



GUVERNUL REPUBLICII MOLDOVA

HOTĂRÂRE nr. ____

din _____ 2021

Chișinău

**Cu privire la aprobarea Avizului la proiectul de lege pentru
modificarea Codului vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000**

Guvernul HOTĂRĂȘTE:

Se aprobă și se prezintă Parlamentului Avizul la proiectul de lege pentru
modificarea Codului vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000.

Prim-ministru

NATALIA GAVRILIȚA

Contrasemnează:

Ministrul finanțelor

Dumitru Budianschi

Ministrul economiei

Sergiu Gaibu

Aprobat
prin hotărârea Guvernului nr.

AVIZ
la proiectul de lege pentru modificarea Codului vamal
al Republicii Moldova nr. 1149/2000

Guvernul a examinat proiectul de lege pentru modificarea Codului vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000, înaintat cu titlu de inițiativă legislativă (nr. 310 din 29 octombrie 2021) de către domnul Radu Marian, deputat în Parlament, și comunică despre susținerea acestuia.

Totodată, pentru ajustarea proiectului conform rigorilor tehnicii legislative, propunem următoarea redacție:

„Prezenta lege:

- transpune art. 39 lit. (a) din Regulamentul (UE) nr. 952/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 9 octombrie 2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 269 din 10 octombrie 2013, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul (UE) 2016/2339 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 decembrie 2016;
- transpune art. 24 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr.2015/2447 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 343 din 29 decembrie 2015, astfel cum a fost modificat ultima oară prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2018/604 al Comisiei din 18 aprilie 2018.

Art. I. – La articolul 195³ alineatul (1), punctul 3) din Codul vamal al Republicii Moldova nr.1149/2000 (republicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, ediție specială din 1 ianuarie 2007), cu modificările ulterioare, va avea următorul cuprins:

„3) respectarea legislației vamale sau fiscale.

Această condiție se consideră îndeplinită în cazul în care pe perioada ultimilor 3 ani anteriori depunerii cererii:

a) nu există nicio decizie a unei autorități administrative sau judiciare care să concluzioneze că una dintre persoanele indicate la litera b) a comis încălcări grave sau repetate ale legislației vamale sau fiscale; precum și dacă

b) niciuna dintre următoarele persoane nu are antecedente penale pentru săvârșirea infracțiunilor în legătură cu activitatea economică, inclusiv cu activitatea economică a solicitantului, dacă este cazul:

- solicitantul;
- angajatul responsabil de domeniul vamal al solicitantului; și
- persoana împuternicită să îl reprezinte pe solicitant sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia.

Încălări grave ale legislației vamale sau fiscale, în sensul prezentului articol, sunt faptele ce constituie:

- contravenție vamală cu răspundere materială, prevăzută la art. 231 pct.1), 2), 4), 5), 6), 6¹), 7), 9), 13), 14), 18) și 19) din prezentul cod, ce cauzează un prejudiciu mai mare de 100 000 de lei;

- contravenții prevăzute la art. 287 alin. (10), (10¹) și (11) din Codul contravențional al Republicii Moldova nr. 218/2008, la care valoarea obiectului contravenției depășește 100 000 de lei;

- contravenții prevăzute la art. 287 alin. (12), (14) și (15) din Codul contravențional al Republicii Moldova nr. 218/2008, ce cauzează un prejudiciu mai mare de 100 000 de lei;

- încălcare fiscală aferentă TVA, care a dus la diminuarea și/sau eschivarea mai mare de 100 000 de lei pe perioada unui an calendaristic;

- încălcare fiscală aferentă accizului.

Încălcare repetată, în sensul prezentului articol, este comiterea unei încălcări a legislației vamale sau fiscale, care este identică sau similară în ceea ce privește natura acesteia.

În sensul prezentului articol, infracțiunile legate de activitatea economică sunt faptele ce constituie: infracțiunile economice, infracțiunile informatice, infracțiunile în domeniul telecomunicațiilor, infracțiunile de corupție în sectorul privat, infracțiunile ecologice, infracțiunile contra securității publice și a ordinii publice prevăzute în Codul penal al Republicii Moldova nr. 985/2002.

Ca excepție, Serviciul Vamal poate decide altfel dacă determină, în baza informațiilor și datelor disponibile, că aceste încălcări au o importanță redusă în raport cu numărul sau amploarea operațiunilor vamale, precum și nu creează suspiciuni cu privire la buna-credință a solicitantului.

În acest sens se va lua în considerare:

- a) examinarea neregulilor pe bază cumulativă;
- b) frecvența încălcărilor, pentru a stabili dacă există probleme sistematice;
- c) dacă solicitantul a informat din proprie inițiativă Serviciul Vamal despre greșelile sau neregulile descoperite;

- d) dacă solicitantul a luat măsuri de remediere pentru a preveni sau minimaliza eventuale nereguli sau greșeli.

Dacă persoana împuternicită să îl reprezinte pe solicitant sau care exercită controlul asupra gestiunii acestuia, alta decât solicitantul, are domiciliul sau reședința într-o țară terță, Serviciul Vamal evaluează îndeplinirea prezentei condiții în baza înregistrărilor și informațiilor aflate la dispoziția sa.

Dacă solicitantul își desfășoară activitatea pe teritoriul vamal pe o perioadă de până la 3 ani, Serviciul Vamal evaluează îndeplinirea prezentei condiții în baza înregistrărilor și informațiilor aflate la dispoziția sa.”

Art. II. – Prezenta lege intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.”