

**HOTĂRÂRE Nr. 1000/2015 din 23 decembrie 2015**

**privind faptele pentru care se înscriu informații în cazierul fiscal al contribuabililor, potrivit  
legislației în vigoare**

**EMITENT: GUVERNUL ROMÂNIEI**

**PUBLICATĂ ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 977 din 30 decembrie 2015**

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 39/2015 privind cazierul fiscal, cu modificările ulterioare,

**Guvernul României** adoptă prezenta hotărâre.

**ARTICOL UNIC**

(1) Faptele sancționate de legile fiscale, contabile, vamale și de cele care privesc disciplina financiară pentru care se înscriu informații în cazierul fiscal al contribuabilului sunt prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) La data intrării în vigoare a prezentei hotărâri, Hotărârea Guvernului nr. 31/2003 privind aprobarea Normelor metodologice pentru aplicarea Ordonanței Guvernului nr. 75/2001 privind organizarea și funcționarea cazierului fiscal, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 92 din 14 februarie 2003, cu modificările și completările ulterioare, se abrogă.

PRIM-MINISTRU

**DACIAN JULIEN CIOLOȘ**

Contrasemnează:

Ministrul finanțelor publice,

**Anca Dana Dragu**

București, 23 decembrie 2015.

Nr. 1.000.

ANEXĂ

## FAPTELE

pentru care se înscriu informații în cazierul fiscal al contribuabililor

Nr. crt.	Descrierea faptei	Actul normativ care prevede fapta	Actul normativ care prevede sancțiunea	Sanctiunea prevăzută de lege
<b>A. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare</b>				
1	Fapta contribuabilului care nu reface, cu intenție sau din culpă, documentele de evidență contabilă distruse, în termenul înscris în documentele de control	Art. 3 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 3 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 5 ani
2	Refuzul nejustificat al unei persoane de a prezenta organelor competente documentele legale și bunurile din patrimoniu, în scopul împiedicării verificărilor financiare, fiscale sau vamale, în termen	Art. 4 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 4 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la un an la 6 ani

	de cel mult 15			
	zile de la somație			
3	Împiedicarea, sub orice formă, a organelor competente de a intra, în condițiile prevăzute de lege, în sedii, incinte ori pe terenuri, cu scopul efectuării verificărilor financiare, fiscale sau vamale	Art. 5 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 5 din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la un an la 6 ani
4	Deținerea sau punerea în circulație, fără drept, a timbrelor, banderolelor ori formularelor tipizate, utilizate în domeniul fiscal, cu regim special	Art. 7 alin. (1) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 7 alin. (1) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la un an la 5 ani și interzicerea unor drepturi
5	Tipărirea, folosirea, deținerea sau punerea în circulație, cu știință, de timbre, banderole ori formulare tipizate, utilizate în domeniul fiscal,	Art. 7 alin. (2) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 7 alin. (2) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 2 la 7 ani și interzicerea unor drepturi

	cu regim special,			
	falsificate			
6	Stabilirea cu rea-credință de către contribuabil a impozitelor, taxelor sau contribuțiilor, având ca rezultat obținerea, fără drept, a unor sume de bani cu titlu de rambursări sau restituiri de la bugetul general consolidat ori compensări datorate bugetului general consolidat	Art. 8 alin. (1) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 8 alin. (1) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 3 ani la 10 ani și interzicerea unor drepturi
7	Asocierea în vederea săvârșirii faptei prevăzute de art. 8 alin. (1) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 8 alin. (2) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 8 alin. (2) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 5 ani la 15 ani și interzicerea unor drepturi
8	Tentativa la infracțiunile prevăzute la art. 8 alin. (1) și (2) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea	Art. 8 alin. (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu	Art. 8 alin. (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu	Se pedepsește conform legii.

	evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	modificările ulterioare	modificările ulterioare	
9	Ascunderea bunului ori a sursei impozabile sau taxabile în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale	Art. 9 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 5 ani. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 500.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 7 ani.
10	Omisivitatea, în total sau în parte, a evidențierii, în actele contabile ori în alte documente legale,	Art. 9 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă s-a produs un

	a operațiunilor comerciale efectuate sau a veniturilor realizate în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale	evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 5 ani. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 500.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 7 ani.
11	Evidențierea, în actele contabile sau în alte documente legale, a cheltuielilor care nu au la bază operațiuni reale ori evidențierea altor operațiuni fictive în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale	Art. 9 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 5

				ani.	
				Dacă prin faptă	
				s-a produs un	
				prejudiciu mai	
				mare de 500.000	
				euro, în	
				echivalentul	
				monedei naționale,	
				limita minimă a	
				pedepsei prevăzute	
				de lege și limita	
				maximă a acesteia	
				se majorează cu 7	
				ani.	
12	Alterarea,	Art. 9 alin.	Art. 9 alin.	Închisoare de la 2	
	distrugerea sau	(1) lit. d) din	(1), (2) și (3)	ani la 8 ani și	
	ascunderea de acte	Legea nr. 241/	din Legea nr.	interzicerea unor	
	contabile, memorii	2005 pentru	241/2005 pentru	drepturi.	
	ale aparatelor de	prevenirea și	prevenirea și	Dacă prin faptă	
	taxat sau de	combaterea	combaterea	s-a produs un	
	marcat electronice	evaziunii	evaziunii	prejudiciu mai	
	fiscale sau de	fiscale, cu	fiscale, cu	mare de 100.000	
	alte mijloace de	modificările	modificările	euro, în	
	stocare a datelor	ulterioare	ulterioare	echivalentul	
	în scopul			monedei naționale,	
	sustragerii de la			limita minimă a	
	îndeplinirea			pedepsei prevăzute	
	obligațiilor			de lege și limita	
	fiscale			maximă a acesteia	
				se majorează cu 5	
				ani.	
				Dacă prin faptă	
				s-a produs un	
				prejudiciu mai	
				mare de 500.000	
				euro, în	
				echivalentul	
				monedei naționale,	
				limita minimă a	
				pedepsei prevăzute	

				de lege și limita
				maximă a acesteia
				se majorează cu 7
				ani.
13	Executarea de evidențe contabile duble, folosindu-se înscrisuri sau alte mijloace de stocare a datelor în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale	Art. 9 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 241/ 2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 5 ani. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 500.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 7 ani.
14	Sustragerea de la efectuarea verificărilor financiare, fiscale sau	Art. 9 alin. (1) lit. f) din Legea nr. 241/ 2005 pentru prevenirea și	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă



	vamale, prin nedecларarea, declararea fictivă ori declararea inexactă cu privire la sediile principale sau secundare ale persoanelor verificate în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale	combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	s-a produs un prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 5 ani.
				Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 500.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia se majorează cu 7 ani.
15	Substituirea, degradarea sau înstrăinarea de către debitor sau de către terțe persoane a bunurilor sechestrate în conformitate cu prevederile Codului de procedură fiscală și ale Codului de procedură penală în scopul	Art. 9 alin. (1) lit. g) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Art. 9 alin. (1), (2) și (3) din Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 8 ani și interzicerea unor drepturi. Dacă prin faptă s-a produs un prejudiciu mai mare de 100.000 euro, în echivalentul monedei naționale, limita minimă a pedepsei prevăzute de lege și limita maximă a acesteia



folos în paguba				
societății, de				
către fondatorul,				
administratorul,				
directorul				
general,				
directorul,				
membrul				
consiliului de				
supraveghere sau				
al directoratului				
ori reprezentantul				
legal al				
societății				
\_\_\_\_\_	\_\_\_\_\_	\_\_\_\_\_	\_\_\_\_\_	\_\_\_\_\_

17	Folosirea, cu	Art. 272 alin.	Art. 272 alin.	Închisoare de la 6
rea-credință, a	(1) lit. b) din	(1) din Legea	luni la 3 ani ori	
bunurilor sau a	Legea	societăților	amendă	
creditului de care	societăților	nr. 31/1990,		
se bucură	nr. 31/1990,	republicată, cu		
societatea,	republicată, cu	modificările și		
într-un scop	modificările și	completările		
contrar	completările	ulterioare		
intereselor	ulterioare			
acesteia sau în				
folosul lui				
propriu ori pentru				
a favoriza o altă				
societate în care				
are interese				
direct sau				
indirect, de către				
fondatorul,				
administratorul,				
directorul				
general,				
directorul,				
membrul				
consiliului de				
supraveghere sau				
al directoratului				

	ori reprezentantul			
	legal al			
	societății			
18	Încasarea sau plata de dividende, sub orice formă, din profituri fictive ori care nu puteau fi distribuite, în lipsa situației financiare anuale sau contrar celor rezultate din aceasta, de către fondatorul, administratorul, directorul general, directorul, membrul consiliului de supraveghere sau al directoratului ori reprezentantul legal al societății	Art. 272 <sup>1</sup> lit. b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 272 <sup>1</sup> din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la un an la 5 ani
19	Îndeplinirea hotărârilor adunării generale referitoare la schimbarea formei societății, fuziune, divizare, dizolvare, reorganizare sau reducere a capitalului social, fără	Art. 274 lit. c) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 274 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la o lună la un an ori amendă

	informarea			
	organului judiciar			
	ori cu încălcarea			
	interdicției			
	stabilite de			
	acesta, în cazul			
	în care față de			
	societate s-a			
	început urmărirea			
	penală, de către			
	administratorul,			
	directorul			
	general,			
	directorul,			
	membrul			
	consiliului de			
	supraveghere sau			
	al directoratului			
	ori reprezentantul			
	legal al			
	societății			

20	Efectuarea de plăți asociațiilor cu încălcarea dispozițiilor art. 256 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, de către lichidator	Art. 278 alin. (2) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 278 alin. (2) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la o lună la un an sau amendă
----	--	---	---	---

21	Transmiterea fictivă a părților sociale ori a acțiunilor deținute într-o societate, în	Art. 280 <sup>1</sup> din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și	Art. 280 <sup>1</sup> din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și	Închisoare de la un an la 5 ani
----	--	---	---	---------------------------------

	scopul săvârșirii	completările	completările	
	unei infracțiuni	ulterioare	ulterioare	
	sau al sustragerii			
	de la urmărirea			
	penală ori în			
	scopul îngreunării			
	acesteia			

22	Folosirea, cu știință, a actelor unei societăți radiate, în scopul producerii de consecințe juridice	Art. 280 <sup>3</sup> din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 280 <sup>3</sup> din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 3 luni la 3 ani sau amendă
----	--	---	---	---

**C. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare**

23	Producerea de produse accizabile ce intră sub incidența regimului de antrepozitare prevăzut la titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, în afara unui antrepozit fiscal autorizat de către autoritatea competentă	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani
----	--	---	---	---------------------------------

24	Achiziționarea de alcool etilic și de distilate în vrac de la alți	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. c) din Legea nr. 571/2003	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. a) și alin. (3) din Legea nr.	Închisoare de la 1 an la 4 ani. Organul de control competent dispune
----	--	--	--	--

	furnizori decât	privind Codul	571/2003	oprirea
	antrepozitarii	fiscal, cu	privind Codul	activității,
	autorizați pentru	modificările și	fiscal, cu	sigilarea
	producție sau	completările	modificările și	instalației în
	expeditorii	ulterioare	completările	conformitate cu
	înregistrați de		ulterioare	procedurile
	astfel de produse,			tehnologice de
	potrivit			închidere a
	titlului VII din			instalației și
	Legea nr. 571/2003			înaintează în
	privind Codul			termen de 3 zile
	fiscal			actul de control
				autorității
				fiscale care a
				emis autorizația,
				cu propunerea de
				suspendare a
				autorizației de
				antrepozit fiscal,
				destinatar
				înregistrat sau
				expeditor
				înregistrat, după
				caz.

25	Livrarea	Art. 296 <sup>1</sup>	Art. 296 <sup>1</sup>	Închisoare de la 2
	produselor	alin. (1) lit.	alin. (2) lit.	ani la 7 ani.
	energetice	f) din Legea	b) și alin. (3)	Organul de control
	prevăzute la art.	nr. 571/2003	din Legea nr.	competent dispune
	206 <sup>16</sup> alin. (3)	privind Codul	571/2003	oprirea
	lit. a) - e) din	fiscal, cu	privind Codul	activității,
	Legea nr. 571/2003	modificările și	fiscal, cu	sigilarea
	privind Codul	completările	modificările și	instalației în
	fiscal din	ulterioare	completările	conformitate cu
	antrepozitele		ulterioare	procedurile
	fiscale către			tehnologice de
	cumpărători,			închidere a
	persoane juridice,			instalației și
	fără deținerea de			înaintează în
	către antrepozitul			termen de 3 zile
	fiscal expeditor a			actul de control

	documentului de			autorității	
	plată care să			fiscale care a	
	atesta virarea la			emis autorizația,	
	bugetul de stat a			cu propunerea de	
	valorii accizelor			suspendare a	
	aferente			autorizației de	
	cantității ce			antrepozit fiscal,	
	urmează a fi			destinatar	
	facturată			înregistrat sau	
				expeditor	
				înregistrat, după	
				caz.	
26	Marcarea cu	Art. 296 <sup>1</sup>	Art. 296 <sup>1</sup>	Închisoare de la 2	
	marcaje false a	alin. (1) lit.	alin. (2) lit.	ani la 7 ani.	
	produselor	h) din Legea	b) și alin. (3)	Organul de control	
	accizabile supuse	nr. 571/2003	din Legea nr.	competent dispune	
	marcării ori	privind Codul	571/2003	oprirea	
	deținerea în	fiscal, cu	privind Codul	activității,	
	antrepozitul	modificările și	fiscal, cu	sigilarea	
	fiscal a	completările	modificările și	instalației în	
	produselor marcate	ulterioare	completările	conformitate cu	
	în acest fel		ulterioare	procedurile	
				tehnologice de	
				închidere a	
				instalației și	
				înaintea în	
				termen de 3 zile	
				actul de control	
				autorității	
				fiscale care a	
				emis autorizația,	
				cu propunerea de	
				suspendare a	
				autorizației de	
				antrepozit fiscal,	
				destinatar	
				înregistrat sau	
				expeditor	
				înregistrat, după	
				caz.	



27	Refuzul sub orice formă al accesului autorităților competente cu atribuții de control pentru efectuarea de verificări inopinate în antrepozitele fiscale	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. i) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. a) și alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 1 an la 4 ani. Organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în conformitate cu procedurile tehnologice de închidere a instalației și înaintea în termen de 3 zile actul de control autorității fiscale care a emis autorizația, cu propunerea de suspendare a autorizației de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat sau expeditor înregistrat, după caz.
28	Livrarea reziduurilor de produse energetice pentru prelucrare în vederea obținerii de produse accizabile, altfel decât se prevede la titlul VII din Legea nr. 571/2003	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. j) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 2 ani

	privind Codul			
	fiscal			
29	Achiziționarea reziduurilor de produse energetice pentru prelucrare în vederea obținerii de produse accizabile, altfel decât se prevede la titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. k) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. c) și alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 2 ani. Organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în conformitate cu procedurile tehnologice de închidere a instalației și înaintează în termen de 3 zile actul de control autorității fiscale care a emis autorizația, cu propunerea de suspendare a autorizației de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat sau expeditor înregistrat, după caz.
30	Deținerea de către orice persoană în afara antrepozitului fiscal sau comercializarea pe teritoriul României a produselor	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. l) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. a) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 1 an la 4 ani

	accizabile supuse			
	marcării, potrivit			
	titlului VII din			
	Legea nr. 571/2003			
	privind Codul			
	fiscal, fără a fi			
	marcate sau			
	marcate			
	necorespunzător			
	ori cu marcaje			
	false, peste			
	limita a 10.000			
	țigarete, 400			
	țigări de foi de 3			
	grame, 200 țigări			
	de foi mai mari de			
	3 grame, peste 1			
	kg tutun de fumat,			
	alcool etilic			
	peste 40 litri,			
	băuturi spirtoase			
	peste 200 litri,			
	produse			
	intermediare de			
	alcool peste 300			
	litri, băuturi			
	fermentate, altele			
	decât bere și			
	vinuri, peste 300			
	litri			
31	Folosirea	Art. 296 <sup>1</sup>	Art. 296 <sup>1</sup>	Închisoare de la 1
	conductelor	alin. (1) lit.	alin. (2) lit.	an la 4 ani
	mobile, a	m) din Legea	a) din Legea	
	furtunurilor	nr. 571/2003	nr. 571/2003	
	elastice sau a	privind Codul	privind Codul	
	altor conducte de	fiscal, cu	fiscal, cu	
	acest fel,	modificările și	modificările și	
	utilizarea	completările	completările	
	rezervoarelor	ulterioare	ulterioare	
	necalibrate,			

	precum și			
	amplasarea			
	înaintea			
	contoarelor a unor			
	canele sau			
	robinete prin care			
	se pot extrage			
	cantități de			
	alcool sau			
	distilate			
	necontorizate			
32	Eliberarea pentru consum, deținerea în afara unui antrepozit fiscal, transportul inclusiv în regim suspensiv de accize, utilizarea, oferirea spre vânzare sau vânzarea, pe teritoriul României, a produselor energetice prevăzute la art. 206 <sup>16</sup> alin. (3) lit. g) sau asimilate acestora din punct de vedere al nivelului accizelor, nemarcate și necolorate sau marcate și colorate necorespunzător,	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. n) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 296 <sup>1</sup> alin. (2) lit. a) și alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 1 an la 4 ani Organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în conformitate cu procedurile tehnologice de închidere a instalației și înaintează în termen de 3 zile actul de control autorității fiscale care a emis autorizația, cu propunerea de suspendare a autorizației de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat sau expeditor înregistrat, după caz.

	cu excepțiile			
	prevăzute la art.			
	206^69 alin. (15)			
	din Legea nr. 571/			
	2003 privind Codul			
	fiscal			
33	Marcarea și/sau	Art. 296^1	Art. 296^1	Închisoare de la 1
	colorarea	alin. (1) lit.	alin. (2) lit.	an la 4 ani
	produselor	o) din Legea	a) și alin. (3)	Organul de control
	energetice	nr. 571/2003	din Legea nr.	competent dispune
	prevăzute la art.	privind Codul	571/2003	oprirea
	206^16 alin. (3)	fiscal, cu	privind Codul	activității,
	lit. g) sau	modificările și	fiscal, cu	sigilarea
	asimilate acestora	completările	modificările și	instalației în
	din punct de	ulterioare	completările	conformitate cu
	vedere al		ulterioare	procedurile
	nivelului			tehnologice de
	accizelor cu alte			închidere a
	substanțe decât			instalației și
	cele prevăzute la			înaintea în
	art. 206^69 alin.			termen de 3 zile
	(16) și (18) din			actul de control
	Legea nr. 571/2003			autorității
	privind Codul			fiscale care a
	fiscal			emis autorizația,
				cu propunerea de
				suspendare a
				autorizației de
				antrepozit fiscal,
				destinatar
				înregistrat sau
				expeditor
				înregistrat, după
				caz.
34	Folosirea de	Art. 296^1	Art. 296^1	Închisoare de la 1
	substanțe și	alin. (1) lit.	alin. (2) lit.	an la 4 ani
	procedee care au	p) din Legea	a) și alin. (3)	Organul de control
	ca efect	nr. 571/2003	din Legea nr.	competent dispune
	neutralizarea	privind Codul	571/2003	oprirea

	totală sau	fiscal, cu	privind Codul	activității,	
	parțială a	modificările și	fiscal, cu	sigilarea	
	colorantului și/	completările	modificările și	instalației în	
	sau marcatorului	ulterioare	completările	conformitate cu	
	prevăzuți/prevăzut		ulterioare	procedurile	
	la art. 206 <sup>69</sup>			tehnologice de	
	alin. (16) și (18)			închidere a	
	utilizați la			instalației și	
	marcarea și			înaintează în	
	colorarea			termen de 3 zile	
	produselor			actul de control	
	energetice			autorității	
	prevăzute la art.			fiscale care a	
	206 <sup>16</sup> alin. (3)			emis autorizația,	
	lit. g) din Legea			cu propunerea de	
	nr. 571/2003			suspendare a	
	privind Codul			autorizației de	
	fiscal, sau			antrepozit fiscal,	
	asimilate acestora			destinatar	
	din punctul de			înregistrat sau	
	vedere al			expeditor	
	nivelului			înregistrat, după	
	accizelor			caz.	

**D. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare**

	35  Producerea de	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la 2
	produse accizabile	(1) lit. a) din	(2) lit. c) din	ani la 7 ani
	care intră sub	Legea nr. 227/	Legea nr. 227/	
	incidența	2015 privind	2015 privind	
	regimului de	Codul fiscal,	Codul fiscal,	
	antrepozitare	cu modificările	cu modificările	
	prevăzut în	și completările	și completările	
	titlul VIII din	ulterioare	ulterioare	
	Legea nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, în			

	afara unui			
	antrepozit fiscal			
	autorizat de către			
	autoritatea			
	competentă			
36	Achiziționarea de alcool etilic și de distilate în vrac de la alți furnizori decât antrepozitarii autorizați pentru producție sau expeditorii înregistrați de astfel de produse, potrivit titlului VIII din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 452 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 452 alin. (2) lit. b) și alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la un an la 5 ani După constatarea faptelor, organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în conformitate cu procedurile tehnologice de închidere a instalației și înaintează actul de control autorității fiscale care a emis autorizația, cu propunerea de suspendare a autorizației de antrepozit fiscal.
37	Livrarea produselor energetice prevăzute la art. 355 alin. (3) lit. a) - e) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și	Art. 452 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 452 alin. (2) lit. c) și alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani După constatarea faptelor, organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în

	completările			conformitate cu
	ulterioare, din			procedurile
	antrepozitele			tehnologice de
	fiscale sau			închidere a
	locurile de			instalației și
	recepție în cazul			înaintează actul
	destinatariilor			de control
	înregistrați către			autorității
	cumpărători,			fiscale care a
	persoane juridice,			emis autorizația,
	fără deținerea de			cu propunerea de
	către			suspendare a
	antrepozitarul			autorizației de
	autorizat sau a			antrepozit fiscal.
	destinatarului			
	autorizat			
	expeditor a			
	documentului de			
	plată care să			
	ateste virarea la			
	bugetul de stat a			
	valorii accizelor			
	aferente			
	cantității ce			
	urmează a fi			
	facturată			

38	Marcarea cu	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la 2
	marcaje false a	(1) lit. d) din	(2) lit. c) și	ani la 7 ani
	produselor	Legea nr. 227/	alin. (3) din	După constatarea
	accizabile supuse	2015 privind	Legea nr. 227/	faptelor, organul
	marcării ori	Codul fiscal,	2015 privind	de control
	deținerea în	cu modificările	Codul fiscal,	competent dispune
	antrepozitul	și completările	cu modificările	oprirea
	fiscal a	ulterioare	și completările	activității,
	produselor marcate		ulterioare	sigilarea
	în acest fel			instalației în
				conformitate cu
				procedurile
				tehnologice de
				închidere a



					instalației și
					înaintează actul
					de control
					autorității
					fiscale care a
					emis autorizația,
					cu propunerea de
					suspendare a
					autorizației de
					antrepozit fiscal.

39	Refuzul sub orice formă a accesului autorităților competente cu atribuții de control pentru efectuarea de verificări inopinate în antrepozitele fiscale	Art. 452 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 452 alin. (2) lit. b) și alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la un an la 5 ani După constatarea faptelor, organul de control competent dispune oprirea activității, sigilarea instalației în conformitate cu procedurile tehnologice de închidere a instalației și înaintează actul de control autorității fiscale care a emis autorizația, cu propunerea de suspendare a autorizației de antrepozit fiscal.
----	---	--	---	--

40	Livrarea reziduurilor de produse energetice pentru prelucrare în vederea	Art. 452 alin. (1) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal,	Art. 452 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal,	Închisoare de la 6 luni la 3 ani
----	--	---	---	----------------------------------

	obținerii de	cu modificările	cu modificările	
	produse	și completările	și completările	
	accizabile, altfel	ulterioare	ulterioare	
	decât se prevede			
	în titlul VIII din			
	Legea nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
41	Achiziționarea	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la 6
	reziduurilor de	(1) lit. g) din	(2) lit. a) și	luni la 3 ani
	produse energetice	Legea nr. 227/	alin. (3) din	După constatarea
	pentru prelucrare	2015 privind	Legea nr. 227/	faptelor, organul
	în vederea	Codul fiscal,	2015 privind	de control
	obținerii de	cu modificările	Codul fiscal,	competent dispune
	produse	și completările	cu modificările	oprirea
	accizabile, altfel	ulterioare	și completările	activității,
	decât se prevede		ulterioare	sigilarea
	în titlul VIII din			instalației în
	Legea nr. 227/2015			conformitate cu
	privind Codul			procedurile
	fiscal, cu			tehnologice de
	modificările și			închidere a
	completările			instalației și
	ulterioare			înaintea actul
				de control
				autorității
				fiscale care a
				emis autorizația,
				cu propunerea de
				suspendare a
				autorizației de
				antrepozit fiscal.
42	Deținerea de către	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la
	orice persoană în	(1) lit. h) din	(2) lit. b) din	un an la 5 ani
	afara	Legea nr. 227/	Legea nr. 227/	
	antrepozitului	2015 privind	2015 privind	

	fiscal sau	Codul fiscal,	Codul fiscal,	
	comercializarea pe	cu modificările	cu modificările	
	teritoriul	și completările	și completările	
	României a	ulterioare	ulterioare	
	produselor			
	accizabile supuse			
	marcării, potrivit			
	titlului VIII din			
	Legea nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, fără a			
	fi marcate sau			
	marcate			
	necorespunzător			
	ori cu marcaje			
	false peste limita			
	a 10.000 țigarete,			
	400 țigări de foi			
	de 3 grame, 200			
	țigări de foi mai			
	mari de 3 grame,			
	peste 1 kg tutun			
	de fumat, alcool			
	etilic peste 40			
	litri, băuturi			
	spirtoase peste			
	200 litri, produse			
	intermediare peste			
	300 litri, băuturi			
	fermentate, altele			
	decât bere și			
	vinuri, peste 300			
	litri			
43	Folosirea	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la
	conductelor	(1) lit. i) din	(2) lit. b) și	un an la 5 ani
	mobile, a	Legea nr. 227/	alin. (3) din	După constatarea
	furtunurilor	2015 privind	Legea nr. 227/	faptelor, organul

	elastice sau a	Codul fiscal,	2015 privind	de control	
	altor conducte de	cu modificările	Codul fiscal,	competent dispune	
	acest fel,	și completările	cu modificările	oprirea	
	utilizarea	ulterioare	și completările	activității,	
	rezervoarelor		ulterioare	sigilarea	
	necalibrate,			instalației în	
	precum și			conformitate cu	
	amplasarea			procedurile	
	înaintea			tehnologice de	
	contoarelor a unor			închidere a	
	canele sau			instalației și	
	robinete prin care			înaintează actul	
	se pot extrage			de control	
	cantități de			autorității	
	alcool sau			fiscale care a	
	distilate			emis autorizația,	
	necontorizate			cu propunerea de	
				suspendare a	
				autorizației de	
				antrepozit fiscal.	

	44  Eliberarea pentru	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la	
	consum, deținerea	(1) lit. j) din	(2) lit. b) din	un an la 5 ani	
	în afara unui	Legea nr. 227/	Legea nr. 227/		
	antrepozit fiscal,	2015 privind	2015 privind		
	transportul	Codul fiscal,	Codul fiscal,		
	inclusiv în regim	cu modificările	cu modificările		
	suspensiv de	și completările	și completările		
	accize,	ulterioare	ulterioare		
	utilizarea,				
	oferirea spre				
	vânzare sau				
	vânzarea, pe				
	teritoriul				
	României, a				
	produselor				
	energetice				
	prevăzute la art.				
	355 alin. (3) lit.				
	g) din Legea nr.				
	227/2015 privind				

	Codul fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, sau			
	asimilate acestora			
	din punctul de			
	vedere al			
	nivelului			
	accizelor,			
	nemarcate și			
	necolorate sau			
	marcate și			
	colorate			
	necorespunzător,			
	cu excepțiile			
	prevăzute la art.			
	425 alin. (2) din			
	Legea nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

45	Nerespectarea	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la
	prevederilor art.	(1) lit. k) din	(2) lit. b) din	un an la 5 ani
	427 alin. (5) și	Legea nr. 227/	Legea nr. 227/	
	art. 430 alin. (4)	2015 privind	2015 privind	
	din Legea nr. 227/	Codul fiscal,	Codul fiscal,	
	2015 privind Codul	cu modificările	cu modificările	
	fiscal, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			

46	Nerespectarea	Art. 452 alin.	Art. 452 alin.	Închisoare de la 2
	prevederilor art.	(1) lit. l) din	(2) lit. c) din	ani la 7 ani
	427 alin. (6) și	Legea nr. 227/	Legea nr. 227/	
	art. 430 alin. (5)	2015 privind	2015 privind	
	din Legea nr. 227/	Codul fiscal,	Codul fiscal,	
	2015 privind Codul	cu modificările	cu modificările	

	fiscal, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			

**E. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare**

47	Introducerea în sau scoaterea din țară, prin orice mijloace, a bunurilor sau mărfurilor, prin alte locuri decât cele stabilite pentru control vamal	Art. 270 alin. (1) din Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 270 alin. (1) din Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani și interzicerea unor drepturi
----	---	--	--	---

48	Introducerea în sau scoaterea din țară prin locurile stabilite pentru controlul vamal, prin sustragere de la controlul vamal, a bunurilor sau a mărfurilor care trebuie plasate sub un regim vamal, dacă valoarea în vamă a bunurilor sau a mărfurilor sustrase este mai mare de 20.000 lei în cazul produselor supuse accizelor și mai mare de 40.000 lei în cazul	Art. 270 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 270 alin. (1) și (2) din Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani și interzicerea unor drepturi
----	---	--	---	---

	celorlalte bunuri			
	sau mărfuri			
49	Introducerea în sau scoaterea din țară, de două ori în decursul unui an, prin locurile stabilite pentru controlul vamal, prin sustragere de la controlul vamal, a bunurilor sau a mărfurilor care trebuie plasate sub un regim vamal, dacă valoarea în vamă a bunurilor sau a mărfurilor sustrase este mai mică de 20.000 lei în cazul produselor supuse accizelor și mai mică de 40.000 lei în cazul celorlalte bunuri sau mărfuri	Art. 270 alin. (2) lit. b) din Legea nr. 86/ 2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 270 alin. (1) și (2) din Legea nr. 86/ 2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani și interzicerea unor drepturi
50	Înstrăinarea sub orice formă a mărfurilor aflate în tranzit vamal	Art. 270 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 86/ 2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 270 alin. (1) și (2) din Legea nr. 86/ 2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 ani la 7 ani și interzicerea unor drepturi
51	Colectarea,	Art. 270 alin.	Art. 270 alin.	Închisoare de la 2

	deținerea,	(3) din Legea	(1) și (3) din	ani la 7 ani și	
	producerea,	nr. 86/2006	Legea nr. 86/	interzicerea unor	
	transportul,	privind Codul	2006 privind	drepturi	
	preluarea,	vamal al	Codul vamal al		
	depozitarea,	României, cu	României, cu		
	predarea,	modificările și	modificările și		
	desfacerea și	completările	completările		
	vânzarea bunurilor	ulterioare	ulterioare		
	sau a mărfurilor				
	care trebuie				
	plasate sub un				
	regim vamal				
	cunoscând că				
	acestea provin din				
	contrabandă sau				
	sunt destinate				
	săvârșirii				
	acesteia				

	52  Introducerea în	Art. 271 din	Art. 271 din	Închisoare de la 3	
	sau scoaterea din	Legea nr. 86/	Legea nr. 86/	ani la 12 ani și	
	țară, fără drept,	2006 privind	2006 privind	interzicerea unor	
	de arme, muniții,	Codul vamal al	Codul vamal al	drepturi, dacă	
	materiale	României, cu	României, cu	legea penală nu	
	explozibile,	modificările și	modificările și	prevede o pedeapsă	
	droguri,	completările	completările	mai mare	
	precursori,	ulterioare	ulterioare		
	materiale nucleare				
	sau alte substanțe				
	radioactive,				
	substanțe toxice,				
	deșeuri, reziduuri				
	ori materiale				
	chimice				
	periculoase				

	53  Folosirea, la	Art. 272 din	Art. 272 din	Închisoare de la 2	
	autoritatea	Legea nr. 86/	Legea nr. 86/	ani la 7 ani și	
	vamală, a	2006 privind	2006 privind	interzicerea unor	
	documentelor	Codul vamal al	Codul vamal al	drepturi	
	vamale de	României, cu	României, cu		



	transport sau	modificările și	modificările și	
	comerciale care se	completările	completările	
	referă la alte	ulterioare	ulterioare	
	mărfuri sau bunuri			
	ori la alte			
	cantități de			
	mărfuri sau bunuri			
	decât cele			
	prezentate în vamă			
54	Folosirea, la	Art. 273 din	Art. 273 din	Închisoare de la 3
	autoritatea	Legea nr. 86/	Legea nr. 86/	ani la 10 ani și
	vamală, a	2006 privind	2006 privind	interzicerea unor
	documentelor	Codul vamal al	Codul vamal al	drepturi
	vamale de	României, cu	României, cu	
	transport sau	modificările și	modificările și	
	comerciale	completările	completările	
	falsificate	ulterioare	ulterioare	
55	Faptele prevăzute	Art. 274 din	Art. 274 din	Închisoare de la 5
	la art. 270 - 273	Legea nr. 86/	Legea nr. 86/	ani la 15 ani și
	din Legea nr. 86/	2006 privind	2006 privind	interzicerea unor
	2006 privind Codul	Codul vamal al	Codul vamal al	drepturi
	vamal al României,	României, cu	României, cu	
	cu modificările și	modificările și	modificările și	
	completările	completările	completările	
	ulterioare,	ulterioare	ulterioare	
	săvârșite de una			
	sau mai multe			
	persoane înarmate			
	ori de două sau			
	mai multe persoane			
	împreună			
56	Tentativa la	Art. 275 din	Art. 275 din	Se pedepsește
	infracțiunile	Legea nr. 86/	Legea nr. 86/	conform legii.
	prevăzute la art.	2006 privind	2006 privind	
	270 - 274 din	Codul vamal al	Codul vamal al	
	Legea nr. 86/2006	României, cu	României, cu	
	privind Codul	modificările și	modificările și	
	vamal al României,	completările	completările	

	cu modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			

**F. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare**

57	Schimbarea sau transferul de bunuri, cunoscând că provin din săvârșirea de infracțiuni, în scopul ascunderii sau al disimulării originii ilicite a acestor bunuri ori în scopul de a ajuta persoana care a săvârșit infracțiunea din care provin bunurile să se sustragă de la urmărirea, judecată sau executarea pedepsei	Art. 29 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 29 alin. (1) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Închisoare de la 3 la 10 ani
----	--	--	--	------------------------------

58	Ascunderea ori disimularea adevăratei naturi a provenienței, a situării, a dispoziției, a circulației sau a proprietății bunurilor ori a drepturilor asupra acestora,	Art. 29 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de	Art. 29 alin. (1) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de	Închisoare de la 3 la 10 ani
----	---	--	--	------------------------------

	cunoscând că	prevenire și	prevenire și	
	bunurile provin	combatere a	combatere a	
	din săvârșirea de	finanțării	finanțării	
	infracțiuni	terrorismului,	terrorismului,	
		republicată, cu	republicată, cu	
		modificările	modificările	
		ulterioare	ulterioare	
59	Dobândirea,	Art. 29 alin.	Art. 29 alin.	Închisoare de la 3
	deținerea sau	(1) lit. c) din	(1) din Legea	la 10 ani
	folosirea de	Legea nr. 656/	nr. 656/2002	
	bunuri, cunoscând	2002 pentru	pentru	
	că acestea provin	prevenirea și	prevenirea și	
	din săvârșirea de	sanctiionarea	sanctiionarea	
	infracțiuni	spălării	spălării	
		banilor, precum	banilor, precum	
		și pentru	și pentru	
		instituirea	instituirea	
		unor măsuri de	unor măsuri de	
		prevenire și	prevenire și	
		combatere a	combatere a	
		finanțării	finanțării	
		terrorismului,	terrorismului,	
		republicată, cu	republicată, cu	
		modificările	modificările	
		ulterioare	ulterioare	
60	Tentativa la	Art. 29 alin.	Art. 29 alin.	Se pedepsește
	infracțiunile	(2) din Legea	(2) din Legea	conform legii.
	prevăzute la	nr. 656/2002	nr. 656/2002	
	art. 29 alin. (1)	pentru	pentru	
	din Legea nr. 656/	prevenirea și	prevenirea și	
	2002 pentru	sanctiionarea	sanctiionarea	
	prevenirea și	spălării	spălării	
	sanctiionarea	banilor, precum	banilor, precum	
	spălării banilor,	și pentru	și pentru	
	precum și pentru	instituirea	instituirea	
	instituirea unor	unor măsuri de	unor măsuri de	
	măsuri de	prevenire și	prevenire și	
	prevenire și	combatere a	combatere a	
	combatere a	finanțării	finanțării	

	finanțării	terorismului,	terorismului,	
	terorismului,	republicată, cu	republicată, cu	
	republicată, cu	modificările	modificările	
	modificările	ulterioare	ulterioare	
	ulterioare			

**G. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare**

61	Desfășurarea fără licență sau autorizație a oricăreia dintre activitățile din domeniul jocurilor de noroc	Art. 23 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 23 alin. (1) și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la o lună la un an sau amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
----	---	---	--	--

62	Organizarea de jocuri de noroc prin intermediul rețelelor de radio ori prin intermediul altor mijloace de transmisie asimilate	Art. 23 alin. (2) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 23 alin. (2) și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 3 luni la 2 ani sau amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
----	--	---	--	--

		și completări	cu modificări	
		prin Legea nr.	și completări	
		246/2010, cu	prin Legea nr.	
		modificările și	246/2010, cu	
		completările	modificările și	
		ulterioare	completările	
			ulterioare	

63	Organizarea de pariuri bazate pe rezultatele unor concursuri clandestine organizate în alte condiții decât cele prevăzute de normele legale în vigoare	Art. 23 alin. (2) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 23 alin. (2) și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 3 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
----	--	---	--	---

64	Organizarea de jocuri clandestine ale căror rezultate pot fi influențate prin dexteritatea mânuitorului mijloacelor de joc în scopul obținerii unor venituri	Art. 23 alin. (2) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu	Art. 23 alin. (2) și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu	Închisoare de la 3 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
----	--	---	--	---

		modificările și	246/2010, cu	
		completările	modificările și	
		ulterioare	completările	
			ulterioare	
65	Organizarea de jocuri de bingo, în baza aceleiași autorizații de exploatare a jocurilor de noroc, în mai mult de o locație	Art. 23 alin. (2) lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 23 alin. (2) și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 3 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
66	Folosirea sau deținerea în vederea folosirii într-o sală de jocuri de jetoane - sau orice alt suport material al taxei de participare la jocurile respective - false, știind că acestea sunt falsificate	Art. 25 lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 25 și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării

67	Organizarea sau exploatarea jocurilor frauduloase	Art. 25 lit. e) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 25 și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării
68	Comunicarea către autoritățile competente de informații false cu privire la activitatea de jocuri de noroc pe care o desfășoară, organizează sau o exploatează, refuză să furnizeze informațiile solicitate ori obstrucționează controlul efectuat de organele cu atribuții de supraveghere și control în acest domeniu	Art. 25 lit. f) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 25 și art. 30 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni la 2 ani sau cu amendă Pentru persoana juridică amendă de la 10.000 lei la 100.000 lei și pedeapsa complementară a dizolvării

69| Comunicarea către | Art. 25 lit. g) | Art. 25 și art. | Închisoare de la 6|  
	autoritățile	din Ordonanța	30 alin. (1)	luni la 2 ani sau
	competente de	de urgență a	din Ordonanța	cu amendă.
	informații	Guvernului nr.	de urgență a	Pentru persoana
	incomplete, în	77/2009 privind	Guvernului nr.	juridică amendă de
	scopul de a	organizarea și	77/2009 privind	la 10.000 lei la
	disimula anumite	exploatarea	organizarea și	100.000 lei și
	situații reale	jocurilor de	exploatarea	pedeapsa
	referitoare la	noroc, aprobată	jocurilor de	complementară a
	activitatea de	cu modificări	noroc, aprobată	dizolvării.
	jocuri de noroc	și completări	cu modificări	
	sau de a nu intra	prin Legea nr.	și completări	
	sub incidența	246/2010, cu	prin Legea nr.	
	prevederilor art.	modificările și	246/2010, cu	
	17 alin. (2) din	completările	modificările și	
	Ordonanța de	ulterioare	completările	
	urgență a		ulterioare	
	Guvernului nr. 77/			
	2009 privind			
	organizarea și			
	exploatarea			
	jocurilor de			
	noroc, aprobată cu			
	modificări și			
	completări prin			
	Legea nr. 246/			
	2010, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

70| Participarea, în | Art. 25 lit. h) | Art. 25 și art. | Închisoare de la 6|  
	calitate de	din Ordonanța	30 alin. (1)	luni la 2 ani sau
	participant, la un	de urgență a	din Ordonanța	cu amendă
	joc de noroc la	Guvernului nr.	de urgență a	Pentru persoana
	distanță definit	77/2009 privind	Guvernului nr.	juridică amendă de
	la art. 10 alin.	organizarea și	77/2009 privind	la 10.000 lei la
	(1) lit. h) - n)	exploatarea	organizarea și	100.000 lei și
	din Ordonanța de	jocurilor de	exploatarea	pedeapsa
	urgență a	noroc, aprobată	jocurilor de	complementară a
	Guvernului nr. 77/	cu modificări	noroc, aprobată	dizolvării



	2009 privind	și completări	cu modificări	
	organizarea și	prin Legea nr.	și completări	
	exploatarea	246/2010, cu	prin Legea nr.	
	jocurilor de	modificările și	246/2010, cu	
	noroc, aprobată cu	completările	modificările și	
	modificări și	ulterioare	completările	
	completări prin		ulterioare	
	Legea nr. 246/			
	2010, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, prin			
	intermediul unor			
	echipamente și			
	mijloace tehnice			
	sau al oricărui			
	mijloace			
	asimilate, în			
	scopul de a-și			
	disimula			
	identitatea ori			
	identitatea			
	beneficiarului			
	real al			
	operațiunilor			
	financiare			
	aferente			

71	Influențarea sau	Art. 25 lit. j)	Art. 25 și art.	Închisoare de la 6
	alterarea	din Ordonanța	30 alin. (1)	luni la 2 ani sau
	rezultatelor unui	de urgență a	din Ordonanța	cu amendă
	joc de noroc la	Guvernului nr.	de urgență a	Pentru persoana
	distanță definit	77/2009 privind	Guvernului nr.	juridică amendă de
	la art. 10 alin.	organizarea și	77/2009 privind	la 10.000 lei la
	(1) lit. h) - n)	exploatarea	organizarea și	100.000 lei și
	din Ordonanța de	jocurilor de	exploatarea	pedeapsa
	urgență a	noroc, aprobată	jocurilor de	complementară a
	Guvernului nr. 77/	cu modificări	noroc, aprobată	dizolvării
	2009 privind	și completări	cu modificări	
	organizarea și	prin Legea nr.	și completări	
	exploatarea	246/2010, cu	prin Legea nr.	



		modificările și	modificările și	
		completările	completările	
		ulterioare	ulterioare	
74	Emiterea unui cec fără a avea la tras disponibil suficient sau dispunerea în tot ori în parte de disponibilul avut mai înainte de trecerea termenelor fixate pentru prezentare	Art. 84 pct. 2 din Legea nr. 59/1934 asupra cecului, cu modificările și completările ulterioare	Art. 84 din Legea nr. 59/1934 asupra cecului, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni până la un an sau cu amendă
75	Emiterea unui cec cu dată falsă sau căruia îi lipsește unul dintre următoarele elemente esențiale: a) denumirea de cec; b) suma de bani ce trebuie plătită; c) numele trasului; d) data emiterii cecului; e) semnătura prevăzută la art. 11 din Legea nr. 59/1934 asupra cecului, cu modificările și completările ulterioare	Art. 84 pct. 3 din Legea nr. 59/1934 asupra cecului, cu modificările și completările ulterioare	Art. 84 Din Legea nr. 59/1934 asupra cecului, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 6 luni până la un an sau cu amendă
76	Emiterea unui cec	Art. 84 pct. 4	Art. 84 din	Închisoare de la 6

	cu încălcarea	din Legea nr. 59/1934 asupra	Legea nr. 59/1934 asupra	luni până la un an sau cu amendă
	prevederilor art. 6 alin. 3 din	cecului, cu modificările și completările ulterioare	cecului, cu modificările și completările ulterioare	

**J. Fapte care constituie infracțiuni potrivit Legii nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare**

77	Folosirea sau prezentarea cu rea-credință de documente ori declarații false, inexacte sau incomplete, dacă fapta are ca rezultat obținerea pe nedrept de fonduri din bugetul general al Uniunii Europene sau din bugetele administrate de aceasta ori în numele ei	Art. 18 <sup>1</sup> alin. (1) din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare	Art. 18 <sup>1</sup> alin. (1) și alin. (3) din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare	Închisoare de la 2 la 7 ani și interzicerea unor drepturi Dacă fapta a produs consecințe deosebit de grave, limitele speciale ale pedepsei se majorează cu jumătate.
----	--	---	--	---

78	Omisivitatea de a furniza, cu știință, datele cerute potrivit legii pentru obținerea de fonduri din bugetul general al Uniunii Europene sau din bugetele	Art. 18 <sup>1</sup> alin. (2) din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și	Art. 18 <sup>1</sup> alin. (2) și alin. (3) din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu	Închisoare de la 2 la 7 ani și interzicerea unor drepturi Dacă fapta a produs consecințe deosebit de grave, limitele speciale ale pedepsei se majorează cu
----	--	---	--	---

	administrare de	completările	modificările și	jumătate.
	aceasta ori în	ulterioare	completările	
	numele ei, dacă		ulterioare	
	fapta are ca			
	rezultat obținerea			
	pe nedrept a			
	acestor fonduri			

79	Schimbarea, fără	Art. 18 <sup>2</sup> alin.	Art. 18 <sup>1</sup> alin.	Închisoare de la
	respectarea	(1) din Legea	(1) și alin.	un an la 5 ani și
	prevederilor	nr. 78/2000	(3) din Legea	interzicerea unor
	legale, a	pentru	nr. 78/2000	drepturi
	destinației	prevenirea,	pentru	Dacă fapta a
	fondurilor	descoperirea și	prevenirea,	produs consecințe
	obținute din	sanționarea	descoperirea și	deosebit de grave,
	bugetul general al	faptelor de	sanționarea	limitele speciale
	Uniunii Europene	corupție, cu	faptelor de	ale pedepsei se
	sau din bugetele	modificările și	corupție, cu	majorează cu
	administrare de	completările	modificările și	jumătate.
	aceasta ori în	ulterioare	completările	
	numele ei		ulterioare	

80	Schimbarea, fără	Art. 18 <sup>2</sup> alin.	Art. 18 <sup>2</sup> alin.	Închisoare de la
	respectarea	(2) din Legea	(2) și alin.	un an la 5 ani și
	prevederilor	nr. 78/2000	(3) din Legea	interzicerea unor
	legale, a	pentru	nr. 78/2000	drepturi
	destinației unui	prevenirea,	pentru	Dacă fapta a
	folos legal	descoperirea și	prevenirea,	produs consecințe
	obținut, dacă	sanționarea	descoperirea și	deosebit de grave,
	fapta are ca	faptelor de	sanționarea	limitele speciale
	rezultat	corupție, cu	faptelor de	ale pedepsei se
	diminuarea ilegală	modificările și	corupție, cu	majorează cu
	a resurselor din	completările	modificările și	jumătate.
	bugetul general al	ulterioare	completările	
	Uniunii Europene		ulterioare	
	sau din bugetele			
	administrare de			
	aceasta ori în			
	numele ei			

81	Folosirea sau	Art. 18 <sup>3</sup> alin.	Art. 18 <sup>3</sup> alin.	Închisoare de la 2
----	---------------	----------------------------	----------------------------	--------------------

	prezentarea cu	(1) din Legea	(1) și alin.	la 7 ani și
	rea-credință de	nr. 78/2000	(3) din Legea	interzicerea unor
	documente ori	pentru	nr. 78/2000	drepturi
	declarații false,	prevenirea,	pentru	Dacă fapta a
	inexacte sau	descoperirea și	prevenirea,	produs consecințe
	incomplete, care	sanționarea	descoperirea și	deosebit de grave,
	are ca rezultat	faptelor de	sanționarea	limitele speciale
	diminuarea ilegală	corupție, cu	faptelor de	ale pedepsei se
	a resurselor ce	modificările și	corupție, cu	majorează cu
	trebuie virate	completările	modificările și	jumătate.
	către bugetul	ulterioare	completările	
	general al Uniunii		ulterioare	
	Europene sau către			
	bugetele			
	administrate de			
	aceasta ori în			
	numele ei			

82	Omisiunea de a	Art. 18 <sup>3</sup> alin.	Art. 18 <sup>3</sup> alin.	Închisoare de la 2
	furniza, cu	(2) din Legea	(2) și alin.	la 7 ani și
	știință, datele	nr. 78/2000	(3) din Legea	interzicerea unor
	cerute potrivit	pentru	nr. 78/2000	drepturi
	legii, dacă fapta	prevenirea,	pentru	Dacă fapta a
	are ca rezultat	descoperirea și	prevenirea,	produs consecințe
	diminuarea ilegală	sanționarea	descoperirea și	deosebit de grave,
	a resurselor ce	faptelor de	sanționarea	limitele speciale
	trebuie virate	corupție, cu	faptelor de	ale pedepsei se
	către bugetul	modificările și	corupție, cu	majorează cu
	general al Uniunii	completările	modificările și	jumătate.
	Europene sau către	ulterioare	completările	
	bugetele		ulterioare	
	administrate de			
	aceasta ori în			
	numele ei			

83	Tentativa	Art. 18 <sup>4</sup> din	Art. 18 <sup>4</sup> din	Se pedepsește
	infracțiunilor	Legea nr. 78/	Legea nr. 78/	conform legii.
	prevăzute la	2000 pentru	2000 pentru	
	art. 18 <sup>1</sup> - 18 <sup>3</sup>	prevenirea,	prevenirea,	
	din Legea nr. 78/	descoperirea și	descoperirea și	
	2000 pentru	sanționarea	sanționarea	

	prevenirea,	faptelor de	faptelor de	
	descoperirea și	corupție, cu	corupție, cu	
	sanționarea	modificările și	modificările și	
	faptelor de	completările	completările	
	corupție, cu	ulterioare	ulterioare	
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

**K. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare**

84	Deținerea, cu orice titlu, de elemente de natura activelor și datoriilor, precum și efectuarea de operațiuni economico- financiare, fără să fie înregistrate în contabilitate	Art. 41 pct. 1 din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 42 alin. (1) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 10.000 lei
----	--	---	--	---

85	Nerespectarea reglementărilor emise de Ministerul Finanțelor Publice, respectiv de instituțiile cu atribuții de reglementare în domeniul contabilității prevăzute la art. 4 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991,	Art. 41 pct. 2 lit. c) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 42 alin. (1) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 300 la 4.000 lei
----	--	--	--	----------------------------------

	republicată, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, cu			
	privire la			
	întocmirea și			
	utilizarea			
	documentelor			
	justificative și			
	contabile pentru			
	toate operațiunile			
	efectuate,			
	înregistrarea în			
	contabilitate a			
	acestora în			
	perioada la care			
	se referă,			
	păstrarea și			
	arhivarea			
	acestora, precum			
	și reconstituirea			
	documentelor			
	pierdute, sustrase			
	sau distruse			
86	Nerespectarea	Art. 41 pct. 2	Art. 42 alin.	încălcarea
	reglementărilor	lit. e) din	(1) din Legea	prevederilor
	emise de	Legea	contabilității	referitoare la
	Ministerul	contabilității	nr. 82/1991,	întocmire și
	Finanțelor	nr. 82/1991,	republicată, cu	semnare, cu amendă
	Publice, respectiv	republicată, cu	modificările și	de la 2.000 lei la
	de instituțiile cu	modificările și	completările	3.000 lei; a celor
	atribuții de	completările	ulterioare	referitoare la
	reglementare în	ulterioare		depunerea în
	domeniul			termenul legal, cu
	contabilității			amendă de la 300
	prevăzute la			lei la 1.000 lei,
	art. 4 alin. (3)			dacă perioada de
	din Legea			întârziere este
	contabilității nr.			cuprinsă între 1
	82/1991,			și 15 zile



	republicată, cu			lucrătoare, cu
	modificările și			amendă de la 1.000
	completările			lei la 3.000 lei,
	ulterioare, cu			dacă perioada de
	privire la			întârziere este
	întocmirea,			cuprinsă între 16
	semnarea și			și 30 de zile
	depunerea în			lucrătoare, și cu
	termenul legal la			amendă de la 1.500
	unitățile			lei la 4.500 lei,
	teritoriale ale			dacă perioada de
	Ministerului			întârziere
	Finanțelor Publice			depășește 30 de
	a situațiilor			zile lucrătoare
	financiare anuale			
	și, după caz, a			
	situațiilor			
	financiare anuale			
	consolidate,			
	precum și a			
	raportărilor			
	contabile			

87	Nerespectarea	Art. 41 pct. 5	Art. 42 alin.	Amendă de la 400
	prevederilor	din Legea	(1) din Legea	la 5.000 lei
	referitoare la	contabilității	contabilității	
	obligația	nr. 82/1991,	nr. 82/1991,	
	membrilor	republicată, cu	republicată, cu	
	organelor de	modificările și	modificările și	
	administrație,	completările	completările	
	conducere și	ulterioare	ulterioare	
	supraveghere de a			
	întocmi și de a			
	publica situațiile			
	financiare anuale			

88	Nerespectarea	Art. 41 pct. 6	Art. 42 alin.	Amendă de la
	prevederilor	din Legea	(1) din Legea	10.000 la 30.000
	referitoare la	contabilității	contabilității	lei
	obligația	nr. 82/1991,	nr. 82/1991,	
	membrilor	republicată, cu	republicată, cu	

	organelor de	modificările și	modificările și	
	administrație,	completările	completările	
	conducere și	ulterioare	ulterioare	
	supraveghere ale			
	societății-mamă de			
	a întocmi și de a			
	publica situațiile			
	financiare anuale			
	consolidate			

89	Nerespectarea	Art. 41 pct. 7	Art. 42 alin.	Amendă de la
	obligației privind	din Legea	(1) din Legea	30.000 la 40.000
	auditarea, conform	contabilității	contabilității	lei
	legii, a	nr. 82/1991,	nr. 82/1991,	
	situațiilor	republicată, cu	republicată, cu	
	financiare anuale	modificările și	modificările și	
	și a situațiilor	completările	completările	
	financiare anuale	ulterioare	ulterioare	
	consolidate			

90	Nedepunerea,	Art. 41 pct. 8	Art. 42 alin.	Amendă de la 2.000
	potrivit Legii	din Legea	(1) din Legea	la 5.000 lei
	contabilității nr.	contabilității	contabilității	
	82/1991,	nr. 82/1991,	nr. 82/1991,	
	republicată, cu	republicată, cu	republicată, cu	
	modificările și	modificările și	modificările și	
	completările	completările	completările	
	ulterioare, a	ulterioare	ulterioare	
	situațiilor			
	financiare anuale,			
	a situațiilor			
	financiare anuale			
	consolidate,			
	precum și a			
	raportărilor			
	contabile			

**L. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare**

91	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 5 alin. (1) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combateră a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combateră a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și alin. (4) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combateră a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 10.000 lei la 30.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sanțiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de exercitare a unei activități ori, după caz, suspendarea activității operatorului economic, pe o durată de la o lună la 6 luni; c) retragerea licenței sau a avizului pentru anumite operațiuni ori pentru activități de comerț exterior, pe o durată de la o lună la 6 luni sau definitiv;
----	--	--	---	--

				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
92	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. a) din	(2) și alin.	10.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	30.000 lei	
	art. 5 alin. (7)	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	din Legea nr. 656/	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	2002 pentru	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	prevenirea și	spălării	sanționarea	multe dintre	
	sanționarea	banilor, precum	spălării	următoarele	
	spălării banilor,	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	precum și pentru	instituirea	și pentru	contravenționale	
	instituirea unor	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	măsuri de	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	prevenire și	combatere a	prevenire și	bunurilor	
	combatere a	finanțării	combatere a	destinate,	
	finanțării	terrorismului,	finanțării	folosite sau	
	terrorismului,	republicată, cu	terrorismului,	rezultate din	
	republicată, cu	modificările	republicată, cu	contravenție;	
	modificările	ulterioare	modificările	b) suspendarea	
	ulterioare		ulterioare	avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități ori,	
				după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	

				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	

93	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. a) din	(2) și alin.	10.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	30.000 lei	
	art. 5 alin. (8)	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	din Legea nr. 656/	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	2002 pentru	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	prevenirea și	spălării	sanționarea	multe dintre	
	sanționarea	banilor, precum	spălării	următoarele	
	spălării banilor,	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	precum și pentru	instituirea	și pentru	contravenționale	
	instituirea unor	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	măsuri de	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	prevenire și	combateră a	prevenire și	bunurilor	
	combateră a	finanțării	combateră a	destinate,	
	finanțării	terrorismului,	finanțării	folosite sau	
	terrorismului,	republicată, cu	terrorismului,	rezultate din	

	republicată, cu	modificările	republicată, cu	contravenție;
	modificările	ulterioare	modificările	b) suspendarea
	ulterioare		ulterioare	avizului,
				acordului sau a
				autorizației de
				exercitare a unei
				activități ori,
				după caz,
				suspendarea
				activității
				operatorului
				economic, pe o
				durată de la o
				lună la 6 luni;
				c) retragerea
				licenței sau a
				avizului pentru
				anumite operațiuni
				ori pentru
				activități de
				comerț exterior,
				pe o durată de la
				o lună la 6 luni
				sau definitiv;
				d) blocarea
				contului bancar pe
				o durată de la 10
				zile la o lună;
				e) anularea
				avizului,
				acordului sau a
				autorizației de
				exercitare a unei
				activități;
				f) închiderea
				unității.
94	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la
	obligațiilor	(1) lit. a) din	(2) și alin.	10.000 lei la
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	30.000 lei
	art. 6 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice

nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot
pentru prevenirea	sancționarea	prevenirea și	aplica una sau mai
și sancționarea	spălării	sancționarea	multe dintre
spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele
precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sancțiuni
instituirea unor	instituirea	și pentru	contravenționale
măsuri de	unor măsuri de	instituirea	complementare:
prevenire și	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea
combatere a	combatere a	prevenire și	bunurilor
finanțării	finanțării	combatere a	destinate,
terorismului,	terorismului,	finanțării	folosite sau
republicată, cu	republicată, cu	terorismului,	rezultate din
modificările	modificările	republicată, cu	contravenție;
ulterioare	ulterioare	modificările	b) suspendarea
		ulterioare	avizului,
			acordului sau a
			autorizației de
			exercitare a unei
			activități ori,
			după caz,
			suspendarea
			activității
			operatorului
			economic, pe o
			durată de la o
			lună la 6 luni;
			c) retragerea
			licenței sau a
			avizului pentru
			anumite operațiuni
			ori pentru
			activități de
			comerț exterior,
			pe o durată de la
			o lună la 6 luni
			sau definitiv;
			d) blocarea
			contului bancar pe
			o durată de la 10
			zile la o lună;
			e) anularea

				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
95	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 5 alin. (3) teza a treia din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și 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 terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sancțiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de exercitare a unei activități ori, după caz, suspendarea activității operatorului economic, pe o durată de la o lună la 6 luni; c) retragerea licenței sau a avizului pentru	



					anumite operațiuni
					ori pentru
					activități de
					comerț exterior,
					pe o durată de la
					o lună la 6 luni
					sau definitiv;
					d) blocarea
					contului bancar pe
					o durată de la 10
					zile la o lună;
					e) anularea
					avizului,
					acordului sau a
					autorizației de
					exercitare a unei
					activități;
					f) închiderea
					unității.
96	Nerespectarea obligățiilor prevăzute la art. 7 alin. (2) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și alin. (4) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sanțiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de	

				exercitare a unei	
				activități ori,	
				după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	

97	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 11 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	
	spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele	
	precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	

		instituirea unor		instituirea		și pentru		contravenționale	
		măsuri de		unor măsuri de		instituirea		complementare:	
		prevenire și		prevenire și		unor măsuri de		a) confiscarea	
		combatere a		combatere a		prevenire și		bunurilor	
		finanțării		finanțării		combatere a		destinate,	
		terrorismului,		terrorismului,		finanțării		folosite sau	
		republicată, cu		republicată, cu		terrorismului,		rezultate din	
		modificările		modificările		republicată, cu		contravenție;	
		ulterioare		ulterioare		modificările		b) suspendarea	
						ulterioare		avizului,	
								acordului sau a	
								autorizației de	
								exercitare a unei	
								activități ori,	
								după caz,	
								suspendarea	
								activității	
								operatorului	
								economic, pe o	
								durată de la o	
								lună la 6 luni;	
								c) retragerea	
								licenței sau a	
								avizului pentru	
								anumite operațiuni	
								ori pentru	
								activități de	
								comerț exterior,	
								pe o durată de la	
								o lună la 6 luni	
								sau definitiv;	
								d) blocarea	
								contului bancar pe	
								o durată de la 10	
								zile la o lună;	
								e) anularea	
								avizului,	
								acordului sau a	
								autorizației de	
								exercitare a unei	
								activități;	

				f) închiderea	
				unității.	
98	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 12 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	
	spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele	
	precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	instituirea unor	instituirea	și pentru	contravenționale	
	măsuri de	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	prevenire și	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	combateră a	combateră a	prevenire și	bunurilor	
	finanțării	finanțării	combateră a	destinate,	
	terrorismului,	terrorismului,	finanțării	folosite sau	
	republicată, cu	republicată, cu	terrorismului,	rezultate din	
	modificările	modificările	republicată, cu	contravenție;	
	ulterioare	ulterioare	modificările	b) suspendarea	
			ulterioare	avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități ori,	
				după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	

				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
99	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 13 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și 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 terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sanțiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de exercitare a unei activități ori, după caz, suspendarea activității	

				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
100	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 14 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	
	spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele	
	precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	instituirea unor	instituirea	și pentru	contravenționale	
	măsuri de	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	prevenire și	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	combateră a	combateră a	prevenire și	bunurilor	
	finanțării	finanțării	combateră a	destinate,	







				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
102	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 18 alin. (1) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și alin. (4) din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sanționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terrorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sanțiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de exercitare a unei activități ori, după caz, suspendarea activității operatorului economic, pe o durată de la o lună la 6 luni; c) retragerea	

				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
103	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligățiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 19 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	
	spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele	
	precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	instituirea unor	instituirea	și pentru	contravenționale	
	măsuri de	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	prevenire și	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	combateră a	combateră a	prevenire și	bunurilor	
	finanțării	finanțării	combateră a	destinate,	
	terorismului,	terorismului,	finanțării	folosite sau	
	republicată, cu	republicată, cu	terorismului,	rezultate din	
	modificările	modificările	republicată, cu	contravenție;	
	ulterioare	ulterioare	modificările	b) suspendarea	
			ulterioare	avizului,	

				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități ori,	
				după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	

104	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 20 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	



					exercitare a unei
					activități;
					f) închiderea
					unității.
105	Nerespectarea	Art. 28 alin.	Art. 28 alin.	Amendă de la	
	obligațiilor	(1) lit. b) din	(2) și alin.	15.000 lei la	
	prevăzute la	Legea nr. 656/	(4) din Legea	50.000 lei	
	art. 21 din Legea	2002 pentru	nr. 656/2002	Persoanei juridice	
	nr. 656/2002	prevenirea și	pentru	i se poate/pot	
	pentru prevenirea	sanționarea	prevenirea și	aplica una sau mai	
	și sancționarea	spălării	sanționarea	multe dintre	
	spălării banilor,	banilor, precum	spălării	următoarele	
	precum și pentru	și pentru	banilor, precum	sanțiuni	
	instituirea unor	instituirea	și pentru	contravenționale	
	măsuri de	unor măsuri de	instituirea	complementare:	
	prevenire și	prevenire și	unor măsuri de	a) confiscarea	
	combatere a	combatere a	prevenire și	bunurilor	
	finanțării	finanțării	combatere a	destinate,	
	terrorismului,	terrorismului,	finanțării	folosite sau	
	republicată, cu	republicată, cu	terrorismului,	rezultate din	
	modificările	modificările	republicată, cu	contravenție;	
	ulterioare	ulterioare	modificările	b) suspendarea	
			ulterioare	avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități ori,	
				după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	

				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	
106	Nerespectarea obligățiilor prevăzute la art. 24 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 656/ 2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Art. 28 alin. (2) și 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 terorismului, republicată, cu modificările ulterioare	Amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei Persoanei juridice i se poate/pot aplica una sau mai multe dintre următoarele sanctiuni contravenționale complementare: a) confiscarea bunurilor destinate, folosite sau rezultate din contravenție; b) suspendarea avizului, acordului sau a autorizației de exercitare a unei activități ori, după caz,	

				suspendarea	
				activității	
				operatorului	
				economic, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				c) retragerea	
				licenței sau a	
				avizului pentru	
				anumite operațiuni	
				ori pentru	
				activități de	
				comerț exterior,	
				pe o durată de la	
				o lună la 6 luni	
				sau definitiv;	
				d) blocarea	
				contului bancar pe	
				o durată de la 10	
				zile la o lună;	
				e) anularea	
				avizului,	
				acordului sau a	
				autorizației de	
				exercitare a unei	
				activități;	
				f) închiderea	
				unității.	

**M. Fapte care constituie contravenții potrivit**  
**Ordonanței Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală,**  
**republicată, cu modificările și completările ulterioare**

107	Nedepunerea la	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 500
	termenele	(1) lit. a) din	(2) lit. d) din	lei la 1.000 lei,
	prevăzute de lege	Ordonanța	Ordonanța	pentru persoanele
	a declarațiilor de	Guvernului nr.	Guvernului nr.	fizice, și cu
	înregistrare	92/2003 privind	92/2003 privind	amendă de la 1.000
	fiscală sau de	Codul de	Codul de	lei la 5.000 lei,
	mențiuni	procedură	procedură	pentru persoanele
		fiscală,	fiscală,	juridice

		republicată, cu	republicată, cu	
		modificările și	modificările și	
		completările	completările	
		ulterioare	ulterioare	
108	Neîndeplinirea la termen a obligațiilor de declarare prevăzute de lege, a bunurilor și veniturilor impozabile sau, după caz, a impozitelor, taxelor, contribuțiilor și a altor sume, precum și orice informații în legătură cu impozitele, taxele, contribuțiile, bunurile și veniturile impozabile, dacă legea prevede declararea acestora	Art. 219 alin. (1) lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. d) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 500 lei la 1.000 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei, pentru persoanele juridice
109	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 56 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și	Art. 219 alin. (2) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu	Amendă de la 6.000 lei la 8.000 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 25.000 lei la 27.000 lei, pentru persoanele juridice



		completările	completările	
		ulterioare	ulterioare	
110	Nerespectarea obligației prevăzute la art. 57 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 6.000 lei la 8.000 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 25.000 lei la 27.000 lei, pentru persoanele juridice
111	Nerespectarea obligației prevăzute la art. 105 alin. (8) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. d) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 1.500 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 5.000 lei la 7.000 lei, pentru persoanele juridice
112	Neducerea la îndeplinire a măsurilor stabilite potrivit art. 79 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. e) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei, pentru persoanele juridice

113	Neducerea la îndeplinire a măsurilor stabilite potrivit art. 80 alin. (4) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. e) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei, pentru persoanele juridice
114	Neducerea la îndeplinire a măsurilor stabilite potrivit art. 105 alin. (9) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. e) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei, pentru persoanele juridice
115	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 53 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. f) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru persoanele fizice, și cu amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei, pentru persoanele juridice
116	Nerespectarea de	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 500

	către bănci a	(1) lit. j) din	(2) lit. d) din	lei la 1.000 lei,
	obligațiilor	Ordonanța	Ordonanța	pentru persoanele
	privind furnizarea	Guvernului nr.	Guvernului nr.	fizice, și amendă
	informațiilor și a	92/2003 privind	92/2003 privind	de la 1.000 lei la
	obligațiilor de	Codul de	Codul de	5.000 lei, pentru
	decontare	procedură	procedură	persoanele
	prevăzute de	fiscală,	fiscală,	juridice
	Ordonanța	republicată, cu	republicată, cu	
	Guvernului nr. 92/	modificările și	modificările și	
	2003 privind Codul	completările	completările	
	de procedură	ulterioare	ulterioare	
	fiscală			
117	Nerespectarea	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 500
	obligațiilor ce îi	(1) lit. k) din	(2) lit. d) din	lei la 1.000 lei,
	revin terțului	Ordonanța	Ordonanța	pentru persoanele
	poprit, potrivit	Guvernului nr.	Guvernului nr.	fizice, și amendă
	Ordonanței	92/2003 privind	92/2003 privind	de la 1.000 lei la
	Guvernului nr. 92/	Codul de	Codul de	5.000 lei, pentru
	2003 privind Codul	procedură	procedură	persoanele
	de procedură	fiscală,	fiscală,	juridice
	fiscală	republicată, cu	republicată, cu	
		modificările și	modificările și	
		completările	completările	
		ulterioare	ulterioare	
118	Refuzul	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 500
	debitorului supus	(1) lit. m) din	(2) lit. d) din	lei la 1.000 lei,
	executării silite	Ordonanța	Ordonanța	pentru persoanele
	de a preda	Guvernului nr.	Guvernului nr.	fizice, și amendă
	bunurile organului	92/2003 privind	92/2003 privind	de la 1.000 lei la
	de executare spre	Codul de	Codul de	5.000 lei, pentru
	a fi sechestrate	procedură	procedură	persoanele
	sau de a le pune	fiscală,	fiscală,	juridice
	la dispoziție	republicată, cu	republicată, cu	
	acestuia pentru a	modificările și	modificările și	
	fi identificate și	completările	completările	
	evaluate	ulterioare	ulterioare	
119	Refuzul de a	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 1.000
	prezenta organului	(1) lit. n) din	(2) lit. e), f)	lei la 1.500 lei,



	potrivit legii, de	(1) lit. o) din	(2) lit. e), f)	lei la 1.500 lei,
	către plătitorii	Ordonanța	și g) din	pentru persoanele
	obligațiilor	Guvernului nr.	Ordonanța	fizice, și amendă
	fiscale, a sumelor	92/2003 privind	Guvernului nr.	de la 4.000 lei la
	reprezentând	Codul de	92/2003 privind	6.000 lei, pentru
	impozite și	procedură	Codul de	persoanele
	contribuții cu	fiscală,	procedură	juridice, dacă
	reținere la sursă	republicată, cu	fiscală,	obligațiile
		modificările și	republicată, cu	fiscale sustrase
		completările	modificările și	la plată sunt de
		ulterioare	completările	până la 50.000 lei
			ulterioare	inclusiv. Amendă
				de la 4.000 lei la
				6.000 lei, pentru
				persoanele fizice,
				și amendă de la
				12.000 lei la
				14.000 lei, pentru
				persoanele
				juridice, dacă
				obligațiile
				fiscale sustrase
				la plată sunt
				cuprinse între
				50.000 lei și
				100.000 lei
				inclusiv.
				Amendă de la 6.000
				lei la 8.000 lei,
				pentru persoanele
				fizice, și amendă
				de la 25.000 lei
				la 27.000 lei,
				pentru persoanele
				juridice, dacă
				obligațiile
				fiscale sustrase
				la plată sunt mai
				mari de 100.000
				lei.

121	Reținerea și	Art. 219 alin.	Art. 219 alin.	Amendă de la 1.000
	nevărsarea în	(1) lit. p) din	(2) lit. e), f)	lei la 1.500 lei,
	totalitate, de	Ordonanța	și g) din	pentru persoanele
	către plătitorii	Guvernului nr.	Ordonanța	fizice, și amendă
	obligațiilor	92/2003 privind	Guvernului nr.	de la 4.000 lei la
	fiscale, a sumelor	Codul de	92/2003 privind	6.000 lei, pentru
	reprezentând	procedură	Codul de	persoanele
	impozite și	fiscală,	procedură	juridice, dacă
	contribuții cu	republicată, cu	fiscală,	obligațiile
	reținere la sursă,	modificările și	republicată, cu	fiscale sustrase
	dacă nu sunt	completările	modificările și	la plată sunt de
	săvârșite în	ulterioare	completările	până la 50.000 lei
	astfel de condiții		ulterioare	inclusiv. Amendă
	încât, potrivit			de la 4.000 lei la
	legii, să fie			6.000 lei, pentru
	considerate			persoanele fizice,
	infracțiuni			și amendă de la
				12.000 lei la
				14.000 lei, pentru
				persoanele
				juridice, dacă
				obligațiile
				fiscale sustrase
				la plată sunt
				cuprinse între
				50.000 lei și
				100.000 lei
				inclusiv.
				Amendă de la 6.000
				lei la 8.000 lei,
				pentru persoanele
				fizice, și amendă
				de la 25.000 lei
				la 27.000 lei,
				pentru persoanele
				juridice, dacă
				obligațiile
				fiscale sustrase
				la plată sunt mai
				mari de 100.000
				lei.

122	Refuzul de a îndeplini obligația prevăzută la art. 52 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. r) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. e), f) și g) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 1.500 lei, pentru persoanele fizice, și amendă de la 4.000 lei la 6.000 lei, pentru persoanele juridice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt de până la 50.000 lei inclusiv. Amendă de la 4.000 lei la 6.000 lei, pentru persoanele fizice, și amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei, pentru persoanele juridice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt cuprinse între 50.000 lei și 100.000 lei inclusiv. Amendă de la 6.000 lei la 8.000 lei, pentru persoanele fizice, și amendă de la 25.000 lei la 27.000 lei, pentru persoanele juridice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt mai mari de 100.000
-----	---	---	---	---

				lei.	
123	Nerespectarea obligației prevăzute la art. 109 <sup>1</sup> alin. (5 <sup>1</sup> ) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală	Art. 219 alin. (1) lit. s) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 219 alin. (2) lit. i) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 10.000 lei la 50.000 lei	

**N. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare**

124	Nedepunerea de către contribuabil/plătitor la termenele prevăzute de lege a declarațiilor de înregistrare fiscală, de radiere a înregistrării fiscale sau de mențiuni	Art. 336 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 500 lei la 1.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice	
-----	---	--	--	---	--

125	Neîndeplinirea de către contribuabil/plătitor la termenul de declarare prevăzute de lege, a bunurilor și	Art. 336 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și	Art. 336 alin. (2) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și	Amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la	
-----	--	--	--	--	--



	veniturilor	completările	completările	500 lei la 1.000
	impozabile sau,	ulterioare	ulterioare	lei, pentru
	după caz, a			celelalte persoane
	impozitelor,			juridice, precum
	taxelor,			și pentru
	contribuțiilor și			persoanele fizice
	a altor sume,			
	precum și orice			
	informații în			
	legătură cu			
	impozitele,			
	taxele,			
	contribuțiile,			
	bunurile și			
	veniturile			
	impozabile, dacă			
	legea prevede			
	declararea			
	acestora			
126	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la
	către	(1) lit. c) din	(2) lit. a) din	25.000 lei la
	contribuabil/ plătitor, precum	Legea nr. 207/ 2015 privind	Legea nr. 207/ 2015 privind	27.000 lei pentru
	și de persoanele	Codul de	Codul de	persoanele
	cu care acesta are	procedură	procedură	juridice încadrate
	sau a avut	fiscală, cu	fiscală, cu	în categoria
	raporturi	modificările și	modificările și	contribuabililor
	economice sau	completările	completările	mijlocii și mari
	juridice a	ulterioare	ulterioare	și cu amendă de la
	obligației de a			6.000 lei la 8.000
	pune la dispoziția			lei, pentru
	organului fiscal			celelalte persoane
	registre,			juridice, precum
	evidențe,			și pentru
	documente de			persoanele fizice
	afaceri și orice			
	alte înscrisuri la			
	locul indicat de			
	organul fiscal			
	potrivit art. 64			

	din Legea nr. 207/			
	2015 privind Codul			
	de procedură			
	fiscală, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
127	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la
	către	(1) lit. c) din	(2) lit. a) din	25.000 lei la
	contribuabil/	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	27.000 lei pentru
	plătitor a	2015 privind	2015 privind	persoanele
	obligației	Codul de	Codul de	juridice încadrate
	prevăzute la	procedură	procedură	în categoria
	art. 65 alin. (3)	fiscală, cu	fiscală, cu	contribuabililor
	din Legea nr. 207/	modificările și	modificările și	mijlocii și mari
	2015 privind Codul	completările	completările	și cu amendă de la
	de procedură	ulterioare	ulterioare	6.000 lei la 8.000
	fiscală, cu			lei, pentru
	modificările și			celelalte persoane
	completările			juridice, precum
	ulterioare			și pentru
				persoanele fizice
128	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 5.000
	către	(1) lit. d) din	(2) lit. b) din	lei la 7.000 lei
	contribuabil/	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	pentru persoanele
	plătitor a	2015 privind	2015 privind	juridice încadrate
	obligației	Codul de	Codul de	în categoria
	prevăzute la	procedură	procedură	contribuabililor
	art. 118 alin. (7)	fiscală, cu	fiscală, cu	mijlocii și mari
	din Legea nr. 207/	modificările și	modificările și	și cu amendă de la
	2015 privind Codul	completările	completările	1.000 lei la 1.500
	de procedură	ulterioare	ulterioare	lei, pentru
	fiscală, cu			celelalte persoane
	modificările și			juridice, precum
	completările			și pentru
	ulterioare			persoanele fizice
129	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la
	către	(1) lit. f) din	(2) lit. c) din	12.000 lei la

	contribuabil/ plătitor a obligației de a păstra, precum și a obligației de a prezenta organului fiscal datele arhivate în format electronic și aplicațiile informatice cu ajutorul căroră le-a generat, potrivit art. 109 alin. (4) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	14.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice
130	Neîndeplinirea măsurilor dispuse în termenele și condițiile stabilite de organul de inspecție fiscală potrivit art. 118 alin. (8) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (1) lit. g) din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 2.000 lei la 3.500 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice
131	Nefurnizarea la termen de către contribuabil/	Art. 336 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei pentru

	plătitor a	2015 privind	2015 privind	persoanele
	informațiilor	Codul de	Codul de	juridice încadrate
	periodice	procedură	procedură	în categoria
	solicitare de	fiscală, cu	fiscală, cu	contribuabililor
	organul fiscal	modificările și	modificările și	mijlocii și mari
	potrivit art. 59	completările	completările	și cu amendă de la
	din Legea nr. 207/	ulterioare	ulterioare	2.000 lei la 3.500
	2015 privind Codul			lei, pentru
	de procedură			celelalte persoane
	fiscală, cu			juridice, precum
	modificările și			și pentru
	completările			persoanele fizice
	ulterioare			
132	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 1.000
	către instituțiile	(1) lit. i) din	(2) lit. d) din	lei la 5.000 lei
	de credit a	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	pentru persoanele
	oricărei obligații	2015 privind	2015 privind	juridice încadrate
	privind furnizarea	Codul de	Codul de	în categoria
	informațiilor	procedură	procedură	contribuabililor
	potrivit art. 61	fiscală, cu	fiscală, cu	mijlocii și mari
	din Legea nr. 207/	modificările și	modificările și	și cu amendă de la
	2015 privind Codul	completările	completările	500 lei la 1.000
	de procedură	ulterioare	ulterioare	lei, pentru
	fiscală, cu			celelalte persoane
	modificările și			juridice, precum
	completările			și pentru
	ulterioare			persoanele fizice
133	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 1.000
	către bănci a	(1) lit. i) din	(2) lit. d) din	lei la 5.000 lei
	obligațiilor de	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	pentru persoanele
	decontare	2015 privind	2015 privind	juridice încadrate
	prevăzute la	Codul de	Codul de	în categoria
	art. 172 din Legea	procedură	procedură	contribuabililor
	nr. 207/2015	fiscală, cu	fiscală, cu	mijlocii și mari
	privind Codul de	modificările și	modificările și	și cu amendă de la
	procedură fiscală,	completările	completările	500 lei la 1.000
	cu modificările și	ulterioare	ulterioare	lei, pentru
	completările			celelalte persoane
	ulterioare			juridice, precum

				și pentru	
				persoanele fizice	
134	Nerespectarea de către orice entitate a obligației privind furnizarea informațiilor, potrivit art. 61 din Legea nr. 207/2015 privind de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (1) lit. j) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 500 lei la 1.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice	
135	Nerespectarea obligațiilor ce-i revin terțului poprit, potrivit art. 236 alin. (9) - (11) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (1) lit. k) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 500 lei la 1.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice	
136	Refuzul debitorului supus executării silite de a preda bunurile organului de executare silită spre a fi sechestrate sau de	Art. 336 alin. (1) lit. m) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și	Art. 336 alin. (2) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și	Amendă de la 1.000 lei la 5.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la	

	a le pune la dispoziție acestuia pentru a fi identificate și evaluate	completările ulterioare	completările ulterioare	500 lei la 1.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice
137	Refuzul contribuabilului/plătitorului de a prezenta organului fiscal bunurile materiale supuse impozitelor, taxelor, contribuțiilor sociale, în vederea stabilirii realității declarației fiscale	Art. 336 alin. (1) lit. n) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. e) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 4.000 lei la 10.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice
138	Nereținerea, potrivit legii, de către plătitorii obligațiilor fiscale, a sumelor reprezentând impozite și contribuții cu reținere la sursă	Art. 336 alin. (1) lit. o) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. f), g) și h) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 4.000 lei la 6.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 1.000 lei la 1.500 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt de până la 50.000 lei inclusiv. Amendă



139	Reținerea și nevărsarea în totalitate, de către plătitorii obligațiilor fiscale, a sumelor reprezentând impozite și contribuții cu reținere la sursă	Art. 336 alin. (1) lit. p) din Legea nr. 207/ 2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Art. 336 alin. (2) lit. f), g) și h) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 4.000 lei la 6.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 1.000 lei la 1.500 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt de până la 50.000 lei inclusiv. Amendă de la 12.000 lei la 14.000 lei pentru persoanele juridice încadrate în categoria contribuabililor mijlocii și mari și cu amendă de la 4.000 lei la 6.000 lei, pentru celelalte persoane juridice, precum și pentru persoanele fizice, dacă obligațiile fiscale sustrate la plată sunt cuprinse între 50.000 lei și 100.000 lei inclusiv.
-----	---	--	---	--



					Amendă de la
					25.000 lei la
					27.000 lei pentru
					persoanele
					juridice încadrate
					în categoria
					contribuabililor
					mijlocii și mari
					și cu amendă de la
					6.000 lei la 8.000
					lei, pentru
					celelalte persoane
					juridice, precum
					și pentru
					persoanele fizice,
					dacă obligațiile
					fiscale sustrate
					la plată sunt mai
					mari de 100.000
					lei.
140	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 4.000	
	către	(1) lit. r) din	(2) lit. e) din	lei la 10.000 lei	
	contribuabil/	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	pentru persoanele	
	plătitor sau	2015 privind	2015 privind	juridice încadrate	
	persoana	Codul de	Codul de	în categoria	
	împuternicită de	procedură	procedură	contribuabililor	
	acesta, precum și	fiscală, cu	fiscală, cu	mijlocii și mari	
	nerespectarea de	modificările și	modificările și	și cu amendă de la	
	către persoanele	completările	completările	2.000 lei la 5.000	
	cu care	ulterioare	ulterioare	lei, pentru	
	contribuabilul/			celelalte persoane	
	plătitorul are sau			juridice, precum	
	a avut raporturi			și pentru	
	economice sau			persoanele fizice	
	juridice, a				
	obligației de a				
	furniza organului				
	fiscal				
	informațiile				
	necesare				

	determinării				
	stării de fapt				
	fiscale potrivit				
	art. 58 alin. (1)				
	din Legea nr. 207/				
	2015 privind Codul				
	de procedură				
	fiscală, cu				
	modificările și				
	completările				
	ulterioare				
141	Nerespectarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la	
	către persoana	(1) lit. s) din	(2) lit. i) din	10.000 lei la	
	supusă verificării	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	50.000 lei	
	situației fiscale	2015 privind	2015 privind		
	personale a	Codul de	Codul de		
	obligației de a	procedură	procedură		
	depune declarația	fiscală, cu	fiscală, cu		
	de patrimoniu și	modificările și	modificările și		
	de venituri,	completările	completările		
	potrivit art. 138	ulterioare	ulterioare		
	alin. (8) din				
	Legea nr. 207/2015				
	privind Codul de				
	procedură fiscală,				
	cu modificările și				
	completările				
	ulterioare				
142	Efectuarea de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 1.000	
	operațiuni	(1) lit. ș) din	(2) lit. j) din	lei la 5.000 lei	
	intracomunitare de	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/		
	către persoanele	2015 privind	2015 privind		
	care au obligația	Codul de	Codul de		
	înscrierii în	procedură	procedură		
	Registrul	fiscală, cu	fiscală, cu		
	operatorilor	modificările și	modificările și		
	intracomunitari	completările	completările		
	fără a fi	ulterioare	ulterioare		
	înscrise, conform				

	legii, în acest			
	registru			
143	Netransmiterea, de	Art. 336 alin.	Art. 336 alin.	Amendă de la 1.000
	către instituțiile	(1) lit. Ț) din	(2) lit. d) din	lei la 5.000 lei
	financiare, la	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	pentru persoanele
	termenul prevăzut	2015 privind	2015 privind	juridice încadrate
	de lege a	Codul de	Codul de	în categoria
	informațiilor	procedură	procedură	contribuabililor
	prevăzute la	fiscală, cu	fiscală, cu	mijlocii și mari
	art. 62 din Legea	modificările și	modificările și	și cu amendă de la
	nr. 207/2015	completările	completările	500 lei la 1.000
	privind Codul de	ulterioare	ulterioare	lei, pentru
	procedură fiscală,			celelalte persoane
	cu modificările și			juridice, precum
	completările			și pentru
	ulterioare, sau			persoanele fizice
	transmiterea de			
	informații			
	incorecte ori			
	incomplete			

144	Nedepunerea la	Art. 337 alin.	Art. 337 alin.	Amendă de la 1.000
	termenele	(1) lit. a) din	(2) lit. a) din	lei la 5.000 lei
	prevăzute de lege	Legea nr. 207/	Legea nr. 207/	
	a declarațiilor	2015 privind	2015 privind	
	recapitulative	Codul de	Codul de	
	reglementate de	procedură	procedură	
	normele din Codul	fiscală, cu	fiscală, cu	
	fiscal privind	modificările și	modificările și	
	taxa pe valoarea	completările	completările	
	adăugată	ulterioare	ulterioare	

**O. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare**

145	Nedepunerea la	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	termenele	alin. (1) lit.	alin. (1) din	lei la 5.000 lei
	prevăzute de lege	a) din Legea	Legea nr. 571/	
	sau depunerea cu	nr. 571/2003	2003 privind	
	date incomplete	privind Codul	Codul fiscal,	

	ori nereale a	fiscal, cu	cu modificările	
	situațiilor de	modificările și	și completările	
	raportare	completările	ulterioare	
	reglementate în	ulterioare		
	titlul VII din			
	Legea nr. 571/2003			
	privind Codul			
	fiscal			
146	Neanunțarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	autorității	alin. (1) lit.	alin. (1) și	lei la 5.000 lei.
	competente în	b) din Legea	alin. (5) din	Autoritatea
	termenul legal,	nr. 571/2003	Legea nr. 571/	competentă poate
	potrivit	privind Codul	2003 privind	revoca, la
	titlului VII din	fiscal, cu	Codul fiscal,	propunerea
	Legea nr. 571/2003	modificările și	cu modificările	organului de
	privind Codul	completările	și completările	control,
	fiscal, despre	ulterioare	ulterioare	autorizația de
	modificările aduse			antrepozit fiscal,
	datelor inițiale			destinatar
	avute în vedere la			înregistrat,
	eliberarea			expeditor
	autorizației			înregistrat sau
				importator
				autorizat, după
				caz.
147	Schimbarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	destinației	alin. (1) lit.	alin. (1) din	lei la 5.000 lei
	produselor	c) din Legea	Legea nr. 571/	
	accizabile	nr. 571/2003	2003 privind	
	deplasate în regim	privind Codul	Codul fiscal,	
	suspensiv de	fiscal, cu	cu modificările	
	accize cu	modificările și	și completările	
	nerespectarea	completările	ulterioare	
	condițiilor	ulterioare		
	prevăzute de lege			
148	Refuzul	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	operatorilor	alin. (1) lit.	alin. (1) și	lei la 5.000 lei.
	economici de a	d) din Legea	alin. (4) din	Autoritatea

	prelua și de a	nr. 571/2003	Legea nr. 571/	competentă poate
	distruge	privind Codul	2003 privind	suspenda, la
	cantitățile	fiscal, cu	Codul fiscal,	propunerea
	confiscate de	modificările și	cu modificările	organului de
	tutun prelucrat,	completările	și completările	control,
	în condițiile	ulterioare	ulterioare	autorizația de
	prevăzute în			antrepozit fiscal,
	titlul VII din			destinatar
	Legea nr. 571/2003			înregistrat,
	privind Codul			expeditor
	fiscal			înregistrat sau
				importator
				autorizat, după
				caz.
149	Nerestituirea în	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	vederea	alin. (1) lit.	alin. (1) din	lei la 5.000 lei
	distrugerii a	e) din Legea	Legea nr. 571/	
	marcajelor	nr. 571/2003	2003 privind	
	neutilizate în	privind Codul	Codul fiscal,	
	termenul prevăzut	fiscal, cu	cu modificările	
	în titlul VII din	modificările și	și completările	
	Legea nr. 571/2003	completările	ulterioare	
	privind Codul	ulterioare		
	fiscal unității			
	specializate			
	pentru tipărirea			
	acestora			
150	Nerespectarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la 2.000
	obligațiilor	alin. (1) lit.	alin. (1) și	lei la 5.000 lei.
	prevăzute la	f) din Legea	alin. (5) din	Autoritatea
	art. 206 <sup>26</sup> alin.	nr. 571/2003	Legea nr. 571/	competentă poate
	(1) lit. f) și i)	privind Codul	2003 privind	revoca, la
	din Legea nr. 571/	fiscal, cu	Codul fiscal,	propunerea
	2003 privind Codul	modificările și	cu modificările	organului de
	fiscal	completările	și completările	control,
		ulterioare	ulterioare	autorizația de
				antrepozit fiscal,
				destinatar
				înregistrat,

				expeditor	
				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	
				caz.	
151	Deținerea de produse accizabile în afara unui regim suspensiv de accize pentru care accizele nu au fost percepute în conformitate cu titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. a) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și cu confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare	
152	Deținerea în afara antrepozitului fiscal sau comercializarea pe teritoriul României a produselor accizabile supuse marcării, potrivit titlului VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, fără a fi marcate sau marcate necorespunzător ori cu marcaje false sub limitele prevăzute la art. 296 <sup>1</sup> alin. (1) lit. 1) din	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și cu: - confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare; - suspendarea activității de comercializare a produselor accizabile pe o perioadă de 1 - 3 luni, în cazul comercianților în	

	titlul IX <sup>1</sup> din			sistem angro și/	
	Legea nr. 571/2003			sau en detail.	
	privind Codul				
	fiscal				
153	Practicarea, cu	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	excepția	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la	
	situațiilor	c) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,	
	prevăzute de lege,	nr. 571/2003	2003 privind	precum și	
	de către	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea	
	producători,	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în	
	importatori,	modificările și	și completările	situația când	
	operatori	completările	ulterioare	acestea au fost	
	economici care	ulterioare		vândute,	
	realizează			confiscarea	
	achiziții			sumelor rezultate	
	intracomunitare			din această	
	sau de către			vânzare	
	persoane care				
	comercializează,				
	sub orice formă,				
	de prețuri de				
	vânzare mai mici				
	decât costurile				
	ocasionate de				
	producerea,				
	importul sau				
	desfacerea				
	produselor				
	accizabile				
	vândute, la care				
	se adaugă acciza				
	și taxa pe				
	valoarea adăugată,				
	dacă fapta nu a				
	fost săvârșită				
	astfel încât să				
	constituie				
	infracțiune				
154	Nerespectarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	

	prevederilor	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la
	art. 206 <sup>69</sup> alin.	c <sup>1</sup> ) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,
	(13 <sup>2</sup> ) și (13 <sup>3</sup> ),	nr. 571/2003	2003 privind	precum și
	din Legea nr. 571/	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea
	2003 privind Codul	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în
	fiscal, dacă fapta	modificările și	și completările	situația când
	nu a fost	completările	ulterioare	acestea au fost
	săvârșită astfel	ulterioare		vândute,
	încât să			confiscarea
	constituie			sumelor rezultate
	infracțiune			din această
				vânzare
155	Neînscrierea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la
	distinctă în	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la
	facturi și în	d) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei
	avize de însoțire	nr. 571/2003	2003 privind	
	a valorii	privind Codul	Codul fiscal,	
	accizelor sau a	fiscal, cu	cu modificările	
	impozitului la	modificările și	și completările	
	țițeiului din	completările	ulterioare	
	producția internă,	ulterioare		
	în cazurile			
	prevăzute în			
	titlul VII din			
	Legea nr. 571/2003			
	privind Codul			
	fiscal			
156	Neutilizarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la
	documentelor	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la
	fiscale prevăzute	e) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,
	în titlul VII din	nr. 571/2003	2003 privind	precum și
	Legea nr. 571/2003	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea
	privind Codul	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în
	fiscal	modificările și	și completările	situația când
		completările	ulterioare	acestea au fost
		ulterioare		vândute,
				confiscarea
				sumelor rezultate
				din această



				vânzare	
157	Neefectuarea, prin unități bancare, a decontărilor între operatorii economici plătitori de accize și operatorii economici cumpărători de produse accizabile, ca persoane juridice ce desfășoară operațiuni cu produse accizabile, cu excepțiile prevăzute în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. f) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei	
158	Amplasarea mijloacelor de măsurare a producției și a concentrației alcoolice pentru alcool etilic și distilate în alte locuri decât cele prevăzute expres în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. g) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau	

				importator	
				autorizat, după	
				caz.	
159	Nesesizarea autorității competente în cazul deteriorării sigiliilor aplicate de către aceasta	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 571/ 2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și oprirea activității de producție a produselor accizabile prin sigilarea instalației, în cazul producătorilor. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.	
160	Transportul de produse accizabile în regim suspensiv de accize care nu este acoperit de documentul administrativ electronic sau, după caz, de un	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. i) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/ 2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și: - confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute,	

	alt document			confiscarea	
	utilizat pentru			sumelor rezultate	
	acest regim			din această	
	prevăzut în			vânzare;	
	titlul VII din			- confiscarea	
	Legea nr. 571/2003			cisternelor,	
	privind Codul			recipientelor și	
	fiscal ori cu			mijloacelor de	
	nerespectarea			transport	
	procedurii în			utilizate în	
	cazul în care			transportul	
	sistemul			produselor	
	informatizat este			accizabile.	
	indisponibil la				
	expediție				
161	Primirea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	produselor	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la	
	accizabile în	j) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,	
	regim suspensiv de	nr. 571/2003	2003 privind	precum și	
	accize cu	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea	
	nerespectarea	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în	
	cerințelor	modificările și	și completările	situația când	
	prevăzute în	completările	ulterioare	acestea au fost	
	titlul VII din	ulterioare		vândute,	
	Legea nr. 571/2003			confiscarea	
	privind Codul			sumelor rezultate	
	fiscal			din această	
				vânzare	
162	Comercializarea în	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	vrac și utilizarea	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la	
	ca materie primă	k) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,	
	pentru fabricarea	nr. 571/2003	2003 privind	precum și	
	băuturilor	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea	
	alcoolice a	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în	
	alcoolului etilic	modificările și	și completările	situația când	
	cu concentrația	completările	ulterioare	acestea au fost	
	alcoolică sub	ulterioare		vândute,	
	96,00% în volum			confiscarea	
				sumelor rezultate	

				din această	
				vânzare	
163	Fabricarea de alcool sanitar de către alte persoane decât antrepozitarii autorizați pentru producția de alcool etilic	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. 1) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare	
164	Denaturarea alcoolului etilic și a altor produse alcoolice cu nerespectarea condițiilor și procedurilor prevăzute în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. m) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor	

				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	
				caz.	
<hr/>					
165	Comercializarea în	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	vrac, pe piața	alin. (2) lit.	alin. (3) și	20.000 lei la	
	națională, a	n) din Legea	alin. (4) din	100.000 lei,	
	alcoolului sanitar	nr. 571/2003	Legea nr. 571/	precum și:	
		privind Codul	2003 privind	- confiscarea	
		fiscal, cu	Codul fiscal,	produselor, iar în	
		modificările și	cu modificările	situația când	
		completările	și completările	acestea au fost	
		ulterioare	ulterioare	vândute,	
				confiscarea	
				sumelor rezultate	
				din această	
				vânzare;	
				- oprirea	
				activității de	
				producție a	
				produselor	
				accizabile prin	
				sigilarea	
				instalației, în	
				cazul	
				producătorilor.	
				Autoritatea	
				competentă poate	
				suspenda, la	
				propunerea	
				organului de	
				control,	
				autorizația de	
				antrepozit fiscal,	
				destinatar	
				înregistrat,	
				expeditor	
				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	

				caz.	
166	Utilizarea alcoolului scutit de la plata accizelor într-un alt scop decât cel pentru care a fost acordată scutirea	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. n <sup>1</sup> ) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei	
167	Circulația și comercializarea în vrac a alcoolului etilic rafinat și a distilatelor în alte scopuri decât cele expres prevăzute în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. o) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și: - confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare; - oprirea activității de producție a produselor accizabile prin sigilarea instalației, în cazul producătorilor. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de	

				antrepozit fiscal,	
				destinatar	
				înregistrat,	
				expeditor	
				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	
				caz.	
168	Nerespectarea procedurii privind sigilarea și desigilarea instalațiilor de fabricație a alcoolului și distilatelor, prevăzută în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. p) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 571/ 2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și oprirea activității de producție a produselor accizabile prin sigilarea instalației, în cazul producătorilor. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.	
169	Vânzarea țigaretelor de către orice persoană la un	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. q) din Legea nr. 571/2003	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/ 2003 privind	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei	

	preț ce depășește	privind Codul	Codul fiscal,	
	prețul de vânzare	fiscal, cu	cu modificările	
	cu amănuntul	modificările și	și completările	
	declarat	completările	ulterioare	
		ulterioare		
170	Vânzarea de țigarete, de către orice persoană, către persoane fizice, la un preț mai mic decât prețul de vânzare cu amănuntul declarat	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. q <sup>1</sup> ) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei
171	Vânzarea de către orice persoană a țigaretelor pentru care nu s-au stabilit și declarat prețuri de vânzare cu amănuntul	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. r) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
172	Desfășurarea activităților de distribuție și comercializare angro a băuturilor alcoolice și tutunului prelucrat cu nerespectarea obligațiilor și condițiilor	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. s) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și: - confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate



	prevăzute în			din această	
	titlul VII din			vânzare;	
	Legea nr. 571/2003			- suspendarea	
	privind Codul			activității de	
	fiscal			comercializare a	
				produselor	
				accizabile pe o	
				perioadă de 1 - 3	
				luni, în cazul	
				comercianților în	
				sistem angro și/	
				sau en detail.	
173	Desfășurarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	activităților de	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la	
	comercializare în	ș) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,	
	sistem angro și/	nr. 571/2003	2003 privind	precum și:	
	sau en detail a	privind Codul	Codul fiscal,	- confiscarea	
	produselor	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în	
	energetice -	modificările și	și completările	situația când	
	benzine, motorine,	completările	ulterioare	acestea au fost	
	petrol lampant și	ulterioare		vândute,	
	gaz petrolier			confiscarea	
	lichefiat - cu			sumelor rezultate	
	nerespectarea			din această	
	obligațiilor			vânzare;	
	prevăzute în acest			- suspendarea	
	sens în titlul VII			activității de	
	din Legea nr. 571/			comercializare a	
	2003 privind Codul			produselor	
	fiscal			accizabile pe o	
				perioadă de 1 - 3	
				luni, în cazul	
				comercianților în	
				sistem angro și/	
				sau en detail.	
174	Comercializarea,	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la	
	prin pompele	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la	
	stațiilor de	t) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,	
	distribuție, a	nr. 571/2003	2003 privind	precum și:	

	altor produse	privind Codul	Codul fiscal,	- confiscarea
	energetice decât	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în
	cele din categoria	modificările și	și completările	situația când
	gazelor petroliere	completările	ulterioare	acestea au fost
	lichefiate,	ulterioare		vândute,
	benzinelor și			confiscarea
	motorinelor,			sumelor rezultate
	petrolului			din această
	lampant, precum și			vânzare;
	a bio-			- suspendarea
	combustibililor,			activității de
	care corespund			comercializare a
	standardelor			produselor
	naționale de			accizabile pe o
	calitate			perioadă de 1 - 3
				luni, în cazul
				comercianților în
				sistem angro și/
				sau en detail.
175	Valorificarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la
	produselor	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la
	accizabile într-un	ț) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei,
	antrepozit fiscal	nr. 571/2003	2003 privind	precum și
	pentru care	privind Codul	Codul fiscal,	confiscarea
	autorizația a fost	fiscal, cu	cu modificările	produselor, iar în
	revocată sau	modificările și	și completările	situația când
	anulată, fără	completările	ulterioare	acestea au fost
	notificarea	ulterioare		vândute,
	autorității			confiscarea
	competente cu			sumelor rezultate
	privire la virarea			din această
	accizelor la			vânzare
	bugetul de stat			
176	Vânzarea cu	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la
	amănuntul din	alin. (2) lit.	alin. (3) și	20.000 lei la
	antrepozitul	u) din Legea	alin. (5) din	100.000 lei,
	fiscal a	nr. 571/2003	Legea nr. 571/	precum și
	produselor	privind Codul	2003 privind	confiscarea
	accizabile, cu	fiscal, cu	Codul fiscal,	produselor, iar în

	excepțiile	modificările și	cu modificările	situația când
	prevăzute de lege	completările	și completările	acestea au fost
		ulterioare	ulterioare	vândute,
				confiscarea
				sumelor rezultate
				din această
				vânzare.
				Autoritatea
				competentă poate
				revoca, la
				propunerea
				organului de
				control,
				autorizația de
				antrepozit fiscal,
				destinatar
				înregistrat,
				expeditor
				înregistrat sau
				importator
				autorizat, după
				caz.
177	Achiziționarea	Art. 221 <sup>3</sup>	Art. 221 <sup>3</sup>	Amendă de la
	produselor	alin. (2) lit.	alin. (3) din	20.000 lei la
	accizabile de la	v) din Legea	Legea nr. 571/	100.000 lei
	persoane care	nr. 571/2003	2003 privind	
	desfășoară	privind Codul	Codul fiscal,	
	activități de	fiscal, cu	cu modificările	
	distribuție și	modificările și	și completările	
	comercializare	completările	ulterioare	
	angro a băuturilor	ulterioare		
	alcoolice și			
	tutunului			
	prelucrat,			
	respectiv			
	comercializare în			
	sistem angro a			
	produselor			
	energetice -			
	benzine, motorine,			

	petrol lampant și			
	gaz petrolier			
	lichefiat - și			
	care nu respectă			
	condițiile sau			
	obligațiile			
	prevăzute la			
	art. 206 <sup>69</sup> alin.			
	(2) și (4) din			
	titlul VII din			
	Legea nr. 571/2003			
	privind Codul			
	fiscal, după caz			
178	Deținerea în scopuri comerciale, cu neîndeplinirea cerințelor prevăzute în titlul VII din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, a produselor accizabile care au fost deja eliberate pentru consum într-un alt stat membru	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. w) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
179	Producerea de vinuri liniștite, sub limita de 1.000 hl de vinuri liniștite pe an, fără înregistrarea la autoritatea vamală teritorială	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. x) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei

180	Întocmirea studiilor prevăzute la art. 206 <sup>7</sup> alin. (6 <sup>1</sup> ) lit. c) sau a referatelor prevăzute la art. 206 <sup>22</sup> alin. (3 <sup>1</sup> ) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu date inexacte ori incorecte și care au influențe fiscale, dacă fapta nu a fost săvârșită astfel încât să constituie infracțiune.	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (2) lit. y) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 221 <sup>3</sup> alin. (3) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei
-----	--	---	---	--

**P. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare**

181	Producerea de vinuri liniștite, sub limita de 1.000 hl de vinuri liniștite pe an, fără înregistrarea la autoritatea vamală teritorială potrivit art. 362 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
-----	--	--	--	-------------------------------------

182	Vânzarea cu amănuntul din antrepozitul fiscal a produselor accizabile, cu excepțiile prevăzute de lege, potrivit art. 362 alin. (6) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatarii înregistrați, expeditorii înregistrați sau importatorii autorizați, după caz.
183	Nerespectarea prevederilor art. 367 alin. (1) lit. 1), din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
184	Nerespectarea prevederilor art. 375 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei

185	Nerespectarea prevederilor art. 383 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
186	Nerespectarea prevederilor art. 391 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
187	Nerespectarea prevederilor art. 367 alin. (1) lit. j) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
188	Nerespectarea prevederilor art. 375 alin. (2) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea

	din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
--	---	---	---	--

189	Nerespectarea prevederilor art. 383 alin. (2) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
-----	---	--	---	---

190	Nerespectarea prevederilor art. 391 alin. (2) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control,
-----	---	--	---	---



	ulterioare		ulterioare	autorizația de
				antrepozit fiscal,
				destinatar
				înregistrat,
				expeditor
				înregistrat sau
				importator
				autorizat, după
				caz.

191	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 367 alin. (1) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 227/ 2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
-----	--	--	---	---

192	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 367 alin. (1) lit. i) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 227/ 2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate revoca, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor
-----	--	--	---	---

				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	
				caz.	
193	Primirea produselor accizabile în regim suspensiv de accize cu nerespectarea cerințelor prevăzute la art. 404 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei	
194	Nerespectarea prevederilor art. 424 alin. (6) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. g) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei	
195	Nerespectarea prevederilor art. 427 alin. (3) și art. 430 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei	

196	Nerespectarea prevederilor art. 426 alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. i) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
197	Nerespectarea prevederilor art. 429 alin. (5) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. i) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei
198	Refuzul operatorilor economici de a prelua și de a distruge cantitățile confiscate de tutun prelucrat, în condițiile prevăzute la art. 431 alin. (1) - (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) lit. j) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (1) și alin. (4) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 2.000 lei la 5.000 lei. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
199	Vânzarea de către	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la

	orice persoană a	(2) lit. a) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	țigaretelor pentru	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	care nu s-au	2015 privind	privind Codul	
	stabilit și	Codul fiscal,	fiscal, cu	
	declarat prețuri	cu modificările	modificările și	
	de vânzare cu	și completările	completările	
	amănuntul potrivit	ulterioare	ulterioare	
	art. 343 alin. (9)			
	din Legea nr. 227/			
	2015 privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
200	Vânzarea	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	țigaretelor de	(2) lit. b) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	către orice	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei,
	persoană la un	2015 privind	privind Codul	precum și
	preț ce depășește	Codul fiscal,	fiscal, cu	confiscarea
	prețul de vânzare	cu modificările	modificările și	produselor, iar în
	cu amănuntul	și completările	completările	situația când
	declarat potrivit	ulterioare	ulterioare	acestea au fost
	art. 343 alin.			vândute,
	(10) din Legea nr.			confiscarea
	227/2015 privind			sumelor rezultate
	Codul fiscal, cu			din această
	modificările și			vânzare
	completările			
	ulterioare			
201	Vânzarea de	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	țigarete de către	(2) lit. c) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	orice persoană	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	către persoane	2015 privind	privind Codul	
	fizice la un preț	Codul fiscal,	fiscal, cu	
	mai mic decât	cu modificările	modificările și	
	prețul de vânzare	și completările	completările	
	cu amănuntul	ulterioare	ulterioare	
	declarat potrivit			
	art. 343 alin.			

	(11) din Legea nr.			
	227/2015 privind			
	Codul fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
202	Valorificarea	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	produselor	(2) lit. d) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	accizabile într-un	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	antrepozit fiscal	2015 privind	privind Codul	
	pentru care	Codul fiscal,	fiscal, cu	
	autorizația a	cu modificările	modificările și	
	expirat, a fost	și completările	completările	
	revocată sau	ulterioare	ulterioare	
	anulată, fără			
	plata accizelor la			
	bugetul de stat,			
	potrivit art. 344			
	alin. (2) din			
	Legea nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
203	Nerespectarea	Art. 449 alin.	Art. 449, alin.	Amendă de la
	prevederilor	(2) lit. e) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	art. 356 alin. (2)	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	din Legea nr. 227/	2015 privind	privind Codul	
	2015 privind Codul	Codul fiscal,	fiscal, cu	
	fiscal, cu	cu modificările	modificările și	
	modificările și	și completările	completările	
	completările	ulterioare	ulterioare	
	ulterioare			
204	Nerespectarea	Art. 449 alin.	Art. 449, alin.	Amendă de la
	prevederilor	(2) lit. e) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	art. 357 din Legea	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	nr. 227/2015	2015 privind	privind Codul	

	privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	fiscal, cu modificările și completările ulterioare	
205	Nerespectarea prevederilor art. 362 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
206	Nerespectarea prevederilor art. 362 alin. (7) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
207	Nesesizarea autorității competente în cazul deteriorării sigiliilor aplicate potrivit art. 367 alin. (1)	Art. 449 alin. (2) lit. g) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și oprirea activității de producție a produselor

	lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	ulterioare	completările ulterioare	accizabile prin sigilarea instalației, în cazul producătorilor. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de control, autorizația de antrepozit fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat sau importator autorizat, după caz.
208	Nerespectarea prevederilor art. 397 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. h) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
209	Transportul de produse accizabile în regim suspensiv de accize care nu este acoperit de documentul	Art. 449 alin. (2) lit. i) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în

	administrativ	și completările	completările	situația când
	electronic sau,	ulterioare	ulterioare	acestea au fost
	după caz, de un			vândute,
	alt document			confiscarea
	utilizat pentru			sumelor rezultate
	acest regim,			din această
	prevăzut în			vânzare și
	titlul VIII din			confiscarea
	Legea nr. 227/2015			cisternelor,
	privind Codul			recipientelor și
	fiscal, cu			mijloacelor de
	modificările și			transport
	completările			utilizate în
	ulterioare, ori cu			transportul
	nerespectarea			produselor
	procedurii în			accizabile
	cazul în care			
	sistemul			
	informatizat este			
	indisponibil la			
	expediție potrivit			
	prevederilor			
	art. 402 alin. (1)			
	și art. 406 alin.			
	(1) din Legea nr.			
	227/2015 privind			
	Codul fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
210	Deținerea în	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	scopuri	(2) lit. j) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	comerciale, cu	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei,
	neîndeplinirea	2015 privind	privind Codul	precum și
	condiției	Codul fiscal,	fiscal, cu	confiscarea
	prevăzute la	cu modificările	modificările și	produselor, iar în
	art. 414 alin. (1)	și completările	completările	situația când
	din Legea nr. 227/	ulterioare	ulterioare	acestea au fost
	2015 privind Codul			vândute,
	fiscal, cu			confiscarea



	modificările și			sumelor rezultate
	completările			din această
	ulterioare, a			vânzare
	produselor			
	accizabile care au			
	fost deja			
	eliberate pentru			
	consum într-un alt			
	stat membru			
211	Deținerea în afara	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	antrepozitului	(2) lit. k) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	fiscal sau	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei,
	comercializarea pe	2015 privind	privind Codul	precum și
	teritoriul	Codul fiscal,	fiscal, cu	confiscarea
	României a	cu modificările	modificările și	produselor, iar în
	produselor	și completările	completările	situația când
	accizabile supuse	ulterioare	ulterioare	acestea au fost
	marcării, potrivit			vândute,
	prevederilor			confiscarea
	art. 421 alin. (3)			sumelor rezultate
	din Legea nr. 227/			din această
	2015 privind Codul			vânzare și
	fiscal, cu			suspendarea
	modificările și			activității de
	completările			comercializare a
	ulterioare, fără a			produselor
	fi marcate sau			accizabile pe o
	marcate			periodă de 1 - 3
	necorespunzător			luni, în cazul
	ori cu marcaje			comercianților în
	false sub limitele			sistem angro și/
	prevăzute la			sau en détail
	art. 452 alin. (1)			
	lit. h) din Legea			
	nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

212	Nerespectarea prevederilor art. 428 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. l) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare
213	Nerespectarea prevederilor art. 435 alin. (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. m) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) și alin. (4) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare și oprirea activității de producție a produselor accizabile prin sigilarea instalației, în cazul producătorilor. Autoritatea competentă poate suspenda, la propunerea organului de

				control,	
				autorizația de	
				antrepozit fiscal,	
				destinatar	
				înregistrat,	
				expeditor	
				înregistrat sau	
				importator	
				autorizat, după	
				caz.	

214	Nerespectarea prevederilor art. 435 alin. (2) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (2) lit. n) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei, precum și confiscarea produselor, iar în situația când acestea au fost vândute, confiscarea sumelor rezultate din această vânzare	
-----	---	--	--	---	--

215	Desfășurarea activităților de comercializare angro a băuturilor alcoolice și tutunului prelucrat și activităților de comercializare în sistem angro și/ sau en détail a produselor energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier	Art. 449 alin. (2) lit. o) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Art. 449 alin. (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 100.000 lei și suspendarea activității de comercializare a produselor accizabile pe o perioadă de 1 - 3 luni, în cazul comercianților în sistem angro și/ sau en détail	
-----	--	--	--	--	--

	licefiat, precum				
	și a bio-				
	combustibililor,				
	cu nerespectarea				
	obligațiilor				
	prevăzute la				
	art. 435 alin. (3)				
	și (4) din Legea				
	nr. 227/2015				
	privind Codul				
	fiscal, cu				
	modificările și				
	completările				
	ulterioare				
216	Achiziționarea	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la	
	produselor	(2) lit. p) din	(3) din Legea	20.000 lei la	
	accizabile de la	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei	
	persoane care	2015 privind	privind Codul		
	desfășoară	Codul fiscal,	fiscal, cu		
	activități de	cu modificările	modificările și		
	distribuție și	și completările	completările		
	comercializare	ulterioare	ulterioare		
	angro a băuturilor				
	alcoolice și				
	tutunului				
	prelucrat,				
	respectiv				
	comercializare în				
	sistem angro a				
	produselor				
	energetice -				
	benzine, motorine,				
	petrol lampant și				
	gaz petrolier				
	licefiat, precum				
	și a				
	biocombustibililor				
	și care nu				
	respectă				
	condițiile sau				

	obligațiile			
	prevăzute la			
	art. 435 alin. (3)			
	și (4) din Legea			
	nr. 227/2015			
	privind Codul			
	fiscal, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

217	Nerespectarea	Art. 449 alin.	Art. 449 alin.	Amendă de la
	prevederilor	(2) lit. q) din	(3) din Legea	20.000 lei la
	art. 436 alin. (1)	Legea nr. 227/	nr. 227/2015	100.000 lei
	din Legea nr. 227/	2015 privind	privind Codul	
	2015 privind Codul	Codul fiscal,	fiscal, cu	
	fiscal, cu	cu modificările	modificările și	
	modificările și	și completările	completările	
	completările	ulterioare	ulterioare	
	ulterioare			

**Q. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de producție, comerț sau prestări de servicii ilicite, republicată**

218	Efectuarea de	Art. 1 lit. a)	Art. 2 alin.	Amendă de la 500
	activități de	din Legea nr.	(1) și alin.	lei la 5.000 lei,
	producție, comerț	12/1990 privind	(3) din Legea	dacă sunt
	sau prestări de	protejarea	nr. 12/1990	săvârșite de
	servicii, după	populației	privind	persoane fizice,
	caz, fără	împotriva unor	protejarea	sau amendă de la
	îndeplinirea	activități de	populației	2.000 lei la
	condițiilor	producție,	împotriva unor	20.000 lei, dacă
	stabilite prin	comerț sau	activități de	sunt săvârșite de
	lege	prestări de	producție,	persoane juridice.
		servicii	comerț sau	Bunurile care au
		ilicite,	prestări de	servit sau au fost
		republicată	servicii	destinate să
			ilicite,	servească la
			republicată	săvârșirea faptei,
				dacă sunt ale

				contravenientului,
				precum și sumele
				de bani și
				bunurile dobândite
				prin săvârșirea
				contravenției se
				confiscă.

219	Vânzarea ambulantă a oricăror mărfuri în alte locuri decât cele autorizate de primărie, consilii județene sau prefecturi	Art. 1 lit. b) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de producție, comerț sau prestări de servicii ilicite, republicată	Art. 2 alin. (1) și alin. (3) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de producție, comerț sau prestări de servicii ilicite, republicată	Amendă de la 500 lei la 5.000 lei, dacă sunt săvârșite de persoane fizice, sau amendă de la 2.000 lei la 20.000 lei, dacă sunt săvârșite de persoane juridice. Bunurile care au servit sau au fost destinate să servească la săvârșirea faptei, dacă sunt ale contravenientului, precum și sumele de bani și bunurile dobândite prin săvârșirea contravenției se confiscă.
-----	---	---	--	--

220	Efectuarea de activități de producție, comerț sau prestări de servicii, după caz, cu bunuri a cărora proveniență nu este dovedită, în condițiile	Art. 1 lit. e) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de	Art. 2 alin. (1) și alin. (3) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor	Amendă de la 500 lei la 5.000 lei, dacă sunt săvârșite de persoane fizice, sau amendă de la 2.000 lei la 20.000 lei, dacă sunt săvârșite de
-----	--	---	--	---

	legii	producție,	activități de	persoane juridice.
		comerț sau	producție,	Bunurile care au
		prestări de	comerț sau	servit sau au fost
		servicii	prestări de	destinate să
		ilicite,	servicii	servească la
		republicată	ilicite,	săvârșirea faptei,
			republicată	dacă sunt ale
				contravenientului,
				precum și sumele
				de bani și
				bunurile dobândite
				prin săvârșirea
				contravenției se
				confiscă.

221	Falsificarea ori substituirea de mărfuri sau orice alte produse, precum și expunerea spre vânzare ori vânzarea de asemenea bunuri, cunoscând că sunt falsificate sau substituite	Art. 1 lit. k) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de producție, comerț sau prestări de servicii ilicite, republicată	Art. 2 alin. (1) și alin. (3) din Legea nr. 12/1990 privind protejarea populației împotriva unor activități de producție, comerț sau prestări de servicii ilicite, republicată	Amendă de la 500 lei la 5.000 lei dacă sunt săvârșite de persoane fizice, sau amendă de la 2.000 lei la 20.000 lei dacă sunt săvârșite de persoane juridice. Bunurile care au servit sau au fost destinate să servească la săvârșirea faptele, dacă sunt ale contravenientului, precum și sumele de bani și bunurile dobândite prin săvârșirea contravenției se confiscă.
-----	---	---	---	--

**R. Fapte care constituie contravenții potrivit**

**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**

222	Comercializarea de către operatorii economici a aparatelor de marcat electronice fiscale fără a deține autorizația prevăzută de Ordonanța 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, sau fără a face parte din rețeaua de unități acreditate pentru comercializare a unui distribuitor autorizat	Art. 10 lit. a) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 9.000 lei, precum și confiscarea veniturilor obținute
223	Neemiterea bonului fiscal pentru toate bunurile livrate sau serviciile prestate, emiterea de bonuri cu o	Art. 10 lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind	Art. 11 alin. (1) lit. e) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	(ii) Amendă în cuantum de 3.500 lei, în situația în care suma nejustificată rezultată din săvârșirea



	valoare inferioară	obligația	privind	contravenției este
	prețului de	operatorilor	obligația	de până la 300 lei
	vânzare a bunului	economici de a	operatorilor	inclusiv, dar mai
	sau tarifului de	utiliza aparate	economici de a	mare de 3% din
	prestare a	de marcat	utiliza aparate	valoarea totală a
	serviciului ori	electronice	de marcat	bunurilor livrate
	nerespectarea	fiscale,	electronice	sau a serviciilor
	prevederilor	republicată, cu	fiscale,	prestate,
	art. 1 alin. (8)	modificările și	republicată, cu	înregistrată de
	din Ordonanța de	completările	modificările și	aparatul de marcat
	urgență a	ulterioare	completările	electronic fiscal
	Guvernului		ulterioare	și/sau în
	nr. 28/1999			registrul special
	privind obligația			la data și ora
	operatorilor			efectuării
	economici de a			controlului ori la
	utiliza aparate de			sfârșitul zilei,
	marcat electronice			dacă fapta a fost
	fiscale,			săvârșită anterior
	republicată, cu			datei controlului;
	modificările și			(iii) amendă în
	completările			cuantum de 12.500
	ulterioare, care			lei, în situația
	determină			în care suma
	existența unei			nejustificată
	sume nejustificate			rezultată din
				săvârșirea
				contravenției este
				cuprinsă între 300
				lei și 1.000 lei
				inclusiv, dar mai
				mică de 3%
				inclusiv din
				valoarea totală a
				bunurilor livrate
				sau a serviciilor
				prestate,
				înregistrată de
				aparatul de marcat
				electronic fiscal
				și/sau în



			rezultată din
			săvârșirea
			contravenției este
			mai mare de 1.000
			lei, dar mai mică
			de 3% inclusiv din
			valoarea totală a
			bunurilor livrate
			sau a serviciilor
			prestate,
			înregistrată de
			aparatul de marcat
			electronic fiscal
			și/sau în
			registrul special
			la data și ora
			efectuării
			controlului ori la
			sfârșitul zilei,
			dacă fapta a fost
			săvârșită anterior
			datei controlului;
			(vi) amendă în
			cuantum de 27.500
			lei, în situația
			în care suma
			nejustificată
			rezultată din
			săvârșirea
			contravenției este
			mai mare de 1.000
			lei și mai mare de
			3% din valoarea
			totală a bunurilor
			livrate sau a
			serviciilor
			prestate,
			înregistrată de
			aparatul de marcat
			electronic fiscal
			și/sau în

					registrul special
					la data și ora
					efectuării
					controlului ori la
					sfârșitul zilei,
					dacă fapta a fost
					săvârșită anterior
					datei controlului,
					precum și:
					(vii) suspendarea
					activității
					operatorului
					economic la
					unitatea de
					vânzare a
					bunurilor sau de
					prestare a
					serviciilor,
					pentru 30 de zile,
					începând cu cea
					de-a doua
					sancțiune aplicată
					la aceeași unitate
					într-un interval
					de 24 de luni în
					situațiile
					prevăzute la pct.
					(iv) și (vi),
					indiferent pentru
					care dintre
					situațiile
					prevăzute la pct.
					(i) - (vi) a fost
					aplicată
					sancțiunea prima
					dată în cadrul
					termenului de 24
					de luni;
					(viii) în
					situațiile
					prevăzute la pct.

				(vii), dacă
				operatorul
				economic achită
				amenda
				contravențională
				sau jumătate din
				cuantumul
				acesteia, după
				caz, precum și o
				sumă egală cu de
				zece ori amenda
				aplicată,
				sancțiunea
				complementară
				încetează de drept
				la 24 de ore de la
				prezentarea
				dovezii achitării
				la organul
				constatator. Suma
				de bani egală cu
				de zece ori amenda
				aplicată se face
				venit la bugetul
				de stat și poate
				fi achitată la
				Casa de Economii
				și Consemnațiuni -
				C.E.C. - S.A. sau
				la unitățile
				Trezoreriei
				Statului. Termenul
				de 24 de ore curge
				de la data
				înregistrării la
				registratura
				organului
				constatator a
				dovezii achitării
				sau de la data
				confirmării de

				primire, dacă	
				aceasta a fost	
				transmisă prin	
				poștă.	
224	Nerespectarea de către utilizatori a obligației prevăzute la art. 4 alin. (12) lit. h), din Ordonanța 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, care determină existența unei sume nejustificate	Art. 10 lit. d) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. e) din Ordonanța 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	(ii) Amendă în cuantum de 3.500 lei, în situația în care suma nejustificată din săvârșirea contravenției este de până la 300 lei inclusiv, dar mai mare de 3% din valoarea totală a bunurilor livrate sau a serviciilor prestate, înregistrată de aparatul de marcat electronic fiscal și/sau în registrul special la data și ora efectuării controlului ori la sfârșitul zilei, dacă fapta a fost săvârșită anterior datei controlului;	
				(iii) amendă în cuantum de 12.500 lei, în situația în care suma nejustificată din săvârșirea contravenției este cuprinsă între 300	

			lei și 1.000 lei
			inclusiv, dar mai
			mică de 3%
			inclusiv din
			valoarea totală a
			bunurilor livrate
			sau a serviciilor
			prestate,
			înregistrată de
			aparatul de marcat
			electronic fiscal
			și/sau în
			registrul special
			la data și ora
			efectuării
			controlului ori la
			sfârșitul zilei,
			dacă fapta a fost
			săvârșită anterior
			datei controlului;
			(iv) amendă în
			cuantum de 17.500
			lei, în situația
			în care suma
			nejustificată
			rezultată din
			săvârșirea
			contravenției este
			cuprinsă între 300
			lei și 1.000 lei
			inclusiv, dar mai
			mare de 3% din
			valoarea totală a
			bunurilor livrate
			sau a serviciilor
			prestate,
			înregistrată de
			aparatul de marcat
			electronic fiscal
			și/sau în
			registrul special

					la data și ora
					efectuării
					controlului ori la
					sfârșitul zilei,
					dacă fapta a fost
					săvârșită anterior
					datei controlului;
					(v) amendă în
					quantum de 22.500
					lei, în situația
					în care suma
					nejustificată
					rezultată din
					săvârșirea
					contravenției este
					mai mare de 1.000
					lei, dar mai mică
					de 3% inclusiv din
					valoarea totală a
					bunurilor livrate
					sau a serviciilor
					prestate,
					înregistrată de
					aparatul de marcat
					electronic fiscal
					și/sau în
					registru special
					la data și ora
					efectuării
					controlului ori la
					sfârșitul zilei,
					dacă fapta a fost
					săvârșită anterior
					datei controlului;
					(vi) amendă în
					quantum de 27.500
					lei, în situația
					în care suma
					nejustificată
					rezultată din
					săvârșirea





				care dintre
				situațiile
				prevăzute la pct.
				(i) - (vi) a fost
				aplicată
				sancțiunea prima
				dată în cadrul
				termenului de 24
				de luni;
				(viii) în
				situațiile
				prevăzute la pct.
				(vii), dacă
				operatorul
				economic achită
				amenda
				contravențională
				sau jumătate din
				cuantumul
				acesteia, după
				caz, precum și o
				sumă egală cu de
				zece ori amenda
				aplicată,
				sancțiunea
				complementară
				încetează de drept
				la 24 de ore de la
				prezentarea
				dovezii achitării
				la organul
				constatator. Suma
				de bani egală cu
				de zece ori amenda
				aplicată se face
				venit la bugetul
				de stat și poate
				fi achitată la
				Casa de Economii
				și Consemnațiuni -
				C.E.C. - S.A. sau

				la unitățile	
				Trezoreriei	
				Statului. Termenul	
				de 24 de ore curge	
				de la data	
				înregistrării la	
				registratura	
				organului	
				constatator a	
				dovezii achitării	
				sau de la data	
				confirmării de	
				primire, dacă	
				aceasta a fost	
				transmisă prin	
				poștă.	
225	Neîndeplinirea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum	
	obligăției	lit. e) din	alin. (1)	de 12.500 lei,	
	operatorilor	Ordonanța de	lit. d) din	precum și	
	economici de a se	urgență a	Ordonanța de	suspendarea	
	dota cu aparate de	Guvernului	urgență a	activității	
	marcat electronice	nr. 28/1999	Guvernului	operatorului	
	fiscale,	privind	nr. 28/1999	economic la	
	achiziționate	obligăția	privind	unitatea de	
	numai de la	operatorilor	obligăția	vânzare a	
	distribuitori	economici de a	operatorilor	bunurilor sau de	
	autorizați sau	utiliza aparate	economici de a	prestare a	
	unități acreditate	de marcat	utiliza aparate	serviciilor, până	
	pentru	electronice	de marcat	la dotarea cu	
	comercializare,	fiscale,	electronice	aparat de marcat	
	conform	republicată, cu	fiscale,	electronic fiscal	
	prevederilor	modificările și	republicată, cu	și prezentarea	
	Ordonanței de	completările	modificările și	dovezii de plată a	
	urgență a	ulterioare	completările	amenzi sau a	
	Guvernului		ulterioare	jumătate din	
	nr. 28/1999			cuantumul	
	privind obligația			acesteia, după	
	operatorilor			caz, organului	
	economici de a			constatator	
	utiliza aparate de				

	marcat electronice			
	fiscale,			
	republicată, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
226	Emiterea bonului	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	fiscal conținând	lit. f) din	alin. (1)	de 3.000 lei
	date eronate,	Ordonanța de	lit. a) din	
	altele decât cele	urgență a	Ordonanța de	
	prevăzute la	Guvernului	urgență a	
	art. 10	nr. 28/1999	Guvernului	
	lit. c), sau fără	privind	nr. 28/1999	
	ca acesta să	obligația	privind	
	conțină toate	operatorilor	obligația	
	datele prevăzute	economici de a	operatorilor	
	la	utiliza aparate	economici de a	
	art. 4 alin. (1)	de marcat	utiliza aparate	
	sau alin. (2) din	electronice	de marcat	
	Ordonanța de	fiscale,	electronice	
	urgență a	republicată, cu	fiscale,	
	Guvernului	modificările și	republicată, cu	
	nr. 28/1999	completările	modificările și	
	privind obligația	ulterioare	completările	
	operatorilor		ulterioare	
	economici de a			
	utiliza aparate de			
	marcat electronice			
	fiscale,			
	republicată, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, după			
	caz			
227	Neînmânarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	bonului fiscal	lit. g) din	alin. (2) din	de 1.250 lei, care
	clientului de	Ordonanța de	Ordonanța de	se aplică
	către operatorul	urgență a	urgență a	persoanelor fizice
	aparatului de	Guvernului	Guvernului	

	marcat electronic   nr. 28/1999   nr. 28/1999
	fiscal și/sau   privind   privind
	neeliberarea   obligația   obligația
	facturii la   operatorilor   operatorilor
	solicitarea   economici de a   economici de a
	clientului   utiliza aparate  utiliza aparate
	de marcat   de marcat
	electronice   electronice
	fiscale,   fiscale,
	republicată, cu  republicată, cu
	modificările și  modificările și
	completările   completările
	ulterioare   ulterioare
	_____  _____  _____  _____
228	Neîndeplinirea de   Art. 10   Art. 11   Amendă în cuantum
	către utilizatorii  lit. h) din   alin. (1)   de 3.000 lei
	aparatelor de   Ordonanța de   lit. a) din
	marcat electronice  urgență a   Ordonanța de
	fiscale a   Guvernului   urgență a
	obligației de a   nr. 28/1999   Guvernului
	afișa anunțul de   privind   nr. 28/1999
	atenționare   obligația   privind
	prevăzut la   operatorilor   obligația
	art. 1 alin. (11)   economici de a   operatorilor
	din Ordonanța de   utiliza aparate  economici de a
	urgență a   de marcat   utiliza aparate
	Guvernului   electronice   de marcat
	nr. 28/1999   fiscale,   electronice
	privind obligația   republicată, cu  fiscale,
	operatorilor   modificările și  republicată, cu
	economici de a   completările   modificările și
	utiliza aparate de  ulterioare   completările
	marcat electronice    ulterioare
	fiscale,
	republicată, cu
	modificările și
	completările
	ulterioare
	_____  _____  _____  _____
229	Nerespectarea de   Art. 10   Art. 11   Amendă în cuantum
	către utilizatori   lit. i) din   alin. (1)   de 3.000 lei

	a obligației de a	Ordonanța de	lit. a) din	
	anunța unitatea	urgență a	Ordonanța de	
	acreditată pentru	Guvernului	urgență a	
	service desemnată	nr. 28/1999	Guvernului	
	de distribuitorul	privind	nr. 28/1999	
	autorizat ori,	obligația	privind	
	după caz,	operatorilor	obligația	
	distribuitorul sau	economici de a	operatorilor	
	reprezentantul	utiliza aparate	economici de a	
	acestuia, în	de marcat	utiliza aparate	
	momentul	electronice	de marcat	
	constatării	fiscale,	electronice	
	defectării	republicată, cu	fiscale,	
	aparaterelor de	modificările și	republicată, cu	
	marcat electronice	completările	modificările și	
	fiscale	ulterioare	completările	
			ulterioare	
230	Încălcarea de	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	către utilizatorii	lit. j) din	alin. (1)	de 50.000 lei
	aparaterelor de	Ordonanța de	lit. c) din	
	marcat electronice	urgență a	Ordonanța de	
	fiscale a	Guvernului	urgență a	
	dispozițiilor	nr. 28/1999	Guvernului	
	art. 4 alin. (12)	privind	nr. 28/1999	
	lit. a) - d) din	obligația	privind	
	Ordonanța de	operatorilor	obligația	
	urgență a	economici de a	operatorilor	
	Guvernului	utiliza aparate	economici de a	
	nr. 28/1999	de marcat	utiliza aparate	
	privind obligația	electronice	de marcat	
	operatorilor	fiscale,	electronice	
	economici de a	republicată, cu	fiscale,	
	utiliza aparate de	modificările și	republicată, cu	
	marcat electronice	completările	modificările și	
	fiscale,	ulterioare	completările	
	republicată, cu		ulterioare	
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

231	Nerespectarea de către distribuitorii autorizați care încetează activitatea de comercializare a aparatelor de marcat electronice fiscale, precum și de către cei cărora li s-a retras autorizația de distribuție a aparatelor de marcat electronice fiscale a obligațiilor ce le revin potrivit 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, pentru aparatele livrate	Art. 10 lit. n) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. c) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 50.000 lei
232	Nerespectarea obligației de către utilizatorii aparatelor de marcat electronice fiscale de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pentru aparatele livrate	Art. 10 lit. o) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 9.000 lei

	păstra și arhiva	privind	nr. 28/1999	
	rola jurnal/	obligația	privind	
	dispozitivul de	operatorilor	obligația	
	memorare a	economici de a	operatorilor	
	jurnalului	utiliza aparate	economici de a	
	electronic, după	de marcat	utiliza aparate	
	caz, raportul	electronice	de marcat	
	fiscal de	fiscale,	electronice	
	închidere zilnică	republicată, cu	fiscale,	
	și registrul	modificările și	republicată, cu	
	special prevăzut	completările	modificările și	
	la	ulterioare	completările	
	art. 1 alin. (8)		ulterioare	
	din Ordonanța 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, cu			
	excepția			
	activității de			
	transport în regim			
	de taxi unde nu se			
	utilizează			
	registrul special			
233	Nerespectarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	obligației de a	lit. r) din	alin. (1)	de 50.000 lei
	păstra și arhiva	Ordonanța de	lit. c) din	
	memoria fiscală,	urgență a	Ordonanța de	
	precum și	Guvernului	urgență a	
	dispozitivul de	nr. 28/1999	Guvernului	
	memorare a	privind	nr. 28/1999	



	jurnalului	obligația	privind	
	electronic, în	operatorilor	obligația	
	condiții care să	economici de a	operatorilor	
	permită citirea	utiliza aparate	economici de a	
	acestora de către	de marcat	utiliza aparate	
	organul fiscal	electronice	de marcat	
	competent	fiscale,	electronice	
		republicată, cu	fiscale,	
		modificările și	republicată, cu	
		completările	modificările și	
		ulterioare	completările	
			ulterioare	

234	Comercializarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	aparatelor de	lit. s) din	alin. (1)	de 3.000 lei
	marcat electronice	Ordonanța de	lit. a) din	
	fiscale definite	urgență a	Ordonanța de	
	la	Guvernului	urgență a	
	art. 3 alin. (1)	nr. 28/1999	Guvernului	
	și (2), care nu	privind	nr. 28/1999	
	sunt sigilate	obligația	privind	
	potrivit	operatorilor	obligația	
	dispozițiilor	economici de a	operatorilor	
	art. 3 alin. (6)	utiliza aparate	economici de a	
	din Ordonanța de	de marcat	utiliza aparate	
	urgență a	electronice	de marcat	
	Guvernului	fiscale,	electronice	
	nr. 28/1999	republicată, cu	fiscale,	
	privind obligația	modificările și	republicată, cu	
	operatorilor	completările	modificările și	
	economici de a	ulterioare	completările	
	utiliza aparate de		ulterioare	
	marcat electronice			
	fiscale,			
	republicată, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			

235	Nerespectarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	prevederilor	lit. ș) din	alin. (1)	de 3.000 lei

	art. 8 alin. (2)	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	
	din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice	privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice	
	republicată, cu modificările și completările ulterioare	republicată, cu modificările și completările ulterioare	republicată, cu modificările și completările ulterioare	
236	Comercializarea de către distribuitorii autorizați a aparatelor de marcat electronice fiscale cu o altă configurație și un alt domeniu de utilizare decât cele prevăzute în autorizația de distribuție	Art. 10 lit. t) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	Art. 11 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999	Amendă în cuantum de 3.000 lei
	aparate de marcat electronice	privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice	privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice	
		republicată, cu modificările și completările ulterioare	republicată, cu modificările și completările ulterioare	
237	Comercializarea de aparate de marcat electronice	Art. 10 lit. Ț) din Ordonanța de	Art. 11 alin. (1) lit. a) din	Amendă în cuantum de 3.000 lei, precum și

	fiscale după	urgență a	Ordonanța de	confiscarea
	retragerea	Guvernului	urgență a	veniturilor
	dreptului de	nr. 28/1999	Guvernului	obținute
	distribuție	privind	nr. 28/1999	
	obținut de	obligația	privind	
	distribuitorul	operatorilor	obligația	
	autorizat în baza	economici de a	operatorilor	
	autorizației	utiliza aparate	economici de a	
		de marcat	utiliza aparate	
		electronice	de marcat	
		fiscale,	electronice	
		republicată, cu	fiscale,	
		modificările și	republicată, cu	
		completările	modificările și	
		ulterioare	completările	
			ulterioare	
238	Nerespectarea de	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	către utilizatorii	lit. u) din	alin. (1)	de 9.000 lei
	aparaterelor de	Ordonanța de	lit. b) din	
	marcat electronice	urgență a	Ordonanța de	
	fiscale a	Guvernului	urgență a	
	dispozițiilor	nr. 28/1999	Guvernului	
	art. 4 alin. (12)	privind	nr. 28/1999	
	lit. e ) sau f)	obligația	privind	
	din Ordonanța de	operatorilor	obligația	
	urgență a	economici de a	operatorilor	
	Guvernului	utiliza aparate	economici de a	
	nr. 28/1999	de marcat	utiliza aparate	
	privind obligația	electronice	de marcat	
	operatorilor	fiscale,	electronice	
	economici de a	republicată, cu	fiscale,	
	utiliza aparate de	modificările și	republicată, cu	
	marcat electronice	completările	modificările și	
	fiscale,	ulterioare	completările	
	republicată, cu		ulterioare	
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
239	Refuzul	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum

	utilizatorului de	lit. v) din	alin. (1)	de 3.000 lei
	a permite accesul	Ordonanța de	lit. a) din	
	tehnicianului de	urgență a	Ordonanța de	
	service în unitate	Guvernului	urgență a	
	pentru efectuarea	nr. 28/1999	Guvernului	
	verificărilor la	privind	nr. 28/1999	
	solicitarea și în	obligația	privind	
	prezența organelor	operatorilor	obligația	
	de control asupra	economici de a	operatorilor	
	aparaturilor de	utiliza aparate	economici de a	
	marcat electronice	de marcat	utiliza aparate	
	fiscale	electronice	de marcat	
		fiscale,	electronice	
		republicată, cu	fiscale,	
		modificările și	republicată, cu	
		completările	modificările și	
		ulterioare	completările	
			ulterioare	
240	Nerespectarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	obligației	lit. x) din	alin. (1)	de 9.000 lei
	distribuitoarelor	Ordonanța de	lit. b) din	
	autorizați	urgență a	Ordonanța de	
	prevăzute la	Guvernului	urgență a	
	art. 5 alin. (6)	nr. 28/1999	Guvernului	
	din Ordonanța de	privind	nr. 28/1999	
	urgență a	obligația	privind	
	Guvernului	operatorilor	obligația	
	nr. 28/1999	economici de a	operatorilor	
	privind obligația	utiliza aparate	economici de a	
	operatorilor	de marcat	utiliza aparate	
	economici de a	electronice	de marcat	
	utiliza aparate de	fiscale,	electronice	
	marcat electronice	republicată, cu	fiscale,	
	fiscale,	modificările și	republicată, cu	
	republicată, cu	completările	modificările și	
	modificările și	ulterioare	completările	
	completările		ulterioare	
	ulterioare, de a			
	da curs			
	solicitării			

	organelor cu			
	competență în			
	domeniul			
	controlului în			
	vederea citirii			
	datelor din			
	memoria fiscală a			
	aparaterelor de			
	marcat electronice			
	fiscale sau din			
	dispozitivul de			
	memorare a			
	aparaterelor pentru			
	realizarea			
	activității de			
	control			
241	Nerespectarea de	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	către	lit. y) din	alin. (1)	de 9.000 lei
	distribuitorii	Ordonanța de	lit. b) din	
	autorizați a	urgență a	Ordonanța de	
	obligației de a	Guvernului	urgență a	
	pune la dispoziția	nr. 28/1999	Guvernului	
	organului fiscal	privind	nr. 28/1999	
	programele de	obligația	privind	
	citire electronică	operatorilor	obligația	
	a memoriei	economici de a	operatorilor	
	fiscale,	utiliza aparate	economici de a	
	programele de	de marcat	utiliza aparate	
	citire și	electronice	de marcat	
	verificare a	fiscale,	electronice	
	jurnalului	republicată, cu	fiscale,	
	electronic, precum	modificările și	republicată, cu	
	și instrucțiunile	completările	modificările și	
	de utilizare,	ulterioare	completările	
	pentru aparatele		ulterioare	
	definite la			
	art. 3 alin. (2)			
	din Ordonanța 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			
242	Comercializarea de	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum
	către	lit. aa) din	alin. (1)	de 3.000 lei
	distribuitorii	Ordonanța de	lit. a) din	
	autorizați sau de	urgență a	Ordonanța de	
	către unitățile	Guvernului	urgență a	
	din rețeaua	nr. 28/1999	Guvernului	
	acestora	privind	nr. 28/1999	
	acreditate pentru	obligația	privind	
	comercializare a	operatorilor	obligația	
	aparaturilor de	economici de a	operatorilor	
	marcat electronice	utiliza aparate	economici de a	
	fiscale definite	de marcat	utiliza aparate	
	la	electronice	de marcat	
	art. 3 alin. (1)	fiscale,	electronice	
	din Ordonanța de	republicată, cu	fiscale,	
	urgență a	modificările și	republicată, cu	
	Guvernului	completările	modificările și	
	nr. 28/1999	ulterioare	completările	
	privind obligația		ulterioare	
	operatorilor			
	economici de a			
	utiliza aparate de			
	marcat electronice			
	fiscale,			
	republicată, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, după			
	data de 1 iulie			

	2016			
243	Nereintroducerea datelor înscrise pe rola jurnal privind tranzacțiile efectuate de la ultima închidere zilnică până în momentul ștergerii memoriei operative pentru aparatele de marcat electronice fiscale definite la art. 3 alin. (1) din Ordonanța 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	Art. 10 lit. bb) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 9.000 lei
244	Nerespectarea de către utilizatorii aparatelor de marcat electronice fiscale a termenelor prevăzute de lege, de a utiliza	Art. 10 lit. cc) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligația	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind	Amendă în cuantum de 9.000 lei, precum și suspendarea activității operatorului economic la unitatea de

	aparate de marcat	operatorilor	obligația	vânzare a	
	electronice	economici de a	operatorilor	bunurilor sau de	
	fiscale definite	utiliza aparate	economici de a	prestare a	
	la	de marcat	utiliza aparate	serviciilor, până	
	art. 3 alin. (2)	electronice	de marcat	la dotarea cu	
	din Ordonanța de	fiscale,	electronice	aparat de marcat	
	urgență a	republicată, cu	fiscale,	electronic fiscal	
	Guvernului	modificările și	republicată, cu	și prezentarea	
	nr. 28/1999	completările	modificările și	dovezii de plată a	
	privind obligația	ulterioare	completările	amenzii sau a	
	operatorilor		ulterioare	jumătate din	
	economici de a			cuantumul	
	utiliza aparate de			acesteia, după	
	marcat electronice			caz, organului	
	fiscale,			constatator	
	republicată, cu				
	modificările și				
	completările				
	ulterioare				
245	Continuarea	Art. 10	Art. 11	Amendă în cuantum	
	livrării de bunuri	lit. dd) din	alin. (1)	de 12.500 lei,	
	sau prestării de	Ordonanța de	lit. d) din	precum și	
	servicii după	urgență a	Ordonanța de	confiscarea	
	suspendarea	Guvernului	urgență a	sumelor încasate	
	activității	nr. 28/1999	Guvernului		
	operatorului	privind	nr. 28/1999		
	economic în	obligația	privind		
	punctul de lucru	operatorilor	obligația		
		economici de a	operatorilor		
		utiliza aparate	economici de a		
		de marcat	utiliza aparate		
		electronice	de marcat		
		fiscale,	electronice		
		republicată, cu	fiscale,		
		modificările și	republicată, cu		
		completările	modificările și		
		ulterioare	completările		
			ulterioare		



246	Încălcarea de către operatorii economici a dispozițiilor prevăzute la art. 1 alin. (9) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice de marcat electronice fiscale, republicată, cu modificările și completările ulterioare	Art. 10 lit. ee) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 9.000 lei
247	Nerespectarea de către utilizatorii aparatelor de marcat electronice fiscale a dispozițiilor prevăzute la art. 3 <sup>1</sup> alin. (4) din Ordonanța 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	Art. 10 lit. ff) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. b) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 9.000 lei

	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
248	Deținerea la unitatea de vânzare a bunurilor sau de prestare a serviciilor a unor sume care nu pot fi justificate prin datele înscrise în documentele emise cu aparate de marcat electronice fiscale, în registrul special și/sau în chitanțe	Art. 10 lit. gg) din Ordonanța 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	Art. 11 alin. (1) lit. a) din Ordonanța 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	Amendă în cuantum de 3.000 lei, precum și confiscarea sumelor care nu pot fi justificate

**S. Fapte care constituie contravenții potrivit Legii nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată**

249	Nerespectarea prevederilor art. 1 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și	Amendă de 10% din suma încasată/plătită care depășește plafonul stabilit de cap. I din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de
-----	---	---	---	--

	pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată, pentru fiecare tip de operațiune, dar nu mai puțin de 100 lei
250	Nerespectarea prevederilor art. 3 alin. (2) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Amendă de 10% din suma încasată/plătită care depășește plafonul stabilit de cap. I din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată, pentru fiecare tip de

		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
251	Nerespectarea prevederilor art. 3 alin. (3) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată	Amendă de 10% din suma încasată/plătită care depășește plafonul stabilit de cap. I din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată, pentru fiecare tip de operațiune, dar nu mai puțin de 100 lei
252	Nerespectarea prevederilor art. 4 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind	Art. 12 alin. (1) din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind	Amendă de 10% din suma încasată/plătită care depășește plafonul stabilit de cap. I din Legea nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei

	incasări și plăți	operațiunile de	operațiunile de	financiare privind
	în numerar și	incasări și	incasări și	operațiunile de
	pentru modificarea	plăți în	plăți în	incasări și plăți
	și completarea	numerar și	numerar și	în numerar și
	Ordonanței de	pentru	pentru	pentru modificarea
	urgență a	modificarea și	modificarea și	și completarea
	Guvernului	completarea	completarea	Ordonanței de
	nr. 193/2002	Ordonanței de	Ordonanței de	urgență a
	privind	urgență a	urgență a	Guvernului
	introducerea	Guvernului	Guvernului	nr. 193/2002
	sistemelor moderne	nr. 193/2002	nr. 193/2002	privind
	de plată	privind	privind	introducerea
		introducerea	introducerea	sistemelor moderne
		sistemelor	sistemelor	de plată, pentru
		moderne de	moderne de	fiecare tip de
		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
253	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de 10% din
	prevederilor	alin. (1) din	alin. (1) din	suma încasată/
	art. 4 alin. (2)	Legea	Legea	plătită care
	din	nr. 70/2015	nr. 70/2015	depășește plafonul
	Legea nr. 70/2015	pentru	pentru	stabilit de
	pentru întărirea	întărirea	întărirea	cap. I din
	disciplinei	disciplinei	disciplinei	Legea nr. 70/2015
	financiare privind	financiare	financiare	pentru întărirea
	operațiunile de	privind	privind	disciplinei
	incasări și plăți	operațiunile de	operațiunile de	financiare privind
	în numerar și	incasări și	incasări și	operațiunile de
	pentru modificarea	plăți în	plăți în	incasări și plăți
	și completarea	numerar și	numerar și	în numerar și
	Ordonanței de	pentru	pentru	pentru modificarea
	urgență a	modificarea și	modificarea și	și completarea
	Guvernului	completarea	completarea	Ordonanței de
	nr. 193/2002	Ordonanței de	Ordonanței de	urgență a
	privind	urgență a	urgență a	Guvernului
	introducerea	Guvernului	Guvernului	nr. 193/2002
	sistemelor moderne	nr. 193/2002	nr. 193/2002	privind
	de plată	privind	privind	introducerea
		introducerea	introducerea	sistemelor moderne

		sistemelor	sistemelor	de plată, pentru
		moderne de	moderne de	fiecare tip de
		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
254	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de 10% din
	prevederilor	alin. (1) din	alin. (1) din	suma încasată/
	art. 4 alin. (4)	Legea	Legea	plătită care
	din	nr. 70/2015	nr. 70/2015	depășește plafonul
	Legea nr. 70/2015	pentru	pentru	stabilit de
	pentru întărirea	întărirea	întărirea	cap. I din
	disciplinei	disciplinei	disciplinei	Legea nr. 70/2015
	financiare privind	financiare	financiare	pentru întărirea
	operațiunile de	privind	privind	disciplinei
	încasări și plăți	operațiunile de	operațiunile de	financiare privind
	în numerar și	încasări și	încasări și	operațiunile de
	pentru modificarea	plăți în	plăți în	încasări și plăți
	și completarea	numerar și	numerar și	în numerar și
	Ordonanței de	pentru	pentru	pentru modificarea
	urgență a	modificarea și	modificarea și	și completarea
	Guvernului	completarea	completarea	Ordonanței de
	nr. 193/2002	Ordonanței de	Ordonanței de	urgență a
	privind	urgență a	urgență a	Guvernului
	introducerea	Guvernului	Guvernului	nr. 193/2002
	sistemelor moderne	nr. 193/2002	nr. 193/2002	privind
	de plată	privind	privind	introducerea
		introducerea	introducerea	sistemelor moderne
		sistemelor	sistemelor	de plată, pentru
		moderne de	moderne de	fiecare tip de
		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
255	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de 10% din
	prevederilor	alin. (1) din	alin. (1) din	suma încasată/
	art. 9 din	Legea	Legea	plătită care
	Legea nr. 70/2015	nr. 70/2015	nr. 70/2015	depășește plafonul
	pentru întărirea	pentru	pentru	stabilit de
	disciplinei	întărirea	întărirea	cap. I din
	financiare privind	disciplinei	disciplinei	Legea nr. 70/2015

	operațiunile de	financiare	financiare	pentru întărirea
	încasări și plăți	privind	privind	disciplinei
	în numerar și	operațiunile de	operațiunile de	financiare privind
	pentru modificarea	încasări și	încasări și	operațiunile de
	și completarea	plăți în	plăți în	încasări și plăți
	Ordonanței de	numerar și	numerar și	în numerar și
	urgență a	pentru	pentru	pentru modificarea
	Guvernului	modificarea și	modificarea și	și completarea
	nr. 193/2002	completarea	completarea	Ordonanței de
	privind	Ordonanței de	Ordonanței de	urgență a
	introducerea	urgență a	urgență a	Guvernului
	sistemelor moderne	Guvernului	Guvernului	nr. 193/2002
	de plată	nr. 193/2002	nr. 193/2002	privind
		privind	privind	introducerea
		introducerea	introducerea	sistemelor moderne
		sistemelor	sistemelor	de plată, pentru
		moderne de	moderne de	fiecare tip de
		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
256	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de 10% din
	prevederilor	alin. (1) din	alin. (1) din	suma încasată/
	art. 10 din	Legea	Legea	plătită care
	Legea nr. 70/2015	nr. 70/2015	nr. 70/2015	depășește plafonul
	pentru întărirea	pentru	pentru	stabilit de
	disciplinei	întărirea	întărirea	cap. I din
	financiare privind	disciplinei	disciplinei	Legea nr. 70/2015
	operațiunile de	financiare	financiare	pentru întărirea
	încasări și plăți	privind	privind	disciplinei
	în numerar și	operațiunile de	operațiunile de	financiare privind
	pentru modificarea	încasări și	încasări și	operațiunile de
	și completarea	plăți în	plăți în	încasări și plăți
	Ordonanței de	numerar și	numerar și	în numerar și
	urgență a	pentru	pentru	pentru modificarea
	Guvernului	modificarea și	modificarea și	și completarea
	nr. 193/2002	completarea	completarea	Ordonanței de
	privind	Ordonanței de	Ordonanței de	urgență a
	introducerea	urgență a	urgență a	Guvernului
	sistemelor moderne	Guvernului	Guvernului	nr. 193/2002
	de plată	nr. 193/2002	nr. 193/2002	privind

		privind	privind	introducerea
		introducerea	introducerea	sistemelor moderne
		sistemelor	sistemelor	de plată, pentru
		moderne de	moderne de	fiecare tip de
		plată	plată	operațiune, dar nu
				mai puțin de 100
				lei
257	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de la 3.000
	prevederilor	alin. (2) din	alin. (2) din	lei la 4.500 lei
	art. 6 din	Legea	Legea	
	Legea nr. 70/2015	nr. 70/2015	nr. 70/2015	
	pentru întărirea	pentru	pentru	
	disciplinei	întărirea	întărirea	
	financiare privind	disciplinei	disciplinei	
	operațiunile de	financiare	financiare	
	încasări și plăți	privind	privind	
	în numerar și	operațiunile de	operațiunile de	
	pentru modificarea	încasări și	încasări și	
	și completarea	plăți în	plăți în	
	Ordonanței de	numerar și	numerar și	
	urgență a	pentru	pentru	
	Guvernului	modificarea și	modificarea și	
	nr. 193/2002	completarea	completarea	
	privind	Ordonanței de	Ordonanței de	
	introducerea	urgență a	urgență a	
	sistemelor moderne	Guvernului	Guvernului	
	de plată	nr. 193/2002	nr. 193/2002	
		privind	privind	
		introducerea	introducerea	
		sistemelor	sistemelor	
		moderne de	moderne de	
		plată	plată	
258	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de la 3.000
	prevederilor	alin. (2) din	alin. (2) din	lei la 4.500 lei
	art. 11 alin. (1)	Legea	Legea	
	din	nr. 70/2015	nr. 70/2015	
	Legea nr. 70/2015	pentru	pentru	
	pentru întărirea	întărirea	întărirea	
	disciplinei	disciplinei	disciplinei	



	financiare privind	financiare	financiare	
	operațiunile de	privind	privind	
	încasări și plăți	operațiunile de	operațiunile de	
	în numerar și	încasări și	încasări și	
	pentru modificarea	plăți în	plăți în	
	și completarea	numerar și	numerar și	
	Ordonanței de	pentru	pentru	
	urgență a	modificarea și	modificarea și	
	Guvernului	completarea	completarea	
	nr. 193/2002	Ordonanței de	Ordonanței de	
	privind	urgență a	urgență a	
	introducerea	Guvernului	Guvernului	
	sistemelor moderne	nr. 193/2002	nr. 193/2002	
	de plată	privind	privind	
		introducerea	introducerea	
		sistemelor	sistemelor	
		moderne de	moderne de	
		plată	plată	
259	Nerespectarea	Art. 12	Art. 12	Amendă de la 3.000
	prevederilor	alin. (2) din	alin. (2) din	lei la 4.500 lei
	art. 11 alin. (2)	Legea	Legea	
	din	nr. 70/2015	nr. 70/2015	
	Legea nr. 70/2015	pentru	pentru	
	pentru întărirea	întărirea	întărirea	
	disciplinei	disciplinei	disciplinei	
	financiare privind	financiare	financiare	
	operațiunile de	privind	privind	
	încasări și plăți	operațiunile de	operațiunile de	
	în numerar și	încasări și	încasări și	
	pentru modificarea	plăți în	plăți în	
	și completarea	numerar și	numerar și	
	Ordonanței de	pentru	pentru	
	urgență a	modificarea și	modificarea și	
	Guvernului	completarea	completarea	
	nr. 193/2002	Ordonanței de	Ordonanței de	
	privind	urgență a	urgență a	
	introducerea	Guvernului	Guvernului	
	sistemelor moderne	nr. 193/2002	nr. 193/2002	
	de plată	privind	privind	
		introducerea	introducerea	

		sistemelor	sistemelor	
		moderne de	moderne de	
		plată	plată	

**Ş. Fapte care constituie contravenţii potrivit Legii nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol**

260	Transportul produselor achiziţionate de la producători agricoli, cu nerespectarea prevederilor art. 11 alin. (1) din Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol	Art. 16 lit. b) din Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol	Art. 16 lit. b) din Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol	Amendă de la 200 lei la 1.000 lei, pentru persoane fizice, şi amendă de la 6.000 lei la 10.000 lei şi confiscarea cantităţilor de produse din sectorul agricol transportate, pentru persoane juridice
261	Desfăşurarea activităţilor de valorificare a produselor agricole proprii şi de exercitare a comerţului cu aceste produse de către persoanele fizice care nu deţin un atestat de producător valabil, respectiv un carnet de comercializare a produselor din	Art. 16 lit. f) din Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol	Art. 16 lit. f) din Legea nr. 145/2014 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieţei produselor din sectorul agricol	Amendă de la 15.000 lei la 22.500 lei

	sectorul agricol				
	valabil, și care				
	nu sunt produse în				
	ferma proprie				
262	Eliberarea de	Art. 16	Art. 16	Amendă de la	
	către primar a	lit. g) din	lit. g) din	15.000 lei la	
	atestatului de	Legea	Legea	22.500 lei	
	producător și/sau	nr. 145/2014	nr. 145/2014		
	a carnetului de	pentru	pentru		
	comercializare a	stabilirea unor	stabilirea unor		
	produselor din	măsuri de	măsuri de		
	sectorul agricol,	reglementare a	reglementare a		
	cu încălcarea	pieței	pieței		
	dispozițiilor	produselor din	produselor din		
	Legii	sectorul	sectorul		
	nr. 145/2014	agricol	agricol		
	pentru stabilirea				
	unor măsuri de				
	reglementare a				
	pieței produselor				
	din sectorul				
	agricol				
263	Vânzarea unor	Art. 16	Art. 16	Amendă de la 7.500	
	produse agricole,	lit. h) din	lit. h) din	lei la 15.000 lei	
	altele decât cele	Legea	Legea		
	din producție	nr. 145/2014	nr. 145/2014		
	proprie, în baza	pentru	pentru		
	carnetului de	stabilirea unor	stabilirea unor		
	comercializare a	măsuri de	măsuri de		
	produselor din	reglementare a	reglementare a		
	sectorul agricol	pieței	pieței		
	eliberat potrivit	produselor din	produselor din		
	prevederilor Legii	sectorul	sectorul		
	nr. 145/2014	agricol	agricol		
	pentru stabilirea				
	unor măsuri de				
	reglementare a				
	pieței produselor				
	din sectorul				

	agricol			
<b>T. Fapte care constituie contravenții potrivit</b>				
<b>Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și</b>				
<b>exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin</b>				
<b>Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare</b>				
264	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 3 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/ 2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 40.000 lei
265	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 7 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/ 2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 40.000 lei

	modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	
266	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 8 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de exploatarea și noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 40.000 lei
267	Nerespectarea obligațiilor prevăzute la art. 11 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de exploatarea și noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea și jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 20.000 lei la 40.000 lei

	noroc, aprobată cu	și completări	și completări	
	modificări și	prin Legea	prin Legea	
	completări prin	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	Legea nr. 246/	cu modificările	cu modificările	
	2010, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			
268	Nerespectarea	Art. 22	Art. 22	Amendă de la
	obligațiilor	alin. (1) din	alin. (1) din	20.000 lei la
	prevăzute la	Ordonanța de	Ordonanța de	40.000 lei
	art. 12 alin. (2)	urgență a	urgență a	
	din Ordonanța de	Guvernului	Guvernului	
	urgență a	nr. 77/2009	nr. 77/2009	
	Guvernului	privind	privind	
	nr. 77/2009	organizarea și	organizarea și	
	privind	exploatarea	exploatarea	
	organizarea și	jocurilor de	jocurilor de	
	exploatarea	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	jocurilor de	cu modificări	cu modificări	
	noroc, aprobată cu	și completări	și completări	
	modificări și	prin Legea	prin Legea	
	completări prin	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	Legea nr. 246/	cu modificările	cu modificările	
	2010, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			
269	Nerespectarea	Art. 22	Art. 22	Amendă de la
	obligațiilor	alin. (2) din	alin. (2) din	50.000 lei la
	prevăzute la	Ordonanța de	Ordonanța de	100.000 lei.
	art. 20 din	urgență a	urgență a	Confiscarea
	Ordonanța de	Guvernului	Guvernului	mijloacelor de joc
	urgență a	nr. 77/2009	nr. 77/2009	și/sau a sumelor
	Guvernului	privind	privind	provenite din
	nr. 77/2009	organizarea și	organizarea și	operațiunile
	privind	exploatarea	exploatarea	economice
	organizarea și	jocurilor de	jocurilor de	aferente, după
	exploatarea	noroc, aprobată	noroc, aprobată	caz.

	jocurilor de	cu modificări	cu modificări	
	noroc, aprobată cu	și completări	și completări	
	modificări și	prin Legea	prin Legea	
	completări prin	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	Legea nr. 246/	cu modificările	cu modificările	
	2010, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			
270	Alterarea	Art. 22	Art. 22	Amendă de la
	mijloacelor de joc	alin. (3)	alin. (3) și	50.000 lei la
	sau modificarea de	lit. a) din	(4) din	100.000 lei.
	orice natură adusă	Ordonanța de	Ordonanța de	Comisia poate
	acestora, a	urgență a	urgență a	dispune, în
	echipamentelor	Guvernului	Guvernului	funcție de
	tehnice, a	nr. 77/2009	nr. 77/2009	consecințele
	evidențelor de	privind	privind	produse, măsura
	gestiune a	organizarea și	organizarea și	revocării licenței
	participanților, a	exploatarea	exploatarea	de organizare a
	câștigurilor	jocurilor de	jocurilor de	jocurilor de
	acordate și a	noroc, aprobată	noroc, aprobată	noroc.
	sumelor aferente	cu modificări	cu modificări	
	operațiunilor	și completări	și completări	
	desfășurate,	prin Legea	prin Legea	
	precum și asupra	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	elementelor de	cu modificările	cu modificările	
	șansă, hazard, a	și completările	și completările	
	sistemelor de	ulterioare	ulterioare	
	identificare a			
	clienților ori de			
	gestionare a			
	operațiunilor			
	financiare			
	efectuate de			
	aceștia sau a			
	oricăror cerințe			
	stabilite și			
	impuse prin			
	reglementările			
	specifice acestui			

	domeniu			
271	Permiterea, în cadrul desfășurării activităților de jocuri de noroc definite la art. 10 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare, a oricărui tip de operațiuni de creditare a participanților la jocul de noroc	Art. 22 alin. (3) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Art. 22 alin. (3) și (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2010, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 50.000 lei la 100.000 lei. Comisia poate dispune, în funcție de consecințele produse, măsura revocării licenței de organizare a jocurilor de noroc.
272	Promovarea, de către organizatorul jocurilor de noroc la distanță definite la art. 10 alin. (1) lit. h) - n) din Ordonanța de urgență a	Art. 22 alin. (3) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea	Art. 22 alin. (3) și (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2009 privind organizarea și exploatarea	Amendă de la 50.000 lei la 100.000 lei. Comisia poate dispune, în funcție de consecințele produse, măsura revocării licenței de organizare a



	Guvernului	jocurilor de	jocurilor de	jocurilor de	
	nr. 77/2009	noroc, aprobată	noroc, aprobată	noroc.	
	privind	cu modificări	cu modificări		
	organizarea și	și completări	și completări		
	exploatarea	prin Legea	prin Legea		
	jocurilor de	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,		
	noroc, aprobată cu	cu modificările	cu modificările		
	modificări și	și completările	și completările		
	completări prin	ulterioare	ulterioare		
	Legea nr. 246/				
	2010, cu				
	modificările și				
	completările				
	ulterioare, prin				
	intermediul				
	oricărui mijloc de				
	tip interfață de				
	conectare, de				
	participare, de				
	transmitere a				
	jocurilor de noroc				
	sau prin orice				
	alte platforme și				
	mijloace				
	asimilate, a				
	entităților și a				
	oricăror mijloace				
	de creditare a				
	jucătorilor în				
	scopul				
	participării la				
	activitățile				
	organizate în				
	acest domeniu				
273	Promovarea, prin	Art. 22	Art. 22	Amendă de la	
	intermediul	alin. (3)	alin. (3) și	50.000 lei la	
	activităților de	lit. d) din	(4) din	100.000 lei.	
	joc de noroc	Ordonanța de	Ordonanța de	Comisia poate	
	definite la	urgență a	urgență a	dispune, în	
	art. 10 alin. (1)	Guvernului	Guvernului	funcție de	

	lit. h) - n) din	nr. 77/2009	nr. 77/2009	consecințele
	Ordonanța de	privind	privind	produse, măsura
	urgență a	organizarea și	organizarea și	revocării licenței
	Guvernului	exploatarea	exploatarea	de organizare a
	nr. 77/2009	jocurilor de	jocurilor de	jocurilor de
	privind	noroc, aprobată	noroc, aprobată	noroc.
	organizarea și	cu modificări	cu modificări	
	exploatarea	și completări	și completări	
	jocurilor de	prin Legea	prin Legea	
	noroc, aprobată cu	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	modificări și	cu modificările	cu modificările	
	completări prin	și completările	și completările	
	Legea nr. 246/	ulterioare	ulterioare	
	2010, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, a			
	oricăror servicii,			
	mijloace și			
	activități care			
	sunt interzise sau			
	nu sunt			
	reglementate prin			
	intermediul			
	normelor de			
	aplicare a			
	Ordonanței de			
	urgență			
	nr. 77/2009 ori al			
	altor reglementări			
	specifice			
274	Reclama,	Art. 26	Art. 26	Amendă de la
	publicitatea sau	alin. (1) din	alin. (1) din	50.000 lei la
	orice activitate	Ordonanța de	Ordonanța de	100.000 lei și
	cu caracter	urgență a	urgență a	confiscarea
	promoțional	Guvernului	Guvernului	sumelor provenite
	privind	nr. 77/2009	nr. 77/2009	din activitatea
	activitățile și	privind	privind	contravențională
	jocurile de noroc	organizarea și	organizarea și	
	pentru care nu	exploatarea	exploatarea	

	există licență și	jocurilor de	jocurilor de	
	autorizație,	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	potrivit	cu modificări	cu modificări	
	Ordonanței de	și completări	și completări	
	urgență a	prin Legea	prin Legea	
	Guvernului	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	nr. 77/2009	cu modificările	cu modificările	
	privind	și completările	și completările	
	organizarea și	ulterioare	ulterioare	
	exploatarea			
	jocurilor de			
	noroc, aprobată cu			
	modificări și			
	completări prin			
	Legea nr. 246/			
	2010, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare			
275	Desfășurarea	Art. 26	Art. 26	Amendă de la
	activităților de	alin. (2) din	alin. (2) din	50.000 lei la
	marketing,	Ordonanța de	Ordonanța de	100.000 lei și
	reclamă,	urgență a	urgență a	confiscarea
	publicitate sau	Guvernului	Guvernului	sumelor provenite
	orice alte	nr. 77/2009	nr. 77/2009	din activitatea
	activități cu	privind	privind	contravențională
	caracter	organizarea și	organizarea și	
	promoțional	exploatarea	exploatarea	
	privind jocurile	jocurilor de	jocurilor de	
	de noroc la	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	distanță definite	cu modificări	cu modificări	
	la	și completări	și completări	
	art. 10 alin. (1)	prin Legea	prin Legea	
	lit. h) - n) din	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	Ordonanța de	cu modificările	cu modificările	
	urgență a	și completările	și completările	
	Guvernului	ulterioare	ulterioare	
	nr. 77/2009			
	privind			
	organizarea și			

	exploatarea			
	jocurilor de			
	noroc, aprobată cu			
	modificări și			
	completări prin			
	Legea nr. 246/			
	2010, cu			
	modificările și			
	completările			
	ulterioare, ori			
	activitățile și			
	serviciile conexe			
	acestora, pentru			
	jocurile la			
	distanță care nu			
	sunt autorizate pe			
	teritoriul			
	României sau			
	desfășurarea			
	acestor activități			
	fără respectarea			
	prevederilor			
	art. 1 <sup>2</sup> din			
	Ordonanța de			
	urgență a			
	Guvernului			
	nr. 77/2009			
276	Nerespectarea	Art. 26	Art. 26	Amendă de la
	prevederilor	alin. (3) din	alin. (3) din	50.000 lei la
	art. 1 <sup>2</sup> din	Ordonanța de	Ordonanța de	100.000 lei și
	Ordonanța de	urgență a	urgență a	confiscarea
	urgență a	Guvernului	Guvernului	sumelor provenite
	Guvernului	nr. 77/2009	nr. 77/2009	din activitatea
	nr. 77/2009	privind	privind	contravențională
	privind	organizarea și	organizarea și	
	organizarea și	exploatarea	exploatarea	
	exploatarea	jocurilor de	jocurilor de	
	jocurilor de	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	noroc, aprobată cu	cu modificări	cu modificări	
	modificări și	și completări	și completări	

	completări prin	prin Legea	prin Legea	
	Legea nr. 246/	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	2010, cu	cu modificările	cu modificările	
	modificările și	și completările	și completările	
	completările	ulterioare	ulterioare	
	ulterioare			
277	Nerespectarea	Art. 26 <sup>1</sup>	Art. 26 <sup>1</sup>	Amendă de la 500
	prevederilor	alin. (1) din	alin. (1) din	lei la 1.000 lei,
	art. 13 alin. (4),	Ordonanța de	Ordonanța de	pentru persoanele
	(5) și (6) din	urgență a	urgență a	fizice, și cu
	Ordonanța de	Guvernului	Guvernului	amendă de la
	urgență a	nr. 77/2009	nr. 77/2009	10.000 lei la
	Guvernului	privind	privind	25.000 lei, pentru
	nr. 77/2009	organizarea și	organizarea și	persoanele
	privind	exploatarea	exploatarea	juridice
	organizarea și	jocurilor de	jocurilor de	
	exploatarea	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	jocurilor de	cu modificări	cu modificări	
	noroc, aprobată cu	și completări	și completări	
	modificări și	prin Legea	prin Legea	
	completări prin	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	Legea nr. 246/	cu modificările	cu modificările	
	2010, cu	și completările	și completările	
	modificările și	ulterioare	ulterioare	
	completările			
	ulterioare			
278	Nerespectarea	Art. 26 <sup>1</sup>	Art. 26 <sup>1</sup>	Amendă de la
	prevederilor	alin. (3) din	alin. (3) din	50.000 lei la
	art. 7 alin. (3)	Ordonanța de	Ordonanța de	100.000 lei
	din Ordonanța de	urgență a	urgență a	
	urgență a	Guvernului	Guvernului	
	Guvernului	nr. 77/2009	nr. 77/2009	
	nr. 77/2009	privind	privind	
	privind	organizarea și	organizarea și	
	organizarea și	exploatarea	exploatarea	
	exploatarea	jocurilor de	jocurilor de	
	jocurilor de	noroc, aprobată	noroc, aprobată	
	noroc, aprobată cu	cu modificări	cu modificări	
	modificări și	și completări	și completări	

	completări prin	prin Legea	prin Legea	
	Legea nr. 246/	nr. 246/2010,	nr. 246/2010,	
	2010, cu	cu modificările	cu modificările	
	modificările și	și completările	și completările	
	completările	ulterioare	ulterioare	
	ulterioare			

**Ț. Fapte care constituie contravenții potrivit**

**Hotărârii Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare**

279	Neîndeplinirea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către	lit. a) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	transportator ori	Hotărârea	Guvernului	
	de reprezentantul	Guvernului	nr. 707/2006	
	acestuia a	nr. 707/2006	pentru	
	obligației de a	pentru	aprobarea	
	depune la biroul	aprobarea	Regulamentului	
	vamal de frontieră	Regulamentului	de aplicare a	
	documentele	de aplicare a	Codului vamal	
	însoțitoare ale	Codului vamal	al României, cu	
	mijloacelor de	al României, cu	modificările și	
	transport aflate	modificările și	completările	
	în trafic	completările	ulterioare	
	internațional și a	ulterioare		
	documentelor			
	privind mărfurile			
	transportate cu			
	acestea			

280	Neîndeplinirea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către organele	lit. c) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	poștale a	Hotărârea	Guvernului	
	obligației de a	Guvernului	nr. 707/2006	
	declara și de a	nr. 707/2006	pentru	
	prezenta	pentru	aprobarea	
	autorității vamale	aprobarea	Regulamentului	
	coletele și	Regulamentului	de aplicare a	
	trimiterile	de aplicare a	Codului vamal	
	poștale care,	Codului vamal	al României, cu	
	potrivit legii,	al României, cu	modificările și	

	sunt supuse	modificările și	completările	
	controlului vamal	completările	ulterioare	
		ulterioare		
281	Neprezentarea de către transportator, la solicitarea autorității vamale, a documentelor aferente mijlocului de transport pentru mărfurile transportate, aflate în trafic internațional	Art. 651 lit. e) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 651 din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 500 lei la 1.500 lei
282	Nerespectarea de către orice persoană a obligației de a face accesibile controlului vamal locurile indicate de autoritatea vamală	Art. 651 lit. f) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 651 din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 500 lei la 1.500 lei
283	Transferarea mărfurilor care au făcut obiectul unei declarații sumare, în alte cazuri și locuri decât cele	Art. 651 lit. g) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea	Art. 651 din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea	Amendă de la 500 lei la 1.500 lei

	stabilite de	Regulamentului	de aplicare a	
	autoritatea vamală	de aplicare a	Codului vamal	
		Codului vamal	al României, cu	
		al României, cu	modificările și	
		modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		
284	Neîndeplinirea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către titularul	lit. h) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	operațiunii	Hotărârea	Guvernului	
	comerciale sau de	Guvernului	nr. 707/2006	
	către	nr. 707/2006	pentru	
	reprezentantul	pentru	aprobarea	
	acestuia a	aprobarea	Regulamentului	
	obligației de a	Regulamentului	de aplicare a	
	solicita în	de aplicare a	Codului vamal	
	termenul legal	Codului vamal	al României, cu	
	pentru mărfurile	al României, cu	modificările și	
	înscrise în	modificările și	completările	
	declarația sumară,	completările	ulterioare	
	o destinație	ulterioare		
	vamală			
285	Neîndeplinirea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către	lit. i) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	transportatorul	Hotărârea	Guvernului	
	sau gestionarul	Guvernului	nr. 707/2006	
	mărfurilor	nr. 707/2006	pentru	
	nevămuite a	pentru	aprobarea	
	obligației de a	aprobarea	Regulamentului	
	asigura	Regulamentului	de aplicare a	
	integritatea	de aplicare a	Codului vamal	
	sigiliilor sau	Codului vamal	al României, cu	
	marcajelor, cu	al României, cu	modificările și	
	excepția cazului	modificările și	completările	
	fortuit sau de	completările	ulterioare	
	forță majoră	ulterioare		
286	Nerespectarea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către titularul	lit. j) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei



	unei informații	Hotărârea	Guvernului	
	obligatorii a	Guvernului	nr. 707/2006	
	obligației de a	nr. 707/2006	pentru	
	declara	pentru	aprobarea	
	autorităților	aprobarea	Regulamentului	
	vamale, în	Regulamentului	de aplicare a	
	momentul	de aplicare a	Codului vamal	
	efectuării	Codului vamal	al României, cu	
	formalităților	al României, cu	modificările și	
	vamale, că este în	modificările și	completările	
	posesia unei	completările	ulterioare	
	informații	ulterioare		
	obligatorii care			
	se referă la			
	mărfurile în cauză			
287	Neîndeplinirea de	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	către titularul	lit. k) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	unei autorizații	Hotărârea	Guvernului	
	emise de către	Guvernului	nr. 707/2006	
	Autoritatea	nr. 707/2006	pentru	
	Națională a	pentru	aprobarea	
	Vămilelor a	aprobarea	Regulamentului	
	obligației de a	Regulamentului	de aplicare a	
	anunța autoritatea	de aplicare a	Codului vamal	
	vamală asupra	Codului vamal	al României, cu	
	oricărei	al României, cu	modificările și	
	modificări	modificările și	completările	
	intervenite după	completările	ulterioare	
	acordarea acesteia	ulterioare		
288	Depunerea	Art. 651	Art. 651 din	Amendă de la 500
	declarației vamale	lit. l) din	Hotărârea	lei la 1.500 lei
	conținând date	Hotărârea	Guvernului	
	incomplete sau	Guvernului	nr. 707/2006	
	inexacte, în cazul	nr. 707/2006	pentru	
	în care această	pentru	aprobarea	
	faptă nu	aprobarea	Regulamentului	
	influențează	Regulamentului	de aplicare a	
	stabilirea	de aplicare a	Codului vamal	
	drepturilor de	Codului vamal	al României, cu	

	import și a altor	al României, cu	modificările și	
	drepturi legal	modificările și	completările	
	datorate	completările	ulterioare	
	reprezentând	ulterioare		
	impozite și taxe			
	ce se stabilesc la			
	punerea în liberă			
	circulație a			
	mărfurilor, dar			
	produce efecte			
	asupra aplicării			
	măsurilor de			
	politică			
	comercială ori a			
	altor dispoziții			
	stabilite prin			
	reglementări			
	speciale			

289	Neîndeplinirea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către conducătorul	lit. a) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	mijlocului de	Hotărârea	Guvernului	
	transport a	Guvernului	nr. 707/2006	
	obligației de a	nr. 707/2006	pentru	
	opri la semnalul	pentru	aprobarea	
	formal specific al	aprobarea	Regulamentului	
	personalului vamal	Regulamentului	de aplicare a	
	abilitat	de aplicare a	Codului vamal	
		Codului vamal	al României, cu	
		al României, cu	modificările și	
		modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		

290	Acostarea navelor	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	sau aterizarea	lit. b) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	aeronavelor în	Hotărârea	Guvernului	
	alte locuri decât	Guvernului	nr. 707/2006	
	în punctele de	nr. 707/2006	pentru	
	control unde	pentru	aprobarea	
	funcționează	aprobarea	Regulamentului	

	autoritatea	Regulamentului	de aplicare a	
	vamală, cu	de aplicare a	Codului vamal	
	excepția cazului	Codului vamal	al României, cu	
	fortuit, de forță	al României, cu	modificările și	
	majoră sau de	modificările și	completările	
	boală gravă la	completările	ulterioare	
	bord	ulterioare		
291	Neprezentarea	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	documentelor de	lit. c) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	orice natură și pe	Hotărârea	Guvernului	
	orice fel de	Guvernului	nr. 707/2006	
	suport, solicitate	nr. 707/2006	pentru	
	în cadrul	pentru	aprobarea	
	controlului vamal,	aprobarea	Regulamentului	
	precum și	Regulamentului	de aplicare a	
	nerespectarea	de aplicare a	Codului vamal	
	termenului	Codului vamal	al României, cu	
	stabilit de	al României, cu	modificările și	
	autoritatea	modificările și	completările	
	vamală, pentru	completările	ulterioare	
	prezentarea	ulterioare		
	documentelor			
292	Neîndeplinirea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către persoanele	lit. d) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	fizice care trec	Hotărârea	Guvernului	
	frontiera a	Guvernului	nr. 707/2006	
	obligației de a	nr. 707/2006	pentru	
	declara și de a	pentru	aprobarea	
	prezenta în	aprobarea	Regulamentului	
	vederea	Regulamentului	de aplicare a	
	controlului vamal	de aplicare a	Codului vamal	
	bunurile pentru	Codului vamal	al României, cu	
	care este	al României, cu	modificările și	
	prevăzută această	modificările și	completările	
	obligativitate	completările	ulterioare	
		ulterioare		
293	Furnizarea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către un	lit. e) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei

	solicitant a unor	Hotărârea	Guvernului	
	informații eronate	Guvernului	nr. 707/2006	
	sau incomplete în	nr. 707/2006	pentru	
	baza cărora a fost	pentru	aprobarea	
	adoptată de către	aprobarea	Regulamentului	
	autoritatea vamală	Regulamentului	de aplicare a	
	o decizie	de aplicare a	Codului vamal	
	favorabilă	Codului vamal	al României, cu	
	acestuia	al României, cu	modificările și	
		modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		
294	Exercitarea	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	oricărei	lit. f) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	activități	Hotărârea	Guvernului	
	comerciale,	Guvernului	nr. 707/2006	
	industriale sau de	nr. 707/2006	pentru	
	servicii într-o	pentru	aprobarea	
	zonă liberă,	aprobarea	Regulamentului	
	antrepozit liber	Regulamentului	de aplicare a	
	sau port liber,	de aplicare a	Codului vamal	
	fără respectarea	Codului vamal	al României, cu	
	condițiilor	al României, cu	modificările și	
	stabilite în	modificările și	completările	
	reglementările	completările	ulterioare	
	vamale și fără	ulterioare		
	notificarea			
	prealabilă a			
	autorității vamale			
295	Transferarea	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	drepturilor și	lit. g) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	obligațiilor	Hotărârea	Guvernului	
	titularului unui	Guvernului	nr. 707/2006	
	regim vamal	nr. 707/2006	pentru	
	economic unor alte	pentru	aprobarea	
	persoane care nu	aprobarea	Regulamentului	
	îndeplinesc	Regulamentului	de aplicare a	
	condițiile	de aplicare a	Codului vamal	
	prevăzute pentru a	Codului vamal	al României, cu	

	beneficia de	al României, cu	modificările și	
	regimul în cauză	modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		
296	Neîndeplinirea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către comisionarul	lit. h) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	în vamă a	Hotărârea	Guvernului	
	obligațiilor	Guvernului	nr. 707/2006	
	prevăzute la	nr. 707/2006	pentru	
	art. 578 din	pentru	aprobarea	
	Hotărârea	aprobarea	Regulamentului	
	Guvernului	Regulamentului	de aplicare a	
	nr. 707/2006	de aplicare a	Codului vamal	
	pentru aprobarea	Codului vamal	al României, cu	
	Regulamentului de	al României, cu	modificările și	
	aplicare a Codului	modificările și	completările	
	vamal al României,	completările	ulterioare	
	cu modificările și	ulterioare		
	completările			
	ulterioare			
297	Depunerea unei	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	declarații vamale	lit. i) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	care conține date	Hotărârea	Guvernului	
	erodate privind	Guvernului	nr. 707/2006	
	încadrarea	nr. 707/2006	pentru	
	tarifară a	pentru	aprobarea	
	bunurilor sau	aprobarea	Regulamentului	
	mărfurilor, în	Regulamentului	de aplicare a	
	cazul în care este	de aplicare a	Codului vamal	
	influențată	Codului vamal	al României, cu	
	stabilirea	al României, cu	modificările și	
	drepturilor de	modificările și	completările	
	import și alte	completările	ulterioare	
	drepturi legal	ulterioare		
	datorate			
	reprezentând			
	impozite și taxe			
	care se încasează			
	de către			

	autoritatea vamală			
	la punerea în			
	liberă circulație			
	a mărfurilor			
298	Părăsirea	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	porturilor sau a	lit. j) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	aeroporturilor de	Hotărârea	Guvernului	
	către navele sau	Guvernului	nr. 707/2006	
	aeronavele care	nr. 707/2006	pentru	
	trec frontiera,	pentru	aprobarea	
	fără viza	aprobarea	Regulamentului	
	autorității	Regulamentului	de aplicare a	
	vamale; în acest	de aplicare a	Codului vamal	
	caz amenda este	Codului vamal	al României, cu	
	aplicată	al României, cu	modificările și	
	căpitaniei	modificările și	completările	
	portului sau	completările	ulterioare	
	autorităților	ulterioare		
	aeroportuare			
299	Neîndeplinirea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către titularul	lit. k) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	regimului de	Hotărârea	Guvernului	
	punere în liberă	Guvernului	nr. 707/2006	
	circulație a	nr. 707/2006	pentru	
	mărfurilor	pentru	aprobarea	
	destinate unei	aprobarea	Regulamentului	
	anumite utilizări	Regulamentului	de aplicare a	
	a obligației de a	de aplicare a	Codului vamal	
	înștiința	Codului vamal	al României, cu	
	autoritatea vamală	al României, cu	modificările și	
	despre schimbarea	modificările și	completările	
	utilizării	completările	ulterioare	
	acestora	ulterioare		
300	Prezentarea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către un	lit. l) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	solicitant a unor	Hotărârea	Guvernului	
	documente	Guvernului	nr. 707/2006	
	conținând date	nr. 707/2006	pentru	

	inexacte sau	pentru	aprobarea	
	eronate, în	aprobarea	Regulamentului	
	vederea obținerii	Regulamentului	de aplicare a	
	unei autorizații	de aplicare a	Codului vamal	
	sau a unui	Codului vamal	al României, cu	
	certificat de	al României, cu	modificările și	
	origine eliberat	modificările și	completările	
	de către	completările	ulterioare	
	autoritatea vamală	ulterioare		
301	Neîndeplinirea de	Art. 652	Art. 652 din	Amendă de la 1.500
	către titularul	lit. m) din	Hotărârea	lei la 3.000 lei
	regimului vamal de	Hotărârea	Guvernului	
	tranzit sau al	Guvernului	nr. 707/2006	
	regimurilor vamale	nr. 707/2006	pentru	
	economice a	pentru	aprobarea	
	termenelor,	aprobarea	Regulamentului	
	condițiilor și	Regulamentului	de aplicare a	
	obligațiilor	de aplicare a	Codului vamal	
	prevăzute pentru	Codului vamal	al României, cu	
	derularea și	al României, cu	modificările și	
	încheierea acestor	modificările și	completările	
	regimuri	completările	ulterioare	
		ulterioare		
302	Sustragerea de la	Art. 653	Art. 653	Amendă de la 3.000
	controlul vamal a	alin. (1)	alin. (1) și	lei la 8.000 lei
	oricăror bunuri	lit. a) din	alin. (2) și	sau de la 5.000
	sau mărfuri care	Hotărârea	art. 654 din	lei la 10.000 lei
	ar trebui plasate	Guvernului	Hotărârea	pentru produsele
	sub un regim vamal	nr. 707/2006	Guvernului	accizabile,
		pentru	nr. 707/2006	confiscarea
		aprobarea	pentru	bunurilor sustrase
		Regulamentului	aprobarea	de la controlul
		de aplicare a	Regulamentului	vamal și reținerea
		Codului vamal	de aplicare a	mijlocului de
		al României, cu	Codului vamal	transport folosit
		modificările și	al României, cu	la săvârșirea
		completările	modificările și	contravenției până
		ulterioare	completările	la plata amenzii.
			ulterioare	Atunci când

				mărfurile nu mai
				pot fi
				identificate,
				contravenientul
				este obligat la
				plata unei sume
				egale cu valoarea
				în vamă a
				acestora, la care
				se adaugă
				drepturile de
				import și alte
				drepturi legal
				datorate
				reprezentând
				impozite și taxe
				ce se stabilesc la
				punerea în liberă
				circulație a
				mărfurilor.
303	Descărcarea de pe nave, încărcarea pe nave ori transbordarea bunurilor sau mărfurilor supuse vămuirii fără permis vamal sau fără acordul autorității vamale	Art. 653 alin. (1) lit. b) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Art. 653 alin. (1) și art. 654 din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 3.000 lei la 8.000 lei și confiscarea bunurilor încărcate, descărcate sau transbordate. Atunci când mărfurile nu mai pot fi identificate, contravenientul este obligat la plata unei sume egale cu valoarea în vamă a acestora, la care se adaugă drepturile de import și alte



				drepturi legal
				datorate
				reprezentând
				impozite și taxe
				ce se stabilesc la
				punerea în liberă
				circulație a
				mărfurilor.

304	Depunerea	Art. 653	Art. 653	Amendă de la 3.000
	declarației vamale	alin. (1)	alin. (1) din	lei la 8.000 lei.
	și a dovezii de	lit. d) din	Hotărârea	
	origine, conținând	Hotărârea	Guvernului	
	date eronate	Guvernului	nr. 707/2006	
	privind originea	nr. 707/2006	pentru	
	mărfurilor	pentru	aprobarea	
		aprobarea	Regulamentului	
		Regulamentului	de aplicare a	
		de aplicare a	Codului vamal	
		Codului vamal	al României, cu	
		al României, cu	modificările și	
		modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		

305	Depunerea	Art. 653	Art. 653	Amendă de la 3.000
	declarației vamale	alin. (1)	alin. (1) din	lei la 8.000 lei
	și a documentelor	lit. e) din	Hotărârea	
	însoțitoare	Hotărârea	Guvernului	
	conținând date	Guvernului	nr. 707/2006	
	incomplete sau	nr. 707/2006	pentru	
	eronate privind	pentru	aprobarea	
	valoarea în vamă a	aprobarea	Regulamentului	
	bunurilor sau a	Regulamentului	de aplicare a	
	mărfurilor	de aplicare a	Codului vamal	
		Codului vamal	al României, cu	
		al României, cu	modificările și	
		modificările și	completările	
		completările	ulterioare	
		ulterioare		

306	Depunerea declarației vamale și a documentelor însoțitoare conținând date eronate privind cantitatea mărfurilor dacă fapta nu constituie infracțiune prevăzută de Codul vamal	Art. 653 alin. (1) lit. f) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a de aplicare a Codului vamal	Art. 653 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare ulterioare	Amendă de la 3.000 lei la 8.000 lei. În cazul în care prin această faptă este influențată stabilirea drepturilor de import și a altor drepturi legal datorate reprezentând impozite și taxe care se încasează de către autoritatea vamală la punerea în liberă circulație a mărfurilor, mărfurile constatate în plus față de cele înscrise în declarația vamală se confiscă.
307	Exercitarea activității de comisionar în vamă fără autorizație	Art. 653 alin. (1) lit. g) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare ulterioare	Art. 653 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 3.000 lei la 8.000 lei. Veniturile realizate din activitatea neautorizată se confiscă.

308	Depunerea de declarației vamale și a documentelor însoțitoare conținând date eronate privind felul mărfurilor	Art. 653 alin. (1) lit. h) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a de aplicare a Codului vamal Codului vamal al României, cu al României, cu modificările și modificările și completările completările ulterioare ulterioare	Art. 653 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 3.000 lei la 8.000 lei. În cazul în care prin această faptă este influențată stabilirea drepturilor de import și a altor drepturi legal datorate reprezentând impozite și taxe care se încasează de către autoritatea vamală la punerea în liberă circulație a mărfurilor, mărfurile constatate în plus față de felul celor înscrise în declarația vamală se confiscă.
-----	---	--	---	--

309	Neîndeplinirea de către persoanele fizice care trec frontiera a obligației prevăzute la art. 3 din Regulamentul (CE) nr. 1.889/2005 al Parlamentului European și al Consiliului, de declarare în scris, la autoritatea vamală, a	Art. 653 alin. (1) lit. i) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal Codului vamal al României, cu al României, cu modificările și modificările și completările completările ulterioare ulterioare	Art. 653 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 707/2006 pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al României, cu modificările și completările ulterioare	Amendă de la 3.000 lei la 8.000 lei. Numerarul nedeclarat în scris care depășește limita stabilită de regulament se confiscă.
-----	---	---	---	---

	numerarului în			
	valută și/sau în			
	moneda națională			
	care este egal sau			
	depășește limita			
	stabilită prin			
	regulament, aflat			
	asupra lor, în			
	mijloacele de			
	transport ori în			
	bagajele însoțite			
	sau neînsoțite,			
	precum și în			
	colete			

**U. Fapte care constituie contravenții potrivit**

**Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 12/2006 pentru stabilirea unor măsuri de reglementare a pieței pe filiera cerealelor și a produselor procesate din cereale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 225/2006, cu modificările și completările ulterioare**

310	Funcționarea	Art. 14	Art. 14	Amendă de la 7.000
	capacităților de	alin. (1)	alin. (1)	lei la 10.000 lei
	depozitare fără	lit. a) din	lit. a) din	
	autorizație de	Ordonanța de	Ordonanța de	
	depozit	urgență a	urgență a	
		Guvernului	Guvernului	
		nr. 12/2006	nr. 12/2006	
		pentru	pentru	
		stabilirea unor	stabilirea unor	
		măsuri de	măsuri de	
		reglementare a	reglementare a	
		pieței pe	pieței pe	
		filiera	filiera	
		cerealelor și a	cerealelor și a	
		produselor	produselor	
		procesate din	procesate din	
		cereale,	cereale,	
		aprobată cu	aprobată cu	
		modificări prin	modificări prin	
		Legea	Legea	

		nr. 225/2006,	nr. 225/2006,	
		cu modificările	cu modificările	
		și completările	și completările	
		ulterioare	ulterioare	
311	Neîndeplinirea	Art. 14	Art. 14	Amendă de la 5.000
	condițiilor	alin. (1)	alin. (1)	lei la 6.000 lei
	existente la data	lit. b) din	lit. b) din	și, după caz,
	acordării	Ordonanța de	Ordonanța de	suspendarea
	autorizației de	urgență a	urgență a	autorizației de
	depozit	Guvernului	Guvernului	depozit pe
		nr. 12/2006	nr. 12/2006	perioada necesară
		pentru	pentru	remedierii
		stabilirea unor	stabilirea unor	deficiențelor sau
		măsuri de	măsuri de	anularea acestora
		reglementare a	reglementare a	
		pieței pe	pieței pe	
		filiera	filiera	
		cerealelor și a	cerealelor și a	
		produselor	produselor	
		procesate din	procesate din	
		cereale,	cereale,	
		aprobată cu	aprobată cu	
		modificări prin	modificări prin	
		Legea	Legea	
		nr. 225/2006,	nr. 225/2006,	
		cu modificările	cu modificările	
		și completările	și completările	
		ulterioare	ulterioare	
312	Achiziționarea	Art. 14	Art. 14	Amendă de la 4.000
	cerealelor de	alin. (1)	alin. (1)	lei la 5.000 lei
	către operatorii	lit. c) din	lit. c) din	
	economici, din	Ordonanța de	Ordonanța de	
	spații de	urgență a	urgență a	
	depozitare care nu	Guvernului	Guvernului	
	dețin autorizație	nr. 12/2006	nr. 12/2006	
	de depozit	pentru	pentru	
		stabilirea unor	stabilirea unor	
		măsuri de	măsuri de	
		reglementare a	reglementare a	

		pieței pe	pieței pe	
		filiera	filiera	
		cerealelor și a	cerealelor și a	
		produselor	produselor	
		procesate din	procesate din	
		cereale,	cereale,	
		aprobată cu	aprobată cu	
		modificări prin	modificări prin	
		Legea	Legea	
		nr. 225/2006,	nr. 225/2006,	
		cu modificările	cu modificările	
		și completările	și completările	
		ulterioare	ulterioare	
313	Transportul în	Art. 14	Art. 14	Amendă de la 3.000
	scop comercial al	alin. (1)	alin. (1)	lei la 5.000 lei,
	cerealelor sau al	lit. e) din	lit. e) din	confiscarea mărfii
	produselor de	Ordonanța de	Ordonanța de	și a mijlocului de
	panificație,	urgență a	urgență a	transport marfă
	neînsoțite de	Guvernului	Guvernului	utilizat în acest
	documentele	nr. 12/2006	nr. 12/2006	scop, dacă acesta
	prevăzute de lege	pentru	pentru	aparține
	care să justifice	stabilirea unor	stabilirea unor	contravenientului
	proveniența licită	măsuri de	măsuri de	sau dacă nu există
	a acestora	reglementare a	reglementare a	contract legal de
		pieței pe	pieței pe	căraușie
		filiera	filiera	
		cerealelor și a	cerealelor și a	
		produselor	produselor	
		procesate din	procesate din	
		cereale,	cereale,	
		aprobată cu	aprobată cu	
		modificări prin	modificări prin	
		Legea	Legea	
		nr. 225/2006,	nr. 225/2006,	
		cu modificările	cu modificările	
		și completările	și completările	
		ulterioare	ulterioare	

**V. Fapte care constituie contravenții potrivit**  
**Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a**



	modificări prin			activității
	Legea			persoanei
	nr. 217/2009, cu			juridice, pe o
	modificările și			durată de la o
	completările			lună la 6 luni;
	ulterioare, dacă			b) retragerea
	fapta nu			licenței sau
	constituie			avizului pentru
	infracțiune			anumite operațiuni
				sau activități, pe
				o durată de la o
				lună la 6 luni ori
				definitiv.
315	Nerespectarea	Art. 26	Art. 26	Amendă între
	obligației	alin. (1)	alin. (1), (2),	10.000 lei și
	prevăzute la	lit. b) din	(3) și (4) din	30.000 lei și
	art. 24 alin. (1)	Ordonanța de	Ordonanța de	confiscarea
	din Ordonanța de	urgență a	urgență a	bunurilor
	urgență a	Guvernului	Guvernului	destinate,
	Guvernului	nr. 202/2008	nr. 202/2008	folosite sau
	nr. 202/2008	privind punerea	privind punerea	rezultate din
	privind punerea în	în aplicare a	în aplicare a	contravenție.
	aplicare a	sanctiunilor	sanctiunilor	Sanctiunea se
	sanctiunilor	internaționale,	internaționale,	aplică și în cazul
	internaționale,	aprobată cu	aprobată cu	persoanelor
	aprobată cu	modificări prin	modificări prin	juridice.
	modificări prin	Legea	Legea	Dacă fapta este
	Legea	nr. 217/2009,	nr. 217/2009,	săvârșită de o
	nr. 217/2009, cu	cu modificările	cu modificările	persoană care face
	modificările și	și completările	și completările	parte din
	completările	ulterioare	ulterioare	personalul unei
	ulterioare, dacă			autorității sau
	fapta nu			instituții
	constituie			publice, pe lângă
	infracțiune			amenda prevăzută,
				pot fi aplicate și
				sanctiuni
				specifice.
				Se pot aplica una
				sau mai multe



				dintre următoarele
				sanctiuni
				contravenționale
				complementare:
				a) suspendarea
				avizului, licenței
				sau autorizației
				de exercitare a
				unei activități
				ori, după caz,
				suspendarea
				activității
				persoanei
				juridice, pe o
				durată de la o
				lună la 6 luni;
				b) retragerea
				licenței sau
				avizului pentru
				anumite operațiuni
				sau activități, pe
				o durată de la o
				lună la 6 luni ori
				definitiv.
316	Neîndeplinirea	Art. 26	Art. 26	Amendă între
	obligațiilor	alin. (1)	alin. (1), (2),	10.000 lei și
	prevăzute la	lit. c) din	(3) și (4) din	30.000 lei și
	art. 9 alin. (2)	Ordonanța de	Ordonanța de	confiscarea
	din Ordonanța de	urgență a	urgență a	bunurilor
	urgență a	Guvernului	Guvernului	destinate,
	Guvernului	nr. 202/2008	nr. 202/2008	folosite sau
	nr. 202/2008	privind punerea	privind punerea	rezultate din
	privind punerea în	în aplicare a	în aplicare a	contravenție.
	aplicare a	sanctiunilor	sanctiunilor	Sanctiunea se
	sanctiunilor	internaționale,	internaționale,	aplică și în cazul
	internaționale,	aprobată cu	aprobată cu	persoanelor
	aprobată cu	modificări prin	modificări prin	juridice.
	modificări prin	Legea	Legea	Dacă fapta este
	Legea	nr. 217/2009,	nr. 217/2009,	săvârșită de o
	nr. 217/2009, cu	cu modificările	cu modificările	persoană care face

	modificările și	și completările	și completările	parte din
	completările	ulterioare	ulterioare	personalul unei
	ulterioare			autorități sau
				instituții
				publice, pe lângă
				amenda prevăzută,
				pot fi aplicate și
				sanțiuni
				specifice.
				Se pot aplica una
				sau mai multe
				dintre următoarele
				sanțiuni
				contravenționale
				complementare:
				a) suspendarea
				avizului, licenței
				sau autorizației
				de exercitare a
				unei activități
				ori, după caz,
				suspendarea
				activității
				persoanei
				juridice, pe o
				durată de la o
				lună la 6 luni;
				b) retragerea
				licenței sau
				avizului pentru
				anumite operațiuni
				sau activități, pe
				o durată de la o
				lună la 6 luni ori
				definitiv.
317	Neîndeplinirea	Art. 26	Art. 26	Amendă între
	obligațiilor	alin. (1)	alin. (1), (2),	10.000 lei și
	prevăzute la	lit. c) din	(3) și (4) din	30.000 lei și
	art. 18 alin. (2)	Ordonanța de	Ordonanța de	confiscarea
	din Ordonanța de	urgență a	urgență a	bunurilor

	urgență a	Guvernului	Guvernului	destinate,	
	Guvernului	nr. 202/2008	nr. 202/2008	folosite sau	
	nr. 202/2008	privind punerea	privind punerea	rezultate din	
	privind punerea în	în aplicare a	în aplicare a	contravenție.	
	aplicare a	sancțiunilor	sancțiunilor	Sancțiunea se	
	sancțiunilor	internaționale,	internaționale,	aplică și în cazul	
	internaționale,	aprobată cu	aprobată cu	persoanelor	
	aprobată cu	modificări prin	modificări prin	juridice.	
	modificări prin	Legea	Legea	Dacă fapta este	
	Legea	nr. 217/2009,	nr. 217/2009,	săvârșită de o	
	nr. 217/2009, cu	cu modificările	cu modificările	persoană care face	
	modificările și	și completările	și completările	parte din	
	completările	ulterioare	ulterioare	personalul unei	
	ulterioare			autorități sau	
				instituții	
				publice, pe lângă	
				amenda prevăzută,	
				pot fi aplicate și	
				sancțiuni	
				specifice.	
				Se pot aplica una	
				sau mai multe	
				dintre următoarele	
				sancțiuni	
				contravenționale	
				complementare:	
				a) suspendarea	
				avizului, licenței	
				sau autorizației	
				de exercitare a	
				unei activități	
				ori, după caz,	
				suspendarea	
				activității	
				persoanei	
				juridice, pe o	
				durată de la o	
				lună la 6 luni;	
				b) retragerea	
				licenței sau	
				avizului pentru	

				anumite operațiuni
				sau activități, pe
				o durată de la o
				lună la 6 luni ori
				definitiv.
318	Neîndeplinirea	Art. 26	Art. 26	Amendă între
	obligațiilor	alin. (1)	alin. (1), (2),	10.000 lei și
	prevăzute la	lit. c) din	(3) și (4) din	30.000 lei și
	art. 18 alin. (3)	Ordonanța de	Ordonanța de	confiscarea
	din Ordonanța de	urgență a	urgență a	bunurilor
	urgență a	Guvernului	Guvernului	destinate,
	Guvernului	nr. 202/2008	nr. 202/2008	folosite sau
	nr. 202/2008	privind punerea	privind punerea	rezultate din
	privind punerea în	în aplicare a	în aplicare a	contravenție.
	aplicare a	sanctiunilor	sanctiunilor	Sanctiunea se
	sanctiunilor	internaționale,	internaționale,	aplică și în cazul
	internaționale,	aprobată cu	aprobată cu	persoanelor
	aprobată cu	modificări prin	modificări prin	juridice.
	modificări prin	Legea	Legea	Dacă fapta este
	Legea	nr. 217/2009,	nr. 217/2009,	săvârșită de o
	nr. 217/2009, cu	cu modificările	cu modificările	persoană care face
	modificările și	și completările	și completările	parte din
	completările	ulterioare	ulterioare	personalul unei
	ulterioare			autorități sau
				instituții
				publice, pe lângă
				amenda prevăzută,
				pot fi aplicate și
				sanctiuni
				specifice.
				Se pot aplica una
				sau mai multe
				dintre următoarele
				sanctiuni
				contravenționale
				complementare:
				a) suspendarea
				avizului, licenței
				sau autorizației
				de exercitare a

