

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE  
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ  
 DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE...../  
 DIRECȚIA GENERALĂ DE ADMINISTRARE A MARILOR CONTRIBUABILI  
 Unitatea Fiscală.....

Seria .....<sup>1</sup> nr. ....

**PROCES-VERBAL DE CONSTATARE ȘI SANȚIONARE A CONTRAVENȚIILOR**

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

Agent(i) constator(i): ..... având funcția de ..... la ....., în temeiul prevederilor Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, în baza legitimației/legitimațiilor nr. ...., am constatat următoarele fapte de natură contravențională:

I. La data/datele, ora/orele și locul/locurile de mai jos a(au) fost săvârșite următoarele fapte:

1.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....<sup>2</sup>

conform art. .... alin. .... lit. .... din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, care se sancționează cu amendă de la ..... la ..... lei, potrivit art. .... alin. ...., lit.....;

2.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....<sup>2</sup>

conform art. .... alin. .... lit. .... din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, care se sancționează cu amendă de la ..... la ..... lei, potrivit art. .... alin. ...., lit.....;

3.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....<sup>2</sup>

conform art. .... alin. .... lit. .... din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, care se sancționează cu amendă de la ..... la ..... lei, potrivit art. .... alin. ...., lit.....

Se aplică contravenientului sancțiunea cu amendă pentru fapta/faptele de la pct.:

- 1. în sumă de ..... lei;
  - 2. în sumă de ..... lei;
  - 3. în sumă de ..... lei,
- suma totală fiind de ..... lei

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  
 nr. ...., bl. ...., sc. ...., et. ...., ap. ...., județ/sector ....., născut(ă) la  
 data de ....., în localitatea ....., județul/sector ....., legitimat(ă)  
 cu BI/CI/pașaport seria ..... nr. ...., emis de .....  
 la data de .....

<sup>1</sup> Se vor menționa următoarele serii, în funcție de domeniul pentru care a fost sancționat contravenientul, respectiv: DE – înregistrare fiscală sau declarații sau EX – executare silită  
<sup>2</sup> Se descrie fapta cu indicarea datei, orei și locului în care a fost săvârșită, după caz

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

c) Persoana fizică (numele și prenumele): ..... născut (ă)  
la data de ..... în localitatea ....., județ/sector .....,  
fiul lui ..... și a ....., CNP/NIF ..... domiciliat în orașul (comuna)  
....., b-dul/str. .... nr. ...., bl. ...., sc. ...., et. ...., ap. ....,  
județul/sector ....., legitimat(ă) cu BI/CI/pașaport seria ..... nr. ...., emis de  
..... la data de ....., ocupația ....., locul de muncă .....,  
reprezentant al asocierii sau entității fără personalitate juridică (denumire) .....,  
cod identificare fiscală ....., cu sediul/domiciliul fiscal în localitatea .....,  
b-dul/str. .... nr. ...., bl. ...., sc. ...., et. ...., ap. ...., județ/sector .....

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 și ale art. 338 alin. (3) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul poate achita, pe loc sau în termen de cel mult 48 de ore de la data încheierii procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, jumătate din minimul amenzii, respectiv suma de ..... lei.

Amenda s-a achitat pe loc cu chitanța nr. .... sau se va achita la unitatea Trezoreriei Statului ..... în contul nr. ....

În caz de neachitare a amenzii 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. Alte mențiuni

Față de cele arătate în procesul-verbal, contravenientul are de făcut următoarele obiecțiuni:

.....  
.....  
.....

Contravenientul nu este de față/refuză/nu poate semna.

Martor: Nume, prenume ..... cu domiciliul în .....  
sector/județ ....., str. .... nr. ...., bl. ...., sc. ...., et. ...., ap. ...., legitimat(ă)  
cu BI (CI) seria ....., numărul ....., eliberat de ....., la data de .....  
CNP .....

Prezentul proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor s-a încheiat la .....  
....., în lipsa unui martor, întrucât, la momentul constatării, nu a fost de  
față contravenientul și niciun alt martor, potrivit legii, care să confirme fapta.

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 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 un exemplar s-a înmănat contravenientului, azi ..... sau se va comunica acestuia în cel mult două luni de la data încheierii.

AGENT(I) CONSTATATOR(I),

CONTRAVENIENT,

MARTOR(I),

.....  
.....

## ÎNȘTIINȚARE DE PLATĂ

Prin prezenta vă aducem la cunoștință că în termen de 15 zile de la data comunicării prezentului proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor sunteți obligat la plata unei amenzi contravenționale în sumă de ..... lei, la unitatea Trezoreriei Statului....., în contul .....

În temeiul 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 și ale art. 338 alin. (3) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul poate achita în termen de maximum 48 de ore, jumătate din minimul amenzii prevăzute, adică ..... lei. În caz de neachitare, în termen de 15 zile de la comunicarea procesului-verbal se va proceda la executarea silită. Întocmit în trei exemplare, din care o copie s-a înaintat/înănat contravenientului.

AGENT(I) CONSTATATOR(I),

CONTRAVENIENT,

.....  
.....