*Anexa nr. 3*

(Anexa nr.15la Procedura aprobată prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 5.521/2024)

ANTET[[1]](#footnote-1))

Nr. ......... din ..............

Aprobat,

Conducător organ fiscal,

….................…....................

**REFERAT**

**privind repartizarea sumelor de încasat din atragerea răspunderii patrimoniale**

**conform legislației insolvenței**

Având în vedere:

* Hotărârea judecătorească nr……. din data de ………, pronunțată de ………… s-a deschis procedura insolvenței pentru debitorul …………………………………., CIF………………., cu sediul în …………………………….;
* Hotărârea judecătorească nr……. din data de ………, pronunțată de ………… prin care s-a atras răspunderea patrimonială a persoanei/persoanelor răspunzătoare………………, CNP………………., cu domiciliul în ……………………………., iar suma rămasă de recuperate la data întocmirii prezentului referat este de……………….lei;
* Adresa nr………. din data de ………. emisă de administratorul/lichidatorul judiciar …………………...

**s-au constatat următoarele:**

***Secțiunea A –* Creanțele rămase în sold defalcate pe creditori, rămase de încasat din tabelul definitiv de creanţe sau din tabelul definitiv consolidat de creanţe, după caz, în limita sumei rămase de recuperat de la persoana/persoanele răspunzătoare:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. Crt. | Denumire/Nume și prenume creditor | Date de indentificare ale creditorului | Rang de preferință | Soldul creanței datorate creditorului  - lei - | Procent din categoria de creanță | Contul IBAN debitorului sau creditorului, după caz, în care se virează suma încasată |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |
| **Total general:** | |  |  |  |  |  |

***Secțiunea B –* Defalcarea creanțelor bugetare datorate către creditorul bugetar ANAF, rămase de încasat din tabelul definitiv de creanţe sau din tabelul definitiv consolidat de creanţe, după caz, în limita sumei rămase de recuperat de la persoana/persoanele răspunzătoare:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr.crt. | Denumirea obligației bugetare | Debit | Dobânzi/majorări de întârziere | Penalități de întârziere | Penalități de nedeclarare | Alte obligații accesorii |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Întocmit  …………………… | Avizat,  Șef serviciu/compartiment juridic,  …………………….  Avizat, |

Șef serviciu/compartiment evidență pe plătitori,

…………………….

1. ) Se vor trece sigla conform Ordinului preşedintelui Agenţiei Naţionale de Administrare Fiscală nr. 3.504/2013 privind aprobarea modelului şi caracteristicilor siglelor utilizate la nivelul Agenţiei Naţionale de Administrare Fiscală, cu modificările ulterioare, denumirea şi adresa organului fiscal central emitent al prezentului act. [↑](#footnote-ref-1)