

## ORDIN nr. 1106 din 11 iulie 2023

### **pentru aprobarea modelului și conținutului formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", utilizat de personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale**

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 ale art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, coroborate 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, având în vedere dispozițiile art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și avizul conform al Ministerului Finanțelor, comunicat prin Adresa nr. 740.887 din 5.07.2023,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

#### Articolul 1

Se aprobă modelul și conținutul formularului tipizat „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor“ utilizat de personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale aflate în coordonarea acesteia, prevăzut în anexa nr. 1.

#### Articolul 2

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului tipizat menționat la art. 1 sunt prevăzute în anexa nr. 2.

#### Articolul 3

Formularul prevăzut la art. 1 are regim special și se tipărește prin unități specializate, pe baza comenzilor primite din partea Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

#### Articolul 4

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

#### Articolul 5

Direcția generală de informații fiscale, direcțiile generale regionale ale finanțelor publice și structurile subordonate acestora, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

#### Articolul 6

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

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,  
Nicoleta-Mioara Cîrciumaru

București, 11 iulie 2023.

Nr. 1.106.

Anexa nr. 1

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ	Regim special
Direcția .....	Ex. ....
Administrația .....	Pag. 1

PROCES-VERBAL

Seria ..... nr. ....

de constatare și sancționare a contravențiilor, încheiat astăzi, ....., luna ....., anul ....., în localitatea ....., județul/sectorul .....

Subsemnații, .....,

având funcția de ....., 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 serviciu nr. .... și a Ordinului de serviciu nr. ...., eliberate de Agenția Națională de Administrare Fiscală, în urma\*):

a) controlului efectuat în ziua ..... luna ..... anul ....., ora ....., la ....., cu domiciliul/sediul în ....., str. .... nr. ...., sectorul/județul ....., cod de identificare fiscală .....

b) cererii de furnizare a informațiilor/înscrierilor din data de .....,

am constatat săvârșirea următoarelor fapte:

[1] .....

.....

.....

[2] .....

.....

.....

[3] .....

.....

.....

Faptele de mai sus constituie contravenții prevăzute la:

[1] art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

[2] art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

[3] art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

De săvârșirea acestor fapte se face vinovat contravenientul:

Persoana juridică/Entitatea fără personalitate juridică ....., cod de identificare fiscală ....., înmatriculată la oficiul registrului comerțului/autorizată ..... 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. ...., ap. ...., județul/sectorul ....., născut(ă) la data de ..... în localitatea ....., județul/sectorul ....., legitimat(ă) cu CI/pașaport seria .... nr. ...., eliberat(ă) de ..... la data de .....

Pentru reprezentant al unui cetățean străin sau cetățean român cu domiciliul în străinătate se completează: pașaport seria ..... nr. ...., statul emitent ....., data eliberării .....

Față de contravențiile săvârșite se aplică următoarele sancțiuni:

A. Contravenientul ..... se amendează cu:

[1] ..... lei, conform art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

[2] ..... lei, conform art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

[3] ..... lei, conform art. .... alin. .... lit. .... pct. .... din .....

în sumă totală de ..... lei.

\*) Se completează punctul a), b) sau ambele, după caz.

Agent constatator,	Martori**),	Contravenient,
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

NOTĂ:

În cazul în care, la unele rubrici, spațiul alocat este insuficient, se continuă scrierea separat în trei exemplare semnate de toate părțile, pe fiecare pagină, aceasta constituind anexă, parte integrantă a prezentului proces-

verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.

\*\*) Se vor înscrie datele personale din actul de identitate al martorului și semnătura acestuia.

Amenda/Amenzile se va/vor achita în contul nr. ...., deschis la .....

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, contravenientul poate achita în condițiile legii, în termen de 15 zile, jumătate din minimul amenzii prevăzute în actul normativ prin care este/sunt sancționată/sancționate contravenția/contravențiile de la punctul/punctele ....., respectiv suma de ..... lei, iar o copie de pe documentul de plată se va depune sau se va transmite prin poștă, recomandat, la sediul agentului constator din .....

În situația în care contravenientul nu va achita amenda (amenzile) în termen de 15 zile de la data comunicării procesului-verbal, se va proceda, în condițiile legii, la executarea silită.

B. Alte mențiuni: Contravenientul a luat cunoștință că are dreptul la obiecții și nu a formulat/ a formulat obiecții: \*\*\*)

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

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 2/2001, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, împotriva prezentului proces-verbal care ține loc și de înștiințare de plată se poate face plângere în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării la judecătoria în a cărei circumscripție a fost săvârșită contravenția.

Întocmit în 3 exemplare, din care un exemplar s-a înmânat astăzi, ....., sau se va comunica contravenientului în cel mult două luni de la data încheierii, prin poștă cu confirmare de primire ori prin afișare la ușa principală a sediului contravenientului.

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

Agent constator,	Martori****),	Contravenient,
.....	.....	(Am primit un exemplar al procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.)
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

\*\*\*\*) Se vor înscrie datele personale din actul de identitate al martorului și semnătura acestuia.

Datele dumneavoastră cu caracter personal sunt prelucrate în conformitate cu prevederile legislației naționale ce reglementează domeniul specific de activitate. Scopul prelucrării este constatarea și sancționarea contravențiilor.

Datele pot fi divulgate destinatarilor sau terților numai în conformitate cu dreptul Uniunii Europene sau dreptul intern și sunt stocate atât timp cât este necesar pentru îndeplinirea obligațiilor legale și atribuțiilor instituite în sarcina noastră în raport cu persoana dumneavoastră, după care vor fi arhivate potrivit legislației aplicabile.

Potrivit dispozițiilor Regulamentului (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului, persoanele ale căror date cu caracter personal sunt prelucrate de către A.N.A.F. beneficiază de dreptul de acces, de rectificare, de ștergere a datelor cu caracter personal, dreptul de restricționare a prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, dreptul de a-și retrage consimțământul în orice moment, precum și de dreptul de a depune plângere către Autoritatea Națională de Supraveghere a Prelucrării Datelor cu Caracter Personal.

Exercitarea drepturilor se poate face printr-o cerere depusă personal sau trimisă prin poștă la sediul ..... din municipiul .....

Formular aprobat prin Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1.106/2023, cu modificările și completările ulterioare.

Cod: .....

## Anexa nr. 2

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor“

1. Denumire: Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor
2. Format: A4/t2
3. 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).
4. Se difuzează gratuit.
5. Se utilizează la constatarea unor fapte de care se face vinovat contravenientul și la stabilirea sancțiunilor prevăzute de lege.
6. Se întocmește în 3 exemplare de agentul constator.
7. Circulă și se arhivează:
  - exemplarul 1, la organul fiscal cu atribuții de evidență și colectare a creanțelor statului competent;
  - exemplarul 2, la contravenient;
  - exemplarul 3, la agentul constator.