



MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA

SERVICIUL VAMAL

ORDIN
nr. 457

„ 24 ” octombrie 2025

mun. Chișinău

*Cu privire la modificarea Anexei la Ordinul directorului Serviciului
Vamal nr. 550-O/2023 cu privire la aprobarea Normelor tehnice de aplicare a garanțiilor*

În contextul aderării Republicii Moldova la Convenției de Tranzit comun, precum și în temeiul art. 6 alin. (9) lit. g) din Legea nr.302/2017 cu privire la Serviciul Vamal (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2018, nr.68-76, art.143), cu modificările ulterioare,

ORDON:

1. Anexa la Ordinul directorului Serviciului Vamal nr. 550-O/2023 cu privire la aprobarea Normelor tehnice de aplicare a garanțiilor (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2023, nr.527-531, art.1319), se modifică după cum urmează:

1.1. se completează cu punctul 23¹, cu următorul cuprins:

„23¹ În contextul regimului vamal de tranzit comun, garanția sub forma unui angajament al garantului se întocmește conform anexelor C1 și C4 din Convenția privind regimul de tranzit comun.”;

1.2. se completează cu punctul 48¹, cu următorul cuprins:

„48¹ În contextul regimului vamal de tranzit comun, garanția globală este constituită sub forma unui angajament al garantului, biroul vamal competent verifică dacă acesta este întocmit după modelul și cerințele prevăzute în anexa C4 din Convenție privind regimul de de tranzit comun.”;

1.3. punctul 52¹ va avea următorul cuprins:

„52¹ În cazul în care este necesară asigurarea continuității procedurii de tranzit, se utilizează certificatul de garanție globală conform anexei C5 sau certificatul de exonerare de garanție conform anexei C6 din Convenția privind regimul de tranzit comun, în conformitate cu următoarele dispoziții:

(a) certificatul corespunzător este prezentat la postul vamal de plecare;

(b) funcționarul vamal, după ce se asigură că titularul autorizației are dreptul de a utiliza o garanție globală, o garanție globală cu un quantum redus sau cu o exonerare de garanție corespunzătoare, returnează certificatul persoanei care l-a prezentat, în cazurile în care legalitatea utilizării acestui document nu necesită măsuri de investigare.”;

1.4. Anexa nr.2 și nr.3 la Normele tehnice de aplicare a garanțiilor, vor avea următorul cuprins:

„Anexa nr.2

la Normele tehnice de aplicare a garanțiilor

Model

**Cerere de solicitare a autorizației de utilizare a
garanției globale, inclusiv cu un quantum redus /sau exonerare de garanție
(se va selecta tipul de autorizație solicitat)**

1. Tipul de cerere <i>(se completează caseta alăturată; trebuie indicat unul dintre următoarele coduri: „1” pentru prima cerere, „2” pentru modificarea unei autorizații existente, „3” pentru reînnoirea unei autorizații, „4” pentru solicitarea revocării unei autorizații valabile)</i>	Cod	Numărul autorizației valabile <i>(nu se va completa în situația în care este prima cerere)</i>
2. Valabilitatea geografică- Țări de tranzit <i>(Această rubrică se va completa doar în cazul în care autorizația va fi utilizată pentru mărfurile plasate sub regim de tranzit comun. A se indica țările de tranzit comun în care poate fi utilizată autorizația)</i>	Uniunea Europeană, Georgia, Islanda, Macedonia de Nord, Norvegia, Serbia, Elveția, Turcia, Ucraina, Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord, Andorra, San Marino, Muntenegru, Republica Moldova.	
3. Solicitant <i>(Se menționează numele complet al operatorului economic care prezintă cererea)</i>	Rezervat în scopuri vamale	
4. Reprezentantul <i>(Această rubrică se va completa în cazul în care solicitantul este reprezentat de altă persoană fizică/juridică. Se menționează numele complet al operatorului economic care prezintă cererea, data nașterii, IDNO, adresa de constituire, nr. contractului/ procurii care oferă dreptul de reprezentare a solicitantului.)</i>	Rezervat în scopuri vamale	
5. Statutul juridic al solicitantului <i>(Se menționează statutul juridic astfel cum este indicat în actul de constituire; de exemplu, societate cu răspundere limitată)</i>	6. Data constituirii <i>(Se menționează în cifre ziua, luna și anul înregistrării operatorului economic)</i>	
7. Adresa de constituire <i>(se completează cu adresa unde a fost înregistrat operatorul economic)</i>		
8. Sediul activității principale <i>(Se menționează adresa din certificatul de înregistrare eliberat de Agenția Servicii Publice.)</i>		
9. Adresa poștală <i>(se completează în situația în care adresa poștală este diferită de sediul activității principale)</i>		
10. Persoana împuternicită să reprezinte solicitantul sau să exercite controlul asupra managementului acestuia <i>(Această rubrică se va completa în conformitate cu constituirea/ forma juridică a societății solicitantului și anume: directorul/managerul societății, conducerea și membrii consiliului din administrație, după caz. Se indică numele complet, datele de identificare, domiciliul, numărul de telefon, e-mail-ul persoanei care angajează legal operatorul economic)</i>		
11. Numele și datele de contact a persoanei (persoanelor) responsabile cu chestiunile vamale ale solicitantului <i>(se indică numele complet, data și locul nașterii, numărul național de identificare, domiciliul, numărul de telefon, e- mailul persoanei responsabile cu aspectele de ordin vamal în cadrul organizației administrative a operatorului economic)</i>		
12. Persoana de contact responsabilă de cerere <i>(Această rubrică se completează cu datele persoanei responsabile de cerere, pentru păstrarea legăturii Serviciului Vamal în ceea ce privește cererea. Se completează doar dacă persoana respectivă diferă de cea responsabilă de chestiunile vamale.</i>		

Se indică numele complet, numărul de telefon, e-mail-ul persoanei)			
13. Locul permanent de realizare a activității economice (a se introduce adresa completă a locației) Note: - această informație nu se furnizează dacă solicitantul este operator economic autorizat pentru simplificări vamale sau în cazul în care se solicită autorizația pentru utilizarea garanției globale la un nivel de 100% din cuantumul de referință; - locul permanent de realizare a activității economice – locul definit conform art.5, pct.30) din Codul vamal			
14. Tipul de conturi principale (se specifică tipul conturilor de bază, furnizându-se detalii privind sistemul care urmează să fie utilizat, inclusiv software)			
15. Tipuri de evidențe (Se indică tipul evidențelor, furnizând detalii privind sistemul care urmează să fie utilizat, inclusiv software)			
16. Locul în care conturile principale sunt păstrate sau disponibile în scopuri vamale (se introduce adresa completă a locației/locațiilor în care sunt păstrate sau se intenționează a fi păstrate conturile solicitantului)			
17. Locul în care se păstrează evidențele (se introduce adresa completă a locației/locațiilor în care sunt păstrate sau se intenționează a fi păstrate evidențele solicitantului)			
18. Numărul legal de înregistrare (Se completează cu nr. de ordine în registrul de stat din certificatul de înregistrare eliberat de Agenția Servicii Publice)	19. Numărul de identificare a operatorului economic (se completează cu nr. de identificare înregistrat de Serviciul Vamal-EORI/IDNO)	20. Numărul autorizației de operator economic autorizat pentru simplificări vamale (se completează după caz)	21. Sectorul de activitate economică (Se menționează codul și denumirea activității principale din certificatul de înregistrare)
22. Autorizația pentru datoria vamală existentă:			
Nivelul solicitat al garanției pentru datoria vamală existentă (se completează casetele alăturate cu codul „AA” și nivelul garanției „100% din cuantumul de referință” sau codul „AB” și nivelul garanției „30% din cuantumul de referință”)		Cod	Nivelul garanției
Tip operațiune sau regim vamal - Punerea în liberă circulație, - Regim de admitere temporară cu scutire parțială de drepturi de import, - Regim de destinație finală - (se va indica doar una din operațiuni sau regim vamal)		Cuantumul de referință propus (MDL)	
SAU			
23. Autorizația pentru datoria vamală potențială			
Nivelul solicitat al garanției pentru datoria vamală potențială (se completează casetele alăturate cu codul „BA” și nivelul garanției „100% din cuantumul de referință”, sau codul „BB” și nivelul garanției „50% din cuantumul de referință”, sau codul „BC” și nivelul garanției „30% din cuantumul de referință”, sau codul „BD” și nivelul garanției „exonerare de garanție” (sau „0% din cuantumul de referință”)		Cod	Nivelul garanției
Tip operațiune sau regim vamal		Cuantumul de referință	

- Depozitare temporară - Regim de tranzit - Regim de antrepozitare vamală - Regim de perfecționare activă - Regim de destinație finală	propus (MDL)
(se va indica doar una din operațiuni sau regim vamal)	
24. Data de la care se dorește ca autorizația să producă efecte: (se completează după caz)	
Notă: Solicitantul poate cere ca valabilitatea autorizației să înceapă într-o anumită zi. La stabilirea acestei date se iau totuși în considerare termenele precizate la art.18 și 22 din Codul Vamal	
25. Informații și documente prin care solicitantul demonstrează că îndeplinește condițiile prevăzute la art. 40 și 41 din Codul vamal, în vederea respectării criteriilor stabilite la art.104 alin. (2) din Codul vamal privind solvabilitatea financiară și nivelul ridicat de control al operațiunilor și fluxului mărfurilor	
Notă: Această rubrică se completează doar în situația în care solicitantul nu este autorizat în calitate de operator economic autorizat pentru simplificări vamale, prevăzut la art. 36 alin. (3) lit. a) din Codul vamal.	
A. Pentru garanția redusă la 50%, 30% și 0% din cuantumul de referință	
a. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. a) din Codul vamal: <i>solicitantul utilizează un sistem contabil care este compatibil cu principiile de contabilitate general admise și care permite realizarea controalelor vamale bazate pe audit și menține un istoric al datelor ce oferă posibilitatea de audit din momentul în care datele sunt înscrise în dosar;</i>	
b. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. f) din Codul vamal: <i>solicitantul dispune de o organizare administrativă care corespunde tipului și dimensiunii activității și care este adaptată pentru gestionarea fluxului de mărfuri și utilizează un sistem de control intern care permite prevenirea, detectarea și corectarea greșelilor, precum și prevenirea și detectarea tranzacțiilor ilegale sau nereglementare;</i>	
c. Condiția prevăzută la art. 40 alin. (1) lit. a) din Codul vamal: <i>solicitantul nu face obiectul unei proceduri de insolvabilitate;</i>	
d. Condiția prevăzută la art. 40 alin. (1) lit. b) din Codul vamal: <i>solicitantul, în ultimii 3 ani anteriori depunerii cererii, și-a îndeplinit obligațiile în ceea ce privește plata drepturilor de import sau export și a oricăror altor taxe sau plăți în legătură cu importul sau exportul de mărfuri</i>	
e. Condiția prevăzută la art. 40 alin. (1) lit. c) din Codul vamal: <i>solicitantul demonstrează, în baza contabilității și a informațiilor disponibile pentru ultimii 3 ani anteriori depunerii cererii, că are o situație financiară suficientă pentru a-și îndeplini obligațiile și a-și respecta angajamentele, ținând seama de tipul și volumul activității comerciale, inclusiv că nu are active nete negative, cu excepția cazului în care acestea pot fi acoperite;</i>	
B. Pentru garanția redusă la 30% și 0% din cuantumul de referință	
f. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. i) din Codul vamal: <i>solicitantul se asigură că angajații vizați au primit instrucțiuni să informeze Serviciul Vamal ori de câte ori sunt descoperite dificultăți în îndeplinirea cerințelor și instituie proceduri pentru informarea Serviciului Vamal cu privire la astfel de dificultăți;</i>	
C. Pentru garanția redusă la 0% din cuantumul de referință	
g. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. c) din Codul vamal: <i>solicitantul permite accesul fizic al Serviciului Vamal la sistemele sale contabile și, dacă este</i>	

<i>cazul, la evidențele sale comerciale și de transport;</i>	
h. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. e) din Codul vamal: <i>solicitantul dispune de un sistem logistic care identifică mărfurile ca mărfuri autohtone sau străine și indică, acolo unde este cazul, localizarea acestora;</i>	
i. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. g) din Codul vamal <i>solicitantul dispune, dacă este cazul, de proceduri satisfăcătoare pentru gestionarea licențelor și/sau a autorizațiilor de import și/sau de export acordate în conformitate cu măsurile de politică comercială;</i>	
j. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. h) din Codul vamal: <i>solicitantul dispune de proceduri satisfăcătoare de arhivare a documentelor și a informațiilor sale și de protecție împotriva pierderii datelor;</i>	
k. Condiția prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. j) din Codul vamal <i>solicitantul dispune de măsuri adecvate de securitate în scopul protejării sistemului său informațional împotriva intruziunilor neautorizate și în scopul securizării documentelor sale.</i>	
26. Acord privind accesul fizic al Serviciului Vamal la sistemele contabile ale operatorului economic și, dacă este cazul, la evidențele comerciale și de transport (condiție prevăzută la art. 41 alin. (1) lit. c) din Codul vamal) DA NU	
27. Acord pentru publicare în lista titularilor de autorizație <i>A se indica dacă solicitantul este de acord să menționeze în lista publică a titularilor de autorizații următoarele detalii despre autorizația pe care o solicită:</i> <i>Titularul autorizației DA/ NU</i> <i>Tipul de autorizație DA/ NU</i> <i>Data intrării în vigoare DA/ NU</i>	
28. Documente atașate: tipul/numărul de identificare și/sau data emiterii	
29. Prin prezenta cerere pentru obținerea autorizației răspund pentru corectitudinea și caracterul complet al informațiilor furnizate și pentru autenticitatea, corectitudinea și valabilitatea documentelor justificative anexate acesteia. <i>Numele și prenumele persoanei care reprezintă legal operatorul economic:</i> <i>Funcția:</i> <i>Semnătura:</i> <i>Data:</i> <i>Locul:</i>	

”

Anexa nr.3
la Normele tehnice de aplicare a garanțiilor

- Model:

REPUBLICA MOLDOVA SERVICIUL VAMAL

AUTORIZAȚIE

pentru utilizarea garanției globale, inclusiv cu un quantum redus /sau exonerare de garanție (data)

Numărul autorizației ¹⁾	
Data de începere a valabilității ²⁾	

Datele titularului autorizației	
Titularul autorizației: Numărul înregistrării ³⁾ Denumirea: Adresa:	Serviciul Vamal: Codul Denumirea subdiviziunii: Adresa:
Valabilitatea geografică- Țări de tranzit comun:⁴⁾	Uniunea Europeană, Georgia, Islanda, Macedonia de Nord, Norvegia, Serbia, Elveția, Turcia, Ucraina, Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord, Andorra, San Marino, Muntenegru, Republica Moldova.

Autorizație pentru datoria vamală existentă	
5)	
Pentru operațiunea vamală:	
Operațiunea vamală ⁶⁾	Cuantumul de referință (MDL)
SAU	
Autorizație pentru datoria vamală potențială	
7)	
Pentru operațiunea vamală:	
Operațiunea vamală ⁸⁾	Cuantumul de referință (MDL)
Titularul autorizației are obligația: - să monitorizeze cuantumul de referință, în conformitate cu prevederile pct. 134 din Regulamentul de punere în aplicare a Codului vamal, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.92/2023, asigurând ca suma de plătit sau care ar putea deveni exigibilă, nu depășește cuantumul de referință; - să informeze imediat în scris Serviciul Vamal (biroul vamal competent, care a eliberat autorizația) despre orice factor sau orice modificare ce poate să apară după emiterea autorizației și care ar putea influența această autorizare, în vederea utilizării garanției globale, inclusiv cu un cuantum redus sau exonerare de garanție.	
_____ (Funcția) _____ (semnătura) _____ (Numele și prenumele)	

EXPLICAȚII:

- 1) 1-5 caractere sunt literele „MDCGU”, 6 și 7 caractere sunt ultimele două cifre ale anului de eliberare a autorizației, 8-10 caractere sunt numărul de ordine al autorizației (numerotate consecutiv începând cu „001” în fiecare an);
- 2) dacă este definită;
- 3) codul IDNO/EORI;
- 4) se vor selecta țările în care poate fi utilizată autorizația în regimul vamal de tranzit comun
- 5) unul dintre următoarele niveluri:
„utilizarea unei garanții globale de 100 % din cuantumul de referință”

- „utilizarea unei garanții globale de 30 % din cuantumul de referință”;

6) se va selecta una din operațiunile vamale:

- „punere în liberă circulație”,
- „import temporar cu scutire parțială de taxe la import”,
- „destinație finală”;

7) unul dintre următoarele niveluri:

- „utilizarea unei garanții generale de 100 % din cuantumul de referință”,
- „utilizarea unei garanții generale de 50 % din cuantumul de referință”,
- „utilizarea unei garanții generale de 30 % din cuantumul de referință”
- „utilizarea unei exonerări de garanție”;

8) se va selecta una din operațiunile vamale:

- „depozitare temporară”,
- „regim de tranzit”,
- „regim de antrepozit vamal”,
- „import temporar cu scutire totală de taxe la import”,
- „regim de perfecționare activă ”,
- „regim de destinație finală”.

Verso

MODIFICARE		
Data modificării autorizației	Tipul modificării	Semnătura directorului și ștampila Serviciului Vamal

”

1.5. Anexele nr. 4 și nr.5 la Normele tehnice de aplicare a garanțiilor se abrogă.

2. Executarea prezentului ordin se pune în sarcina Direcției venituri vamale, Direcția organizarea controlului vamal și facilitarea controlului, Direcția Dezvoltare și Securitate informațională.

3. Controlul asupra executării prezentului ordin se pune în sarcina Departamentului venituri și control vamal.

4. Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al Republicii Moldova și intră în vigoare la data de 01 noiembrie 2025, cu excepția anexei nr. 2 prevăzută la sbpct. 1.4, care intră în vigoare la data semnării.

Director

Alexandru IACUB