

BANCA NAȚIONALĂ
privind modificarea și completarea Regulamentului
nr. 25/11-02 privind decontările fără numerar în
Republica Moldova (proces-verbal nr.33 din 12 iulie
1996, Monitorul Oficial al Republicii Moldova nr.63
din 20.09.96)

Nr.166 din 25.12.97

Monitorul Oficial al R.Moldova nr.8/30 din 30.01.1998

* * *

În conformitate cu art.11 al [Legii cu privire la Banca Națională a Moldovei nr. 548-XIII din 21 iulie 1995](#), în scopul actualizării actelor normative,

Consiliul de Administrație al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

I. Se modifică Regulamentul nr. 25/11-02 privind decontările fără numerar în Republica Moldova [din 12 iulie 1996](#) (proces-verbal nr.33 din 12 iulie 1996) după cum urmează:

1. În noțiunea "Dispoziția de plată" textul "Dispoziția de plată" se înlocuiește cu textul "Dispoziția de plată (Dispoziția de plată trezorerială)".

2. În noțiunea "Dispoziția incaso" textul "Dispoziția incaso" se înlocuiește cu textul "Dispoziția incaso (Dispoziția incaso trezorerială)".

3. În noțiunea "Notă de contabilitate" textul "plasate în fișierul nr.2" se exclude.

4. Punctul 12, alineatul 2 va avea următorul cuprins :

Banca plătitoare primește documentul de decontare spre executare numai în cazul prezenței disponibilului suficient pentru trecerea la scăderi a sumei consemnate complete din contul plătitorului.

Excepție fac dispoziția incaso și dispoziția incaso trezorerială, pe care banca plătitoare le primește și în lipsa disponibilului în contul plătitorului.

În lipsa mijloacelor la contul plătitorului funcționarul băncii înregistrează dispozițiile incaso și dispozițiile incaso trezoreriale într-un registru special (anexa nr.23).

Întocmirea registrului nominalizat se va începe cu înregistrarea documentelor de decontare aflate la evidență la contul 9929 "Documente de decontare neachitate la termen" pînă la data de 01.12.97. La apariția mijloacelor bănești în contul plătitorului, executarea dispoziției incaso sau dispoziției incaso trezoreriale se efectuează în sumă deplină sau parțial conform prevederilor p.120 al prezentului Regulament".

5. În punctul 15:

a) litera a) în final se completează cu următorul text:
",dispozițiilor de plată trezoreriale";

b) litera f) în final se completează cu următorul text:",
dispozițiilor incaso trezoreriale."

6. Punctul 17 se exclude.

7. În punctul 18:

Litera g) va avea următorul cuprins:

"g) destinația plății (pentru ce, data și anul contractului, data și anul documentului care confirmă expedierea sau primirea mărfurilor, executarea lucrărilor sau prestarea serviciilor și temeiul efectuării altor plăți, inclusiv a plății preventive, condiții suplimentare)".

8. Punctul 20 se completează după prima propoziție, cu următorul text:

"La virarea mijloacelor bănești de către Bancă la Banca Națională prin rețeaua de legătură telefonică sau pe suport magnetic informația din documentele de decontare trebuie să fie identică cu cea din

documentul de decontare primar prezentat la Bancă de către Întreprindere pe suport de hîrtie."

9. În punctul 24 alineatul 2 se exclude.

10. Punctul 25 se exclude.

11. În punctul 45, alineatul 2, textul "Acreditiv" se substituie prin textul "Creditori privind decontări documentare".

12. În punctul 50 textul "Cererea de acreditiv (anexa nr.5) se întocmește de către plătitor conform cerințelor expuse în p.18-20." se substituie prin textul:

"Cererea de acreditiv (anexa nr. 5) se întocmește de către plătitor conform cerințelor normelor tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Cerere de acreditiv" și prevederilor p.18-20. Rubrica "Debit" se completează cu numărul contului plătitorului deschis la Banca plătitoare, iar la rubrica "Credit" se indică numărul contului de bilanț 2807 "Creditori privind decontări documentare".

13. În punctul 54, alineatul 3, textul "Acreditiv" se substituie prin textul "Creditori privind decontări documentare".

14. În punctele 69,75,78,84,86,88,91,106,108 textul "Cecuri de decontare și carnete de cecuri" se substituie prin textul "Cecuri de decontare".

15. În punctul 106 textul "extrabilanțier "Borderouri de cecuri din carnete de cecuri cu limită de sumă, în așteptarea plății" se substituie prin textul "memorandum "Borderouri de cecuri din carnete de cecuri cu limită de sumă în așteptarea plății".

16. Din punctul 115 litera a) se exclude. Litera b) devine litera a), iar în continuare enumerarea se face în ordine alfabetică.

17. Din punctul 117 se exclud cuvintele "buget și".

18. Punctul 118 după primul alineat se completează cu un nou alineat cu următorul cuprins:

"Dacă în calitate de plătitor sau beneficiar este o Bancă, atunci în dispoziția incaso după denumirea Băncii între paranteze se indică ultimele trei cifre ale codului Băncii (filialei Băncii)".

19. Punctul 120 va avea următorul cuprins:

" Pentru efectuarea decontărilor intrabancare și plăților parțiale ale documentelor de decontare, care nu sînt legate de transferul mijloacelor în bugetul de stat se utilizează nota de contabilitate (tip.doc.6 anexa nr. 22), iar pentru efectuarea plăților parțiale ale documentelor de decontare legate de transferul mijloacelor în bugetul de stat și transferarea sumelor încasate în numerar în venitul bugetului de stat, se utilizează nota de contabilitate (tip.doc.10 anexa nr. 22). Banca indică numărul de ordine curent, tipul documentului notei de contabilitate corespunzător conform anexei nr.17, informația deplină referitor la plătitor și beneficiar, și sumei parțiale care poate fi plătită. În nota de contabilitate la efectuarea plății parțiale după înscrisul "Destinația plății" se indică obligatoriu mențiunea "Plata parțială a dispoziției incaso (trezorerială), tipul documentului __ nr. din _____".

(data)

Nota de contabilitate se întocmește de către Bancă în 4 exemplare în conformitate cu punctele 18 și 20 ale Regulamentului dat. Pe toate exemplarele notei de contabilitate se aplică semnătura funcționarului și ștanța Băncii.

Primul exemplar al notei de contabilitate servește ca bază pentru trecerea la scăderi din contul plătitorului a sumei și se coase în mapa Băncii plătitoare cu documentele zilei.

Exemplarele 2 și 3 ale notei de contabilitate se remit prin intermediul Băncii Naționale Băncii beneficiare. Exemplarul 2 servește drept bază pentru înregistrarea sumei indicate în nota de contabilitate în contul beneficiarului și se coase în mapa Băncii beneficiare cu documentele zilei.

Exemplarul 3, împreună cu extrasul de cont se înmînează beneficiarului.

Exemplarul 4, împreună cu extrasul de cont se înmânează plătitorului.

La virarea mijloacelor bănești prin rețeaua de legătură telefonică sau pe suport magnetic, nota de contabilitate se perfectează de funcționarul Băncii în două exemplare.

Primul exemplar servește ca bază pentru trecerea la scăderi a mijloacelor bănești din contul plătitorului și se coase în mapa Băncii plătitoare cu documentele zilei, iar exemplarul 2, împreună cu extrasul de cont se înmânează plătitorului.

După întocmirea notei de contabilitate funcționarul Băncii notează în formularul "Înregistrarea plăților parțiale" (anexa nr.1a), suma indicată în nota de contabilitate pentru plata parțială și aplică semnătura sa. Formularul "Înregistrarea plăților parțiale" se anexează la dispoziția incaso sau dispoziția incaso trezorerială de pe care a fost efectuată plata parțială."

20. În p. 23 alineatele 3, 5, p. 36 lit. c), p. 41 alineatele 2 și 4, p.54 alineatele 3 și 5, p.84 lit.(b), p.105 alineatele 3 și 6, p.106 alineatul 5, 9, p.119 alineatul 3 și 5, textul "Centrul Decontări" se substituie prin textul "Banca Națională".

21. În anexa nr.17 textul "Tabloul tipurilor documentului de decontare" va avea următorul cuprins:

"Tabloul tipurilor documentelor folosite în sistemul național de plăți"

22. În anexa nr.17 se adaugă 4 linii cu conținutul de mai jos:

Denumirea formularului documentului de decontare	Cod tip doc.	Tipul tran- sferului	Notă
Dispoziție de plată trezorerială	8	Ct.	
Dispoziție incaso trezorerială	9	Ct.	
Notă de contabilitate transferarea	10	Ct	pentru efectuarea plăților parțiale ale documentelor de decontare legate de transferul mijloacelor în bugetul de stat și sumelor încasate în numerar în venitul bugetului de stat.
Cec	44	Dt	Pentru cecurile din carnetul de cecuri pentru primirea banilor în numerar
Foaie de vărsămînt	45	Dt	

23. În prima propoziție din ultimul alineat al anexei nr.18 Norme tehnice privind întocmirea documentelor de decontare electronice, după cifrele "16-1" se adaugă cifrele " 20-1, 21-1, 22-1,".

24. În ultimul alineat din anexa nr.19 Norme tehnice privind tipărirea documentelor de decontare la imprimanta alfa-numerică a calculatorului, după cifrele 16-2 se adaugă cifrele "20-2, 21-2, 22-2,".

25. Se adaugă Capitolul VII cu următorul cuprins:

"C A P I T O L U L VII

DECONTĂRI ÎN BAZA DOCUMENTELOR DE PLATĂ TREZORERIALE

Compartimentul 1.Decontări în baza dispozițiilor de plată
trezoreriale

126. Dispoziția de plată trezorerială se folosește la decontările

privind acumularea veniturilor și distribuirea cheltuielilor bugetului de Stat.

127. Prin dispoziții de plată trezoreriale se efectuează plata impozitelor și taxelor în bugetul de stat, transferul pentru mărfurile livrate și serviciile prestate, precum și altor plăți.

128. Înregistrările în conturile bancare în baza dispozițiilor de plată trezoreriale se efectuează numai conform numărului contului indicat în rîndul întîi sub rubricile "Debit" și "Credit".

129. Dispoziția de plată trezorerială se întocmește de către plătitor pe formular tip (anexa nr.20) în numărul de exemplare necesare părților participante la decontări. Semnăturile și amprenta ștampilei se aplică pe primul exemplar. Instituțiile publice care se deservesc în Trezoreria de Stat aplică semnăturile și amprenta ștampilei pe exemplarul 2.

Primul exemplar al dispoziției servește ca bază pentru trecerea la scăderi a sumei din contul plătitorului și se coase în mapa Băncii plătitoare cu documentele zilei.

Exemplele 2 și 3 se remit prin intermediul Băncii Naționale Băncii beneficiare, unde exemplarul 2 servește drept bază pentru înregistrarea sumei arătate în dispoziția de plată trezorerială în contul beneficiarului și se cos în mapa Băncii beneficiare cu documentele zilei. Exemplarul 3, împreună cu extrasul din cont se înmînează beneficiarului.

Exemplarul 4 al dispoziției, împreună cu extrasul de cont se înmînează plătitorului.

În cazul virării mijloacelor bănești de către Bancă la Banca Națională prin rețeaua de legătură telefonică sau pe suport magnetic, dispoziția de plată trezorerială se perfectează de către plătitor în conformitate cu punctele 18-20 în două exemplare.

Primul exemplar servește ca bază pentru trecerea la scăderi a mijloacelor bănești din contul plătitorului și se coase în mapa Băncii plătitoare cu documentele zilei.

Exemplarul 2, împreună cu extrasul din cont se înmînează plătitorului.

130. Banca plătitoare primește spre executare dispoziția de plată trezorerială numai în cazul disponibilului suficient de mijloace bănești în contul plătitorului pentru a trece la scăderi suma deplină.

131. Dispoziția de plată trezorerială se primește la Banca plătitoare spre îndeplinire în decurs de 10 zile de la data emiterii. Ziua emiterii nu se ia în calcul.

Compartimentul 2. Decontări în baza dispozițiilor incaso trezoreriale

132. Dispoziția incaso trezorerială se folosește la decontările privind perceperea mijloacelor bănești în mod incontestabil din contul contribuabilului sau Trezoreriei de Stat, fără consimțămîntul acestuia în baza documentelor executorii sau altor acte legislative care prevăd dreptul virării incontestabile.

133. Prin dispoziții incaso trezoreriale se efectuează perce-perea în mod incontestabil din contul contribuabilului fără consimțămîntul acestuia a plății impozitelor și taxelor în bugetul de stat precum și altor plăți în baza documentelor executorii sau a altor acte legislative care prevăd dreptul virării incontestabile.

Concomitent prin dispoziții incaso trezoreriale se efectuează și perceperea mijloacelor bănești din contul Trezoreriei de Stat fără consimțămîntul acestuia în baza documentelor executorii și altor acte legislative care prevăd dreptul virării incontestabile.

134. Înregistrările în conturile bancare în baza dispozițiilor incaso trezoreriale se efectuează numai conform numărului contului indicat în rîndul întîi sub rubricile "Debit" și "Credit".

135. Virarea incontestabilă a mijloacelor bănești în contul Trezoreriei de Stat se efectuează în baza dispoziției incaso trezoreriale întocmită pe formular-tip (anexă nr.21). Termenul primirii

acesteia de către Bancă spre executare este de 10 zile. Ziua emiterii nu se ia în calcul.

136. Întocmirea și prezentarea dispozițiilor incaso trezoreriale de către beneficiar se efectuează în conformitate cu punctele 118-119 din prezentul Regulament.

137. Plata parțială a dispoziției incaso trezoreriale se efectuează în conformitate cu p.120 din prezentul Regulament

138. Responsabilitatea privind perceperea corectă a mijloacelor bănești o poartă beneficiarul. Banca plăitoare nu examinează protestele plătitorului referitor la virarea incontestabilă a mijloacelor bănești.

139. Perceperea efectuată în baza documentelor executorii, în favoarea unor cetățeni se efectuează numai prin intermediul executorului judecătoresc, în raza de activitate a căruia se află Banca plătitorului.

140. Executorul judecătoresc prezintă dispoziția incaso trezorerială, iar Banca o primește în modul expus în p.119.

141. Sistarea sau întreruperea perceperei de mijloace bănești se efectuează în conformitate cu prevederile p.124-125 din prezentul Regulament."

26. "Dispoziții finale" se adaugă următorul cuprins:

a) anexa nr. 20 "Dispoziție de plată trezorerială".

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Dispoziție de plată trezorerială" după cum urmează:

Anexa nr.20

|Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM|
|si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](http://www.bnm.md) |

DISPOZITIE DE PLATĂ		Nr. _____	Tip doc. _____
TREZORERIALA			
PLATITI	SUMA		Lei
PLATITOR		COD FISCAL	
BANCA PLATITOARE		COD	
BENEFICIAR		COD FISCAL	
BANCA BENEFICIARA		COD	
DESTINATIA PLATII			
L.S.		Mentiunile bancii	
SEMNAURILE BENEFICIARULUI		SEMNAURILE BANCII	

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Dispoziție de plată trezorerială"

Formularul "Dispoziție de plată trezorerială" pe suport de hîrtie trebuie să aibă următoarele dimensiuni:

Lungimea 185 mm

Lățimea 155 mm

Elementele formularului:

1. Înscrișul "Aprobat prin Hotărîrea comună a Departamentului Statisticii al RM și Bancii Naționale a Moldovei [nr. 117/88 din 28.11.1997](#)" tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime între cîmpurile A24-A36,Ă24-Ă36.
2. Înscrișul "Dispoziție de plată trezorerială", tipărit îngroșat cu majuscule de 2.5 mm înălțime între cîmpurile B9-B18,C9-C18.
3. Înscrișul "NR", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime între cîmpurile C20-C21, urmat de un dreptunghi cu lungimea de 30 mm și lățimea de 5 mm între cîmpurile C22-C27, destinat completării cu numărul dispoziției de plată trezoreriale, maximum 10 simboluri.
4. Înscrișul "Tip.Doc.", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime,în partea stîngă a dreptunghiului cu lungimea de 35 mm și lățimea de 5mm, poziționat între cîmpurile C30-C36, cîmpul liber al căruia este destinat completării cu numărul tipului documentului ,maximum 2 simboluri.
5. Spațiul, marcat prin linie continuă de 45 mm lungime, poziționat între cîmpurile E16-E24,deasupra căruia se tipărește data și anul în cifre, luna în litere a emiterii dispoziției de plată trezoreriale.
6. Spațiul, marcat prin linie continuă, poziționat între cîmpurile G5-G36,Y5-Y36.
7. Înscrișul "Plățiți", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile G5-G7.
8. Înscrișul "Suma", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile G31-G32.
9. Dreptunghiul cu lungimea de 120 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H5-H28,J5-J28, împărțit cu 2 linii punctate între cîmpurile I5-I28,J5-J28, necesar completării cu suma exprimată în litere, care trebuie aliniată la stînga, maximum 141 simboluri.
10. Dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H29-H36, J29-J36, împărțit cu 2 linii punctate între cîmpurile I29-I36, J29-J36, între care se completează suma în cifre, maximum 15 simboluri. Suma în cifre trebuie aliniată la stînga. În partea superioară a dreptunghiului în cîmpul H31, este tipărit înscrișul "Lei" cu majuscule de 1,8 mm înălțime.
11. Înscrișul "Plătitor", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile K5-K8, urmat de un spațiu între cîmpurile K9-K23, L5-L28 cu următoarea destinație:
 - a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile K9-K23, se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul între cîmpurile L5-L28 nu se completează;
 - b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile K9-K23 se completează cu denumirea Trezoreriei de Stat, iar spațiul între cîmpurile L5-L28 se completează cu denumirea instituției publice respective maximum 50 simboluri;
 - c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, spațiul între cîmpurile K9-K23, L5-L28 se completează cu denumirea acestuia.
12. Înscrișul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile K24-K28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile K29-K36, avînd următoarea destinație:
 - a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;
 - b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică, care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;
 - c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al

acestui.

13. Înscrișul "Debit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime, în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile L29-L36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între cîmpurile M29-M36, N29-N36, avînd următoarea destinație:

- a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36 este destinat completării cu numărul contului bancar al acesteia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial;
- b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36 este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial al instituției respective;
- c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al acestuia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 nu se completează.

14. Înscrișul "Banca plătitoare", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului între cîmpurile M5-M23, N5-N23, partea superioară a căruia este marcată cu o linie punctată. Cîmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii plătitoare, maximum 50 simboluri.

15. Înscrișul "Cod" , tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile M24-M28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile N24-N28, destinat completării cu numărul codului Băncii plătitoare, maximum 9 simboluri.

16. Înscrișul "Beneficiar", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile O5-O8, urmat de un spațiu între cîmpurile O9-O23, P5-P28 cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile O9-O23, se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul între cîmpurile P5-P28 nu se completează;
- b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile O9-O23 se completează cu denumirea Trezoreriei de Stat, iar spațiul dintre cîmpurile P5-P28 se completează cu denumirea instituției publice respective maximum 50 simboluri;
- c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, spațiul dintre cîmpurile O9-O23, P5-P28 se completează cu denumirea acestuia.

17. Înscrișul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile O24-O28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile O29-O36, avînd următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36, se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;
- b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al instituției respective;
- c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al acestuia.

18. Înscrișul "Credit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile P29-P36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între cîmpurile R29-R36, S29-S36, cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului

bancar al acesteia, iar dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 se completează cu numărul contului trezorerial;

b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre câmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 se completează cu numărul contului trezorerial al instituției publice respective;

c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul dintre câmpurile R29-R36 este destinat completării cu numărul contului bancar al acestuia, iar dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 nu se completează.

19. Înscrișul "Banca beneficiară", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului, poziționat între câmpurile R5-R23, S5-S23, partea superioară a căruia este marcată printr-o linie punctată. Câmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii beneficiare, maximum 50 simboluri.

20. Înscrișul "Cod", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între câmpurile R24-R28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între câmpurile S24-S28, destinat completării cu numărul codului Băncii beneficiare, maximum 9 simboluri.

21. Înscrișul "Destinația plății", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă superioară a spațiului poziționat între câmpurile Ș5-Ș36, X5-X36, destinat în cazul decontării impozitelor, taxelor și altor plăți în buget, precum și transferurilor din buget, completării cu denumirea strictă, conform Clasificației bugetare aprobate prin [Hotărîrea Parlamentului Republicii Moldova nr. 969-XIII din 24.07.96](#), cu modificările ulterioare, maximum 359 simboluri.

22. Înscrișul "L.Ș.", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între câmpurile Q8, indică locul aplicării ștampilei plătitorului, care trebuie să corespundă specimenului din "Cartela cu specimene de semnături și amprenta ștampilei" remisă Băncii.

23. Spațiul, marcat printr-o linie continuă între câmpurile Z12-Z19, Q12-Q19, destinat pentru plasarea semnăturilor plătitorului, care trebuie să corespundă specimenelor din "Cartela cu specimene de semnături și amprenta ștampilei", sub care între câmpurile Y12-Y19, se află înscrișul "Semnăturile plătitorului", tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime.

24. Înscrișul "Mențiunile băncii", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea superioară a spațiului, poziționat între câmpurile Z20-Z26, Y20-Y26. Sub acest înscriș, între câmpurile Q20-Q26, Banca care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna și anul primirii documentului, iar între câmpurile Y20-Y26 data executării lui.

25. Spațiul marcat printr-o linie continuă între câmpurile Q27-Q34, destinat pentru plasarea semnăturii funcționarului Băncii, sub care se află înscrișul "Semnăturile băncii", tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime.

b) anexa nr. 20-1 "Dispoziție de plată trezorerială" electronică (se anexează).

c) anexa nr. 20-2 "Dispoziție de plată trezorerială" tipărită la imprimanta alfa-numerică a calculatorului (se anexează).

d) anexa nr. 21 "Dispoziție incaso trezorerială".

Anexa nr. 21

[Aprobat prin Hotărîrea comuna a Departamentului Statisticii al RM]
[și Băncii Naționale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](#)]

DISPOZITIE INCASO	Nr. _____	Tip doc. _____
TREZORERIALA		

PLATITI	SUMA	
-----	Lei-----	
-----	-----	
PLATITOR	COD FISCAL	
-----	-----	
	DEBIT	
	----- -----	
BANCA PLATITOARE	COD	
-----	-----	
BENEFICIAR	COD FISCAL	
-----	-----	
	CREDIT	
	----- -----	
BANCA BENEFICIARA	COD	
-----	-----	
DESTINATIA PLATII		
	----- Mentunile bancii	
	L.S.	

SEMNATURILE BENEFICIARULUI	SEMNATURILE BANCII	
-----	-----	

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Dispoziție incaso trezorerială" cu următorul conținut:

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Dispoziție incaso trezorerială"

Formularul "Dispoziție incaso trezorerială" pe suport de hîrtie trebuie să aibă următoarele dimensiuni:

Lungimea 185 mm

Lățimea 145 mm

Elementele formularului:

1. Înscrișul "Aprobat prin Hotărîrea comună a Departamentului Statisticii al RM și Bancii Naționale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.97](#)" tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime între cîmpurile A24-A36, Ă24-Ă36.
2. Înscrișul "Dispoziție incaso trezorerială", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime, poziționat între cîmpurile B8-B16, C8-C15.
3. Înscrișul "NR" , tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime între cîmpurile C19-C20, urmat de un dreptunghi cu lungimea de 30 mm și lățimea de 5 mm între cîmpurile C21-C26, destinat completării cu numărul dispoziției incaso trezoreriale, maximum 10 simboluri.
4. Înscrișul "Tip.Doc.", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea stîngă a dreptunghiului cu lungimea de 35 mm și lățimea de 5mm, poziționat între cîmpurile C30-C36, cîmpul liber al cărui este destinat completării cu numărul tipului documentului, maximum 2 simboluri.
5. Spațiul marcat printr-o linie continuă de 45 mm lungime, poziționat între cîmpurile E16-E24, deasupra căruia se tipărește data și anul în cifre, luna în litere, emiterii dispoziției incaso trezoreriale.
6. Spațiul marcat printr-o linie continuă, poziționat între cîmpurile G5-G36, S5-S36.
7. Înscrișul "Plățiți", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile G5-G7.
8. Înscrișul "Suma", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime între cîmpurile G31-G32.
9. Dreptunghiul cu lungimea de 120 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H5-H28, J5-J28, împărțit de 2 linii punctate între cîmpurile I5-I28, J5-J28, necesar completării cu suma exprimată în

litere, care trebuie aliniată la stînga, maximum 141 simboluri.

10. Dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H29-H36, J29-J36, împărțit de 2 linii punctate între cîmpurile I29-I36, J29-J36, între care se completează suma în cifre, maximum 15 simboluri. Suma în cifre trebuie aliniată la stînga. În partea superioară, în cîmpul H31, este tipărit înscrisul "LEI", cu majuscule de 1,8 mm înălțime.

11. Înscrisul "Plătitor", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile K5-K8, urmat de un spațiu între cîmpurile K9-K23, L5-L28 cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat spațiul dintre cîmpurile K9-K23, se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul dintre cîmpurile L5-L28 nu se completează;
- b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile K9-K23 se completează cu denumirea trezoreriei, iar spațiul dintre cîmpurile L5-L28 cu denumirea instituției publice respective, maximum 50 simboluri;
- c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic spațiul dintre cîmpurile K9-K23, L5-L28 se completează cu denumirea acestuia.
- d) în cazul cînd plătitorul este o bancă, atunci după denumirea băncii în final se indică între paranteze și ultimile trei numere ale codului băncii.

12. Înscrisul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile K24-K28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile K29-K36, cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;
- b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică, care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al instituției publice respective;
- c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acestuia.

13. Înscrisul "Debit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile L29-L36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între cîmpurile M29-M36, N29-N36, cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al acesteia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial conform tipului de plată;
- b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial al instituției publice respective;
- c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al acestuia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 nu se completează;

14. Înscrisul "Banca plătitoare", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului, poziționat între cîmpurile M5-M23, N5-N23, partea superioară al căruia este marcată cu o linie întreruptă. Cîmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii plătitoare, maximum 50 simboluri.

15. Înscrisul "Cod", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile M24-M28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi,

de aceeași mărime, între câmpurile N24-N28, destinat completării cu numărul codului Băncii plătitoare, maximum 9 simboluri.

În cazul cînd plătitorul este o bancă, atunci după denumirea băncii în final se indică între paranteze și ultimile trei numere ale codului de identificare al băncii.

16. Înscrișul "Beneficiar", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între câmpurile O5-O8, urmat de un spațiu între câmpurile O9-O23, P5-P28, avînd următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, spațiul dintre câmpurile O9-O23 se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul între câmpurile P5-P28 nu se completează;
- b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat spațiul dintre câmpurile O9-O23 se completează cu denumirea trezoreriei, iar spațiul dintre câmpurile P5-P28 cu denumirea instituției publice respective, maximum 50 simboluri;
- c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, spațiul dintre câmpurile O9-O23, P5-P28 se completează cu denumirea acestuia.

17. Înscrișul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între câmpurile O24-O28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între câmpurile O29-O36, cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul între câmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;
- b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul între câmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al instituției publice respective;
- c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul între câmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al acestuia.

18. Înscrișul "Credit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între câmpurile P29-P36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între câmpurile R29-R36, S29-S36, cu următoarea destinație:

- a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre câmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului acesteia, iar dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 se completează cu numărul contului trezorerial pentru venituri (conform tipului de plată);
- b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre câmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 cu numărul contului trezorerial al instituției publice respective;
- c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul dintre câmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului acestuia, dreptunghiul dintre câmpurile S29-S36 nu se completează.

19. Înscrișul "Banca beneficiară", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului, poziționat între câmpurile R5-R23, S5-S23, partea superioară a căruia este marcată printr-o linie întreruptă. Câmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii beneficiare, maximum 50 simboluri.

20. Înscrișul "Cod", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între câmpurile R24-R28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între câmpurile S24-S28, destinat completării cu numărul codului Băncii beneficiare, maximum 9 simboluri.

21. Înscrișul "Destinația plății", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea stîngă superioară a spațiului, poziționat între câmpurile Ș5-Ș36, X5-X36, câmpul liber al căruia este destinat în cazul virării de mijloace bănești în contul restanțelor față de buget,

completării stricte, conform Clasificației bugetare, maximum 359 simboluri.

22. Înscrisul "L.Ș.", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat în câmpul Q8, indică locul aplicării ștampilei beneficiarului, care trebuie să corespundă specimenului din "Cartela cu specimene de semnături și amprenta ștampilei" remisă Băncii.

23. Spațiul marcat printr-o linie continuă, între câmpurile Z12-Z18, Q12-Q18, destinat pentru plasarea semnăturilor beneficiarului, care trebuie să corespundă specimenelor din "Cartela cu specimene de semnături și amprenta ștampilei", sub care, între câmpurile Y12-Y18, se află înscrisul "Semnăturile beneficiarului", tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime.

24. Înscrisul "Mențiunile băncii", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea superioară a spațiului, poziționat între câmpurile Z19-Z26, W19-W26. Sub acest înscris Banca care a primit documentul de decontare spre executare aplică ștanța Băncii cu data, luna și anul primirii documentului, iar între câmpurile W19-W26 data executării lui.

25. Spațiul marcat printr-o linie continuă între câmpurile Q27-Q33, destinat pentru plasarea semnăturii funcționarului Băncii, sub care se află înscrisul "Semnătura băncii", tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime.

e) anexa nr.21-1 " Dispoziție incaso trezorerială electronică" (se anexează).

f) anexa nr. 21-2 "Dispoziție incaso trezorerială "tipărită la imprimanta alfa-numerică a calculatorului" (se anexează).

g) anexa nr.22 "Notă de contabilitate ".

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Notă de contabilitate " cu urătorul conținut:

Anexa nr.22

|Aprobat prin Hotărîrea comuna a Departamentului Statisticii al RM|
|si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](#) |

NOTĂ DE CONTABILITATE	Nr. _____	Tip doc. _____
PLATITI	SUMA	Lei
PLATITOR	COD FISCAL	
	DEBIT	
BANCA PLATITOARE	COD	
BENEFICIAR	COD FISCAL	
	CREDIT	
BANCA BENEFICIARA	COD	
DESTINATIA PLATII		

Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea
formularului "Notă de contabilitate "

Formularul "Notă de contabilitate " pe suport de hîrtie trebuie să
aibă următoarele dimensiuni:

Lungimea 185 mm

Lățimea 145 mm

Elementele formularului:

1. Înscrișul "Aprobat prin Hotărîrea comună a Departamentului Statisticii al RM și Bancii Naționale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.97](#)" tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime între cîmpurile A24-A36, Ă24-Ă34.
2. Înscrișul "Notă de contabilitate", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime, poziționat între cîmpurile C6-C17.
3. Înscrișul "NR", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime între cîmpurile C19-C20, urmat de un dreptunghi cu lungimea de 30 mm și lățimea de 5 mm între cîmpurile C21-C26, destinat completării cu numărul notei de contabilitate, maximum 10 simboluri.
4. Înscrișul "Tip.Doc.", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea stîngă a dreptunghiului cu lungimea de 35mm și lățimea de 5mm, poziționat între cîmpurile C30-C36, cîmpul liber al cărui este destinat completării cu numărul tipului documentului, maximum 2 simboluri.
5. Spațiul marcat printr-o linie continuă de 45 mm lungime, poziționat între cîmpurile E19-E26, deasupra căruia se tipărește data și anul în cifre, luna în litere, emiterii notei de contabilitate.
6. Spațiul marcat printr-o linie continuă, poziționat între cîmpurile G5-G36, S5-S36.
7. Înscrișul "Plătiți", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile G5-G7.
8. Înscrișul "Suma", tipărit cu majuscule de 1,8 mm înălțime între cîmpurile G31-G32.
9. Dreptunghiul cu lungimea de 120 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H5-H28, J5-J28, împărțit de 2 linii punctate între cîmpurile I5-I28, J5-J28, necesar completării cu suma exprimată în litere, care trebuie aliniată la stînga, maximum 141 simboluri.
10. Dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 15 mm, poziționat între cîmpurile H29-H36, J29-J36, împărțit de 2 linii punctate între cîmpurile I29-I36, J29-J36, între care se completează suma în cifre, maximum 15 simboluri. Suma în cifre trebuie aliniată la stînga. În partea superioară, în cîmpul H31, este tipărit înscrișul "LEI", cu majuscule de 1,8 mm înălțime.
11. Înscrișul "Plătitor", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile K5-K8, urmat de un spațiu între cîmpurile K9-K23, L5-L28 cu următoarea destinație:
 - a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat spațiul dintre cîmpurile K9-K23, se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul dintre cîmpurile L5-L28 nu se completează;
 - b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile K9-K23 se completează cu denumirea trezoreriei, iar spațiul dintre cîmpurile L5-L28 cu denumirea instituției publice respective, maximum 50 simboluri;
 - c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic spațiul dintre cîmpurile K9-K23, L5-L28 se completează cu denumirea acestuia;
 - d) în cazul cînd plătitorul este o bancă, atunci după denumirea băncii în final se indică între paranteze și ultimile trei numere ale codului băncii.
12. Înscrișul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile K24-K28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile K29-K36, cu următoarea destinație:
 - a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul

dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;

b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică, care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al instituției publice respective;

c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile K29-K36 se completează cu numărul codului fiscal al acestuia.

13. Înscrișul "Debit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile L29-L36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între cîmpurile M29-M36, N29-N36, cu următoarea destinație:

a) în cazul cînd plătitorul este Trezoreria de Stat dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al acesteia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial conform tipului de plată;

b) în cazul cînd plătitorul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 se completează cu numărul contului trezorerial al instituției publice respective;

c) în cazul cînd plătitorul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile M29-M36, este destinat completării cu numărul contului bancar al acestuia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile N29-N36 nu se completează.

14. Înscrișul "Banca plătitoare", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului, poziționat între cîmpurile M5-M23, N5-N23, partea superioară al căruia este marcată cu o linie întreruptă. Cîmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii plătitoare, maximum 50 simboluri.

15. Înscrișul "Cod" , tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile M24-M28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi, de aceeași mărime, între cîmpurile N24-N28, destinat completării cu numărul codului Băncii plătitoare, maximum 9 simboluri.

În cazul cînd plătitorul este o bancă, atunci după denumirea băncii în final se indică între paranteze și ultimile trei numere ale codului băncii.

16. Înscrișul "Beneficiar", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, poziționat între cîmpurile O5-O8, urmat de un spațiu între cîmpurile O9-O23, P5-P28, avînd următoarea destinație:

a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, spațiul dintre cîmpurile O9-O23 se completează cu denumirea acesteia, iar spațiul între cîmpurile P5-P28 nu se completează;

b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat spațiul dintre cîmpurile O9-O23 se completează cu denumirea trezoreriei, iar spațiul dintre cîmpurile P5-P28 cu denumirea instituției publice respective, maximum 50 simboluri;

c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, spațiul dintre cîmpurile O9-O23, P5-P28 se completează cu denumirea acestuia.

17. Înscrișul "Cod fiscal", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile O24-O28, unit cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile O29-O36, cu următoarea destinație:

a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al acesteia;

b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36

se completează cu numărul codului fiscal al instituției publice respective;

c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul între cîmpurile O29-O36 se completează cu numărul codului fiscal al acestuia.

18. Înscrișul "Credit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile P29-P36, unit în partea inferioară cu alte două dreptunghiuri de aceeași mărime între cîmpurile R29-R36, S29-S36, cu următoarea destinație:

a) în cazul cînd beneficiarul este Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului acesteia, iar dreptunghiul dintre cîmpurile S29-S36 se completează cu numărul contului trezorerial pentru venituri (conform tipului de plată);

b) în cazul cînd beneficiarul este o instituție publică care se deservește la Trezoreria de Stat, dreptunghiul dintre cîmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului bancar al Trezoreriei de Stat, iar dreptunghiul dintre cîmpurile S29-S36 cu numărul contului trezorerial al instituției publice respective;

c) în cazul cînd beneficiarul este un agent economic, dreptunghiul dintre cîmpurile R29-R36, este destinat completării cu numărul contului acestuia, dreptunghiul dintre cîmpurile S29-S36 nu se completează.

19. Înscrișul "Banca beneficiară", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime, aliniat în partea stîngă a spațiului, poziționat între cîmpurile R5-R23, S5-S23, partea superioară a căruia este marcată printr-o linie întreruptă. Cîmpul liber al acestui spațiu este destinat completării cu denumirea Băncii beneficiare, maximum 50 simboluri.

20. Înscrișul "Cod", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 25 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile R24-R28, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile S24-S28, destinat completării cu numărul codului Băncii beneficiare, maximum 9 simboluri.

21. Înscrișul "Destinația plății", tipărit îngroșat cu majuscule de 1,8 mm înălțime în partea stîngă superioară a spațiului, poziționat între cîmpurile Ș5-Ș36, X5-X36, cîmpul liber al căruia este destinat completării mențiunii "Plata parțială a tip. doc. nr. _____ din _____", și

(data)

informației depline care se menține la rubrica dată în dispoziția incaso sau dispoziția incaso trezorerială de pe care se efectuează plata parțială, maximum 359 simboluri.

22. Spațiul marcat printr-o linie continuă între cîmpurile Q27-Q33, destinat pentru plasarea semnăturii funcționarului Băncii, sub care se află înscrișul "Semnătura băncii", tipărit cu majuscule de 1 mm înălțime:

h) anexa nr. 22-1 "Notă de contabilitate" electronică (se anexează).

i) anexa nr. 22-2 "Notă de contabilitate" tipărită la imprimanta alfa-numerică a calculatorului" (se anexează).

27. În anexa nr. 1 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "DISPOZIȚIE DE PLATĂ", punctul 22, propoziția a doua se expune în următoarea redacție:

"Sub acest înscriș, între cîmpurile U19-U26 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile X19-X26 data executării lui."

28. În anexa nr. 2 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "DISPOZIȚIE DE PLATĂ ACCEPTATĂ", punctul 9, propoziția a doua se expune în următoarea redacție :

"Sub acest înscriș, între cîmpurile V19-V26 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile Z19-Z26 data executării lui."

29. În anexa nr.3 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "BORDEROUL DISPOZIȚIILOR DE PLATĂ ACCEPTATE", punctul 29, propoziția a doua, se expune în următoarea redacție:
"Sub acest înscris, între cîmpurile AN18-AN26 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile AP18-AP26 data executării lui."
30. În anexa nr.4 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "CERERE- DISPOZIȚIE DE PLATĂ", punctul 37 propoziția a se expune în următoarea redacție:
"Sub acest înscris între cîmpurile AN27-AN33 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile AP27-AP33 data executării lui."
31. În anexa nr.5 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "CERERE DE ACREDITIV", punctul 16, propoziția a doua se expune în următoarea redacție:
"Sub acest înscris între cîmpurile X19-X27 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile Q19-Q27 data executării lui."
32. În anexa nr.6 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "BORDEROUL DE UTILIZARE A ACREDITIVULUI", punctul 27, propoziția a doua se expune în următoarea redacție :
"Sub acest înscris între cîmpurile AN18-AN27 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile AR18-AR27 data executării lui."
33. În anexa nr.11 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "BORDEROUL CECURILOR", punctul 25, propoziția a doua se expune în următoarea redacție:
"Sub acest înscris, între cîmpurile AO21-AO29 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile AR21-AR29 data executării lui."
34. În anexa nr.15 "Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "DISPOZIȚIE INCASO", punctul 22, propoziția a doua se expune în următoarea redacție:
"Sub acest înscris, între cîmpurile T19-T26 Banca, care a primit documentul de decontare spre executare, aplică ștanța Băncii cu data, luna, anul primirii documentului, iar între cîmpurile V19-V26 data executării lui."
35. Anexa nr.16 Notă de contabilitate și Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Notă de contabilitate" din Regulamentul dat se abrogă.
36. P.7 din Normele tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Cerere de acreditiv" se expune în următoarea redacție:
"P.7. Spațiul poziționat între cîmpurile D5-D36, M5-M36, se completează conform cerințelor expuse în p.7-17 din anexa nr. 4 "Cerere-dispoziție de plată". Norme tehnice privind elementele obligatorii la întocmirea formularului "Cerere - dispoziție de plată".
Înscrisul "Credit", tipărit îngroșat cu majuscule de 2,5 mm înălțime în dreptunghiul cu lungimea de 40 mm și lățimea de 5 mm, poziționat între cîmpurile L29-L36, unit în partea inferioară cu un alt dreptunghi de aceeași mărime între cîmpurile M29-M36, destinat completării cu numărul contului beneficiarului, deschis la Banca beneficiară, maximum15 simboluri."
37. În anexa nr.19 denumirea "Norme tehnice privind tipărirea documentelor de decontare la imprimanta alfa-numerică a calculatorului" se expune în următoarea redacție:
"Norme tehnice privind tipărirea documentelor de decontare pe suport

de hîrtie la imprimanta alfa-numerică a calculatorului".

II. Direcția "Tehnologii computerizate" (dl Veaceslav Stavilă), să efectueze toate modificările necesare în tehnologiile decontărilor electronice cu scopul asigurării includerii documentelor de decontare trezoreriale în circuitul interbancar bazat pe poșta electronică de la 01.01.98.

III. Controlul asupra îndeplinirii acestei hotărîri se pune în sarcina Departamentului Contabilitate și decontări (dna Olga Osadciuc).

IV. Prezenta hotărîre intră în vigoare de la data de 01.01.98 cu publicarea ulterioară în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI Leonid TALMACI

Chișinău, 25 decembrie 1997.
Nr. 166.

Anexa 20-1

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.97](#) :

DISPOZITIE DE PLATA NR. 1234567890 Tip.doc. :
TREZORERIALA :
dd llllllllll aaaa :

PLATITI SUMA :

===== Lei =====

: :
: :
: :

=====

PLATITOR :COD FISCAL: :
: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :
: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :
: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :
: : :

DESTINATIA PLATII :
:
:
:
:
:

Mentiunile bancii :
L.S. Semnaturile bancii :
:
:

Anexa 20-2

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](#) :

DISPOZITIE DE PLATA NR. 1234567890 Tip.doc. :
TREZORERIALA :
dd IIIIIIIII aaaa :

PLATITI SUMA :
===== Lei =====
: :
: :
: :

PLATITOR :COD FISCAL: :
: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :
: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :
: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :
: : :

DESTINATIA PLATII :
:
:
:
:

Mentiunile bancii :
L.S. :

SEMNAURILE PLATITORULUI SEMNAURILE BANCII :

Anexa 21-1

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](http://www.bnm.md/ro/legislatie/legislatie-actiuni/11788) :

DISPOZITIE INCASSO NR. 1234567890 Tip.doc. :
TREZORERIALA :
dd IIIIIIIII aaaa :

PLATITI SUMA :
===== Lei =====
: :
: :
: :

PLATITOR :COD FISCAL: :
: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :
: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :
: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :
: : :

DESTINATIA PLATII :
:
:
:
:

:

:

Mentiunile bancii :

L.S. Semnaturile bancii :

:

:

Anexa 21-2

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](#) :

DISPOZITIE INCASSO NR. 1234567890 Tip doc. :
TREZORERIALA :
dd IIIIIIIII aaaa :

PLATITI SUMA :

===== Lei =====

:

:

:

=====

PLATITOR :COD FISCAL: :
: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :
: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :
: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :
: : :

DESTINATIA PLATII :

:

:

:

Mentiunile bancii :

L.S. :

:

SEMNAURILE BENEFICIARULUI SEMNAURILE BANCII :

Anexa 22-1

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei nr.117/88 din28.11.1997 :

NOTA DE CONTABILITATE NR. 1234567890 Tip.doc. :
: :
dd IIIIIIIII aaaa :

PLATITI SUMA :

===== Lei =====

:

:

:

=====

PLATITOR :COD FISCAL: :

: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :

: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :

: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :

: : :

DESTINATIA PLATII :

:

:

:

Semnaturile bancii :

:

:

Anexa 22-2

Aprobat prin Hotarirea comuna a Departamentului Statisticii al RM:
si Bancii Nationale a Moldovei [nr.117/88 din 28.11.1997](http://www.bnm.md/ro/legislatie/legislatie-actiuni/11788) :

NOTA DE CONTABILITATE NR. 1234567890 Tip doc. :

dd IIIIIIII aaaa :

PLATITI	SUMA	
===== Lei =====		
:	:	
:	:	
:	:	

=====

PLATITOR :COD FISCAL: :

: : DEBIT :

BANCA PLATITOARE : COD : :

: : :

BENEFICIAR :COD FISCAL: :

: : CREDIT :

BANCA BENEFICIARA : COD : :

: : :

DESTINATIA PLATII :

:

:

:

SEMNATURILE BANCII :

Anexa 23

Registrul
documentelor de decontare percepute în mod incontestabil
prezentate la banca _____

(denumirea băncii)

către contul nr. _____

al _____

(denumirea plătitorului)

în baza actelor normative în vigoare

```

-----
nr |Data|nr. |Data|S|Denu-|Data|Sem-|Plata parțială|Sem-|Plata parțială|Sem-
d/o|înt-|dis-|dis-|u|mirea|exe-|nă- |-----|nă- |-----|nă-
|ră- |pozi|pozi|m|bene-|cută|tura|nr. |S |Suma |tura|nr. |S |Suma |tura
|rîi |ției|ției|a|fici-|rîi |fun-|N.C.*|u |sold-|fun-|N.C.*|u |sold-|fun-
| | | | |aru- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | |lui | |naru|data |a |cătref|naru|data |a |cătref|ona-
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
-----
1 | 2 | 3 | 4 |5| 6 | 7 | 8 | 9 |10| 11 | 12 | 13 |14| 15 | 16
-----

```

N.C* - Nota de contabilitate