

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 DIRECȚIA

Seria nr.

PROCES-VERBAL

de constatare și sancționare a contravențiilor

Încheiat astăzi, luna, anul, în localitatea, județul/sectorul

Agent(i) constatatator(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 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(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 constator,

Contravenient,

Martor(i),

.....

.....

.....

.....

PROCES-VERBAL DE ÎNDEPLINIRE A PROCEDURII*)

Astăzi, agentul constator 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, 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

.....

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 constatare 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) Măsuri asigurătorii, de conservare sau valorificare:

c) Bunurile/Sumele confiscate aparțin:

d) Alte sancțiuni complementare:

III. Alte mențiuni

La cererea contravenientului s-au formulat următoarele obiecțiuni:

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, împotriva prezentului proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor se poate face plângere în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării.

Plângerea se va depune la judecătoria în a cărei circumscripție a fost săvârșită contravenția și va fi însoțită de o copie a procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, precum și de alte acte doveditoare în susținerea plângerii.

Prezentul proces-verbal s-a încheiat în trei exemplare, din care exemplarul 2 s-a înmânat contravenientului, astăzi,, sau se va comunica acestuia în termen de cel mult două luni de la data încheierii.

Agent constatare,

Contravenient,

Martor(i),

Martor(i) — (date complete privind identitatea)

NOTE:

În cazul în care, la unele rubrici, spațiul alocat este insuficient, se continuă scrierea separat în trei exemplare semnate de toate părțile, aceasta constituind anexa, parte integrantă a prezentului proces-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.

În cazul în care contravenientul refuză semnarea procesului-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor, acest lucru se atestă de martor(i).

Refuzând primirea (negăsind nicio persoană) s-a afișat procesul-verbal pe ușa principală a sediului/domiciliului contravenientului. Drept care s-a încheiat prezentul proces-verbal de îndeplinire a procedurii.

Martor — date complete privind identitatea acestuia

Agent constatare,

*) Se detașează de prezentul proces-verbal și se anexează exemplarului transmis organelor fiscale spre executare.

**) Se anulează cuvintele care nu sunt necesare. În caz de afișare, actul se va lipi numai la colțuri și, după caz, cu înștiințarea de plată în față.