



**ORDIN
ПРИКАЗ**

or. Chișinău
г. Кишинэу

„ 14 ” ianuarie 2013

nr. 16

Cu privire la stabilirea modului, structurii și termenelor de prezentare a informației de către subiecții nominalizați în art. 226¹¹ din Codul fiscal

Întru executarea prevederilor art. 226¹¹ alin. (3) din Codul fiscal nr. 1163-XIII din 24 aprilie 1997 (republicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, ediție specială din 08 februarie 2007) cu modificările și completările ulterioare și în temeiul art. 133 alin. (1) lit. c) din Codul fiscal,

ORDON :

1. Întru stabilirea procedurii de implementare a prevederilor art. 226¹¹ alin. (3) din Codul fiscal se va perfecta Ordinul comun al Inspectoratului Fiscal Principal de Stat cu Centrul Resurselor Informaționale de Stat “Registru” privind prezentarea informației.

2. Întru stabilirea procedurii de implementare a prevederilor art. 226¹¹ alin. (3) din Codul fiscal se va perfecta Ordinul comun al Inspectoratului Fiscal Principal de Stat cu Poliția de Frontieră din subordinea Ministerului Afacerilor Interne al Republicii Moldova privind prezentarea informației.

3. Se aprobă structura informației ce urmează a fi prezentată în mod obligatoriu Inspectoratului Fiscal Principal de Stat de către subiecții nominalizați în art. 226¹¹ din Codul fiscal, după cum urmează:

- a) Instituțiile financiare ([Anexa nr. 1](#));
- b) Companiile turistice ([Anexa nr. 2](#));
- c) Companiile de asigurare ([Anexa nr. 3](#));
- d) Deținătorii de registre ale deținătorilor de valori mobiliare ([Anexa nr. 4](#));
- e) Banca Națională a Moldovei ([Anexa nr. 5 și Anexa nr. 5A](#));
- f) Notarii și alte persoane care desfășoară activitatea notarială ([Anexa nr.6](#));

4. Persoanele indicate în p. 3 al prezentului Ordin vor transmite informația în formă electronică prin intermediul portalului servicii.fisc.md, care se va confirma cu semnătura electronică de autentificare eliberată de Centrul de certificare al Î.S.

„Fiscservinform”, utilizată numai în relația cu organul fiscal. În cazul, când persoana nu dispune de semnătură electronică de autentificare, aceasta urmează să-i fie eliberată gratuit, din contul Î.S. „Fiscservinform”, conform procedurii de obținere a semnăturii electronice de autentificare indicate pe portalul servicii.fisc.md.

5. Informația prezentată de către subiecții nominalizați în p. 3 a prezentului Ordin va fi prezentată anual, pentru perioada anului fiscal precedent anului de gestiune și în termen de 30 (treizeci) de zile lucrătoare după expirarea anului fiscal. Prima raportare conform prevederilor prezentului Ordin se va efectua pentru anul fiscal 2012 în întregime.

6. Direcția impozitarea persoanelor fizice a Direcției generale conformare fiscală a Inspectoratului Fiscal Principal de Stat va elabora și expedia tuturor subiecților nominalizați în alin. (2) al art. 226¹¹ din Codul fiscal, în termen de 10 (zece) zile lucrătoare din momentul intrării în vigoare a prezentului Ordin, scrisori explicative privind derularea procesului de prezentare a informației.

7. Direcția gestionarea documentelor și arhivare va aduce prezentul ordin la cunoștință subdiviziunilor structurale ale Inspectoratului Fiscal Principal de Stat și Inspectoratelor Fiscale de Stat teritoriale.

8. Direcția juridică a Inspectoratului Fiscal Principal de Stat va asigura publicarea prezentului Ordin în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

9. Prezentul Ordin intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

Șeful Inspectoratului

Nicolae VICOL