

ORDIN Nr. 664/2012 din 14 mai 2012

privind autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, altele decât cele care fac obiectul supravegherii Băncii Naționale a României

Text în vigoare începând cu data de 15 noiembrie 2017

REALIZATOR: COMPANIA DE INFORMATICĂ NEAMȚ

Text actualizat prin produsul informatic legislativ LEX EXPERT în baza actelor normative modificatoare, publicate în Monitorul Oficial al României, Partea I, până la 15 noiembrie 2017.

Act de bază

#B: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 664/2012*

Acte modificatoare

#M1: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1330/2012*

#M2: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1659/2012*

#M3: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 86/2014*

#M4: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 564/2015*

#M5: *Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2780/2017*

*Modificările și completările efectuate prin actele normative enumerate mai sus sunt scrise cu font italic. În fața fiecărei modificări sau completări este indicat actul normativ care a efectuat modificarea sau completarea respectivă, în forma **#M1**, **#M2** etc.*

#B

În baza prevederilor art. 16¹ alin. (4) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare,

viceprim-ministrul, ministrul finanțelor publice, emite următorul ordin:

ART. 1

Se aprobă Regulamentul de organizare și funcționare a Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar, denumită în continuare Comisie, prevăzut în anexa nr. 1.

ART. 2

Se aprobă criteriile referitoare la autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, prevăzute în anexa nr. 2.

ART. 3

Se aprobă documentele necesare pentru obținerea autorizației de schimb valutar/codului statistic aferent punctului de schimb valutar, prevăzute în anexa nr. 3.

#M3

ART. 4 *** Abrogat

#B

ART. 5

Modelul autorizației pentru entitățile care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României este prevăzut în anexa nr. 5.

ART. 6

Modelul scrisorii de atribuire a codului statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar al entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României este prevăzut în anexa nr. 6.

ART. 7*)

Modelul declarației notariale pe propria răspundere privind îndeplinirea condițiilor de funcționalitate a spațiului este prevăzut în anexa nr. 7.

#CIN

**) Art. 7 a fost modificat conform art. I pct. 2 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 86/2014 (#M3).*

#M2

ART. 7¹

Modelul declarației notariale pe propria răspundere este prevăzut în anexa nr. 8.

#M4

ART. 7²

Procedura pentru solicitarea certificatului de atestare fiscală este prevăzută în anexa nr. 9.

#M4

ART. 8

Anexele nr. 1 - 9 fac parte integrantă din prezentul ordin.

#B

ART. 9

Prezentul ordin intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I.

#CIN

NOTE:

1. Reproducem mai jos prevederile art. II din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 86/2014 (#M3).

#M3

"ART. II

(1) Cererile pentru obținerea autorizațiilor de schimb valutar și/sau înregistrarea punctului de schimb valutar, cu documentația completă și nesoluționate, depuse la direcția de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice până la data intrării în vigoare a prezentului ordin, se soluționează potrivit prevederilor anterioare intrării în vigoare a prezentului ordin.

(2) Cererile care se depun la direcția de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice începând cu data intrării în vigoare a prezentului ordin, precum și cererile depuse anterior la direcția de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, cu documentația incompletă, se soluționează potrivit prevederilor prezentului ordin."

#CIN

2. Reproducem mai jos prevederile art. II din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 564/2015 (#M4).

#M4

"ART. II

Începând cu data intrării în vigoare a prezentului ordin, cererile pentru obținerea autorizațiilor de schimb valutar și/sau înregistrarea punctului de schimb valutar depuse la direcția de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, aflate în curs de analiză, se soluționează potrivit Ordinului viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012 privind autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, altele decât cele care fac obiectul supravegherii Băncii Naționale a României, cu modificările și completările ulterioare."

#B

ANEXA 1

REGULAMENT

de organizare și funcționare a Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar

I. Prevederi generale

ART. 1

Autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, denumite în continuare entități și prevăzute la art. 2 din anexa nr. 2 la ordin, se realizează prin intermediul Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar, denumită în continuare Comisie, structură interministerială care își desfășoară activitatea la sediul Ministerului Finanțelor Publice.

ART. 2

Activitatea curentă a Comisiei se realizează prin intermediul direcției de specialitate cu atribuții în domeniul de reglementare specific din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, denumită în continuare direcție de specialitate.

ART. 3

(1) Comisia își desfășoară activitatea și poate lua hotărâri în prezența a cel puțin 5 dintre membrii săi.

(2) Deciziile Comisiei sunt obligatorii pentru toate entitățile care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, altele decât cele care fac obiectul supravegherii Băncii Naționale a României.

II. Organizarea ședințelor de lucru ale Comisiei

ART. 4

(1) Comisia se întrunește, de regulă, de două ori pe lună pentru analiza situațiilor care impun luarea unei decizii.

#M4

(1^1) Datele în care au loc ședințele Comisiei se afișează pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor Publice, după fiecare ședință a Comisiei, pentru luna următoare.

#B

(2) Comisia va fi convocată de președintele sau vicepreședintele acesteia, inclusiv la propunerea direcției de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice.

#M4

ART. 5

(1) Direcția de specialitate va pune la dispoziția membrilor Comisiei, cu cel puțin două zile lucrătoare înaintea ședinței, ordinea de zi, documentațiile aferente și nota de prezentare, ordinea de zi fiind afișată și pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor Publice, cu respectarea termenului prevăzut mai sus.

(1^1) Pe ordinea de zi se înscriu numai solicitările cu documentații complete, care au fost depuse la registratura Ministerului Finanțelor Publice, cu cel puțin 10 zile lucrătoare înainte de data ședinței Comisiei.

#B

(2) Documentația constă, în principal, în:

- a) solicitări în vederea autorizării și/sau înregistrării, susținute de actele necesare;
- b) sesizările primite de la organele cu atribuții de control;
- c) sesizări din partea entităților sau de la alți operatori economici etc.

ART. 6

(1) Întreaga documentație va fi prezentată în plenul Comisiei.

(2) Fiecare documentație va fi prezentată printr-o notă care va cuprinde propunerea de soluționare formulată de direcția de specialitate care asigură secretariatul Comisiei și va fi semnată de către directorul acesteia sau de înlocuitorul său, după caz.

ART. 7

(1) Comisia va analiza fiecare documentație în baza notei menționate la art. 6 alin. (2), cu respectarea prevederilor prezentului regulament și a legislației în vigoare.

#M4

(2) *Direcția de specialitate sau Comisia au dreptul de a solicita orice alte documente, declarații sau informații atât de la entități, cât și de la alți operatori economici sau alte instituții ale statului. În aceste situații, Comisia amână luarea oricărei decizii până la primirea documentelor, declarațiilor sau informațiilor solicitate.*

#B

(3) Comisia va respinge orice solicitare de autorizare și/sau înregistrare în situația în care nu sunt întrunite elementele de admitere a acesteia.

ART. 8

(1) Deciziile vor fi luate de către Comisie cu votul majorității simple din numărul de membri prezenți și vor fi validate prin semnarea de către toți membrii prezenți a procesului-verbal în care sunt menționate acestea.

(2) Deciziile se semnează de către președintele sau de către vicepreședintele Comisiei.

(3) Membrii Comisiei nu răspund civil sau penal, după caz, dacă instanțele judecătorești constată îndeplinirea ori omisiunea îndeplinirii de către aceștia cu bună-credință și fără neglijență a oricărui act sau fapt în legătură cu exercitarea, în condițiile legii, a atribuțiilor ce revin Comisiei.

ART. 9

(1) Secretariatul Comisiei este asigurat prin direcția de specialitate, care va consemna într-un registru de procese-verbale aspectele analizate și toate deciziile adoptate în cadrul ședinței.

(2) La lucrările Comisiei poate fi invitat, după caz, și câte un reprezentant din partea Gărzii Financiare, a direcțiilor/direcțiilor generale din cadrul Ministerului Finanțelor Publice sau Agenției Naționale de Administrare Fiscală, a Ministerului Administrației și Internelor, altor autorități ale statului, punctele de vedere exprimate de acești reprezentanți în cadrul lucrărilor Comisiei având caracter consultativ.

(3) Reprezentanții asociațiilor profesionale sau patronatelor în domeniu pot fi invitați să participe la analiza cazurilor supuse dezbaterilor Comisiei, dar nu vor participa la luarea deciziei de către membrii Comisiei.

III. Deciziile Comisiei

ART. 10

(1) Deciziile Comisiei sunt acte administrative emise numai în formă scrisă.

(2) Deciziile cuprind următoarele elemente:

- a) denumirea Comisiei;
- b) data la care a fost emisă decizia;
- c) datele de identificare ale entității care face obiectul prezentului ordin;
- d) obiectul actului administrativ;
- e) motivele de fapt;
- f) temeiul de drept;
- g) numele și semnătura președintelui sau vicepreședintelui Comisiei, după caz;
- h) ștampila Comisiei;
- i) posibilitatea de a fi contestată, calea de atac și termenul în care aceasta poate fi exercitată;
- j) data de la care produce efecte.

(3) Deciziile Comisiei pot fi sub formă de: autorizație, scrisoare de atribuire a codului statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar, decizie de anulare/revocare/respingere/suspendare, decizie de soluționare a plângerii prealabile și altele.

ART. 11

(1) Decizia trebuie comunicată entității căreia îi este destinată.

(2) Comunicarea deciziei se realizează prin una dintre următoarele modalități:

a) prin prezentarea reprezentantului legal al entității sau al persoanei împuternicite de către acesta, după caz, la sediul direcției de specialitate și primirea actului administrativ de către acesta sub semnătură, data comunicării fiind data ridicării sub semnătură a actului;

b) prin remiterea, sub semnătură, a actului administrativ prin unitățile subordonate Ministerului

Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, după caz, data comunicării fiind data remiterii sub semnătură a actului;

c) prin poștă, la domiciliul fiscal al entității sau al persoanei împuternicite de către aceasta, după caz, cu scrisoare recomandată cu confirmare de primire, precum și prin alte mijloace, cum sunt fax, e-mail, dacă se asigură transmiterea textului actului administrativ și confirmarea primirii acestuia și dacă entitatea a solicitat expres acest lucru, data comunicării fiind data confirmării primirii actului administrativ;

d) în cazul în care comunicarea deciziei nu a fost posibilă potrivit dispozițiilor prevăzute la alin. (2) lit. a) - c), se va recurge la comunicarea prin publicitate, prin afișarea la sediul autorității fiscale aparținând Agenției Naționale de Administrare Fiscală responsabilă cu administrarea din punct de vedere fiscal a entității sau a persoanei împuternicite de către aceasta, după caz, a unei copii a deciziei emise pe numele acesteia. Decizia se consideră comunicată în termen de 15 de zile de la data afișării.

(3) În cazul în care comunicarea potrivit alin. (2) lit. a) și b) se face de către structurile centrale sau teritoriale ale Gărzii Financiare, acestea privesc deciziile de anulare, revocare sau suspendare ale Comisiei.

ART. 12

Deciziile de anulare/revocare/respingere/suspendare produc efecte din momentul în care sunt comunicate entității sau persoanei împuternicite de către aceasta, după caz, sau de la o dată ulterioară expres menționată în actul administrativ comunicat, potrivit legii.

ART. 13

Lipsa unuia dintre elementele deciziei referitoare la calitatea persoanei care semnează actul administrativ, numele și prenumele ori denumirea entității, a obiectului actului administrativ sau a semnăturii președintelui sau vicepreședintelui Comisiei atrage nulitatea acesteia. Nulitatea se constată de instanța judecătorească de contencios administrativ în condițiile legii.

ART. 14

Comisia poate îndrepta erorile materiale din decizie, din oficiu sau la cererea entității sau a persoanei împuternicite de către aceasta, după caz. Decizia corectată se comunică entității sau persoanei împuternicite de către aceasta, după caz, potrivit legii.

ART. 15

(1) Împotriva deciziei Comisiei se poate formula plângere prealabilă în condițiile art. 7 din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Plângerea prealabilă formulată împotriva deciziei Comisiei, în condițiile prezentului ordin, este calea administrativă de atac prin care se solicită autorității publice emitente anularea/revocarea deciziei.

ART. 16

(1) Deciziile Comisiei sunt definitive și produc efecte juridice de la datele prevăzute la art. 12 din prezentul regulament sau art. 4 alin. (2) din anexa nr. 2 la ordin, după caz.

(2) În situația în care entitatea căreia îi este adresată sau persoana împuternicită de către aceasta, după caz, contestă decizia de suspendare, revocare ori anulare a autorizației sau orice altă decizie emisă de Comisie, efectul deciziei nu se suspendă de drept până la soluționarea contestației de către Comisie în cadrul procedurii prealabile prevăzute în legislația în domeniu.

ART. 17

(1) Plângerea prealabilă se formulează în scris și va cuprinde:

- a) datele de identificare ale contestatorului;
- b) obiectul plângerii prealabile;
- c) motivele de fapt și de drept;
- d) dovezile pe care se întemeiază;
- e) semnătura contestatorului sau a împuternicitului acestuia, precum și ștampila în cazul persoanelor juridice. Dovada calității de împuternicit al contestatorului, persoană fizică sau juridică, se face potrivit legii.

(2) Plângerea prealabilă se depune la registratura generală a Ministerului Finanțelor Publice, în

termenele prevăzute la art. 7 din Legea nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 18

Plângerea prealabilă poate fi retrasă de contestator până la soluționarea acesteia. Comisia îi va comunica contestatorului decizia prin care se ia act de renunțarea la plângerea prealabilă.

ART. 19

(1) În soluționarea plângerii prealabile, Comisia se pronunță prin decizie.

(2) Decizia emisă în soluționarea plângerii prealabile este definitivă în sistemul căilor administrative de atac.

ART. 20

(1) Decizia de soluționare a plângerii prealabile se emite în formă scrisă și va cuprinde: preambulul, considerentele și dispozitivul.

(2) Preambulul cuprinde: denumirea Comisiei, numele și prenumele sau denumirea contestatorului, domiciliul fiscal al acestuia, numărul de înregistrare a plângerii prealabile la direcția de specialitate și obiectul cauzei.

(3) Considerentele cuprind motivele de fapt și de drept care au format convingerea Comisiei în emiterea deciziei.

(4) Dispozitivul cuprinde soluția pronunțată, calea de atac și termenul în care aceasta poate fi exercitată.

(5) Decizia se semnează de către președintele sau vicepreședintele Comisiei, după caz.

ART. 21

(1) În soluționarea plângerii prealabile, Comisia va verifica motivele de fapt și de drept care au stat la baza emiterii deciziei atacate. Analiza plângerii prealabile se face în raport cu susținerile formulate de contestator, cu dispozițiile legale invocate de acesta și cu documentele existente la dosarul cauzei. Soluționarea plângerii prealabile se face în limitele sesizării.

(2) Comisia, pentru lămurirea cauzei, poate solicita punctul de vedere al direcțiilor de specialitate din Ministerul Finanțelor Publice sau al altor instituții și autorități.

(3) Prin soluționarea plângerii prealabile nu se poate crea o situație mai grea contestatorului în propria cale de atac.

(4) Contestatorul sau împuterniciții acestuia pot să depună probe noi în susținerea cauzei.

(5) Comisia se va pronunța mai întâi asupra excepțiilor de procedură și asupra celor de fond, iar, când se constată că acestea sunt întemeiate, nu se va mai proceda la analiza pe fond a cauzei.

ART. 22

(1) Prin decizie, plângerea prealabilă va putea fi admisă, în totalitate sau în parte, ori respinsă.

(2) În cazul admiterii plângerii prealabile se decide, după caz, anularea totală sau parțială a actului atacat.

(3) Dacă se constată neîndeplinirea unei condiții procedurale la investirea Comisiei cu soluționarea plângerii prealabile, aceasta va fi respinsă fără a se proceda la analiza pe fond a cauzei.

(4) Plângerea prealabilă nu poate fi respinsă dacă poartă o denumire greșită.

ART. 23

(1) Decizia privind soluționarea plângerii prealabile se comunică contestatorului în formă scrisă în condițiile prevăzute la art. 11.

(2) Deciziile emise în soluționarea plângerilor prealabile pot fi atacate la instanța judecătorească de contencios administrativ competentă, conform art. 8 din Legea nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

ANEXA 2

CRITERIILE

referitoare la autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României

PARTEA I

Dispoziții generale

CAPITOLUL I

Definiții

ART. 1

În înțelesul prezentului ordin, se folosesc următoarele definiții:

1. prin procesul de autorizare și atribuire a codurilor statistice de către Ministerul Finanțelor Publice se înțelege:

a) emiterea autorizației pentru activități de schimb valutar desfășurate de entitățile prevăzute la art. 2;

b) atribuirea codului statistic în baza căruia entitățile prevăzute la art. 2 pot efectua activități de schimb valutar pe teritoriul României;

2. prin înregistrare se înțelege atribuirea unui cod statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar. Scrisoarea de atribuire a codului statistic reprezintă autorizație pentru punctele de schimb valutar;

3. prin autorizație se înțelege documentul nominal în baza căruia entitățile prevăzute la art. 2 au dreptul să desfășoare în mod direct activități de schimb valutar;

#M5

4. prin punct de schimb valutar se înțelege spațiul cu acces public direct, delimitat prin pereți de oricare alte activități, unde se desfășoară efectiv numai activitățile prevăzute de prezentul ordin.

#B

CAPITOLUL II

Entități care pot fi autorizate și/sau înregistrate să desfășoare activități de schimb valutar

ART. 2

(1) Activitățile de schimb valutar pentru persoane fizice pe teritoriul României pot fi efectuate cu îndeplinirea condițiilor legale aplicabile numai de următoarele categorii de entități:

a) case de schimb valutar, organizate ca persoane juridice conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca principal obiect de activitate activitățile de schimb valutar pentru persoane fizice cod CAEN 6612 - Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare - activități ale birourilor de schimb valutar. Activitățile secundare nu pot fi altele decât cele incluse în cod CAEN 6619 - Activități auxiliare intermediarilor financiare, exclusiv activități de asigurări și coduri de pensii - reamiteria de bani.

b) persoane juridice și alte entități care beneficiază de prevederi legale exprese și au stipulate activitățile de schimb valutar pentru persoane fizice în actele constitutive care le reglementează înființarea și funcționarea;

c) entități care dețin în administrare structuri de primire turistice cu funcțiuni de cazare turistică și au în obiectul de activitate operațiuni de cumpărare de valute (cotate și necotate) sub formă de numerar și substitute de numerar;

(2) Entitățile prevăzute la lit. b) pot efectua operațiuni de schimb valutar, altele decât cele pentru persoane fizice.

(3) Entitățile care intenționează să desfășoare activități de schimb valutar după intrarea în vigoare a prezentului ordin trebuie să obțină autorizație anterior începerii activității de schimb valutar în conformitate cu prevederile prezentului ordin.

ART. 3

De la data intrării în vigoare a prezentului ordin se interzice efectuarea activității de schimb valutar prin intermediul automatelor de schimb valutar de către entitățile prevăzute la art. 2.

ART. 4

(1) Comisia de autorizare a activității de schimb valutar, denumită în continuare Comisie, poate acorda dreptul de organizare și desfășurare a activității de schimb valutar în condițiile prezentului

ordin, pe bază de autorizație.

(2) Autorizația și scrisoarea de atribuire a codului statistic sunt valabile de la data acordării și se emit pentru entitățile prevăzute la art. 2. Prin data acordării se înțelege data de întâi a lunii următoare celei în care s-a analizat și s-a avizat favorabil documentația depusă de entitatea care solicită autorizarea/înregistrarea.

(3) Pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b), Comisia va acorda un singur cod statistic pentru întreaga activitate de schimb valutar desfășurată de entitatea în cauză.

CAPITOLUL III

Condiții privind autorizarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar

ART. 5

(1) Pentru a solicita autorizarea, în înțelesul prezentului ordin, entitățile prevăzute la art. 2 trebuie să îndeplinească următoarele condiții:

a) în cazul entităților prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a):

a.1. existența ca obiect principal de activitate a schimbului valutar pentru persoane fizice cod CAEN 6612 - Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare - activități ale birourilor de schimb valutar. Activitățile secundare nu pot fi altele decât cele incluse în cod CAEN 6619 - Activități auxiliare intermediilor financiare, exclusiv activități de asigurări și coduri de pensii - remiterea de bani;

#M2

a.2. *existența de disponibilități bănești în monedă națională și/sau valute cotate în echivalent de minimum 75.000 euro atât la înființare, cât și pe parcursul desfășurării activității de schimb valutar. Dovada se face printr-un extras de cont bancar în original, eliberat cu cel mult 5 zile lucrătoare înainte de data depunerii solicitării de autorizare. La stabilirea nivelului disponibilităților bănești în echivalent euro vor fi utilizate cursurile de schimb ale pieței valutare comunicate de Banca Națională a României în fiecare zi de joi. Acest curs de schimb se utilizează pe toată durata săptămânii următoare pentru stabilirea nivelului disponibilităților bănești în echivalent euro în cursul acelei săptămâni.*

#B

b) în cazul entităților prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b):

b.1. existența activității de schimb valutar ca obiect de activitate în actul constitutiv care le reglementează înființarea și funcționarea sau în cel care le reglementează funcționarea, după caz, în vigoare la data depunerii cererii. Apartenența la această categorie se face prin menționarea actelor normative prin care beneficiază de prevederi legale exprese, precum și prin depunerea de documente care dovedesc acest fapt, eliberate de autoritățile competente;

b.2. existența unui regulament care să prevadă următoarele:

b.2.1. categoriile de activități de schimb valutar, mecanismul de desfășurare al acestora, precum și documentele care stau la baza efectuării unor astfel de activități;

b.2.2. relațiile cu clienții, în special cele cu privire la modalitățile de comunicare, confirmare și decontare a operațiunilor;

b.2.3. criteriile și procedurile interne privind măsurile de identificare a clienților, păstrarea evidențelor secundare și a referințelor de identificare ale clienților, precum și raportarea operațiunilor potrivit dispozițiilor Legii nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, cu modificările și completările ulterioare;

b.2.4. elementele de identificare a operațiunii de schimb valutar, potrivit necesităților de control și raportare;

b.2.5. scopul cumpărării/vânzării de valută (inclusiv documentele justificative anexate, dacă este cazul) - numai în legătură cu activitățile conform obiectului de activitate stabilit prin actele normative care le reglementează înființarea și funcționarea, precum și prin actele constitutive;

b.2.6. sistemul de evidență contabilă a operațiunilor;

b.2.7. desfășurarea operațiunilor de schimb valutar - numai cu acordul de voință al părților;

c) în cazul entităților prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. c) - existența activităților de cumpărare de valute cotate și necotate ca obiect de activitate. Apartenența la această categorie se face prin depunerea, în copie, a certificatului de clasificare și a brevetului de turism pentru persoana fizică ce asigură conducerea structurii de primire turistice, emise de autoritatea competentă, pentru locația în care solicitantul intenționează să desfășoare activitatea de schimb valutar;

#M3

d) să facă dovada avizului organelor de poliție acordat tuturor administratorilor, acționarilor semnificativi sau asociațiilor care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, ai entității care solicită autorizarea. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi ori asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, este necesar avizul acordat tuturor persoanelor fizice care controlează sau dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct ori indirect. În situația în care administrarea entității se realizează de către un organ colectiv, se va prezenta avizul acordat fiecărui membru din componența acestuia. În situația în care administrarea entității se realizează de către o persoană juridică se va prezenta avizul acordat tuturor administratorilor sau reprezentanților legali ai acestui operator. Atunci când operatorul care asigură managementul entității este administrat la rândul său de către un organ colectiv, se va prezenta avizul acordat fiecărui membru din componența acestuia. Avizul se eliberează conform procedurii interne stabilite de Inspectoratul General al Poliției Române;

#B

e) administratorul/administratorii entității să depună o/câte o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că:

e.1. entitatea nu a fost condamnată printr-o hotărâre definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea;

#M5

e.2. nu se află într-o stare de incompatibilitate conform prevederilor legale în vigoare;

#B

e.3. cunoaște prevederile legale aplicabile în materie;

e.4. sunt respectate toate prevederile legale aplicabile activității de schimb valutar pentru persoane fizice în punctele de schimb valutar la momentul depunerii cererii și propuse în vederea înregistrării;

#M4

e¹) acționarii semnificativi/asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, precum și administratorii sau reprezentanții legali ai entității au obligația să depună câte o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că nu au deținut/dețin calitatea de acționari/asociați, precum și de administratori ori reprezentanți legali la entități care au desfășurat/desfășoară activitate de schimb valutar fără autorizație de schimb valutar/cod statistic în ultimii 5 ani anteriori datei depunerii cererii de autorizare;

#M3

f) declarația pe propria răspundere a tuturor reprezentanților legali, care să identifice punctual administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ conform legislației în vigoare, ai entității care solicită autorizarea. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, este necesară identificarea inclusiv a persoanelor fizice care controlează ori dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct sau indirect;

#B

g) dovada prin care se atestă faptul că entitatea poate derula și operațiuni cu cecuri de călătorie

(după caz);

#M3

h) declarația notarială pe propria răspundere privind îndeplinirea condițiilor de funcționalitate a spațiului.

#M4

(2) Nu se acordă autorizație de schimb valutar în cazul în care:

a) entitățile înregistrează obligații de plată restante la bugetul general consolidat, conform certificatului de atestare fiscală eliberat de organul fiscal competent;

b) împotriva reprezentanților legali, acționarilor semnificativi sau asociațiilor entității care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, s-a pronunțat o hotărâre judecătorească definitivă de condamnare pentru o infracțiune săvârșită cu intenție, la care a fost aplicată pedeapsa cu închisoarea și pentru care nu a intervenit reabilitarea în România ori într-un stat străin;

c) administratorii, acționarii semnificativi sau asociații entității care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, au fost condamnați pentru spălare de bani, terorism ori finanțarea terorismului, atât pe plan intern, cât și internațional. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, se va lua în considerare inclusiv situația în care persoanele fizice care controlează ori dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct sau indirect, au fost condamnate pentru infracțiunile menționate anterior;

d) acționarii semnificativi/asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, precum și administratorii sau reprezentanții legali ai entității au deținut/dețin calitatea de acționari/asociați, precum și de administratori ori reprezentanți legali ai unei entități a cărei autorizație de schimb valutar a fost anulată sau revocată de Comisie în ultimii 5 ani. Termenul de 5 ani începe să curgă de la data la care decizia/deciziile de anulare/revocare a/au rămas definitivă/definitive în sistemul căilor administrative de atac sau de la data hotărârii judecătorești definitive;

e) entitatea, asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, acționarii semnificativi și reprezentanții legali ai acestora au săvârșit fapte sancționate de legile fiscale, financiare, vamale, precum și de cele care privesc disciplina financiară, fapte care se regăsesc în cazierul fiscal;

f) acționarii semnificativi/asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, precum și administratorii sau reprezentanții legali ai entității au deținut/dețin calitatea de acționari/asociați, precum și de administratori ori reprezentanți legali la entități care au desfășurat/desfășoară activitate de schimb valutar fără autorizație de schimb valutar/cod statistic potrivit constatărilor făcute de organele de control competente în ultimii 5 ani anteriori datei soluționării cererii de autorizare.

(3) În sensul alin. (2) lit. a) nu se consideră obligații de plată restante dacă:

a) operatorul economic are depuse la organul fiscal deconturi cu suma negativă de TVA cu opțiune de rambursare și/sau cereri de restituire, iar suma obligațiilor de plată este mai mică sau egală cu suma de rambursat/restituit;

b) în certificatul de atestare fiscală emis de organul fiscal competent operatorul economic are înscrise obligații de plată, iar conform certificatului acestea sunt mai mici sau egale cu sumele certe, lichide și exigibile pe care acesta le are de încasat de la autoritățile contractante;

c) în certificatul de atestare fiscală sau alt document emis de organul fiscal competent operatorul economic nu are înscrise obligații de plată, dar are înscrise mențiuni cum ar fi eşalonare/amânare/plan de reorganizare, aprobat, în curs de derulare;

d) obligațiile sunt stabilite în acte administrative fiscale a căror executare este suspendată în condițiile art. 14 și 15 din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare;

e) obligațiile sunt cuprinse în titluri executorii pentru care s-a dispus suspendarea executării

silite potrivit legii.

(3[^]1) În vederea verificării îndeplinirii condiției prevăzute la alin. (2) lit. a), certificatul de atestare fiscală al operatorului economic, din care să rezulte că nu înregistrează obligații fiscale restante existente în evidențele fiscale, se solicită organului fiscal competent din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală de către direcția de specialitate. Solicitarea eliberării certificatului de atestare fiscală, precum și transmiterea acestuia se pot efectua și prin mijloace electronice de transmitere la distanță, conform procedurii prevăzute în anexa nr. 9 la ordin.

(3[^]2) Verificarea îndeplinirii condiției prevăzute la alin. (2) lit. e) se face de către persoana desemnată din cadrul direcției de specialitate în baza accesului direct la informațiile privind cazierul fiscal al entității, asociaților care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, acționarilor semnificativi și reprezentanților legali ai entității care solicită autorizarea, cuprinse în cazierul fiscal național gestionat de Ministerul Finanțelor Publice, prin intermediul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, conform Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2.696/2011*) privind aprobarea modelului și conținutului formularisticii necesare pentru solicitarea și comunicarea datelor înscrise în cazierul fiscal, modul de organizare, gestionare și acces la informațiile din cazierul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

#B

(4) Cererea de acordare a avizului organelor de poliție pentru administratorii sau reprezentanții legali ai entității se adresează structurilor teritoriale ale Inspectoratului General al Poliției Române în a căror zonă de competență este situat sediul social al entității care solicită acordarea autorizației.

#CIN

*) Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2696/2011 a fost abrogat prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 904/2016.

#B

CAPITOLUL IV

Condiții privind înregistrarea punctelor de schimb valutar pentru entitățile care desfășoară activități de schimb valutar

#M3

ART. 6

Pentru a solicita înregistrarea punctului de schimb valutar, în înțelesul prezentului ordin, entitățile trebuie să facă dovada îndeplinirii condițiilor de funcționalitate a spațiului printr-o declarație notarială pe propria răspundere, din care să rezulte că spațiul îndeplinește condițiile de funcționalitate, al cărei model este prevăzut în anexa nr. 7 la ordin.

#B

CAPITOLUL V

Locul unde se pot desfășura activități de schimb valutar

#M4

ART. 7

Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) pot desfășura activități de schimb valutar pentru persoane fizice numai prin intermediul și în incinta punctelor de schimb valutar.

#B

ART. 8

Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b) pot desfășura activități de schimb valutar prin intermediul punctelor de schimb valutar înființate în incinta tuturor sediilor proprii (centrale, sucursale și/sau agenții), cu respectarea prezentului ordin și a celorlalte prevederi legale aplicabile.

#M5

ART. 9

Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. c) pot desfășura activități de schimb valutar pentru persoane fizice la recepția structurii de primire turistică, care, prin excepție de la prevederile art. 1 pct. 4, este considerată în accepțiunea prezentului ordin punct de schimb valutar.

#M5

ART. 10

(1) Nu pot fi înființate puncte de schimb valutar amplasate în garaje, chioșcuri, containere, alte construcții similare, în locuri izolate, la etajele sau subsolurile clădirilor cu destinație de locuință și nici în spații fără acces public direct. În situația în care punctul de schimb valutar propus urmează a fi organizat în spații situate în cadrul imobilelor cu destinația de locuință, spațiul propus trebuie să fie situat la parterul acestora și să îndeplinească cerințele prevăzute de legislația în vigoare pentru organizarea activităților cu scop comercial în cadrul imobilelor cu destinația de locuință.

(2) Prin excepție de la prevederile alin. (1), pot fi înființate puncte de schimb valutar amplasate în chioșcuri, containere sau alte construcții similare, în punctele de trecere a frontierei.

#M5

ART. 11

(1) În situația în care entitățile înființează mai multe puncte de schimb valutar la aceeași adresă, cererea de înregistrare a codului statistic se face pentru fiecare punct de schimb valutar în parte, cu specificarea amplasării acestuia față de anumite repere fixe existente la adresa la care se solicită autorizarea punctului de schimb valutar.

(2) În spațiul punctului de schimb valutar pot funcționa mai multe ghișee ale aceleiași entități.

(3) În cazul caselor de schimb valutar, în spațiul punctului de schimb valutar nu poate funcționa mai mult de o entitate și nu pot fi desfășurate alte activități, cu excepția celor prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a), nici de către entitatea autorizată și nici de către alte persoane fizice ori juridice.

#B

CAPITOLUL VI

Condiții de funcționare a entităților care desfășoară activități de schimb valutar

ART. 12

Entitățile prevăzute la art. 2 pot începe activitățile de schimb valutar dacă îndeplinesc cumulativ următoarele condiții:

- a) au primit autorizația emisă de Ministerul Finanțelor Publice;
- b) li s-a atribuit codul statistic de către Ministerul Finanțelor Publice pentru fiecare punct de schimb valutar;
- c) au înscris codul statistic pe ștampila punctului de schimb valutar.

ART. 13

Operațiunile de vânzare/cumpărare de valută pentru persoane fizice se realizează în mod exclusiv pe bază de document de identitate legal valabil. Se interzice înscrierea în documentul de identitate a unor mențiuni privind efectuarea operațiunilor de schimb valutar.

ART. 14

Entitățile stabilesc în mod liber cursurile de schimb valutar, atât cele de cumpărare, cât și cele de vânzare.

ART. 15

Listele cursurilor de schimb valutar de vânzare/cumpărare pentru valutele (cotate și necotate), semnate de persoanele împuternicite de conducerea entităților, purtând ștampila acestora, vor fi afișate la loc vizibil, pe perioada programului zilnic de lucru, urmând ca la sfârșitul zilei de lucru să fie anexate la registrul tranzacțiilor.

ART. 16

(1) Entitățile prevăzute la art. 2 emit bonuri fiscale (pentru schimb valutar), potrivit prevederilor legale aplicabile.

(2) Pe perioada când aparatele de marcat electronice fiscale nu funcționează din cauze obiective,

entitățile prevăzute la art. 2 vor emite buletine de schimb valutar, în condițiile prevăzute de prezentul ordin, prin oricare alte mijloace de editare. La remedierea defecțiunii, aceste buletine de schimb valutar vor fi preluate în memoria aparatelor de marcat electronice fiscale, cu efectuarea mențiunii "preluat în baza de date" pe buletinele de schimb valutar respective.

(3) Buletinele de schimb valutar, documente cu regim intern de tipărire și numerotare, se întocmesc în două exemplare, un exemplar fiind înmănat clientului, al doilea exemplar fiind atașat la registrul tranzacțiilor.

(4) Entitățile prevăzute la art. 2 vor aplica proceduri proprii de stabilire și/sau alocare de numere aferente buletinelor de schimb valutar emise, prin care se va menționa, pentru fiecare exercițiu financiar, numărul de la care se emite primul buletin de schimb valutar.

(5) Buletinele de schimb valutar nu sunt formulare tipizate, fiecare entitate prevăzută la art. 2 poate să își stabilească regimul de tipărire sau editare, după caz, precum și modelul acestora, cu respectarea conținutului minim de informații prevăzut la alin. (2), (4) și (6), după caz.

(6) Pentru fiecare tranzacție se vor întocmi bonuri fiscale specifice activității de schimb valutar sau buletine de schimb valutar, după caz, care trebuie să conțină cel puțin următoarele elemente: data, ora și minutul emiterii bonului fiscal/buletinului de schimb valutar, numărul de ordine al acestuia, la nivelul zilei de lucru; denumirea emitentului; adresa emitentului; codul statistic al punctului de schimb valutar; datele de identificare a clientului, respectiv numele, prenumele, țara, actul de identitate: tipul, seria, numărul; rezident/nerezident; suma încasată de la client; cursul de schimb valutar; comisionul practicat și nivelul cotei de taxă pe valoarea adăugată; suma plătită clientului; valoarea taxei pe valoarea adăugată, cu indicarea nivelului de cotă a acesteia; semnătura casierului; ștampila punctului de schimb valutar.

(7) La solicitarea clientului, entitățile prevăzute la art. 2 vor înscrie pe versoul bonului fiscal specific activității de schimb valutar sau al buletinului de schimb valutar, după caz, seriile și numerele bancnotelor vândute acestuia.

ART. 17

Entitățile, în funcție de specificul activității, au următoarele obligații:

a) să țină un registru zilnic al tranzacțiilor, în care vor fi evidențiate cumpărările și vânzările de valute (cotate și necotate), pe feluri de valute (cotate și necotate), și sumele plătite/încasate sau, după caz, transferate;

b) să dețină, să întrețină și să utilizeze aparatele de marcat electronice fiscale specifice activității de schimb valutar și aparatele de verificare a autenticității bancnotelor în condiții legale și tehnice corespunzătoare, în scopul menținerii normelor și parametrilor de funcționare prevăzuți în verificările tehnice;

c) să prezinte toate documentele financiar-contabile, regulamentele de organizare, verificările tehnice ale aparatelor de marcat electronice fiscale specifice activității de schimb valutar și ale aparatelor de verificare a autenticității bancnotelor sau alte documente solicitate de către organele de control prevăzute de lege;

d) să ia măsurile care se impun pentru organizarea activității, inclusiv prin pregătirea personalului care desfășoară activitățile de schimb valutar;

e) să țină un registru unic de control, numerotat, șnuruit și ștampilat conform prevederilor legale în vigoare;

f) să ia măsurile care se impun în vederea respectării programului de funcționare, care va fi afișat vizibil;

g) să ia măsurile necesare pentru ca fiecare angajat din punctul de schimb valutar să fie dotat cu un ecuson pe care să fie înscrise numele și prenumele persoanei respective, precum și funcția deținută;

h) să respecte și să își desfășoare activitatea privind schimbul valutar în conformitate cu prevederile și obligațiile cuprinse în Legea nr. 656/2002, cu modificările și completările ulterioare;

i) să asigure la nivelul fiecărui punct de schimb valutar existența unui registru în care se înregistrează zilnic, pe bază de semnătură, banii personali pe care fiecare angajat care are acces în cadrul punctului de schimb valutar îi deține asupra sa la intrarea în incintă, conform regulamentului

ordine interioară;

j) să asigure supravegherea și înregistrarea activității în fiecare punct de schimb valutar în sistem digital, permanent, în regim non-stop. Înregistrările video respective se realizează pe zile și vor fi păstrate, în condiții de securitate, cel puțin 20 de zile calendaristice. Înregistrările trebuie să cuprindă data și ora fiecărei operațiuni de schimb valutar, astfel încât să nu obstrucționeze viabilitatea înregistrării. Incidentele sau evenimentele deosebite se vor consemna într-un registru special ținut de personalul care își desfășoară activitatea în cadrul punctului de schimb valutar, iar pentru cazurile întemeiate vor fi înștiințate imediat organele de poliție. Înregistrările video făcute în aceste cazuri vor fi păstrate până la clarificarea acestor situații, prin exceptare de la termenul prevăzut anterior. Înregistrările video pot fi controlate sau ridicate de către organele de control ale Ministerului Finanțelor Publice, Agenției Naționale de Administrare Fiscală și unităților sale subordonate, precum și ale Ministerului Administrației și Internelor, în vederea efectuării unor verificări. Camerele de luat vederi vor fi amplasate astfel încât să se asigure recepționarea unor imagini clare și utile privind fizionomia clientului, bancnotele și monedele utilizate etc.;

#M5

k) să anunțe Comisia cu privire la orice modificări intervenite în cazul schimbării administratorilor, acționarilor semnificativi sau asociaților entității autorizate care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, este obligatorie anunțarea Comisiei, inclusiv în legătură cu modificările legate de persoanele fizice care controlează sau dețin în cele din urmă acele persoane juridice, în mod direct sau indirect. Termenul de comunicare este de 10 zile lucrătoare de la data la care au intervenit modificările, urmând a se solicita în termen de 10 zile calendaristice de la comunicare avizele organelor de poliție, conform art. 5 alin. (1) lit. d).

#M3

ART. 18

(1) Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) pot întrerupe temporar, în mod voluntar, activitatea de schimb valutar la unul sau mai multe puncte de schimb valutar organizate de către acestea, pentru o perioadă de cel mult 60 de zile calendaristice într-un interval de 12 luni consecutive, cu condiția de a comunica acest fapt direcției de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice cu cel puțin 10 zile calendaristice înainte de data întreruperii activității.

(2) În cazul în care entitatea dorește să reia activitatea înainte de data comunicată în acest sens direcției de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, trebuie să notifice cu 5 zile calendaristice înainte de începerea activității.

#M5

ART. 19

(1) Entitățile pot decide încetarea definitivă a activității de schimb valutar la unul, mai multe sau la toate punctele de schimb valutar organizate de către acestea.

(2) În situația în care o entitate decide încetarea definitivă a activității de schimb valutar, în toate punctele de schimb valutar organizate, depune la registratura Ministerului Finanțelor Publice, în atenția direcției de specialitate, cererea de renunțare, însoțită de motivarea acestei renunțare, codurile statistice și autorizația emisă în favoarea acesteia, în original. Decizia solicitante, iar originalul autorizației care face obiectul deciziei, purtând mențiunea "Revocat la direcția de specialitate. La data comunicării deciziei devin invalide și codurile statistice aferente punctelor de schimb valutar în cauză.

(3) În situația în care o entitate decide încetarea definitivă a activității de schimb valutar în unul sau mai multe puncte de schimb valutar, dar nu în toate punctele de schimb valutar organizate, aceasta depune la registratura Ministerului Finanțelor Publice, în atenția direcției de specialitate,

o notificare, însoțită de motivarea deciziei, cu identificarea expresă a punctelor de schimb valutar care fac obiectul notificării, precum și codurile statistice aferente, în original. Se consideră că data încetării activității în punctele de schimb valutar este data înregistrării notificării la registratura Ministerului Finanțelor Publice.

(4) În situația în care o entitate autorizată să desfășoare activitate de schimb valutar deține un singur punct de schimb valutar și decide încetarea definitivă a activității de schimb valutar în cadrul acestuia, depune la registratura Ministerului Finanțelor Publice, alături de cererea de renunțare, motivată, și de codul statistic, și originalul autorizației de schimb valutar.

#B

ART. 20

Prin desfășurarea activității de schimb valutar în mod direct de către o entitate, se înțelege că derularea activității (cumpărarea sau vânzarea de valute cotate și necotate, după caz, evidențierea încasărilor și plăților și completarea documentelor aferente activității curente, precum și altele asemenea) se realizează numai de personalul propriu angajat al entității, în condițiile legii. Pentru realizarea activităților conexe, respectiv organizarea activității financiar-contabile, de pază, de transport valori și altele asemenea, precum și pentru obținerea dreptului de folosință a spațiului în care se organizează schimbul valutar, entitățile pot încheia contracte cu persoane fizice sau cu persoane juridice, în condițiile legii.

ART. 21

Entitățile sunt obligate să afișeze scrisoarea de atribuire a codului statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar, în original, într-un loc vizibil, în cadrul fiecărei locații organizate ca punct de schimb valutar. O copie a fiecărei scrisori de atribuire a codului statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar în parte se păstrează prin grija entității, la domiciliul fiscal declarat, și vor fi prezentate organelor de control abilitate conform legii, la solicitarea acestora.

ART. 22

Dispozițiile prezentului ordin privind afișarea cursurilor de schimb valutar, programului de funcționare, condițiile de siguranță și altele asemenea se completează cu orice alte dispoziții legale în materie.

CAPITOLUL VII

Operațiuni de schimb valutar care pot fi efectuate de entitățile prevăzute la art. 2

ART. 23

(1) Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) și b) pot efectua:

a) cumpărare de valute (cotate și necotate) de la persoane fizice;

b) vânzare de valute (cotate și necotate) persoanelor fizice.

(2) Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. c) pot efectua cumpărare de valute (cotate și necotate) de la persoane fizice, clienți ai structurii de primire turistică.

(3) Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b) pot efectua și acele operațiuni de schimb valutar prevăzute în regulamentul definit la art. 5 alin. (1) lit. b.2 cu îndeplinirea cerințelor prevăzute la art. 5.

CAPITOLUL VIII

Condiții de suspendare, revocare sau anulare a autorizației

ART. 24

(1) Comisia poate dispune anularea autorizației de schimb valutar emise în favoarea unei entități și a tuturor codurilor statistice atribuite acesteia atunci când se constată că la data acordării acestora solicitantii au oferit informații incorecte sau inexacte care, dacă ar fi fost cunoscute, ar fi condus la neacordarea autorizației sau codurilor statistice, după caz.

(2) Comisia poate dispune măsura revocării autorizației emise în favoarea unei entități ori a unuia sau mai multor coduri statistice atribuite acesteia, în una dintre următoarele situații:

a) neîndeplinirea de către entitatea în cauză a obligațiilor de plată față de bugetul general consolidat, cu o întârziere mai mare de 30 de zile de la data la care obligațiile respective sunt scadente în condițiile legii sau de la termenul de plată prevăzut de lege;

b) entitatea prevăzută la art. 2 alin. (1) lit. a) nu mai are ca obiect principal de activitate activitățile de schimb valutar pentru persoane fizice cod CAEN 6612 - Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare - activități ale birourilor de schimb valutar, iar activitățile secundare nu pot fi altele decât cele incluse în cod CAEN 6619 - Activități auxiliare intermediarilor financiare, exclusiv activități de asigurări și coduri de pensii - remiterea de bani;

c) după retragerea avizului organelor de poliție acordat conform prevederilor art. 5 alin. (1) lit. d);

d) împotriva entității s-a pronunțat o hotărâre definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea sau împotriva acesteia s-a declanșat procedura falimentului;

#M3

e) administratorii, acționarii semnificativi sau asociații entității care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, se află într-o stare de incompatibilitate față de condițiile inițiale de la momentul autorizării, pentru o perioadă mai mare de 30 de zile de la data la care a intervenit această situație. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, starea de incompatibilitate și termenul menționat anterior sunt opozabile inclusiv persoanelor fizice care controlează sau dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct sau indirect;

f) nerespectarea oricăreia dintre condițiile avute în vedere la autorizare, inclusiv a celor declarate prin declarația notarială pe propria răspundere, din care rezultă că spațiul punctului de schimb valutar îndeplinește condițiile de funcționalitate;

#B

g) la cererea entității care desfășoară activități de schimb valutar în cadrul punctului de schimb valutar respectiv;

h) neutilizarea ștampilei punctului de schimb valutar care are înscris codul statistic al punctului de schimb valutar pe oricare dintre documentele care reflectă o operație de schimb valutar în cadrul respectivului punct de schimb valutar;

i) efectuarea de operațiuni de schimb valutar în cadrul punctului de schimb valutar de către alte persoane decât cele angajate în condițiile legii de către entitatea în cauză pentru desfășurarea acestui gen de activități în cadrul punctului de schimb valutar;

#M4

j) aplicarea măsurii de suspendare a activității din punctul de schimb valutar pentru încălcarea prevederilor legale în vigoare de cel puțin două ori într-un interval de 12 luni consecutive, inclusiv a măsurilor de suspendare a activității în punctul de lucru dispuse în baza prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

#B

k) neanunțarea în cel mult 10 zile lucrătoare a modificării datelor avute în vedere inițial la autorizare și/sau nedeținerea documentelor aferente modificărilor intervenite, corespunzător prevederilor prezentului ordin, la direcția de specialitate care asigură secretariatul Comisiei;

#M2

l) entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) nu dispun de disponibilitățile bănești în monedă națională și/sau valute cotate în echivalent de minimum 75.000 euro la cursurile de schimb ale pieței valutare comunicate de Banca Națională a României în fiecare zi de joi;

#B

m) neafișarea și/sau nerespectarea programului de funcționare a punctului de schimb valutar sau a perioadelor de întrerupere temporară anunțate;

n) efectuarea de operațiuni de schimb valutar în intervalul anunțat de entitatea în cauză conform prevederilor art. 18 ca fiind un interval de întrerupere voluntară a activității în cadrul punctului de

schimb valutar respectiv;

#M4

o) desfășurarea activității de schimb valutar pentru persoane fizice în afara incintei punctelor de schimb valutar.

(2[^]1) Comisia poate dispune revocarea autorizației de schimb valutar emise în favoarea unei entități și a tuturor codurilor statistice atribuite acesteia, în situația în care entitatea în cauză este sancționată prin revocarea/suspendarea codului statistic al unui punct de schimb valutar și continuă să desfășoare activitate de schimb valutar după data comunicării deciziei de revocare/suspendare a codului statistic al punctului de schimb valutar pentru care s-a dispus una dintre aceste măsuri.

#M3

(3) Comisia poate dispune măsura suspendării codurilor statistice atribuite punctelor de schimb valutar, pentru o perioadă de cel mult 6 luni, la propunerea organelor cu atribuții de control ale Agenției Naționale de Administrare Fiscală sau a Inspectoratului General al Poliției Române. Pe perioada suspendării nu se poate desfășura activitate de schimb valutar în punctul de schimb valutar al cărui cod statistic a fost suspendat. Măsura suspendării poate fi dispusă în următoarele situații:

- a) nerespectarea regulamentului stabilit de către entitatea în cauză pentru schimburile valutare;*
- b) nerespectarea prevederilor art. 12, 13, 15 - 17 și 20;*
- c) neanunțarea întreruperii temporare a activității, conform prevederilor art. 18.*

#B

(4) Comisia poate dispune măsura revocării sau anulării, după caz, la solicitarea Oficiului Național de Prevenire și Combateră a Spălării Banilor, pentru nerespectarea prevederilor legislației privind spălarea banilor și finanțarea actelor de terorism.

#M3

(5) În vederea dispunerii măsurilor prevăzute la alin. (1) - (3), Comisia se poate sesiza din oficiu sau ca urmare a sesizării efectuate de către organele cu atribuții de control aparținând Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Inspectoratului General al Poliției Române și Oficiului Național de Prevenire și Combateră a Spălării Banilor.

#B

(6) În situația în care se constată că, după expirarea perioadei de suspendare prevăzute la alin. (3), se mențin motivele care au stat la baza deciziei de suspendare, perioada de suspendare se prelungește până la remedierea neregulilor care au atras dispunerea măsurii de suspendare.

(7) În vederea dispunerii măsurilor prevăzute la alin. (2) lit. a), organele fiscale competente în administrarea obligațiilor fiscale ale entităților prevăzute la art. 2 vor informa Comisia despre neîndeplinirea obligațiilor de plată la bugetul general consolidat, în termen de cel mult 5 zile lucrătoare de la termenul prevăzut la alin. (2) lit. a).

ART. 25

(1) Anularea sau revocarea autorizației de schimb valutar/codurilor statistice emise în favoarea unei entități atrage încetarea activității de schimb valutar.

(2) O entitate ale cărei autorizații/coduri statistice au fost anulate, respectiv revocate în totalitate poate formula o nouă solicitare în vederea acordării autorizației/codului statistic pentru cel puțin un punct de schimb valutar în termen de 5 ani în cazul anulării acestora și de 6 luni în cazul revocării, de la data de la care decizia/deciziile Comisiei a/au rămas definitivă/definitive în sistemul căilor administrative de atac sau de la data hotărârii judecătorești definitive și irevocabile.

(3) Pentru acordarea autorizației și codului statistic pentru cel puțin un punct de schimb valutar, entitatea în cauză este obligată să facă dovada îndeplinirii condițiilor și să depună cererea și documentele aferente astfel cum se prevede în prezenta anexă.

(4) Entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a), care au fost sancționate prin dispunerea măsurii de revocare a codurilor statistice aferente activității pentru cel puțin două puncte de schimb valutar, își pierd dreptul de a înființa și, implicit, de a solicita înregistrarea unor noi puncte de schimb valutar pe perioada următoarelor 6 luni de la data deciziei de revocare. În înțelesul prezentului alineat, prin

data deciziei de revocare se înțelege data comunicării deciziei care privește revocarea a cel puțin două coduri statistice sau data la care se comunică decizia prin care s-a dispus revocarea codului statistic al unui punct de schimb valutar, în condițiile în care entitatea care organizează respectivele puncte de schimb valutar a făcut anterior obiectul unei decizii similare pentru un alt punct de schimb valutar. Perioada de interdicție se prelungește în mod automat cu încă 3 luni calendaristice în situația în care în perioada menționată anterior entitatea în cauză a făcut obiectul unei noi decizii de revocare. Nu intră sub incidența prezentului alineat măsurile dispuse în condițiile prevăzute la art. 24 alin. (2) lit. g).

(5) Entitățile deținătoare ale autorizației/codurilor statistice nu mai pot desfășura activități de schimb valutar în cadrul punctelor de schimb valutar ale căror autorizații/coduri statistice au făcut obiectul unor decizii de anulare sau revocare, de la data comunicării respectivelor decizii, după caz.

#M4

(6) Direcția de specialitate solicită ori de câte ori este necesar Inspectoratului General al Poliției Române și Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor rezultatele acțiunilor de control întreprinse la entitățile care desfășoară activitate de schimb valutar, cu privire la situațiile în care au fost constatate fapte care reprezintă încălcări ale prevederilor prezentului ordin.

(7) Organele cu atribuții în ceea ce privește controlul funcționării și utilizării aparatelor de marcat electronice fiscale, constatarea contravențiilor, precum și aplicarea sancțiunilor, potrivit legii, au obligația de a înștiința Comisia cu privire la suspendarea activității în punctele de lucru ale entităților autorizate să desfășoare activități de schimb valutar, dispusă în baza prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 28/1999, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

#B

PARTEA a II-a

Dispoziții tranzitorii

#M1

ART. 26

(1) Entitățile prevăzute la art. 2 sunt obligate să se conformeze prevederilor prezentului ordin și să depună documentele necesare pentru obținerea autorizației de schimb valutar la direcția de specialitate care asigură secretariatul Comisiei, în termen de 360 de zile de la intrarea în vigoare a acestuia.

#B

(2) Entitățile care fac obiectul prezentului ordin, autorizate până la data intrării în vigoare a prezentului ordin de către Banca Națională a României și care respectă prevederile alin. (1) pot efectua operațiuni de schimb valutar până la data soluționării cererii. Autorizația și codurile statistice emise de Banca Națională a României care își pierd valabilitatea trebuie depuse în original la direcția de specialitate.

(3) Autorizațiile acordate și codurile statistice atribuite de către Banca Națională a României, până la data intrării în vigoare a prezentului ordin, își pierd valabilitatea dacă în termenul prevăzut la alin. (1) entitățile prevăzute la art. 2 nu au depus documentele necesare pentru obținerea autorizației de schimb valutar potrivit prezentului ordin la direcția de specialitate.

#M3

(4) Nerespectarea prevederilor alin. (1) referitoare la depunerea documentației în vederea obținerii unei noi autorizații de către entitățile care desfășoară activități de schimb valutar în temeiul autorizației emise de Banca Națională a României va duce la încetarea activității de schimb valutar de către entitățile în cauză. Controlul încetării activității de schimb valutar de către aceste entități se realizează de către organele cu atribuții de control ale Agenției Naționale de Administrare Fiscală și de către structurile teritoriale competente ale Poliției Române.

#B

(5) În situația în care entitatea a obținut o nouă autorizație înainte de expirarea termenului prevăzut la alin. (1), autorizația și codurile statistice emise de Banca Națională a României își pierd valabilitatea la data autorizării, iar originalul acestora trebuie depus la Ministerul Finanțelor Publice.

#M2

În acest caz scrisorile de atribuire a codurilor statistice, emise de Banca Națională a României pentru punctele de schimb valutar deținute de entitate înainte de data intrării în vigoare a Ordinului viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012 privind autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României, altele decât cele care fac obiectul supravegherii Băncii Naționale a României, cu modificările și completările ulterioare, își încetează valabilitatea, entitatea fiind obligată să solicite coduri statistice pentru vechile puncte de lucru în noile condiții.

#B

(6) După intrarea în vigoare a prezentului ordin, înregistrarea de noi puncte de schimb valutar este condiționată de obținerea autorizației de schimb valutar emise de Ministerul Finanțelor Publice.

(7) Până la atribuirea de către Comisie a noului cod statistic, entitățile care fac obiectul prezentului ordin vor continua să raporteze lunar Băncii Naționale a României operațiunile de schimb valutar, potrivit prevederilor Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 31/2011*) privind raportarea de date și informații statistice la Banca Națională a României. După atribuirea de către Comisie a noului cod statistic, entitățile care fac obiectul prezentului ordin vor utiliza noul cod statistic pentru raportarea lunară a operațiunilor de schimb valutar la Banca Națională a României, în baza Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 31/2011*).

#CIN

**) Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 31/2011 a fost abrogat. A se vedea Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 4/2014.*

#M5

ANEXA 3

Documentele necesare pentru obținerea autorizației de schimb valutar/codului statistic aferent punctului de schimb valutar

I. Pentru obținerea autorizației și codului statistic pentru cel puțin un punct de schimb valutar al unei entități care nu deține la data depunerii cererii autorizație și cod statistic pentru un alt punct de schimb valutar, administratorul/reprezentantul legal al entității care intenționează să organizeze și să desfășoare activitate de schimb valutar trebuie să depună anterior începerii activității următoarele:

1. documente necesare, în funcție de specificul entității:

a) cererea entității prin care se solicită Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar, denumită în continuare Comisie, acordarea autorizației și a codului/codurilor statistice aferente punctelor de schimb valutar în care intenționează să organizeze și să desfășoare schimb valutar, precum și opisul documentelor prezentate la dosar. Cererea va fi redactată și dactilografată în limba română, va fi semnată de către administratorul/reprezentantul legal al entității și va conține adresa completă - județ, localitate, stradă, număr, cod poștal - a sediului social al entității și a domiciliului fiscal al entității - acolo unde este cazul, datele de contact - număr de telefon, fax, adresă de e-mail. În măsura dezvoltării aplicațiilor informatice suport, cererea va fi redactată numai prin utilizarea acestui mijloc;

b) certificatul de înmatriculare la oficiul registrului comerțului, în copie;

c) dovada existenței disponibilităților bănești în monedă națională și/sau valute cotate în sumă de 75.000 euro pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) din anexa nr. 2 la ordin. La momentul depunerii cererii, dovada se va face printr-un extras de cont bancar în original, eliberat cu cel mult 5 zile lucrătoare înainte de depunerea cererii, fiind necesară totodată dovedirea

provenienței acestei sume pe baza unei declarații notariale pe propria răspundere, întocmită conform modelului prevăzut în anexa nr. 8 la ordin, la care se anexează actele doveditoare corespunzătoare. Totodată, Comisia poate solicita orice alte documente doveditoare referitoare la declarația depusă;

d) declarația administratorului/reprezentantului legal al entității care se încadrează în prevederile art. 2 alin. (1) lit. b) din anexa nr. 2 la ordin, însoțită de documentele care dovedesc acest fapt. Din acestea trebuie să rezulte că entitatea are cuprinsă activitatea de schimb valutar în actul constitutiv care le reglementează înființarea și funcționarea sau în cel care le reglementează funcționarea, după caz, în vigoare la data depunerii cererii;

e) declarația pe propria răspundere a acționarilor semnificativi/asociaților care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, precum și a administratorilor sau reprezentanților legali ai entității din care să rezulte că nu au deținut/dețin calitatea de acționari/asociați, precum și de administratori ori reprezentanți legali la entități care au desfășurat/desfășoară activitate de schimb valutar fără autorizație de schimb valutar/cod statistic în ultimii 5 ani anteriori datei depunerii cererii de autorizare;

f) certificatul de clasificare și brevetul de turism pentru persoana fizică ce asigură conducerea structurii de primire turistice, emise de autoritatea competentă, pentru locația în care entitatea intenționează să organizeze și să desfășoare activitatea de schimb valutar, în copie, pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. c) din anexa nr. 2 la ordin;

g) autorizație de funcționare eliberată de autoritatea de reglementare și supraveghere, pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b) din anexa nr. 2 la ordin;

h) regulamentul care să reglementeze activitatea de schimb valutar pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. b) din anexa nr. 2 la ordin. Acesta trebuie să cuprindă cel puțin următoarele:

h.1. categoriile de operațiuni de schimb valutar, mecanismul de desfășurare a acestora, precum și documentele care stau la baza efectuării unor astfel de operațiuni;

h.2. relațiile cu clienții, în special cele cu privire la modalitățile de comunicare, confirmare și decontare a operațiunilor;

h.3. criteriile și procedurile interne privind măsurile de identificare a clienților, păstrarea evidențelor secundare și a referințelor de identificare ale clienților, precum și raportarea operațiunilor potrivit dispozițiilor Legii nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

h.4. elementele de identificare a operațiunii de schimb valutar, potrivit necesităților de control și raportare;

h.5. scopul cumpărării/vânzării de valută (inclusiv documentele justificative anexate, dacă este cazul) - numai în legătură cu activitățile conform obiectului de activitate stabilit prin actele normative care le reglementează înființarea și funcționarea, precum și prin actele constitutive;

h.6. sistemul de evidență contabilă a operațiunilor;

h.7. desfășurarea operațiunilor de schimb valutar - numai cu acordul de voință al părților;

i) avizul organelor de poliție acordat tuturor administratorilor, acționarilor semnificativi sau asociaților care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, ai entității care solicită autorizarea. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, este necesar avizul acordat tuturor persoanelor fizice care controlează ori dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct sau indirect. În situația în care administrarea entității se realizează de către un organ colectiv, se va prezenta avizul acordat fiecărui membru din componența acestuia. În situația în care administrarea entității se realizează de către o persoană juridică, se va prezenta avizul acordat tuturor administratorilor sau reprezentanților legali ai acestui operator. Atunci când operatorul care asigură managementul entității este administrat la rândul său de către un organ colectiv, se va prezenta avizul acordat

fiecărui membru din componența acestuia. Avizul se eliberează conform procedurii interne stabilite de Inspectoratul General al Poliției Române;

j) certificatul de cazier judiciar sau alt act emis de autoritățile competente pe a căror rază de competență se află ultimul domiciliu - sediu social cunoscut al reprezentantului legal - reprezentanților legali (în situația în care există mai mulți reprezentanți legali, se vor prezenta certificatul de cazier judiciar sau alte acte emise de autoritățile competente pentru fiecare), din care să rezulte că împotriva acestuia/acestora nu s-a pronunțat o hotărâre judecătorească definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea, în România sau într-un stat străin, pentru o infracțiune săvârșită cu intenție;

k) declarația pe propria răspundere a administratorului/administratorilor entității - fiecare dintre aceștia va depune câte o declarație - din care să reiasă că:

k.1. entitatea nu a fost condamnată printr-o hotărâre definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea;

k.2. nu se află într-o stare de incompatibilitate conform prevederilor legale în vigoare;

k.3. sunt respectate toate prevederile legale aplicabile activității de schimb valutar pentru persoane fizice în punctele de schimb valutar organizate la momentul depunerii cererii și propuse în vederea înregistrării;

l) solicitarea de autorizare pentru a derula și operațiuni cu cecuri de călătorie. În acest caz, solicitarea trebuie însoțită obligatoriu de următoarele:

l.1. contractul încheiat de entitate cu o instituție de credit autorizată să funcționeze în România, care este agent al unei entități emitente de cecuri de călătorie sau este ea însăși emitentă de cecuri de călătorie;

l.2. normele și procedurile interne de lucru privind derularea operațiunilor de depozitare, vânzare-cumpărare și decontare a cecurilor de călătorie;

l.3. declarația pe propria răspundere a administratorilor/reprezentanților legali ai entității, din care să rezulte faptul că entitatea dispune de mijloacele și tehnicile necesare desfășurării în condiții corespunzătoare și de siguranță a operațiunilor cu cecuri de călătorie;

m) declarație pe propria răspundere a reprezentantului/reprezentanților legali din care să rezulte că operatorul economic nu înregistrează obligații de plată restante către bugetele locale;

n) lista tuturor administratorilor, acționarilor semnificativi sau asociaților care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, ai entității care solicită autorizarea. În cazul în care administratorii, acționarii semnificativi sau asociații care dețin părți sociale cel puțin într-un procent egal cu cel necesar pentru un acționar semnificativ, conform legislației în vigoare, sunt persoane juridice, se vor identifica toate persoanele fizice care controlează ori dețin în cele din urmă aceste persoane juridice, în mod direct sau indirect. Lista va fi transmisă sub formă de declarație pe propria răspundere, semnată de reprezentantul legal al entității;

o) declarația notarială pe propria răspundere privind îndeplinirea condițiilor de funcționalitate a spațiului;

p) dovada deținerii dreptului de proprietate sau a dreptului de folosință pentru spațiul respectiv, cu acces public direct și adresă identificabilă, conform prevederilor legale în vigoare. În situația în care entitatea deține doar dreptul de folosință a spațiului, se prezintă acordul persoanei care deține dreptul de proprietate, în original, din care să reiasă că este de acord cu desfășurarea de activități de schimb valutar în spațiul respectiv, precum și faptul că permite accesul în punctul de schimb valutar organelor de control în orice moment, însoțit de copia actului de identitate a persoanei fizice care semnează acordul, certificată de către acesta ca fiind conformă cu originalul. În situația în care punctul de schimb valutar propus urmează a fi organizat în spații situate în cadrul imobilelor cu destinația de locuință, spațiul propus trebuie să îndeplinească cerințele prevăzute de legislația în vigoare pentru organizarea activităților cu scop comercial în cadrul imobilelor cu destinația de locuință;

q) lista personalului angajat sau care urmează a fi angajat și care își va desfășura activitatea în cadrul punctului de schimb valutar;

r) certificatele de cazier judiciar pentru personalul angajat sau care urmează a fi angajat în punctul de schimb valutar pentru care se solicită înregistrarea, emis de autoritățile competente, în vigoare la data depunerii cererii, din care să rezulte că împotriva niciunuia dintre aceștia nu s-a pronunțat o hotărâre judecătorească definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea, în România sau într-un stat străin, pentru infracțiuni săvârșite cu intenție;

s) documente care atestă dotările de siguranță existente în cadrul punctului de schimb valutar propus, sistemul de alarmare împotriva efracției, dotarea cu aparat de marcat electronic fiscal specific activității de schimb valutar, dotarea cu aparat de verificare a autenticității bancnotelor, precum și planul de pază al punctului de schimb valutar, atunci când este cazul, cu aprobările aferente de la autoritățile în cauză;

ș) declarația pe propria răspundere a reprezentantului legal al entității, din care să rezulte că spațiul corespunde prevederilor legale în vigoare.

2. În situația în care pe parcursul desfășurării activității entității intervin modificări ale datelor și documentelor avute în vedere la autorizare, se depune o înștiințare la registratura Ministerului Finanțelor Publice în atenția direcției de specialitate cu atribuții în domeniul de reglementare specific din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, denumită în continuare direcția de specialitate, care asigură secretariatul Comisiei, în termen de 10 zile lucrătoare de la data înregistrării modificării ce va fi însoțită obligatoriu de documentele aferente.

II. Pentru obținerea codului statistic pentru cel puțin un punct de schimb valutar al unei entități autorizate care deține la data depunerii cererii autorizației cel puțin un cod statistic pentru un punct de schimb valutar, administratorul/reprezentantul legal al entității care intenționează să organizeze și să desfășoare activitate de schimb valutar trebuie să depună anterior începerii activității următoarele documente necesare, în funcție de specificul entității:

a) cele prevăzute la pct. I subpct. 1 lit. a), f), o) - ș);

b) dovada înregistrării spațiului în care urmează a se desfășura activitatea ca punct de lucru al entității de la oficiul registrului comerțului;

c) dovada existenței disponibilităților bănești în monedă națională și/sau valute cotate în sumă de 75.000 euro, pentru entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. a) din anexa nr. 2 la ordin. La momentul depunerii cererii, dovada se va face printr-un extras de cont bancar în original, eliberat cu cel mult 5 zile lucrătoare înainte de depunerea cererii, și/sau copie certificată de societate ca fiind conformă cu originalul a registrului de casă din ultima zi lucrătoare anterioară depunerii cererii, pentru toate punctele de schimb valutar autorizate pe numele societății în cauză.

III. Toate documentele care se depun în copie de către o entitate, în vederea obținerii autorizației de schimb valutar sau înregistrării punctelor de schimb valutar, se certifică pentru conformitate cu originalul de către reprezentatul legal al entității.

#B

ANEXA 4

#CIN

NOTĂ:

Prin art. I pct. 1 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 86/2014 (#M3) a fost abrogat art. 4, care făcea referire la anexa nr. 4. Având în vedere această abrogare, precum și celelalte modificări efectuate prin art. I din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 86/2014 (#M3), apreciem că în prezent anexa nr. 4 este abrogată.

#B

Documentele necesare pentru verificarea condițiilor de funcționalitate a spațiului propus pentru înregistrarea punctului de schimb valutar

În vederea încheierii notei de constatare prin care se face dovada îndeplinirii condițiilor de funcționalitate a spațiului, administratorul/reprezentantul legal al entității va depune următoarele

documente la sediul secției județene sau a municipiului București a Gărzii Financiare în a cărei zonă de competență este situată locația respectivă:

a) cererea entității prin care se solicită efectuarea controlului în vederea încheierii notei de constatare, precum și opisul documentelor prezentate la dosar. Cererea va fi redactată și dactilografiată în limba română, va fi semnată și ștampilată de către administratorul/reprezentantul legal al entității și va conține adresa completă - județ, localitate, stradă, număr, cod poștal - a sediului social al entității și a domiciliului fiscal al entității - acolo unde este cazul, datele de contact - număr de telefon, fax, adresă de e-mail, precum și adresa completă a punctului de schimb valutar pentru care se solicită obținerea avizului. În măsura dezvoltării aplicațiilor informatice suport, cererea va fi redactată numai prin utilizarea acestui mijloc;

b) dovada deținerii dreptului de proprietate sau a dreptului de folosință pentru spațiul respectiv, cu acces public direct și adresă identificabilă, conform prevederilor legale în vigoare. În situația în care entitatea deține doar dreptul de folosință a spațiului, se va prezenta acordul persoanei care deține dreptul de proprietate, din care să reiasă că este de acord cu desfășurarea de activități de schimb valutar în locația respectivă, precum și faptul că permite accesul în locație organelor de control în orice moment. În situația în care punctul de schimb valutar propus urmează a fi organizat în spații situate în cadrul imobilelor cu destinația de locuință, spațiul propus trebuie să îndeplinească cerințele prevăzute de legislația în vigoare pentru organizarea activităților cu scop comercial în cadrul imobilelor cu destinația de locuință;

c) declarația administratorului/reprezentantului legal al entității din care să rezulte că:

c.1. locația propusă îndeplinește prevederile legale în vigoare pentru organizarea și desfășurarea activităților de schimb valutar;

c.2. personalul angajat la punctele de schimb valutar propuse pentru autorizare nu se află într-o stare de incompatibilitate conform prevederilor legale în vigoare și a fost instruit cu privire la prevederile legale aplicabile în materie;

c.3. sunt îndeplinite toate prevederile legale aplicabile activității de schimb valutar pentru persoane fizice în punctele de schimb valutar propuse în vederea autorizării;

d) documentele din care să rezulte că punctul de schimb valutar propus deține dotarea necesară derulării activității de schimb valutar. Prin dotare se înțelege următoarele:

d.1. tehnică de calcul - aparat de marcat electronic fiscal de tipul celor prevăzute de legislația în domeniu - dotate cu programe de aplicație destinate activității de schimb valutar;

d.2. aparat de verificare a autenticității bancnotelor;

e) lista personalului angajat sau care urmează a fi angajat și care își va desfășura activitatea în cadrul locației respective;

f) certificatele de cazier judiciar pentru personalul angajat sau care urmează a fi angajat în punctul de schimb valutar pentru care se solicită înregistrarea, emis de autoritățile competente, în vigoare la data depunerii cererii, din care să rezulte că împotriva oricărui dintre aceștia nu s-a pronunțat o hotărâre judecătorească definitivă de condamnare pentru care nu a intervenit reabilitarea, în România sau într-un stat străin, pentru infracțiuni săvârșite cu intenție;

g) documente care atestă dotările de siguranță existente în cadrul punctului de schimb valutar propus, sistemul de alarmare împotriva efracției, planul de pază al punctului de schimb valutar (atunci când este cazul), *planul de intervenție prevăzut de legislația privind apărarea împotriva incendiilor, cu aprobările aferente de la autoritățile în cauză.*

#CIN

NOTĂ:

Anexa nr. 4 a fost modificată conform art. I pct. 3 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1330/2012 (#MI).

#B

ANEXA 5*)

*) Anexa nr. 5 este reprodusă în facsimil.

ROMÂNIA
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
Comisia de autorizare a activității de schimb valutar

AUTORIZAȚIE*1)
Codul statistic xxx*2)

În baza prevederilor art. 16¹ din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, cu modificările și completările ulterioare, Comisia de autorizare a activității de schimb valutar autorizează, în ședința din data de,

Societatea comercială _____,
cu sediul social în _____, Cod de
Identificare Fiscală _____, să desfășoare
următoarele activități de schimb valutar, potrivit art. 23 din anexa nr. 2 la
Ordinul viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012
privind autorizarea și/sau înregistrarea entităților care desfășoară
activități de schimb valutar pe teritoriul României, altele decât cele care
fac obiectul supravegherii Băncii Naționale a României:

- 1.
- 2.
- 3.

Activitatea de schimb valutar se va desfășura numai prin puncte de schimb valutar cărora li s-a atribuit cod statistic în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Entitatea este obligată să respecte prevederile legale în vigoare care au incidență asupra activității pentru care este autorizat, inclusiv reglementările emise de Banca Națională a României.

Entitatea autorizată să desfășoare activități de schimb valutar potrivit Ordinului viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012 va notifica Ministerului Finanțelor Publice - Comisia de autorizare a activității de schimb valutar modificările intervenite cu privire la datele, condițiile și/sau documentele care au stat la baza acordării autorizației, în maximum 10 zile lucrătoare de la data modificării/încetării activității, în vederea luării în evidență.

PREȘEDINTE

Data acordării*3): _____

*1) Autorizația se va emite pentru desfășurarea activității de schimb valutar de către entitatea în cauză.

*2) Se va înscrie Codul statistic atribuit unic - format din 3 caractere pentru o entitate autorizată să efectueze activități de schimb valutar.

*3) Se înțelege data de întâi a lunii următoare celei în care s-a analizat și avizat favorabil documentația depusă de entitatea care solicită autorizarea.

ANEXA 6

- Model -

SCRISOARE

de atribuire a codului statistic unic pentru fiecare punct de schimb valutar al entităților care

desfășoară activități de schimb valutar pe teritoriul României

ROMÂNIA
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
Comisia de autorizare a activității de schimb valutar

Nr. /

Denumire
Adresa, CUI

Ca urmare a cererii Societății Comerciale privind
înființarea unui punct de schimb valutar situat în localitatea,
.....,
(adresa completă)

în conformitate cu prevederile art. 1 din anexa nr. 1 la Ordinul viceprim-
ministrului, ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012 privind autorizarea
și/sau înregistrarea entităților care desfășoară activități de schimb valutar pe
teritoriul României, altele decât cele care fac obiectul supravegherii Băncii
Naționale a României, și art. 2 din anexa nr. 2 la Ordinul viceprim-ministrului,
ministrul finanțelor publice, nr. 664/2012, vă comunicăm că, în ședința din data
de, Comisia de autorizare a activității de schimb valutar a
atribuit următorul cod statistic pentru punctul de schimb valutar al Societății
Comerciale din

.....
(adresa completă a punctului de schimb valutar)

COD STATISTIC
XXXX.XX.XXX.XX

Entitatea căreia îi aparține punctul de schimb valutar va notifica Ministerului Finanțelor Publice -
Comisia de autorizare a activității de schimb valutar modificările intervenite cu privire la datele,
condițiile și/sau documentele care au stat la baza acordării codului statistic sau încetarea definitivă a
activității punctului de schimb valutar, în maximum 10 zile lucrătoare de la data
modificării/încetării activității, în vederea luării în evidență.

Entitatea căreia îi aparține punctul de schimb valutar este obligată să respecte prevederile legale
în vigoare care au incidență asupra activității pentru care este autorizat, inclusiv reglementările
emise de Banca Națională a României.

PREȘEDINTE,

Data înregistrării:

#M3
ANEXA 7

- Model -

DECLARAȚIE

Subsemnatul/Subsemnata,

.....
fiul/fiica lui

.....
(numele și prenumele)

(prenumele tatălui)

și al

.....
(prenumele mamei)

născut/născută la data de

.....
(data nașterii)

în localitatea

.....
(localitatea)

de cetățenie

.....
(cetățenia)

cu domiciliul în

.....
(Se trece adresa de domiciliu menționată în documentul de identitate.)
și reședința în

.....
(Se trece obligatoriu adresa de reședință în cazul deținerii unui domiciliu
flotant sau adresa la care locuiește efectiv solicitantul.)
posesor al actului de identitate cu seria

.....
(seria actului de identitate)

și numărul

.....
(numărul actului de identitate)

identificat prin CNP

.....
(Se completează CNP-ul.)

în calitate de administrator/reprezentant legal al Societății Comerciale
....., cu sediul în, înregistrată la
Oficiul Registrului Comerțului cu nr., având cod unic de
înregistrare atribuit în data de, declar pe
propria răspundere, cunoscând sancțiunile prevăzute de lege pentru cei ce fac
declarații false, că spațiul propus pentru activitatea de schimb valutar, situat
în

.....
(adresa completă)

îndeplinește toate condițiile prevăzute de legislația în vigoare pentru
desfășurarea activității de schimb valutar, astfel:

a) nu este amplasat în garaje, chioșcuri, alte construcții similare, în
locuri izolate, la etajele sau subsolurile clădirilor cu destinație de locuință;

#M5

NOTĂ:

Excepție fac punctele de schimb valutar înființate în punctele de trecere a
frontierei, care pot fi amplasate în chioșcuri, containere sau alte construcții
similare.

#M3

b) spațiul este cu acces public direct;
c) în spațiu nu funcționează alt punct de schimb valutar;
d) în spațiul punctului de schimb valutar nu se desfășoară alte activități,
cu excepția celor incluse în cod CAEN 6619 - Activități auxiliare

intermedierilor financiare, exclusiv activități de asigurări și fonduri de pensii - remiterea de bani;

e) spațiul propus îndeplinește cerințele prevăzute de legislația în vigoare pentru organizarea activităților cu scop comercial (doar pentru spații situate în cadrul imobilelor cu destinația de locuință);

#M5

f) spațiul are în dotare următoarele: aparat de marcat electronic fiscal specific activității de schimb valutar, aparat de verificare a autenticității bancnotelor, sistem de înregistrare video în sistem digital permanent în regim non-stop, sistem de alarmare împotriva efracției, planul de securitate și pază al punctului de schimb valutar, atunci când este cazul, cu aprobările aferente de la autoritățile în cauză.

#M3

Programul de funcționare al punctului de schimb valutar va fi:

Dau prezenta declarație spre a servi Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar.

Certific prin semnătură veridicitatea celor declarate, cunoscând dispozițiile art. 292 din Codul penal*) privind falsul în declarații.

Data

Declarant,

.....

.....

Întocmită în 3 (trei) exemplare originale la Biroul Notarial Public, din, din care s-au eliberat părți două exemplare, astăzi, la data autentificării.

#CIN

*) Vechiul Cod penal a fost abrogat. A se vedea art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal.

#M2

ANEXA 8

DECLARAȚIE

Subsemnatul/a,
(numele și prenumele)
fiul/fiica lui,
(prenumele tatălui)
și al,
(prenumele mamei)
născut/ă la data de,
(data nașterii)
în localitatea,
(localitatea)
de cetățenie,
(cetățenia)
cu domiciliul în,
(Se trece adresa de domiciliu menționată în documentul de identitate.)
și reședința în,
(Se trece obligatoriu adresa de reședință în cazul deținerii unui domiciliu flotant sau adresa la care locuiește efectiv solicitantul.)
posesor al actului de identitate cu seria,
(seria actului de identitate)
și numărul,
(numărul actului de identitate)
identificat prin CNP,
(Se completează CNP-ul.)
în calitate de administrator/reprezentant legal al Societății Comerciale,
cu sediul în,

înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr., având cod unic de înregistrare atribuit în data de, declar pe propria răspundere, cunoscând sancțiunile prevăzute de lege pentru cei ce fac declarații false, că disponibilitățile bănești în monedă națională și/sau valute cotate în sumă de 75.000 euro provin din

Dau prezenta declarație spre a servi Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar.

Certific prin semnătură veridicitatea celor declarate, cunoscând dispozițiile art. 292 din Codul penal*) privind falsul în declarații.

Data

Declarant,

Întocmită în 3 (trei) exemplare originale la Biroul Notarial Public, din, din care s-au eliberat părții două exemplare, astăzi, data autentificării.

#CIN

*) Vechiul Cod penal a fost abrogat. A se vedea art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal.

#M4

ANEXA 9

PROCEDURA

pentru solicitarea certificatului de atestare fiscală

#M4

ART. 1

Scop

Procedura stabilește etapele și regulile pentru solicitarea și primirea de către direcția de specialitate cu atribuții în domeniul de reglementare specific din cadrul Ministerului Finanțelor Publice (MFP) a certificatului de atestare fiscală în format electronic, denumit în continuare CAF, emis de organele fiscale competente din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

#M4

ART. 2

Domeniu de aplicare

(1) Procedura se aplică pentru solicitările de obținere a autorizației pentru activități de schimb valutar.

(2) Procedura se aplică de către direcția de specialitate cu atribuții în domeniul de reglementare specific din cadrul MFP, respectiv Direcția generală management al domeniilor reglementate specific, denumită în continuare direcție de specialitate, și de către organele fiscale competente în eliberarea CAF-ului, din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, denumite în continuare organe fiscale.

#M4

ART. 3

Solicitarea eliberării CAF

(1) După analiza solicitărilor de obținere a autorizației pentru activități de schimb valutar, care au fost depuse la registratura MFP, cu cel puțin 10 (zece) zile lucrătoare înainte de data ședinței Comisiei de autorizare a activității de schimb valutar și pentru care documentațiile sunt complete, în termen de o zi, titularul lucrării solicită persoanei desemnate din cadrul direcției de specialitate sau înlocuitorului acesteia să solicite organelor fiscale CAF-ul pentru contribuabilul care solicită acordarea autorizației.

(2) Pentru solicitarea CAF-ului, persoana desemnată în acest scop, denumită în continuare expeditor, accesează portalul Intranet MFP, macheta "Cerere de eliberare a CAF", completând-o cu următoarele informații:

- a) denumirea direcției de specialitate: "Direcția generală management al domeniilor reglementate specific";
- b) motivul solicitării: "autorizare pentru activități de schimb valutar";
- c) codul de identificare fiscală [CIF] al contribuabilului pentru care se solicită CAF-ul;
- d) denumirea/numele și prenumele contribuabilului pentru care se solicită CAF-ul;
- e) numărul și data de înregistrare la MFP a cererii de autorizare a contribuabilului;
- f) temeiul legal în baza căruia se solicită CAF-ul;
- g) adresa de poștă electronică a contribuabilului pentru care se solicită CAF-ul, pentru expedierea CAF-ului;
- h) adresa de poștă electronică a expeditorului, pentru primirea CAF-ului de la organul fiscal;
- i) numele și prenumele expeditorului, funcția și denumirea postului.

(3) Informațiile completate în machetă sunt direcționate automat de către sistemul informatic prin poșta electronică internă către organul fiscal, ca mesaj cu subiectul "Cerere de eliberare a CAF pentru {CIF}", conform anexei A.

(4) Mesajul este direcționat conform datelor de arondare fiscală a contribuabililor existente în baza de date CIF.

#M4

ART. 4

Emiterea

În baza cererii primite pe această cale, organul fiscal procedează astfel:

- a) tipărește mesajul care constituie cerere de eliberare a CAF-ului transmis de expeditor și îl înregistrează;
- b) verifică respectarea tuturor condițiilor de eliberare a CAF-ului;
- c) emite CAF-ul în conformitate cu dispozițiile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 752/2006*) privind aprobarea procedurii de eliberare a certificatului de atestare fiscală pentru persoane juridice și fizice, a certificatului de obligații bugetare, precum și a modelului și conținutului acestora, cu modificările și completările ulterioare;
- d) asigură semnarea CAF-ului de către conducătorul organului fiscal;
- e) aplică ștampila pe CAF;
- f) transpune CAF-ul, fără semnătură și ștampilă, într-un fișier electronic de tip pdf.

#CIN

*) Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 752/2006 a fost abrogat prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 4115/2015.

#M4

ART. 5

Transmiterea

(1) CAF-ul în fișier de tip pdf se transmite de persoana desemnată de către organul fiscal, prin poșta electronică internă, la adresa de poștă electronică a expeditorului și la adresa de poștă electronică a contribuabilului și se atașează la dosarul fiscal al contribuabilului.

(2) Mesajul transmis la adresa de poștă electronică a expeditorului, al cărui conținut este prezentat în anexa B, are ca subiect "Certificat de Atestare Fiscală pentru {CIF}" și are atașat CAF-ul.

(3) Mesajul transmis la adresa de poștă electronică a contribuabilului, al cărui conținut este prezentat în anexa C, are ca subiect "Certificat de Atestare Fiscală pentru {CIF}" și are atașat CAF-ul.

#M4

ART. 6

Responsabilități

(1) În cadrul direcției de specialitate, persoana desemnată cu aplicarea prezentei proceduri realizează un jurnal electronic cu toate perechile de mesaje ce însoțesc solicitările/emiterile de CAF-uri folosind opțiunea de arhivare selectivă specifică sistemului de poștă electronică.

(2) Persoana desemnată de către organul fiscal are răspunderea verificării conformității și autenticității datelor din mesajele electronice adresate expeditorului și contribuabilului cu cele înscrise în CAF tipărit, semnat de conducătorul organului fiscal și arhivat la dosarul fiscal al contribuabilului.

(3) Secretariatul organului fiscal sau o persoană desemnată de conducerea organului fiscal și secretariatul direcției de specialitate arhivează toate mesajele care însoțesc solicitările/emiterile de CAF folosind opțiunea de arhivare selectivă specifică sistemului de poștă electronică.

(4) În situația în care apar incidente în funcționarea sistemului informatic, acestea se anunță de către persoana care le-a sesizat, imediat, serviciului de suport tehnic din cadrul Direcției generale de tehnologia informației, conform procedurii în vigoare.

(5) Incidente de altă natură se raportează, după caz, direcției de specialitate sau organului fiscal.

#M4

ART. 7

Anexe

Anexele A - C fac parte integrantă din prezenta procedură.

#M4

ANEXA A

Conținutul mesajului care constituie cererea expeditorului de eliberare a certificatului de atestare fiscală

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Direcția generală management al domeniilor reglementate specific

Cerere de eliberare a certificatului de atestare fiscală

Ca urmare a cererii de autorizare pentru activități de schimb valutar înregistrată la Ministerul Finanțelor Publice sub numărul din data de a contribuabilului cu denumirea/numele și prenumele, CIF, având adresa de poștă electronică, în temeiul art. 112 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003) privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, vă rugăm să ne transmiteți certificatul de atestare fiscală al acestuia.*

Numele și prenumele expeditorului

Funcția expeditorului

Denumirea postului expeditorului

#CIN

**) Ordonanța Guvernului nr. 92/2003, republicată, a fost abrogată. A se vedea Legea nr. 207/2015.*

#M4

ANEXA B

Conținutul mesajului care însoțește certificatul de atestare fiscală transmis de organul fiscal către direcția de specialitate

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală
Denumirea organului fiscal

Către
Direcția generală management al domeniilor reglementate specific

Ca urmare a cererii dumneavoastră, întocmită ca urmare a cererii de autorizare pentru activități de schimb valutar înregistrate sub numărul din data de, a contribuabilului cu denumirea/numele și prenumele CIF, înregistrată la organul fiscal sub numărul din data de, vă transmitem atașat certificatul de atestare fiscală.

Atest că datele înscrise în fișierul atașat sunt autentice și identice cu cele înscrise în certificatul de atestare fiscală tipărit, semnat de conducătorul organului fiscal și arhivat la dosarul fiscal al contribuabilului.

Numele și prenumele persoanei desemnate de organul fiscal
Funcția persoanei desemnate de organul fiscal
Denumirea postului persoanei desemnate de organul fiscal

#M4

ANEXA C

Conținutul mesajului care însoțește certificatul de atestare fiscală transmis de organul fiscal către contribuabilul care a solicitat autorizarea pentru activități de schimb valutar

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
Agencia Națională de Administrare Fiscală
Denumirea organului fiscal

Către
Denumirea/Numele și prenumele contribuabilului
CIF

Ca urmare a solicitării Direcției generale management al domeniilor reglementate specific, înregistrată la organul fiscal sub nr. din data de, de eliberare a certificatului de atestare fiscală, în vederea autorizării pentru activități de schimb valutar, ca urmare a cererii dumneavoastră de autorizare, înregistrată sub numărul din data de, vă transmitem atașat, pentru informare, certificatul de atestare fiscală, astfel cum a fost transmis și direcției solicitante.

Certificatul de atestare fiscală atașat poate fi folosit numai în cadrul procedurii de autorizare pentru activități de schimb valutar.

Atest că datele înscrise în fișierul atașat sunt autentice și identice cu cele înscrise în certificatul de atestare fiscală tipărit, semnat de conducătorul organului fiscal și arhivat la dosarul fiscal al contribuabilului.

Numele și prenumele persoanei desemnate de organul fiscal
Funcția persoanei desemnate de organul fiscal
Denumirea postului persoanei desemnate de organul fiscal

#B
