

**MINISTERUL ECONOMIEI ȘI FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
AUTORITATEA NAȚIONALĂ A VĂMILOR**

O R D I N

privind autorizarea societăților comerciale de a utiliza carnete TIR

În vederea aplicării unitare a regimului vamal de tranzit sub acoperirea carnetelor TIR prevăzut în REGULAMENTUL (CEE) nr. 2913/92 al CONSILIULUI din 12 octombrie 1992 de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările ulterioare, și în REGULAMENTUL (CEE) nr. 2454/93 al COMISIEI din 2 iulie 1993 de stabilire a unor dispoziții de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 2913/92 al CONSILIULUI de instituire a Codului Vamal Comunitar, cu modificările ulterioare,

În aplicarea prevederilor Convenției vamale relativă la transportul internațional al mărfurilor sub acoperirea carnetelor TIR (Convenția TIR, 1975), la care România a aderat prin Decretul nr. 420 din 5 decembrie 1979, publicat în Buletinul Oficial, Partea I, nr. 98 din 10 decembrie 1979.

În temeiul art. 5 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 532/2007 privind organizarea și funcționarea Autorității Naționale a Vămilelor, cu modificările și completările ulterioare,

Vicepreședintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Art. 1 - Autorizarea la regimul TIR a societăților comerciale cu sediul în România se efectuează de direcțiile regionale pentru accize și operațiuni vamale.

Art. 2 - Direcțiile regionale pentru accize și operațiuni vamale eliberează autorizațiile pentru folosirea carnetelor TIR respectând instrucțiunile prezentate în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 3 - Autoritatea Națională a Vămilelor gestionează datele de identificare ale societăților comerciale autorizate la regimul TIR.

Art. 4 - Prezentul ordin intră în vigoare la data de 1 ianuarie 2009. La aceeași dată se abrogă Ordinul vicepreședintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 344/2005 privind autorizarea societăților comerciale de a utiliza carnete TIR, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 278 din 4 aprilie 2005, cu modificările ulterioare.

Nr. 7969
Emis în București,
La 12.12.2008

VICEPREȘEDINTE

GELU ȘTEFAN DIACONU

**Instrucțiuni privind autorizarea societăților comerciale de a utiliza
carnete TIR**

1. Direcțiile regionale pentru accize și operațiuni vamale, denumite în continuare direcții regionale, eliberează autorizații pentru utilizarea carnetelor TIR numai societăților comerciale care au sediul social în raza de competență a acestora.

2. (1) Accesul la regimul TIR se acordă în baza unui dosar de autorizare depus la sediul direcției regionale competente, de asociația garantă a cărei membră este societatea comercială.

(2) Dosarul de autorizare trebuie să cuprindă următoarele documente:

- a) cererea asociației garante prin care solicită eliberarea autorizației pentru societatea comercială;
- b) cererea societății comerciale prin care solicită autorității vamale accesul la regimul TIR;
- c) formularul tip de autorizare, în trei exemplare, al cărui model este prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezentele instrucțiuni;
- d) certificatul de atestare fiscală, în original.
- e) statutul societății comerciale, în copie;
- f) contractul de asociere, în copie, dacă este cazul;
- g) certificatul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului, în copie;
- h) copii ale ultimelor acte adiționale, însoțite de certificatele de înregistrare menționate de la Oficiul Registrului Comerțului, în situația în care există modificări privind denumirea societății comerciale, forma juridică, sediul social și/sau reprezentantul/reprezentanții legali ai societății comerciale;
- i) licența de transport sau, după caz, certificatul de transport în cont propriu, în copie, în situația în care societatea deține vehicule rutiere a căror masă totală maximă autorizată depășește 3,5 tone;
- j) o declarație pe propria răspundere a reprezentantului legal al societății comerciale, însoțită de dovada experienței în domeniul transportului (ex: 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 (ex : o estimare a operațiunilor de transport pentru anul viitor), în situația în care societatea deține numai vehicule a căror masă totală maximă autorizată nu depășește 3,5 tone;
- k) o declarație de angajament (formular tip eliberat de asociația garantă), în copie;

- l) datele societății comerciale (bancă, nr. cont, etc);
- m) 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.

3. După înregistrarea dosarului, se efectuează următoarele verificări privind:

(1) documentația anexată:

a) certificatul de atestare fiscală este prezentat în cadrul termenului de valabilitate și reflectă lipsa unor abateri de la legislația fiscală;

b) asociația garanta a înscris pe formularul tip de autorizare numărul de identificare, individual și unic, atribuit fiecărei societăți comerciale, de forma:

„**ROU/050/XX...X**” – pentru membrii Uniunii Naționale a Transportatorilor Rutieri din România (UNTRR); sau,

„**ROU/052/XX...X**” – pentru membrii Asociației Române pentru Transporturi

Rutiere Internaționale (ARTRI);

în care,

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

„050” reprezintă codul asociației garante „Uniunea Națională a Transportatorilor Rutieri din România”, în conformitate cu sistemul de clasificare stabilit de organizația internațională la care asociația este afiliată;

„052” reprezintă codul asociației garante „Asociația Română pentru Transporturi Rutiere Internaționale”, în conformitate cu sistemul de clasificare stabilit de organizația internațională la care asociația este afiliată;

„XX...X” reprezintă o numerotare consecutivă care permite identificarea societății autorizată să utilizeze un carnet TIR conform anexei nr. 9, partea a II-a din Convenția TIR.

- c) datele de identificare ale societății comerciale înscrise în formularul tip de autorizare sunt aceleași cu datele înscrise în certificatul de înregistrare, actele constitutive (statutul) și actele adiționale prezentate;
- d) societatea are în obiectul de activitate *transporturile rutiere de mărfuri*;
- e) declarația de angajament este completată cu datele societății comerciale și este semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al acesteia;
- f) licența de transport sau, după caz, certificatul de transport în cont propriu sunt emise pe numele societății și sunt prezentate în termenul de valabilitate al acestora.

(2) lipsa unor abateri grave sau repetate de la legislația vamală:

Această verificare se efectuează cu sprijinul serviciilor de specialitate din cadrul direcției regionale.

(3) evitarea eliberării autorizației unei societăți comerciale deja autorizate:

a) Pentru realizarea acestei verificări se consultă tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO, în scopul evitării eliberării autorizației pentru o societate deja autorizată la regimul TIR prin intermediul celeilalte asociații garante. Verificarea se efectuează pe baza codului unic de înregistrare apăsând societății comerciale, prin utilizarea criteriului ”CUI”.

b) Dacă societatea comercială este înregistrată în tabela „Transportatori” ca fiind autorizată prin intermediul celeilalte asociații garante, direcția regională procedează astfel:

i) Solicită în scris asociației garante respective informații privind modul în care societatea și-a achitat toate obligațiile care i-au revenit în calitate 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.

ii) Solicită în scris societății comerciale depunerea, în termen de maxim 10 zile de la data solicitării, a exemplarului autorizației inițiale.

iii) Revocă, după caz, autorizația inițială și înscrie mențiunea revocării pe toate exemplarele autorizației.

4. (1) Direcția regională eliberează autorizația pentru utilizarea carnetelor TIR numai în situația în care documentația depusă este completă și societatea comercială nu are debite față de autoritatea vamală, nu figurează cu abateri grave sau repetate de la legislația vamală sau fiscală și, dacă este cazul, și-a îndeplinit toate obligațiile care i-au revenit în calitate de membru al primei asociații garante.

(2) Directorul direcției regionale semnează și ștampilează cele trei exemplare ale formularului tip de autorizare. Două exemplare se predau cu adresă de înaintare asociației garante, iar unul se păstrează, împreună cu celelalte documente, în evidența direcției regionale.

(3) O copie a autorizației se transmite Autorității Naționale a Vămirilor în vederea luării în evidență prin introducerea datelor de referință în tabela „Transportatori” din aplicația NCTS-RO.

(4) În situația prevăzută la pct. 3.(3)b)iii) o copie a autorizației inițiale revocate se transmite Autorității Naționale a Vămirilor în vederea actualizării bazei de date.

5. (1) Dacă una dintre condițiile menționate la pct. 4(1) nu este îndeplinită, cererea prevăzută la pct. 2.(2)b) este respinsă, iar dosarul de autorizare se returnează asociației garante.

(2) Respingerea cererilor de autorizare se comunică în scris asociației garante împreună cu motivele care au condus la această decizie.

6. (1) Pentru o societate comercială autorizată la regimul TIR care își schimbă denumirea și/sau sediul social și/sau forma juridică, intervenind astfel

modificări în elementele formularului de autorizare, asociația garante depune la sediul direcției regionale competente o cerere de eliberare a unei noi autorizații, însoțită de trei exemplare ale formularului tip de autorizare actualizat, de copia certificatului de înregistrare al societății emis de Oficiul Registrului Comerțului pentru modificările survenite, precum și de cele două exemplare ale autorizației inițiale, în vederea anulării. În situația în care exemplarele autorizației inițiale au fost pierdute sau distruse, se depune o declarație pe propria răspundere a reprezentantului legal al societății comerciale și/sau al asociației garante.

(2) Dacă documentația depusă este completă, se procedează la eliberarea noilor autorizații conform procedurii descrise la pct. 4(2). Două exemplare se predau, cu adresă de înaintare, asociației garante, iar un exemplar se păstrează în evidența direcției regionale.

(3) O copie a autorizației se transmite Autorității Naționale a Vămirilor în vederea actualizării bazei de date.

7. (1) Direcția regională poate revoca autorizația pentru utilizarea carnetelor TIR atunci când:

a) emiterea ei s-a făcut pe baza unor date incorecte, iar societatea comercială/asociația garante avea cunoștință ori trebuia să aibă cunoștință de acest fapt;

b) una sau mai multe dintre condițiile și cerințele minimale prevăzute în anexa nr. 9, partea a II-a din Convenția TIR, vor înceta să mai fie respectate;

c) societatea comercială nu folosește în mod regulat regimul TIR;

Se consideră că o societate comercială nu folosește în mod regulat regimul TIR, în situația în care asociația sa garante nu i-a mai eliberat carnete TIR în ultimele 12 luni.

d) societatea comercială solicită retragerea accesului la regimul TIR;

e) societatea comercială solicită accesul la regimul TIR prin intermediul altei asociații garante.

(2) La începutul fiecărui an calendaristic asociațiile garante transmit Autorității Naționale a Vămirilor o listă actualizată la data de 31 decembrie cuprinzând societățile comerciale autorizate și societățile comerciale a căror autorizație a fost revocată. Pentru fiecare societate comercială autorizată se comunică și ultima dată la care au eliberat carnete TIR.

8. (1) Excluderea, temporară sau cu titlu definitiv, de la beneficiul Convenției TIR se efectuează de Autoritatea Națională a Vămirilor, în baza art.38(1) sau art.6(4) și a paragrafului 1 d) al părții a II-a din anexa 9 la Convenția TIR.

(2) Autoritatea Națională a Vămirilor informează apoi asociațiile garante, Comisia Europeană, Organizația Națiunilor Unite – Comisia Economică pentru Europa - Secretariatul TIR și Uniunea Internațională a Transporturilor Rutiere (IRU).

AUTORIZARE
pentru utilizarea carnetelor TIR

Țara: ROMÂNIA

Denumirea asociației garante: (numele asociației - codul asociației)

Autoritatea competentă:

Număr de identificare	
Numele societății comerciale	
Adresa societății comerciale	
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)	
Ștampila și semnătura asociației garante	
Ștampila și semnătura autorității competente	

*/ dacă este cazul