

**Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3494/2013 privind
aprobarea modelului și conținutului formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a
contravențiilor", cod A.N.A.F. 14.13.22.99/7, destinat utilizării în activitatea de control a inspectorilor
antifraudă din cadrul Direcției Generale Antifraudă Fiscală,
publicat în Monitorul Oficial nr. 695 din 13.11.2013**

În temeiul prevederilor art. 16 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2013 privind unele măsuri pentru îmbunătățirea și reorganizarea activității Agenției Naționale de Administrare Fiscală, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative și ale art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

în baza dispozițiilor art. 228 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

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,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Art. 1. -

Se aprobă modelul și conținutul formularului tipizat "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod A.N.A.F. 14.13.22.99/7, destinat utilizării în activitatea de control a inspectorilor antifraudă din cadrul Direcției Generale Antifraudă Fiscală, prezentat în anexa nr. 1, care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. -

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului tipizat menționat la art. 1 sunt prezentate în anexa nr. 2, care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 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.

Art. 4. -

Direcția Generală Antifraudă Fiscală, Direcția generală investiții, achiziții publice și servicii interne, Direcția generală de buget și contabilitate, Direcția generală de reglementare a colectării creanțelor bugetare, Direcția generală proceduri pentru administrarea veniturilor, direcțiile regionale ale finanțelor publice, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili și Direcția generală de tehnologia informației din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală 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,
Gelu-Ștefan Diaconu**

București, 11 noiembrie 2013.

Nr. 3.494.

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
DIRECȚIA GENERALĂ ANTIFRAUDĂ FISCALĂ
DIRECȚIA *)

Regim special Ex. Pag. 1

PROCES-VERBAL

Seria nr.
de constatare și sancționare a contravențiilor încheiat astăzi . . . , luna . . . , anul . . . ,
în localitatea. județ/sector.

Subsemnații.
cu funcția de inspector antifraudă, în temeiul O.U.G nr. 74/2013, al O.G. nr. 92/2003, republicată, cu
modificările și completările ulterioare și al H.G. nr. 520/2013, în baza legitimațiilor de control nr. . . .
. eliberate de Agenția Națională de Administrare Fiscală, în urma
controlului efectuat în ziua. . . . luna. . . . anul. . . . ora . . . la
. din str.
. nr. sect./jud. , cod de identificare
fiscală/CNP am constatat:

La data(ele) de mai jos au fost săvârșite următoarele fapte:

[1].

[2].

[3].

Faptele de mai sus constituie contravenții 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**)

Nume/Prenume fiul/fiica lui

și a/al născut(ă) la data de ocupația.

locul de muncă domiciliat(ă) în

str. nr. bl. sc. ap. județ/sector

legitimat(ă) cu seria nr. eliberat(ă) de

la data CNP

Pentru contravenient cetățean străin sau cetățean român cu domiciliul în străinătate se completează: pașaport

seria nr. , statul emitent

. data eliberării

Pentru contravenient minor se înregistrează numele, prenumele și domiciliul părinților sau altor

reprezentanți ori ocrotitori legali ai acestuia:

Față de contravențiile săvârșite se aplică următoarele sancțiuni:

A. Contravenientul

. se amendează cu:

[1] lei cf. art. alin. lit. din

[2] lei cf. art. alin. lit. din

[3] lei cf. art. alin. lit. din

în sumă totală de lei.

INSPECTORI ANTIFRAUDĂ, 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 va menționa Direcția Regională Antifraudă Fiscală din care face parte agentul constatat.

**) Pentru contravenient persoană juridică se trece denumirea și sediul social, codul de identificare fiscală
(CIF), numărul de înmatriculare la Oficiul Registrului Comerțului și datele complete de identificare ale
persoanei care o reprezintă.

***) Se vor înscrie semnătura și datele complete privind identitatea martorilor.

Amenda a fost achitată cu chitanța, seria, nr. data
 Amenda se va achita în contul nr., deschis la

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 2/2001, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul poate achita în condițiile legii, pe loc sau în termen de 48 de ore, jumătate din minimul amenzii, respectiv suma de lei, iar chitanța se va depune sau se va transmite prin poștă recomandat, la sediul agentului constatator din

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

B. Sanțiuni complementare.

În conformitate cu art. alin. lit. din se confiscă de la contravenient următoarele bunuri/sume destinate, folosite sau rezultate din săvârșirea faptei prezentate la punctul [].

C. Alte sancțiuni complementare.

În conformitate cu art. alin. lit. din se dispun următoarele:

Pentru fapta de la punctul [].

Precizări cu privire la măsuri de conservare sau valorificare:

Bunurile/sumele confiscate aparțin ****):

D. Alte mențiuni: Contravenientul a luat la cunoștință că are dreptul la obiecțiuni și nu a formulat/a formulat obiecțiuni:****).

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 2/2001, aprobată 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 înmănat azi

. /sau se va comunica contravenientului în cel mult o lună de la data încheierii.

INSPECTORI ANTIFRAUDĂ,

MARTORI ***),

CONTRAVENTIENT,
 (am primit un exemplar al P.V.C.S.C.)

****) Dacă bunurile nu aparțin contravenientului se vor menționa, dacă este posibil, datele de identificare ale proprietarului sau se vor preciza motivele pentru care identificarea nu a fost posibilă.

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

Caracteristicile de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și de păstrare a formularului "Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor", cod 14.13.22.99/7

1. Denumire: Proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor

2. Cod: 14.13.22.99/7

3. Format: A4/t2

4. 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).

5. Se difuzează gratuit.

6. Se utilizează la constatarea unor fapte de care se face vinovat contravenientul și la stabilirea sancțiunilor prevăzute de lege.

7. Se întocmește în 3 exemplare, de agentul constator.

8. 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.