

EØS-KOMITEENS BESLUTNING

nr. 76/2009

av 30. juni 2009

om endring av EØS-avtalens protokoll 10 om forenkling av kontroll og formaliteter i forbindelse med godstransport og protokoll 37 om listen omhandlet i artikkel 101

EØS-KOMITEEN HAR –

under henvisning til avtalen om Det europeiske økonomiske samarbeidsområde, endret ved protokollen om justering av avtalen om Det europeiske økonomiske samarbeidsområde, heretter kalt "avtalen", særlig artikkel 98 og 101, og

på følgende bakgrunn:

- 1) Avtalens protokoll 10 er ikke tidligere endret av EØS-komiteen.
- 2) Avtalens protokoll 37 er endret ved EØS-komiteens beslutning nr. 61/2009 av 29. mai 2009⁽¹⁾.
- 3) Avtalens protokoll 10 skal endres i Det europeiske fellesskaps og EFTA-statenes felles interesse for å unngå unødige restriksjoner og etablere et sett med bestemmelser som fastsetter tilsvarende tiltak for tollsikkerhet for transport av varer som kommer fra eller sendes til tredjeland.
- 4) Denne beslutning i EØS-komiteen får ikke anvendelse for Island og Liechtenstein. Den skal imidlertid være åpen for alle EFTA-stater, forutsatt ny beslutning i EØS-komiteen.
- 5) Fellesskapet og Norge har til hensikt å forbedre sikkerheten ved handel av varer som innføres til eller utføres fra deres territorium, uten å hindre den frie flyt av denne handelen.
- 6) Det er av felles interesse for Fellesskapet og Norge at det etableres tilsvarende tollsikkerhetsregler for transport av varer til og fra tredjeland, og at disse reglene trer i kraft samtidig med de tilsvarende regler som gjelder mellom medlemsstatene i Den europeiske union.
- 7) Fellesskapet og Norge er fast bestemt på å garantere et likeverdig sikkerhetsnivå på sine territorier gjennom tollsikkerhetstiltak basert på de regler som gjelder i Fellesskapet.

⁽¹⁾ EUT L 232 av 3.9.2009, s. 13, og EØS-tillegget til EUT nr. 47 av 3.9.2009, s. 14.

- 8) De aktuelle tollsikkerhetsreglene gjelder erklæringer om sikkerhetsdata som dekker varene før de innføres eller utføres, til forvaltning av sikkerhetsrisiko og tilhørende tollkontroller, samt til tildeling av den gjensidig anerkjente status som autorisert økonomisk operatør.
- 9) Det er ønskelig at Norge konsulteres i forbindelse med utviklingen av Fellesskapets regler i forbindelse med tollsikkerhetstiltak, og underrettes om anvendelsen av disse. Det er følgelig nødvendig å endre avtalens protokoll 37, som angir komiteer som eksperter fra EFTA-statene skal knyttes til når dette er nødvendig for å sikre at avtalen skal virke godt.
- 10) I den utstrekning europaparlaments- og rådsdirektiv 95/46/EF av 24. oktober 1995 om beskyttelse av fysiske personer i forbindelse med behandling av personopplysninger og om fri utveksling av slike opplysninger er innlemmet i EØS-avtalen gjennom EØS-komiteens beslutning nr. 83/1999⁽²⁾ har Norge et tilstrekkelig nivå av beskyttelse for personopplysninger –

BESLUTTET FØLGENDE:

Artikkel 1

Protokoll 10 til avtalen endres som angitt i vedlegget til denne beslutning.

Artikkel 2

I avtalens protokoll 37 skal nytt nr. 29 lyde:

”29. Tollkodekskomiteen (rådsforordning (EF) nr. 2913/92).”

Artikkel 3

1. Denne beslutning trer i kraft 1. juli 2009 eller dagen etter at EØS-komiteen har mottatt alle meddelelser etter avtalens artikkel 103 nr. 1^(*), alt etter hva som inntreffer sist.
2. I påvente av meddelelsene nevnt i nr. 1 skal Fellesskapet og Norge anvende denne beslutning på midlertidig grunnlag med virkning fra 1. juli 2009, eller fra en senere dato som Fellesskapet og Norge måtte avtale og gi underretning om til de øvrige EFTA-statene og til EFTAs overvåkningsorgan.

⁽²⁾ EFT L 296 av 23.11.2000, s. 41.

^(*) Ingen forfatningsrettslige krav angitt.

Artikkel 4

Denne beslutning skal kunngjøres i EØS-avdelingen av og EØS-tillegget til *Den europeiske unions tidende*.

Utferdiget i Brussel, 30. juni 2009.

For EØS-komiteen

Alan Seatter

Formann

VEDLEGG

til EØS-komiteens beslutning nr. 76/2009

I avtalens protokoll 10 gjøres følgende endringer:

1. I artikkel 2 skal nytt nr. 3 og 4 lyde:
 - ”3. Tollsikkerhetsbestemmelsene i kapittel IIa og vedlegg I og II til protokollen får bare anvendelse mellom Fellesskapet og Norge.
 4. Når avtalepartenes tollområder omtales i kapittel IIa og vedlegg I og II til denne protokoll, omfatter dette:
 - Fellesskapets tollområde
 - Norges tollområde.”
2. Etter kapittel II (FREM GANGSMÅTER) tilføyes følgende kapittel:

”KAPITTEL IIa

TOLLSIKKERHETSTILTAK

Artikkel 9a

Definisjoner

For dette kapittels formål skal:

- a) ”risiko” bety sannsynligheten for at en hendelse inntreffer i forbindelse med innførsel, utførsel, transitt og sluttbruk av varer mellom et av avtalepartenes tollområder og tredjeland, og tilstedeværelsen av varer som ikke er i fri omsetning og som utgjør en trussel mot avtalepartenes sikkerhet og trygghet, mot folkehelsen, miljøet eller forbrukerne.
- b) ”risikoforvaltning” bety den systematiske identifikasjon av risiko og gjennomføring av alle tiltak som er nødvendige for å begrense denne. Dette omfatter aktiviteter som innsamling av data og informasjon, analyse og vurdering av risiko, fastsettelse og gjennomføring av tiltak og regelmessig kontroll og tilsyn med prosessen og dens resultater, basert på kilder og strategier definert av avtalepartene eller internasjonalt.

Artikkel 9b

Generelle bestemmelser om sikkerhet

1. Avtalepartene skal innføre og anvende på varer som innføres til eller utføres fra deres tollområder de tollsikkerhetstiltak som er definert i dette kapittel, for på denne måte å sørge for et likeverdig sikkerhetsnivå på sine eksterne grenser.
2. Avtalepartene skal gi avkall på anvendelsen av de tollsikkerhetstiltak som er definert i dette kapittel ved transport av varer mellom deres respektive tollområder.
3. Før de inngår avtaler med noe tredjeland på området som omfattes av dette kapittel, skal avtalepartene holde samråd med hverandre for å sikre samsvar med dette kapittel, særlig dersom den aktuelle avtalen inneholder bestemmelser som avviker fra de tollsikkerhetstiltak som er fastsatt i dette kapittel. Hver avtalepart skal påse at avtaler med tredjeparter ikke innebærer rettigheter og forpliktelser for en annen avtalepart, så sant ikke annet bestemmes av EØS-komiteen.

Artikkel 9c

Erklæringer før innførsel og før utførsel

1. Varer som innføres til avtalepartenes tollområde fra tredjeland, skal være omfattet av en innførselserklæring (i det følgende omtalt som en "summarisk erklæring ved innførsel"), bortsett fra varer som transporteres på transportmidler som bare passerer gjennom tollområdets territorialfarvann eller luftrom uten å stoppe innenfor området.
2. Varer som forlater avtalepartenes tollområde til tredjeland, skal være omfattet av en utførselserklæring (i det følgende omtalt som en "summarisk erklæring ved utførsel"), bortsett fra varer som transporteres på transportmidler som bare passerer gjennom tollområdets territorialfarvann eller luftrom uten å stoppe innenfor området.
3. Summariske erklæringer ved innførsel og utførsel skal avgis før varene føres inn på eller ut fra avtalepartenes tollområde.
4. Framlegging av summariske erklæringer ved innførsel og utførsel som angitt i nr. 1 og 2 er valgfritt inntil 31. desember 2010, forutsatt at overgangstiltakene som gir fritak fra plikten til å framlegge slike erklæringer gjelder i Fellesskapet.

Når summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel ikke avgis i henhold til første ledd, skal risikoanalyse i tollsikkerhetssammenheng, som angitt i artikkel 9e, utføres av tollmyndighetene senest ved presentasjon av varene ved innførsel eller utførsel, der det er aktuelt på grunnlag av eventuelle deklarasjoner som omfatter disse varene eller eventuelle andre opplysninger myndighetene har tilgjengelig.

5. Hver avtalepart skal fastsette de personer som har ansvaret for å avgi summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel, samt de ansvarlige myndigheter for å motta slike erklæringer.
6. Vedlegg I til denne protokoll fastsetter:
 - den form og det innhold de summariske erklæringene ved innførsel eller utførsel skal ha
 - hvilke unntak som gjelder fra plikten til å avgi summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel
 - hvor den summariske erklæringen ved innførsel eller utførsel skal avgis
 - tidsfristen for å avgi summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel
 - eventuelle andre bestemmelser som er nødvendige for å sikre anvendelsen av denne artikkel.
7. En tollerklæring kan benyttes som summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel, forutsatt at den inneholder alle opplysninger som er nødvendige i en slik summarisk erklæring.

Artikkel 9d

Autorisert økonomisk operatør

1. Hver avtalepart skal, underlagt de kriterier som er fastsatt i vedlegg II til denne protokoll, innrømme status som "autorisert økonomisk operatør" til enhver økonomisk operatør etablert på sitt tollområde.

Underlagt bestemte vilkår, og der det særlig tas hensyn til internasjonale avtaler med tredjeland, kan imidlertid kravet om å være etablert innenfor en av avtalepartenes tollområde fravikes for særlige kategorier av autoriserte økonomiske operatører. Hver av avtalepartene skal videre bestemme hvorvidt og på hvilke vilkår et flyselskap eller skipsrederi som ikke er

etablert på avtalepartens område, men har et regionalkontor der, kan gis slik status.

En autorisert økonomisk operatør skal kunne nyte godt av lettelser med hensyn til sikkerhets- og trygghetsrelaterte tollkontroller.

Status som autorisert økonomisk operatør gitt av én avtalepart skal, underlagt de regler og vilkår som er fastsatt i artikkel 2, anerkjennes av de andre avtaleparter med forbehold for tollkontroll, særlig med henblikk på å ta hensyn til gjennomføring av avtaler med tredjeland som fastsetter gjensidig anerkjennelse av status som autorisert økonomisk operatør.

2. Vedlegg II til denne protokoll fastsetter:

- reglene for å tildele status som autorisert økonomisk operatør, særlig hvilke kriterier og vilkår som gjelder for å tildele slik status
- hva slags innrømmelser som kan gis
- vilkårene for når slik status kan suspenderes eller oppheves
- prosedyrene for å utveksle opplysninger mellom avtalepartene om deres autoriserte økonomiske operatører
- eventuelle andre bestemmelser som er nødvendige for å sikre anvendelsen av denne artikkel.

Artikkel 9e

Sikkerhetsrelaterte tollkontroller og risikoforvaltning

1. Andre tollkontroller enn stikkprøvekontroller skal være basert på risikoanalyse der det benyttes automatiske databehandlingsteknikker.
2. Hver avtalepart skal definere sine rammer for risikoforvaltning, risikokriterier og prioriterte kontrollområder i forbindelse med sikkerhet.
3. Avtalepartene anerkjenner likeverdigheten av deres risikoforvaltnings-systemer i forbindelse med sikkerhet.
4. Avtalepartene skal samarbeide med henblikk på å:
 - utveksle opplysninger med henblikk på å forbedre og forsterke sine risikoanalyser og effektiviteten av sikkerhetskontrollene,

- definere, innenfor et passende tidsrom, felles rammer for risiko-
forvaltning, felles risikokriterier og felles prioriterte kontrollområder,
samt å etablere et elektronisk felles risikoforvaltningssystem.
5. EØS-komiteen skal innføre de tiltak som er nødvendige for anvendelsen av denne artikkel.

Artikkel 9f

Oppsyn med gjennomføringen av tollsikkerhetstiltak

1. EØS-komiteen skal definere reglene som tillater avtalepartene å sikre oppsyn med gjennomføringen av dette kapittel, og å verifisere om bestemmelsene i dette kapittel og vedlegg I og II til protokollen blir overholdt.
2. Oppsynet omhandlet i nr. 1 sikres ved:
 - regelmessig evaluering av gjennomføringen av dette kapittel, særlig en evaluering av likeverdigheten av tollsikkerhetstiltakene
 - undersøkelse med henblikk på å sikre anvendelsen av bestemmelsene i dette kapittel, eller å endre dem for bedre å innfri målene
 - organisering av møter mellom eksperter fra avtalepartene for å diskutere spesifikke spørsmål og vurdere de administrative prosedyrene, inkludert stikkprøvekontroller.
3. Tiltakene som treffes i samsvar med denne artikkel skal ikke innskrenke rettighetene til aktuelle operatører.

Artikkel 9g

Beskyttelse av taushetsplikt og personvern

Opplysninger som utveksles av avtalepartene innenfor rammene av bestemmelsene i dette kapittel, er beskyttet av lovgivningen om taushetsplikt og vern av persondata hos den avtalepart opplysningene gis til.

Opplysningene skal ikke gjøres tilgjengelige for andre personer enn de ansvarlige myndigheter hos avtaleparten, og disse myndigheter skal ikke benytte opplysningene til noe annet formål enn fastsatt i dette kapittel.

Artikkel 9h

Utvikling av lovgivningen

1. Alle endringer i fellesskapsretten som er relevante for avtalepartenes rettigheter og plikter som oppstår gjennom dette kapittel og vedlegg I og II til protokollen skal være underlagt prosedyren fastsatt i denne artikkel.
2. Så snart Fellesskapet utarbeider ny lovgivning på et område som er underlagt dette kapittel, skal det uformelt søke råd fra eksperter fra den aktuelle EFTA-staten i samsvar med prosedyren fastsatt i avtalens artikkel 99.
3. Når det er nødvendig å endre dette kapittel og vedlegg I og II til protokollen for å ta hensyn til utviklingen i EU-retten på områder som omfattes av dette kapittel og vedlegg I og II, skal slike endringer vedtas på en slik måte at endringene kan anvendes samtidig med de som innføres i fellesskapsretten og under nødvendig hensyn til avtalepartenes interne prosedyrer.

Dersom en beslutning ikke kan gjøres på en slik måte at samtidig anvendelse er mulig, skal avtalepartene der det er mulig og under nødvendig hensyn til sine interne prosedyrer la endringene som er fastsatt i beslutningsutkastet få midlertidig anvendelse.

4. Ved spørsmål som er relevante for den aktuelle EFTA-staten skal Fellesskapet sørge for at eksperter fra den aktuelle EFTA-staten kan delta i tollkodekskomiteen opprettet gjennom artikkel 247a i rådsforordning (EØF) nr. 2913/92 av 12. oktober 1992 om opprettelse av Fellesskapets tollkodeks.

Artikkel 9i

Sikringstiltak og suspensjon av bestemmelsene i dette kapittel

1. Dersom en avtalepart ikke overholder bestemmelsene fastsatt i dette kapittel, eller likeverdigheten av avtalepartenes tollsikkerhetsbestemmelser ikke lenger er sikret, kan en annen avtalepart etter samråd i EØS-komiteen og bare i den utstrekning og med den varighet som er strengt tatt nødvendig for å rette opp situasjonen, delvis eller fullstendig suspendere anvendelsen av bestemmelsene i dette kapittel, eller treffe egnede tiltak. Avtalens artikkel 112 til 114 får tilsvarende anvendelse.
2. Dersom likeverdigheten av tollsikkerhetsbestemmelsene ikke lenger er sikret ettersom endringene det vises til i artikkel 9h nr. 3 ikke er vedtatt, suspenderes anvendelsen av kapittelet på den dato der den aktuelle

fellesskapsretten får anvendelse, så sant ikke EØS-komiteen etter å ha vurdert tiltakene for å opprettholde anvendelsen av kapittelet, skulle beslutte noe annet.

Artikkel 9j

Forbud eller restriksjoner på innførsel, utførsel eller varer i transitt

Bestemmelsene i dette kapittel skal ikke utelukke forbud eller restriksjoner på innførsel, utførsel eller varer i transitt som avtalepartene eller Fellesskapets medlemsstater måtte innføre og som er berettiget av hensyn til offentlig moral, offentlig politikk og offentlig sikkerhet, beskyttelse av menneskers liv og helse eller av dyr, planter og miljø, beskyttelse av nasjonale skatter av kunstnerisk, historisk eller arkeologisk verdi, eller for å beskytte åndsrettigheter eller kommersiell eiendom.

Artikkel 9k

EFTAs overvåkningsorgans kompetanse

I saker som vedrører anvendelsen av dette kapittel og vedlegg I og II til protokollen skal EFTAs overvåkningsorgan, før det iverksettes tiltak, holde samråd i henhold til avtalens artikkel 109 nr. 2.

Artikkel 9l

Vedlegg

Vedleggene til protokollen skal utgjøre en integrert del av denne.”

3. Følgende vedlegg tilføyes:

”VEDLEGG I

SUMMARISKE ERKLÆRINGER VED INNFØRSEL OG UTFØRSEL

Artikkel 1

Form og innhold i den summariske erklæringen ved innførsel eller utførsel

1. Den summeriske erklæringen ved innførsel eller utførsel skal innleveres elektronisk. Handelsdokumenter, havne- eller transportdokumenter kan benyttes så sant de inneholder de nødvendige opplysninger.
2. Den summariske erklæringen ved innførsel eller utførsel skal inneholde de opplysninger som er fastsatt for slike erklæringer i vedlegg 30A til kommisjonsforordning (EØF) nr. 2454/93 om visse gjennomføringsbestemmelser for rådsforordning (EØF) nr. 2913/92 om fastsettelse av Fellesskapets tollkodeks⁽³⁾. Den skal fylles ut i samsvar med forklaringene i det nevnte vedlegget. Den summariske erklæringen skal være bekreftet av personen som avgir den.
3. Tollmyndighetene skal bare tillate at det avgis en papirbasert summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel, eller annet dokument som erstatter denne etter avtale mellom tollmyndighetene, under en av følgende omstendigheter:
 - a) tollmyndighetenes datasystem er ute av drift
 - b) det elektroniske brukerprogrammet hos personen som avgir den summariske erklæringen ved innførsel er ute av driftforutsatt at tollmyndighetene ivaretar det samme nivå av risikoforvaltning som ved summariske erklæringer ved innførsel eller utførsel som er avgitt elektronisk.

Den papirbaserte summariske erklæringen ved innførsel eller utførsel skal undertegnes av personen som avgir den. Slik papirbasert summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel skal der det er nødvendig være fulgt av lastelister eller andre egnede lister, og skal omfatte de opplysninger som er nevnt i nr. 2.
4. Hver avtalepart skal definere de omstendigheter og under hvilke prosedyrer der en person som avgir en summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel kan endre en eller flere av opplysningene i erklæringen etter at den er avgitt til tollmyndighetene.

Artikkel 2

Fritak fra plikten til å avgi summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel

1. Det kreves ikke summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel for følgende varer:
 - a) elektrisk kraft
 - b) varer som innføres eller utføres via rørledning
 - c) brev, postkort eller trykt materiale, også på elektroniske medier

⁽³⁾ EFT L 253 av 11.10.1993, s. 1.

- d) varer som sendes i henhold til Verdenspostunionens konvensjon
 - e) varer der en muntlig tollerkklæring eller en erklæring ved kryssing av grensen er tillatt i henhold til avtalepartenes lovgivning, med unntak for paller, containere og transportmidler på vei, jernbane, i luft, til sjøs eller på innenlandske vannveier der transporten utføres under en transportkontrakt
 - f) varer i reisendes personlige bagasje
 - g) varer som er omfattet av ATA- og CPD-carneter
 - h) varer som er fritatt i henhold til Wien-konvensjonen om diplomatisk samkvem av 18. april 1961, Wien-konvensjonen om konsulært samkvem av 24. april 1963 eller andre konsulære konvensjoner, eller New York-konvensjonen av 16. desember 1969 om spesialoppdrag
 - i) våpen og militært utstyr som innføres til eller utføres fra en avtaleparts tollområde av de myndigheter som er ansvarlige for avtalepartenes militære forsvar, i militær transport eller i transport som drives utelukkende for de militære myndigheters bruk
 - j) følgende varer som innføres til eller utføres fra en avtaleparts tollområde direkte til eller fra bore- eller produksjonsplattformer som drives av en person etablert på avtalepartenes tollområde:
 - varer som inngår i slike plattformer som del av deres konstruksjon, reparasjon, vedlikehold eller ombygging
 - varer som er brukt til å montere på eller utruste de nevnte plattformene, andre forsyninger som benyttes eller konsumeres på de nevnte plattformene, og ikke-farlige avfallsprodukter fra de nevnte plattformene.
 - k) varer i en forsendelse der verdien ikke overstiger EUR 22, forutsatt at tollmyndighetene godtar, med den økonomiske operatørens samtykke, å foreta risikoanalyse ved bruk av de opplysninger som inngår i eller gis av systemet som den økonomiske operatøren benytter
 - l) varer som transporteres under skjema 302 fastsatt i avtalen mellom partene i Traktat for det nordatlantiske område om status for deres styrker, undertegnet i London 19. juni 1951.
2. En summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel kreves ikke i tilfeller omfattet av internasjonale avtaler inngått av en avtalepart med et tredjeland på området sikkerhet, underlagt prosedyren omhandlet i protokollens artikkel 9b nr. 3.

3. En summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel kreves ikke i Fellesskapet i tilfeller omfattet av forordning (EØF) nr. 2454/93 artikkel 181c bokstav j), artikkel 592a bokstav j) og artikkel 842a nr. 2.

Artikkel 3

Sted der summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel skal avgis

1. Den summariske erklæringen ved innførsel skal avgis til det ansvarlige tollstedet i avtalepartens tollområde der varene bringes inn fra tredjeland. På grunnlag av dataene i erklæringen skal dette tollstedet gjennomføre risikoanalysen samt den tollsikkerhetskontroll som anses nødvendig. Dette gjelder også når varene har en annen avtalepart som sluttbestemmelsessted.
2. Den summariske erklæringen ved utførsel skal avgis til det ansvarlige tollstedet i avtalepartens tollområde der utførselsformalitene for varer bestemt for tredjeland gjennomføres. Dersom en eksporterklæring brukes som summarisk erklæring ved utførsel, skal den avgis til det ansvarlige tollstedet i avtalepartens tollområde der formalitetene i forbindelse med eksport til tredjeland gjennomføres. Dette ansvarlige tollstedet skal gjennomføre risikoanalysen på grunnlag av dataene som er omfattet av erklæringen, samt den tollsikkerhetskontroll som anses nødvendig.
3. Når varene forlater en avtaleparts tollområde til et tredjeland gjennom en annen avtaleparts tollområde, skal dataene omhandlet i artikkel 1 nr. 2 oversendes fra de ansvarlige myndigheter hos den første avtaleparten til de ansvarlige myndigheter hos den andre avtaleparten. Avtalepartene skal søke å opprette en forbindelse med henblikk på å benytte et felles system for dataoverføring som inneholder alle opplysninger som er nødvendige for å sertifisere utførselen av de aktuelle varene.

EØS-komiteen kan imidlertid fastsette tilfeller der overføring av dataene ikke er nødvendig, forutsatt at slike tilfeller ikke berører det sikkerhetsnivået som denne protokollen garanterer.

Dersom avtalepartene er ute av stand til å gjennomføre overføringen av data omhandlet i første ledd på datoen for anvendelse av denne protokoll, skal den summariske erklæringen ved utførsel av varer som forlater en avtaleparts tollområde til et tredjeland gjennom en annen avtaleparts tollområde, bortsett fra varer i direkte flytransport, bare inngis til de ansvarlige myndigheter hos den andre avtaleparten.

Artikkel 4

Tidsfrist for summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel

1. Tidsfristene for framlegging av summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel er de som er omhandlet i forordning (EØF) nr. 2454/93 artikkel 184a og 592b.
2. Underlagt prosedyren omhandlet i protokollens artikkel 9b nr. 3 får tidsfristene nevnt i nr. 1 ikke anvendelse når annet er fastsatt i internasjonale avtaler om sikkerhet mellom avtaleparten og tredjeland.

VEDLEGG II

AUTORISERT ØKONOMISK OPERATØR

Avdeling I

Tildeling av status som autorisert økonomisk operatør

Artikkel 1

Generelle bestemmelser

1. Kriteriene for å få status som autorisert økonomisk operatør skal omfatte:
 - a) tidligere tilfredsstillende oppfyllelse av tollkravene
 - b) et tilfredsstillende system til forvaltning av regnskaper og om nødvendig transportdokumenter, som gjør det mulig å gjennomføre passende tollkontroll
 - c) om nødvendig, bevis for økonomisk solvens
 - d) der det er relevant, overholdelse av egnede sikkerhets- og trygghetsstandarder.
2. Hver avtalepart skal fastsette prosedyren for å gi status som autorisert økonomisk operatør, og hvilken rettslig virkning denne statusen skal ha.
3. Avtalepartene skal påse at deres tollmyndigheter kontrollerer at alle vilkår og kriterier for å gi slik status blir overholdt av den autoriserte økonomiske operatøren, og skal ta dem opp til vurdering i tilfelle det skjer viktige endringer av den aktuelle lovgivningen, eller hvis det inntreffer nye omstendigheter som gir myndighetene rimelig grunn til tvil om at operatøren ikke lenger overholder de aktuelle vilkårene og kriteriene.

Artikkel 2

Tidligere tilfredsstillende oppfyllelse

1. Tidligere oppfyllelse av tollkravene skal regnes som tilfredsstillende dersom det i de siste tre årene før søknaden framsettes, ikke er begått alvorlige eller gjentatte brudd på tollreglene av følgende personer:
 - a) søkeren
 - b) personene som er ansvarlige for søkerforetaket eller utøver kontroll over dets ledelse
 - c) hvis aktuelt, foretakets juridiske representant i tollsaker
 - d) personen i søkerforetaket som er ansvarlig for tollsaker.
2. Tidligere oppfyllelse av tollkravene kan regnes som tilfredsstillende dersom de ansvarlige tollmyndigheter anser eventuelle brudd for å være ubetydelige sett i forhold til antallet eller omfanget av de tollrelaterte aktivitetene, og ikke er i tvil om at søkeren har handlet i god tro.
3. Dersom personene som utøver kontroll over søkerforetaket er etablert eller bosatt i et tredjeland, skal tollmyndighetene vurdere deres oppfyllelse av tollkravene på grunnlag av de data og opplysninger myndighetene har til rådighet.
4. Dersom søkeren har vært etablert i mindre enn tre år, skal tollmyndighetene vurdere deres oppfyllelse av tollkravene på grunnlag av de data og opplysninger myndighetene har til rådighet.

Artikkel 3

Tilfredsstillende system for forvaltning av regnskaper og transportopplysninger

1. For at tollmyndighetene skal kunne påse at søkeren har et tilfredsstillende system til forvaltning av regnskaper og om nødvendig transportdokumenter, må søkeren innfri følgende krav:
 - a) bruke et regnskapssystem som er i samsvar med generelt aksepterte regnskapsprinsipper som gjelder der regnskapene føres, og som vil lette revisjonsbasert tollkontroll

- b) tillate tollmyndighetene fysisk eller elektronisk tilgang til sine toll- og om nødvendig transportdokumenter
- c) ha en administrativ organisasjon som er i samsvar med foretakets type og størrelse, og som er egnet for forvaltningen av varestrømmen, og ha interne kontroller som er i stand til å oppdage ulovlige eller irregulære transaksjoner
- d) der det er relevant, ha tilfredsstillende prosedyrer for håndtering av lisenser og tillatelser i forbindelse med import og/eller eksport
- e) ha tilfredsstillende prosedyrer for arkivering av foretakets regnskaper og opplysninger, og for beskyttelse mot tap av opplysninger
- f) sikre at de ansatte gjøres klar over behovet for å informere tollmyndighetene dersom det er problemer med å overholde tollbestemmelsene, og opprette egnede kontakter for å informere tollmyndighetene om slike forhold
- g) ha de nødvendige IT-sikkerhetstiltak for å beskytte søkerens datasystem mot uautorisert tilgang og sikre søkerens dokumentasjon.

Artikkel 4

Økonomisk solvens

1. Med henblikk på denne artikkel skal økonomisk solvens bety en god økonomisk status som er tilstrekkelig til å innfri søkerens forpliktelser, under rimelig hensyn til de særlige kjennetegn ved den aktuelle forretningsaktiviteten.
2. Kriteriet om søkerens økonomiske solvens skal anses som oppfylt dersom solvens kan bevises i de tre siste årene.
3. Dersom søkeren har vært etablert i mindre enn tre år, skal solvensen vurderes på grunnlag av de data og opplysninger myndighetene har til rådighet.

Artikkel 5

Sikkerhets- og trygghetsstandarder

1. Søkeren skal anses for å ha tilstrekkelig sikkerhet og trygghet dersom følgende krav er oppfylt:
 - a) bygningene som skal brukes i forbindelse med operasjonene sertifikatet skal omfatte, er bygd av materialer som motstår uvedkommendes forsøk på å skaffe seg adgang og beskytter mot ulovlig inntrenging

- b) det er tilstrekkelig adgangskontroll for å hindre uautorisert adgang til utskipnings-, laste- og godsområder
 - c) tiltakene for håndtering av varer omfatter beskyttelse mot at det innføres, byttes eller mistes materiale, eller at det tukles med lasteenheter
 - d) der det er relevant, ha tilfredsstillende prosedyrer for håndtering av lisenser og tillatelser i forbindelse med import og/eller eksport i forbindelse med forbud og restriksjoner, og skille slike varer fra andre varer
 - e) søkeren har gjennomført tiltak for å sikre tydelig identifikasjon av sine forretningspartnere for å sikre den internasjonale tilførselskjeden
 - f) søkeren gjennomfører, i den utstrekning loven tillater det, sikkerhetskontroller av potensielle ansatte som arbeider i sikkerhetsfølsomme stillinger og gjennomfører periodiske bakgrunnskontroller
 - g) søkeren sikrer at deres berørte personale deltar aktivt i programmer for å øke bevisstheten angående sikkerhet.
2. Dersom en søker som er etablert i en av avtalepartene er innehaver av et internasjonalt anerkjent sikkerhets- og/eller trygghetssertifikat utstedt på grunnlag av internasjonale konvensjoner, eller et europeisk sikkerhets- og/eller trygghetssertifikat utstedt på grunnlag av lovgivning i Fellesskapet, eller etter en internasjonal standard fra Den internasjonale standardiseringsorganisasjon eller en europeisk standard fra Den europeiske standardiseringsorganisasjon, eller noe annet godkjent sertifikat, skal kriteriene fastsatt i nr. 1 anses for oppfylt i den utstrekning kriteriene for å utstede disse sertifikatene er identiske med eller samsvarer med de som er fastsatt i denne protokoll.

Avdeling II

Behandling som gis autoriserte økonomiske operatører

Artikkel 6

Behandling som gis autoriserte økonomiske operatører

Tollmyndighetene skal gi en autorisert økonomisk operatør følgende fordeler:

- Det ansvarlige tollsted kan, før varene kommer inn i tollområdet eller før de forlater det, underrette den autoriserte økonomiske operatøren dersom forsendelsen, som følge av en analyse av sikkerhets- og trygghetsrisiko, er blitt utvalgt til nærmere fysisk kontroll.

Denne meldingen skal bare gis dersom det ikke er til skade for kontrollen som skal gjennomføres. Tollmyndighetene kan gjennomføre fysisk kontroll også dersom den autoriserte økonomiske operatøren ikke er blitt underrettet.

- En autorisert økonomisk operatør kan inngi summariske erklæringer ved innførsel eller utførsel som omfatter de rediserte datakravene fastsatt i forordning (EØF) nr. 2454/93 vedlegg 30A. Dersom en økonomisk operatør er en transportbedrift, speditør eller tollagent, har operatøren rett til å inngi slike erklæringer bare under forutsetning av at han er involvert i import eller eksport av varer på vegne av en autorisert økonomisk operatør.
- En autorisert økonomisk operatør skal være underlagt færre fysiske og dokumentbaserte kontroller enn andre økonomiske operatører. Tollmyndighetene kan fravike dette for å ta hensyn til en bestemt trussel, eller kontrollforpliktelser fastsatt i annen lovgivning.
- Dersom en ansvarlig tollmyndighet etter en risikoanalyse likevel utvelger en forsendelse omfattet av summarisk erklæring ved innførsel eller utførsel eller tolldeklarasjon avgitt av en autorisert økonomisk operatør til nærmere undersøkelse, skal de nødvendige kontrollene utføres som en prioritert oppgave. Etter anmodning fra den autoriserte økonomiske operatøren og med den aktuelle tollmyndighetens godkjenning kan disse kontrollene gjennomføres på et annet sted enn det involverte tollstedet.

Avdeling III

Suspensjon og tilbakekalling av status som autorisert økonomisk operatør

Artikkel 7

Suspensjon av status

1. Status som autorisert økonomisk operatør kan suspenderes av de utstedende tollmyndigheter i følgende tilfeller:
 - a) dersom det konstateres at vilkårene eller kriteriene for å gi slik status ikke er oppfylt
 - b) tollmyndighetene har tilstrekkelig grunnlag til å tro at den autoriserte økonomiske operatøren har begått en handling som gir grunnlag for strafferettslig forfølgelse og er knyttet til en overtredelse av tollreglene
 - c) på anmodning fra den autoriserte økonomiske operatøren, når denne midlertidig er ute av stand til å oppfylle vilkårene eller kriteriene for å gi slik status.

2. I tilfellet som er omhandlet i nr. 1 bokstav b) kan tollmyndighetene beslutte å ikke suspendere statusen som autorisert økonomisk operatør dersom de anser eventuelle brudd for å være ubetydelige sett i forhold til antallet eller omfanget av de tollrelaterte aktivitetene, og ikke er i tvil om at søkeren har handlet i god tro.
3. Dersom typen eller omfanget av en trussel mot innbyggernes sikkerhet og trygghet, den offentlige helse eller miljøet tilsier det, skal suspensjonen skje straks.
4. Suspensjonen berører ikke eventuelle tollprosedyrer som allerede var innledet før suspensjonsdatoen og fortsatt ikke er avsluttet.
5. Hver avtalepart skal fastsette en varighet av suspensjonen som bør gi den autoriserte økonomiske operatøren anledning til å bringe forholdene i orden.
6. Når den økonomiske operatøren har truffet de nødvendige tiltak for å innfri vilkårene eller kriteriene som må innfris av en autorisert økonomisk operatør, til tollmyndighetenes tilfredshet, skal den utstedende tollmyndigheten trekke tilbake suspensjonen.

Artikkel 8

Tilbakekalling av status

1. Status som autorisert økonomisk operatør skal trekkes tilbake av de utstedende tollmyndigheter i følgende tilfeller:
 - a) dersom den autoriserte økonomiske operatøren har begått alvorlige brudd i forbindelse med tollreglene og det ikke finnes noen videre ankemulighet
 - b) dersom den autoriserte økonomiske operatøren ikke treffer nødvendige tiltak i løpet av suspensjonsperioden som omhandlet i artikkel 7 nr. 5
 - c) på anmodning fra den autoriserte økonomiske operatøren.
2. I tilfellet som er omhandlet i nr. 1 bokstav a) kan tollmyndighetene beslutte å ikke tilbakekalle statusen som autorisert økonomisk operatør dersom de anser eventuelle brudd for å være ubetydelige sett i forhold til antallet eller omfanget av de tollrelaterte aktivitetene, og ikke er i tvil om at søkeren har handlet i god tro.
3. Tilbakekallingen skal skje med virkning fra dagen etter at det er gitt melding om den.

Avdeling IV

Utveksling av opplysninger

Artikkel 9

Utveksling av opplysninger

Kommisjonen for De europeiske fællesskap og tollmyndighetene i den aktuelle EFTA-staten skal regelmessig utveksle følgende data i forbindelse med identiteten av de autoriserte økonomiske operatørene:

- a) operatørens identifikasjonsnummer (TIN i et format som er i samsvar med EORI-reglene for registrering og identifisering av økonomiske operatører)
- b) navn og adresse til den autoriserte økonomiske operatøren
- c) nummer på dokumentet som gir status som autorisert økonomisk operatør
- d) nåværende status (gyldig, suspendert, trukket tilbake)
- e) periodene der denne statusen ble modifisert
- f) datoen sertifikatet gjelder fra
- g) hvilken myndighet som har utstedt sertifikatet.