

ORDIN nr.

pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor" utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală

În temeiul prevederilor art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Art. 1 Se aprobă formularul tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod 14.13.22.99, cuprins în anexa nr. 1.

ART. 2 Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor" sunt prevăzute în anexa nr. 2.

ART. 3 Anexele nr. 1 și 2 fac parte integrantă din prezentul ordin.

ART. 4 La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3743 din 9 decembrie 2014 pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor" utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală, publicat în Monitorul Oficial nr. 959 din 30 decembrie 2014.

Art. 5 Formularele tipizate, emise în baza Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3743/2014 pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor" utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală, vor fi utilizate până la epuizarea stocului existent, dar nu mai târziu de data de 30 septembrie 2016.

Art. 6 Direcția generală coordonare inspecție fiscală, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili, direcțiile generale regionale ale finanțelor publice și structurile subordonate acestora vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

Art. 7 Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.
Emis la București, la data de

PREȘEDINTE A.N.A.F.,
EUGEN - DRAGOȘ DOROȘ

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 DIRECȚIA

Seria nr.

PROCES-VERBAL DE CONSTATARE ȘI SANȚIONARE A CONTRAVENȚIILOR

Încheiat astăzi, luna, anul,
 în localitatea județ/sector

Agent(i) constator(i): numele și prenumele având
 funcția(ile) de la, în temeiul prevederilor
 Legii 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și ale Hotărârii Guvernului
 nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, în baza legitimațiilor de
 inspecție fiscală nr. și a ordinului de serviciu nr., în urma inspecției fiscale/controlului efectuat în ziua
 luna anul ora la din localitatea, b-dul./str.
 nr. ..., bl. ..., sc. ..., et. ..., ap. ..., județ/sector, cod de identificare fiscală
 am constatat:

1) La data(ele), ora(ele) și locul(rile) de mai jos au fost săvârșite următoarele fapte:

- 1)
- 2)
- 3)

Fapta(ele) de mai sus constituie contravenție(ii) prevăzută(e) la:

- 1) art. alin. lit. din
- 2) art. alin. lit. din
- 3) art. alin. lit. din

De săvârșirea acestor fapte se face vinovat contravenientul:

a) Persoana juridică, (denumire), cod identificare fiscală

înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului/autorizat sub nr., cu sediul/domiciliul fiscal în
 localitatea, b-dul./str. nr. ..., bl. ..., sc. ..., et. ..., ap. ..., județ/sector,
 reprezentat de în calitate de, cu CNP cu domiciliul în localitatea
, b-dul./str. nr. ..., bl. ..., sc. ..., et. ..., ap. ..., județ/sector, născut(ă) la data de
, în localitatea, județul/sector, legitimat cu BI/CI/pașaport seria nr.
 emis de la data de

b) Persoana fizică (numele, prenumele): născut(ă) la data de în localitatea.....
, județ/sector, fiul lui și a, CNP
 domiciliat în orașul (comuna), b-dul./str. nr. ..., bl. ..., sc. ..., et. ..., ap. ..., județul/sector,
 legitimat cu BI/CI/pașaport seria nr., emis de la data de, ocupația.....
, locul de muncă

Fapta(ele) prevăzută(e) în actul(ele) normativ(e) menționat(e) se sancționează, conform:

- 1) - art. alin. lit. din cu amendă de la lei, la lei
- 2) - art. alin. lit. din cu amendă de la lei, la lei
- 3) - art. alin. lit. din cu amendă de la lei, la lei

stabilindu-se quantumul amenzii pentru fapta(ele) de la pct.:

1. în sumă de (.....) lei;
2. în sumă de (.....) lei;
3. în sumă de (.....) lei;

suma totală fiind de (.....) lei

AGENT CONSTATOR,

CONTRAVENIENT,

MARTOR(I),

PROCES-VERBAL DE ÎNDEPLINIRE A PROCEDURII*)

Astăzi agentul constator din cadrul
 având de înmănat procesul-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor seria nr. și înștiințarea de plată
 nr. m-am deplasat la domiciliul fiscal al contribuabilului persoană juridică/persoană fizică
, din localitatea, b-dul./str. nr. ..., bl. ..., sc. ..., et. ..., ap. ...,
 județ/sector găsim pe contravenient sau pe (persoana care locuiește
 la această adresă)/administrator/împuțernicitul contravenientului**) care, primind actul, a semnat în fața noastră.

Semnătura primitorului și actul de identitate

Amenda/amenziile se va/vor achita la Trezoreria finanțelor publice în contul nr.

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 2/2001, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul poate achita, în termen de 48 de ore, jumătate din minimul amenzii prevăzute în actul normativ, dacă acesta prevede o asemenea posibilitate, prin care este/sunt sancționată/sancționate contravenția/contravențiile de la punctul/punctele (1, 2, sau 3), respectiv suma de (.....) lei, iar o copie a documentului de plată se va depune sau se va transmite prin poștă, recomandat, în termenul de 48 de ore, la sediul agentului constatator din

În caz de neachitare a amenzii/lor în termen de 15 zile de la data înmânării/comunicării procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, se va proceda la executarea silită conform prevederilor legale.

II) Sancțiuni complementare:

a) În conformitate cu prevederile art. alin. lit. din se confiscă de la contravenient următoarele bunuri/sume destinate, folosite sau rezultate din săvârșirea faptei(lor) prezentată(e) la punctul(ele):

1)

2)

3)

b) Măsuri asigurătorii, de conservare sau valorificare:

c) Bunurile/sumele confiscate aparțin:

...d) Alte sancțiuni complementare:

III) Alte mențiuni

La cererea contravenientului, s-au formulat următoarele obiecțiuni:

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, împotriva prezentului proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor se poate face plângere în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării.

Plângerea se va depune la judecătoria în a cărei circumscripție a fost săvârșită contravenția și va fi însoțită de o copie a procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, precum și de alte acte doveditoare în susținerea plângerii.

Prezentul proces-verbal s-a încheiat în trei exemplare, din care exemplarul 2 s-a înmănat contravenientului, azi sau se va comunica acestuia în termen de cel mult două luni de la data încheierii.

AGENT CONSTATATOR,

CONTRAVENIENT,

MARTOR(I),

MARTOR(I) - (date complete privind identitatea)

NOTĂ:

În cazul în care, la unele rubrici, spațiul alocat este insuficient, se continuă scrierea separat în trei exemplare semnate de toate părțile, aceasta constituind anexa, parte integrantă a prezentului proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.

În cazul în care contravenientul refuză semnarea procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, acest lucru se atestă de martor(i).

Refuzând primirea (negăsind nicio persoană) s-a afișat procesul-verbal pe ușa principală a sediului/domiciliului contravenientului. Drept pentru care s-a încheiat prezentul proces-verbal de îndeplinire a procedurii.

MARTOR - date complete privind identitatea acestuia

AGENT CONSTATATOR,

*) Se detașează de prezentul proces-verbal și se anexează exemplarului transmis organelor fiscale spre executare.

***) Se anulează cuvintele care nu sunt necesare. În caz de afișare, actul se va lipi numai la colțuri și, după caz, cu înștiințarea de plată în față.

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod 14.13.22.99

1. Denumire: Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor
2. Cod: 14.13.22.99
3. Format: A4/t2
4. Caracteristici de tipărire:
 - se tipărește pe ambele fețe, în 3 exemplare (negru, roșu și verde);
 - este înseriat și numerotat;
 - se broșează în carnete de câte 150 de file (50 de seturi).
5. Se difuzează: gratuit.
6. Se utilizează: la constatarea unor fapte de care se face vinovat contravenientul și la stabilirea sancțiunilor prevăzute de lege.
7. Se întocmește: în 3 exemplare, de agentul constatator.
8. Circulă și se arhivează:
 - exemplarul 1, la organul fiscal de administrare competent;
 - exemplarul 2, la contravenient;
 - exemplarul 3, la agentul constatator care a efectuat constatarea faptei.