

# PARLAMENTUL ROMÂNIEI

CAMERA DEPUTAȚILOR

SENATUL

## LEGE

**pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr.75/2001 privind organizarea și funcționarea cazierului fiscal**

**Parlamentul României adoptă prezenta lege:**

**Articol unic.** – Ordonanța Guvernului nr.75/2001 privind organizarea și funcționarea cazierului fiscal, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr.664 din 23 iulie 2004, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

**1. Alineatele (1), (2) și (4) ale articolului 3 se modifică și vor avea următorul cuprins:**

„(1) Cazierul fiscal se organizează de Ministerul Finanțelor Publice la nivel central și la nivelul unităților teritoriale competente.

(2) La nivelul Ministerului Finanțelor Publice se organizează cazierul fiscal național, în care se ține evidența contribuabililor de pe întregul teritoriu al României, iar la nivelul unităților teritoriale competente, se organizează cazierul fiscal local, în care se ține evidența contribuabililor care au domiciliul fiscal în raza teritorială a acestora.

.....  
(4) Prin derogare de la prevederile alin.(2), la nivelul Direcției generale de administrare a marilor contribuabili se organizează cazierul fiscal în care se ține evidența contribuabililor mari care intră în competența de administrare a acestei unități fiscale, potrivit legii.”

**2. La articolul 3, după alineatul (1), se introduce un nou alineat, alineatul (1<sup>1</sup>), cu următorul cuprins:**

„(1<sup>1</sup>) Unitățile teritoriale competente sunt direcțiile generale ale finanțelor publice județene și a municipiului București, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili, administrațiile finanțelor publice ale municipiilor reședință de județ, precum și cele ale sectoarelor municipiului București.”

**3. La articolul 6 alineatul (1), litera a) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„a) extrasele de pe hotărârile judecătorești definitive și irevocabile, transmise de instanțele judecătorești Ministerului Finanțelor Publice;”

**4. La articolul 6, după alineatul (1) se introduc două noi alineate, alineatele (1<sup>1</sup>) și (1<sup>2</sup>), cu următorul cuprins:**

„(1<sup>1</sup>) Dispozitivul hotărârii judecătorești definitive și irevocabile, se comunică direcției generale a finanțelor publice în a cărei rază teritorială își are domiciliul fiscal persoana sancționată, în termen de 15 zile de la data rămânerii definitive și irevocabile a hotărârii judecătorești.

(1<sup>2</sup>) Organele competente să constate faptele prevăzute la art.2 și să aplice sancțiuni, au obligația ca, în termen de 15 zile de la rămânerea definitivă a actelor care sancționează fapte care, potrivit legii, se înscriu în cazierul fiscal, neatacate în termenele prevăzute de lege, să transmită aceste acte direcției generale a finanțelor publice în a cărei rază teritorială își are domiciliul fiscal persoana sancționată.”

**5. La articolul 8 alineatul (1), litera a) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„a) la înființarea societăților comerciale, societăților cooperative și a cooperativelor agricole de către asociați, acționari și reprezentanții legali desemnați;”.

**6. La articolul 8, alineatul (1), după litera c) se introduce o nouă literă, litera d), cu următorul cuprins:**

„d) la cesiunea părților sociale sau a acțiunilor de către asociați sau acționari.”

**7. După alineatul (1) al articolului 8 se introduce un nou alineat, alineatul (1<sup>1</sup>), cu următorul cuprins:**

„(1<sup>1</sup>) Obligația prevăzută la alin.(1) este îndeplinită, în situațiile prevăzute la lit.a) și d), prin transmiterea, în format electronic, a informațiilor din cazierul fiscal al contribuabililor, de către Ministerul Finanțelor Publice, Oficiului Național al Registrului Comerțului, la solicitarea acestuia, în termen de 8 de ore. Solicitarea cuprinde, în mod obligatoriu, următoarele informații: numele și prenumele/denumirea și codul de identificare fiscală.”

**8. Alineatele (3) și (4) ale articolului 9 se modifică și vor avea următorul cuprins:**

„(3) Pentru eliberarea certificatului de cazier fiscal, precum și pentru transmitere electronică a informațiilor din cazierul fiscal, se percepe o taxă în sumă de 5 lei.

(4) La cerere, pentru situații de urgență, certificatul de cazier fiscal poate fi eliberat în maxim 2 zile lucrătoare, cu plata unei taxe în sumă de 100 lei.”

**9. La articolul 9, alineatul (4<sup>1</sup>) se abrogă.**