



**ORDIN**

nr. 562 -O

"28" 12. 2023

mun. Chișinău

*Cu privire la aprobarea Normelor tehnice de procesare a declarațiilor vamale.*

În temeiul art. 162 al Codului vamal nr. 95/2021 (*Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2021, nr.219-225, art. 238*) și a Regulamentului de punere în aplicare a Codului vamal nr. 95/2021 aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 92/2023 (*Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2023, nr.93-96, art. 193*), cu modificările ulterioare -

**ORDON :**

1. Se aprobă Normele tehnice de procesare a declarațiilor vamale, conform anexei.
2. Direcția dezvoltare și securitate informațională va întreprinde măsurile necesare în scopul executării prezentului Ordin.
3. Responsabilitatea pentru executarea prezentului Ordin se atribuie șefilor birourilor vamale și Direcției dezvoltare și securitate informațională.
4. Se abrogă:
  - 1) Ordinul Serviciului Vamal nr. 595-O/2013 referitor la vămuirea electronică a mărfurilor la export (*Monitorul Oficial nr.265-276/1307 din 19.08.2016*);
  - 2) Ordinul Serviciului Vamal nr. 75-O/2015 privind aprobarea normelor metodologice cu privire la procedura vămuirii electronice a mărfurilor la import (procedura vamală 4000, 4200) (*Monitorul Oficial nr.265-276/1308 din 19.08.2016*);
  - 3) Ordinul Serviciului Vamal nr. 480-O/2006 Cu privire la aprobarea Metodologiei de prelucrare a declarației vamale în detaliu (*Monitorul Oficial nr.399-404 din 18.11.2016, art.1947*)
5. Controlul asupra executării prezentului Ordin se pune în sarcina șefului Departamentului venituri și control vamal.
6. Prezentul Ordin intră în vigoare la data de 1 ianuarie 2024 și se publică în Monitorul Oficial.

Director

Igor TALMAZAN

## NORMELE TEHNICE DE PROCESARE A DECLARAȚIILOR VAMALE

### Titlul I

#### Dispoziții generale

1. Prezentele norme stabilesc procedura de declarare a mărfurilor la import și export utilizând Sistemul Informațional „ASYCUDA World” (în continuare SIAW) de procesare automatizată a declarației vamale. Normele sunt aplicabile și la plasarea mărfurilor sub regimuri speciale conform prevederilor Capitolelor I și III ale Titlului III.

2. Normele de procesare a declarațiilor vamale la import și export (în continuare Norme) se aplică tuturor mărfurilor care sunt declarate pentru import și export.

3. În sensul prezentelor Norme, termenii și expresiile de mai jos semnifică următoarele:

1) **DVI - declarație vamală de import** întocmită în SIAW în conformitate cu prevederile art. 6 alin. (1) din Codul Vamal nr. 95/2021, denumit în continuare Cod vamal, conform Normelor Tehnice privind completarea declarației vamale;

2) **DVE – declarație vamală de export** întocmită în SIAW, în conformitate cu prevederile art. 6 alin. (1) din Cod Vamal conform Normelor Tehnice privind completarea declarației vamale;

3) **MRN – Master Reference Number** – *Număr de referință principal (MRN)*, reprezintă numărul de înregistrare atribuit în mod automat de către SIAW. MRN este vizualizat pe declarația vamală și cele complementare sub forma unui cod de bare din 18 caractere cu descifrarea alfanumerică, cu excepția cazurilor în care aceste formulare sunt utilizate în contextul „Procedurii Alternative (PA)”, caz în care nu se alocă nici un număr MRN;

4) **LRN – Local Reference Number** – Numărul LRN este format din 18 caractere alfanumerice și conține următoarele elemente:

XXXX – anul

YYYYYYYYZZZZZZ: unde YYYYYYYY – codul de autorizare a declarantului sau reprezentantului vamal în SIAW, iar ZZZZZZ – un număr de **ordine**;

5) **numărul de validare și data**: numărul are următoarea structură Vxxxxxx, unde xxxxxx este un număr secvențial atribuit de către SIAW pe declarația vamală. Numărul de validare se evidențiază în rubrica B a DVI/DVE;



- 6) **postul vamal de export** – postul vamal definit la art. 5 pct. 51 din Cod vamal;
- 7) **postul vamal de intrare** - postul vamal definit la art. 5 pct. 53) din Cod vamal;
- 8) **post vamal de prezentare** – postul vamal de a cărui competență ține locul în care sunt prezentate mărfurile pentru vămuire;
- 9) **lista documentelor atașate** – document în format electronic în SIAW care conține o listă exhaustivă a tuturor documentelor atașate la DVI/DVE (documente comerciale, documente de transport, certificate de origine, etc.) precum și a referințelor acestora (serii, numere, date calendaristice);
- 10) **act de inspecție** – documentul electronic în SIAW întocmit pe parcursul fiecărei etape a procedurii informatice de declarare a mărfurilor, pe baza constatărilor privind completarea DVI/DVE cu date eronate, nereale sau lipsa unor acte referitoare la încadrarea tarifară, valoarea în vamă, felul, cantitatea sau originea, cuantumul obligației și modul de aplicare a facilităților vamale. Semnarea lui de către utilizatorul sistemului informațional are semnificația luării la cunoștință și acceptării rezultatelor controlului.
- 11) **invalidarea declarației vamale** – acțiunea desfășurată de funcționarul vamal desemnat, prin care o DVI/DVE este nevalabilă să mai genereze consecințe în procesul de declarare a mărfurilor;
- 12) **utilizator al sistemului informatic** – operator economic autorizat să utilizeze procedura informatică de declarare a mărfurilor și care poate fi declarantul sau reprezentantul acestuia (brokerul vamal).

## Titlul II

### AUTORIZAREA ÎN CALITATE DE UTILIZATOR AL SISTEMULUI INFORMATIC

4. Operatorii economici ai Republicii Moldova pot fi autorizați să acceseze SIAW în calitate de utilizator (declarant, broker vamal și destinatar/expeditor agreeat).
5. Conectarea la SIAW este posibil doar cu acordul Serviciului Vamal (în continuare SV) în baza cheilor securizate de acces VPN eliberate de către SV.
6. Accesul la SIAW se realizează prin instalarea cheilor de acces pe stațiile de lucru, urmând instrucțiunile ce sunt atașate la eliberarea acestora.
7. În scopul autorizării accesului la SIAW, operatorii economici trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții:
- 1) să dispună de infrastructură informatică adecvată;
  - 2) să utilizează standardele de conexiune la sistemul informațional vamal agreeat de SV;

- 3) să nu aibă datorii față de SV;
- 4) să dispună de licență de broker vamal eliberată conform prevederilor Legii nr.160/2011 (în cazul brokerilor vamali);
- 5) să dispună de cel puțin un specialist în domeniul vămuirii conform prevederilor Codului vamal.

**8. Condițiile pentru autorizarea accesului la SIAW:**

- 1) solicitantul depune o cerere în original (conform modelului din anexa nr.2 de autorizare pentru utilizarea SIAW, autentificată prin semnătură și care cuprinde următoarele informații:
  - a) denumirea operatorului economic, sediul acestuia, numele și funcția persoanei sau reprezentantul legal al operatorului economic;
  - b) forma de activitate (declarant, broker vamal sau destinatar/expeditor agreat);
  - c) descrierea detaliată a echipamentelor tehnice hardware și software;
  - d) nominalizarea persoanei/lor ce urmează a fi utilizatori al/ai SIAW întru completarea și prelucrarea declarației vamale (pentru care se anexează: copia buletinului de identitate, ordinul de angajare cu specificația obligatorie „de bază” sau „prin cumul” și după caz certificatul de instruire primară a declarantului vamal);
- 2) la cerere se anexează:
  - a) schema tehnică prin care se va realiza conexiunea la SIAW;
  - b) declarația angajament întocmită potrivit modelului din anexa nr.3 la prezentele norme, în original, semnată de aceeași persoană ce reprezintă legal operatorul economic și care a semnat și cererea de autorizare;
  - c) certificatul de înregistrare emis de către Agenția Servicii Publice, cuprinzând codul unic de înregistrare (IDNO), în copie;
  - d) pentru statutul de broker vamal, se va anexa adițional Licența eliberată conform Legii nr. 160/2011 și a Garanției în mărime de cel puțin 2.000.000 lei (în copie autentificată cu semnătură olografă);
- 3) SV verifică informațiile prezentate în conformitate cu subpunctul 1) și 2), dacă rezultatul verificării este pozitiv, se emite un ordin prin care se stabilește codul unic de autorizare al operatorului economic solicitant precum și al angajaților nominalizați în cerere.

**9.** Odată fiind autorizat, operatorul economic recepționează din partea SV cheițele de acces în SIAW.

**10.** În cazul în care survin completări de autorizare, acestea se efectuează prin ordin al SV.



11. Autorizarea se anulează de către SV în următoarele cazuri:

- 1) nevalabilitatea licenței de activitate de broker vamal;
- 2) nerespectarea condițiilor specificate în pct.8;
- 3) la solicitarea operatorului economic;
- 4) la constatarea de către SV că persoana autorizată nu respectă regulile de funcționare și de securitate impuse de SIAW;
- 5) autorizarea a fost emisă pe baza unor informații și date incorecte sau incomplete, iar solicitantul cunoștea sau trebuia să cunoască de acest fapt.

12. Birourile vamale sunt obligate să informeze SV imediat de existența uneia din situațiile menționate mai sus.

**Titlul III**  
**DECLARAREA MĂRFURILOR**  
*Capitolul I*  
*Declararea mărfurilor la import*

13. La sosirea mărfurilor la postul vamal desemnat sau într-un loc aprobat sau desemnat de către SV pentru vămuirea mărfurilor, funcționarul vamal responsabil efectuează formalitățile aferente operațiunilor de tranzit în calitate de post vamal de destinație.

14. Etapele procedurii de declarare a mărfurilor:

- A. Completarea, stocarea, depunerea prin înregistrare pe serverul SIAW a DVI de către declarant/reprezentant vamal;
- B. Acceptarea DVI și a documentelor justificative;
- C. Selecția pe culoar de control, efectuarea controlului vamal, acordarea liberului de vamă (validarea DVI).

***A. Completarea, stocarea, depunerea prin înregistrare pe serverul SIAW a DVI de către declarant/reprezentant vamal***

15. Declararea mărfurilor la import se realizează prin completarea de către declarant/reprezentantul vamal în SIAW a DVI.

16. Declarantul/reprezentantul vamal verifică DVI completată și elimină/modifică datele eronate evidențiate de modulul informatic în raport de datele de referință privitoare la tariful vamal, cursul de schimb valutar, regimuri vamale, coduri adiționale aferente reglementărilor în vigoare, țări, mijloace de transport etc.

17. La DVI se anexează copiile scanate ale documentelor justificative în condițiile art. 163 din Cod vamal (minimum 3 documente: factura; documentul de transport; actul permisiv, necesare pentru acordarea liberului de vamă).

18. După completare, DVI se stochează prin atribuirea LRN, ulterior fiind depusă la postul vamal de prezentare prin intermediul SIAW, cu respectarea dispozițiilor cuprinse la art. 169 din Cod vamal.

19. Declarantul sau reprezentantul acestuia aplică pe DVI semnătura electronică pentru fiecare etapă de procesare a DVI, emisă în conformitate cu prevederile Legii nr.124/2022 privind identificarea electronică și serviciile de încredere.

20. Depunerea DVI la postul vamal competent sunt comunicate declarantului prin atribuirea MRN aferent acesteia în mod automat de către SIAW.

*DVI se consideră depusă atunci când electronic este înregistrată pe serverul central al Serviciului Vamal.*

### ***B. Acceptarea DVI și a documentelor justificative***

21. După depunerea DVI, funcționarul vamal responsabil de acceptarea declarațiilor vamale din cadrul postului vamal de prezentare identifică DVI în SIAW pe baza numărului de înregistrare MRN alocat acesteia și verifică corectitudinea datelor înscrise și existența copiilor documentelor atașate la aceasta în condițiile prevăzute la art. 163 din Cod vamal.

22. În cazul în care sunt respectate dispozițiile stabilite la art. 171 din Cod vamal, acceptarea DVI este comunicată declarantului/reprezentantului vamal prin intermediul SIAW. Dacă declarația vamală nu este acceptată, postul vamal de prezentare comunică prin intermediul SIAW declarantului/reprezentantului vamal motivele neacceptării.

23. Declarantul/reprezentantul vamal poate solicita modificarea uneia sau mai multor date din declarație, după ce aceasta a fost acceptată de postul vamal de prezentare, în condițiile prevăzute de art. 172 din Cod vamal

24. Declarantul/reprezentantul vamal poate solicita invalidarea declarației, după ce aceasta a fost acceptată de postul vamal de prezentare, în condițiile prevăzute de art. 173 din Cod vamal.

### ***C. Selecția pe culoar de control vamal, efectuarea controlului vamal, acordarea liberului de vamă (validarea DVI)***

25. La momentul acceptării DVI, prin accesarea butonului de selectare pe culoare de către funcționarul vamal, SIAW stabilește culoarul de control vamal, iar DVI este repartizată pentru examinare unui funcționar vamal din cadrul postului vamal respectiv.



26. În cazul în care, în urma efectuării analizei de risc, pe baza informațiilor gestionate automat de sistemul informațional sau a altor elemente privind operațiunea de import, funcționarul vamal căruia i-a fost repartizată DVI ia decizia de a nu controla documentele justificative și/sau mărfurile declarate, DVI fiind selectată pe culoar verde de control vamal, acesta efectuează următoarele acțiuni:

- 1) verifică efectuarea de către declarant/reprezentant vamal a plății datoriei vamale și a celorlalte taxe exigibile la plasarea mărfurilor sub regimul vamal respectiv și/sau, după caz, constituirea garanției;
- 2) dacă se constată efectuarea plății și/sau garantării sumelor respective se procedează la validarea plății/constituirii garanției.
- 3) validează DVI, aplicând pe aceasta semnătura electronică emisă în conformitate cu prevederile Legii nr. 124/2022.

27. În cazul stabilirii unui risc de nerespectare a legislației în vigoare, funcționarul vamal redirecționează DVI pe un culoar mai aspru de control vamal prin accesarea click dreapta și selectând opțiunea „re-route to yellow/red”.

28. În cazul în care se constată neefectuarea plății și/sau, după caz, a garantării sumelor respective, aceasta se comunică declarantului/reprezentantului vamal, stabilindu-i-se un termen conform prevederilor art. 15 din Cod vamal, pentru remedierea situației. Comunicarea se face prin intermediul SIAW.

29. În situația prevăzută la pct. 28, efectuarea plății și/sau, după caz, a garantării sumelor respective de către declarant/reprezentant vamal se comunică postului vamal prin intermediul SIAW făcând referire la DVI. Neefectuarea plății și/sau, după caz, a garantării sumelor respective de către declarant sau expirarea termenului acordat pentru remedierea situației determină neacordarea liberului de vamă, fiind aplicabile prevederile art. 189 alin. (2) lit. (c) din Cod vamal.

30. În cazul **culoarului galben**, funcționarul vamal efectuează următoarele operațiuni:

- 1) verifică și vizualizează criteriile de selectivitate aferente DVI prin accesarea opțiunii „view criteria”;
- 2) efectuează controlul documentar al DVI prin accesarea opțiunii „begin control”, precum și întreprinde acțiunile de control vamal impuse de criteriile de risc. Solicită declarantului/reprezentantului vamal punerea la dispoziție a documentelor justificative pentru aplicarea dispozițiilor regimului vamal pentru care mărfurile sunt declarate;
- 3) verifică efectuarea de către declarant/reprezentant vamal a plății datoriei vamale și a celorlalte taxe exigibile la plasarea mărfurilor sub regim vamal de import. Neefectuarea plății și/sau, după caz, a garantării sumelor respective de către declarant/reprezentant vamal sau expirarea termenului acordat pentru

remedierea situației determină neacordarea liberului de vamă, fiind aplicabile prevederile art. 189 alin. (2) lit. (c) din Cod vamal;

- 4) dacă în timpul efectuării controlului vamal nu se constată discrepanțe între datele înscrise în DVI, documentele justificative controlate, funcționarul vamal înregistrează acest rezultat în DVI prin înscrierea în "Act de inspecție" a rezultatului controlului și rerutează DVI pe culoar verde prin accesarea opțiunii „re-route to green”;
- 5) validează DVI aplicând pe aceasta semnătura electronică emisă în conformitate cu prevederile Legii nr. 124/2022.

**31.** În cazul *culoarului roșu*, funcționarul vamal efectuează următoarele operațiuni:

- 1) verifică și vizualizează criteriile de selectivitate aferente DVI prin accesarea opțiunii „view criteria”;
- 2) începe efectuarea controlului vamal (documentar și fizic) prin accesarea opțiunii „begin control”, precum și întreprinde acțiunile de control vamal impuse de criteriile de risc. Solicită declarantului/reprezentantului vamal punerea la dispoziție a documentelor justificative pentru aplicarea dispozițiilor regimului vamal pentru care mărfurile sunt declarate;
- 3) efectuează controlul fizic al mărfurilor aplicând orice tip de control vamal prevăzute de legislație;
- 4) verifică efectuarea de către declarant a plății datoriei vamale și a celorlalte taxe exigibile la plasarea mărfurilor sub regim vamal de import. Neefectuarea plății și/sau, după caz, a garantării sumelor respective de către declarant sau expirarea termenului acordat pentru remedierea situației determină neacordarea liberului de vamă, fiind aplicabile prevederile art. 189 alin. (2) lit. (c) din Cod vamal;
- 5) dacă în timpul efectuării controlului vamal nu se constată discrepanțe între datele înscrise în DVI, documentele justificative și mărfurile prezentate, funcționarul vamal înregistrează rezultatul controlului prin înscrierea în "Act de inspecție”;
- 6) în cazul când nu au fost depistate careva iregularități, funcționarul vamal rerutează DVI pe culoar verde prin accesarea opțiunii „re-route to green”;
- 7) validează DVI aplicând pe aceasta semnătura electronică emisă în conformitate cu prevederile Legii nr. 124/2022.

**32.** Controlul vamal se desfășoară cu respectarea prevederilor art. 181-185 din Cod vamal și ale punctelor 322-331 din Regulamentul de punere în aplicare a



Codului vamal nr. 95/2021 aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 92/2023 (în continuare Regulament).

**33.** Înainte de luarea unei decizii nefavorabile (de a nu acorda liberul de vamă), funcționarul vamal comunică declarantului motivele care au stat la baza acesteia conform prevederilor art. 19 și art. 20 din Cod vamal prin completarea „Act de inspecție” în SIAW. Declarantului/Reprezentantului i se acordă posibilitatea să își exprime dreptul la replică înaintea luării unei decizii care i-ar fi nefavorabilă în termenul prevăzut la art. 15 alin. (8) și (9) din Cod Vamal.

**34.** Dacă fie din analiza punctului de vedere al declarantului/reprezentantului vamal, fie la expirarea termenului acordat prevăzut în articolele menționate supra, funcționarul vamal decide că mărfurile nu pot fi puse în liberă circulație, face mențiunile necesare în „Act de inspecție”, încheie procedura de control prin accesarea opțiunii „end control” specificând rezultatul controlului „neconform” și anulează DVI cu informarea declarantului/reprezentantului vamal.

**35.** Liberul de vamă se acordă conform dispozițiilor stabilite la art. 186-187 din Cod vamal, pct. 332-333 din Regulament prin validarea DVI cu aplicarea semnăturii electronice de către funcționarul vamal. Numărul de validare și data acordării liberului de vamă este înscrisă în DVI și se comunică declarantului/reprezentantului vamal prin intermediul SIAW.

**Capitolul II**  
**Declararea mărfurilor la import**  
**prin depunerea DVI anterior prezentării mărfurilor**  
**(procedura vamală 4000, 4200)**

**36.** Operatorii economici pot declara mărfurile la import prin depunerea DVI anterior prezentării mărfurilor la postul vamal de prezentare, conform art. 170 din Cod vamal, cu indicarea codului „D” în rubrica 1 a DVI.

**37.** DVI se depune la postul vamal de prezentare cu cel puțin o oră înaintea prezentării mărfurilor la postul vamal de intrare. În cazul în care nu se prezintă mărfurile în termen de 30 de zile de la depunerea DVI, aceasta se invalidează de către postul vamal de prezentare.

**38.** Procedura nu este aplicabilă mărfurilor transportate în grupaj, către 2 sau mai mulți destinatari (importatori) diferiți.

**39.** Completarea DVI se efectuează conform prevederilor Capitolului I. În cazul în care mărfurile nu se transportă sub acoperirea carnetului TIR, (conform prevederilor Convenției internaționale cu privire la transportul internațional de

încărcături sub acoperirea carnetului TIR, Geneva 1975), simultan cu DVI se depune și declarația vamală de tranzit.

**40.** La sosirea/prezentarea mărfurilor în postul vamal de intrare, funcționarul vamal întreprinde următoarele acțiuni:

- 1) efectuează formalitățile necesare pentru înregistrarea mijlocului de transport în SI „Frontiera”;
- 2) identifică DVI în SIAW după MRN comunicat de către declarant/reprezentantul vamal/transportator sau după numărul de înmatriculare a mijlocului de transport (remorcă, semiremorcă, vagon, container etc.);
- 3) verifică dacă DVI a fost autentificată cu semnătura electronică și, în cazul lipsei semnăturii electronice, DVI se invalidează;
- 4) verifică existența documentelor scanate și atașate la DVI cu înscrierea acestora în Borderoul documentelor electronice atașate;
- 5) contrapune datele din DVI cu informația din Fișa de însoțire sau declarația electronică din portalul MD-UA, după caz;
- 6) în cazul necesității efectuării controalelor de către alte autorități prezente în frontieră (ex. ANSA, etc.), funcționarul vamal asigură realizarea acestora în modul și în limitele prevăzute de legislație și ale obligațiilor sale de serviciu;
- 7) cceptă DVI dacă aceasta respectă condițiile prestabilite în subpunctele 1)-6) și efectuează validarea informatică a acesteia.

**41.** Dacă DVI a fost selectată pe *culoar verde* de control vamal, funcționarul vamal efectuează următoarele acțiuni:

- 1) verifică efectuarea de către declarant/reprezentant vamal a plății datoriei vamale și a celorlalte taxe exigibile la plasarea mărfurilor sub regim vamal de import. Atunci când suma mijloacelor bănești în contul declarantului nu acoperă suma datoriei vamale calculate pe declarația vamală în cauză, acest fapt se comunică declarantului prin intermediul SIAW pentru suplinirea banilor în cont, stabilindu-i-se un termen de remediere;
- 2) acordă liberul de vamă prin validarea DVI aplicând pe aceasta semnătura electronică;
- 3) în cazul în care marfa este transportată sub acoperirea carnetului TIR (conform prevederilor Convenției internaționale cu privire la transportul internațional de încărcături sub acoperirea carnetului TIR, Geneva 1975)) îndeplinește formalitățile vamale în calitate de birou vamal de plecare și de destinație în același timp;
- 4) anulează declarația vamală de tranzit din SIAW înregistrată în sistem pe mijlocul de transport respectiv;



5) încheie formalitățile de control vamal prin confirmarea ieșirii mijlocului de transport cu marfă din zona de control vamal în SI „Frontiera”.

42. În cazul identificării suspiciunilor de încălcare a reglementărilor vamale, deținerii informațiilor cu privire la riscul de fraudare, identificarea indicatorilor de risc la nivel local (stabilirea unuia sau mai multor indicatori de risc în cazul examinării actelor vamale) DVI se direcționează spre control vamal/pe un culoar mai aspru de vămuire prin crearea Raportului suspiciune fraudă.

43. În cazul atribuirii DVI sau direcționării pe culoar galben sau roșu de control vamal, funcționarul vamal efectuează formalitățile de tranzit specific postului vamal de plecare cu direcționarea mărfurilor către postul vamal de destinație, cu informarea declarantului/reprezentantului vamal despre acest fapt prin intermediul mesageriei din SIAW.

44. Prin derogare de la prevederile pct. 43, DVI selectate pe culoarele galben sau roșu de control vamal pot fi verificate și validate de postul vamal de intrare, conform procedurii stabilite de legislația vamală.

45. În cazurile în care importul mărfurilor este condiționat de examinarea vizuală sau fizică a mărfurilor de către autoritatea publică competentă care nu este prezentă în postul vamal de intrare, DVI nu se validează de către acest post vamal, iar mărfurile se direcționează la postul vamal de destinație (conform procedurii prevăzute la pct. 43), unde examinarea fizică este posibilă. Postul vamal de destinație informează autoritatea publică corespunzătoare despre tranzacție, locul și data-limită de sosire a mărfurilor.

46. În cazul **culoarului galben** de control vamal, funcționarul vamal al postului vamal de destinație efectuează următoarele operațiuni:

- 1) funcționarul vamal responsabil de regimul vamal de tranzit de la punctul de sosire identifică declarația de tranzit în SIAW după numărul de înregistrare a declarației de tranzit, verifică integritatea sigiliilor aplicate și efectuează formalitățile postului vamal de destinație conform metodologiei de prelucrare a declarației de tranzit;
- 2) funcționarul vamal responsabil de acceptarea declarației vamale identifică DVI în SIAW și solicită repartizarea acesteia unui examinator;
- 3) funcționarul vamal căruia i-a fost repartizată automat de către SIAW DVI efectuează următoarele acțiuni:
  - a) verifică și vizualizează criteriile de selectivitate aferente DVI;
  - b) efectuează controlul documentar al DVI, precum și întreprinde acțiunile de control vamal impuse de criteriile de risc;
  - c) verifică efectuarea de către declarant/reprezentant vamal a plății datoriei vamale și a celorlalte taxe exigibile la plasarea mărfurilor sub regim vamal de import;
  - d) acordă liberal de vamă prin validarea DVI cu aplicarea semnăturii electronice.

47. În cazul *culoarului roșu* de control vamal, postul vamal de import întreprinde acțiunile prevăzute la pct. 46 și efectuează controlul fizic al mărfurilor.

**CAPITOLUL III**  
**Declararea mărfurilor la export**  
*Secțiunea 1*  
*Formalități la postul vamal de export*

48. Etapele procedurii de declarare a mărfurilor:

- A. Completarea, stocarea, depunerea prin înregistrarea pe serverul SIAW a DVE de către declarant/reprezentant vamal;
- B. Acceptarea DVE și a documentelor justificative;
- C. Selecția pe culoar de control vamal, efectuarea controlului vamal, acordarea liberului de vamă (validarea DVE).

**A. Completarea, stocarea, depunerea prin înregistrarea pe serverul SIAW a declarației vamale de către declarant/reprezentant vamal.**

49. Declarantul/Reprezentantul vamal utilizator al sistemului informatic efectuează la sediul său următoarele operațiuni:

- 1) completează DVE conform normelor tehnice aprobate în acest sens accesând modulul informatic pus la dispoziție de SV;
- 2) verifică DVE completată și înlătură erorile de completare evidențiate de modulul informatic în raport cu datele de referință cu privire la tariful vamal, cursul de schimb valutar, regimurile vamale, codurile adiționale aferente reglementărilor în vigoare, țări, mijloace de transport etc.;
- 3) anexează copiile scanate ale documentelor justificative în condițiile art. 163 din Cod vamal;
- 4) depune DVE, care conține în mod obligatoriu numărul LRN-ul atribuit de declarant/reprezentantul vamal, prin intermediul SIAW cu aplicarea semnăturii electronice emisă în conformitate cu prevederile *Legii nr. 124/2022 privind identificarea electronică și serviciile de încredere*.

50. DVE se depune la postul vamal de export competent, stabilit în punctele 298-299 din Regulament. Depunerea DVE la postul vamal de export se face cu respectarea prevederilor art. 11 alin. (2) din Cod vamal.

51. DVE se consideră că a fost depusă, atunci când aceasta este înregistrată pe serverul Serviciului Vamal și semnată cu semnătura electronică de către declarant/reprezentantul vamal.

**B. Acceptarea DVE și a documentelor justificative**



**52.** După depunerea DVE, SIAW în mod automatizat acceptă DVE atribuindu-i acesteia numărul MRN.

**53.** Declarantul/reprezentantul vamal poate solicita modificarea uneia sau mai multor date din DVE, după ce aceasta a fost acceptată de postul vamal de export, în condițiile prevăzute de art. 172 din Cod vamal.

**54.** Declarantul/reprezentantul vamal poate solicita anularea DVE, după ce aceasta a fost acceptată de postul vamal de export, în condițiile prevăzute de art. 173 din Cod vamal.

### **C. Selecția pe culoar de control vamal, efectuarea controlului vamal, acordarea liberului de vamă (validarea DVE).**

**55.** DVE este selectată în mod automatizat de către SIAW pe unul dintre culoarele de control vamal.

**56.** În cazul când DVE a fost selectată pe culoarul verde de control vamal în așteptare, timp de 15 minute funcționarii vamali din cadrul Secției Analiza Riscurilor (SAR) a Biroului Vamal, va verifica alte tipuri de riscuri ce reies în urma efectuării analizei de risc, pe baza informațiilor gestionate de alte sisteme informaționale sau a altor elemente privind operațiunea de export.

**57.** În cazul identificării suspiciunilor de încălcare a reglementărilor vamale, deținerii informațiilor cu privire la riscul de fraudare, identificarea indicatorilor de risc la nivel local (stabilirea unuia sau mai multor indicatori de risc în cazul examinării actelor vamale) declarația vamală se direcționează spre control vamal/pe un culoar mai aspru de control vamal prin crearea Raportului suspiciune fraudă, cu informarea declarantului/reprezentantului vamal.

**58.** După 15 minute SIAW validează automat DVE și trimite un mesaj electronic declarantului/reprezentantului vamal cu următorul conținut: “Puteți prezenta mărfurile la postul vamal de ieșire (indicat în rubrica 29 a DVE)”.

**59.** În cazul selectării DVE pe culoarul galben de control vamal, funcționarul vamal din cadrul postului vamal de export căruia i s-a repartizat automat DVE de către SIAW efectuează următoarele operațiuni:

- 1) vizualizează informația cu privire la riscurile identificate de SIAW în coraport cu DVE procesată;
- 2) efectuează controlul documentar pe baza informațiilor cuprinse în DVE și a documentelor justificative, cu respectarea prevederilor art. 181-185 din Cod vamal și ale punctelor 322-331 din Regulament și întreprinde acțiunile de control vamal impuse de culoarul de control vamal;
- 3) la necesitate, solicită declarantului/reprezentantului vamal punerea la dispoziție a documentelor justificative (în original) pentru aplicarea dispozițiilor regimului vamal pentru care mărfurile sunt declarate sau solicită

prezentarea documentelor suplimentare în format electronic, respectând următoarea procedură:

- a) transmite declarantului/reprezentantului vamal care a înregistrat DVE un mesaj electronic despre necesitatea prezentării documentului necesar prin intermediul sistemului de mesagerie al SIAW;
  - b) declarantul/reprezentantul vamal scanează documentul și remite prin intermediul sistemului de mesagerie al SIAW funcționarului vamal care l-a solicitat;
  - c) după recepționarea mesajului cu copia documentului prezentat suplimentar, funcționarul vamal îl salvează și îl introduce în borderoul documentelor atașate;
  - d) denumirea mesajului electronic prin care se solicită sau se remite documentul suplimentar trebuie să conțină o referință la numărul de înregistrare a DVE.
- 4) dacă în timpul efectuării controlului nu se constată discrepanțe între datele înscrise în DVE și documentele justificative, funcționarul vamal înregistrează acest rezultat în DVE prin înscrierea în „Act de inspecție” a rezultatului controlului documentar;
  - 5) acordă liberul de vamă conform dispozițiilor stabilite la art. 186 și 187 din Cod, punctele 332 și 333 din Regulament prin validarea DVE cu aplicarea semnăturii electronice;
  - 6) transmite mesaj electronic declarantului/reprezentantului vamal prin intermediul SIAW cu următorul conținut: „Puteți prezenta mărfurile la postul vamal de ieșire (indicat în rubrica 29 a DVE)”.

**60.** În cazul culoarului roșu de control vamal, funcționarul vamal din postul vamal de export căruia i s-a repartizat automat DVE de către SIAW efectuează următoarele operațiuni:

- 1) vizualizează informația cu privire la riscurile identificate de SIAW în coraport cu declarația vamală procesată;
- 2) informează declarantul/reprezentantul vamal prin mesaj electronic în SIAW despre ora și locul examinării mărfurilor declarate conform pct. 322 din Regulament;
- 3) efectuează acțiunile de control vamal impuse de culoarul de control vamal;
- 4) efectuează controlul documentar conform pct. 59 subpunctele 2) – 4);
- 5) efectuează controlul fizic al mărfurilor declarate;
- 6) urmare a controlului mărfurilor aplică sigiliul vamal asupra compartimentului marfar cu indicarea numărului sigiliului în DVE;



- 7) completează actul de control fizic și „Act de inspecție” din SIAW cu reflectarea rezultatelor controlului;
  - 8) acordă liberul de vamă conform dispozițiilor stabilite la art. 186 și 187 din Cod, punctele 332 și 333 din Regulament prin validarea DVE cu aplicarea semnăturii electronice;
  - 9) transmite mesaj electronic declarantului/reprezentantului vamal prin intermediul SIAW cu următorul conținut: „Puteți prezenta mărfurile la postul vamal de ieșire (indicat în rubrica 29 a DVE)”.
- 61.** În cazul transportării mărfurilor sub acoperirea Carnetului TIR, funcționarul vamal efectuează formalitățile aferente postului vamal de plecare.

#### *Secțiunea 2*

#### *Formalități la postul vamal de ieșire*

- 62.** Postul vamal de ieșire se stabilește conform prevederilor pct. 562-566 din Regulament.
- 63.** Mărfurile care urmează să fie scoase de pe teritoriul vamal al țării sunt prezentate în vamă de către una dintre persoanele menționate la art. 333 alin. (3) din Cod vamal care indică postului vamal datele de identificare a mărfurilor potrivit pct. 568-569 din Regulament.
- 64.** Postul vamal de ieșire supraveghează ieșirea fizică a mărfurilor de pe teritoriul vamal al țării conform art. 333 din Cod vamal.
- 65.** Funcționarul vamal din cadrul postului vamal de ieșire, la prezentarea mărfurilor care urmează a fi scoase de pe teritoriul vamal al țării, desfășoară următoarele activități:
- 1) identifică DVE în SIAW în baza MRN sau numărul de înmatriculare a mijlocului de transport;
  - 2) efectuează formalitățile necesare pentru înregistrarea mijlocului de transport în SI „Frontiera”;
  - 3) în cazul transportării mărfurilor sub acoperirea Carnetului TIR, efectuează formalitățile aferente postului vamal de destinație;
  - 4) efectuează confirmarea exportului prin activarea opțiunii „ELIBERARE EXPORT (EXPORT RELEASE)” în SIAW;
  - 5) la solicitare, aplică specimenele vamale pe documentele de transport și comerciale;
  - 6) încheie formalitățile de control vamal prin confirmarea ieșirii mijlocului de transport cu marfă de pe teritoriul vamal în SI „Frontiera”.
- 66.** În cazul în care postul vamal de ieșire constată discrepanțe între datele indicate în DVE și marfa prezentată, cum ar fi tipul mărfurilor declarate și al celor constatate,

la care face referire pct. 575 din Regulament sau excedentul de mărfuri, la care face referire pct. 574 din Regulament, acesta refuză ieșirea mărfurilor până la înlăturarea neconformităților sau declararea la export a cantității constatată în plus prin depunerea de către declarant/reprezentant vamal a DVE la postul vamal de ieșire.

67. Activarea de către funcționarul vamal abilitat a opțiunii “EXPORT RELEASE” în SIAW cu autentificarea prin semnătura electronică a acestuia certifică faptul că marfa a părăsit teritoriul vamal al Republicii Moldova.

68. În cazul în care, după o perioadă de 30 de zile de la data acordării liberului de vamă al mărfurilor pentru regimul vamal de export, postul vamal de export nu a primit confirmarea cu privire la scoaterea mărfurilor de pe teritoriul vamal, sau dovezi că mărfurile au părăsit teritoriul vamal, postul vamal de export invalidează DVE în cauză în baza pct. 604 din Regulament.

#### **IV. Prezentarea mărfurilor la un alt post vamal de ieșire decât cel declarat**

69. În cazul în care mărfurile declarate pentru export se prezintă la un alt post vamal de ieșire altul decât cel declarat în declarația de export, postul vamal de ieșire efectiv solicită datele declarației de export de la postul vamal de export, potrivit dispozițiilor pct. 570 din Regulament.

70. Cererea privind datele pentru operațiunea identificată prin MRN-ul înscris în DVE se transmite, prin intermediul SIAW, de către postul vamal de ieșire unde sunt prezentate efectiv mărfurile către postul vamal de export. După primirea datelor din declarația vamală de export, postul vamal de ieșire unde sunt prezentate mărfurile procedează la efectuarea formalităților de ieșire descrise în prezentul capitol.

#### **V. Formalități la ieșire în cazuri specifice**

71. În situațiile prevăzute la pct. 563 – 564 din Regulament, postul vamal unde se inițiază aceste operațiuni îndeplinește și procedurile de ieșire.

72. Mărfurile pentru care s-a acordat liberul de vamă pentru export pot fi plasate sub un regim de tranzit cu respectarea prevederilor pct. 565 din Regulament. Postul vamal de plecare al operațiunii de tranzit devine postul vamal de ieșire.

*Exportul se consideră realizat atunci când mărfurile sunt prezente la postul vamal de ieșire.*



## C E R E R E

Întreprinderea \_\_\_\_\_, autorizată în calitate de broker vamal (Licența nr. \_\_\_\_\_, valabilă până la \_\_\_\_\_) / declarant în nume propriu, confirm că nu am datorii față de Serviciul Vamal și solicit autorizarea/suplimentarea de utilizator al Sistemului Informațional "Asycuda World", având angajat la serviciu specialistul/specialiștii în domeniul vămuirii dl(dna)

### Datele întreprinderii:

1. Adresa juridică \_\_\_\_\_
2. Adresa sediului \_\_\_\_\_
3. Reprezentantul legal - director \_\_\_\_\_
4. Tehnica de calcul (*deschiera totală a echipamentelor hardware și software, descrierea procedurii de Securitate a datelor în cadrul companiei*)

### Anexă:

- Copia certificatului de înregistrare al întreprinderii
- Copia Licenței (în cazul în care aceasta este prevăzută de legislație)
- Copia Garanției (în cazul în care aceasta este prevăzută de legislație)
- Schema de acces la Serverul Central al Serviciului Vamal
- Schema de amplasare a echipamentelor tehnice
- Copia actului de identitate, copia ordinului de angajare, copia certificatului de instruire în domeniul vămuirii (pentru fiecare utilizator în parte)
- Declarație angajament

Reprezentantul legal \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
nume/prenume semnătura data

ștampila companiei

**Serviciul Vamal al Republicii Moldova  
Direcția dezvoltare și Securitate informațională**

**DECLARAȚIE ANGAJAMENT**  
*privind respectarea obligațiilor ce revin utilizatorilor modulelor  
specifice din cadrul sistemului de prelucrare informatică a  
declarației vamale*

Subscrisul agent economic \_\_\_\_\_ având sediul pe adresa \_\_\_\_\_ identificat cu codul fiscal (IDNO) \_\_\_\_\_, dețin /nu dețin cont deschis la \_\_\_\_\_ nr. \_\_\_\_\_ și în valută nr. \_\_\_\_\_, în lei \_\_\_\_\_, reprezentant legal \_\_\_\_\_, în calitate de \_\_\_\_\_, în calitate de viitor utilizator cunoscând dispozițiile legale cu caracter general și special, precum și sancțiunile aplicabile în cazul săvârșirii unor fapte prin care se produc efecte de nerespectarea legislației în vigoare, inclusiv nerespectarea politicii securității informaționale, a regulamentului securității informaționale și a politicii securității datelor cu caracter personal. În acest sens, ne asumăm în mod direct și necondiționat obligațiile utilizării modulelor specifice (interfața de utilizator a sistemului de prelucrare informatică a declarației vamale) față de Serviciul Vamal, în calitate de proprietar al Sistemului Informațional Asycuda World (SIAW), astfel:

**I. Obligațiile utilizatorului:**

Ne angajăm, în calitate de utilizatori ai sistemului informațional de prelucrare electronică a declarației vamale, să respectăm regulile impuse de Serviciul Vamal, proprietar al SIAW. Serviciul Vamal este singura instituție în măsură să furnizeze utilizatorilor pachetul software ce cuprinde modulele specifice și tabelele de referință aferente, în condițiile pe care le consideră necesare.

Față de cele de mai sus, ne asumăm următoarele:

**1. Condițiile tehnice:**

a) Să deținem echipamente hardware și software adecvate pentru instalarea și utilizarea modulelor informatice destinate utilizatorilor;

b) Să asigurăm susținerea tehnică și asistența tehnică necesară pentru utilizarea interfeței.

**2. Comunicațiile:**

Să asigurăm infrastructura de comunicație corespunzătoare soluției de conectare la SIAW adoptată, în condițiile stabilite de normele legale în vigoare.

**3. Resursele umane:**

a) Să asigurăm personalul calificat în domeniul informatic și vamal necesar utilizării interfeței cu SIAW.

b) Să asigurăm familiarizarea și instruirea necesară personalului disponibil pentru desfășurarea acestei activități.

**4. Confidențialitatea și securitatea datelor:**

a) Să asigurăm utilizarea modulelor specifice puse la dispoziție de către Serviciul Vamal, numai la parametrii definiți de către acesta;

b) Să nu permitem accesul terților la sistem;

c) Să nu difuzăm modulele și tabelele de referință altor persoane juridice sau fizice;

d) Să nu utilizăm modulul în numele altor persoane juridice sau fizice;

e) Să nu modificăm modulul pus la dispoziție;



- f) Să nu utilizăm alte produse informatice cu aceeași destinație ca modulele specifice, pentru accesul la SIAW;
- g) Să nu utilizăm prin orice alte mijloace alte module informatice;
- h) Să luăm toate măsurile ce se impun întru asigurarea securității SIAW.

**5. Asigurarea exercitării dreptului de control al Serviciului Vamal asupra activității desfășurate privind:**

- a) Respectarea obligațiilor referitoare la condițiile tehnice, comunicațiile, confidențialitatea și securitatea datelor;
- b) Existența marcajelor hardware și software convenite pentru control și securitate;
- c) Existența numărului de copii ale modulelor informatice instalate pe stațiile de lucru ale utilizatorului la adresele respective;
- d) Nivelul de instruire a persoanelor desemnate să utilizeze modulele specifice și a respectării normelor de operare.

**II. Măsuri cu caracter administrativ ce pot fi întreprinse de către Serviciul Vamal**

În cazul nerespectării obligațiilor asumate, am luat cunoștință că suntem pasibili de a suporta următoarele sancțiuni, în funcție de gravitatea faptelor săvârșite:

- a) avertisment;
- b) suspendarea temporară a autorizației de utilizare a modulelor pe o perioadă cuprinsă între 3 și 12 luni;
- c) retragerea avizului de utilizare a modulelor.
- d) Sancționările aplicabile conform legislațiile în vigoare.

Serviciul Vamal are dreptul de a anula sau de a prelungi sancțiunile acordate.

Aplicarea sancțiunilor de către autoritatea vamală nu exclude răspunderea civilă și penală a utilizatorului pentru eventualele prejudicii cauzate prin faptele săvârșite.

Data .....

Nume/Prenume \_\_\_\_\_

Funcția \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ *loc pentru ștampilă*