

ORDIN Nr. 1036/2021 din 1 iulie 2021
pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a
contravențiilor" utilizat în activitatea de verificare a situației fiscale personale

EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 702 din 15 iulie 2021

În temeiul art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și al art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere 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, precum și avizul conform al Ministerului Finanțelor comunicat prin Adresa nr. 738.706 din 2.06.2021,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

ART. 1

(1) Se aprobă formularul tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", prevăzut în anexa nr. 1.

(2) Formularul prevăzut la alin. (1) este utilizat de către inspectorii fiscali cu atribuții de verificare a situației fiscale personale.

ART. 2

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod 14.13.42.13/PVCSC, sunt prevăzute în anexa nr. 2.

ART. 3

Formularul prevăzut la art. 1 alin. (1) are regim special și se tipărește prin unități specializate, pe baza comenzilor primite din partea Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru Direcția generală control venituri persoane fizice și din partea direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice pentru serviciile de verificări fiscale din cadrul acestora.

ART. 4

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

ART. 5

La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 2.313/2016 pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor" utilizat de inspectorii din cadrul Direcției generale control venituri persoane fizice, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 596 din 5 august 2016.

ART. 6

Direcția generală control venituri persoane fizice și direcțiile generale regionale ale finanțelor publice duc la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

ART. 7

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,
Mirela Călugăreanu

București, 1 iulie 2021.

Nr. 1.036.

ANEXA 1 *1)

*1) Anexa nr. 1 este reprodusă în facsimil.

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ Seria nr.
DIRECȚIA GENERALĂ

PROCES-VERBAL
de constatare și sancționare a contravențiilor

Încheiat astăzi,, luna, anul, în
localitatea, județul/sectorul
Agent(i) constatator(i): numele și prenumele,
având funcția(ile) de
la, în temeiul prevederilor Legii nr. 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, cu modificările și completările
ulterioare, în baza legitimațiilor de verificare fiscală nr. și a
Ordinului de serviciu nr., în urma efectuat/ă în
ziua luna anul ora
la din localitatea, bd./str.
nr., bl., sc., et., ap.
județul/sectorul, cod de identificare
fiscală, am constatat:

I. 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, (denumirea) cod
identificare fiscală, înmatriculată la oficiul registrului
comerțului/autorizat cu nr., cu
sediul/domiciliul fiscal în localitatea,
bd./str. nr., bl., sc., et., ap.,
județul/sectorul, reprezentată de în calitate
de, cu CNP, cu domiciliul în
localitatea, bd./str. nr., bl.,
sc., et., ap., județul/sectorul, născut(ă) la data
de, în localitatea, județul/sectorul,
legitim(ă) cu BI/CI/pașaport seria nr., emis(ă)
de la data de

b) Persoana fizică: (numele și prenumele)
născut(ă) la data de în localitatea,
județul/sectorul, fiul/fiica lui și
al/a, CNP, domiciliat(ă) în orașul

(comuna), bd./str. nr., bl., sc., et., ap., județul/sectorul, legitimat(ă) cu BI/CI/pașaport seria nr., emis(ă) 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 cuantumul 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(i) constator(i), 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., m-am deplasat la domiciliul fiscal al contribuabilului persoană juridică/persoană fizică, din localitatea, bd./str. nr., bl., sc., et., ap. județul/sectorul, găsind pe contravenient sau pe (persoana care locuiește la această adresă) administrator/împuternicitul contravenientului**), care, primind actul, a semnat în fața noastră.

Semnătura primitorului și actul de identitate

.....

Document care conține date cu caracter personal protejate de prevederile Regulamentului (UE) 2016/679. Datele cu caracter personal sunt prelucrate în conformitate cu prevederile legislației naționale ce reglementează domeniul specific de activitate. Scopul prelucrării este constatarea și sancționarea contravențiilor.

Formular aprobat prin Op. ANAF nr. COD 14.13.42.13/PVCSC Format A4/t2

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, procesul-verbal de constatare a contravenției este titlu de creanță și înștiințare de plată.

Amenda/Amenzile se va/vor achita la Trezoreria Finanțelor Publice în contul nr.

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 Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul poate achita, în termen de cel mult 15 zile de la data înmânării sau comunicării procesului-verbal, jumătate din minimul amenzii prevăzute de 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 sau electronic, prin e-mail, agentului constator 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) Măsurile asigurătorii, de conservare sau valorificare:
.....
- c) Bunurile/Sumele confiscate aparțin:
.....
- d) Alte sancțiuni complementare:
.....

III. Alte mențiuni

Contravenientul a luat cunoștință că are dreptul la obiecțiuni și nu a formulat/a 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 înmânat contravenientului astăzi,, sau se va comunica acestuia în termen de cel mult două luni de la data încheierii.

Agent(i) constatator(i), Contravenient, Martor(i),
.....

Martor(i) - (date complete privind identitatea)
.....
.....

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

NOTE:

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 procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.

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

Martor - identitatea acestuia Date complete privind agent(i)
constatator(i),
.....
...
.....
...

***) 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.**

***) Se solicită contravenientului să scrie obiecțiunile sau să scrie că nu are obiecțiuni. În caz de refuz al contravenientului, inspectorii vor menționa în scris refuzul contravenientului de a se conforma acestei cerințe.**

Document care conține date cu caracter personal protejate de prevederile Regulamentului (UE) 2016/679. Datele cu caracter personal sunt prelucrate în conformitate cu prevederile legislației naționale ce reglementează domeniul specific de activitate. Scopul prelucrării este constatarea și sancționarea contravențiilor.

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod 14.13.42.13/PVCSC

1. Denumire: "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor"
2. Cod: 14.13.42.13/PVCSC
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 organele fiscale care au efectuat constatarea faptei.