

OpANAF nr. 1094/2016 pentru aprobarea formularului tipizat „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor” utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală – MO nr. 0239 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, ale prevederilor art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și ale 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, președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Articolul 1

Se aprobă formularul tipizat „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor”, cod 14.13.22.99, prevăzut în anexa nr. 1.

Articolul 2

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor”, cod 14.13.22.99, sunt prevăzute în anexa nr. 2.

Articolul 3

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

Articolul 4

La data intrării în vigoare a prezentului ordin se abrogă Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.743/2014 pentru aprobarea formularului tipizat „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor” utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 959 din 30 decembrie 2014.

Articolul 5

Formularele tipizate, emise în baza Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.743/2014 pentru aprobarea formularului tipizat „Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor” utilizat de personalul cu atribuții de inspecție fiscală, împuternicit de către Agenția Națională de Administrare Fiscală, vor fi utilizate până la epuizarea stocului existent, dar nu mai târziu de data de 30 septembrie 2016.

Articolul 6

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

Articolul 7

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

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

Eugen-Dragoș Dorog

București, 28 martie 2016.

Nr. 1.094.

ANEXA Nr. 1

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ Seria nr.

DIRECȚIA

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 inspecție fiscală nr. și a Ordinului de serviciu nr., în urma inspecției fiscale/controlului efectuat 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,, cod identificare fiscală,

(denumirea)

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, legitimat(ă) cu BI/CI/pașaport seria nr., emis(ă)

de la data de

b) Persoana fizică:, născut(ă) la data de în localitatea,

(numele și prenumele)

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

2. art. alin. lit. din, cu amendă de la lei la

3. art. alin. lit. din, cu amendă de la lei la

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 constatator,

.....

Contravenient,

.....

Martor(i),

.....

.....

PROCES-VERBAL DE ÎNDEPLINIRE A PROCEDURII*)

Astăzi, agentul constatator din cadrul, având de înmănat Proces-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,

găsind pe contravenient sau pe/administrator/împuternicitul contravenientului**),

care, primind actul, a semnat în fața noastră.

(persoana care locuiește la această adresă)

Semnătura primitorului și actul de identitate

.....

Formular aprobat prin Op. ANAF nr.

COD 14.13.22.99

Format A4/t2

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 acestuia, 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, respectiv suma de

(.....) lei,

(1, 2 sau 3)

iar o copie a documentului de plată se va depune sau se va transmite prin poștă, recomandat, la sediul agentului constatator 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:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....