

**CENTRUL NAȚIONAL
ANTICORUPȚIE
AL REPUBLICII MOLDOVA**



R. 402/25.11.15
CEB, 24

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР
ПО БОРЬБЕ С КОРРУПЦИЕЙ
РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА**

MD-2004, mun. Chișinău, bd. Ștefan cel Mare și Sfint 198
Tel. 24-36-41

Nr. 06/4998 din 16.12. 2015
La nr.482 din 25 noiembrie 2015

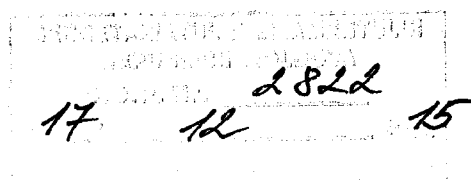
**Biroul Permanent al Parlamentului
Republicii Moldova**

Prin prezenta, Vă remitem atașat raportul de expertiză anticorupție asupra nivelului coruptibilității proiectului de lege pentru modificarea Legii privind aprobarea Nomenclaturii combinate a mărfurilor nr.172 din 25.07.2014.

Anexă: potrivit textului – 3 (trei) file.

Director adjunct

Cristina ȚARNĂ





RAPORT DE EXPERTIZĂ ANTICORUPȚIE
asupra nivelului coruptibilității proiectului
de lege pentru modificarea Legii privind aprobarea
Nomenclaturii combinate a mărfurilor nr.172 din 25.07.2014

I. EVALUAREA GENERALĂ A PROIECTULUI

1. Evaluarea fundamentării proiectului

1.1 Fundamentarea generală a proiectului

a. Autor al inițiativei legislative este un grup de deputați în Parlament, autor nemijlocit - deputați în Parlamentul RM, ceea ce corespunde art. 73 din Constituție și art. 47(44) din Regulamentul Parlamentului.

b. Categoria actului legislativ propus este lege organică, ceea ce corespunde art. 72 din Constituție și art.art. 6-11, 35 din Legea privind actele legislative, nr.780-XV din 27.12.2001.

c. Scopul promovării proiectului. Prin proiect se propune reducerea taxei vamale la import până la 1% la unele mărfuri care sunt utilizate în cea mai mare parte în calitate de produse complementare pentru produsele finite ale companiilor din industria prelucrătoare. Potrivit autorului, implementarea prevederilor va contribui la îmbunătățirea climatului investițional prin crearea unor condiții mai bune companiilor interesate în dezvoltarea activității de producție în Republica Moldova.

d. Suficiența argumentării. Deși autorul în nota informativă aduce argumente privind necesitatea și oportunitatea micșorării cotei taxei vamale la importul unor mărfuri din nomenclatorul combinat al mărfurilor până la 1%, totuși, acesta face o interpretare eronată a regimului vamal al drepturilor de import și al drepturilor de reexport a trecerii mărfurilor peste frontiera vamală a marilor companii din ramurile industriei prelucrătoare, cum ar fi: Draexlmaier, Gebauer&Griller, Lear Corporation, Electromanufacturing, Romina Cablaggi, Grip-Engineering, Introscopec etc.

Astfel, în condițiile Legii cu privire la tariful vamal nr.1380/97 și a Codului vamal agenții economice enunțați mai sus, care sunt rezidenți ai zonelor economice libere, plasează mărfurile sub un regim vamal suspensiv de perfectare activă cu achitarea taxei vamale la import de 0,4% din valoarea în vamă a mărfii. Prin urmare, constatăm că pentru categoria dată se aplică alt regim vamal al drepturilor de import, decât cel prevăzut în Legea nr.172/2014.

În concluzie, constatăm că pentru realizarea scopului proiectului este necesar de analizat întreg cadrul legal din domeniul vamal (Codul vamal, Legea nr.1380/97, Legea nr.172/14 etc.), prin instituirea unui mecanism clar de percepere al drepturilor de import și reexport pentru subiecții dați.

1.2 Fundamentarea economico-financiară a proiectului

Implementarea proiectului nu presupune cheltuieli financiare suplimentare.

1.3 Promovarea sau prejudicierea intereselor de grup ori individuale, în lipsa unei justificări a interesului public

Prin promovarea proiectului de lege s-ar prejudicia interesele statului, în cazul în care se va micșora taxa vamală până la 1% la import pentru unele materiale care sunt utilizate în calitate de produse complementare pentru produsele finite ale companiilor din industria prelucrătoare, ceea ce va duce la imposibilitatea de a acumula veniturile scontate la buget.

2. Evaluarea compatibilității proiectului cu standarde anticorupție

În proiect nu au fost atestate incompatibilități cu standardele naționale și internaționale anticorupție și nu au fost identificate domenii în care proiectul nu satisface cerințele sau sînt în contradicție cu aceste standarde.

Asigurarea transparenței în procesul decizional. La momentul efectuării expertizei anticorupție, proiectul a fost regăsit pe pagina web a autorului conform prevederilor Legii privind transparența în procesul decizional nr. 239-XVI din 13.11.2008.

II. EVALUAREA ÎN FOND A PROIECTULUI

1. Formulări lingvistice ambigui

Textul proiectului corespunde tehnicii legislative și normative, regulilor limbajului și expresiei juridice.

2. Conflicte ale normelor de drept

Nu sînt identificate conflicte ale normelor de drept, capabile să genereze coruptibilitate.

3. Norme de trimitere, de blanchetă și norme în alb

Nu sînt identificate norme de trimitere, de blanchetă și norme în alb, capabile să genereze coruptibilitate.

4. Discreții excesive ale autorităților publice

Art.I din proiect, obiecție de ordin general la Anexa Art.1 al Legii privind aprobarea Nomenclurii combinate a mărfurilor nr.172/2014.

Unele concluzii generale vis-a-vis de inițiativa de amendare a Anexei Nomenclurii combinate a mărfurilor sunt expuse la compartimentul „Suficiența argumentării proiectului”. Suplimentar, menționăm că micșorarea taxei vamale până la 1% la importul mărfurilor propuse prin proiect, de fapt, se aplică agenților economici care efectuează doar „importul” mărfurilor, pe când, agenții economici enunțați în nota informativă (Draexlmaier, Gebauer&Griller, Lear Corporation, Electromanufacturing, Romina Cablaggi, Grip-Engineering, Introscoop etc.) sunt rezidenți ai zonelor economice libere și plasează mărfurile la „import și reexport” sub un regim vamal suspensiv de perfectare activă cu achitarea taxei vamale la import de 0,4% din valoarea în vamă a mărfii, și anume, conform prevederilor Legii cu privire la tariful vamal nr.1380/97.

Astfel, argumentele autorului referitor la reducerea taxei vamale în vederea susținerii marilor companii investiționale, prin amendarea Legii nr.172/2014, nu sunt justificate din punct de vedere procedural, deoarece subiecții dați, la etapa actuală, plasează mărfurile sub un alt regim vamal de import. În cazul în care vor fi implementate prevederile date, există riscul să fie prejudiciat bugetul statului, prin neacumularea suficientă a veniturilor la buget, întrucât prevederile Legii 172/2014 se aplică agenților economici la importul de mărfuri nu și la reexportului acestora.

Recomandarea: Pentru realizarea scopului proiectului, și anume implementarea prevederilor din Acordul de Asociere RM-UE - art.14 din Protocolul II privind “Definiția noțiunii de “Produse originare” și metodele de cooperare administrativă”, precum și în vederea excluderii unor confuzii și contradicții în procesul de aplicare a drepturilor de import și reexport al mărfurilor, recomandăm autorului de a analiza suplimentar, în comun autoritățile responsabile de elaborarea și implementarea politicilor în domeniul vamal, întreg cadru legal (Legea nr.1380/95, nr.172/2014, Codul vamal etc.), astfel încât să fie clar reglementat mecanismul de percepere a drepturilor de import și reexport al mărfurilor.

5. Cerințe excesive pentru exercitarea drepturilor persoanelor

Nu sînt identificate cerințe excesive, care să depășească cadrul rezonabil pentru realizarea drepturilor sau obligațiilor subiecților vizați.

6. Accesul limitat la informație, lipsa transparenței

Textul proiectului nu necesită a fi evaluat prin prisma accesului la informație sau asigurării transparenței.

7. Lipsa sau insuficiența mecanismelor de control

Implementarea prevederilor proiectului nu presupune aplicarea cărorva mecanisme suplimentare de control.

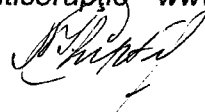
8. Responsabilitate și sancțiuni necorespunzătoare

Proiectul nu implică careva responsabilități și nu necesită referințe exprese la responsabilitate și sancțiunile aplicate pentru încălcarea prevederilor sale.

Expertiza a fost efectuată în temeiul Regulamentului cu privire la organizarea procesului de efectuare a expertizei anticorupție a proiectelor de acte legislative și normative, adoptat prin Hotărârea Guvernului nr. 977 din 23.08.2006, în condițiile Metodologiei de efectuare a expertizei anticorupție a proiectelor de acte legislative și normative, aprobată prin ordinul directorului Centrului Național Anticorupție nr. 62 din 19.04.2013, de către

Natalia Cheptea
inspector principal al Direcției legislație și expertiză anticorupție
10 Decembrie 2015

*Prezentul raport este publicat pe pagina oficială a
Centrului Național Anticorupție - www.cna.md*



**Anexa la raportul de expertiză anticorupție
asupra nivelului coruptibilității proiectului**

**de lege pentru modificarea Legii privind aprobarea Nomenclurii combinate a mărfurilor nr.172 din
25.07.2014**

Nr.	Norma	Factori de coruptibilitate și alte obiecții	Analiza	Recomandarea
1	Art.I din proiect, obiecție de ordin general la Anexa Art.1 al Legii privind aprobarea Nomenclurii combinate a mărfurilor nr.172/2014.	Competența de a aplica prevederea/luarea deciziei fără criterii clare	Unele concluzii generale vis-a-vis de inițiativa de amendare a Anexei Nomenclurii combinate a mărfurilor sunt expuse la compartimentul „Suficiența argumentării proiectului”. Suplimentar, menționăm că micșorarea taxei vamale până la 1% la importul mărfurilor propuse prin proiect, de fapt, se aplică agenților economici care efectuează doar „importul” mărfurilor, pe când, agenții economici enunțați în nota informativă (Draexlmaier, Gebauer&Griller, Lear Corporation, Electromanufacturing, Romina Cablaggi, Grip-Engineering, Introscopec etc.) sunt rezidenți ai zonelor economice libere și plasează mărfurile la „import și reexport” sub un regim vamal suspensiv de perfectare activă cu achitarea taxei vamale la import de 0,4% din valoarea în vamă a mărfii, și anume, conform prevederilor Legii cu privire la tariful vamal nr.1380/97. Astfel, argumentele autorului referitor la reducerea taxei vamale în vederea susținerii marilor companii investiționale, prin amendarea Legii nr.172/2014,	Pentru realizarea scopului proiectului, și anume implementarea prevederilor din Acordul de Asociere RM-UE - art.14 din Protocolul II privind “Definiția noțiunii de “Produse originare” și metodele de cooperare administrativă”, precum și în vederea excluderii unor confuzii și contradicții în procesul de aplicare a drepturilor de import și reexport al mărfurilor, recomandăm autorului de a analiza suplimentar, în comun autoritățile responsabile de elaborarea și implementarea politicilor

		<p>nu sunt justificate din punct de vedere procedural, deoarece subiecții dați, la etapa actuală, plasează mărfurile sub un alt regim vamal de import. În cazul în care vor fi implementate prevederile date, există riscul să fie prejudiciat bugetul statului, prin neacumularea suficientă a veniturilor la buget, întrucât prevederile Legii 172/2014 se aplică agenților economici la importul de mărfuri nu și la reexportului acestora.</p>	<p>În domeniul vamal, întreg cadru legal (Legea nr.1380/95, nr.172/2014, Codul vamal etc.), astfel încât să fie clar reglementat mecanismul de percepere a drepturilor de import și reexport al mărfurilor.</p>
--	--	--	---