

ORDIN nr. 1.503 din 3 iunie 2019

pentru aprobarea **Normelor tehnice** privind autorizarea persoanelor fizice și juridice de a utiliza carnete TIR

EMITENT

• **AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Publicat în **MONITORUL OFICIAL nr. 532 din 28 iunie 2019**

Data intrării în vigoare 28-06-2019

Având în vedere dispozițiile art. 22, 28 și 229 din [Regulamentul \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, în aplicarea prevederilor art. 8 și 11 din [Regulamentul delegat al Comisiei \(UE\) 2015/2.446](#) din 28 iulie 2015 de completare a [Regulamentului \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii, în aplicarea prevederilor art. 8 și 12 din [Regulamentul de punere în aplicare \(UE\) 2015/2.447](#) al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din [Regulamentul \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, în aplicarea prevederilor art. 6, 38 și anexei 9 partea a II-a din [Convenția vamală privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR](#) (Convenția TIR, 1975), la care România a aderat prin [Decretul nr. 420/1979](#), publicat în Buletinul Oficial, Partea I, nr. 98 din 10 decembrie 1979, cu modificările și completările ulterioare, în temeiul [art. 11 alin. \(3\) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013](#) privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare, președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Articolul 1

Se aprobă **Normele tehnice** privind autorizarea persoanelor fizice și juridice de a utiliza carnete TIR, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Articolul 2

La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă [Ordinul vicepreședintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 7.969/2008](#) privind autorizarea societăților comerciale de a utiliza carnete TIR, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 860 din 20 decembrie 2008.

Articolul 3

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

Mihaela Triculescu

București, 3 iunie 2019.

Nr. 1.503.

ANEXĂ

NORME TEHNICE din 3 iunie 2019

privind autorizarea persoanelor fizice și juridice de a utiliza carnete TIR

Notă

Aprobate prin [ORDINUL nr. 1.503 din 3 iunie 2019](#), publicat în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 532 din 28 iunie 2019.

Articolul 1

- (1) Prezentele norme tehnice stabilesc procedura de acordare a autorizațiilor pentru utilizarea carnetelor TIR.
- (2) În aplicarea prezentelor norme tehnice, prin termenii de mai jos se înțelege:
 - a) Codul vamal al Uniunii - [Regulamentul \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, cu modificările și completările ulterioare;
 - b) Regulamentul delegat (UE) 2015/2.446 - [Regulamentul delegat al Comisiei \(UE\) 2015/2.446](#) din 28 iulie 2015 de completare a [Regulamentului \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește normele detaliate ale anumitor dispoziții ale Codului vamal al Uniunii, cu modificările și completările ulterioare;
 - c) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/2.447 - [Regulamentul de punere în aplicare \(UE\) 2015/2.447](#) al Comisiei din 24 noiembrie 2015 de stabilire a unor norme pentru punerea în aplicare a anumitor dispoziții din [Regulamentul \(UE\) nr. 952/2013](#) al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a Codului vamal al Uniunii, cu modificările și completările ulterioare;

- d)** Convenția TIR - [Convenția vamală privind transportul internațional de mărfuri sub acoperirea carnetelor TIR](#) (Convenția TIR, 1975), cu modificările și completările ulterioare, la care România a aderat prin [Decretul nr. 420 /1979](#), publicat în Buletinul Oficial, Partea I, nr. 98 din 10 decembrie 1979;
- e)** carnetul TIR - declarație vamală pentru transportul de mărfuri, valabil pentru un singur transport efectuat sub acoperirea [Convenției TIR](#);
- f)** persoană - atât persoană fizică, cât și persoană juridică;
- g)** NCTS - RO - aplicația informatică ce asigură în cazul operațiunilor de tranzit transmiterea electronică a datelor, structurate în conformitate cu standardele agreeate ale mesajelor;
- h)** asociație garantă - asociație autorizată de către autoritatea vamală să elibereze carnete TIR și să acționeze în calitate de garant pentru persoanele care utilizează carnete TIR;
- i)** ITDB - baza de date internațională TIR gestionată de Organizația Națiunilor Unite - Comisia Economică pentru Europa (UNECE).

Articolul 2

(1) Autorizația pentru utilizarea carnetelor TIR se acordă persoanelor care îndeplinesc condițiile minimale prevăzute la paragraful 1 din anexa 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#).

(2) În aplicarea prevederilor paragrafului 1 literele (b) și (d) din anexa 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#), autorizația se acordă persoanelor care:

- a)** nu au obligații bugetare restante reprezentând impozite, taxe, contribuții, inclusiv contribuțiile individuale ale salariaților și orice alte venituri bugetare, cu excepția celor eşalonate și/sau reeşalonate la plată, precum și a celor suspendate în condițiile legii;
- b)** nu înregistrează debite față de autoritatea vamală;
- c)** nu sunt în stare de insolvență, nu se află în procedură de reorganizare ori lichidare judiciară sau nu figurează în evidența specială și/sau în lista contribuabililor inactivi;
- d)** nu au comis abateri grave sau repetate împotriva legislației vamale sau fiscale.

Articolul 3

Cererea de autorizare pentru utilizarea carnetelor TIR se întocmește în scris de către persoana solicitantă și se depune prin intermediul asociației garante la direcția regională vamală în a cărei rază de activitate se află sediul social/domiciliul persoanei, împreună cu următoarele documente:

- a)** formularul-tip de autorizare, în trei exemplare, al cărui model este prevăzut în anexă;
- b)** actul constitutiv al persoanei, cu modificările și completările ulterioare, în copie, după caz;
- c)** statutul persoanei, în copie, după caz;
- d)** contractul de asociere, în copie, dacă este cazul;
- e)** autorizația privind înființarea în calitate de persoană fizică autorizată, după caz;
- f)** certificatul de înregistrare la oficiul registrului comerțului, în copie, după caz;
- g)** copii ale ultimelor acte adiționale, însoțite de certificatele de înregistrare mențiuni de la oficiul registrului comerțului, în situația în care există modificări privind denumirea, forma juridică, sediul social și/sau reprezentantul /reprezentanții legal/legali al/ai persoanei, după caz;
- h)** licența de transport sau, după caz, certificatul de transport în cont propriu, în copie, în situația în care persoana deține vehicule rutiere a căror masă totală maximă autorizată depășește 3,5 tone;
- i)** o declarație pe propria răspundere a persoanei/ reprezentantului legal al persoanei însoțită de dovada experienței în domeniul transportului (de exemplu, situația operațiunilor de transport efectuate în anul precedent sau copiile scrisorilor de trăsură CMR aferente acestora, copiile comenzilor de transport etc.) sau, după caz, dovada capacității de a efectua cu regularitate transporturi internaționale (de exemplu, o estimare a operațiunilor de transport pentru anul viitor), în situația în care persoana deține numai vehicule a căror masă totală maximă autorizată nu depășește 3,5 tone;
- j)** o declarație-angajament (formular-tip eliberat de asociația garantă), în copie;
- k)** informații privind datele persoanei (bancă, nr. cont etc.);
- l)** dovezi care să ateste capacitatea financiară suficientă pentru a-și îndeplini obligațiile instituite prin [Convenția TIR](#), respectiv o scrisoare de bonitate emisă de un garant cu sediul în România.

Articolul 4

(1) După verificarea documentelor depuse de către asociația garantă, direcția regională vamală stabilește dacă sunt îndeplinite condițiile pentru acceptarea cererii de autorizare, în termenul prevăzut la art. 22 alin. (2) primul paragraf din [Codul vamal al Uniunii](#).

(2) Direcția regională vamală acceptă sau respinge cererea de autorizare în conformitate cu prevederile art. 12 din [Regulamentul de punere în aplicare \(UE\) 2015/2.447](#).

(3) În situația în care cererea de autorizare este acceptată, direcția regională vamală verifică:

- a)** îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 2 alin. (2);

b) codul înscris de către asociația garantă pe formularul-tip de autorizare, reprezentând numărul de identificare, individual și unic, atribuit fiecărei persoane, de forma: ROU/XXX/YY...Y,

în care:

ROU reprezintă codul de țară al României, în conformitate cu sistemul de clasificare al Organizației Internaționale pentru Standardizare (ISO);

XXX reprezintă codul asociației garante, în conformitate cu sistemul de clasificare stabilit de organizația internațională la care asociația este afiliată;

YYY...Y reprezintă o numerotare consecutivă care permite identificarea persoanei autorizate să utilizeze un carnet TIR conform anexei 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#);

c) datele de identificare ale persoanei înscrise în formularul-tip de autorizare și datele înscrise în certificatul de înregistrare, actele constitutive (statutul) și actele adiționale prezentate, după caz;

d) obiectul de activitate al persoanei, respectiv transporturile rutiere de mărfuri;

e) declarația-angajament completată cu datele persoanei, semnată de către persoană/reprezentantul legal al acesteia;

f) licența de transport sau, după caz, certificatul de transport în cont propriu emis pe numele persoanei și prezentat în termenul de valabilitate al acestuia.

Articolul 5

(1) Pentru evitarea eliberării autorizației unei persoane deja autorizate la regimul TIR prin intermediul altei asociații garante, direcția regională vamală efectuează verificări privind înregistrarea persoanei în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO, pe baza codului unic de înregistrare al acesteia.

(2) În situația în care persoana este înregistrată în tabela „Transportatori” ca fiind autorizată prin intermediul altei asociații garante, direcția regională vamală:

a) solicită în scris asociației garante respective informații privind modul în care persoana și-a achitat toate obligațiile care i-au revenit în calitate sa de membru al acesteia; asociația garantă comunică informațiile solicitate, însoțite, după caz, de exemplarul autorizației inițiale, în cel mai scurt timp, dar nu mai mult de 10 zile de la data primirii solicitării din partea autorității vamale;

b) solicită în scris persoanei depunerea, în termen de maximum 10 zile de la data solicitării, a exemplarului autorizației inițiale;

c) revocă, după caz, autorizația inițială, înscrie mențiunea revocării pe toate exemplarele autorizației și transmite o copie asociației garante;

d) actualizează în mod corespunzător informația privind revocarea autorizației în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO și în aplicația ITDB a UNECE.

Articolul 6

(1) În situația în care toate condițiile de autorizare sunt îndeplinite, autorizația se eliberează de către direcția regională vamală cu respectarea prevederilor art. 22 alin. (3) din [Codul vamal al Uniunii](#).

(2) Numărul unic de referință al autorizației are următoarea structură obligatorie: ROXXYYYYYY, unde RO reprezintă codul de țară ISO 3166 alfa-2 al României, XX reprezintă codul alfa-2 al direcției regionale vamale, iar YYYYYY reprezintă identificatorul unic al autorizației atribuit de către direcția regională vamală în ordine cronologică și crescătoare.

(3) Autorizația se întocmește în două exemplare, se semnează și se ștampilează de către directorul direcției regionale vamale.

(4) Un exemplar se remite persoanei, prin intermediul asociației garante, și un exemplar se reține, împreună cu celelalte documente, în evidența direcției regionale vamale.

(5) Datele de referință din autorizație se introduc în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO și în aplicația ITDB a UNECE.

Articolul 7

(1) În situația în care nu sunt îndeplinite toate condițiile de autorizare, direcția regională vamală comunică în scris persoanei, prin intermediul asociației garante, motivele pe baza cărora intenționează să nu acorde autorizația solicitată, în aplicarea prevederilor art. 8 din [Regulamentul de punere în aplicare \(UE\) 2015/2.447](#) și ale art. 22 alin. (6) din [Codul vamal al Uniunii](#).

(2) Persoana își poate exprima punctul de vedere în termenul prevăzut la art. 8 alin. (1) din [Regulamentul delegat \(UE\) 2015/2.446](#).

Articolul 8

(1) Persoana autorizată la regimul TIR care își schimbă denumirea și/sau sediul social și/sau forma juridică, intervenind astfel modificări în elementele formularului de autorizare, depune, prin intermediul asociației garante, la sediul direcției regionale vamale competente o cerere însoțită de documentele justificative privind modificările.

(2) Direcția regională vamală înscrie în anexa la autorizație data și tipul modificării efectuate și actualizează în mod corespunzător informațiile în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO și în aplicația ITDB a UNECE.

Articolul 9

(1) În aplicarea prevederilor art. 6 alin. (4) și anexei 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#) și ale art. 28 din [Codul vamal al Uniunii](#), direcția regională vamală revocă autorizația pentru utilizarea carnetelor TIR atunci când:

- a) emiterea ei s-a efectuat pe baza unor date incorecte, iar persoana/asociația garantă avea cunoștință ori trebuia să aibă cunoștință de acest fapt;
- b) una sau mai multe dintre condițiile și cerințele minimale prevăzute în anexa 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#) încetează să mai fie respectate;
- c) persoana nu folosește în mod regulat regimul TIR; se consideră că persoana nu folosește în mod regulat regimul TIR în situația în care aceasta nu a mai solicitat carnete TIR de la asociația sa garantă în ultimele 12 luni;
- d) persoana solicită retragerea accesului la regimul TIR;
- e) persoana solicită accesul la regimul TIR prin intermediul altei asociații garante.

(2) În aplicarea prevederilor paragrafului 5 din anexa 9 partea a II-a din [Convenția TIR](#), la începutul fiecărui an calendaristic asociația garantă transmite fiecărei direcții regionale vamale o listă actualizată la data de 31 decembrie cuprinzând persoanele autorizate care nu au mai solicitat carnete TIR în ultimele 12 luni, precum și persoanele care au solicitat retragerea de la utilizarea regimului TIR. Pentru fiecare persoană se comunică și ultima dată la care au fost eliberate carnete TIR.

(3) În situația prevăzută la alin. (1) lit. c):

- a) direcțiile regionale vamale transmit persoanelor, prin intermediul asociației garante, informarea privind îndeplinirea condițiilor de revocare a autorizației de utilizare a regimului TIR, acordând acestora dreptul de a-și exprima punctul de vedere, în termen de 30 de zile, în aplicarea prevederilor art. 8 din [Regulamentul de punere în aplicare \(UE\) 2015/2.447](#) și ale art. 22 alin. (6) din [Codul vamal al Uniunii](#);
- b) asociația garantă centralizează răspunsurile primite de la titularii autorizațiilor și le transmite direcțiilor regionale vamale competente în vederea luării deciziei privind revocarea autorizațiilor, după caz;
- c) direcțiile regionale vamale identifică persoanele care îndeplinesc condițiile de revocare a autorizației și informează corespunzător asociația garantă.

(4) În situațiile prevăzute la alin. (1) lit. d) și alin. (3), asociația garantă depune până la data de 15 martie la sediile direcțiilor regionale vamale competente exemplarele autorizațiilor pe care le deține pentru persoanele care îndeplinesc condițiile de revocare a autorizației, iar direcțiile regionale vamale:

- a) revocă până la data de 25 martie autorizațiile pentru utilizarea carnetelor TIR eliberate persoanelor care au sediul social/domiciliul în raza lor de competență prin înscrierea mențiunii revocării pe autorizațiile depuse de asociația garantă și pe exemplarele aflate în evidența proprie;
- b) păstrează în evidențele proprii autorizațiile revocate și comunică în scris persoanelor, prin intermediul asociației garante, decizia de revocare până la data de 31 martie, data transmiterii deciziei de revocare fiind și data de la care aceasta produce efecte;
- c) actualizează în mod corespunzător informația privind revocarea autorizației în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO și în aplicația ITDB a UNECE.

Articolul 10

În aplicarea art. 11 din [Regulamentul delegat \(UE\) 2015/2.446](#), reautorizarea unei persoane pentru a utiliza carnete TIR prin intermediul aceleiași asociații garante este posibilă la expirarea unui an de la revocarea autorizației inițiale.

Articolul 11

(1) În aplicarea prevederilor [art. 38 alin. \(1\) din Convenția TIR](#) și ale art. 229 alin. (1) din [Codul vamal al Uniunii](#), excluderea, temporară sau cu titlu definitiv, de la beneficiul [Convenției TIR](#) a persoanelor care utilizează carnete TIR, stabilite în Uniunea Europeană sau în alte părți contractante ale [Convenției TIR](#) din afara Uniunii Europene, se efectuează de către Direcția Generală a Vămirilor, la propunerea fundamentată a birourilor vamale sau a direcțiilor regionale vamale.

(2) În aplicarea prevederilor [art. 38 alin. \(2\) din Convenția TIR](#) și ale art. 229 alin. (2) din [Codul vamal al Uniunii](#), Direcția Generală a Vămirilor informează în mod corespunzător asociația garantă, Comisia Europeană, Organizația Națiunilor Unite - Comisia Economică pentru Europa - Secretariatul TIR, Uniunea Internațională a Transporturilor Rutiere (IRU) și statele membre ale Uniunii Europene, actualizând totodată informațiile în aplicația ITDB a UNECE.

Articolul 12

Anexa face parte integrantă din prezentele norme tehnice.

ANEXĂ

la normele tehnice

AUTORIZAȚIE ROXXYYYYYY
pentru utilizarea carnetelor TIR

Țara: ROMÂNIA

Denumirea asociației garante (denumirea asociației - codul asociației):

Autoritatea competentă:

Număr de identificare
Numele/Denumirea persoanei
Adresa/Sediul persoanei
Punct de contact (nr. telefon, fax, e-mail)
Cod unic de înregistrare (CUI)
Data autorizării
Data retragerii autorizației
Retragerea autorizării precedente*) (data, durata și natura acestei retrageri)
Semnătura reprezentantului asociației garante
Ștampila și semnătura conducătorului autorității competente

*) Dacă este cazul.

Modificările aduse autorizației se menționează în formularul prevăzut în anexa la prezenta autorizație.

ANEXĂ

la autorizația pentru utilizarea carnetelor TIR

Nr.

MODIFICARE		
Data modificării autorizației	Tipul modificării	Semnătura conducătorului și ștampila direcției regionale vamale