

**ORDIN Nr. 3077/2017 din 27 octombrie 2017**  
**pentru aprobarea formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a**  
**contravențiilor" utilizat de personalul din activitatea de informații fiscale, împuternicit de către**  
**Agencia Națională de Administrare Fiscală**

**EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**

**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

**PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 901 din 16 noiembrie 2017**

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, al prevederilor art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și al prevederilor 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 avizul conform al Ministerului Finanțelor Publice comunicat prin Adresa nr. 736.074 din 24.10.2017,

**președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală** emite următorul ordin:

ART. 1

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

ART. 2

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

ART. 3

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

ART. 4

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

ART. 5

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

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,  
**Mirela Călugăreanu**

București, 27 octombrie 2017.

Nr. 3.077.

**ANEXA 1**

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE  
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ                      Seria ..... nr. ....  
Direcția .....  
Administrația .....

**PROCES-VERBAL  
de constatare și sancționare a contravențiilor**

Încheiat astăzi, ..... luna ..... anul  
..... în  
localitatea .....  
județul/sectorul .....  
Agent (agenți) constator(i): numele și  
prenumele ....., având funcția (funcțiile)  
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  
serviciu nr. .... și a Ordinului de serviciu  
nr. ...., în urma\*):

a. constatării la fața locului efectuate în ziua .....  
luna ..... anul .....  
ora .....  
la ..... din  
localitatea .....  
bd./str. ....  
nr. ...., bl. ...., sc. ....  
et. ...., ap. ....  
județul/sectorul ..... cod de identificare  
fiscală .....

b. cererii de furnizare a informațiilor/înscrisurilor din data  
de .....

am constatat săvârșirea următoarelor fapte:

1. ....
2. ....
3. ....

Fapta (faptele) de mai sus constituie contravenție (contravenții) prevăzută  
(prevăzute) 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 de identificare fiscală .....  
înmatriculată la oficiul 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 ....., legitimat(ă) cu 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 CI/pașaport seria .....  
nr. ...., emis(ă) de ..... la data de ....., ocupația  
....., locul de muncă .....

Fapta (faptele) prevăzută (prevăzute) în actul (actele) 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 (faptele) de la pct.:

1. în sumă de ..... (.....) lei;

2. în sumă de ..... (.....) lei;

3. în sumă de ..... (.....) lei,

suma totală fiind de ..... (.....) lei.

Agent constatat, .....

Contravenient, .....

Martor(i), .....

#### PROCES-VERBAL DE ÎNDEPLINIRE A PROCEDURII\*\*)

Astăzi, ....., agentul constatat ....., din  
cadrul ....., având de înmănat Procesul-verbal de constatare  
și sancționare a contravențiilor seria ..... nr. .... și înștiințarea  
de plată nr. ...., m-am deplasat la domiciliul fiscal al  
contribuabilului persoană juridică/persoană fizică ....., din  
localitatea ....., bd./str. .... nr. ...., bl. ....,  
sc. ...., et. ...., ap. ....,  
județul/sectorul ....., găsim 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

.....

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, pe loc sau în termen de 48 de ore de  
la data încheierii procesului-verbal ori, după caz, de la data comunicării  
acestui, jumătate din minimul amenzii prevăzute în 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, recomandat,  
la sediul agentului constatat din .....

În caz de neachitare a amenzii/amenzilor în termen de 15 zile de la data



- 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 constatator.

7. Circulă și se arhivează:

- exemplarul 1, la organul fiscal de administrare competent;

- exemplarul 2, la contravenient;

- exemplarul 3, la agentul constatator care a efectuat constatarea faptei.