



SEJM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
IV kadencja
Prezes Rady Ministrów
RM-111-302-04

Druk nr 3571
Warszawa, 13 grudnia 2004 r.

Pan
Józef Oleksy
Marszałek Sejmu
Rzeczypospolitej Polskiej

Szanowny Panie Marszałku,

Na podstawie art. 89 ust. 2 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, uprzejmie zawiadamiam Pana Marszałka, że Rada Ministrów zamierza przedstawić do ratyfikacji Prezydentowi Rzeczypospolitej Polskiej

**- Umowę między Rządem
Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem
Republiki Bułgarii o współpracy
i wzajemnej pomocy w sprawach
celnych, podpisaną w Sofii dnia 7 lipca
2004 r.,**

której ratyfikacja - zdaniem Rady Ministrów - nie wymaga uprzedniej zgody wyrażonej w ustawie.

W załączeniu przekazuję tekst wymienionego dokumentu wraz z uzasadnieniem.

W razie niezgłoszenia, w terminie 30 dni - zgodnie z art. 15 ust. 4 ustawy o umowach międzynarodowych - negatywnej opinii, co do zasadności wyboru trybu ratyfikacji dokumentu, zostanie on przedstawiony Prezydentowi Rzeczypospolitej Polskiej do ratyfikacji.

Z szacunkiem

(-) Marek Belka

Uchwała nr.....
Rady Ministrów
z dnia.....

w sprawie przedłożenia Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, podpisanej w Sofii dnia 7 lipca 2004 r., do ratyfikacji.

Na podstawie art. 15 ust. 1 ustawy z dnia 14 kwietnia 2000 r. o umowach międzynarodowych (Dz. U. Nr 39, poz. 443 oraz z 2002 r. Nr 216, poz. 1824) Rada Ministrów uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przedkłada się Umowę między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, podpisaną w Sofii dnia 7 lipca 2004 r., Prezydentowi Rzeczypospolitej Polskiej do ratyfikacji.
2. Umowa, o której mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2.

Wykonanie Umowy, o której mowa w § 1 ust. 1, powierza się Ministrowi Finansów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

PREZES RADY MINISTRÓW

W imieniu Rzeczypospolitej Polskiej
PREZYDENT RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

podaje do powszechnej wiadomości:

W dniu 7 lipca 2004 roku została podpisana w Sofii Umowa między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, w następującym brzmieniu:

Po zaznajomieniu się z powyższą Umową, w imieniu Rzeczypospolitej Polskiej oświadczam, że:

- została ona uznana za słuszną zarówno w całości, jak i każde z postanowień w niej zawartych,
- jest przyjęta, ratyfikowana i potwierdzona,
- będzie niezmiennie zachowywana.

Na dowód czego wydany został akt niniejszy, opatrzony pieczęcią Rzeczypospolitej Polskiej.

Dano w Warszawie dnia

2004 roku.

PREZYDENT
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Aleksander Kwaśniewski

PREZES RADY MINISTRÓW

Marek Belka

UZASADNIENIE

wniosku o ratyfikację bez uprzedniej zgody wyrażonej w ustawie Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych

1. Uwarunkowania polityczne, ekonomiczne i rynkowe, w jakich znalazła się Polska po 1989 roku oraz obecna sytuacja w międzynarodowym obrocie towarowym, jak i zmiany, które nastąpiły w prawie celnym oraz zobowiązania wynikające z członkostwa w Unii Europejskiej, stworzyły konieczność rewizji Umowy między Rządem Polskiej Rzeczypospolitej Ludowej a Rządem Ludowej Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, sporządzonej w Sofii dnia 20 czerwca 1959 roku, a zwłaszcza tych jej postanowień, które dotyczą współpracy w dziedzinie zwalczania przestępczości celnej.

Biorąc pod uwagę wymienione wyżej przesłanki, stało się konieczne opracowanie nowej umowy stanowiącej podstawę prawną do dalszej współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, zgodnych z perspektywicznymi zamierzeniami politycznymi i ekonomicznymi zainteresowanych państw.

Administracje celne Rzeczypospolitej Polskiej i Republiki Bułgarii utrzymują regularne robocze kontakty. Kierownicy polskiej i bułgarskiej administracji celnych spotykają się na corocznych sesjach Światowej Organizacji Celnej, zaś eksperci biorą udział w pracach poszczególnych komitetów i grup roboczych organizowanych w Brukseli.

W dniu 17 lipca 1998 roku Bułgaria przystąpiła do grupy państw CEFTA stając się, obok Czech, Słowacji, Słowenii, Rumunii, Węgier i Polski, jej kolejnym państwem członkowskim.

Bułgaria posiada Układ Stowarzyszeniowy z Unią Europejską, którego integralną częścią jest Protokół o współpracy organów administracyjnych w sprawach celnych.

W ostatnich latach zwiększyła się współpraca gospodarcza między Polską a Republiką Bułgarii i nastąpił wzrost obrotów handlowych między obydwoma Państwami.

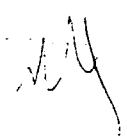
Biorąc pod uwagę wymienione wyżej przesłanki, stało się konieczne unormowanie dotychczasowej współpracy w dziedzinie cła i oparcie jej o nowy kompleksowy akt prawny w formie Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych.

Z propozycją zawarcia nowej Umowy o współpracy w sprawach celnych wystąpiła polska administracja celna, pragnąc związać się ze wszystkimi państwami CEFTA umowami o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, które odpowiadają wymogom współczesnych stosunków gospodarczych.

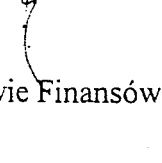
Negocjacje Umowy przeprowadzono w Warszawie w dniach 26-27 lutego 2004 roku.

Tadżykistanu, Kanadą, Islamską Republiką Iranu, Republiką Chile, Republiką Argentyńską, Republiką Chorwacji, Chińską Republiką Ludową.

5. Podpisana Umowa nie zawiera postanowień naruszających wewnętrzne ustawodawstwo Rzeczypospolitej Polskiej, ani też postanowień sprzecznych z prawem europejskim.
6. Związanie Rzeczypospolitej Polskiej ww. umową wymaga ratyfikacji bez uprzedniej zgody wyrażonej w ustawie, gdyż umowa nie wypełnia przesłanek z Artykułu 89 ust. 1 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej.
7. Podpisana Umowa dotyczy osób prawnych i fizycznych w zakresie przekazywania informacji o osobach naruszających przepisy celne i uczestniczących w nielegalnym obrocie środkami odurzającymi i substancjami psychotropowymi.
8. Źródła finansowania Umowy: związanie się Umową nie spowoduje obciążeń dla budżetu państwa. Można się spodziewać, że jej stosowanie przysporzy dodatkowych wpływów budżetowych, w wyniku przekazywania sobie przez obie administracje celne informacji o planowanych naruszeniach przepisów celnych. Stosowanie Umowy nie będzie miało wpływu na wielkość zgodnych z prawem obrotów towarowych z Bułgarią, jednakże będzie pomocne w wyeliminowaniu obrotu towarowego dokonywanego z naruszeniem przepisów celnych, co korzystnie wpłynie na rozwój polskiej gospodarki. Dodatkowo, współdziałanie w zwalczaniu nielegalnego obrotu środkami odurzającymi i substancjami psychotropowymi mieć będzie, z pewnością, pozytywne skutki zdrowotne i społeczne.

Opracował: Agnieszka Witkowska 
Główny Specjalista
w Departamencie Cel

Aprobował: Jan Zralek
Zastępca Dyrektora Departamentu Cel
w Ministerstwie Finansów

Akceptował: Wiesław Czyżowicz 
Podsekretarz Stanu w Ministerstwie Finansów
Szef Służby Celnej

U M O W A
MIĘDZY RZĄDEM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
A RZĄDEM REPUBLIKI BUŁGARII
O WSPÓŁPRACY I WZAJEMNEJ POMOCY
W SPRAWACH CELNYCH

Rząd Rzeczypospolitej Polskiej i Rząd Republiki Bułgarii zwane dalej „Umawiającymi się Stronami”;

Pragnąc rozwijać współpracę w dziedzinie cła i uznając znaczenie wzajemnej pomocy organów celnych;

Uznając, że naruszenia przepisów celnych są szkodliwe dla interesów społecznych, ekonomicznych, skarbowych i handlowych ich Państw;

Uznając, że nielegalny obrót środkami odurzającymi i substancjami psychotropowymi przynosi szkodę interesom społecznym ich Państw;

Doceniając znaczenie zapewnienia właściwego wymierzania i poboru należności celnych związanych z przywozem i wywozem towarów, a także należytego stosowania środków polityki handlowej oraz przepisów dotyczących kontroli celnej;

Mając na uwadze zalecenie Rady Współpracy Celnej z dnia 5 grudnia 1953 roku, dotyczące wzajemnej pomocy administracyjnej;

Uzgodniły, co następuje:

DEFINICJE

Artykuł 1

Dla celów niniejszej Umowy stosuje się następujące terminy:

1. „Organ celny” - w Rzeczypospolitej Polskiej: Minister Finansów, a w Republice Bułgarii: Krajowa Agencja Celna przy Ministerstwie Finansów;
2. „Przepisy celne” - wszelkie obowiązujące, bądź też stosowane przez każdy z organów celnych przepisy prawne, dotyczące przywozu, wywozu, przeładunku, tranzytu, składowania i przemieszczania towarów, włącznie z przepisami prawnymi dotyczącymi środków zakazu, ograniczeń i kontroli;

3. „Naruszenie przepisów celnych” - każde naruszenie lub usiłowanie naruszenia przepisów celnych;
4. „Informacja” - wszelkie dane, poddane, bądź też nie poddane przetworzeniu lub analizie, oraz dokumenty, raporty i inne wiadomości w dowolnej formie, w tym również elektroniczne, jak też potwierdzone lub uwierzytelnione ich kopie;
5. „Urządник” - każdy funkcjonariusz celny, jak również inny przedstawiciel państwowy wyznaczony przez organ celny;
6. „Osoba” - zarówno osoba fizyczna, jak i osoba prawna, jak również jednostki organizacyjne nie mające osobowości prawnej, utworzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, dokonujące wwozu, tranzytu i wywozu towarów;
7. „Dane osobowe” - wszelkie dane dotyczące osób zidentyfikowanych lub możliwych do zidentyfikowania;
8. „Organ proszony o pomoc” - organ celny, do którego zwrócono się z wnioskiem o udzielenie pomocy w sprawach celnych;
9. „Organ występujący z wnioskiem” - organ celny, który występuje z wnioskiem o udzielenie pomocy w sprawach celnych;
10. „Środki odurzające” - substancje naturalne lub syntetyczne, wymienione w wykazach I i II Jednolitej Konwencji o środkach odurzających z 1961r., sporządzonej w Nowym Jorku dnia 30 marca 1961r. (wraz z późniejszymi zmianami);
11. „Substancje psychotropowe” - substancje naturalne lub syntetyczne lub każdy produkt naturalny zamieszczony w Wykazach I, II, III lub IV Konwencji o substancjach psychotropowych, sporządzonej w Wiedniu dnia 21 lutego 1971r.;
12. „Prekursory” - kontrolowane substancje chemiczne, naturalne lub syntetyczne, wykorzystywane do produkcji środków odurzających i substancji psychotropowych, wymienione w wykazach I i II Konwencji Narodów Zjednoczonych o zwalczaniu nielegalnego obrotu środkami odurzającymi i substancjami psychotropowymi, sporządzonej w Wiedniu dnia 20 grudnia 1988r.

ZAKRES UMOWY

Artykuł 2

1. Organy celne, zgodnie z postanowieniami niniejszej Umowy, udzielać sobie będą wzajemnej pomocy w celu:
 - a) zapewniania przestrzegania przepisów celnych;
 - b) zapobiegania, prowadzenia dochodzeń i zwalczania naruszeń przepisów celnych;
 - c) właściwego wymiaru i poboru należności celnych;
 - d) wymiany informacji związanych ze stosowaniem przepisów celnych;
 - e) szkolenia i doskonalenia umiejętności zawodowych funkcjonariuszy celnych oraz zapoznawania ich ze środkami technicznymi wykorzystywanymi przez służby celne.
2. Pomoc w ramach niniejszej Umowy udzielana będzie zgodnie z prawem krajowym i w ramach kompetencji i możliwości organu proszonego o pomoc. W razie

potrzeby organ ten może zwrócić się o udzielenie pomocy przez inny kompetentny organ.

ZAKRES POMOCY

Artykuł 3

Organy celne będą udzielać sobie pomocy, którą uznają za konieczną dla właściwego stosowania przepisów celnych, szczególnie kiedy posiadają informacje dotyczące:

- a) działań naruszających lub mogących naruszać przepisy celne, jeżeli działania te interesują drugą Umawiającą się Stronę;
- b) nowych środków i metod stosowanych przy popełnianiu naruszeń przepisów celnych;
- c) towarów, które są przedmiotem naruszeń przepisów celnych;
- d) technik zwalczania przestępczości, które mogą być użyteczne w walce z naruszeniami przepisów celnych, w szczególności, środków pomocy technicznej przydatnych w zwalczaniu takich naruszeń;
- e) obserwacji i wniosków wynikających ze stosowania nowych technik zwalczania przestępczości.

PRZEKAZYWANIE INFORMACJI

Artykuł 4

1. Organy celne, bez wniosku, w możliwie krótkim terminie udzielają sobie informacji o:
 - a) osobach, o których wiadomo, lub co do których zachodzi podejrzenie, że zajmują się przemytem środków odurzających, substancji psychotropowych i prekursorów;
 - b) wszelkiego rodzaju środkach transportu, kontenerach i przesyłkach, o których wiadomo, że są wykorzystywane do przemytu środków odurzających, substancji psychotropowych i prekursorów, lub co do których zachodzi takie podejrzenie.
2. Organy celne, bez wniosku, przekazują sobie informacje o sposobach przemytu i metodach stosowanych w nielegalnym obrocie środkami odurzającymi, substancjami psychotropowymi i prekursorami, a także o skuteczności nowych metod ich kontroli.
3. Informacje, o których mowa w ustępach 1 i 2 mogą być przekazywane innym organom administracji państwowej, zajmującym się zwalczaniem narkomanii oraz nielegalnego obrotu środkami odurzającymi, substancjami psychotropowymi i prekursorami.
4. Przekazywanie informacji może następować zgodnie z przepisami krajowymi Państwa Umawiającej się Strony, którego organ celny informacje dostarcza.

Artykuł 5

1. Organy celne będą, na wniosek, przekazywać sobie wzajemnie wszelkie informacje, mogące pomóc w zapewnieniu prawidłowego:

- a) przywozu towarów z terytorium Państwa jednej Umawiającej się Strony na terytorium Państwa drugiej Umawiającej się Strony i objęcia towarów właściwą procedurą celną;
 - b) poboru ceł, podatków, opłat i innych należności wymierzanych przez organ celny, a w szczególności informacji, które mogą pomóc w określeniu wartości celnej towarów i ustaleniu ich klasyfikacji taryfowej;
 - c) stosowania środków polityki handlowej;
 - d) stosowania preferencyjnych lub niepreferencyjnych reguł pochodzenia towarów.
2. Jeżeli organ proszony o pomoc nie posiada żądanych informacji, podejmie działania w celu ich uzyskania.

Artykuł 6

1. Organy celne będą przekazywać sobie wzajemnie, z własnej inicjatywy lub na wniosek, raporty, dowody lub poświadczane kopie dokumentów, zawierające wszelkie dostępne informacje dotyczące ujawnionych lub planowanych działań, naruszających lub mogących naruszać przepisy celne.
2. Dokumenty, o których mowa w ustępie 1, mogą być zastąpione informacjami sporządzonymi z zastosowaniem techniki elektronicznego przetwarzania danych.
3. Dokumenty i informacje powinny być przekazywane jednocześnie z odpowiednimi wyjaśnieniami koniecznymi do ich wykorzystania.

POWIADOMIENIE

Artykuł 7

Na wniosek, organ proszony o pomoc, powiadomi osobę zamieszkałą lub mającą swoją siedzibę na terytorium jego Państwa, o wszelkich urzędowych decyzjach dotyczących tej osoby, podjętych przez organ występujący z wnioskiem w wyniku stosowania prawa celnego.

NADZÓR NAD OSOBAMI, TOWARAMI I ŚRODKAMI TRANSPORTU

Artykuł 8

Organy celne, w ramach swoich uprawnień i możliwości oraz zgodnie ze swoim ustawodawstwem wewnętrznym będą, na wniosek, sprawować nadzór nad:

- a) osobami, co do których istnieją dowody lub podejrzenia, że naruszyły lub naruszają przepisy celne;
- b) towarami, których przywóz, wywóz lub tranzyt może powodować naruszenie przepisów celnych;
- c) środkami transportu i kontenerami, które zostały wykorzystane do naruszenia przepisów celnych na terytorium Państwa organu proszonego o pomoc lub co do których istnieje takie podejrzenie;
- d) miejscami składowania towarów, które mogą stanowić przedmiot nielegalnego obrotu.

PRZESYŁKA NIEJAWNIE NADZOROWANA

Artykuł 9

1. Umawiające się Strony mogą, po wzajemnym uzgodnieniu, zezwolić na przemieszczanie przez ich terytoria nielegalnych lub stwarzających takie podejrzenia towarów, za wiedzą i pod kontrolą właściwych organów, w celu ścigania i zwalczania naruszeń przepisów celnych. Jeżeli udzielenie takiego zezwolenia nie jest zgodne z kompetencjami organu celnego, organ ten podejmie starania w celu nawiązania współpracy z innymi organami krajowymi, które posiadają takie kompetencje, lub przekaże sprawę takiemu organowi.
2. Decyzje o zastosowaniu przesyłki niejawnie nadzorowanej i formach jej realizacji powinny być podejmowane odrębnie w każdym przypadku, a w razie konieczności brać pod uwagę zawarcie porozumień i memorandów finansowych pomiędzy właściwymi organami krajowymi.

WSPÓŁPRACA TECHNICZNA

Artykuł 10

Współpraca organów celnych w zakresie spraw celnych będzie polegać na:

- a) wymianie funkcjonariuszy celnych lub ekspertów, jeżeli jest to obustronnie korzystne dla celów rozwinięcia znajomości technik celnych;
- b) wymianie informacji i doświadczeń w zakresie wykorzystania sprzętu do wykrywania naruszeń przepisów celnych;
- c) wymianie doświadczeń zawodowych, danych naukowych i technicznych dotyczących stosowania prawa celnego lub procedur;
- d) wymianie informacji statystycznych dotyczących handlu pomiędzy Rzeczpospolitą Polską a Republiką Bułgarii oraz prowadzeniu statystyki porównawczej.

WYKONANIE WNIOSKÓW

Artykuł 11

1. Organ proszony o pomoc przeprowadza postępowanie wyjaśniające w sprawach o naruszenie przepisów celnych. Wyniki postępowania wyjaśniającego przekazuje organowi występującemu z wnioskiem.
2. Organ proszony o pomoc może zezwolić funkcjonariuszom celnym organu występującego z wnioskiem na uczestniczenie w czynnościach wyjaśniających, o których mowa w ustępie 1.
3. Organy celne, na wniosek organu występującego z wnioskiem, mogą upoważnić swoich funkcjonariuszy celnych do występowania w charakterze ekspertów lub świadków w postępowaniu administracyjnym lub sądowym, w ramach udzielonego przez organy celne pełnomocnictwa, w sprawach objętych niniejszą Umową.
Wniosek taki musi szczegółowo wskazywać w jakiej sprawie i w jakim charakterze upoważniony funkcjonariusz celny będzie występować.

4. Funkcjonariusze, którzy znaleźli się w okolicznościach przewidzianych w niniejszej Umowie na terytorium Państwa drugiej Umawiającej się Strony, powinni legitymować się urzędowym pełnomocnictwem. Nie mogą być umundurowani i uzbrojeni.

WYKORZYSTANIE INFORMACJI

Artykuł 12

1. Informacje otrzymane w ramach niniejszej Umowy nie będą wykorzystywane w innych celach niż te, które są określone w Umowie, bez pisemnej zgody organu celnego, który je dostarczył. Postanowienie to nie ma zastosowania do informacji dotyczących naruszenia przepisów celnych odnoszących się do środków odurzających, substancji psychotropowych i prekursorów.
2. Wszelkie informacje otrzymane w ramach niniejszej Umowy, będą traktowane jako niejawne i będą podlegały co najmniej takiej samej ochronie informacji niejawnych, jaką zapewnia podobnym informacjom ustawodawstwo krajowe Umawiającej się Strony, która je otrzymała.
3. Organy celne Umawiających się Stron mogą, zgodnie z celami i zakresem niniejszej Umowy, wykorzystywać informacje otrzymane zgodnie z niniejszą Umową w postępowaniu sądowym i administracyjnym.

FORMA I TREŚĆ WNIOSKÓW O POMOC

Artykuł 13

1. Wnioski o pomoc, stosownie do niniejszej Umowy, sporządzane będą w formie pisemnej. Do wniosków będą załączone dokumenty niezbędne do ich realizacji. Pilne wnioski mogą być przekazywane ustnie. Muszą być one potwierdzone na piśmie tak szybko jak to możliwe.
2. Wnioski, o których mowa w ustępie 1, będą zawierać następujące informacje:
 - a) określenie organu celnego występującego z wnioskiem;
 - b) charakter postępowania;
 - c) przedmiot i przyczynę wniosku;
 - d) prawne uzasadnienie wniosku;
 - e) nazwy i adresy osób, których dotyczy postępowanie, jeśli są znane; oraz
 - f) krótki opis rozpatrywanej sprawy oraz kwestie prawne z nią związane.
3. Wnioski przedkładane będą w języku angielskim lub w innym języku, możliwym do przyjęcia przez organ proszony o pomoc.
4. W przypadku, gdy wniosek nie spełnia wymogów formalnych, o których mowa w ustępach 1, 2 lub 3, organ proszony o pomoc może żądać jego poprawienia lub uzupełnienia.

OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH

Artykuł 14

1. Wymiana danych osobowych w ramach niniejszej Umowy rozpocznie się, gdy Umawiające się Strony wzajemnie stwierdzą, iż dane osobowe otrzymają poziom

ochrony, który odpowiada wymogom ustawodawstwa krajowego Umawiającej się Strony, która je dostarczyła.

2. W świetle niniejszego Artykułu, Umawiające się Strony przekażą sobie odpowiednie przepisy prawne regulujące ochronę danych osobowych.

WYJĄTKI OD OBOWIĄZKU UDZIELANIA POMOCY

Artykuł 15

1. Jeżeli organ proszony o pomoc uzna, że realizacja wniosku może przynieść szkodę suwerenności, bezpieczeństwu, porządkowi publicznemu, interesom gospodarczym lub innym istotnym interesom jego Państwa, to może odmówić udzielenia pomocy całkowicie lub częściowo, albo uzależnić realizację wniosku od spełnienia określonych warunków.
2. Jeżeli organ celny występuje z wnioskiem o pomoc, której sam nie mógłby udzielić, powinien w swoim wniosku zwrócić uwagę na ten fakt. Spełnienie takiej prośby będzie zależało od uznania organu proszonego o pomoc.
3. Jeżeli prośba o pomoc nie może być spełniona, organ występujący z wnioskiem będzie niezwłocznie powiadomiony o przyczynach odmowy udzielenia pomocy.

KOSZTY

Artykuł 16

1. Z wyjątkiem postanowień ustępów 2 i 3 niniejszego Artykułu, organy celne zrzekają się wszelkich roszczeń o zwrot kosztów poniesionych przy wykonywaniu niniejszej Umowy.
2. Koszty oraz diety wypłacane ekspertom, świadkom, jak również koszty związane z zatrudnieniem tłumaczy innych, niż urzędnicy państwowi, będą ponoszone przez organ występujący z wnioskiem.
3. Jeśli realizacja wniosku wymaga lub będzie wymagać znacznych, dodatkowych wydatków, Umawiające się Strony uzgodnią warunki i zasady, zgodnie z którymi wniosek będzie realizowany, jak również sposób ponoszenia kosztów.
4. Nadzwyczajne koszty wynikające z działań wymienionych w Artykule 10 będą przedmiotem specjalnych porozumień między organami celnymi.

WYKONANIE I STOSOWANIE UMOWY

Artykuł 17

1. Umowa wykonywana będzie bezpośrednio przez organy celne.
2. Organy celne zdecydują wspólnie o zawarciu szczegółowych porozumień ułatwiających stosowanie niniejszej Umowy.
3. Umawiające się Strony za obopólną zgodą będą rozwiązywać problemy lub wątpliwości wynikające z interpretacji lub stosowania niniejszej Umowy.

TERYTORIUM STOSOWANIA

Artykuł 18

Niniejsza Umowa stosowana będzie na obszarze celnym Rzeczypospolitej Polskiej i obszarze celnym Republiki Bułgarii, które zostały zdefiniowane w ich prawie krajowym.

WEJŚCIE W ŻYCIE I WYPOWIEDZENIE

Artykuł 19

1. Umawiające się Strony potwierdzą wzajemnie w drodze wymiany not spełnienie wszelkich koniecznych do wejścia w życie niniejszej Umowy wymogów prawnych ich Państw. Niniejsza Umowa wejdzie w życie po upływie trzydziestu dni od dnia otrzymania noty późniejszej.
2. Niniejsza Umowa zawarta jest na czas nieokreślony. Może być wypowiedziana w drodze notyfikacji i utraci moc po upływie sześciu miesięcy od dnia otrzymania takiej noty przez drugą Umawiającą się Stronę.
3. Z dniem wejścia w życie niniejszej Umowy traci moc Umowa między Rządem Polskiej Rzeczypospolitej Ludowej a Rządem Ludowej Republiki Bułgarii o współpracy i wzajemnej pomocy w sprawach celnych, sporządzona w Sofii dnia 20 czerwca 1959 roku.

PRZEGLĄD UMOWY


Artykuł 20

Umawiające się Strony spotkają się w celu dokonania przeglądu niniejszej Umowy na wniosek lub po upływie pięciu lat od daty jej wejścia w życie, chyba że powiadomią się pisemnie, że taki przegląd nie jest konieczny.

Sporządzono w *Sofii* dnia *4 lipca* 2004 roku w dwóch egzemplarzach, każdy w językach polskim, bułgarskim i angielskim, przy czym wszystkie teksty mają jednakową moc obowiązującą. W razie rozbieżności w interpretacji postanowień niniejszej Umowy, tekst w języku angielskim będzie rozstrzygający.

Na dowód czego, niżej podpisani, należycie w tym celu upoważnieni, podpisali niniejszą Umowę.


Z upoważnienia Rządu
Rzeczypospolitej Polskiej


Z upoważnienia Rządu
Republiki Bułgarii

A G R E E M E N T
B E T W E E N
THE GOVERNMENT OF THE REPUBLIC OF POLAND
AND THE GOVERNMENT OF THE REPUBLIC OF BULGARIA
ON CO-OPERATION AND MUTUAL ASSISTANCE
IN CUSTOMS MATTERS

The Government of the Republic of Poland and the Government of the Republic of Bulgaria, hereinafter referred to as "the Contracting Parties",

Desiring to develop co-operation in Customs matters and recognizing the importance of mutual assistance between Customs Authorities;

Considering that offences against Customs law are prejudicial to the social, economic, fiscal and commercial interests of their States;

Considering that illicit trafficking in narcotic drugs and psychotropic substances causes harm to the social interests of their States;

Considering the importance of assuring accurate assessment and collection of Customs duties related to the importation or exportation of goods, as well as the proper implementation of measures of trade policy and provisions of Customs control;

Having regard to the Recommendation of the Customs Co-operation Council on Mutual Administrative Assistance of 5 December 1953;

Have agreed as follows:

DEFINITIONS

Article 1

The following terms used in the Agreement shall mean:

1. "Customs Authority" - for the Republic of Poland: the Minister of Finance and for the Republic of Bulgaria: the National Customs Agency at the Ministry of Finance;
2. "Customs law" - any legal provisions applicable or enforceable by either Customs Authority in connection with the importation, exportation, transshipment, transit,

- storage, and movement of goods, including legal provisions relating to measures of prohibition, restriction, and control;
3. **"Customs offence"** - any violation or attempted violation of Customs law;
 4. **"Information"** - any data, whether or not processed or analysed, and documents, reports, and other communications in any format, including electronic, or certified or authenticated copies thereof;
 5. **"Official"** - any Customs officer or other government agent designated by either Customs Authority;
 6. **"Person"** - either natural or legal person as well as the units having no legal personality, established according to the regulations in force, carrying out importation, exportation or transit of goods;
 7. **"Personal data"** - any data concerning an identified or identifiable natural person;
 8. **"Requested authority"** - the Customs Authority which receives a request for assistance in Customs matters;
 9. **"Requesting authority"** - the Customs Authority which makes a request for assistance in Customs matters;
 10. **"Narcotic drugs"** - any substance of natural or synthetic origin enumerated in lists I and II of Single Convention on Narcotic Drugs of 1961, done in New York on 30 March 1961 (with the relevant amendments);
 11. **"Psychotropic substances"** - any substance of natural or synthetic origin, or any natural material enumerated in lists I, II, III and IV of Convention on Psychotropic Substances, done in Vienna on 21 February 1971;
 12. **"Precursors"** - controlled chemical substance of natural or synthetic origin used in the production of narcotic drugs and psychotropic substances, enumerated in lists I and II of United Nations Convention against Illicit Traffic in Narcotic Drugs and Psychotropic Substances, done in Vienna on 20 December 1988.

SCOPE OF THE AGREEMENT

Article 2

1. The Customs Authorities shall, in accordance with the provisions of this Agreement, afford each other assistance in order to:
 - a) ensure that Customs law is properly applied;
 - b) prevent, detect, investigate and combat Customs offences;
 - c) properly assess and collect Customs duties;
 - d) exchange information regarding application of the Customs law;
 - e) train and develop professional skills of Customs officers and acquaint them with technical equipment used by the Customs services.
2. Assistance within the framework of this Agreement shall be rendered in accordance with the national legislation and within the competence and resources of the requested authority. If necessary, the requested authority can request another competent authority to provide the assistance.

SCOPE OF ASSISTANCE

Article 3

The Customs Authorities shall provide each other with assistance that they consider necessary for the correct application of the Customs law, particularly when they possess information pertaining to:

- a) operations which contravene or might contravene the Customs law and which may be of interest to the other Contracting Party;
- b) new means and methods of committing Customs offences;
- c) goods known to be the subject of Customs offence;
- d) enforcement techniques that might be useful in suppressing Customs offences and, in particular, any technical assistance found to be helpful in combating such offences;
- e) observations and conclusions resulting from application of the new enforcement techniques.

COMMUNICATION OF INFORMATION

Article 4

1. Customs Authorities, without request and as soon as possible shall provide each other with information on:
 - a) persons known to be, or suspected of being engaged in illicit trafficking in narcotic drugs, psychotropic substances and precursors;
 - b) any means of transport, containers or parcels known to be or suspected of being used for illicit trafficking in narcotic drugs, psychotropic substances and precursors.
2. The Customs Authorities, without request, supply to each other information on ways of smuggling and methods used in illicit trafficking in narcotic drugs, psychotropic substances and precursors as well as on the efficiency of new methods of their control.
3. Information mentioned in paragraphs 1 and 2 might be transferred to other relevant state authorities which are engaged in combating drug addictions and illicit trafficking in narcotic drugs, psychotropic substances and precursors.
4. Information may be exchanged in accordance with the national legislation of the State of the Contracting Party whose Customs Authority provides the information.

Article 5

1. The Customs Authorities, upon request, shall supply to each other all information which may help to assure accuracy in:
 - a) importation of goods from the territory of the State of one Contracting Party into the territory of the State of the other Contracting Party and placing the goods under proper Customs procedure;
 - b) collection of Customs duties, taxes, fees and other charges levied by the Customs Authority and, in particular, information which may help to assess the Customs value of goods and to establish their tariff classification;
 - c) application of measures of trade policy;

- d) application of the preferential or non preferential rules of origin of goods.
2. If the requested authority does not have the information asked for it shall take steps to obtain that information.

Article 6

1. The Customs Authorities, on their own initiative or upon request, shall supply to each other reports, records of evidence or certified copies of documents containing any available information on activities, detected or planned, which constitute or appear to constitute a Customs offence.
2. The documents, provided for in paragraph 1, may be replaced by the computerized information.
3. Such documents or computerized information shall be accompanied by all relevant information for their utilization.

NOTIFICATION

Article 7

On request, the requested authority shall notify a person, residing or established in the territory of its State, of any formal decision concerning that person taken by the requesting authority, in application of Customs law.

SURVEILLANCE OF PERSONS, GOODS AND MEANS OF TRANSPORT

Article 8

The Customs Authorities, upon request, within their competencies and abilities and subject to their national legislation, shall maintain surveillance over:

- a) persons proved, suspected or known for having committed a Customs offence;
- b) goods the importation, exportation or transit of which may cause Customs offence;
- c) means of transport and containers known to have been used or suspected of being used to commit Customs offences in the territory of the State of the requesting authority.
- d) places of storage of goods that might be the subject of illegal trade.

CONTROLLED DELIVERY

Article 9

1. The Contracting Parties may, by mutual arrangement, permit the movement of unlawful or suspect goods out of, through, or into their territories, with the knowledge and under the control of the competent authorities, with a view to investigating and combating Customs offences. If granting such permission is not within the competence of the Customs Authority, that authority shall endeavor to initiate co-operation with the national authorities which do have such competence or it shall transfer the case to such an authority.
2. Decisions concerning the use of controlled delivery and the forms of its realisation are to be taken on a case-by-case basis and may, if necessary, take into account

financial arrangements and understandings between the competent national authorities.

TECHNICAL CO-OPERATION

Article 10

Co-operation of the Customs Authorities in the area of Customs matters shall include:

- a) exchange of Customs officers or experts when it is mutually beneficial for the purpose of advancing the understanding of Customs techniques;
- b) exchange of information and experience in respect of utilization of equipment to detect Customs offences;
- c) exchange of professional experience, scientific and technical data regarding the application of the Customs law or procedures;
- d) exchange of statistical information about the trade between the Republic of Poland and the Republic of Bulgaria and carrying out the comparative analysis.

EXECUTION OF REQUESTS

Article 11

1. The requested authority shall carry out explanatory proceedings related to the cases of Customs offence. Results of such investigation shall be communicated to the requesting authority.
2. The requested authority may allow the officials of the requesting authority to take part in the explanatory proceedings mentioned in paragraph 1.
3. The Customs Authorities, upon request of the requesting authority, may authorize their officials to appear as experts or witnesses in administrative or judicial proceedings in cases covered by this Agreement, within the authorisation granted by the Customs Authorities.

The request for appearance shall clearly indicate in what case and in what capacity the authorised official is to appear.

4. Officials, who, in the circumstances provided for by this Agreement, are present in the territory of the State of the other Contracting Party, must furnish proof of their official capacity. They must not be in uniforms nor carry arms.

USE OF INFORMATION

Article 12

1. Information received under this Agreement shall not be used for purposes other than those specified in this Agreement without written consent of the Customs Authority that supplied them. This provision is not applicable to information concerning Customs offences in respect of narcotic drugs, psychotropic substances and precursors.
2. Any information received under this Agreement shall be treated as confidential and shall be subject to at least the same protection and confidentiality as the same kind of information is subject to under the national law of the Contracting Party where it is received.

3. The Customs Authorities of the Contracting Parties may, pursuant to the objectives and the scope of this Agreement, use information received under this Agreement in judicial and administrative proceedings.

FORM AND SUBSTANCE OF REQUESTS FOR ASSISTANCE

Article 13

1. Requests pursuant to this Agreement shall be made in writing. Documents necessary for the execution of such requests shall accompany the request. Urgent requests may be submitted orally. They should be confirmed in writing as soon as possible.
2. The requests mentioned in paragraph 1 shall include the following information:
 - a) the Customs Authority making the request;
 - b) nature of the proceeding;
 - c) the object and the reason of the request;
 - d) legal justification for the request;
 - e) names and addresses of persons concerned in the proceedings, if known; and
 - f) a brief description of the matter under consideration and legal elements involved.
3. The requests shall be submitted in English or in any other language acceptable to the requested authority.
4. If the request does not meet the formal requirements mentioned in paragraphs 1, 2 or 3, the requested authority may demand its correction or completion.

PROTECTION OF PERSONAL DATA

Article 14

1. Personal data exchange under this Agreement shall not begin until the Contracting Parties have mutually agreed that such data will be afforded a level of protection that satisfies the requirements in national law of the providing Contracting Party.
2. In the context of this Article, the Contracting Parties shall provide each other with their relevant legislation concerning the protection of personal data.

EXCEPTIONS FROM THE LIABILITY TO RENDER ASSISTANCE

Article 15

1. If the requested authority considers that compliance with a request would be prejudicial to the sovereignty, security, public order, economic interests or other substantial interests of its State, it may refuse to provide the assistance, entirely or in part, or compliance may be subject to the satisfaction of certain conditions.
2. If the Customs Authority requests assistance that it would not be able to give if requested, it shall draw attention to that fact in the request. Compliance with such a request shall be within the discretion of the requested authority.
3. If the request for assistance cannot be complied with, the requesting authority shall be promptly notified of the reasons therefor.

COSTS

Article 16

1. Subject to paragraphs 2 and 3 of this Article, the Customs Authorities shall waive all claims for reimbursement of costs incurred in the execution of this Agreement.
2. Expenses and allowances paid to experts and witnesses, as well as costs of translators and interpreters, other than Government employees, shall be borne by the requesting authority.
3. If expenses of a substantial or extraordinary nature are or will be required to execute a request, the Contracting Parties shall consult to determine the terms and conditions under which the request will be executed as well as the manner in which the costs shall be borne.
4. Extraordinary costs resulting from the activities mentioned in Article 10 shall be subject to special arrangements between the Customs Authorities.

IMPLEMENTATION AND APPLICATION OF THE AGREEMENT

Article 17

1. This Agreement shall be implemented directly between the Customs Authorities.
2. The Customs Authorities shall jointly decide on detailed arrangements to facilitate the application of this Agreement.
3. The Contracting Parties, by mutual consent, shall resolve any problems or doubts resulting from interpretation or application of the present Agreement.

TERRITORIAL APPLICATION

Article 18

This Agreement shall be applicable in the Customs territory of the Republic of Poland and in the Customs territory of the Republic of Bulgaria as defined in their national legislation.

ENTRY INTO FORCE AND TERMINATION

Article 19

1. The Contracting Parties shall confirm each other by an exchange of diplomatic notes that all national legal requirements, necessary for the entry into force of this Agreement, have been fulfilled. This Agreement shall enter into force thirty days after the receipt of the last note.
2. This Agreement is concluded for an indefinite period of time. It may be terminated by denunciation and it shall cease to be in force six months after the other Contracting Party has received notification thereof.
3. The entry into force of the present Agreement shall terminate the validity of the Agreement between the Government of the People's Republic of Poland and the Government of the People's Republic of Bulgaria on co-operation and mutual assistance in Customs matters, done at Sofia on 20 June 1959.

REVIEW

Article 20

The Contracting Parties shall meet in order to review this Agreement on request or at the end of five years from the date of its entry into force, unless they notify each other in writing that no such review is necessary.

Done at*Sofia*..... on the *7th* day of*July*..... 200*4*....., in two originals, each in the Polish, Bulgarian and English languages, all texts being equally authentic. In case of any divergence of interpretation of the provisions of this Agreement, the English text shall prevail.

In witness whereof, the undersigned, being duly authorized, have signed this Agreement.



For the Government of
the Republic of Poland



For the Government of
the Republic of Bulgaria



URZĄD
KOMITETU INTEGRACJI EUROPEJSKIEJ
SEKRETARZ
KOMITETU INTEGRACJI EUROPEJSKIEJ
SEKRETARZ STANU
Jarosław Pietras

Sekr.Min.JP/3427/2004/gg

n.v.
Dr. A. Dubielak
12.10.2004

Warszawa, dnia 11 października 2004 r.

Pan
Miroslaw Gronicki
Minister Finansów

Szanowny Panie Ministrze,

W związku z przedłożonym projektem wniosku o ratyfikację umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Bułgarii o współpracy w wzajemnej pomocy w sprawach celnych (DC-WM-861/7203/AW 2004), pozwalam sobie poinformować, że nie zgłaszam zastrzeżeń do treści projektu.

DEPARTAMENT CEL
NR PISMA
2004 -10- 13
3024

Z poważaniem.

T. A. Dubielak

Do uprzejmej wiadomości:

Pan Aleksander Proksa
Sekretarz Rady Ministrów

BIURO MINISTRA
Wpłynęło dnia
2004 -10- 12

Tłoczono z polecenia Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej

Skierowano do druku 15 grudnia 2004 r.

Cena 1,11 zł + 22% VAT

