

ORDIN Nr. 3626/2016 din 19 decembrie 2016
privind stabilirea listei jurisdicțiilor raportoare, cu care România va colabora în baza Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimb automat de informații privind conturile financiare, a listei instituțiilor financiare nonraportoare și a listei conturilor excluse, prevăzute în instrumentele juridice de drept internațional la care România s-a angajat din perspectiva schimbului automat de informații financiare

EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 1026 din 20 decembrie 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 ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 4 pct. 3 lit. b), pct. 9 și 15 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.939/2016 privind stabilirea instituțiilor financiare care au obligația de declarare, categoriile de informații privind identificarea contribuabililor, precum și informațiile de natură financiară referitoare la conturile deschise și/sau închise de aceștia la instituțiile financiare, instituțiile financiare nonraportoare din România și conturile excluse de la obligația de declarare, regulile de conformare aplicabile de către aceste instituții în vederea identificării conturilor raportabile de către acestea, precum și procedura de declarare a acestor informații și a normelor și procedurilor administrative menite să asigure punerea în aplicare și respectarea procedurilor de raportare și diligență fiscală prevăzute în instrumentele juridice de drept internațional la care România s-a angajat,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

ART. 1

Se stabilește lista jurisdicțiilor raportoare, prevăzută în anexa nr. 1.

ART. 2

Se stabilește lista instituțiilor financiare nonraportoare din România, prevăzută în anexa nr. 2.

ART. 3

Se stabilește lista conturilor excluse, prevăzută în anexa nr. 3.

ART. 4

Lista jurisdicțiilor raportoare se actualizează anual prin ordin al președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

ART. 5

Anexele nr. 1 - 3 fac parte integrantă din prezentul ordin.

ART. 6

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

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,
Eugen Dragoș Dorog

București, 19 decembrie 2016.

Nr. 3.626.

ANEXA 1

Lista jurisdicțiilor raportoare

Nr. crt.	Denumire jurisdicție raportoare	Începând cu anul*):
1.	AFRICA DE SUD	2017
2.	ALBANIA	2018
3.	ANDORRA	2018
4.	ANGUILLA	2017
5.	ANTIGUA și BARBUDA	2018
6.	ARABIA SAUDITĂ	2018
7.	ARGENTINA	2017
8.	ARUBA	2018
9.	AUSTRALIA	2018
10.	BAHAMAS	2017
11.	BAHRAIN	2017
12.	BARBADOS	2017
13.	BELIZE	2018
14.	BERMUDA	2017
15.	BRAZILIA	2018
16.	BRUNEI DARUSSALAM	2017
17.	CANADA	2018
18.	CHILE	2018
19.	CHINA	2018
20.	COLUMBIA	2017
21.	COSTA RICA	2018
22.	CURACAO	2017
23.	DOMINICA	2017
24.	ELVEȚIA	2017
25.	EMIRATELE ARABE UNITE	2017
26.	FEDERAȚIA RUSĂ	2018
27.	GHANA	2018
28.	GIBRALTAR	2017

29.	GROENLANDA	2017
30.	GRENADA	2018
31.	GUERNSEY	2017
32.	HONG KONG	2017
33.	ISLANDA	2018
34.	INDIA	2017
35.	INDONEZIA	2018
36.	INSULELE COOK	2018
37.	INSULELE CAYMAN	2017
38.	INSULELE FEROE	2017
39.	INSULELE MAN	2017
40.	INSULELE MARSHALL	2018
41.	INSULELE TURKS ŞI CAICOS	2017
42.	INSULELE VIRGINE BRITANICE	2017
43.	ISRAEL	2018
44.	JAPONIA	2018
45.	JERSEY	2017
46.	KUWEIT	2018
47.	LIBAN	2017
48.	LIECHTENSTEIN	2017
49.	MACAO	2017
50.	MALAYSIA (MALAEZIA)	2018
51.	MAURITIUS	2018
52.	MEXIC	2017
53.	MONACO	2018
54.	MONTSERRAT	2017
55.	NAURU	2018
56.	NIUE	2017
57.	NOUA ZEELANDĂ	2018
58.	NORVEGIA	2017
59.	PANAMA	2017
60.	QATAR	2017
61.	REPUBLICA COREEA (COREEA de SUD)	2017
62.	SAMOA	2018
63.	SAN MARINO	2017

64.	SEYCHELLES	2017
65.	SFÂNTUL KITTS și NEVIS	2018
66.	SFÂNTA LUCIA	2018
67.	SFÂNTUL MARTIN (REGIUNEA DE PESTE MĂRI FRANCEZĂ)	2018
68.	SFÂNTUL VINCENTIU ȘI GRENADINELE	2018
69.	SINGAPORE	2017
70.	TRINIDAD ȘI TOBAGO	2017
71.	TURCIA	2017
72.	URUGUAY	2018
73.	VANUATU	2017

*) Datele financiare supuse raportării se referă la anul fiscal anterior.

ANEXA 2

Lista instituțiilor financiare nonraportoare din România

Nr. crt.	Instituții financiare nonraportoare din România
	X

ANEXA 3

Lista conturilor excluse

Nr. crt.	Conturi excluse
	X