

ORDIN Nr. 1106/2016 din 29 martie 2016

pentru modificarea Procedurii de furnizare de informații conform art. 61 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, aprobată prin Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.770/2015

EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 239 din 31 martie 2016

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, și având în vedere dispozițiile art. 61 alin. (6) din Legea 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

ART. I

Procedura de furnizare de informații conform art. 61 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, aprobată prin Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.770/2015, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 983 din 30 decembrie 2015, se modifică după cum urmează:

1. La secțiunea I "Furnizarea de informații conform art. 61 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală", punctul 5 va avea următorul cuprins:

"5. - Prin excepție de la prevederile pct. 3 din prezenta secțiune, până la data de 30 iunie 2016, instituțiile de credit pot transmite rulajele și/sau soldurile conturilor deschise la acestea, precum și informațiile și documentele privind operațiunile derulate prin respectivele conturi în formatul și modalitățile existente la data intrării în vigoare a ordinului."

2. La secțiunea a II-a "Furnizarea de informații conform art. 61 alin. (2) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală", punctul 4 va avea următorul cuprins:

"4. - La prima transmitere în formatul de la pct. 3, instituțiile de credit vor comunica și următoarele:

- lista titularilor persoane fizice, juridice sau orice alte entități fără personalitate juridică care dețin conturi deschise la data de 30 iunie 2016, conturi închise în perioada 1 ianuarie 2010 - 30 iunie 2016, indiferent de data deschiderii, precum și datele de identificare ale persoanelor care au deținut/dețin dreptul de semnătură pentru acestea, după cum

urmează:

- pentru datele aferente perioadei 1 ianuarie 2010 - 31 decembrie 2015, conform evidențelor proprii în sistemele informatice la data raportării;

- pentru datele aferente perioadei 1 ianuarie 2016 - 30 iunie 2016, conform formatului stabilit la pct. 3;

- lista persoanelor care au închiriat casete de valori, cu contract valabil la data de 30 iunie 2016."

3. La secțiunea a II-a "Furnizarea de informații conform art. 61 alin. (2) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală", punctul 5 va avea următorul cuprins:

"5. - Prin excepție de la prevederile pct. 3 din prezenta secțiune, instituțiile de credit vor transmite zilnic până la data de 30 iunie 2016 informațiile prevăzute la pct. 1 din prezenta secțiune, într-un format simplificat pus la dispoziție pe perioada tranzitorie pe portal de către ANAF."

ART. II

Direcția generală de informații fiscale, Direcția generală proceduri pentru administrarea veniturilor și Direcția generală de tehnologia informației vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

ART. III

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

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

Eugen-Dragoș Doroș

București, 29 martie 2016.

Nr. 1.106.