

Programul Agent Economic Autorizat





Agent Economic Autorizat/ Authorized Economic Operator (AEO)

**Conceptul AEO este unul dintre principalele elemente de bază ale
Standardului-Cadru de Securitate și Siguranță (SAFE) aprobat de OMV**

ȚARA	Titulari AEO
Germania	7 264
Franța	1 781
Olanda	1611
Italia	1537
Polonia	904
România	232
Republica Moldova	114



WORLD CUSTOMS ORGANIZATION
ORGANISATION MONDIALE DES DOUANES





CADRUL LEGAL

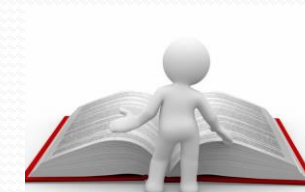


International

- ❑ Acordul de Asociere RM-UE/DCFTA (2014);
- ❑ Orientări “Operatori Economici Autorizați” nr. TAXUD/B2/047/2011, rev.6, 2016

Național

- ❑ Codul Vamal al Republicii Moldova (secțiunea 28¹- AEO, art. 195¹ -195³);
- ❑ Hotărîrea Guvernului nr.647 din 07.08.2014 privind punerea în aplicare a prevederilor secțiunilor a 27¹-a și a 28¹-a din Codul Vamal al Republicii Moldova;
- ❑ Ordinul Directorului Serviciului Vamal nr.41-O din 25.01.2019 cu privire la aprobarea Normelor metodologice privind modul de verificare a solicitanților și titularilor Autorizației de Agent Economic Autorizat.



AGENT ECONOMIC AUTORIZAT (AEO)

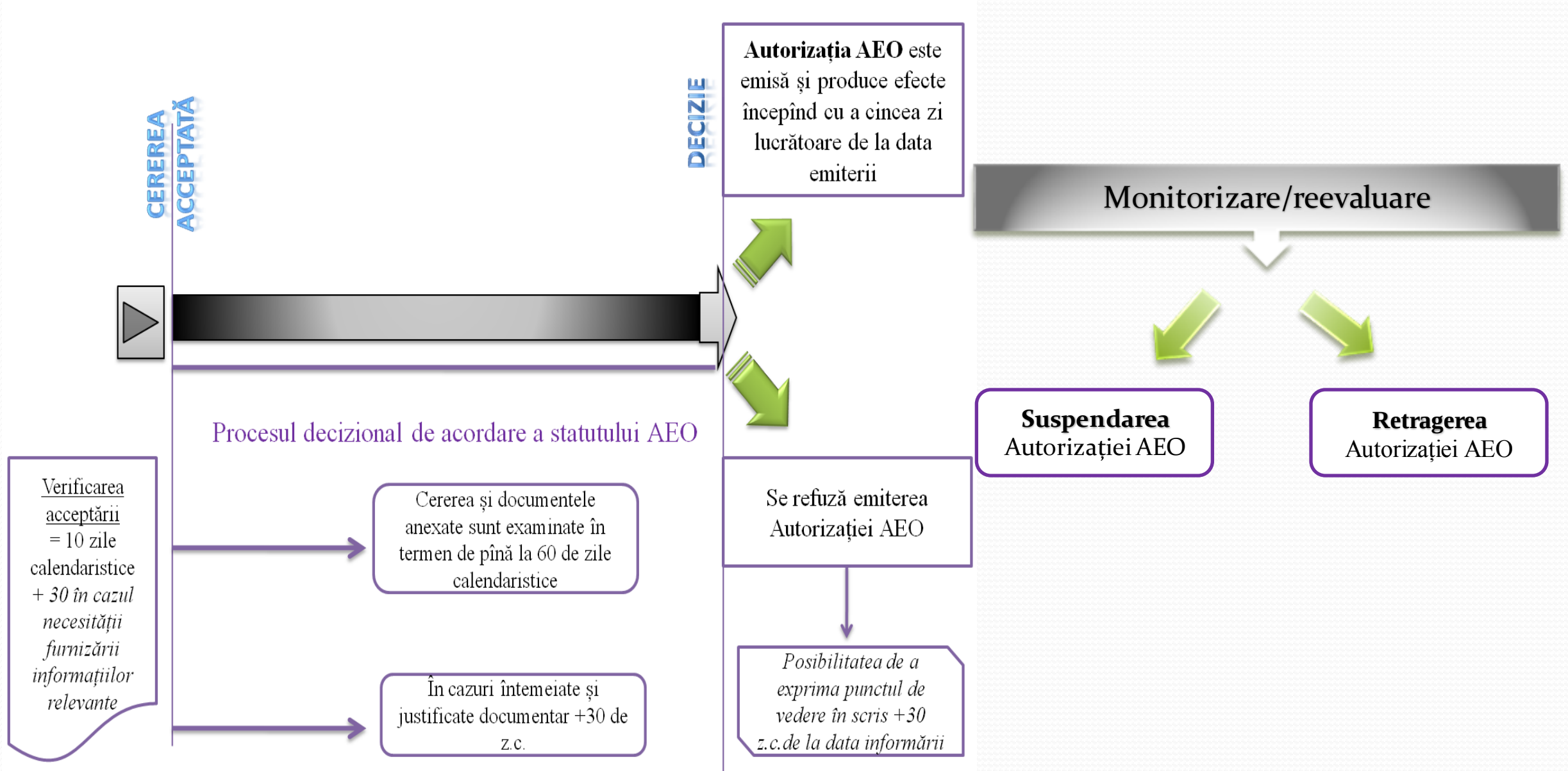
Cine poate deveni AEO?

Orice agent economic care este rezident în sensul art.5 pct.5) din
Codul Fiscal și întrunește condițiile prevăzute la art.195³ Cod Vamal

Cine acordă statutul AEO?

Statutul de AEO se acordă de către Serviciul Vamal prin eliberarea unei
autorizații, după o consultare cu alte autorități competente și face obiectul unei
monitorizări.

PROCESUL DE ACORDARE/SUSPENDARE /RETRAGERE A AUTORIZAȚIEI AEO



AGENT ECONOMIC AUTORIZAT (AEO)

Statutul AEO se atestă prin următoarele tipuri de autorizații:

- **AEOC** – autorizație AEO pentru simplificări vamale
- **AEOS** – autorizație AEO pentru securitate și siguranță



	REPUBLICA MOLDOVA	 AUTHORIZED ECONOMIC OPERATOR M O L D O V A	SERVICIUL VAMAL	
AUTORIZAȚIE AEO				
		MD- AEOx-000 (Numărul autorizației)		
1. Titularul autorizației AEO		2. Autoritatea emitentă SERVICIUL VAMAL AL REPUBLICII MOLDOVA		
Titularul menționat în căsuța 1 este:				
Agent economic autorizat				
☐ - Simplificări vamale				
☐ - Securitate și siguranță				
☐ - Simplificări vamale/ Securitate și siguranță				
3. Data la care autorizația produce efecte				
Director General al Serviciului Vamal				

AGENT ECONOMIC AUTORIZAT (AEO)

- condiții și criterii de acordare -

CONDIȚII ȘI CRITERII	AEOC	AEOS	REFERINȚĂ
Agent economic rezident	X	X	Art.5 pct.5) CF
Înregistrat ca participant la activitatea economică externă (implicat în activități vamale)	X	X	Pct. 9 HG nr.647/2014
Lipsa datoriilor față de bugetul public național	X	X	Art. 195 ³ alin.(1) pct. 1) CV
Disponerea de active cu un grad înalt de solvabilitate	X	X	Art. 195 ³ alin.(1) pct. 2) CV
Lipsa încălcărilor repetate ale legislației vamale și fiscale	X	X	Art. 195 ³ alin.(1) pct. 3) CV
Disponerea de un sistem de gestiune a evidenței operațiunilor comerciale	X	X	Art. 195 ³ alin.(1) pct. 4) CV
Standarde practice de competență sau calificările profesionale	X		Art. 195 ³ alin.(1) pct. 5) CV
Standarde de securitate și siguranță		X	Art. 195 ³ alin.(1) pct. 6) CV

AGENT ECONOMIC AUTORIZAT (AEO)

- beneficii și facilități -

BENEFICII	AEOC	AEOS	REFERINȚĂ
Număr redus de controale vamale	X	X	Art. 195 ² (1) CV
Tratament prioritar în cazul selectării pentru control	X	X	Art. 195 ² (2) CV
Posibilitatea alegerii unui anumit amplasament pentru efectuarea controalelor vamale	X	X	Art. 195 ² (3) CV
Facilitarea accesului la simplificări vamale	X		Art. 195 ² (4) CV
Notificare prealabilă în cazul selectării pentru control		X	Art. 195 ² (5) CV
Prelungirea termenului de plată a drepturilor de import – până la 30 zile	X	X	Art. 124 (1 ²) CV HG nr.1373/2016
Acces prioritar în PTFS (pista separată AEO)		X	HG nr. 357/2009
Recunoașterea reciprocă cu țările terțe		X	Acord de recunoaștere reciprocă (ARR)

BENEFICII ȘI FACILITĂȚI



I. NUMĂR REDUS DE CONTROALE VAMALE (FIZICE ȘI DOCUMENTARE)

(art. 195² alin. (1) Cod Vamal)

Titularul AEO face obiectul unui număr mai mic de controale fizice/documentare față de alți agenți economici, în funcție de tipul autorizației deținute - prin aplicarea parametrilor preferențiali în sistemul de analiză a riscurilor din SIIV ”ASYCUDA World”.



- Nu se aplică în cazul tranzacțiilor care au mai mulți destinatari/expeditori (grupaj de mărfuri).
- Controlul vamal total sau parțial, inclusiv cu aplicarea echipamentelor de control neintrusiv poate fi efectuat de către funcționarii vamali dacă :
 - ✓ Există indicii temeinici privind nerespectarea legislației vamale;
 - ✓ Obligațiile respective de control sunt prevăzute de legislație (ex. siguranța produselor).

BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

II. TRATAMENT PRIORITAR ÎN CAZUL SELECTĂRII PENTRU CONTROL

(art. 195² alin. (2) Cod Vamal)

În cazul în care mărfurile declarate de un titular AEO au fost selectate pentru un control fizic/documentar, controlul respectiv este efectuat cu prioritate. Acordarea acestui beneficiu este direct asociat cu și depinde de modalitatea de transport implicată și de infrastructura unde are loc controlul.



BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

III. POSIBILITATEA DE A ALEGE UN ANUMIT AMPLASAMENT PENTRU EFECTUAREA CONTROALELOR VAMALE

(art. 195² alin. (3) Cod Vamal)

- La cererea unui titular AEO, controlul poate fi efectuat într-un alt loc decât locul în care mărfurile trebuie să fie prezentate organului vamal, unde fie va dura mai puțin, fie va antrena mai mici costuri.
- Acest lucru se realizează prin depunerea unei solicitări (în scris) pe numele șefului postului vamal:
 - acceptarea tacită, prin aplicarea rezoluției, fără necesitatea perfectării acceptului în formă scrisă;

sau

 - Refuz - informarea titularului AEO cu indicarea motivului justificat.

! Locul ales pentru control ar trebui să permită întotdeauna organului vamal să efectueze controalele necesare și să nu pericliteze rezultatele acestora.



BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

IV. FACILITAREA ACCESULUI LA SIMPLIFICĂRI VAMALE

(art. 195² alin. (4) Cod Vamal)

- Titularul Autorizației AEOC are acces la procedurile simplificate prevăzute în secțiunea 27¹ Cod Vamal:
 - ✓ Procedura declarației simplificate;
 - ✓ Procedura de vămuire la domiciliu.



La examinarea cererii de acordare a Autorizației pentru utilizarea procedurii simplificate, în cazul unui titular AEO, Serviciul Vamal nu reexaminează condițiile, care au fost deja examinate la acordarea autorizației AEO. Astfel condițiile se consideră de a fi îndeplinite.

BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

V. NOTIFICARE PREALABILĂ

(art. 195² alin. (5) Cod Vamal)

- Titularul Autorizației AEOS poate fi notificat, până la traversarea frontierei vamale, de către organul vamal pe numele căruia a fost depusă declarația vamală, precum că mărfurile și mijloacele de transport au fost selectate pentru un control suplimentar ca urmare analizei de risc în ceea ce privește securitatea și siguranța.
- Notificarea nu se efectuează atunci când poate compomite controalele care urmează a fi efectuate sau rezultatele acestora;
- Organul vamal poate să efectueze un control fizic, chiar în cazul în care AEO nu a fost notificat.



BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

VI. PRELUNGIREA TERMENULUI DE PLATĂ A DREPTURILOR DE IMPORT

(până la 30 zile calendaristice) (HG nr. 1373/2016)

Titularul AEO este în drept să solicite prelungirea termenului de plată a drepturilor de import.

- **Certificat global de prelungire a termenului de plată** – certificat de amânare emis de Serviciul Vamal, valabil pentru 2 sau mai multe operațiuni de import;
- **Certificat izolat de prelungire a termenului de plată** – certificat de amânare emis de biroul vamal, valabil pentru o singura operațiune de import.



Prelungirea termenului de plată se va aplica doar taxelor și impozitelor prevăzute de Codul Fiscal valabile la momentul validării importurilor și efectiv calculate în declarațiile vamale.

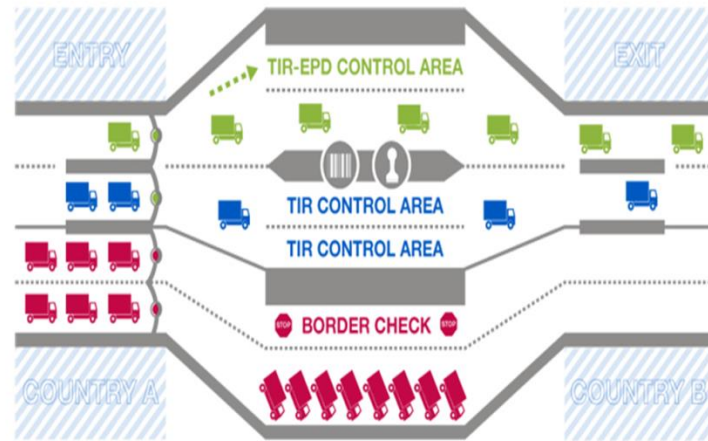
Taxa pentru efectuarea procedurilor vamale nu se amână.

BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

VII. ACCES PRIORITAR

(HG nr. 357/2009)

- Utilizarea pistelor separate dedicate AEO/TIR EPD demarcate în PTFS conform indicatorului rutier (p.5.37.4), aprobat prin HG nr. 357/2009.



Acest beneficiu nu se aplică tranzacțiilor care au mai mulți destinatari/expeditori (grupaj de mărfuri) dintre care cel puțin unul nu este un AEO.

BENEFICII ȘI FACILITĂȚI

Recunoașterea reciprocă (ARR)

Proiect-pilot recunoașterea unilaterală AEO UE





Beneficiile și facilitățile se acordă pentru un titular AEO:

- ✓ În borderoul documentelor anexate și rubrica 44 a DVD este indicat numărul autorizației AEO;
- ✓ Agentul economic prezintă dovada că deține statutul AEO (autorizația);
- ✓ Logo-ul AEO



În lipsa identificării unui AEO, organul vamal exercită controlul în condiții generale, conform prevederilor Codului Vamal.



Import

Export

Tranzit

Alte regimuri și
destinații vamale

Originea
mărfurilor

Clasificarea
mărfurilor

Valoarea în vamă
a mărfurilor

Protecția proprietății
intelectuale

Simplificări
vamale

Contravenții
vamale

Contestare

Portalul de Informații Comerciale al Republicii Moldova

Import în Republica Moldova *

Export din Republica Moldova *

Țara sau regiunea
Selectați ▾

Poziția tarifară sau denumirea
Indicați 🔍

Caută poziția tarifară 🔍

* Tariful Vamal Integrat al Republicii Moldova (TARIM)

Cautare ➔



WWW.CUSTOMS.GOV.MD



Vă mulțumim pentru atenție!

Lidia ABABII

Secția AEO și proceduri simplificate

Direcția Organizarea controlului vamal și facilitarea comerțului

Serviciul Vamal al Republicii Moldova

tel.022 574167; 079722022

email: lidia.ababii@customs.gov.md