



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 191 (XXXV) — Nr. 670

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Joi, 20 iulie 2023

SUMAR

<u>Nr.</u>		<u>Pagina</u>
LEGI ȘI DECRETE		
238.	— Lege privind înființarea Muzeului Național de Istorie și Cultură a Romilor din România	2–3
1.040.	— Decret pentru promulgarea Legii privind înființarea Muzeului Național de Istorie și Cultură a Romilor din România	3
ORDONANȚE ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI		
23.	— Ordonanță pentru modificarea și completarea Legii nr. 201/2016 privind stabilirea condițiilor pentru fabricarea, prezentarea și vânzarea produselor din tutun și a produselor conexe și de modificare a Legii nr. 349/2002 pentru prevenirea și combaterea efectelor consumului produselor din tutun.....	3–4
24.	— Ordonanță pentru completarea art. 4 ² din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.....	4
DECIZII ALE PRIM-MINISTRULUI		
305.	— Decizie privind stabilirea componenței nominale a Comisiei speciale pentru acordarea despăgubirilor	5
ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE		
1.107.	— Ordin al președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru aprobarea modelului și conținutului formularelor utilizate în activitatea de verificare și control al instituțiilor financiare raportoare de către personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale aflate în coordonarea acestora	6–14
ACTE ALE AUTORITĂȚII NAȚIONALE DE REGLENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI		
80.	— Ordin privind modificarea și completarea Metodologiei pentru evaluarea condițiilor de finanțare a investițiilor pentru electricizarea localităților ori pentru extinderea rețelelor de distribuție a energiei electrice, aprobată prin Ordinul președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 36/2019	15–16
★		
Rectificări		16

LEGI ȘI DECRETE

PARLAMENTUL ROMÂNIEI

CAMERA DEPUTAȚILOR

SENATUL

LEGE

privind înființarea Muzeului Național de Istorie și Cultură a Romilor din România

Parlamentul României adoptă prezenta lege.

Art. 1. — (1) Prin derogare de la prevederile art. 16 alin. (1), art. 17 alin. (2) și ale art. 18 din Legea muzeelor și a colecțiilor publice nr. 311/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se înființează Muzeul Național de Istorie și Cultură a Romilor din România, denumit în continuare *Muzeul*, instituție publică de importanță națională, cu personalitate juridică, aflată în subordinea Agenției Naționale pentru Romi.

(2) Organizarea și acreditarea Muzeului se supun prevederilor Legii nr. 311/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 189/2008 privind managementul instituțiilor publice de cultură, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 269/2009, cu modificările și completările ulterioare, și ale Legii nr. 182/2000 privind protejarea patrimoniului cultural național mobil, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(3) Muzeul are sediul în municipiul București.

Art. 2. — (1) Muzeul are ca scop prezentarea și promovarea istoriei, culturii și tradițiilor romilor din România, cunoașterea în plan intern și internațional a contribuției acestei minorități naționale la evoluția și modernizarea societății românești de-a lungul timpului, protejarea memoriei victimelor robiei și deportării în Transnistria, precum și combaterea rasismului și a discriminării.

(2) Patrimoniul Muzeului se compune din colecții de piese și documente, constituite de Asociația Partida Romilor Pro-Europa, membru al Consiliului Minorităților Naționale, în colaborare cu alte instituții publice sau private și organizații neguvernamentale din țară și din străinătate, precum și din piese provenind din transferuri, donații și achiziții, potrivit legii.

Art. 3. — În vederea realizării scopului prevăzut la art. 2, Muzeul are următoarele atribuții principale:

a) colecționarea de documente și mărturii cu privire la istoria romilor, inclusiv prin colaborarea cu Arhivele Naționale ale României, Consiliul Național pentru Studierea Arhivelor Securității și alți deținători de arhivă, din țară și din străinătate;

b) elaborarea, coordonarea de programe și/sau proiecte educaționale și de cercetare, de stagii de pregătire și instruire în domeniul specific, precum și participarea la programe și proiecte din domeniul de activitate, atunci când acestea sunt organizate de terți;

c) efectuarea de studii și cercetări, în țară și în străinătate, pentru aprofundarea cunoașterii istoriei romilor, a robiei și a deportării în Transnistria;

d) organizarea de activități de cercetare științifică, conferințe, expoziții, schimburi de experiență și seminare cu caracter informativ-educativ, inclusiv prin colaborare și participare internațională;

e) editarea și publicarea de studii, cărți, articole, corespondență, memorie fotografică și multimedia, colecții de documente, albume fotografice privind istoria romilor, a robiei și a deportării în Transnistria;

f) evidența, gestionarea, protejarea și conservarea patrimoniului propriu.

Art. 4. — (1) Finanțarea funcționării și activității Muzeului se asigură din subvenții de la bugetul de stat, prin bugetul Secretariatului General al Guvernului și din venituri proprii

provenite din activități specifice, precum și din donații și sponsorizări.

(2) Muzeul este condus de un manager desemnat prin ordin al președintelui Agenției Naționale pentru Romi, cu avizul Grupului Parlamentar al Minorităților Naționale din Camera Deputaților și, cumulativ, cu avizul Consiliului Minorităților Naționale, în baza unui concurs de proiecte de management, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 189/2008, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 269/2009, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. — (1) Organizarea și funcționarea Muzeului se desfășoară în conformitate cu regulamentul de organizare și funcționare, precum și cu regulamentul de ordine interioară, avizate de Comisia Națională a Muzeelor și Colecțiilor și aprobate prin ordin al președintelui Agenției Naționale pentru Romi.

(2) În cadrul Muzeului funcționează Consiliul de administrație, Consiliul științific, comisii de evaluare și/sau comisii de achiziții de bunuri culturale, organizate potrivit prevederilor Legii nr. 311/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și Consiliul de Onoare.

(3) Un reprezentant al organizației minorității naționale a romilor reprezentată în cadrul Camerei Deputaților și în Consiliul Minorităților Naționale este membru de drept în Consiliul de administrație.

(4) În cazuri justificate, la reuniunile Consiliului științific și/sau ale comisiilor de achiziții de bunuri culturale pot participa și specialiști și experți internaționali.

(5) Cheltuielile ocazionate de punerea în aplicare a prevederilor alin. (4) se suportă din bugetul aprobat Muzeului.

Art. 6. — (1) Consiliul de onoare este un organ colegial cu rol consultativ, format din câte un reprezentant desemnat de către organizațiile membre ale Consiliului Național al Minorităților Naționale.

(2) Consiliul de onoare are ca scop asigurarea coeziunii interinstituționale, internă și internațională, pentru sprijinirea activităților Muzeului și atingerea scopurilor prevăzute la art. 2 alin. (1).

(3) Consiliul de onoare se reunește anual, în baza convocării transmise de managerul Muzeului, pentru stabilirea proiectelor și activităților care sunt susținute și/sau la care contribuie și participă instituțiile și entitățile prevăzute la alin. (1).

(4) Cheltuielile ocazionate de punerea în aplicare a prevederilor alin. (3) se suportă din bugetul aprobat Muzeului.

(5) Activitatea membrilor Consiliului de onoare nu este remunerată.

Art. 7. — (1) În conformitate cu prevederile art. 867 alin. (1) din Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile art. 299 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 90 de zile de la intrarea în vigoare a prezentei legi, Guvernul identifică și aprobă prin hotărâre transmiterea unui imobil, aflat în domeniul public al statului, în administrarea Agenției Naționale pentru Romi, pentru scopul prevăzut la art. 1 alin. (3).

(2) Predarea-preluarea imobilului prevăzut la alin. (1) se face pe bază de protocol, încheiat între părțile interesate, în termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a hotărârii Guvernului prevăzute la alin. (1).

Art. 8. — Până la desemnarea managerului potrivit prevederilor art. 4 alin. (2), Muzeul este reprezentat legal de către un reprezentant desemnat prin ordin al președintelui Agenției Naționale pentru Romi.

Această lege a fost adoptată de Parlamentul României, cu respectarea prevederilor art. 75 și ale art. 76 alin. (2) din Constituția României, republicată.

p. PREȘEDINTELE CAMEREI DEPUTAȚILOR,
ALFRED-ROBERT SIMONIS

PREȘEDINTELE SENATULUI
NICOLAE-IONEL CIUCĂ

București, 19 iulie 2023.
Nr. 238.

PREȘEDINTELE ROMÂNIEI

DECRET

pentru promulgarea Legii privind înființarea Muzeului Național de Istorie și Cultură a Romilor din România

În temeiul prevederilor art. 77 alin. (1) și ale art. 100 alin. (1) din Constituția României, republicată,

Președintele României d e c r e t e a z ă :

Articol unic. — Se promulgă Legea pentru înființarea Muzeului Național de Istorie și Cultură a Romilor din România și se dispune publicarea acestei legi în Monitorul Oficial al României, Partea I.

PREȘEDINTELE ROMÂNIEI
KLAUS-WERNER IOHANNIS

București, 19 iulie 2023.
Nr. 1.040.

ORDONANȚE ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI

GUVERNUL ROMÂNIEI

ORDONANȚĂ

pentru modificarea și completarea Legii nr. 201/2016 privind stabilirea condițiilor pentru fabricarea, prezentarea și vânzarea produselor din tutun și a produselor conexe și de modificare a Legii nr. 349/2002 pentru prevenirea și combaterea efectelor consumului produselor din tutun

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 1 pct. IV.1 din Legea nr. 193/2023 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță.

Art. I. — Legea nr. 201/2016 privind stabilirea condițiilor pentru fabricarea, prezentarea și vânzarea produselor din tutun și a produselor conexe și de modificare a Legii nr. 349/2002 pentru prevenirea și combaterea efectelor consumului produselor din tutun, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 906 din 10 noiembrie 2016, cu modificările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 2, după litera rr) se introduce o nouă literă, lit. ss), cu următorul cuprins:

„ss) produs din tutun încălzit — produs nou din tutun care este încălzit pentru a produce o emisie care conține nicotină și alte substanțe chimice, care este apoi inhalată de utilizator/ utilizatori și care, în funcție de caracteristicile sale, este un produs din tutun care nu arde sau un produs din tutun pentru fumat.”

2. La articolul 7, alineatul (16) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(16) Produsele din tutun altele decât țigarele, tutunul de rulat și produsele din tutun încălzit sunt exceptate de la interdicțiile prevăzute la alin. (1) și (10).”

3. La articolul 11, titlul se modifică și va avea următorul cuprins:

„Etichetarea produselor din tutun pentru fumat, altele decât țigarele, tutunul de rulat, tutunul pentru narghilea și produsele din tutun încălzit”

4. La articolul 11, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Sunt exceptate de la obligațiile prevăzute la art. 9 alin. (2) și art. 10 produsele din tutun pentru fumat, altele decât țigarele, tutunul de rulat, tutunul pentru narghilea și produsele

din tutun încălzit. Fiecare pachet unitar și orice ambalaj exterior al acestor produse poartă atât avertismentul general prevăzut la art. 9 alin. (1), cât și unul dintre avertismentele sub formă de text incluse în lista din anexa nr. 1. Avertismentul general include o trimitere la serviciile de renunțare menționate la art. 10 alin. (2) lit. b).”

5. La articolul 19, după alineatul (8) se introduce un nou alineat, alin. (9), cu următorul cuprins:

„(9) Producătorii și importatorii de produse din tutun încălzit notifică Ministerul Sănătății cu privire la încadrarea produsului în una din categoriile: produse din tutun pentru fumat sau produs de tutun care nu arde.”

Art. II. — Prevederile art. I intră în vigoare la data de 23 octombrie 2023, cu excepția prevederilor art. 19 alin. (9), care intră în vigoare în termen de 90 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe.

Art. III. — În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, se aprobă, prin ordin al ministrului sănătății, formatul pentru notificare și procedura pentru transmiterea informațiilor suplimentare de către producătorii și importatorii de produse din tutun încălzit privind încadrarea produsului în una dintre categoriile: produse din tutun pentru fumat sau produs de tutun care nu arde, care se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

★

Prezenta ordonanță transpune Directiva delegată (UE) 2022/2.100 a Comisiei din 29 iunie 2022 de modificare a Directivei 2014/40/UE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește retragerea anumitor excepții care vizează produsele din tutun încălzit, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene (JOUE), seria L, nr. 283 din 3 noiembrie 2022.

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
p. Viceprim-ministru,
Mihaela-Ioana Kaitor,
secretar de stat
Ministrul sănătății,
Alexandru Rafla
Ministrul economiei,
antreprenoriatului și turismului,
Ștefan-Radu Oprea
p. Ministrul afacerilor externe,
Luca-Alexandru Niculescu,
secretar de stat

București, 20 iulie 2023.
Nr. 23.

GUVERNUL ROMÂNIEI
ORDONANȚĂ
pentru completarea art. 42
din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011
privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 1 pct. I.12 din Legea nr. 193/2023 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță.

Articol unic. — La articolul 42 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 883 din 14 decembrie 2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, după alineatul (3) se introduce un nou alineat, alin. (31), cu următorul cuprins:

„(31) Procedura de selecție pentru stabilirea propunerilor de candidați, prevăzută la alin. (3), se aprobă prin hotărâre a Guvernului.”

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
p. Viceprim-ministru,
Mihaela-Ioana Kaitor,
secretar de stat
Secretarul general al Guvernului,
Mircea Abrudean
Ministrul investițiilor și proiectelor
europene,
Adrian Căciu

București, 20 iulie 2023.
Nr. 24.

DECIZII ALE PRIM-MINISTRULUI
GUVERNUL ROMÂNIEI
PRIM-MINISTRUL

DECIZIE
privind stabilirea componenței nominale
a Comisiei speciale pentru acordarea despăgubirilor

Având în vedere Adresa Autorității Naționale pentru Restituirea Proprietăților nr. 1.691/L164 din 13 iulie 2023, înregistrată la Secretariatul General al Guvernului cu nr. 20/26.669/MA din 13 iulie 2023,

în temeiul art. 3 alin. (2) și (3) din Legea nr. 188/2023 privind stabilirea unor măsuri în vederea finalizării procedurilor administrative de soluționare a cererilor aflate pe rolul comisiilor județene, respectiv a municipiului București pentru aplicarea Legii nr. 9/1998 privind acordarea de compensații cetățenilor români pentru bunurile trecute în proprietatea statului bulgar în urma aplicării Tratatului dintre România și Bulgaria, semnat la Craiova la 7 septembrie 1940 și a Legii nr. 290/2003 privind acordarea de despăgubiri sau compensații cetățenilor români pentru bunurile proprietate a acestora, sechestrate, reținute sau rămase în Basarabia, Bucovina de Nord și Ținutul Herța, ca urmare a stării de război și a aplicării Tratatului de Pace între România și Puterile Aliate și Asociate, semnat la Paris la 10 februarie 1947 și pentru modificarea Legii nr. 164/2014 privind unele măsuri pentru accelerarea și finalizarea procesului de soluționare a cererilor formulate în temeiul Legii nr. 9/1998 privind acordarea de compensații cetățenilor români pentru bunurile trecute în proprietatea statului bulgar în urma aplicării Tratatului dintre România și Bulgaria, semnat la Craiova la 7 septembrie 1940, precum și al Legii nr. 290/2003 privind acordarea de despăgubiri sau compensații cetățenilor români pentru bunurile proprietate a acestora, sechestrate, reținute sau rămase în Basarabia, Bucovina de Nord și Ținutul Herța, ca urmare a stării de război și a aplicării Tratatului de Pace între România și Puterile Aliate și Asociate, semnat la Paris la 10 februarie 1947, și pentru modificarea unor acte normative și al art. 29 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

prim-ministrul emite prezenta decizie.

Articol unic. — Începând cu data intrării în vigoare a prezentei decizii, Comisia specială pentru acordarea despăgubirilor are următoarea componență nominală:

1. George Băeșu — Autoritatea Națională pentru Restituirea Proprietăților — președinte;
2. Constantin-Laurențiu Roșoga — Secretariatul General al Guvernului — membru;
3. George-Cătălin Șerban — Ministerul Justiției — membru;
4. Lucian Vasile Marin — Ministerul Afacerilor Interne — membru;
5. Mihai Manolache — Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației — membru.

PRIM-MINISTRU
ION-MARCEL CIOLACU

Contrasemnează:
Secretar general al Guvernului,
Mircea Abrudean

București, 20 iulie 2023.
Nr. 305.

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

ORDIN

pentru aprobarea modelului și conținutului formularelor utilizate în activitatea de verificare și control al instituțiilor financiare raportoare de către personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale aflate în coordonarea acesteia

În temeiul dispozițiilor art. 62 alin. (5) și ale art. 342 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere art. 62 alin. (12) și art. 65 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și avizul conform al Ministerului Finanțelor, comunicat prin Adresa nr. 740.886 din 5.07.2023,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă modelul și conținutul formularelor utilizate în activitatea de verificare și control al instituțiilor financiare raportoare de către personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale aflate în coordonarea acesteia, cu privire la modul de respectare a procedurilor de raportare și de diligență fiscală, prevăzute în anexele nr. 1.a—7.a, după cum urmează:

- Ordin de serviciu — anexa nr. 1.a;
- Invitație la sediu — anexa nr. 2.a;
- Cerere de furnizare a informațiilor/documentelor — anexa nr. 3.a;
- Notă explicativă — anexa nr. 4.a;
- Înștiințare — anexa nr. 5.a;
- Proces-verbal — anexa nr. 6.a;
- Declarație — anexa nr. 7.a.

Art. 2. — Acțiunile de verificare și control prevăzute la art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, se realizează

de către personalul Direcției generale de informații fiscale și al structurilor de informații fiscale din cadrul direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice, precum și din cadrul Direcției generale de administrare a marilor contribuabili.

Art. 3. — Formularele prevăzute la art. 1 se completează și se comunică conform instrucțiunilor stabilite în anexele nr. 1.b—7.b.

Art. 4. — Caracteristicile de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularelor prevăzute la art. 1 sunt stabilite în anexele nr. 1.c—7.c.

Art. 5. — Anexele nr. 1.a—7.a, 1.b—7.b și 1.c—7.c fac parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 6. — Direcția generală de informații fiscale, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili, direcțiile generale regionale ale finanțelor publice și structurile subordonate acestora vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

Art. 7. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,
Nicoleta-Mioara Cîrciumaru

București, 11 iulie 2023.
Nr. 1.107.

ANEXA Nr. 1.a

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Direcția generală de informații fiscale
Direcția generală de administrare a marilor contribuabili
Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice
Administrația

ORDIN DE SERVICIU Nr.

Domnul/Doamna, având funcția de în cadrul, fiind legitimat(ă) cu Legitimația nr., este delegat(ă) pentru efectuarea unei acțiuni de verificare/control privind respectarea procedurilor de raportare și de diligență fiscală, la instituția financiară raportoare, CUI//NIF, cu sediul în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul/sectorul

Data începerii verificării/controlului:

(zz.ll.aaaa)

Perioada supusă verificării/controlului:

Avizat

Șef serviciu/birou,

.....
(numele și prenumele)

Conducătorul organului fiscal,
Funcția

.....
Numele și prenumele

.....
Semnătura și ștampila

.....

Data

INSTRUCȚIUNI**de completare, utilizare și comunicare a formularului „Ordin de serviciu”**

Formularul „Ordin de serviciu” reprezintă documentul prin care structurile de informații fiscale sunt împuternicite să efectueze verificare/control la instituția financiară raportoare, în scopul verificării respectării procedurilor de raportare și diligență fiscală prevăzute în anexele nr. 1 și 2 la Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și a procedurilor de conformare prevăzute în anexa I la Acordul dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, ratificat prin Legea nr. 233/2015, precum și pentru monitorizarea instituțiilor financiare raportoare în cazul în care sunt raportate conturi nedocumentate.

Ordinul de serviciu se întocmește și se avizează de șeful de serviciu/birou și se aprobă de către conducătorul organului fiscal sau de altă persoană împuternicită în acest sens.

Se completează cu următoarele date:

- numărul ordinului de serviciu;
- numele și prenumele persoanelor pentru care s-a întocmit ordinul de serviciu;

— funcția persoanelor desemnate pentru efectuarea verificării/controlului;

— numărul legitimației persoanelor desemnate pentru efectuarea verificării/controlului;

— denumirea structurii din care face parte persoana desemnată pentru efectuarea verificării/controlului;

— denumirea instituției financiare raportoare verificată/controlată;

— codul unic de înregistrare (CUI) sau numărul de identificare fiscală al persoanei juridice/al entității fără personalitate juridică verificate/controlate;

— adresa de sediu al instituției financiare raportoare verificate/controlate;

— data începerii verificării/controlului înscrisă sub forma: zi/lună/an;

— perioada supusă verificării/controlului;

— data emiterii ordinului de serviciu.

Se întocmește într-un exemplar pentru echipa care va efectua verificarea/controlul.

ANEXA Nr. 1.c

CARACTERISTICILE**de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Ordin de serviciu”**

1. Denumire: Ordin de serviciu
2. Format: A4/t1
3. Caracteristici de tipărire: se tipărește pe o singură față. Se poate edita cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează pentru:
 - a nominaliza persoanele desemnate care vor efectua verificarea/controlul;
 - nominalizarea instituției financiare raportoare supuse verificării/controlului;
 - stabilirea datei de începere a verificării/controlului;
 - stabilirea perioadei supuse verificării/controlului.
5. Se întocmește într-un exemplar de către șeful de serviciu/birou.
6. Circulă numai la organul fiscal.
7. Se arhivează la organul fiscal, ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 2.a

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 Direcția generală de informații fiscale
 Direcția generală de administrare a marilor contribuabili
 Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice
 Administrația

INVITAȚIE LA SEDIU

Domnului/Doamnei, în calitate de reprezentant al, având funcția de, în conformitate cu prevederile art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, sunteți invitat(ă) în data de, ora, la sediul Direcției generale, Administrația, adresa, camera, telefon, pentru furnizarea de informații și clarificări necesare în scopul verificării modului de respectare a procedurilor de raportare și diligență fiscală, ocazie cu care veți prezenta, conform art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, următoarele documente în original și în copie conform cu originalul:

.....

.....

Neprezentarea în condițiile precizate mai sus constituie contravenție conform prevederilor art. 336 alin. (1) lit. hh) din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, și se sancționează cu amendă conform prevederilor art. 336 alin. (2) lit. p) din același act normativ, dacă nu au fost săvârșite în astfel de condiții încât să fie considerate, potrivit legii, infracțiuni.

Numele și prenumele persoanelor desemnate care vor efectua verificarea/controlul:

.....
 Funcția persoanelor desemnate care vor efectua verificarea/controlul:

.....
 Semnătura persoanelor desemnate care vor efectua verificarea/controlul:

.....
 Data

INSTRUCȚIUNI**de completare, utilizare și comunicare a formularului „Invitație la sediu”**

Formularul „Invitație la sediu” este documentul prin care structurile de informații fiscale solicită prezența reprezentantului instituției financiare raportoare la sediul său pentru a prezenta informații și lămuriri necesare în scopul verificării modului de respectare a procedurilor de raportare și diligență fiscală, inclusiv documente, conform art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

Invitația la sediu este semnată de către persoanele desemnate pentru efectuarea verificării/controlului.

Se completează cu următoarele date:

— data, ora și locul la care reprezentantul instituției financiare raportoare este obligat să se prezinte;

— baza legală a solicitării;

— scopul solicitării;

— documentele pe care reprezentantul instituției financiare raportoare este obligat să le prezinte în original și în copie conform cu originalul.

Se întocmește în două exemplare și se semnează de către persoanele desemnate pentru efectuarea verificării/controlului:

— exemplarul unu va fi remis reprezentantului instituției financiare raportoare prin înmânare directă sau comunicat prin poștă cu scrisoare recomandată cu confirmare de primire ori prin intermediul mijloacelor de comunicare la distanță;

— exemplarul doi va fi reținut de organul fiscal, urmând a fi anexat la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 2.c

CARACTERISTICILE**de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Invitație la sediu”**

1. Denumire: Invitație la sediu
2. Format: A4/t1
3. Caracteristici de tipărire: se tipărește pe o singură față. Se poate edita cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează de către organul fiscal pentru invitarea reprezentantului instituției financiare raportoare la sediul structurii de informații fiscale.
5. Se întocmește în două exemplare de către persoanele desemnate pentru efectuarea verificării/controlului.
6. Circulă:
 - exemplarul unu la instituția financiară raportoare;
 - exemplarul doi la structura de informații fiscale care va efectua verificarea/controlul.
7. Se arhivează:
 - exemplarul unu la instituția financiară raportoare;
 - exemplarul doi la organul fiscal, ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 3.a

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Direcția generală de informații fiscale

Direcția generală de administrare a marilor contribuabili

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice

Administrația

CERERE**de furnizare a informațiilor/documentelor**

Către:

Instituția financiară raportoare, CUI, adresa

În atenția domnului/doamnei, în calitate de reprezentant al instituției financiare raportoare

și în conformitate cu prevederile art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și în vederea verificării respectării procedurilor de raportare și de diligență fiscală de către instituția financiară raportoare, CUI, veți furniza, până la data de, următoarele informații și documente, în copie conform cu originalul:

Informațiile vor fi furnizate în scris, sub semnătura reprezentantului legal al instituției financiare raportoare. Documentele solicitate vor fi:

depuse la registratura Direcției generale, Administrația, adresa

înmânate domnului/doamnei, la sediul Direcției generale

Administrația, adresa, camera, în data de ora

comunicate prin mijloace electronice de transmitere la distanță.

Încălcarea de către instituția financiară raportoare a prevederilor art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, constituie contravenție conform prevederilor art. 336 alin. (1) lit. Ț³) și se sancționează în conformitate cu prevederile art. 336 alin. (2) lit. k³) din același act normativ.

Numele și prenumele persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului

.....

Funcția persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului

.....

Semnătura persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului

.....

Avizat

Șef serviciu/birou,

.....
(numele și prenumele)

Conducătorul organului fiscal,

Funcția

.....
Numele și prenumele

.....
Semnătura și ștampila

.....

Data

ANEXA Nr. 3.b

INSTRUCȚIUNI

de completare, utilizare și comunicare a formularului „Cerere de furnizare a informațiilor/documentelor”

Formularul „Cerere de furnizare a informațiilor/documentelor” este documentul prin care structura de informații fiscale solicită instituției financiare raportoare informații și/sau documente pentru verificarea respectării procedurilor de raportare și de diligență fiscală, conform art. 62 alin. (5) și (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare. Cererea de furnizare a informațiilor/documentelor se formulează în scris și va specifica natura informațiilor solicitate pentru efectuarea verificărilor și documentele care susțin informațiile furnizate.

Cererea de furnizare a informațiilor/documentelor se întocmește de către persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului, se avizează de șeful de serviciu/birou coordonator și se aprobă de către conducătorul organului fiscal.

Se completează cu următoarele date:

- informațiile și documentele pe care instituția financiară raportoare este obligată să le prezinte;
- baza legală a solicitării;
- scopul solicitării;
- modalitatea de transmitere a informațiilor și documentelor.

Se întocmește în două exemplare și se semnează de către persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului.

Exemplarul unu va fi remis instituției financiare raportoare, prin înmănare directă, prin poștă cu scrisoare recomandată cu confirmare de primire sau prin intermediul mijloacelor de comunicare la distanță.

Exemplarul doi va fi reținut de organul fiscal ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 3.c

CARACTERISTICILE

de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Cerere de furnizare a informațiilor/documentelor”

1. Denumire: Cerere de furnizare a informațiilor/documentelor
2. Format: A4/t1
3. Caracteristici de tipărire: se tipărește pe o singură față. Se poate edita cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează de către structurile de informații fiscale pentru solicitarea de informații și documente de la instituțiile financiare raportoare și/sau de la terții prestatori de servicii cu care instituția financiară raportoare verificată a avut/are raporturi economice sau juridice în sensul utilizării în scopul îndeplinirii obligațiilor de raportare și de diligență fiscală.
5. Se întocmește în două exemplare de către echipa care efectuează verificarea/controlul.
6. Circulă:
 - exemplarul unu la instituția financiară raportoare;
 - exemplarul doi la organul fiscal.
7. Se arhivează:
 - exemplarul unu la instituția financiară raportoare;
 - exemplarul doi la organul fiscal ca anexă la procesul-verbal.

NOTĂ EXPLICATIVĂ

Subsemnatul(a),, CNP/NIF, în calitate de, domiciliat(ă) în localitatea, județul/sectorul, bd./str. nr., bl., sc., et., ap., telefon, legitimat(ă) cu C.I./pașaport seria nr., eliberată/eliberat de la data de/...../....., la întrebările puse de echipa de verificare/control formată din:

1., având funcția de
2., având funcția de

în cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală — Direcția generală, Administrația, în baza art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, dau următoarele informații:

1. Întrebare:

.....

1. Răspuns:

.....

2. Întrebare:

.....

2. Răspuns:

.....

3. Mai aveți alte informații de adăugat?

.....

Data

Numele și prenumele persoanei intervievate

.....
Semnătura persoanei intervievate

.....

Data primirii

.....

(zz.II.aa)

Persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului

Numele și prenumele

.....

Semnătura

.....

Prezenta notă explicativă s-a dat în două exemplare originale, din care un exemplar rămâne instituției financiare raportoare, iar un exemplar rămâne persoanelor desemnate pentru efectuarea verificării/controlului.

INSTRUCȚIUNI**de completare, utilizare și comunicare a formularului „Notă explicativă”**

Formularul „Notă explicativă” reprezintă documentul prin care organele fiscale solicită informații scrise reprezentantului sau oricărui angajat al unei instituții financiare raportoare, care să contribuie la stabilirea unor elemente relevante din activitatea instituției financiare raportoare referitor la respectarea procedurilor de diligență fiscală și raportare și pentru fundamentarea unor constatări.

Solicitarea de informații scrise se va face în timpul verificării/controlului, ori de câte ori sunt necesare pentru definitivarea constatărilor/controlului.

Întrebările vor fi transmise în scris, sub semnătura persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului, formulate în mod clar, concis și concret, pentru a da posibilitatea unor răspunsuri la obiect.

În cazul în care reprezentantul sau oricare angajat al unei instituții financiare raportoare refuză să răspundă la întrebări, întrebările vor fi transmise printr-o adresă scrisă, stabilind un termen de cel puțin 10 zile pentru formularea răspunsului.

În toate cazurile, răspunsurile la întrebările puse de organul fiscal se vor da în scris prin „Nota explicativă” pusă la dispoziție de organul fiscal.

Refuzul de a răspunde la întrebări va fi consemnat în procesul-verbal, anexându-se o copie după adresa de comunicare.

Nota explicativă se completează de către reprezentantul sau oricare angajat al unei instituții financiare raportoare care răspunde la întrebări, completându-se următoarele informații:

- numele și prenumele;
- codul numeric personal/numărul de identificare fiscală;
- adresa de domiciliu;
- datele din documentul cu care se legitimează;
- calitatea pe care o are în cadrul instituției financiare raportoare verificate;

— numele, prenumele și funcția persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului, care au formulat întrebările;

— data completării, numele, prenumele și semnătura celui care răspunde la întrebări.

Nota explicativă este semnată și de persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului în momentul în care o primesc de la persoana care a răspuns la întrebări.

Nota explicativă se întocmește în două exemplare, ambele cu caracter de original, din care:

- un exemplar va rămâne la instituția financiară raportoare pentru care s-a dat nota explicativă;
- un exemplar va rămâne la organul fiscal ca anexă la procesul-verbal.

C A R A C T E R I S T I C I L E
de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Notă explicativă”

1. Denumire: Notă explicativă
2. Format: A4/t1 (Poate avea un număr variabil de pagini.)
3. Caracteristici de tipărire: se tipărește pe o singură față. Se editează numai cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează de către organele fiscale pentru stabilirea unor elemente relevante din activitatea instituției financiare raportoare și pentru fundamentarea unor constatări.
5. Se întocmește în două exemplare de reprezentantul sau oricare angajat al unei instituții financiare raportare care răspunde la întrebări.
6. Circulă:
 - un exemplar la organul fiscal care efectuează verificarea/controlul;
 - un exemplar la instituția financiară raportoare al cărei reprezentant sau angajat a dat nota explicativă.
7. Se arhivează:
 - un exemplar la instituția financiară raportoare al cărei reprezentant sau angajat a dat nota explicativă;
 - un exemplar la organul fiscal, ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 5.a

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 Direcția generală de informații fiscale
 Direcția generală de administrare a marilor contribuabili
 Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice
 Administrația

Î N Ș T I I N Ț A R E

Denumirea instituției financiare raportoare:
 CUI/NIF:
 Domiciliul fiscal: localitatea, bd./str. nr., bl., sc., et., ap., județul/sectorul, cod poștal

Doamnei/Domnului administrator/director general

Prin prezenta vă informăm că, în baza art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, începând cu data de veți face obiectul unei acțiuni de verificare/control la fața locului.

Acțiunea de verificare/control la fața locului se va desfășura cu respectarea prevederilor Codului de procedură fiscală și nu reprezintă o acțiune de inspecție fiscală.

Conform prevederilor art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, aveți obligația să permiteți accesul persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului la fața locului în vederea efectuării de verificări privind respectarea de către instituțiile financiare raportoare a procedurilor de raportare și diligență fiscală. Totodată, potrivit prevederilor art. 62 alin. (12) din același act normativ, la solicitarea persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului aveți obligația punerii la dispoziția acestora a tuturor documentelor și dovezilor referitoare la măsurile întreprinse pentru aplicarea procedurilor de diligență fiscală și de raportare, în perioada supusă verificării

Nepermiterea accesului persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului sau refuzul punerii la dispoziția acestora a înscrisurilor solicitate constituie contravenție conform art. 336 alin. (1) lit. hh) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și se sancționează în conformitate cu prevederile art. 336 alin. (2) lit. p) din același act normativ.

Conducătorul organului fiscal,

Numele și prenumele

.....

Funcția

.....

Semnătura și ștampila

.....

INSTRUCȚIUNI
de completare, utilizare și comunicare a formularului „Înștiințare”

1. Formularul „Înștiințare” reprezintă documentul prin care organul fiscal cu atribuții de verificare/control la fața locului înștiințează instituția financiară raportoare despre verificarea/controlul care urmează să se efectueze la aceasta.

2. În formularul „Înștiințare” se completează date cu privire la:

a) denumirea organului fiscal care efectuează verificarea/controlul la fața locului;

b) numărul atribuit din registrul de corespondență, ziua, luna și anul;

c) denumirea completă a instituției financiare raportoare;

d) CUI/NIF al instituției financiare raportoare;

e) domiciliul fiscal al instituției financiare raportoare;

f) data de începere a verificării/controlului la fața locului;

g) perioada ce face obiectul verificării/controlului;

h) persoana de contact, numele, prenumele, funcția și numărul de telefon ale persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului.

3. Înștiințarea se comunică instituției financiare raportoare în timp util.

4. Se semnează de către conducătorul organului fiscal care a inițiat acțiunea de verificare/control la fața locului sau de altă persoană împuternicită în acest sens.

5. Se întocmește în două exemplare originale, din care:

a) exemplarul unu va fi remis reprezentantului instituției financiare raportoare prin înmânare directă sau comunicat prin poștă cu scrisoare recomandată cu confirmare de primire ori prin intermediul mijloacelor de comunicare la distanță;

b) exemplarul doi va fi reținut în cadrul organului fiscal și înmânat persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului, ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 5.c

CARACTERISTICI
de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Înștiințare”

1. Denumire: Înștiințare

2. Format: A4/t1

3. Caracteristici de tipărire: se tipărește pe o singură față. Se poate edita numai cu ajutorul tehnicii de calcul.

4. Se utilizează de către organele fiscale pentru înștiințarea instituției financiare raportoare despre începerea verificării/controlului la fața locului.

5. Se întocmește în două exemplare de organul fiscal.

6. Circulă:

— exemplarul unu la instituția financiară raportoare;

— exemplarul doi la organul fiscal care va efectua verificarea/controlul la fața locului.

7. Se arhivează:

— exemplarul unu la instituția financiară raportoare;

— exemplarul doi la organul fiscal ca anexă la procesul-verbal.

ANEXA Nr. 6.a

PROCES - VERBAL
încheiat în ziua luna anul

CAPITOLUL I

Date generale

Subsemnatii¹⁾,, având funcția de în cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Direcția generală de informații fiscale, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili, Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice, Administrația, în baza prevederilor Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului de serviciu nr./....., am efectuat în perioada o/un verificare/control privind respectarea procedurilor de raportare și diligență fiscală prevăzute în anexele nr. 1 și 2 la Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și a procedurilor de conformare prevăzute în anexa I la Acordul dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, ratificat prin Legea nr. 233/2015, precum și raportarea de conturi nedocumentate la, cu domiciliul fiscal în localitatea, bd./str. nr., (denumirea instituției financiare raportoare)

bl., sc., et., ap., județul/sectorul, CUI/NIF, obiect principal de activitate²⁾

Instituția financiară raportoare este reprezentată de³⁾ domnul/doamna în calitate de Verificarea/Controlul a fost efectuată/efectuat la sediul organului fiscal sediul instituției financiare raportoare.

Perioada supusă verificării/controlului:

¹⁾ Numele și prenumele persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului.

²⁾ Denumirea și clasificarea cod CAEN ale obiectului de activitate desfășurat de instituția financiară raportoare.

³⁾ Numele, prenumele, funcția/calitatea, CNP, datele de identitate ale persoanelor care reprezintă instituția financiară raportoare în timpul verificării/controlului.

CAPITOLUL II

Constatări

Ca urmare a verificării/controlului au rezultat următoarele (detalierea situației de fapt constatate în relație cu obiectul verificării/controlului):

1. Descrierea situației de fapt

.....

2. Prevederile legale încălcate/Fapte sancționate contravențional conform Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare

.....

3. Consecințe și măsuri dispuse în timpul verificării/controlului

.....

4. Punctul de vedere al instituției financiare raportoare

Față de constatările înscrise în prezentul proces-verbal, instituția financiară raportoare a formulat/nu a formulat un punct de vedere

La terminarea verificării/controlului au fost restituite toate actele și documentele puse la dispoziția persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului, cu excepția celor reținute în copie conform cu originalul. Prezentul proces-verbal s-a încheiat în trei exemplare originale, înregistrate în Registrul unic de control la poziția nr, din care un exemplar a fost lăsat instituției financiare raportoare, iar două exemplare au fost luate de persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului.

Persoane desemnate pentru efectuarea verificării/controlului
Numele, prenumele și semnătura

.....

Reprezentantul legal al instituției financiare raportoare
Numele, prenumele și semnătura

.....

Alte persoane care au participat la efectuarea verificării/controlului la fața locului
Numele, prenumele și semnătura

.....

ANEXA Nr. 6.b

INSTRUCȚIUNI**de completare, utilizare și comunicare a formularului „Proces-verbal”**

CAPITOLUL I

Date generale

Formularul „Proces-verbal” este documentul utilizat de către persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului privind respectarea de către instituțiile financiare raportoare a procedurilor de raportare și diligență fiscală prevăzute în anexele nr. 1 și 2 la Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, a procedurilor de conformare prevăzute în anexa I la Acordul dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, ratificat prin Legea nr. 233/2015, precum și verificării/controlului în cazul în care sunt raportate conturi nedocumentate, prin intermediul verificării/controlului la fața locului [art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare], solicitării prezenței contribuabilului la sediu [art. 62 alin. (5) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare] și/sau solicitării de furnizare a informațiilor și documentelor [art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare], și cuprinde constatările persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului.

Procesul-verbal nu are ca rezultat întocmirea unei decizii de impunere și nu este act administrativ fiscal.

Câmpurile libere din cadrul formularului se vor completa după cum urmează:

1. data (zi, lună, an) la care s-a întocmit procesul-verbal;
2. numele și prenumele persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului;
3. denumirea și clasificarea cod CAEN ale obiectului principal de activitate desfășurată de instituția financiară raportoare;
4. numele, prenumele, funcția, datele de identitate, CNP/NIF și calitatea acestuia; nu se completează pentru persoanele fizice care participă personal la verificare.

CAPITOLUL II

Constatări

Constatări vor fi prezentate clar și concis și vor detalia starea de fapt constatată în relație cu obiectul verificării/controlului. În susținerea constatărilor se vor anexa copii certificate ale documentelor ori înscrisurilor care permit clarificarea operațiunilor verificate.

Se vor anexa, de asemenea, documentele întocmite în timpul verificării/controlului (invitația la sediu, cererea de furnizare a informațiilor, declarații).

Se va anexa punctul de vedere al reprezentantului legal al instituției financiare raportoare sau al persoanei împuternicite, numai atunci când acesta/aceasta are o opinie contrară față de constatările înscrise în procesul-verbal și o prezintă în scris în timpul verificării/controlului.

Pentru faptele care sunt sancționate contravențional se va întocmi separat procesul-verbal de constatare și sancționare a contravențiilor.

Procesul-verbal se semnează de către persoanele desemnate să efectueze verificarea/controlul, reprezentantul legal al instituției financiare raportoare și de eventualii martori.

În cazul în care reprezentantul legal al instituției financiare raportoare refuză semnarea procesului-verbal, acest fapt se consemnează în procesul-verbal, urmând a fi comunicat instituției financiare raportoare prin procedurile legale de comunicare prevăzute de Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

Exemplarul unu al procesului-verbal va fi avizat de șeful de serviciu/birou coordonator.

Procesul-verbal va fi înregistrat în registrul unic de control al instituției financiare raportoare.

Procesul-verbal se încheie în trei exemplare originale, din care exemplarul unu rămâne la organul fiscal care a efectuat verificarea/controlul, exemplarul doi se arhivează la organul fiscal în a cărui rază teritorială instituția financiară raportoare își are domiciliul fiscal și exemplarul trei rămâne la instituția financiară raportoare.

C A R A C T E R I S T I C I L E
de tipărire, modul de utilizare și păstrare a formularului „Proces-verbal”

1. Denumire: Proces-verbal
2. Format: A4/t2 (Poate avea un număr variabil de pagini.)
3. Caracteristici de tipărire: se editează pe ambele fețe. Se poate edita numai cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează de către organele fiscale pentru constatarea situației de fapt și aplicarea contravențiilor.
5. Se întocmește în 3 exemplare de persoanele desemnate cu efectuarea verificării/controlului.
6. Cerculă:
 - exemplarul unu la organul fiscal care efectuează verificarea/controlul;
 - exemplarul doi la organul fiscal cu atribuții de gestiune a dosarului fiscal în a cărui rază teritorială instituția financiară raportoare își are domiciliul fiscal;
 - exemplarul trei la instituția financiară raportoare.
7. Se arhivează:
 - exemplarul unu la organul fiscal care a efectuat verificarea/controlul;
 - exemplarul doi la organul fiscal cu atribuții de gestionare a dosarului fiscal al instituției financiare raportoare;
 - exemplarul trei la instituția financiară raportoare.

ANEXA Nr. 7.a

D E C L A R A Ț I E

Subsemnatul(a),, domiciliat(ă) în localitatea, bd./str. nr., bl., sc., et., ap., județul/sectorul, CNP, posesor/posesoare al/a C.I./B.I./pașaport seria nr., eliberat(ă) de la data de, în calitate de administrator/imputernicit legal al, cu domiciliul fiscal în localitatea, bd./str. nr., (denumirea instituției financiare raportoare)

bl., sc., et., ap., județul/sectorul, cod identificare fiscală, declar pe propria răspundere, în baza art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, sub sancțiunea faptei de fals în declarații, următoarele:

1. Am pus la dispoziția persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului toate documentele și informațiile solicitate pentru desfășurarea verificărilor/controlului și răspund de exactitatea, realitatea și legalitatea acestora.

2. Documentele puse la dispoziția persoanelor desemnate cu efectuarea verificării/controlului au fost restituite în totalitate la finalizarea verificărilor/controlului.

3. Alte aspecte de declarat:

.....
.....

Drept care am dat prezenta declarație, întocmită în două exemplare, din care un exemplar a rămas în posesia mea și un exemplar a fost predat, pe bază de semnătură, echipei de verificare/control.

Data

Numele și prenumele

Semnătura

ANEXA Nr. 7.b

I N S T R U C Ț I U N I

de completare, utilizare și comunicare a formularului „Declarație”

Formularul „Declarație” se întocmește și se semnează de către administratorul/imputernicitul legal/reprezentantul instituției financiare raportoare, la finalizarea verificării/controlului, în baza art. 62 alin. (12) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

Persoana care dă această declarație poate accepta sau nu elementele din declarație care sunt prevăzute la pct. 1 și 2.

La pct. 3 persoana poate declara orice alte aspecte în legătură cu obiectul verificării/controlului.

Se întocmește în două exemplare, din care:

- exemplarul unu rămâne la organul fiscal, ca anexă la procesul-verbal;
- exemplarul doi rămâne la instituția financiară raportoare.

ANEXA Nr. 7.c

C A R A C T E R I S T I C I L E

de tipărire, modul de difuzare, de utilizare și păstrare a documentului „Declarație”

1. Denumire: Declarație
2. Format: A4
3. Caracteristici de tipărire:
 - Se tipărește pe o singură față. Se editează numai cu ajutorul tehnicii de calcul.
4. Se utilizează de către organul fiscal pentru definitivarea acțiunii de verificare/control al instituției financiare raportoare.
5. Se întocmește în două exemplare de către reprezentantul instituției financiare raportoare.
6. Cerculă:
 - exemplarul unu, la organul fiscal, ca anexă la procesul-verbal;
 - exemplarul doi, la instituția financiară raportoare.

ACTE ALE AUTORITĂȚII NAȚIONALE DE REGLEMENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI

AUTORITATEA NAȚIONALĂ DE REGLEMENTARE ÎN DOMENIUL ENERGIEI

ORDIN

privind modificarea și completarea Metodologiei pentru evaluarea condițiilor de finanțare a investițiilor pentru electrificarea localităților ori pentru extinderea rețelelor de distribuție a energiei electrice, aprobată prin Ordinul președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 36/2019

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (3¹)—(3³) din Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 5 alin. (1) lit. c) și ale art. 9 alin. (1) lit. h) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 33/2007 privind organizarea și funcționarea Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 160/2012, cu modificările și completările ulterioare,

președintele Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei emite prezentul ordin.

Art. I. — Metodologia pentru evaluarea condițiilor de finanțare a investițiilor pentru electrificarea localităților ori pentru extinderea rețelelor de distribuție a energiei electrice, aprobată prin Ordinul președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei nr. 36/2019, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 186 din 8 martie 2019, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 13 alineatul (1), litera c) se modifică și va avea următorul cuprins:

„c) componența comisiei comune operator/autoritate publică//utilizator/grup de utilizatori prin intermediul unui împuternicit, după caz, care stabilește sumele de regularizare rezultate în urma recalculării eficienței, în corelare cu valoarea totală a lucrărilor rezultată din procesul-verbal de recepție a punerii în funcțiune a lucrărilor, precum și modalitatea și termenul-limită de plată a sumelor de regularizare, care nu poate depăși 90 de zile de la punerea în funcțiune a rețelei.”

2. Articolul 14 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 14. — (1) În situația lucrărilor de electrificare sau de extindere a rețelelor electrice de distribuție realizate prin cofinanțare, în termen de maximum 30 de zile de la semnarea procesului-verbal de recepție a punerii în funcțiune a lucrării, operatorul de distribuție concesionar recalculează cota de eficiență a investiției, prin utilizarea în metoda de calcul a valorii lucrării rezultate din procesul-verbal de recepție a punerii în funcțiune și stabilește cotele de finanțare conform prevederilor art. 11 și 12.

(2) Pentru lucrările de electrificare sau de extindere a rețelelor electrice de distribuție realizate prin cofinanțare și situate în extravilanul localităților, operatorul de distribuție concesionar și participanții la cofinanțare, respectiv autoritatea locală și/sau utilizatorul/grupul de utilizatori achită sumele de regularizare în corelare cu cota de eficiență a investiției stabilită conform alin. (1), în termen de maximum 90 de zile de la semnarea procesului-verbal de recepție a punerii în funcțiune a lucrării.

(3) Pentru lucrările prevăzute la alin. (2), cu 90 de zile înainte de expirarea termenului de 5 ani de la punerea în funcțiune a rețelei, operatorul de distribuție concesionar recalculează cota de eficiență a investiției care rezultă în urma racordării ulterioare a altor utilizatori și returnează coparticipanților la finanțare diferența dintre cota de cofinanțare care le-a revenit inițial și cota de cofinanțare rezultată în urma recalculării eficienței, stabilite conform prevederilor art. 11.

(4) Nerespectarea termenelor de restituire a sumelor de regularizare prevăzute la alin. (2) și (3) conduce la obligația de plată a majorărilor de întârziere prevăzute în contractul de cofinanțare încheiat cu respectarea prevederilor art. 13.”

3. După articolul 14 se introduce un nou articol, articolul 14¹, cu următorul cuprins:

„Art. 14¹. — (1) Pentru lucrările de extindere a rețelelor electrice de distribuție realizate prin cofinanțare, care sunt situate în intravilanul localităților conform documentelor emise de autoritățile publice, operatorul de distribuție concesionar este obligat să restituie participanților la cofinanțare contribuția la cofinanțare achitată de aceștia și să preia în proprietate elementele de rețea aferente cotei restituite, până la data de 31 ianuarie a anului calendaristic următor celui în care a avut loc punerea în funcțiune a rețelei.

(2) În situația prevăzută la alin. (1), cota ineficientă a investiției rezultate din recalculare conform prevederilor art. 14 alin. (1) se recunoaște în venitul reglementat al anului următor restituirii, pe baza documentelor justificative privind valoarea și dovada restituirii.”

4. Articolul 18 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 18. — (1) Operatorul de distribuție concesionar introduce în programul de investiții anual etapa planificat, în corelare cu perioada estimată de finalizare a lucrării, valoarea finanțată de operatorul de distribuție concesionar pentru lucrarea de electrificare sau de extindere a rețelei electrice de distribuție, rezultată din calculele efectuate conform prezentei metodologii, la categoria surse proprii, dacă a fost primită scrisoarea de confirmare pentru participarea la cofinanțare.

(2) Operatorul de distribuție concesionar introduce investițiile în planul de investiții anual în ordinea cronologică în care au fost depuse cererile însoțite de documentația completă prevăzută la art. 7 și acordă prioritate zonelor sau localităților neelectrificate în care există locuri de consum construite sau în curs de construire ori cu autorizații de construire în termen de valabilitate, precum și obiectivelor sociale de interes public și obiectivelor de importanță strategică.

(3) Operatorul de distribuție concesionar are obligația să comunice, în scris, autorității publice/utilizatorului/grupului de utilizatori care a solicitat dezvoltarea rețelei informații cu privire la includerea lucrărilor solicitate în programul de investiții anual, precizând calendarul de realizare a lucrărilor.

(4) Lucrările de electrificare/extindere de rețea realizate de operatorul de distribuție concesionar se raportează în programul de investiții realizat al anului în care a avut loc punerea în funcțiune a lucrării. Valoarea raportată în categoria surse proprii

este corespunzătoare cotei de eficiență a investiției, recalculată pe baza valorii lucrărilor rezultate din procesul-verbal de recepție a punerii în funcțiune, conform prevederilor art. 14 alin. (1) și ale art. 22 alin. (6).”

5. La articolul 20, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) Pentru realizarea lucrărilor de electrificare a localității/extindere de rețea, în situația cofinanțării, operatorul de distribuție concesionar împreună cu autoritatea publică în nume propriu și/sau ca reprezentant al utilizatorilor, după caz, sau împreună cu utilizatorul/grupul de utilizatori prin intermediul unui împuternicit încheie un contract tripartit de execuție de lucrări cu un operator economic atestat, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.”

6. La articolul 25, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 25. — (1) După punerea în funcțiune a rețelei electrice de distribuție și, dacă este cazul, preluarea elementelor de rețea conform prevederilor art. 22 alin. (6), racordarea instalațiilor

utilizatorilor la respectiva rețea se face de către operatorul de distribuție concesionar, în conformitate cu prevederile reglementărilor în vigoare.”

Art. II. — Modificările și completările prevăzute la art. I se aplică autorității publice/utilizatorului/grupului de utilizatori care a depus cerere de dezvoltare a rețelei electrice de distribuție pentru electrificarea localității ori pentru extinderea rețelei electrice de distribuție, după data intrării în vigoare a Legii nr. 248/2022 privind aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 143/2021 pentru modificarea și completarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012, precum și pentru modificarea unor acte normative, cu modificările ulterioare, respectiv 25.07.2022.

Art. III. — Operatorii economici din sectorul energiei electrice duc la îndeplinire prevederile prezentului ordin, iar entitățile organizatorice din cadrul Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei urmăresc respectarea acestora.

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

Președintele Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei,
George-Sergiu Niculescu

București, 19 iulie 2023.
Nr. 80.

★

RECTIFICĂRI

În cuprinsul Hotărârii Guvernului nr. 571/2023 pentru modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 786/2022 privind declanșarea procedurilor de expropriere a tuturor imobilelor proprietate privată, situate pe amplasamentul suplimentar, pentru asigurarea terenurilor necesare gropilor de împrumut și pentru relocarea utilităților, aprobarea listei imobilelor proprietate publică a statului, precum și a listei imobilelor proprietate publică a unităților administrativ-teritoriale, care fac parte din coridorul de expropriere al lucrării de utilitate publică de interes național „Autostrada Ploiești—Buzău”, aflate pe raza localităților Săhăteni, Stâlp, Buzău, Țintești din județul Buzău, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 635 din 11 iulie 2023, se fac următoarele rectificări:

1. La art. II, în loc de: „..., prevăzute la art. I pct. 5, ...” se va citi: „..., prevăzute la art. I pct. 6, ...”.
2. La art. III alin. (1), în loc de: „..., prevăzute la art. I pct. 5, ...” se va citi: „..., prevăzute la art. I pct. 6, ...”.

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; 012329
C.I.F. RO427282, IBAN: RO55RNCB0082006711100001 BCR
și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 DTCPMB (alocat numai persoanelor juridice bugetare)
Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, www.monitoruloficial.ro
Adresa Centrului pentru relații cu publicul este: șos. Panduri nr. 1, bloc P33, sectorul 5, București; 050651.
Tel. 021.401.00.73, 021.401.00.78, e-mail: concursurifp@ramo.ro, convocariaga@ramo.ro
Pentru publicări, încărcați actele pe site, la: <https://www.monitoruloficial.ro>, secțiunea Publicări.

