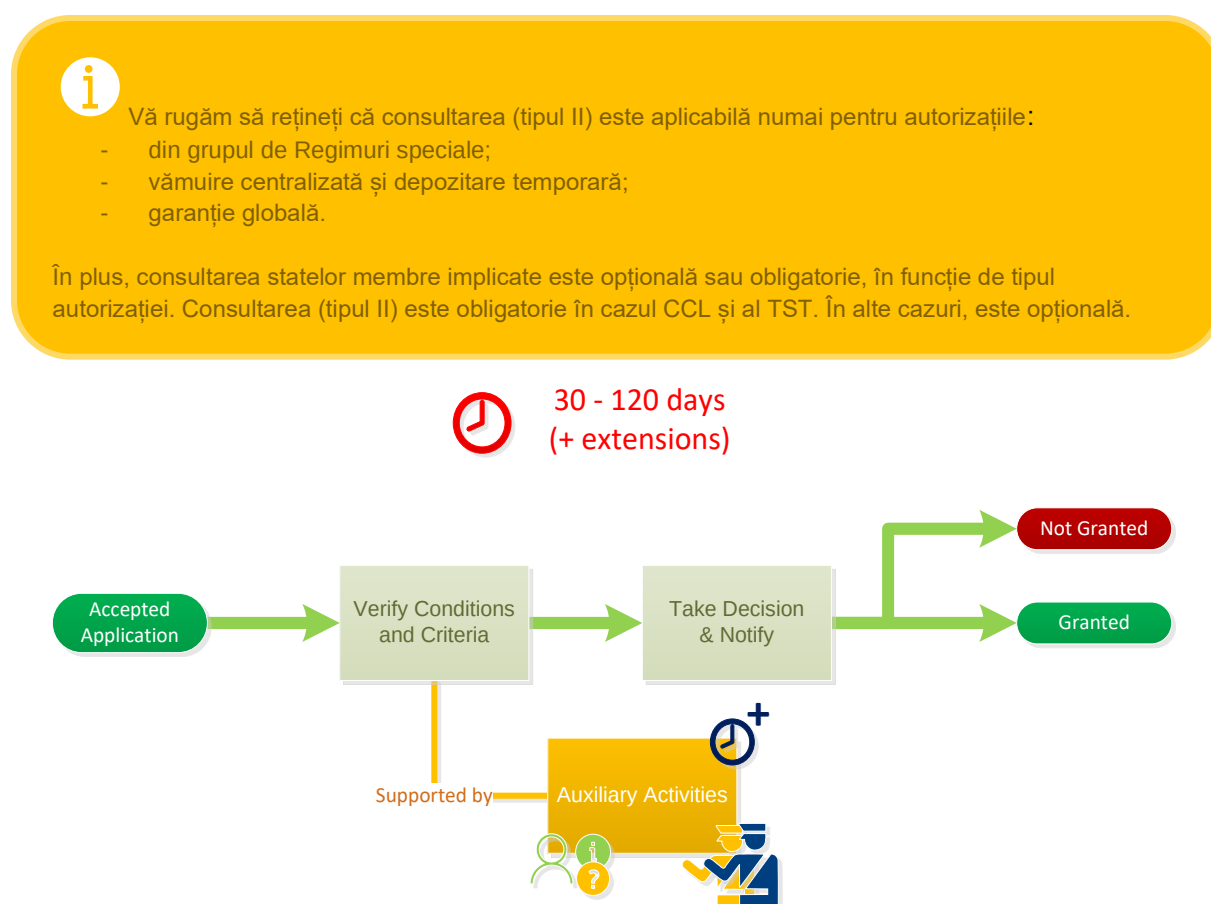


Figura 21 Imagine de ansamblu a procesului de luare a deciziei

Atunci când în decizia vamală (pe lângă DTCA) sunt implicate unul sau mai multe state membre, lucrătorul vamal poate solicita verificarea proiectului de autorizație de către statul membru (statele membre) implicat(e). Statele membre implicate sunt cele definite de solicitant în cererea de decizie

vamală din cadrul elementului de date „Valabilitate geografică”. În cazul tipurilor de autorizații pentru care consultarea este opțională, statele membre care urmează să fie consultate trebuie să fie selectate de către lucrătorul vamal din lista statelor membre implicate. În cazul tipurilor de autorizații pentru care consultarea este obligatorie, toate statele membre implicate sunt consultate în mod automat.

Figura 22 prezintă imaginea de ansamblu a procesului de consultare a statelor membre implicate.

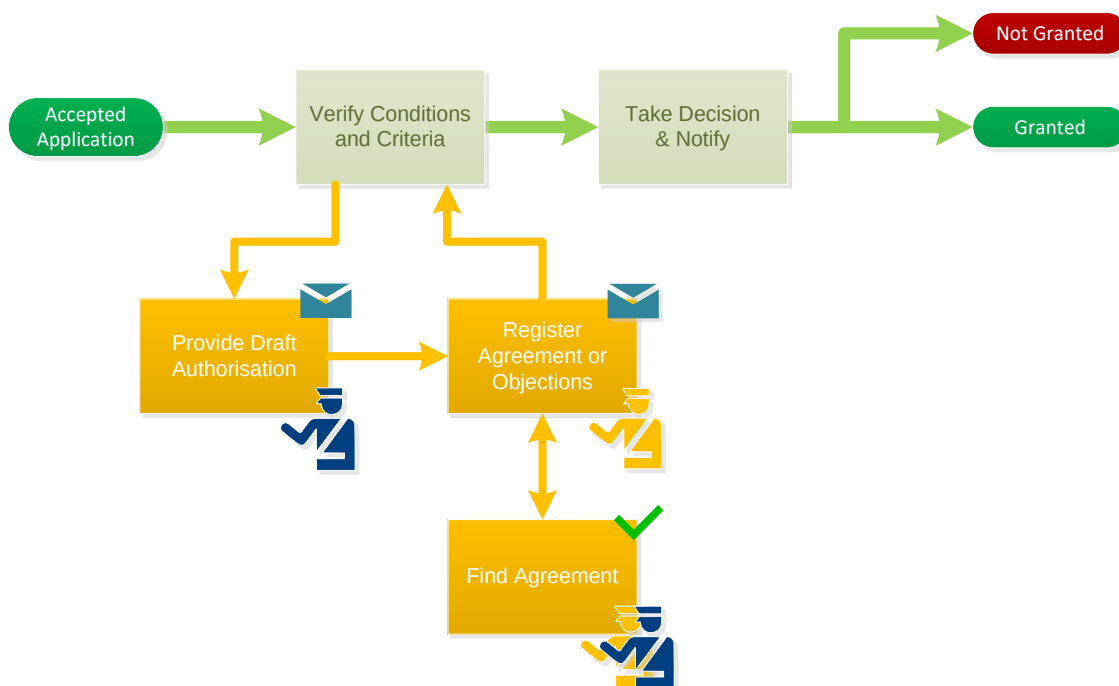


Figura 22 Imagine de ansamblu a procesului de consultare a statelor membre implicate

Procesul începe în mod diferit în funcție de tipurile de autorizație menționate mai sus:

- **vămuirea centralizată și depozitarea temporară** - statele membre care trebuie consultate sunt identificate de sistem;
- **regimuri speciale și garanția globală** - lucrătorul vamal înregistrează pentru fiecare stat membru implicat dacă s-a convenit înlocuirea acordului prealabil și furnizarea de informații sau dacă există un acord pentru a nu se efectua consultarea. Sunt posibile rezultatele următoare:
 - o pentru fiecare stat membru cu care s-a convenit înlocuirea acordului prealabil și furnizarea de informații, va fi trimisă o înștiințare simplă pentru eventuala autorizație, fără a fi nevoie de o consultare ulterioară;
 - o pentru fiecare stat membru cu care s-a convenit neefectuarea consultării, procesul se va încheia;
 - o pentru fiecare stat membru care va fi consultat, procesul va continua.

Dacă procesul de consultare continuă, lucrătorul vamal solicită statelor membre implicate să aprobe proiectul de autorizație sau să trimită obiecții în acest sens. Cererea de consultare prezentată lucrătorului vamal al statului/statelor membre consultat(e) conține următoarele elemente (dar nu numai):

- cererea acceptată;

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Consultarea statelor membre implicate (tipul II)	

- proiectul de autorizație;
- planul de control, dacă este cazul;
- termenul pentru furnizarea acordului sau a obiecțiilor legate de proiectul de autorizație.

Lucrătorul vamal al statului membru consultat trebuie să furnizeze acordul sau obiecțiile privind proiectul de autorizație într-un anumit termen. Termenul pentru furnizare a unui acord sau a obiecțiilor cu privire la proiectul de autorizație este definit din punct de vedere juridic și variază în funcție de tipul de autorizație conform descrierii din Tabelul 121.

Tipul autorizației	Termen pentru furnizarea acordului/obiecțiilor (în zile)
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	
Autorizația pentru vămire centralizată	45
Autorizația pentru depozitare temporară	30
Regimuri speciale	
Toate autorizațiile	30
Regimuri standard	
Autorizația pentru furnizarea unei garanții globale	30

Tabelul 121 Termen pentru exprimarea acordului sau a obiecțiilor

După ce lucrătorul vamal al statului membru implicat primește cererea de consultare, acesta trebuie să procedeze după cum urmează:

- să fie de acord cu proiectul de autorizație furnizat sau
- să exprime obiecții legate de proiectul de autorizație.

Atunci când lucrătorul vamal al statului membru implicat nu își exprimă acordul sau obiecțiile cu privire la proiectul de autorizație în termenul stabilit, proiectul de autorizație este automat considerat acceptat de statul membru consultat.

Dacă lucrătorul vamal al statului membru implicat este de acord cu proiectul de autorizație propus, acesta informează DTCA în consecință și nu trebuie să mai facă nimic altceva. Lucrătorul vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei va fi informat cu privire la rezultatul consultării.

Dacă lucrătorul vamal al statului membru consultat nu este de acord cu proiectul de autorizație, acesta trebuie să prezinte obiecțiile lucrătorului vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei.

La primirea obiecțiilor de către autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei, lucrătorul vamal trebuie să decidă dacă obiecțiile primite sunt acceptabile sau nu și să întreprindă una dintre următoarele acțiuni:

- pentru a **ajunge la un acord**, lucrătorul vamal decide să actualizeze proiectul de autorizație. Lucrătorul vamal selectează statele membre care trebuie să fie informate despre schimbare, iar proiectul de autorizație este apoi transmis lucrătorilor vamali ai acestor state membre;
- lucrătorul vamal alege să nu actualizeze proiectul de autorizație.



Trebuie menționat faptul că ajungerea la un acord este un proces iterativ. Sunt posibile mai multe schimburi între DTCA și lucrătorii vamali implicați.

Pentru a ajunge la un acord, legislația definește un termen temporal. Termenul depinde de tipul de autorizație și este descris în Tabelul 122.

Tipul autorizației	Termen pentru a ajunge la un acord (în zile)
Plasarea mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară a acestora	
Autorizația pentru vămuire centralizată	90
Autorizația pentru depozitare temporară	60
Regimuri speciale	
Toate autorizațiile	60
Regimuri standard	
Autorizația pentru furnizarea unei garanții globale	60

Tabelul 122 Termen pentru a ajunge la un acord

Atunci când lucrătorul vamal al statului membru consultat a comunicat obiecții și nu s-a ajuns la un acord în termenul descris în Tabelul 122, autorizația se acordă pentru partea referitoare la care nu au fost formulate obiecții.



Toate termenele menționate în prezenta secțiune sunt constante și nu pot fi prelungite.

12.3 REZUMATUL CONSULTĂRII PENTRU FIECARE TIP DE AUTORIZARE

Autorizație	Tip	Consultare	Termen pentru furnizarea acordului/obiecțiilor (în zile)	Termen pentru a ajunge la un acord (în zile)
ACE	N/A	Nu	N/A	N/A
ACP	I	Opțională	45	N/A
ACR	N/A	Nu	N/A	N/A
ACT	N/A	Nu	N/A	N/A
AWB	I	Opțională	45	N/A
CCL	II	Obligatorie	45	90

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Consultarea statelor membre implicate (tipul II)	

CGU	II	Opțională	30	60
CVA	I	Opțională	45	N/A
CW	II	Opțională	30	60
DPO	I	Opțională	45	N/A
EIR	I	Opțională	45	N/A
ETD	I	Obligatorie	45	N/A
EUS	II	Opțională	30	60
IPO	II	Opțională	30	60
OPO	II	Opțională	30	60
RSS	I	Obligatorie	15	N/A
SAS	I	Opțională	45	N/A
SDE	I	Opțională	45	N/A
SSE	N/A	Nu	N/A	N/A
TEA	II	Opțională	30	60
TRD	I	Opțională	45	N/A
TST	II	Obligatorie	30	60

Tabelul 123 Rezumatul consultării pentru fiecare tip de autorizare

13 RETRAGEREA CERERII

13.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

13.2 PROCES

După ce comerciantul transmite cererea, acesta are voie să o retragă. Retragerea unei cereri este posibilă fie în timpul procesului de acceptare a cererii, fie în timpul procesului de luare a deciziei, dar înainte de luarea deciziei de acordare (sau neacordare) a autorizației.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, retragerea este înscrisă în prima parte a procesului, după cum reiese din Figura 23.

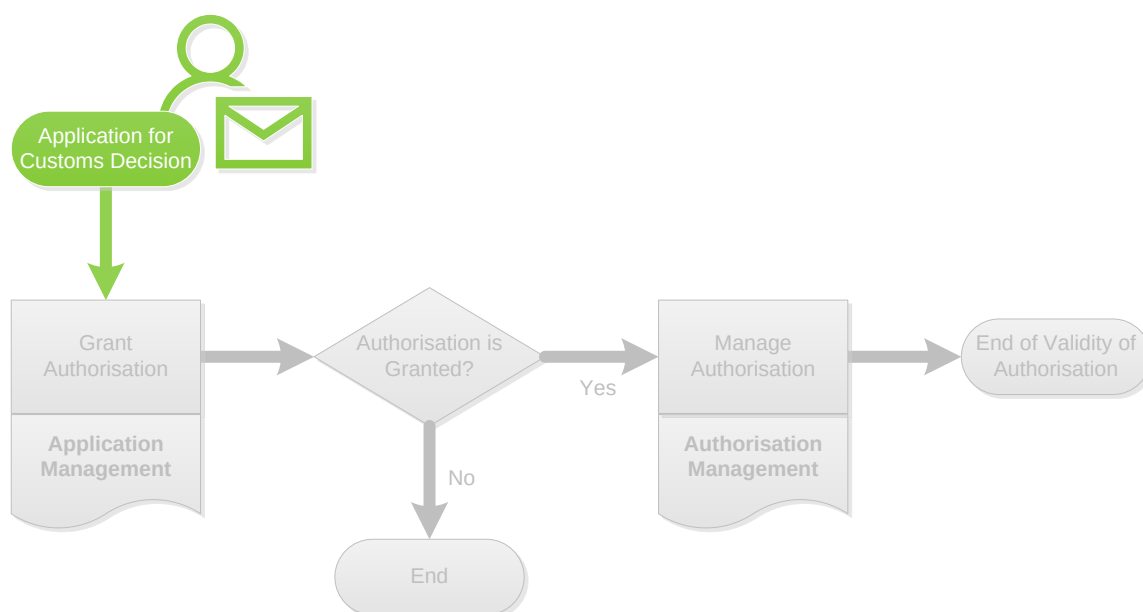


Figura 23 Procesul de luare a deciziei ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Figura 24 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului de retragere.

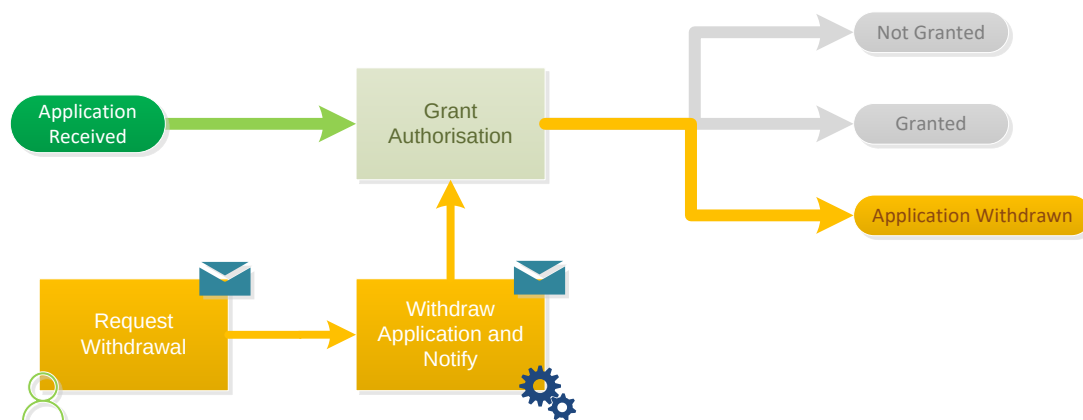


Figura 24 Imagine de ansamblu a procesului de retragere

După transmiterea cererii de retragere de către comerciant, aceasta este acceptată în mod automat, iar aprobarea este notificată comerciantului. Statutul cererii se modifică în „Retrasă”.

În cazul în care în procesul de luare a deciziei sunt implicate mai multe state membre, acestea vor fi notificate cu privire la retragere. Statele membre implicate sunt identificate pe baza „Valabilității geografice” a cererii.



Trebuie notat faptul că, în cazul în care cererea nu a fost încă acceptată (are statutul „Înregistrată”), retragerea nu va fi notificată statelor membre implicate, deoarece acestea nu au fost încă notificate cu privire la cererea în sine.

După retragerea cu succes a cererii, comerciantul poate transmite o cerere nouă.

14 DREPTUL LA CONTESTAȚIE

14.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

14.2 PROCES

Comerciantul are dreptul de a contesta orice decizie luată de autoritățile vamale în legătură cu cererea sau decizia.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, luarea deciziei se înscrie în prima parte a procesului, după cum reiese din Figura 25.

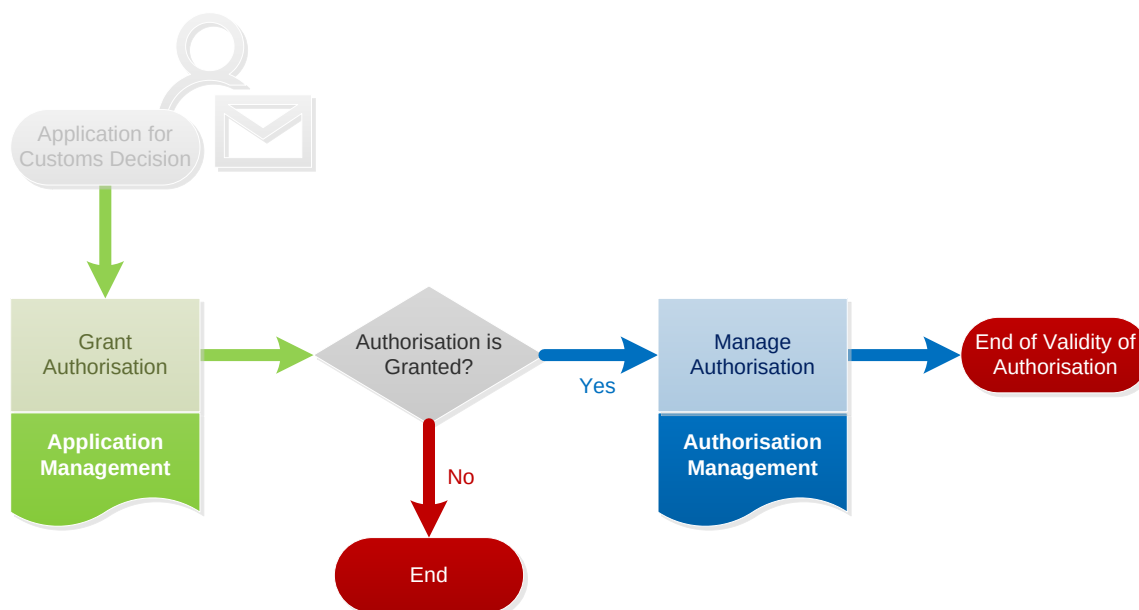


Figura 25 Procesul de luare a deciziei ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Figura 26 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului aferent dreptului la contestație.

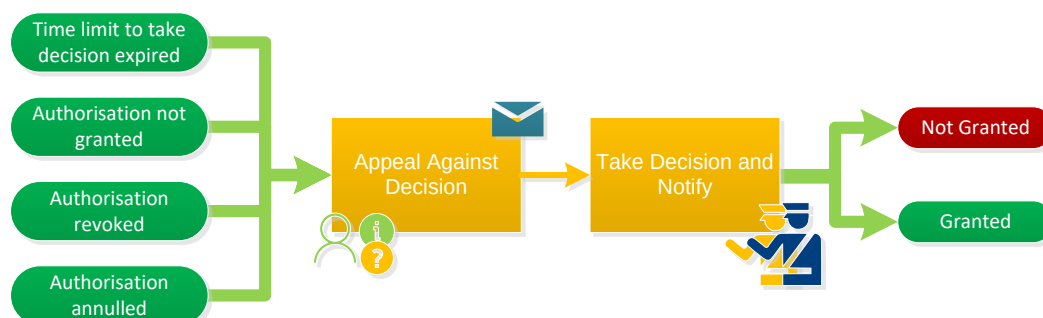


Figura 26 Imagine de ansamblu a procesului aferent dreptului la contestație

Dreptul la contestație face obiectul reglementărilor naționale și, prin urmare, este tratat în afara sistemului de decizii vamale. Numai rezultatul procesului aferent dreptului la contestație se reflectă în sistem.

Comerciantul are dreptul la contestație atunci când decizia privind acordarea autorizației a fost luată și este nefavorabilă pentru solicitant.



După cum reiese din Figura 26, comerciantul are, de asemenea, dreptul de a contesta revocarea sau anularea. Această funcționalitate nu este însă implementată în CDMS și trebuie gestionată la nivel național.

Atunci când comerciantul depune o contestație, lucrătorul vamal înregistrează în sistem data de începere a procedurii și justifică motivul contestației.

Atunci când se încheie procedura aferentă dreptului la contestație, lucrătorul vamal înregistrează detaliile rezultatului, împreună cu justificarea.

Atunci când rezultatul dreptului la contestație este, de asemenea, nefavorabil, comerciantul și statul membru implicat sunt apoi notificați în consecință.

Atunci când rezultatul dreptului la contestație este favorabil comerciantului, autorizației i se alocă un număr de referință al deciziei. Comerciantul și statul membru implicat sunt apoi notificați în consecință. Odată ce acest lucru a fost notificat statului membru și atunci când comerciantul și-a dat acordul pentru publicarea deciziei, aceasta va fi publicată automat pe site-ul internet corespunzător prin adăugarea comerciantului pe lista de titulari.

15 SUSPENDAREA UNEI DECIZII

15.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

15.2 PROCES

În anumite cazuri, o decizie poate fi suspendată. Ca urmare, aceasta nu mai este valabilă pentru o anumită perioadă de timp. Suspendarea poate fi solicitată fie de către autoritatea vamală, fie de către titular.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 27), suspendarea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 28.

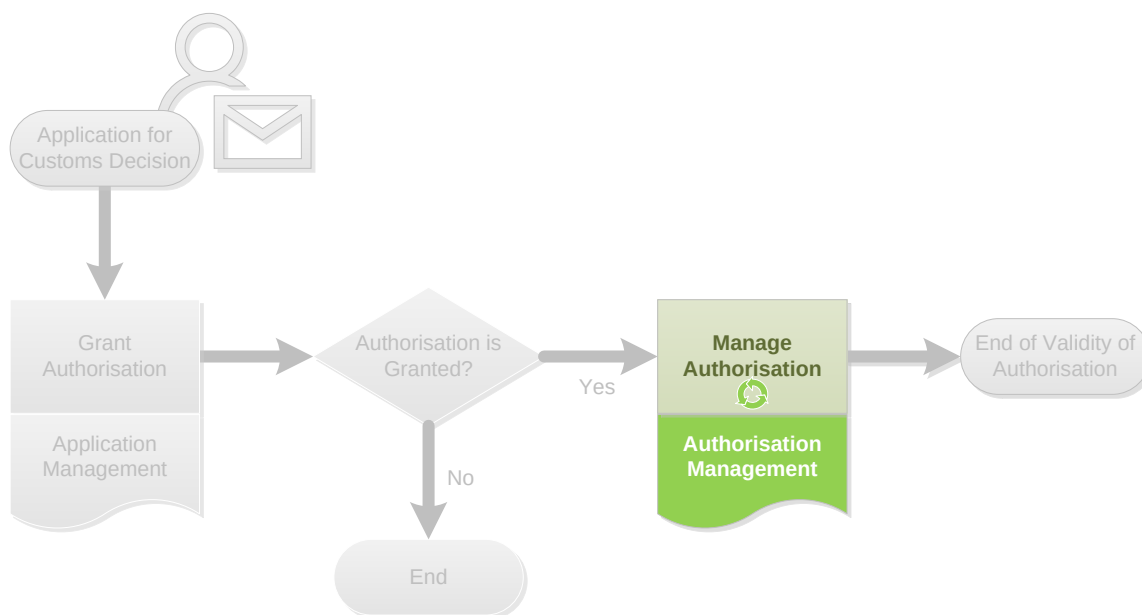


Figura 27: Imagine de ansamblu asupra procesului de luare a deciziei vamale

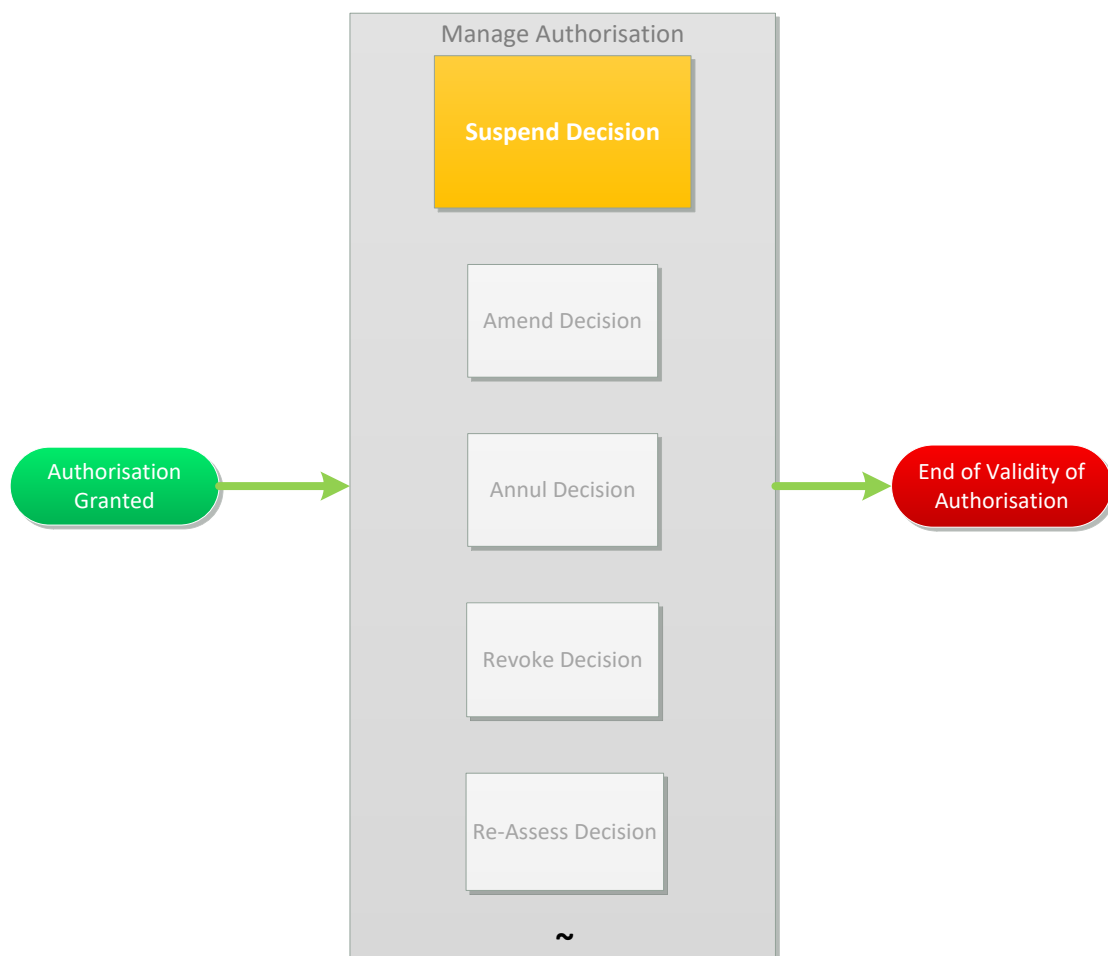


Figura 28: Suspendarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației

Autoritatea vamală va iniția suspendarea atunci când:

- există suficiente motive pentru anularea, revocarea sau modificarea deciziei, însă sunt necesare investigații suplimentare;
- titularul deciziei nu mai îndeplinește condițiile sau nu respectă obligațiile impuse în cursul deciziei respective, dar poate lua măsuri pentru a asigura îndeplinirea sau conformitatea;
- după reevaluare, lucrătorul vamal constată că decizia trebuie suspendată.
- în cazuri specifice, lucrătorul vamal poate constata că decizia trebuie suspendată fără RTBH, în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU.

Titularul deciziei poate solicita în mod voluntar suspendarea atunci când:

- se află în incapacitate temporară de îndeplinire a condițiilor deciziei sau de respectare a obligațiilor impuse în temeiul deciziei respective. În acest caz, titularul trebuie să notifice în mod corespunzător autoritățile vamale și să le informeze cu privire la măsurile pe care le va lua, precizând inclusiv de cât timp va avea nevoie pentru a le pune în aplicare.



Este în interesul titularului să solicite în mod voluntar suspendarea unei decizii. De exemplu, titularul constată că nu mai respectă condițiile unei autorizații active. Acesta poate solicita suspendarea deciziei. În acest caz, suspendarea încetează din momentul în care condițiile sunt îndeplinite din nou.

Cu toate acestea, în cazul în care autoritățile vamale constată, înaintea comerciantului, că acesta nu mai respectă obligațiile impuse prin decizie, acestea pot începe procesul de revocare.

În acest caz, titularul își poate pierde autorizația și dreptul de a solicita din nou aceeași autorizație pentru anul următor.

Vă rugăm să rețineți că, în cazul anulării, titularul își pierde dreptul de a solicita din nou aceeași autorizație pentru următorii 3 ani.

În funcție de motivul suspendării, va fi declanșat unul din următoarele două procese:

- Suspendarea deciziei – Proces principal (descrie în secțiunea 15.2.1);
- Suspendarea deciziei – Măsuri de luat (descrie în secțiunea 15.2.2).

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de suspendare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Suspendată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi. Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

15.2.1 SUSPENDAREA - PROCES PRINCIPAL

Suspendarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației. Figura 29 descrie imaginea de ansamblu generală a procesului principal de suspendare a deciziei.

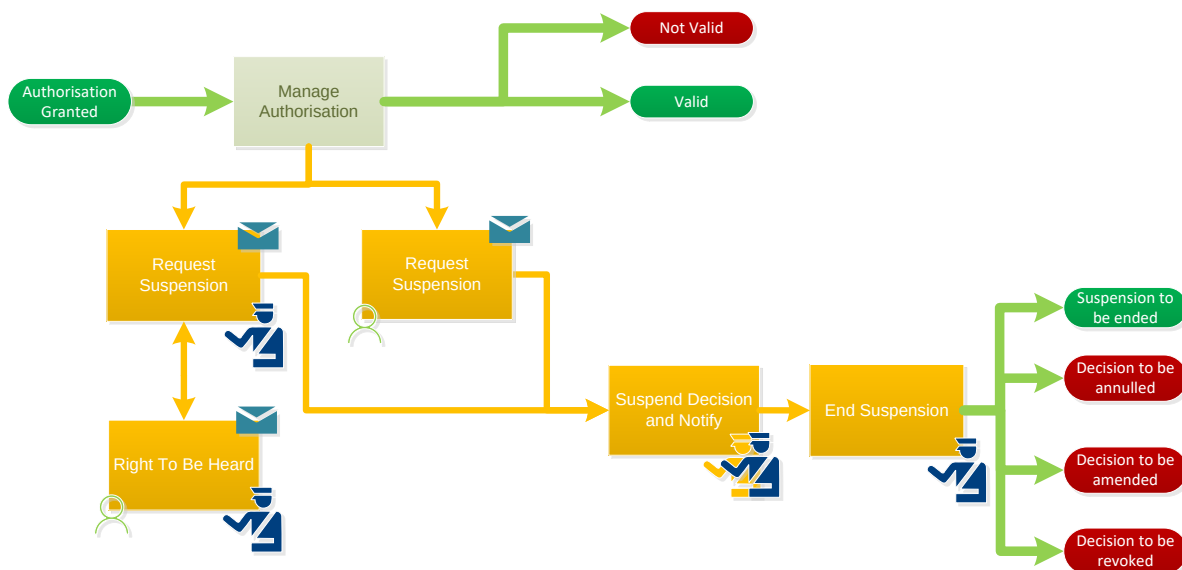


Figura 29: Imagine de ansamblu a procesului principal de suspendare a deciziei

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Suspendarea unei decizii	

Procesul de suspendare a deciziei este declanșat atunci când autoritatea vamală consideră că există motive suficiente pentru anularea, revocarea sau modificarea deciziei, dar nu dispune încă de toate elementele necesare pentru a decide în legătură cu anularea, revocarea sau modificarea. De asemenea, procesul poate fi inițiat și în mod automat atunci când reevaluarea deciziei a dus la suspendare.

Lucrătorul vamal înregistrează motivul suspendării și înregistrează inclusiv dacă motivul suspendării este neîndeplinirea condiției care specifică faptul că „Titularul nu a fost condamnat pentru nicio infracțiune gravă și nu a comis încălcări grave ale legislației vamale sau ale dispozițiilor fiscale”.

În cazul în care motivul suspendării este „Suspendare fără RTBH în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU”, nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat.

În caz contrar, motivul suspendării avute în vedere este comunicat comerciantului (prin intermediul procesului aferent dreptului de a fi ascultat) de îndată ce lucrătorul vamal a înregistrat suspendarea avută în vedere. Titularul are apoi la dispoziție 30 de zile calendaristice pentru a prezenta un punct de vedere. Odată furnizată, autoritatea vamală poate evalua justificarea oferită de titular și stabilește dacă decizia va fi suspendată sau nu.

În cazul în care decizia urmează a fi suspendată, perioada de suspendare corespunde perioadei necesare autorității vamale pentru a stabili dacă sunt îndeplinite condițiile de anulare, revocare sau modificare.

În general, această perioadă nu poate depăși 30 de zile calendaristice. Cu toate acestea, în cazul în care autoritatea vamală consideră că titularul deciziei nu poate îndeplini criteriile pentru că a săvârșit încălcări grave ale legislației vamale, nu există un termen, iar suspendarea continuă până când decizia este luată de un organ judiciar.

De îndată ce suspendarea este confirmată de lucrătorul vamal, atât titularul, cât și statele membre implicate (dacă există) sunt notificate cu privire la suspendare. Statutul deciziei este actualizat și schimbat în „Suspendată”.

Apoi, există trei scenarii posibile:

1. În cazul în care condițiile neîndeplinite se referă la o infracțiune gravă sau la o încălcare gravă a legislației vamale, decizia este suspendată până când autoritățile judiciare transmit decizia autorității vamale.

Decizia respectivă poate fi:

- de încetare a suspendării și de menținere a deciziei active;
- de modificare a deciziei;
- de anulare a deciziei;
- de revocare a deciziei;

2. În cazul în care condițiile neîndeplinite nu se referă la cazul precedent, lucrătorul vamal analizează dacă decizia trebuie modificată, anulată sau revocată. În caz contrar, suspendarea se încheie și decizia rămâne activă, altfel începe procesul aferent;
3. perioada pentru a determina dacă sunt îndeplinite condițiile de modificare, anulare sau revocare expiră, iar suspendarea se încheie direct.

15.2.2 SUSPENDAREA - MĂSURI CARE TREBUIE LUATE

Suspendarea deciziei – Măsuri care trebuie luate face parte din gestionarea autorizației și descrie imaginea de ansamblu generală a procesului.

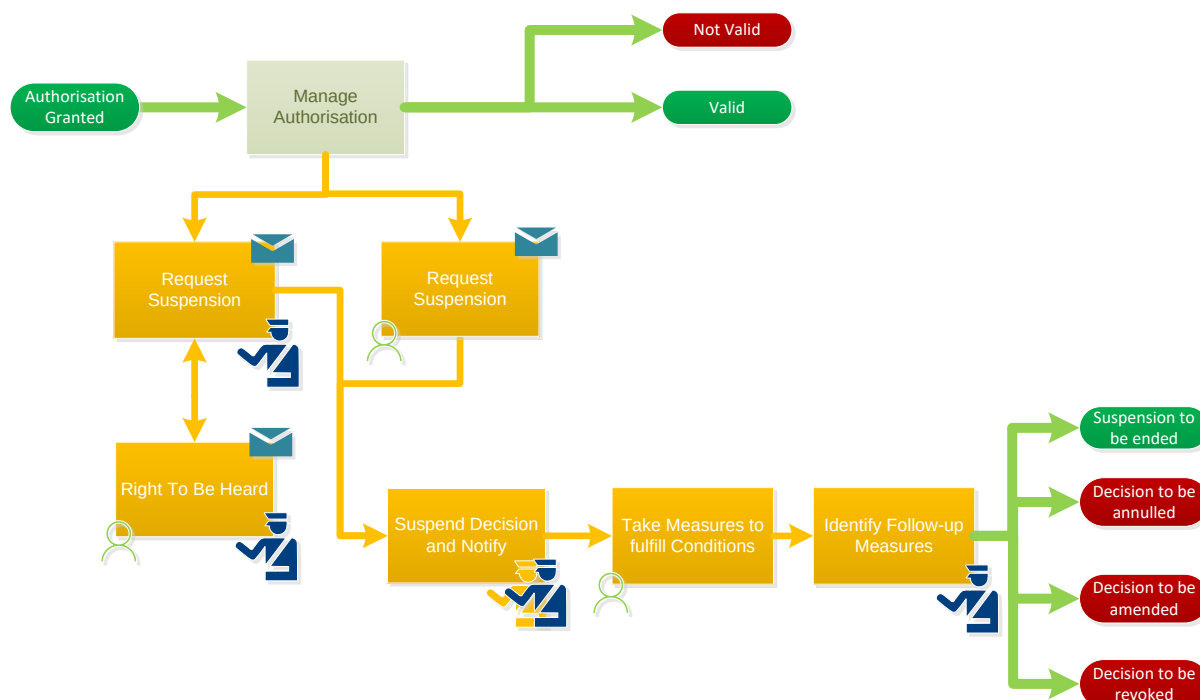


Figura 30: Imagine de ansamblu a procesului de suspendare a deciziei - Procesul de luare a măsurilor

Acest proces este declanșat atunci când:

- o autoritate vamală consideră că nu sunt îndeplinite condițiile pentru luarea unei decizii sau că titularul deciziei nu se conformează obligațiilor care îi revin prin respectiva decizie și este oportun să i se permită titularului deciziei să adopte măsuri prin care să asigure îndeplinirea condițiilor sau respectarea obligațiilor;
- în timpul procesului de reevaluare, lucrătorul vamal investighează dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de anulare, modificare, revocare sau suspendare;
- titularul a trimis o cerere spontană de suspendare a deciziei, deoarece acesta se află în incapacitate temporară de îndeplinire a condițiilor. Această solicitare include o propunere privind măsurile care trebuie luate și termenul pentru adoptarea acestor măsuri.

Atunci când îndeplinirea uneia sau mai multor condiții sau atunci când respectarea obligațiilor poate fi asigurată de titularul care ia măsurile, lucrătorul vamal înregistrează motivul de suspendare a deciziei - inclusiv măsurile solicitate care trebuie luate. Comerciantul este notificat în consecință. Odată ce primește notificarea, comerciantul are dreptul de a fi ascultat. În funcție de rezultatul aplicării dreptului de a fi ascultat, decizia de suspendare poate fi anulată. În caz contrar, pe baza solicitării autorităților vamale, titularul trebuie să propună măsurile pe care le va lua, precum și termenul pentru luarea măsurilor respective.

În așteptarea comunicării măsurilor, lucrătorul vamal poate considera că comerciantul nu le va prezenta niciodată. Din acel moment, acesta poate decide să nu mai aștepte și să stopeze procedura. În consecință, acesta va înregistra dacă decizia trebuie să rămână activă, dacă trebuie anulată, revocată sau modificată.

Odată comunicate, măsurile propuse și termenul pentru luarea măsurilor (fie spontan, fie la cererea lucrătorului vamal) sunt evaluate de lucrătorul vamal, iar acesta poate totuși să refuze măsurile și/sau

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Suspendarea unei decizii	

termenul pentru luarea măsurilor și, prin urmare, poate să decidă să anuleze, să revoce, să modifice decizia sau să o mențină activă.

Dacă măsurile propuse și perioada sunt acceptate, lucrătorul vamal stabilește perioada de suspendare, care trebuie să corespundă termenului notificat de titularul deciziei.

De îndată ce suspendarea este confirmată de lucrătorul vamal, atât titularul, cât și statele membre implicate (dacă există) sunt notificate cu privire la suspendare. Statutul deciziei este actualizat și schimbat în „Suspendată”.

Apoi, există trei rezultate posibile:

- titularul furnizează măsurile pe care acesta trebuia să le respecte în termenul stabilit;
- titularul solicită o prelungire a termenului pentru luarea măsurilor;
- termenul pentru luarea măsurilor expiră.

În cazul în care titularul finalizează măsurile în timp util, acestea sunt evaluate de către lucrătorul vamal. Dacă măsurile răspund așteptărilor, suspendarea va fi încheiată. Dacă însă măsurile nu îndeplinesc condițiile sau nu respectă obligațiile, lucrătorul vamal trebuie să hotărască dacă decizia trebuie anulată, revocată sau modificată. Ulterior, este declanșat procesul corespunzător.

În cazul în care titularul solicită o prelungire a termenului pentru luarea măsurilor, lucrătorul vamal evaluează dacă termenul poate fi prelungit, iar titularul este înștiințat în consecință, fiind informat cu privire la acceptarea sau refuzarea prelungirii termenului.

Dacă expiră termenul pentru luarea măsurilor, decizia trebuie revocată, iar procesul de revocare este inițiat automat.

15.2.3 CUM SE POATE ÎNCHEIA O SUSPENDARE?

Ca rezumat al secțiunilor anterioare, suspendarea poate fi încheiată în mai multe moduri.

- 1) Atunci când suspendarea urmărește să investigheze dacă decizia trebuie anulată, revocată sau modificată, deoarece există motive suficiente în acest sens:
 - a. lucrătorul vamal poate decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
 - b. lucrătorul vamal poate decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
 - c. lucrătorul vamal poate decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
 - d. termenul pentru identificarea condițiilor de anulare, revocare sau modificare expiră; caz în care suspendarea se încheie automat și decizia este din nou activă.
- 2) În cazul în care suspendarea s-a bazat pe faptul că titularul a comis încălcări ale legislației vamale sau ale normelor fiscale și a vizat acordarea timpului necesar unei instanțe sau unui alt organ judiciar pentru a lua o decizie:
 - a. autoritățile pot decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
 - b. autoritățile pot decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
 - c. autoritățile pot decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
 - d. autoritățile pot decide să mențină decizia activă și, prin urmare, se încheie automat, iar decizia este din nou activă.
- 3) Atunci când suspendarea are ca scop să îi acorde timp comerciantului pentru a lua măsurile:

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Suspendarea unei decizii	

- a. termenul pentru luarea măsurilor poate expira; caz în care suspendarea este încheiată și decizia este revocată;
- b. lucrătorul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să modifice decizia; caz în care - după modificarea deciziei - suspendarea este încheiată și autorizația este din nou activă;
- c. lucrătorul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să anuleze decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin anularea deciziei;
- d. lucrătorul vamal concluzionează că măsurile luate pentru a respecta obligațiile nu sunt satisfăcătoare și decide să revoce decizia; caz în care suspendarea se încheie automat prin revocarea deciziei;
- e. lucrătorul vamal concluzionează că măsurile luate respectă obligațiile, iar suspendarea este încheiată în mod automat, autorizația devenind astfel activă din nou;
- f. termenul pentru a stabili dacă măsurile luate îndeplinesc condițiile sau respectă obligațiile expiră; suspendarea este, de asemenea, încheiată automat, autorizația redevenind activă.

În toate cazurile de mai sus, unde suspendarea este încheiată și decizia redevine activă, titularul este informat automat cu privire la încetarea suspendării. În cazul în care există mai mult de un stat membru implicat în autorizare, acestea sunt, de asemenea, informate în consecință.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Modificarea deciziei	

16 MODIFICAREA DECIZIEI

16.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

16.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul sau lucrătorul vamal poate solicita modificarea deciziei. Modificarea poate rezulta și din procesul de reevaluare a deciziei, din procesul de suspendare sau anulare a deciziei în modul următor:

- în timpul procesului de reevaluare, lucrătorul vamal investighează dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de modificare;
- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi modificată, dar lucrătorul vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de modificare;
- dacă decizia este anulată, nu poate fi modificată. Cu toate acestea, în cazul în care decizia nu este anulată în cursul procesului de anulare, aceasta poate fi încă modificată.

Trebuie notat faptul că titularul poate cere modificări ulterioare numai dacă modificarea prezentată anterior a fost finalizată. În orice moment înainte de luarea unei decizii finale, comerciantul poate solicita retragerea cererii de modificări. Când retragerea este confirmată de sistem, modificarea se încheie imediat și nu mai poate fi întreprinsă nicio acțiune referitor la respectiva modificare.

Apoi, comerciantul și lucrătorul vamal pot lansa din nou o altă modificare pentru autorizația respectivă – prin depunerea unei noi intenții de modificare sau a unei cereri de modificare.

În perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 31), modificarea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 32.

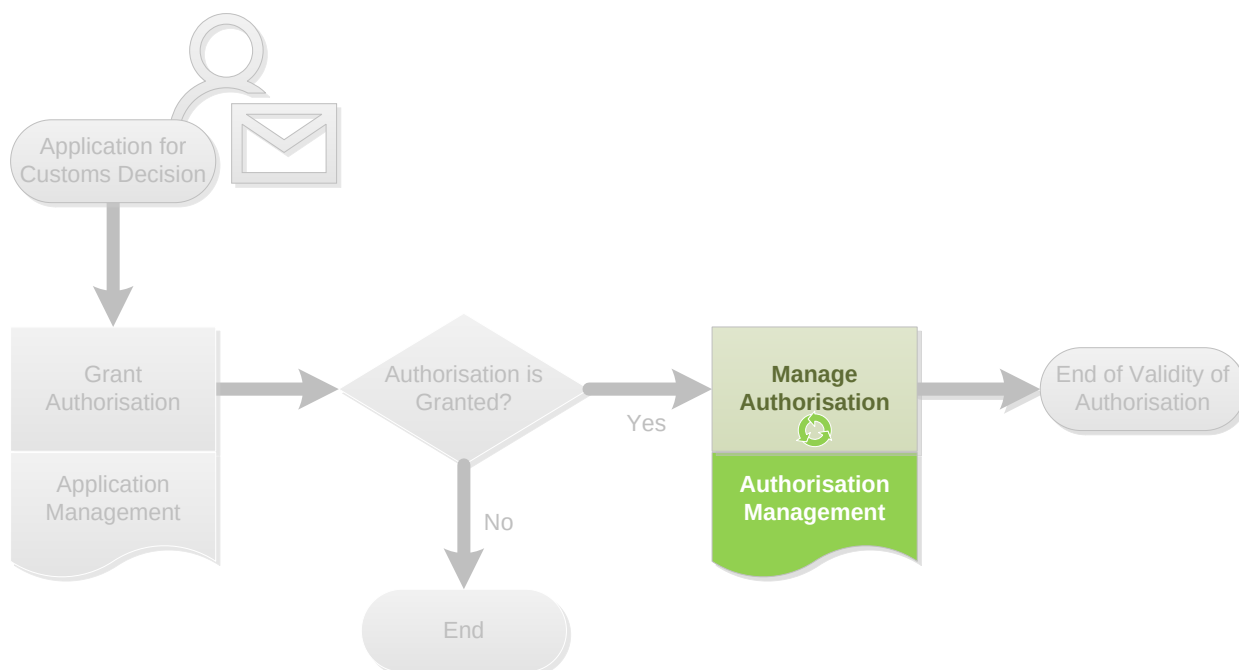


Figura 31 Procesul de gestionare a autorizației, ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

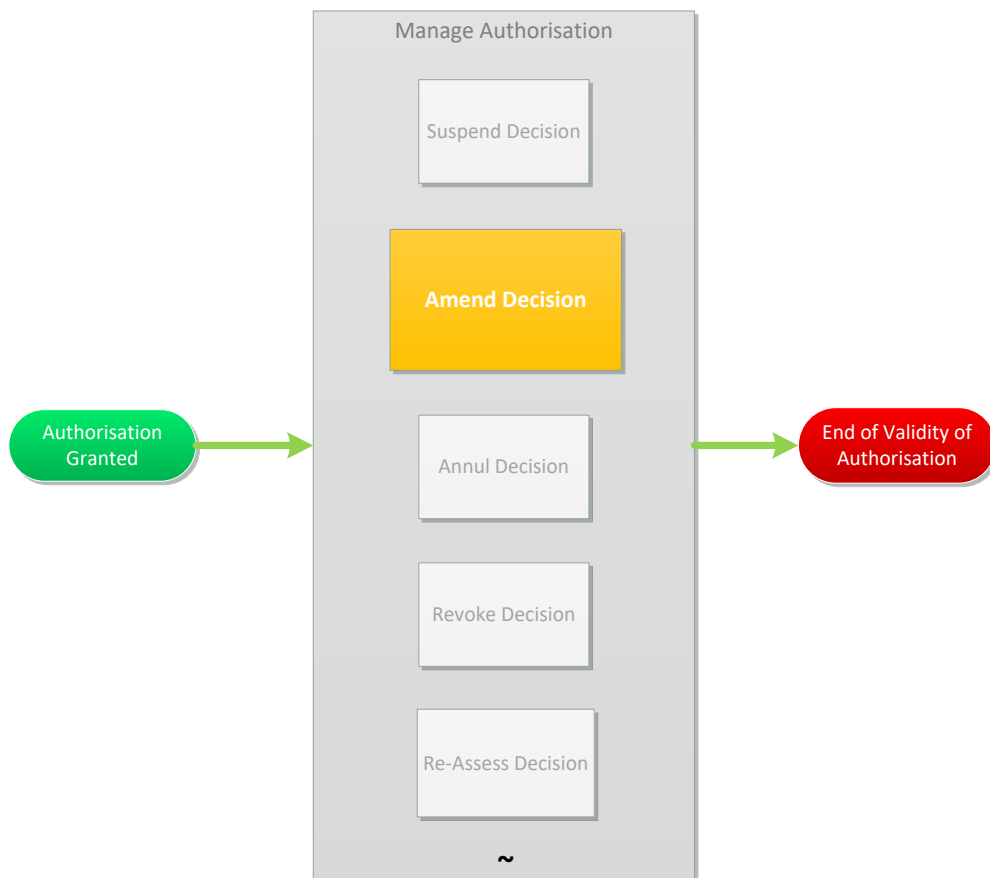


Figura 32 Modificarea deciziei ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Figura 33 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului de modificare.

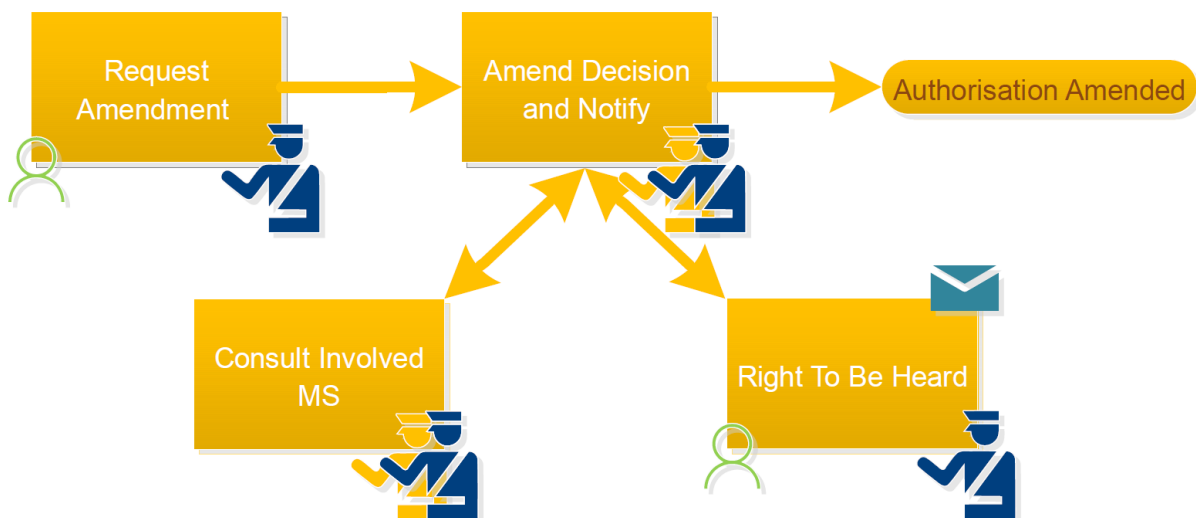


Figura 33 Prezentare de ansamblu a procesului de modificare

Procesul de modificare este inițiat de necesitatea modificării, care provine de la diferite părți interesate. Tabelul 124 enumeră toate motivele pentru modificare, inițiatorul fiind evidențiat.

Motivul modificării	Inițiator
Titularul autorizației dorește modificarea deciziei	Comerciant
Titularul transmite informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei	Comerciant
Una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite	Lucrător vamal
Decizia nu este conformă cu legislația în vigoare	Lucrător vamal
Procesul „Reevaluarea deciziei”, „Suspendarea deciziei” sau „Anularea deciziei” se încheie și este necesară modificarea	Sistemul de decizii vamale

Tabelul 124 Motive pentru modificarea autorizației

Când una sau mai multe condiții pentru o autorizație nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite sau atunci când o decizie nu este conformă cu legislația în vigoare, lucrătorul vamal înregistrează motivele intenției de modificare a deciziei și modificarea preconizată. În plus, lucrătorul vamal indică dacă modificarea este minoră; în cazul în care este, în restul procesului nu se declanșează nici consultarea cu statele membre implicate, nici dreptul de a fi ascultat. În caz contrar, procesul continuă astfel cum se descrie mai jos.



Este la latitudinea funcționarului vamal să stabilească dacă modificarea este minoră sau nu. Nicio condiție nu este verificată de sistem.

În cazul în care sunt implicate mai multe state membre, lucrătorul vamal poate decide să le consulte. După procesul de consultare (dacă are loc), lucrătorul vamal înregistrează dacă decizia urmează să fie modificată sau nu. Dacă modificarea nu este necesară și nici nu a fost solicitată de către comerciant, statul membru consultat este informat cu privire la faptul că autorizația rămâne neschimbată.

Dacă modificarea este necesară, dar nu a fost solicitată de comerciant, procesul continuă cu procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a permite comerciantului să își exprime punctul de vedere. După procesul aferent dreptului de a fi ascultat, lucrătorul vamal înregistrează dacă decizia urmează să fie modificată sau nu. Dacă nu este necesară nicio modificare, comerciantul este informat că decizia rămâne activă.

Atunci când decizia urmează să fie modificată, lucrătorul vamal va înregistra decizia modificată. Atunci când interesele legitime ale comerciantului o cer, lucrătorul vamal poate amâna cu până la un an data la care modificarea intră în vigoare. În celelalte cazuri, modificare intră direct în vigoare.

Odată ce decizia este modificată, comerciantul este informat în mod automat cu privire la modificare. În cazul în care în decizie sunt implicate mai multe state membre, acestea vor fi, de asemenea, informate în mod automat cu privire la modificare.



Este posibilă modificarea anumitor câmpuri ale autorizației utilizând funcționalitățile care efectuează modificări rapide:

- în cazul în care numele și domiciliul titularului sau al reprezentantului nu corespunde informațiilor din CRS, lucrătorul vamal al DTCA poate utiliza funcționalitatea „Actualizarea numelui și a domiciliului” pentru a actualiza aceste informații;
- este posibilă actualizarea DTCA a autorizației utilizând funcționalitatea de actualizare a DTCA.

Aceste două modificări specifice sunt considerate modificări minore (nu este necesară consultarea sau procesul aferent dreptului de a fi ascultat) și intră în vigoare imediat.



Pentru RSS, în cazul unei modificări care se referă la numele navelor și/sau primul port și/sau porturile de escală, data intrării în vigoare trebuie să fie cu cel mult o zi lucrătoare după primirea solicitării. Prin urmare, odată ce comerciantul a solicitat modificarea, aceasta este pusă în aplicare imediat (fără a fi necesară confirmarea din partea autorităților vamale).



În cazul în care modificarea afectează o decizie suspendată, suspendarea se încheie și statutul autorizației este actualizat și schimbat în „activă” imediat ce procesul de modificare se încheie.

17 ANULAREA DECIZIEI

17.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

17.2 PROCES

După acordarea autorizației, lucrătorul vamal poate decide anularea deciziei. Anularea poate rezulta, de asemenea, din procesul de reevaluare a deciziei sau din procesul de suspendare în modul următor:

- în timpul procesului de reevaluare, lucrătorul vamal investighează dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de anulare, modificare, revocare sau suspendare;
- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi anulată, dar lucrătorul vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de anulare.

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de anulare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Anulată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi. Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 34), anularea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 35.

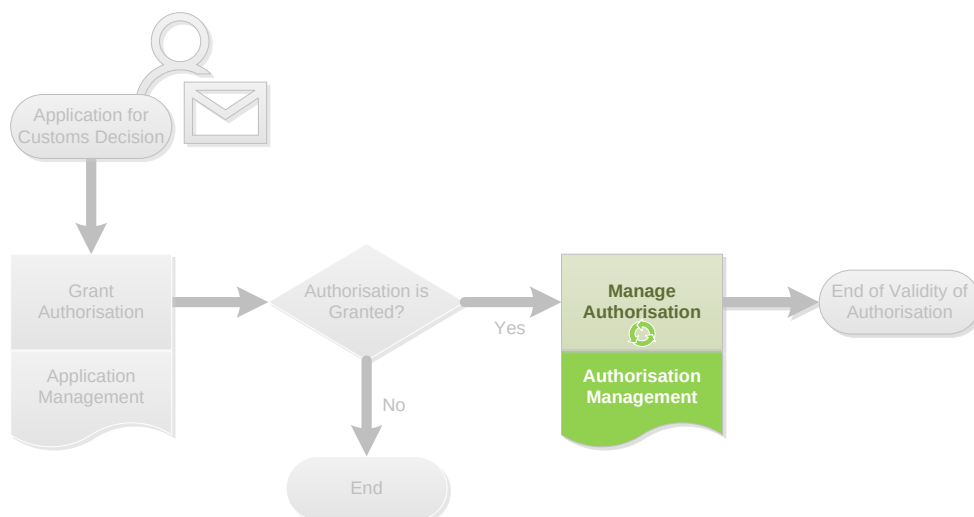


Figura 34 Procesul de gestionare a autorizației, ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Anularea deciziei	

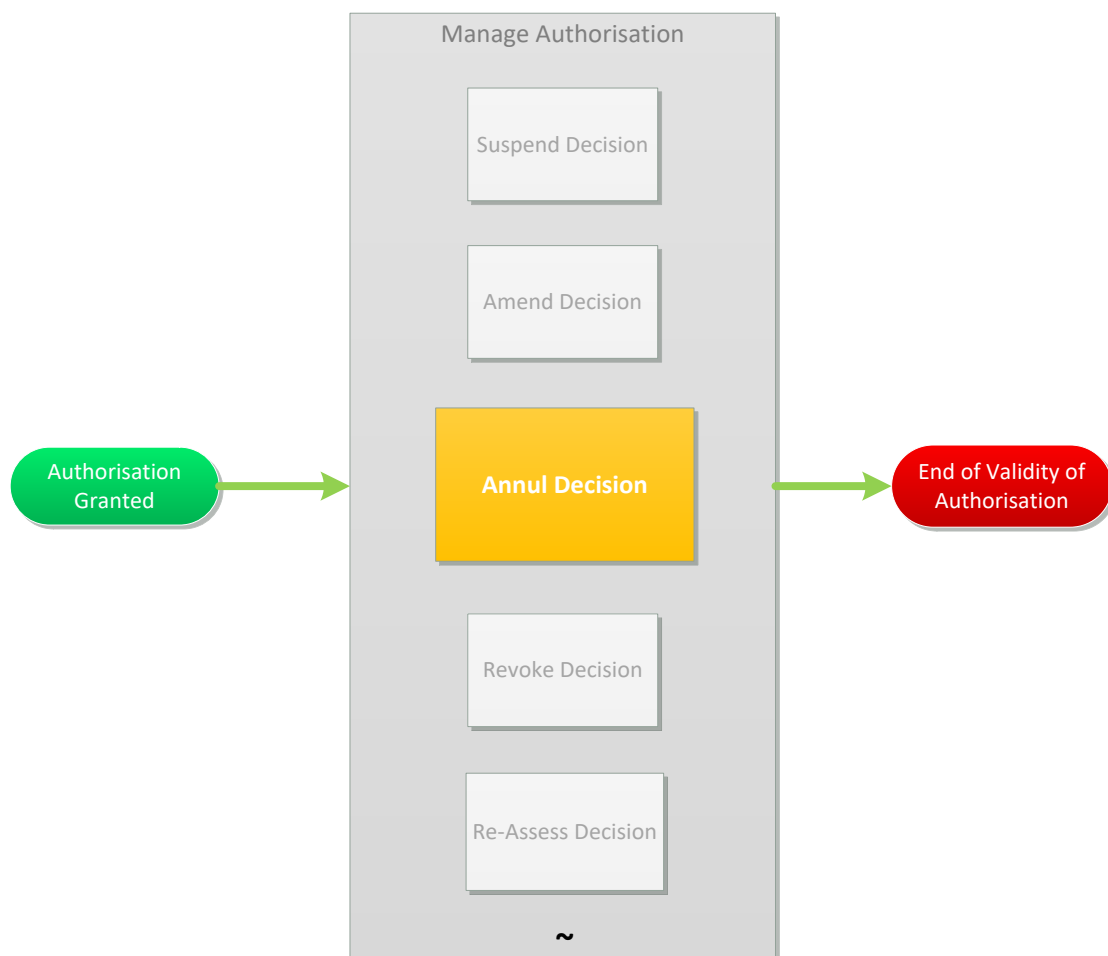


Figura 35 Anularea deciziei, ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Figura 36 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului de anulare.

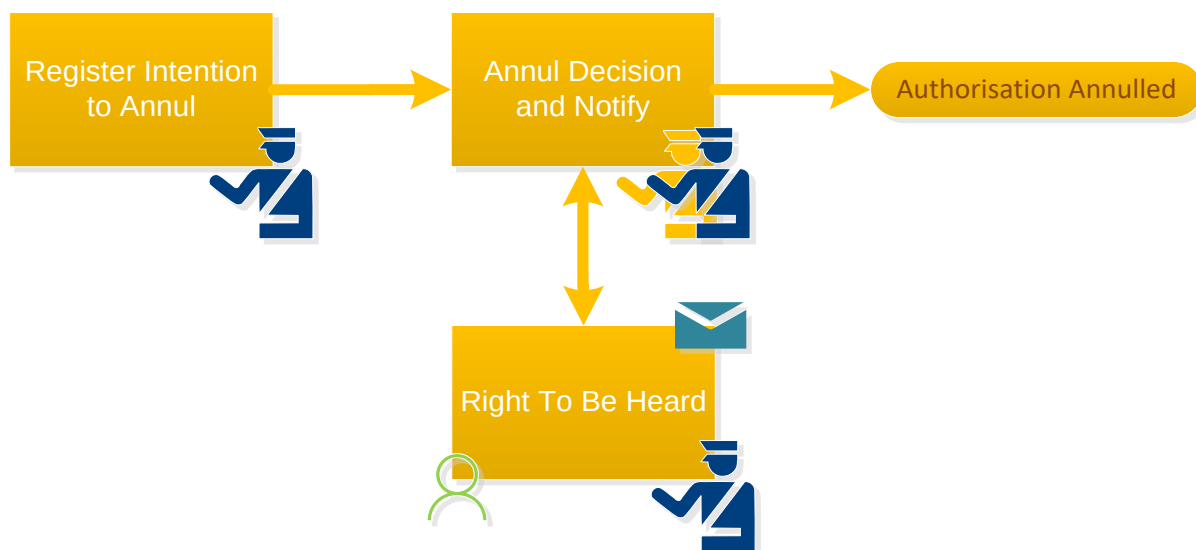


Figura 36 Imagine de ansamblu a procesului de anulare

Procesul de anulare este inițiat de necesitatea de anulare, care provine de la lucrătorul vamal sau dintr-un alt proces. Tabelul 125 enumeră toate motivele pentru anulare, inițiatorul fiind evidențiat.

Motivul anulării	Inițiator
Decizia nu este conformă cu legislația	Lucrător vamal
Decizia se bazează pe informații incorecte sau incomplete ale solicitantului, iar solicitantul știa sau ar fi trebuit să știe în mod rezonabil că informațiile erau incorecte sau incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete	Lucrător vamal
Rezultatul generat de „Procesul de reevaluare” sau „Procesul de suspendare” indică faptul că decizia trebuie anulată	Sistemul de decizii vamale
Anularea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU	Lucrător vamal

Tabelul 125 Motive pentru anularea deciziei

Atunci când lucrătorul vamal înregistrează intenția de anulare a deciziei, acesta indică motivul intenției de anulare, care poate fi că decizia nu mai este conformă cu legislația vamală sau că decizia s-a bazat pe informații cuprinse în cerere care erau incorecte/incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete sau că anularea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU.

În cazul în care motivul anulării este „Anulare fără RTBH în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU”, nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat.

În caz contrar, odată ce intenția de anulare este înregistrată, începe procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a i se permite comerciantului să își exprime punctul de vedere cu privire la anulare.

Pe baza rezultatului procesului aferent dreptului de a fi ascultat sau nu, în cazul în care nu se aplică procesul aferent dreptului de a fi ascultat, lucrătorul vamal decide dacă este încă necesară anularea,

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Anularea deciziei	

modificarea sau revocarea deciziei vamale sau dacă decizia poate rămâne valabilă. Atunci când este necesară anularea, decizia va fi anulată. În cazul în care nu este necesară anularea, decizia poate rămâne valabilă sau se va iniția procesul de modificare sau revocare a deciziei, în funcție de decizia lucrătorului vamal.

Odată decizia anulată, aceasta nu mai poate fi gestionată. Comerciantul este notificat în mod automat cu privire la anulare. În cazul în care în decizie sunt implicate mai multe state membre, acestea vor fi, de asemenea, informate în mod automat cu privire la anulare.



Există o similaritate între procesul de revocare și procesul de anulare. Diferența dintre acestea este că, după revocare, decizia nu mai este valabilă, în timp ce după anulare decizia va fi ca și cum nu a existat vreodată.

Odată ce autorizația este anulată, comerciantul nu poate solicita aceeași decizie timp de trei ani în cazul în care motivul anulării a fost neîndeplinirea de către comerciant a unei obligații impuse în cursul deciziei respective.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Revocarea deciziei	

18 REVOCAREA DECIZIEI

18.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate.

18.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul sau lucrătorul vamal poate solicita revocarea deciziei. Revocarea deciziei poate rezulta și din procesul de reevaluare, de suspendare sau de anulare a deciziei în următoarele moduri:

- în timpul procesului de reevaluare, lucrătorul vamal investighează dacă condițiile și criteriile sunt îndeplinite în continuare. În cazul în care condițiile și criteriile nu mai sunt îndeplinite, poate fi inițiat procesul de revocare;
- dacă există motive suficiente pentru a considera că decizia va fi revocată, dar lucrătorul vamal nu deține încă toate informațiile necesare, decizia poate fi suspendată înainte de revocare;
- dacă decizia este anulată, nu poate fi revocată. Cu toate acestea, în cazul în care decizia nu este anulată în cursul procesului de anulare, aceasta poate fi încă revocată.

Trebuie notat faptul că sistemul nu va permite schimbarea statutului autorizației mai mult de o dată pe zi. Prin urmare, procesul de revocare poate fi *inițiat* de îndată ce autorizația este acordată, dar sistemul va împiedica utilizatorul să confirme modificarea statutului în „Revocată” dacă data de începere a valabilității autorizației este în aceeași zi sau dacă statutul autorizației a fost deja schimbat în aceeași zi. Printr-un avertisment se va informa utilizatorul să acționeze cel mai devreme în ziua următoare.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 37), revocarea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 38.

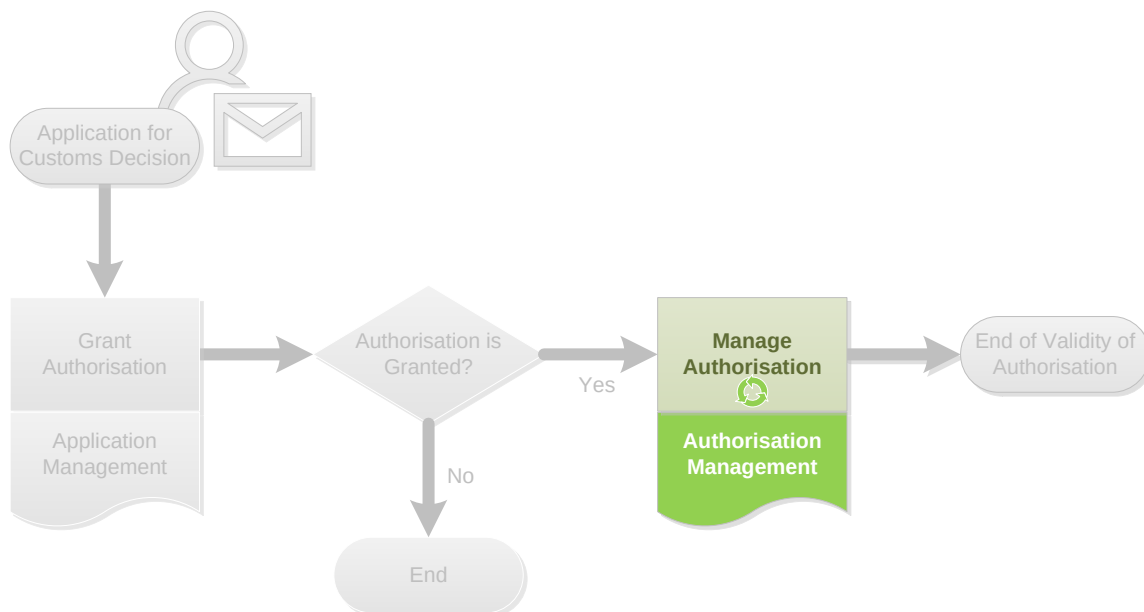


Figura 37 Procesul de gestionare a autorizației ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

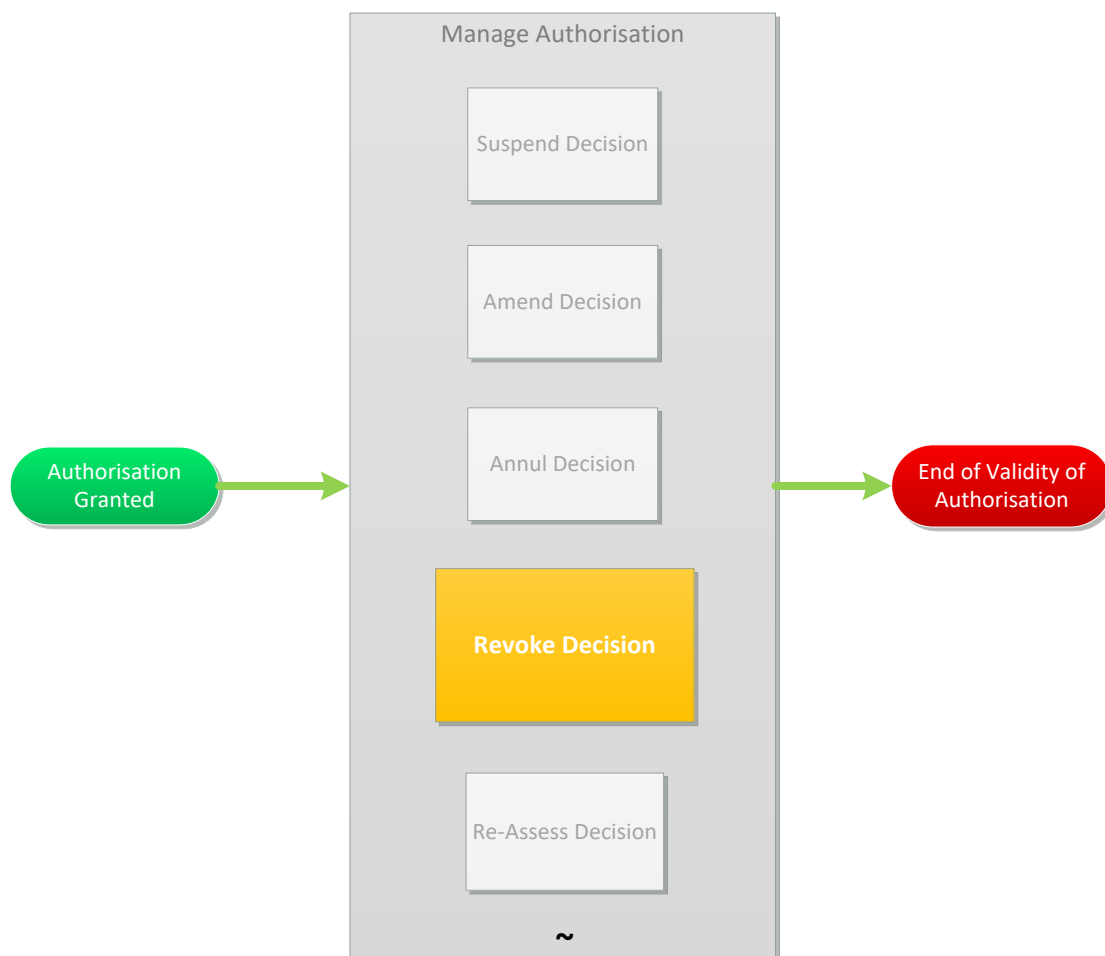


Figura 38 Revocarea deciziei ca parte a procesului de gestionare a autorizației

Figura 39 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului de revocare.

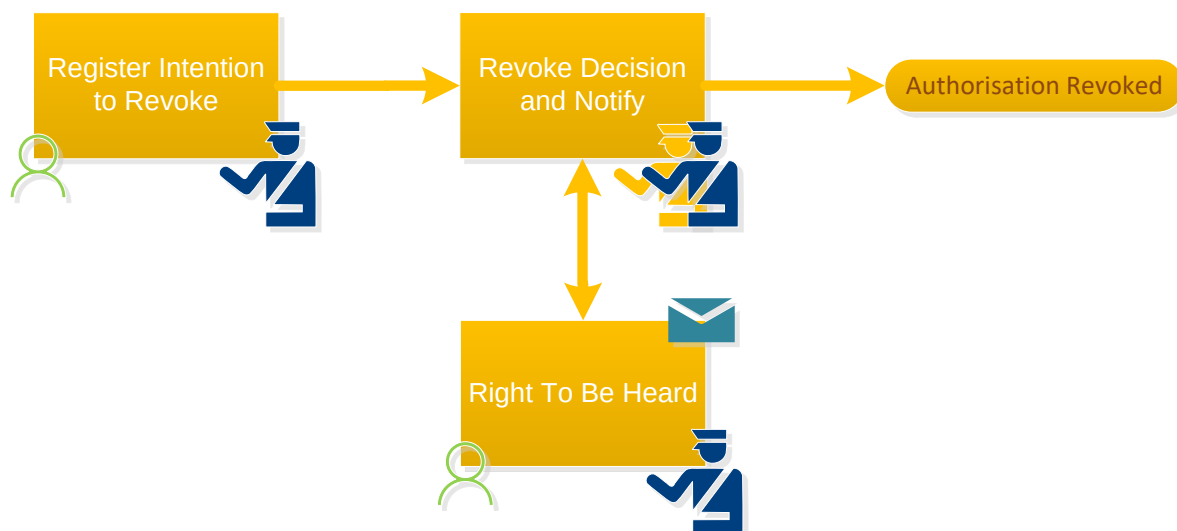


Figura 39 Imagine de ansamblu a procesului de revocare

Procesul de revocare este inițiat de necesitatea revocării, care provine de la diferite părți interesate. Tabelul 126 enumeră toate motivele pentru revocare, inițiatorul fiind evidențiat.

Motivul revocării	Inițiator
Titularul deciziei solicită revocarea deciziei	Comerciant
Titularul deciziei nu ia măsurile necesare în termenele prevăzute pentru a îndeplini condițiile prevăzute pentru decizie sau pentru a respecta obligațiile impuse în temeiul deciziei respective	Lucrător vamal
Decizia nu este conformă cu legislația în vigoare	Lucrător vamal
Una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite	Lucrător vamal
Revocarea este necesară fără procesul aferent dreptului de a fi ascultat în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU	Lucrător vamal
Numărul EORI nu este valabil	Lucrător vamal
Procesele de „Reevaluare a deciziei”, „Suspendare a deciziei” sau „Anulare a deciziei” se încheie și este necesară revocarea	Sistemul de decizii vamale

Tabelul 126 Motive pentru revocarea autorizației

Atunci când se aplică motivele de revocare enumerate mai sus, lucrătorul vamal trebuie să investigheze dacă comerciantul trebuie să aibă în continuare dreptul la autorizația respectivă. Lucrătorul vamal

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Revocarea deciziei	

stabilește dacă este necesară o revocare. În cazul în care este necesară revocarea, lucrătorul vamal înregistrează intenția de revocare a autorizației. De asemenea, lucrătorul vamal înregistrează și motivul pentru care intenționează să revoce o decizie.

Procesul aferent dreptului de a fi ascultat nu este lansat dacă cererea de revocare este depusă de comerciant sau dacă decizia este suspendată sau dacă motivul revocării este „Revocarea este necesară fără RTBH în conformitate cu articolul 22 alineatul (6) din CVU” sau „Numărul EORI nu este valabil”.

În caz contrar, procesul continuă cu procesul aferent dreptului de a fi ascultat, pentru a permite comerciantului să își exprime punctul de vedere.

Apoi lucrătorul vamal trebuie să înregistreze dacă decizia urmează să fie revocată sau nu. În cazul în care nu este necesară revocarea, comerciantul este informat că decizia nu va fi revocată. În cazul în care decizia trebuie revocată, lucrătorul vamal înregistrează data intrării în vigoare a revocării.

Atunci când interesele legitime ale comerciantului o cer, lucrătorul vamal poate amâna cu până la un an data la care revocarea intră în vigoare. În alte cazuri, revocarea intră în vigoare imediat.

Odată decizia revocată, aceasta nu mai poate fi gestionată. Comerciantul este notificat în mod automat cu privire la revocare. În cazul în care în decizie sunt implicate mai multe state membre, acestea vor fi, de asemenea, informate în mod automat cu privire la revocare.



Există o similaritate între procesul de revocare și procesul de anulare. Diferența dintre acestea este că, după revocare, decizia nu mai este valabilă, în timp ce după anulare decizia va fi ca și cum nu a existat vreodată.

Odată ce autorizația este revocată, comerciantul nu poate solicita aceeași decizie timp de un an în cazul în care motivul revocării a fost neîndeplinirea de către comerciant a unei obligații impuse în cursul deciziei respective.

19 REEVALUAREA DECIZIEI

19.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei;
- Statele membre implicate;
- Altă autoritate.

19.2 PROCES

După acordarea autorizației, comerciantul, lucrătorul vamal al autorității vamale responsabile pentru luarea deciziei, lucrătorii vamali ai statelor membre implicate sau alte autorități pot solicita o reevaluare a deciziei.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale (Figura 40), reevaluarea face parte din procesul de gestionare a autorizației, după cum reiese din Figura 41.

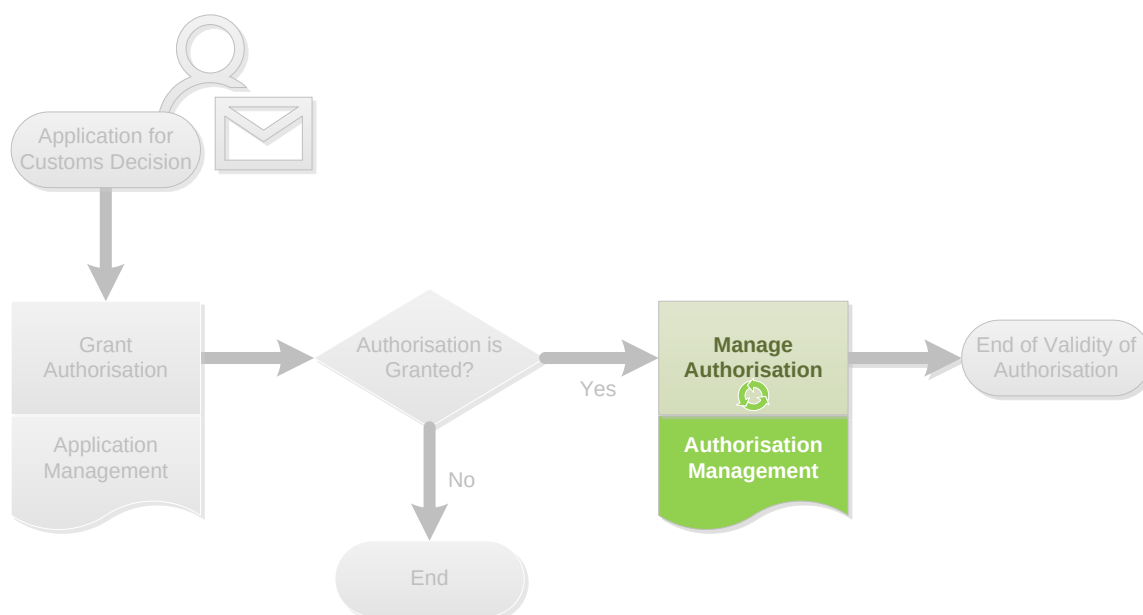


Figura 40: Imagine de ansamblu asupra procesului de luare a deciziei vamale

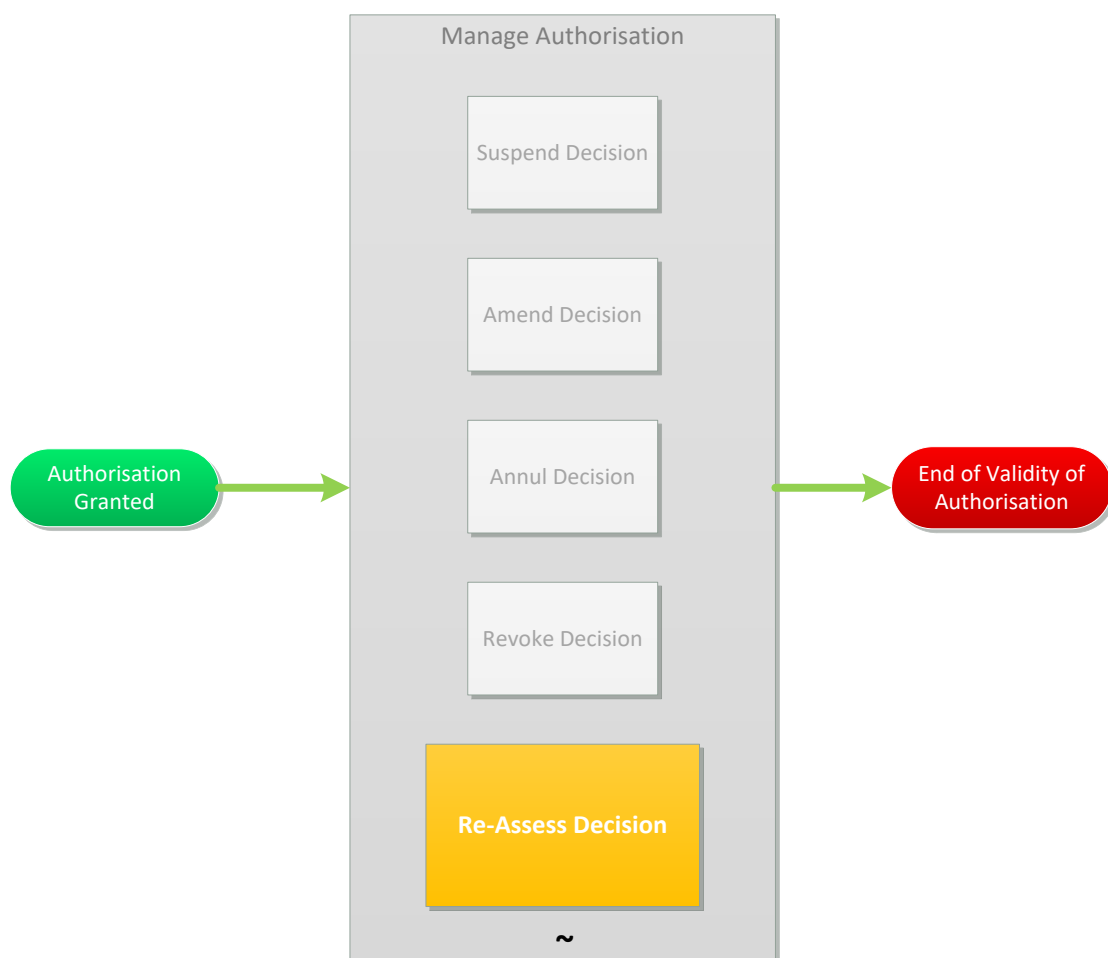


Figura 41: Reevaluarea deciziei face parte din procesul de gestionare a autorizației

Figura 42 prezintă imaginea de ansamblu asupra procesului de reevaluare.

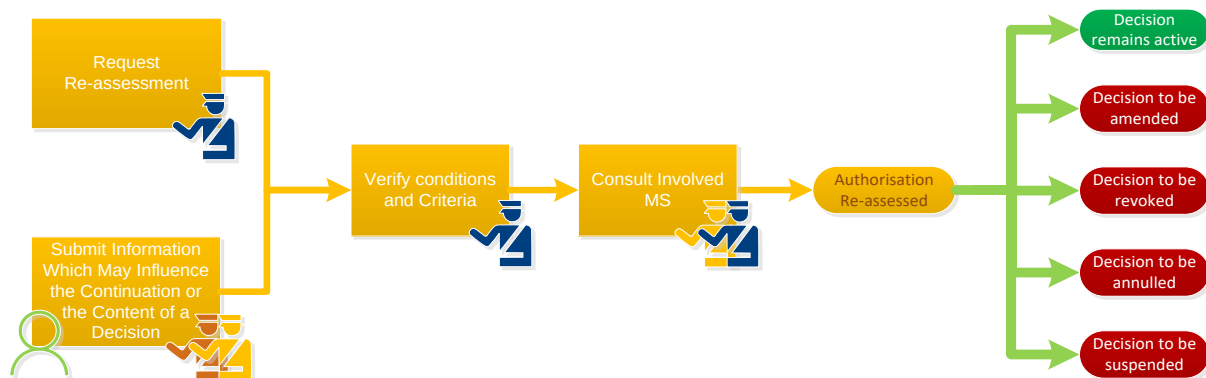


Figura 42: Imagine de ansamblu asupra procesului de reevaluare

Procesul de reevaluare este inițiat de necesitatea reevaluării, care provine de la diferite părți interesate. Tabelul 127 enumeră toate motivele pentru reevaluare, inițiatorul fiind evidențiat.

Motivul reevaluării	Inițiator
Titularul transmite informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei	Comerciant
Există schimbări majore în legislație	Lucrător vamal
Rezultatele monitorizării indică faptul că trebuie reevaluată o decizie	Lucrător vamal
Statele membre implicate transmit informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei	Statele membre implicate
Alte autorități transmit informații care pot influența continuarea sau conținutul deciziei	Altă autoritate
Autorizație AEO revocată ⁶	Sistemul de decizii vamale

Tabelul 127 Motive pentru reevaluarea autorizației



Procesul de reevaluare poate fi inițiat numai dacă statutul deciziei este „activă”.

Dacă procesul nu este declanșat de lucrătorul vamal, acesta verifică mai întâi dacă informațiile primite necesită o reevaluare. În caz contrar, acesta poate lua decizia de a începe alt proces (modificare, anulare, revocare, suspendare).

Dacă procesul este declanșat de lucrătorul vamal, acesta își înregistrează intenția de a reevalua, împreună cu motivul reevaluării.

În ambele cazuri, comerciantul este informat cu privire la reevaluare.

Lucrătorul vamal verifică apoi dacă sunt încă valabile condițiile și criteriile verificate înainte de acordarea deciziei. De asemenea, în cazul în care sunt implicate mai multe state membre, lucrătorul vamal poate decide să le consulte (procesul de consultare este descris în ghidurile de utilizare „Consultarea statelor membre implicate”).

Odată ce condițiile și criteriile sunt verificate și consultările sunt efectuate (dacă este cazul), lucrătorul vamal al autorității vamale responsabile de luarea deciziei deține toate informațiile necesare pentru a determina dacă decizia rămâne activă, dacă este revocată, anulată, suspendată sau dacă va fi modificată. Acesta va înregistra rezultatul reevaluării, împreună cu efectul deciziei (dacă există).

Dacă Lucrătorul vamal stabilește că criteriile și condițiile sunt încă îndeplinite, iar rezultatul reevaluării trebuie să mențină decizia activă, titularul este informat în consecință.

În caz contrar, dacă decizia trebuie revocată, modificată, suspendată sau anulată, este inițiat procesul corespunzător. Titularul autorizației va fi notificat în consecință în cadrul procesului relevant.

⁶ Acest lucru se aplică numai în contextul „Plasării mărfurilor sub un regim vamal și depozitarea temporară”.

20 DREPTUL DE A FI AUDIAT

20.1 PĂRȚILE INTERESATE IMPLICATE ÎN PROCES

- Comerciantul;
- Autoritatea vamală responsabilă pentru luarea deciziei.

20.2 PROCES

Procesul aferent dreptului de a fi ascultat este inițiat de cazurile în care există intenția de a lua o decizie care ar putea afecta în mod negativ comerciantul, pentru a i se permite acestuia să-și exprime punctul de vedere/să depună o contestație.

Din perspectiva generală asupra procesului de luare a deciziei vamale, procesul aferent dreptului a fi ascultat este cuprins în partea de acordare și în partea de gestionare a autorizației din cadrul procesului, după cum reiese din Figura 43.

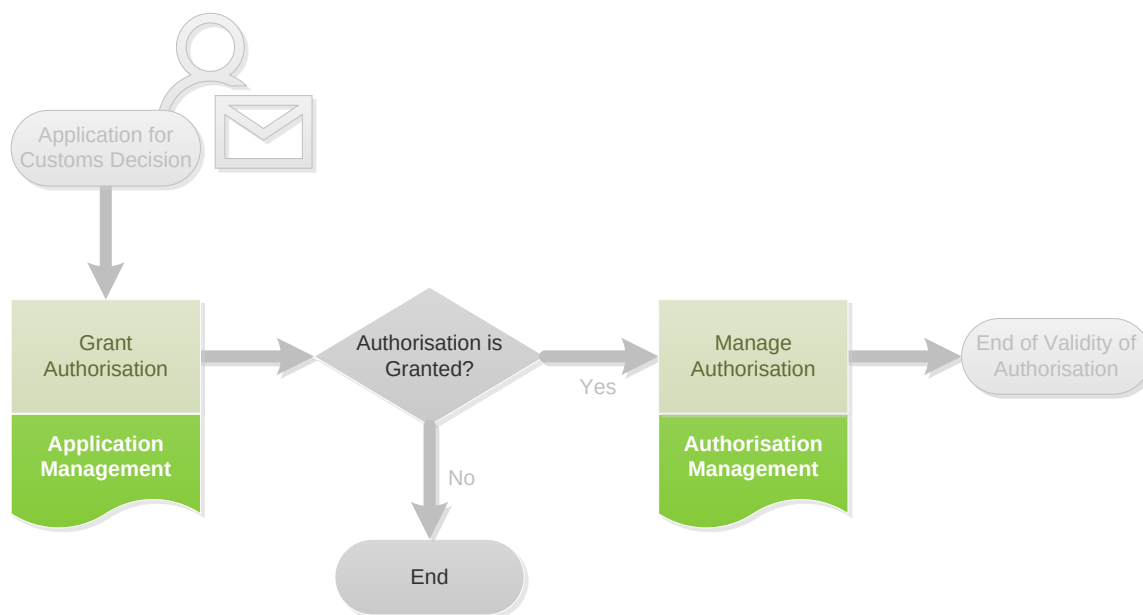


Figura 43 Procesul aferent dreptului de a fi ascultat, ca parte a procesului de luare a deciziei vamale

Figura 44 prezintă situațiile în care poate avea loc procesul aferent dreptului de a fi ascultat.

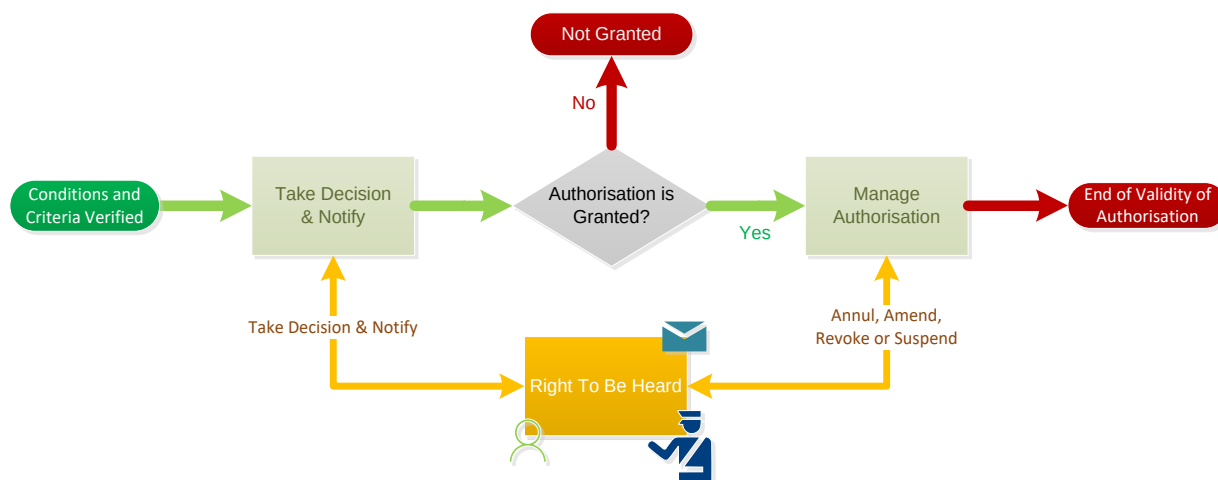


Figura 44 Situații în care se utilizează procesul aferent dreptului de a fi ascultat

Procesul va fi inițiat ori de câte ori comerciantul are dreptul de a fi ascultat. Acesta poate avea loc în cadrul procesului de luare și de notificare a deciziei, de modificare a deciziei, de anulare a deciziei, de revocare a deciziei și de suspendare a deciziei. Tabelul 128 enumeră situațiile în care se aplică dreptul de a fi ascultat.

Situații în care se aplică dreptul de a fi ascultat (RTBH)
Procesul de luare a deciziei
După ce lucrătorul vamal a verificat toate condițiile și criteriile, acesta intenționează să ia o decizie nefavorabilă.
Procesul de suspendare a deciziei
Atunci când lucrătorul vamal are motive suficiente pentru a considera că decizia trebuie anulată, revocată sau modificată, este inițiat procesul de suspendare a deciziei;
Atunci când lucrătorul vamal constată că îndeplinirea condițiilor pentru luarea deciziei sau respectarea obligațiilor poate fi asigurată prin măsuri luate de titular, începe procesul de suspendare a deciziei;
Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de suspendare a deciziei.
Procesul de modificare a deciziei
Atunci când lucrătorul vamal constată că una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite, este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;
Atunci când lucrătorul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația în vigoare conform articolului 23 alineatul (3) din CVU, este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;
Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;
Ca rezultat al procesului de suspendare; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră;

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Dreptul de a fi audiat	

Situații în care se aplică dreptul de a fi ascultat (RTBH)

Ca rezultat al procesului de anulare nefinalizat; este inițiat procesul de modificare a deciziei și aceasta nu este minoră.

Procesul de anulare a deciziei

Atunci când lucrătorul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația vamală, începe procesul de anulare a deciziei;

Atunci când decizia s-a bazat pe informații incorecte/incomplete, iar solicitantul a știut sau ar fi trebuit să știe în mod rezonabil că informațiile au fost incorecte/incomplete și că decizia ar fi fost diferită dacă informațiile ar fi fost corecte/complete, este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de suspendare; este inițiat procesul de anulare a deciziei;

Procesul de revocare a deciziei

În cazul în care titularul nu a luat măsurile necesare în termenul prevăzut pentru a îndeplini condițiile și criteriile sau pentru a respecta obligațiile impuse prin decizia respectivă, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când lucrătorul vamal constată că decizia nu este conformă cu legislația în vigoare, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când lucrătorul vamal constată că una sau mai multe condiții nu au fost sau nu mai sunt îndeplinite, altele decât cele care necesită o anulare, începe procesul de revocare a deciziei;

Atunci când lucrătorul vamal stabilește că expeditorul autorizat nu mai are autorizație valabilă pentru a utiliza garanția globală sau exonerarea de garanție, este inițiat procesul de revocare a deciziei⁷;

Ca rezultat al procesului de reevaluare; este inițiat procesul de revocare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de suspendare și autorizația nu este suspendată; este inițiat procesul de revocare a deciziei;

Ca rezultat al procesului de anulare nefinalizat; este inițiat procesul de revocare a deciziei.

Tabelul 128 Situații în care se aplică dreptul de a fi ascultat

Lucrătorul vamal comunică mai întâi comerciantului motivele deciziei preconizate (acordare preconizată a autorizației/motivul suspendării/modificării/anulării/revocării). O perioadă de 30 de zile este alocată comerciantului pentru a răspunde în legătură cu motivele deciziei preconizate. Comerciantul trebuie să-și exprime punctul de vedere în termenul respectiv.

Dacă procesul aferent dreptului de a fi ascultat survine în contextul solicitării unei decizii, termenul pentru luarea deciziei este prelungit cu 30 de zile.

Atunci când comerciantul comunică lucrătorului vamal punctul său de vedere, acesta poate preciza dacă își va exprima ulterior punctul de vedere într-un al doilea mesaj. Acest fapt nu are însă niciun impact

⁷ Se aplică doar în cazul autorizației pentru statutul de expeditor agreat.

Ghid de utilizare a sistemului de decizii vamale destinat profesioniștilor	VER: 6.00
Dreptul de a fi audiat	

asupra termenului menționat anterior. Exprimarea ulterioară a punctului de vedere trebuie efectuată în același termen.

Odată ce lucrătorul vamal primește punctul de vedere al comerciantului, acesta va fi folosit în contextul procesului care a declanșat procesul aferent dreptului de a fi ascultat.