



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul XI — Nr. 533

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRÂRI ȘI ALTE ACTE

Marti, 2 noiembrie 1999

SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>	<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>		
		854.	Hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Comerciale de Transport cu Metroul „Metrorex” — S.A București pentru perioada 1 august—31 decembrie 1999	5	
			ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE		
163.	— Ordonanță de urgență privind unele măsuri pentru completarea și modificarea cadrului juridic referitor la regimul de administrare, restructurarea financiară și operațională a Băncii Agricole — S.A. în vederea privatizării.....	1-4			
165.	— Ordonanță de urgență pentru completarea alin. 1 al art. 5 din Ordonanța Guvernului nr. 29/1994 privind constituirea și utilizarea Fondului special pentru dezvoltarea sistemului energetic	4	1.804.	— Decizie a directorului general al Direcției Generale a Vămirilor privind aprobarea Metodologiei de control al valorii în vamă a mărfurilor importate	5-8

ORDONANȚE ȘI HOTĂRÂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI

GUVERNUL ROMÂNIEI

ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ

privind unele măsuri pentru completarea și modificarea cadrului juridic referitor la regimul de administrare, restructurarea financiară și operațională a Băncii Agricole — S.A. în vederea privatizării

În temeiul prevederilor art. 114 alin. (4) din Constituția României,

Guvernul României emite următoarea ordonanță de urgență:

CAPITOLUL I

Dispoziții generale

Art. 1. — Prezenta ordonanță de urgență stabilește unele măsuri pentru completarea și modificarea cadrului juridic referitor la regimul de administrare a Băncii Agricole — S.A. până la privatizarea sa, restructurarea financiară și operațională a băncii în scopul reducerii cheltuielilor acesteia, al creșterii gradului de lichiditate și a credibilității interne și externe ale acesteia.

Art. 2. — În sensul prezentei ordonanțe de urgență, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

a) *active bancare supuse valorificării* — au semnificația prevăzută la alin. (1) al art. 2*) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998 privind unele măsuri premergătoare privatizării băncilor, cu modificările ulterioare;

b) *angajamente extrabilanțiere* — valoarea angajamentelor de finanțare și a celor de garanție care se evidențiază în soldurile următoarelor conturi: „901 — Angajamente în favoarea altor bănci”, „903 — Angajamente în favoarea clienților”, „911 — Cauțiuni, avaluri și alte garanții date altor bănci”, „913 — Garanții date pentru clientelă”, „922 — Titluri de livrat” și „981 — Angajamente îndoelnice”, dimi-

*) Alin. (1) al art. 2 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998 a fost modificat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/1999, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 225 din 20 mai 1999, și prin Ordonanța Guvernului nr. 54/1999, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 405 din 26 august 1999.

nuată cu valoarea depozitelor colaterale aduse în garanție pentru angajamentele respective;

c) *lichiditate curentă* — indicatorul calculat ca raport între activele lichide și pasivele cu scadență de până la un an. În activele lichide se includ: numerarul în casierii, disponibilitățile băncii în conturi la vedere sau pe termen de până la un an, creanțele cu scadență de până la un an, la valoarea netă. Pasivele cu scadență de până la un an includ resursele atrase de Banca Agricolă — S.A. de la clientela bancară și nebanară, a căror scadență este de până la un an;

d) *operațiuni cu titluri* — operațiunile efectuate de Banca Agricolă — S.A. cu următoarele categorii de titluri: titluri primite în pensiune livrată, titluri de tranzacție, titluri de plasament și titluri de investiții.

CAPITOLUL II

Comitetul de administrare

Art. 3. — (1) La data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență se constituie Comitetul de administrare a Băncii Agricole — S.A., denumit în continuare *comitet de administrare*, alcătuit din 3 persoane desemnate de Banca Națională a României prin ordin al guvernatorului, cu avizul Guvernului. Ordinul va fi publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I.

(2) Comitetul de administrare va avea un președinte și 2 vicepreședinți. Persoanele numite în comitetul de administrare trebuie să îndeplinească condițiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea bancară nr. 58/1998, modificată și completată prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 24/1999, precum și în normele Băncii Naționale a României pentru conducătorii băncilor.

(3) Pe perioada exercitării funcțiilor în cadrul comitetului de administrare, persoanelor salariate ale Băncii Naționale a României li se suspendă contractul individual de muncă cu aceasta, urmând să li se încheie contract de muncă pe durată determinată cu Banca Agricolă — S.A. La încetarea mandatului persoanele respective vor reveni la funcțiile deținute anterior în cadrul Băncii Naționale a României.

(4) Persoanele care vor face parte din comitetul de administrare vor încheia un contract de mandat comun cu Fondul Proprietății de Stat, Banca Națională a României și Ministerul Finanțelor, prin care se vor stabili obiectivele și termenele de realizare a acestora.

(5) Trimestrial, comitetul de administrare va prezenta rapoarte scrise instituțiilor prevăzute la alin. (4) cu privire la starea financiară a Băncii Agricole — S.A., costul menținerii activelor și situația recuperării creditelor neperformante. Totodată, raportul va conține referiri cu privire la stadiul îndeplinirii obiectivelor prevăzute în contractul de mandat.

(6) Remunerația președintelui, precum și remunerațiile vicepreședinților comitetului de administrare se stabilesc la nivelul drepturilor bănești ale președintelui și, respectiv, ale vicepreședinților Băncii Agricole — S.A.

Art. 4. — (1) Începând cu data publicării în Monitorul Oficial al României a ordinului guvernatorului Băncii Naționale a României, potrivit art. 3 alin. (1), încetează mandatul membrilor Consiliului de administrație al Băncii

Agricole — S.A. și contractele de muncă ale celorlalți conducători ai băncii. De asemenea, cu aceeași dată se suspendă exercitarea atribuțiilor Consiliului de administrație al Băncii Agricole — S.A. prevăzute în actul constitutiv al respectivei bănci.

(2) Comitetul de administrare va asigura punerea în aplicare a măsurilor de restructurare operațională și financiară prevăzute la art. 5—10 și va stabili condițiile optime pentru conservarea activelor și încasarea creanțelor în interesul deponenților și al celorlalți creditori.

(3) Comitetul de administrare își va înceta activitatea după privatizarea Băncii Agricole — S.A. și după alegerea administratorilor de către adunarea generală a acționarilor, potrivit prevederilor legale și ale actului constitutiv.

CAPITOLUL III

Măsurile de restructurare operațională și financiară

Art. 5. — (1) Comitetul de administrare va asigura continuarea procesului de restructurare operațională a Băncii Agricole — S.A., precum și finalizarea acestui proces până la privatizarea băncii.

(2) În cadrul procesului de restructurare operațională se va avea în vedere stabilirea unui raport optim între volumul de activitate rămas după preluarea activelor bancare prevăzute la art. 6 alin. (1) de către Agenția de Valorificare a Activelor Bancare, pe de o parte, și numărul de sucursale, agenții și alte sedii secundare ale Băncii Agricole — S.A., precum și numărul de salariați ai băncii, pe de altă parte. Obiectivele care vor fi avute în vedere prin optimizarea acestui raport sunt creșterea lichidității și reducerea ponderii cheltuielilor operaționale în totalul cheltuielilor băncii.

Art. 6. — (1) Se autorizează Agenția de Valorificare a Activelor Bancare să preia active bancare supuse valorificării de la Banca Agricolă — S.A., în limita unui plafon de 2.700 miliarde lei, până la data de 30 decembrie 1999, din care 1.300 miliarde lei până la data de 29 octombrie 1999. Activele bancare supuse valorificării vor fi preluate în condițiile prevăzute la art. 2*), 3*), 8*), 12*) și 121***) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998, cu modificările ulterioare.

(2) Operațiunile de preluare a activelor bancare supuse valorificării se vor efectua în următoarele condiții:

a) vor fi precedate de clasificarea portofoliului de credite și a dobânzilor aferente, precum și de provizionarea acestora în conformitate cu prevederile Circularei Băncii Naționale a României nr. 6/1999 privind constituirea de către bănci, persoane juridice române, de provizioane specifice de risc pentru dobânzile neincasate la scadență, precum și pentru unele categorii de credite acordate și plasamente constituite la alte bănci, pe baza situației efective înregistrate în ultima zi din luna anterioară celei în care se face preluarea;

b) Comitetul de coordonare a restructurării Băncii Agricole — S.A. va aviza selectarea și preluarea acestora, în conformitate cu prevederile art. 19 lit. b)***)) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998, cu modificările ulterioare.

*) Art. 2, 3, 8 și 12 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998 au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/1999, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 225 din 20 mai 1999, și prin Ordonanța Guvernului nr. 54/1999, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 405 din 26 august 1999.

**) Art. 12¹ din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998 a fost introdus prin Ordonanța Guvernului nr. 54/1999.

***)) Art. 19 lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 51/1998 a fost modificat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/1999.

(3) Pentru activele bancare prevăzute la alin. (1), preluate de Agenția de Valorificare a Activelor Bancare, Banca Agricolă — S.A. va primi în contrapartidă titluri de stat de valoare egală. Sumele efectiv recuperate de către Banca Agricolă — S.A. în perioada predării activelor neperformante Agenției de Valorificare a Activelor Bancare vor fi virate în contul general al trezoreriei statului, deschis la Banca Națională a României pe numele Ministerului Finanțelor.

(4) Preluarea la datoria publică internă și emiterea titlurilor de stat aferente operațiunilor prevăzute la alin. (1), precum și evidențierea lor de către Banca Agricolă — S.A. se fac în două etape, astfel:

a) cu data de 29 octombrie 1999, în limita sumei de 1.300 miliarde lei;

b) până la data de 30 decembrie 1999, în limita sumei reprezentând diferența până la 2.700 miliarde lei.

(5) Operațiunile se vor efectua potrivit evidențelor contabile ale Băncii Agricole — S.A. și pe baza documentelor de predare-primire.

(6) Titlurile de stat vor fi emise în limita plafonului stabilit la alin. (1) și vor avea scadența la 2 ani. Titlurile de stat sunt negociabile și poartă o dobândă a cărei rată este egală cu rata medie lunară a dobânzilor active practicate de bănci în relațiile cu clienții nebancai. Rata medie lunară a dobânzilor active este calculată de Banca Națională a României pe baza datelor transmise de bănci. Dobânda aferentă titlurilor de stat se calculează trimestrial, începând cu data realizării emisiunii, și se plătește până la data de 27 a lunii următoare trimestrului pentru care se face calculul.

Art. 7. — (1) Operațiunile privind titlurile de stat emise în baza prezentei ordonanțe de urgență se derulează prin Banca Națională a României, care acționează în calitate de agent al statului.

(2) În aplicarea prevederilor prezentei ordonanțe de urgență Ministerul Finanțelor va încheia cu Banca Agricolă — S.A. convenții de derulare a datoriei publice astfel contractate.

Art. 8. — Întreaga responsabilitate pentru corectitudinea și realitatea sumelor preluate la datoria publică internă conform art. 6 alin. (1) revine Băncii Agricole — S.A. și Agenției de Valorificare a Activelor Bancare.

Art. 9. — Până la sfârșitul anului 1999 comitetul de administrare va lua măsuri pentru conformarea Băncii Agricole — S.A. cu reglementările Băncii Naționale a României referitoare la rezerva minimă obligatorie pe care băncile trebuie să o constituie în conturile curente deschise la Banca Națională a României, precum și pentru reducerea soldului depozitelor atrase și/sau a împrumuturilor obținute de la alte bănci la un nivel care să asigure o administrare corespunzătoare a resurselor și a plasamentele băncii, precum și o lichiditate adecvată.

Art. 10. — (1) Pe perioada funcționării comitetului de administrare Banca Agricolă — S.A. va acorda credite și va efectua operațiuni cu titluri numai în situația în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

a) în cazul operațiunilor de creditare, nivelul indicatorului „Lichiditatea curentă” să fie mai mare de 100%, iar benefi-

ciarii creditelor să fie clienți ai Băncii Agricole — S.A. ale căror credite obținute anterior de la bancă au fost clasificate în categoria „Standard”;

b) în cazul operațiunilor cu titluri, lichiditatea curentă să fie mai mare de 110%.

(2) În scopul creșterii lichidității, pe perioada funcționării comitetului de administrare Banca Agricolă — S.A. nu își va asuma angajamente extrabilanțiere, nu va acorda credite subordonate, nu va achiziționa părți sociale/acțiuni în cadrul societăților comerciale legate, titluri de participare și titluri ale activității de portofoliu și nu va efectua investiții în imobilizări corporale. Totodată, comitetul de administrare va putea hotărî vânzarea de părți sociale/acțiuni în cadrul societăților comerciale legate, titluri de participare și titluri ale activității de portofoliu în situația în care este îndeplinită una dintre următoarele condiții:

a) lichiditatea curentă este mai mică de 90%;

b) titlurile respective au un randament scăzut și nu asigură o utilizare eficientă a fondurilor imobilizate.

CAPITOLUL IV

Măsuri pentru accelerarea privatizării

Art. 11. — (1) Raportul de evaluare a Băncii Agricole — S.A., precum și studiul de fezabilitate pe baza cărora se va realiza privatizarea băncii se vor întocmi în conformitate cu dispozițiile art. 7*) din Legea nr. 83/1997 pentru privatizarea societăților comerciale bancare, cu modificările ulterioare.

(2) În scopul încheierii procesului de privatizare a Băncii Agricole — S.A. până la data de 30 iunie 2000, se stabilesc următoarele termene:

a) principalele elemente ale raportului de evaluare și ale studiului de fezabilitate, însușite de Comisia de privatizare a Băncii Agricole — S.A., vor fi supuse regimului de publicitate în principalele cotidiane de răspândire națională, precum și în principalele săptămânale financiare internaționale în termen de 90 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență;

b) procedeele și metodele de privatizare, precum și cotele de capital social care pot fi dobândite de persoanele fizice sau juridice în procesul de privatizare a Băncii Agricole — S.A. se vor stabili prin hotărâre a Guvernului, la propunerea comisiei de privatizare, pe baza consultării și a avizului comun al Agenției Române de Dezvoltare, Băncii Naționale a României și Fondului Proprietății de Stat, în termen de 120 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență.

Art. 12. — (1) Ca parte componentă a strategiei de privatizare a Băncii Agricole — S.A., se mandatează Fondul Proprietății de Stat, în calitate de acționar majoritar, să propună adunării generale a acționarilor Băncii Agricole — S.A. acoperirea pierderilor înregistrate la data de 29 octombrie 1999 prin utilizarea integrală a sumelor evidențiate în soldurile conturilor „Rezerve legale” și „Alte rezerve”, precum și prin reducerea soldului contului „Capital social”.

(2) Operațiunea prevăzută la alin. (1) va fi realizată efectiv în cursul lunii noiembrie 1999.

*) Art. 7 din Legea nr. 83/1997 a fost modificat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 88/1997, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 381 din 29 decembrie 1997, și prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 84/1999, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 270 din 11 iunie 1999.

CAPITOLUL V

Dispoziții tranzitorii și finale

Art. 13. — O dată cu preluarea de către comitetul de administrare a atribuțiilor Consiliului de administrație al Băncii Agricole — S.A. în condițiile art. 4, Comitetul de coordonare a restructurării Băncii Agricole — S.A., constituit în conformitate cu dispozițiile art. 7 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 43/1997 pentru întocmirea

bilanțului contabil special și regularizarea unor credite și dobânzi clasificate în categoria „pierdere” la Banca Agricolă — S.A., aprobată și modificată prin Legea nr. 166/1998, își încetează activitatea.

Art. 14. — La data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I, a ordinului guvernatorului Băncii Naționale a României, în condițiile art. 3 alin. (1) din prezenta ordonanță de urgență, se abrogă art. 7 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 43/1997.

PRIM-MINISTRU
RADU VASILE

Contrasemnează:

Președintele Agenției Române de Dezvoltare,
Sorin Fodoreanu
Președintele Consiliului de administrație
al Fondului Proprietății de Stat,
Radu Sârbu
Ministrul finanțelor,
Decebal Traian Remeș
Guvernatorul Băncii Naționale a României,
Mugur Isărescu

București, 28 octombrie 1999.
Nr. 163.

GUVERNUL ROMÂNIEI

ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ

pentru completarea alin. 1 al art. 5 din Ordonanța Guvernului nr. 29/1994 privind constituirea și utilizarea Fondului special pentru dezvoltarea sistemului energetic

În temeiul art. 114 alin. (4) din Constituția României,

Guvernul României emite următoarea ordonanță de urgență:

Articol unic. — Alineatul 1 al articolului 5 din Ordonanța Guvernului nr. 29/1994 privind constituirea și utilizarea Fondului special pentru dezvoltarea sistemului energetic, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 208 din 10 august 1994, aprobată prin Legea nr. 136/1994, cu modificările și completările ulterioare, se completează după liniuța a 9-a cu 4 liniuțe, care vor avea următorul cuprins:
„— finanțarea activităților de cercetare-dezvoltare, aplicații și inginerie tehnologică aferentă suportului tehnic național pentru domeniul de energetică nucleară;

— finanțarea stocului de uraniu necesar în vederea realizării primei încărcături, precum și depozitarea și conservarea acestuia pentru centralele nuclear-electrice;

— lucrări de transport și distribuție a energiei termice, inclusiv pentru cele aflate în subordinea administrației publice locale;

— finanțarea stocului de apă grea necesar în vederea realizării primei încărcături pentru centralele nuclear-electrice.”

PRIM-MINISTRU
RADU VASILE

Contrasemnează:
Ministrul industriei și comerțului,
Radu Berceanu
Ministrul finanțelor,
Decebal Traian Remeș

București, 28 octombrie 1999.
Nr. 165.

GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Comerciale de Transport cu Metroul „Metrorex“ — S.A. București pentru perioada 1 august — 31 decembrie 1999

În temeiul art. 60 alin. (2) din Legea bugetului de stat pe anul 1999 nr. 36/1999,

Guvernul României hotărăște :

Art. 1. — Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Comerciale de Transport cu Metroul „Metrorex“ — S.A. București pentru perioada 1 august—31 decembrie 1999, prevăzut în anexă*).

Art. 2. — (1) Cheltuielile totale aferente veniturilor înscrise în bugetul de venituri și cheltuieli prevăzut la art. 1 reprezintă limite maxime și nu pot fi depășite decât în cazuri justificate și numai cu aprobarea Guvernului, la propunerea Ministerului Transporturilor, cu avizul Ministerului Muncii și Protecției Sociale și al Ministerului Finanțelor.

(2) În cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, Societatea Comercială de Transport cu Metroul „Metrorex“ — S.A.

București poate efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Art. 3. — Nerespectarea prevederilor art. 2 constituie contravenție și se sancționează cu amendă de la 500.000 lei la 1.000.000 lei.

Art. 4. — (1) Contravenția se constată și amenda se aplică de către organele de control financiar ale statului, împuternicite potrivit legii, persoanelor vinovate de nerespectarea prevederilor prezentei hotărâri.

(2) Contravenției prevăzute la art. 3 i se aplică dispozițiile Legii nr. 32/1968 privind stabilirea și sancționarea contravențiilor, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. — Anexa face parte integrantă din prezenta hotărâre.

PRIM-MINISTRU
RADU VASILE

Contrasemnează:

Ministrul transporturilor,

Traian Băsescu

Ministrul muncii și protecției sociale,

Alexandru Athanasiu

Ministrul finanțelor,

Decebal Traian Remeș

București, 18 octombrie 1999.

Nr. 854.

*) Anexa se publică ulterior.

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

MINISTERUL FINANTELOR
DIRECȚIA GENERALĂ A VĂMILOR

DECIZIE

privind aprobarea Metodologiei de control al valorii în vamă a mărfurilor importate

Directorul general al Direcției Generale a Vănilor,
în baza art. 6 din Hotărârea Guvernului nr. 392/1999 privind controlul valorii în vamă a mărfurilor importate,

în temeiul prevederilor art. 113 din Regulamentul de aplicare a Codului vamal al României, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 626/1997,

emite următoarea decizie:

Art. 1. — Se aprobă Metodologia de control al valorii în vamă a mărfurilor importate, prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta decizie.

Art. 2. — Direcțiile de specialitate din cadrul Direcției Generale a Vănilor și unitățile sale subordonate vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei decizii.

Art. 3. — Prezenta decizie intră în vigoare în termen de 15 zile de la data publicării ei în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Directorul general al Direcției Generale a Vănilor,
Dumitru Balteș

București, 30 septembrie 1999.
Nr. 1.804.

ANEXĂ

METODOLOGIA

de control al valorii în vamă a mărfurilor importate

A. Verificarea îndeplinirii condițiilor privind acceptarea valorii de tranzacție în scopul determinării valorii în vamă a mărfurilor importate

1. Valoarea în vamă a mărfurilor importate se determină pe baza valorii de tranzacție, de fiecare dată când sunt îndeplinite condițiile prevăzute la art. 1 și 8 din Acordul privind aplicarea art. VII GATT 1994, ratificat prin Legea nr. 133/1994.

2. În situația în care se constată că nu sunt îndeplinite condițiile stipulate la art. 1 și 8 din Acordul privind aplicarea art. VII GATT 1994, ratificat prin Legea nr. 133/1994, și că valoarea de tranzacție nu poate fi acceptată în scopul determinării valorii în vamă a mărfurilor importate, biroul vamal și importatorul se vor consulta pentru a găsi baza valorii în vamă, prin aplicarea prevederilor art. 2—7 din acordul sus-menționat, în ordinea prevăzută în acesta.

B. Procedura aplicabilă în situațiile în care există suspiciuni privind realitatea valorii în vamă declarate a mărfurilor importate

3. (1) În toate cazurile în care biroul vamal are îndoieli privind exactitatea informațiilor sau a documentelor furnizate pentru determinarea valorii în vamă a mărfurilor importate pe baza valorii de tranzacție, valoarea în vamă va fi determinată cu titlu definitiv numai după efectuarea verificării documentelor justificative suplimentare solicitate importatorului și, în cazurile prevăzute în prezenta metodologie, după efectuarea investigațiilor la sediul importatorului, respectiv la locul de depozitare a mărfurilor.

(2) Lista exemplificativă cuprinzând documentele justificative suplimentare este prevăzută în anexa nr. 1 la prezenta metodologie.

(3) Biroul vamal va analiza circumstanțele proprii fiecărei tranzacții care stă la baza operațiunii de import, după care va completa formularul prevăzut în anexa nr. 2 la prezenta metodologie, pe care îl va adresa în mod oficial importatorului. În formularul adresat importatorului se vor menționa documentele justificative solicitate și considerentele pentru care valoarea în vamă declarată a mărfurilor importate nu poate fi acceptată fără o verificare suplimentară.

(4) Prezentarea documentelor justificative suplimentare, solicitate în scris importatorului de către biroul vamal, nu poate fi considerată ca având un caracter facultativ în vederea dovedirii veridicității valorii în vamă declarate a mărfurilor importate.

4. (1) Dacă este necesară amânarea determinării definitive a valorii în vamă a mărfurilor importate, biroul vamal va aproba ridicarea mărfurilor din vamă numai cu condiția respectării procedurii prevăzute la art. 3 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 392/1999.

(2) Importatorul are obligația să prezinte documentele justificative prevăzute la pct. 3 alin. (2) din prezenta metodologie în termen de 30 de zile de la ridicarea mărfurilor din vamă.

(3) Pentru categoriile de mărfuri cuprinse în baza de date statistice la import cuantumul garanției se va determina utilizându-se informațiile existente în această bază de date. Prin expresia *suma cea mai ridicată a datoriei vamale ce ar rezulta din operațiunea de vămuire* se înțelege suma care rezultă din calcularea drepturilor de import pe baza nivelului maxim al valorii în vamă a mărfurilor importate prevăzute în baza de date statistice la import pentru mărfuri clasificate la același cod tarifar sau, atunci când este cazul, la aceeași categorie de mărfuri din cadrul aceluiași cod tarifar.

(4) Atunci când există suspiciuni cu privire la exactitatea valorii în vamă declarate la importul categoriilor de mărfuri care nu sunt cuprinse în baza de date statistice la import, biroul vamal va utiliza pentru determinarea cuantumului garanției informațiile și datele aflate în evidența sa și cele cuprinse în Situația statistică privind valoarea în vamă declarată la import, elaborată în sistem informatizat de Direcția de informatizare și statistică vamală din cadrul Direcției Generale a Vănilor. În aceste cazuri, prin expresia *suma cea mai ridicată a datoriei vamale ce ar rezulta din operațiunea de vămuire* se înțelege suma care rezultă din calcularea drepturilor de import pe baza nivelului maxim al valorii în vamă pentru mărfuri identice, respectiv similare, sau, în ultimă instanță, pe baza nivelului maxim al valorii în vamă a mărfurilor clasificate la același cod tarifar cu mărfurile ce urmează a fi evaluate.

(5) Baza de date statistice la import și Situația statistică privind valoarea în vamă declarată la import sunt destinate uzului intern al autorității vamale și se comunică numai unităților din subordinea Direcției Generale a Vănilor și instituțiilor prevăzute la art. 7 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 392/1999. Datele și informațiile cuprinse în baza de date statistice la import și în Situația statistică privind valoarea în vamă declarată la import se utilizează numai în scopul evaluării în vamă, cu respectarea

confidențialității lor, în condițiile prevăzute la art. 10 din Acordul privind aplicarea art. VII GATT 1994, ratificat prin Legea nr. 133/1994.

5. (1) În termen de 24 de ore de la înregistrarea declarației vamale de import biroul vamal va informa direcția regională vamală în a cărei subordine se află despre aplicarea prezentei metodologii. Nota de informare va cuprinde datele de identificare a importatorului și a mărfurilor declarate.

(2) În situația în care sediul importatorului sau locul de depozitare a mărfurilor este situat pe teritoriul altei direcții regionale vamale decât cea prin care se derulează operațiunea de import supusă verificărilor, direcția regională vamală menționată la alin. (1) va transmite, în termen de două ore, informarea primită la această direcție regională vamală.

(3) În termen de 48 de ore de la primirea oficială a documentației complete prezentate de importator, biroul vamal va lua următoarele măsuri:

a) va analiza documentele prezentate de importator, va verifica concordanța cu datele din declarația vamală de import și din celelalte documente depuse în momentul efectuării formalităților de vămuire;

b) va întocmi un raport care va fi înaintat direcției regionale vamale în a cărei subordine se află, care va cuprinde concluziile asupra verificărilor efectuate și propunerile referitoare la modul de încheiere a operațiunii. Raportul va fi semnat de șeful biroului vamal și de șeful compartimentului de control documentar (sau, în lipsa unei persoane care asigură această funcție, de persoana numită de șeful biroului vamal prin ordin de serviciu) și va fi însoțit de întreaga documentație depusă de importator. În situația prevăzută la alin. (2) raportul și documentația anexată la acesta se vor comunica de către direcția regională vamală menționată anterior direcției regionale vamale în a cărei rază de competență se află sediul importatorului, respectiv locul de depozitare a mărfurilor, în termen de 48 de ore de la primirea acestor documente.

6. (1) Din momentul informării direcției regionale vamale potrivit pct. 5 alin. (1) și (2) din prezenta metodologie, brigada de supraveghere și control vamal din cadrul acestei direcții regionale vamale va iniția procedura de control la sediul importatorului, respectiv la locul de depozitare a mărfurilor, luând următoarele măsuri:

a) verifică existența sediului social al agentului economic importator, corespunzător cu cel prevăzut în certificatul de înmatriculare la registrul comerțului, precum și a locului de depozitare a mărfurilor;

b) controlează bunurile supuse vămuirii;

c) efectuează la sediul agentului economic importator investigațiile asupra operațiunii de import analizate, în scopul verificării modului de respectare a reglementărilor vamale;

d) alte măsuri stabilite și comunicate de Direcția de supraveghere și control vamal.

(2) Direcția de supraveghere și control vamal va transmite brigăzilor de supraveghere și control vamal din subordine norme interne cuprinzând procedura de control la sediul importatorului.

(3) Pe parcursul desfășurării activității de control brigada de supraveghere și control vamal care efectuează verificarea la sediul importatorului va ține seama de următoarele:

a) concluziile formulate în urma verificărilor efectuate asupra documentelor prezentate de importator și propunerile referitoare la modul de încheiere a operațiunii cuprinse în raportul întocmit de biroul vamal;

b) raportul întocmit de brigada de supraveghere și control vamal care a efectuat verificarea la locul de depozitare

a mărfurilor, în cazul în care acesta este situat în raza de competență a altei direcții regionale vamale.

(4) Dacă este cazul, brigada de supraveghere și control vamal care efectuează verificarea la sediul importatorului va informa Direcția de supraveghere și control vamal din cadrul Direcției Generale a Vămilelor despre necesitatea de a se solicita documente și informații administrației vamale din țara de export, în baza acordurilor de cooperare în domeniul vamal. Nota de informare va fi însoțită de întreaga documentație analizată și de raportul privind rezultatele verificărilor efectuate la sediul importatorului.

(5) Direcția de supraveghere și control vamal din cadrul Direcției Generale a Vămilelor va transmite brigăzilor de supraveghere și control vamal din subordine norme interne referitoare la cazurile și la condițiile în care se solicită aceste date și informații.

(6) Direcția de supraveghere și control vamal din cadrul Direcției Generale a Vămilelor va comunica brigăzii de supraveghere și control vamal rezultatele verificărilor efectuate de administrația vamală din țara de export în termen de 5 zile de la data primirii acestora.

7. (1) Brigada de supraveghere și control vamal care a efectuat verificarea la sediul importatorului va întocmi raportul care va cuprinde concluziile finale privind modul de determinare a valorii în vamă a mărfurilor care au făcut obiectul verificărilor.

(2) În situația prevăzută la pct. 5 alin. (2) din prezenta metodologie, acest raport va fi transmis direcției regionale vamale în subordinea căreia se află biroul vamal prin care se derulează operațiunea supusă verificării.

(3) Raportul va fi întocmit și transmis direcției regionale vamale în termen de 20 de zile de la data primirii raportului întocmit de biroul vamal și a documentației, cu excepția cazurilor în care este necesară corespondența internațională, atunci când termenul de răspuns se prelungește în mod corespunzător.

8. (1) Decizia finală va fi luată de direcția regională vamală în subordinea căreia se află biroul vamal prin care se derulează operațiunea supusă verificării, pe baza raportului întocmit de biroul vamal și în concordanță cu raportul întocmit de brigada de supraveghere și control vamal care a efectuat verificarea la sediul importatorului, respectiv la locul de depozitare a mărfurilor.

(2) Decizia finală va fi comunicată în scris importatorului în termen de 30 de zile de la data primirii oficiale la biroul vamal a documentației complete prezentate de importator, cu excepția cazurilor în care este necesară corespondența internațională, atunci când termenul de răspuns se prelungește potrivit prevederilor art. 3 alin. (6) din Hotărârea Guvernului nr. 392/1999.

9. Deciziile finale prin care se stabilește că documentele justificative prezentate de importator și rezultatele controlului ulterior sunt în măsură să dovedească realitatea valorii de tranzacție declarate se vor transmite Direcției Generale a Vămilelor în termen de 5 zile de la data emiterii lor.

10. Operațiunile de import al mărfurilor, efectuate de același importator, provenind de la același exportator și care se derulează în baza aceluiași prevederi contractuale, pot fi efectuate fără aplicarea prevederilor prezentei metodologii, dacă în urma verificării operațiunilor anterioare s-a constatat realitatea valorii de tranzacție declarate. În aceste situații direcția regională vamală în subordinea căreia se află biroul vamal va comunica acestuia acordul său, în baza avizului brigăzii de supraveghere și control vamal care a efectuat verificarea la sediul importatorului, respectiv la locul de depozitare a mărfurilor.

LISTA EXEMPLIFICATIVĂ
cuprinzând documentele justificative suplimentare

- actul constitutiv al titularului operațiunii;
- certificatul de înmatriculare a societății comerciale la registrul comerțului;
- certificatul de înregistrare fiscală;
- contractul comercial încheiat cu vânzătorul produselor respective, precum și corespondența comercială purtată cu acesta în vederea încheierii și derulării contractului;
- factura comercială emisă de vânzătorul mărfurilor și/sau alte documente privind plata mărfurilor și a cheltuielilor pe parcurs extern, aferente acestora;
- documentul de transport al mărfurilor;
- contractul de asigurare a mărfii și polița de asigurare, atunci când este cazul;
- documentele bancare privind efectuarea plăților externe pentru importul de mărfuri către vânzătorul acestora, conform dispozițiilor contractuale;
- extrasul contului în valută din care s-a efectuat plata;
- documentele privind obținerea valutei prin schimb valutar pe piața valutară;
- ofertele de preț ale producătorului mărfii;
- datele privind evidența contabilă a importatorului (bilanțuri contabile, balanțe de verificare, acte privind recepția mărfurilor, notele contabile privind înregistrarea mărfurilor, documente de plată și altele);
- actele de vânzare către beneficiari interni;
- orice alte documente și informații solicitate de biroul vamal, în măsură să dovedească realitatea valorii în vamă declarate;
- orice alte documente și informații prezentate din proprie inițiativă de importator (de exemplu: declarația vamală de export sau copia de pe aceasta, certificată de autoritatea vamală din țara de export cu care România a încheiat acorduri de cooperare în domeniul vamal; alte date și informații transmise de producătorul sau de exportatorul mărfurilor ce urmează a fi evaluate, cum ar fi: calculația de preț al produsului, existența unor subvenții la export).

MODEL

de formular utilizat de biroul vamal în situația prevăzută la pct. 3 din Metodologia de control al valorii în vamă a mărfurilor importate

Vă informăm că valoarea în vamă declarată de dumneavoastră la importul mărfurilor înscrise în evidențele noastre¹⁾ nu poate fi acceptată fără efectuarea unor verificări suplimentare, din următoarele considerente²⁾:

.....
.....
.....

Pentru efectuarea verificărilor care se impun în acest caz este necesar să prezentați, în termen de 30 de zile de la ridicarea mărfurilor din vamă, următoarele documente³⁾:

.....
.....
.....

Pentru verificarea realității valorii în vamă declarate de dumneavoastră puteți prezenta, din proprie inițiativă, orice alte documente de natură să conducă la determinarea valorii în vamă.

Vă comunicăm, de asemenea, că, în scopul verificării modului de respectare a reglementărilor vamale, se va analiza necesitatea efectuării investigațiilor la sediul societății dumneavoastră, urmând să puneți la dispoziție echipei de control toate datele și informațiile pe care le dețineți referitoare la bunurile supuse vămuirii.

¹⁾ Se vor indica datele necesare pentru identificarea operațiunii.

²⁾ Se vor preciza motivele pentru care valoarea în vamă declarată nu poate fi acceptată fără o verificare suplimentară.

³⁾ Se vor preciza documentele prevăzute în anexa nr. 1 la Metodologia de control al valorii în vamă a mărfurilor importate. Aceste documente vor fi stabilite după controlul declarației vamale de import și al documentelor însoțitoare, în funcție de natura tranzacției (de exemplu: modalitatea de plată externă, condiția de livrare).

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR

Regia Autonomă „Monitorul Oficial”, str. Izvor nr. 2–4, Palatul Parlamentului, sectorul 5, București,
cont nr. 2511.1–12.1/ROL Banca Comercială Română — S.A. — Sucursala „Unirea” București
și nr. 64690427282 Banca Comercială Română — S.A., sectorul 5.

Adresa pentru publicitate : Serviciul relații cu publicul și agenții economici, București,
Str. Blanduziei nr. 1, sectorul 2, telefon 211.57.30.

Tiparul : Regia Autonomă „Monitorul Oficial”, tel. 490.65.52, 335.01.11/2178 și 402.21.78,
E-mail: ramomrk@bx.logicnet.ro, Internet: www.monitoruloficial.ro