

**BANCA NAȚIONALĂ**  
**Hotărîre privind modificarea și completarea Regulamentului**  
**nr. 25/11-02 privind decontările fără numerar în Republica**  
**Moldova (proces-verbal nr.33 din 12 iulie 1996)**

**Nr.159 din 22.06.98**

*Monitorul Oficial al R.Moldova nr.27-28/57 din 23.03.1999*

\* \* \*

În baza art. 11 al [Legii nr. 548-XIII din 21 iulie 1995](#) cu privire la Banca Națională a Moldovei și în conformitate cu p.10, lit. c) din ["Politica monetară și valutară a Băncii Naționale a Moldovei pentru anul 1998" adoptată prin hotărîrea Consiliului de Administrație, proces-verbal nr.47 din 30 decembrie 1997, Hotărîrea Guvernului Republicii Moldova nr.1154 din 15.12.97](#) cu privire la optimizarea activității serviciilor de control la frontiera de stat (MO nr.9 din 5.02.98), în scopul asigurării cadrului legal pentru perceperea plăților de către serviciile de control la punctele de trecere a frontierei de stat și efectuarea altor plăți prin utilizarea cardurilor, Consiliul de Administrație

HOTĂRĂȘTE:

I. Se modifică și se completează [Regulamentul nr.25/11-02 privind decontările fără numerar în Republica Moldova adoptat prin hotărîrea Consiliului de Administrație nr.33 din 12 iulie 1996](#) cu modificările

ulterioare după cum urmează:

1. La NOȚIUNI PRINCIPALE în definiția "Notă de contabilitate" după cuvintele "ale întreprinderilor" se adaugă cuvintele ", transferarea sumelor încasate în numerar sau plătite prin card în venitul bugetului de stat" și în continuare după text.

2. Punctul 6 se expune în următoarea redacție:

"Nu se admite ca o întreprindere să efectueze plăți pentru achitarea angajamentelor (datoriilor altor obligațiuni) altei întreprinderi față de o terță persoană".

3. La punctul 12 textul ultimului alineat se substituie prin textul:

"Documentele de decontare înregistrate în registrul nominalizat se plătesc de către bancă la apariția mijloacelor bănești în contul plătitorului fără acordul acestuia, conform ordinei înregistrării, dacă legislația în vigoare nu prevede o altă modalitate.

Plata parțială a dispoziției incaso și dispoziției incaso trezoreriale se efectuează în conformitate cu prevederile p.120 din prezentul regulament."

4. La punctul 32 după textul "3 zile" se adaugă textul "lucrătoare" și în continuare după text.

5. La punctul 120 :

a) în prima propoziție după cuvintele " transferarea sumelor încasate în numerar" se adaugă cuvintele "sau plătite prin card" și în continuare după text;

b) alineatul 2 la început se completează cu următorul text: "La efectuarea decontărilor pe suport hîrtie" și în continuare după text cu literă mică;

c) alineatul 8 în final se completează cu următoarea propoziție:

"În cazul efectuării transferului sumelor plătite în numerar sau prin card de către persoanele fizice în venitul bugetului de stat, exemplarul 2 al notei de contabilitate împreună cu setul de avize de plată în numerar sau borderoului bonurilor de plată cu card (vezi [Regulamentul nr. 58/11-02 privind organizarea de către bănci a plăților cu carduri pe teritoriul Republicii Moldova](#), art.22) cu unul și același cont trezorerial, banca plătitoare îl pune în cutia de abonat al inspectoratului fiscal sau organului vamal";

- d) alineatul 9 la început se completează cu următorul text: "La efectuarea plăților parțiale" și în continuare după text cu literă mică;
- e) punctul 120 în final se completează cu 7 alineate noi cu următorul cuprins:

"În cazul efectuării transferului sumelor plătite în numerar sau prin card de către persoanele fizice în venitul bugetului de stat, nota de contabilitate se întocmește în suma totală a setului de avize de plată în numerar sau în suma totală a borderoului bonurilor de plată cu card, care conțin unul și același cont trezorerial.

La rubrica "Destinația plății" se tipărește textul "Transferarea <denumirea taxei determinată de numărul contului trezorerial> "conform avizelor de plată în numerar sau borderoului bonurilor de plată cu card nr. \_\_\_ din \_\_\_\_\_.

Exemplarul 4 al notei de contabilitate împreună cu setul de avize de plată în numerar sau borderoul bonurilor de plată cu card cu unul și același cont trezorerial, banca plătitoare îl pune în cutia de abonat a inspectoratului fiscal sau organului vamal.

La efectuarea transferului sumei plătite prin card de către întreprinderi, nota de contabilitate se întocmește de către bancă în baza fiecărui bon de plată cu card electronic (vezi [Regulamentul nr. 58/11-02 privind organizarea de către bănci a plăților cu carduri pe teritoriul Republicii Moldova](#), art.22) în parte.

Denumirea, codul fiscal, numărul contului plătitorului se preiau din baza de date a clienței băncii plătitoare și sînt determinate de numărul cardului cu care s-a efectuat plata.

La rubrica "Destinația plății" se tipărește textul "Transferarea <denumirea taxei determinată de nr.contului trezorerial> conform bonului de plată cu card nr. \_\_\_ din \_\_\_\_\_ (data,luna,anul) oo:mm:ss (ora:minute:secunde), terminal ID: Y...Y(numărul de identificare a POS terminalului)."

Concretizarea condițiilor transferării sumelor plătite prin card se face în contractul încheiat între banca emitentă de carduri și persoana juridică, care recepționează plăți prin card în conformitate cu actele normative în vigoare".

#### 6. La punctul 133:

- a) în primul alineat după textul "a plății" se adaugă cuvintele "privind restanțele" și în continuare după text;
- b) punctul 133 în final se completează cu un alineat nou cu următorul cuprins:

"La dispoziția incaso trezorerială privind perceperea restanțelor în bugetul de stat documentele executorii nu se anexează dacă legislația în vigoare nu prevede o altă modalitate, dar este obligatoriu ca la rubrica "Destinația plății" să se facă trimitere la actul normativ, care permite perceperea plăților pe cale extrajudiciară indicîndu-se denumirea prescurtată, data, luna și anul actului normativ și pentru ce se percepe plata. "

#### 7. În anexa 17:

- a) în coloana "Notă" la rîndul cu codul tipului documentului 6 se înscriu cuvintele "Pentru plata parțială a documentelor de decontare, care nu sînt legate de transferarea mijloacelor în bugetul de stat și pentru decontările intrabancare";
- b) în coloana "Notă" la rîndul cu codul tipului documentului 10 după cuvintele "încasate în numerar" se adaugă cuvintele "sau plătite prin card" și în continuare după text.

8. În anexa 18 textul "16-1" se exclude.

9. În anexa 19 textul "16-2" se exclude.

II. Controlul îndeplinirii prezentei hotărîri se pune în sarcina Departamentului Contabilitate și Decontări (dna O. Osadciuc).

III. Hotărîrea intră în vigoare din ziua publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI

DE ADMINISTRAȚIE  
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI

Leonid TALMACI

Chișinău, 22 iunie 1998.  
Nr. 159.