

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE  
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ  
 Direcția Generală \_\_\_\_\_  
 Administrația \_\_\_\_\_  
 Nr. \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

Sigla  
 DGRFP/  
 DGAMC

Adresa \_\_\_\_\_

Tel.: \_\_\_\_\_

Fax: \_\_\_\_\_

E-mail: \_\_\_\_\_

Aprobat,  
 Conducătorul adjunct al unității fiscale,

### REFERAT

#### privind soluționarea Cererii pentru aprobarea transferului sumelor din contul de TVA

#### A. Datele de identificare ale contribuabilului

Denumirea contribuabilului: \_\_\_\_\_

Cod de înregistrare în scopuri de TVA \_\_\_\_\_

Domiciliul fiscal: localitatea \_\_\_\_\_, str. \_\_\_\_\_

nr. \_\_\_\_\_, bl. \_\_\_\_\_, sc. \_\_\_\_\_, ap. \_\_\_\_\_, județul/sectorul \_\_\_\_\_

#### B. Analiza situației contribuabilului

1. Prin Cererea pentru aprobarea transferului sumelor din contul de TVA nr. \_\_\_\_\_ din data de \_\_\_\_\_, înregistrată la organul fiscal competent, contribuabilul solicită aprobarea transferului sumei/sumelor din contul/conturile de TVA, în temeiul art. 12 din Ordonanța Guvernului nr. 23/2017 privind plata defalcată a TVA.

2. Pentru aprobarea transferului sumelor din contul de TVA au fost verificate documentele anexate cererii, astfel:

- pentru situația prevăzută la art. 9 alin. (1) lit. e) din ordonanță: \_\_\_\_\_
- pentru situația prevăzută la art. 9 alin. (1) lit. g) din ordonanță: \_\_\_\_\_
- pentru situația prevăzută la art. 9 alin. (1) lit. h) din ordonanță: \_\_\_\_\_
- pentru situația prevăzută la art. 9 alin. (1) lit. j) din ordonanță: \_\_\_\_\_
- pentru situația prevăzută la art. 9 alin. (1) lit. k) din ordonanță: \_\_\_\_\_

3. În urma verificării efectuate, în conformitate cu prevederile art. 7, art. 56, art. 58, art. 64 și art. 77 din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 12 din Ordonanța Guvernului nr. 23/2017 privind plata defalcată a TVA și ale Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 2.927/2017 privind procedura și condițiile de aprobare a transferului sumelor din contul de TVA, s-au constatat următoarele:

Ca urmare a celor prezentate, situația sumelor din contul de TVA este următoarea:

Nr. crt.	Instituția de credit/ Unitatea de trezorerie la care este deschis contul de TVA	Cont TVA - IBAN	Cont curent – IBAN în care se transferă suma solicitată și aprobată	Suma solicitată a fi transferată	Suma aprobată a fi transferată	Suma respinsă a fi transferată <sup>*)</sup>
1						
2						
3						
...						
TOTAL :						

\*) Pentru suma respinsă a fi transferată urmează procedura audierii, în conformitate cu prevederile lit. B pct. 10 din anexa nr. 1 la Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 2.927/2017.

Avizat

Șef serviciu \_\_\_\_\_

Numele și prenumele \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_

Întocmit

Funcție \_\_\_\_\_

Numele și prenumele \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_