



Expand Hide

09.01.2018

# Instrucțiunea cu privire la modul de întocmire de către bănci a Raportului privind volumul operațiunilor de casă, aprobată prin HCA al BNM nr.256 din 17.11.2011

Publicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova nr. 203-205 din 25.11.2011

Aprobată prin Hotărîrea  
Consiliului de Administrație  
al Băncii Naționale a Moldovei  
nr.256 din 17 noiembrie 2011

## INSTRUCȚIUNE cu privire la modul de întocmire de către bănci a Raportului privind volumul operațiunilor de casă

Modificat și completat prin:

HCA al BNM nr. 198 din 02.10.2014, MO al RM nr. 297-309 din 10.10.2014

HCA al BNM nr. 333 din 01.12.2016, MO al RM nr. 441-451 din 16.12.2016

HCA al BNM nr. 432 din 21.12.2017, MO al RM nr. 1-6 din 05.01.2018

### CAPITOLUL I Dispoziții generale

1. Prezenta Instrucțiune are ca obiect modul de întocmire de către bănci din Republica Moldova a Raportului privind volumul operațiunilor de casă (în continuare Raport), în vederea efectuării unei analize complete a rulajului de numerar pe sistemul bancar al Republicii Moldova.

2. Raportul se întocmește conform machetelor prezentate la prezenta instrucțiune.

[Pct.2 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

3. Băncile întocmesc Raportul și îl prezintă la Banca Națională a Moldovei.

4. Băncile prezintă Raportul cu includerea datelor privind circulația numerarului ale caselor de circulație, birourilor/aparatelor de schimb valutar și bancomatelor.

[Pct.4 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.4 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

### CAPITOLUL II Structura raportului

5. Raportul cuprinde simbolurile (01-44), care reflectă toate operațiunile în numerar efectuate prin intermediul caselor băncilor.

[Pct.5 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

6. La distribuirea operațiunilor de casă conform simbolurilor Raportului se ține cont de următoarele indicații:

**Simbolul 01. Încasări de la comercializarea mărfurilor de consum, indiferent de canalul de desfacere**

Încasările de la comercializarea mărfurilor de consum, indiferent de canalul de desfacere și încasările de la prestarea serviciilor de reparații ale articolelor de uz gospodăresc și personale în conformitate cu Instrucțiunile metodologice privind „Statistica comerțului cu amănuntul, vânzarea și repararea autovehiculelor, repararea obiectelor de uz casnic și personale, stocurile de mărfuri”, aprobate prin Ordinul Biroului Național de Statistică al Republicii Moldova, în vigoare pentru perioada de raportare.

Încasările comerciale ale persoanelor juridice și ale subdiviziunilor lor separate obținute de la vânzarea mărfurilor prin decontări în numerar prin intermediul caselor lor, pentru care comerțul cu amănuntul nu este activitatea de bază.

[Pct.6, simbolul 01 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 02. Încasări de la întreprinderile care prestează servicii de transport**

Încasările de numerar de la transportul feroviar, aerian, naval, transportul de mărfuri și pasageri. Încasările de la deservirea călătorilor, plata pentru utilizarea lenjeriei de pat, serviciile hamalilor, păstrarea bagajului, încărcăturilor și alte servicii legate de transportarea călătorilor și încărcăturilor, de asemenea, încasările taxei de asigurare a călătorilor.

Încasările de numerar de la toate tipurile de transport local (inclusiv rutele internaționale), indiferent de subordonarea întreprinderii (inclusiv întreprinderile pentru care prestarea acestor servicii nu este activitatea lor de bază): încasările de la transportul cu troleibuze, autobuze, microbuze, taxiuri de încărcături, cutere fluviale și bacuri, poduri plutitoare și alte tipuri de transport local. Încasările din vânzarea tichetelor și abonamentelor pentru transportul public.

### **Simbolul 03. Încasări ale plăților pentru chirie și servicii comunale**

Încasările de numerar pentru chirie, inclusiv plata pentru cămin și servicii comunale (energie electrică, agent termic, gaz, aprovizionare cu apă, canalizare, pentru transportarea deșeurilor menajere și altele); plăți pentru instalarea și utilizarea telefonului, pentru utilizarea serviciilor de telefonie mobilă și de internet, a radioului, televiziunii prin cablu, precum și utilizarea antenelor colective de televiziune (inclusiv, încasările de numerar prin intermediul terminalelor de plăți electronice); încasările de numerar pentru cazarea în hoteluri.

### **Simbolul 04. Încasări de la întreprinderile de divertisment**

Încasările de numerar de la teatre, cinematografe, saloane foto și video, cluburi, săli de concerte, de conferințe, discoteci, circuri, muzee, expoziții, parcuri de cultură și odihnă, hipodromuri, stadioane, diferite jocuri distractive, inclusiv automate de joc, cazinouri, stații de închiriere a bărcilor și bicicletelor de apă, de la punctele de închiriere a instrumentelor muzicale, audio și video, discurilor, precum și de la organizațiile sportive, de divertisment, inclusiv de la organizațiile sindicale pentru măsurile teatrale desfășurate, încasări de la studiouri cinematografice și saloane video cooperative.

### **Simbolul 05. Încasări de la întreprinderile care prestează alte servicii**

Încasările de numerar de la construcția și reparația locuințelor (apartamentelor) și alte servicii cu caracter de producție. Încasările de numerar de la băi, dușuri, spălătorii, curățătorii chimice, frizerii, puncte de închiriere a obiectelor de menire social-culturală și de uz gospodăresc, a vehiculelor, încasările de numerar de la parcările și garajele cu plată ale automobilelor, bazele turistice și de excursii, birourile de informații, policlinicile cu plată, de la vânzarea biletelor cu plată și privilegiate la sanatorii și case de odihnă, plățile pentru întreținerea copiilor la grădinițe, creșe, tabere și alte instituții pentru copii, încasările de la instituțiile de tratament, stațiunile balneare și alte organizații pentru acordarea serviciilor suplimentare celor care se odihnesc și care nu au fost incluse în costul biletului; încasările de la punctele de distribuire a produselor lactate pentru copii, plata pentru studii la cursuri cu plată, școli de muzică și alte instituții de învățământ (instituții de învățământ superior, colegii, licee, școli, gimnazii și altele), plata serviciilor la piață, serviciilor cu caracter juridic, de la serviciile privind examinarea și instalarea sistemelor de încălzire cu gaz, de la serviciile rituale, încasările din pază etc. cu excepția serviciilor de reparație a articolelor electrice de uz gospodăresc și personale. Totodată, aici sunt reflectate datele privind încasările de numerar de la darea în chirie a celulelor metalice, de la încasarea și transportul de numerar și alte valori precum și de la alte servicii financiare.

Încasările de numerar de la prestarea serviciilor similare populației de către întreprinderile pentru care prestarea de servicii nu este activitate de bază.

[Pct.6, simbolul 05 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 06. Încasări ale impozitelor și taxelor**

Încasările de numerar ale tuturor felurilor de impozite trecute la conturile bugetului de stat și bugetelor locale, ale tuturor ratelor de asigurare intrate la conturile instituțiilor, care dispun de licență de desfășurare a activității de asigurare pe teritoriul Republicii Moldova (în afară de taxa de asigurare a călătorilor și bagajului), mijloacelor autoimpunerii, taxei unice pentru comerț cu plată, veniturilor vamale și taxei de stat, amenzilor (inclusiv încasările de numerar prin intermediul terminalelor de plăți electronice), taxei pentru eliberarea pașapoartelor, actelor de identitate, pentru viza de

reședință, taxei balneare, impozitelor pentru posesorii de autovehicule, altor taxe trecute la buget, de asemenea, încasările taxei de către inspecția auto pentru controlul tehnic și înregistrarea automobilelor și altor mijloace de transport.

#### **Simbolul 07. Încasări pe conturile curente și conturile de depozit ale persoanelor fizice**

Încasările de numerar în casele băncilor și prin intermediul bancomatelor (cash-in) pe conturile curente și conturile de depozit ale persoanelor fizice.

[Pct.6, simbolul 07 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

#### **Simbolul 08. Încasări de la întreprinderile Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor**

Încasările de la întreprinderile poștale și telegrafice ale Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor, indiferent de sursa de formare a numerarului în casele întreprinderilor.

#### **Simbolul 09. Încasări din efectuarea operațiunilor valutare cu documentele de decontare**

La acest simbol se reflectă:

- a) încasări de numerar în moneda națională ca rezultat al convertirilor (în cazul transferurilor efectuate la conturile de depozit și la conturile curente ale persoanelor fizice în valută străină);
- b) încasări de numerar în moneda națională ca rezultat al convertirilor efectuate de persoanele fizice (în cazul transferurilor de mijloace bănești în valută străină fără deschiderea contului bancar);

#### **Simbolul 10. Încasări de la vânzarea valutei străine persoanelor fizice**

Încasările de numerar (echivalentul în moneda națională) de la vânzarea valutei străine persoanelor fizice, precum și de la vânzarea cecurilor de călătorie în valută străină de către birourile/aparatele de schimb valutar ale băncii și clienților băncii (conform Regulamentului privind activitatea unităților de schimb valutar, aprobat prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.335 din 01.12.2016).

[Pct.6, simbolul 10 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 10 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

#### **Simbolul 11. Încasări de la vânzarea tuturor tipurilor de valori mobiliare**

Încasările în numerar de către bănci de la vânzarea valorilor mobiliare de stat și a altor valori mobiliare prevăzute de legislația în vigoare.

#### **Simbolul 12. Încasări pentru achitarea creditelor**

Încasările de numerar pentru achitarea creditelor de către persoanele fizice și persoanele juridice (în cazuri excepționale) și a dobânzii aferente.

#### **Simbolul 13. Încasări de la vânzarea averii imobiliare**

La acest simbol se înregistrează suma încasărilor de numerar obținute de la vânzarea averii imobiliare a populației, plățile cotei de participare la construcție (fără formarea cooperativei).

Încasările pe conturile cooperativei de locuințe, de construcție a locuințelor, garajelor și ale altor cooperative de construcție, încasările cotelor populației: de participare, de înscriere, speciale, cu excepția celor pentru chirie și servicii comunale, care sunt reflectate la simbolul 03.

#### **Simbolul 14. Încasări sub formă de ajutor financiar temporar, precum și plățile în fondul statutar**

Încasările în numerar de către persoanele fizice pentru persoane juridice sub formă de ajutor financiar temporar sau sub formă de împrumut de la asociați, persoane terțe, etc., precum și plățile în fondul statutar.

[Pct.6, simbolul 14 completat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

#### **Simbolul 15. Alte încasări**

Toate încasările de numerar care nu au fost înregistrate la alte articole ale încasărilor. În special, la acest simbol se înregistrează:

- a) cotizațiile de membru în diferite societăți, fonduri, organizații obștești și benevole, plățile pentru cooperativa de consum, vărsămintele cetățenilor în diferite fonduri, încasările de la casele de ajutor reciproc și lombarde, restituirea sumelor de decontare și neutilizate primite de către întreprinderi, organizații, instituții sub forma de cecuri de la bănci, inclusiv

rambursarea creditelor bugetare neutilizate, încasările de la comercializarea averii fără stăpân, încasările în fondurile extrabugetare;

b) încasări de numerar sub forma de comision perceput de bănci din emiterea/deservirea cardurilor bancare persoanelor fizice;

c) încasări de la arenda terenurilor agricole și de la darea în locațiune a terenurilor cu altă destinație;

d) încasări sub formă de donații de binefacere;

e) încasări ale taxelor pentru eliberarea licențelor;

f) încasări sub formă de cote de participare la licitații;

g) încasări din vânzările facturilor;

h) încasări sub formă de comisioane de la realizarea monedelor comemorative și jubiliare;

i) restituirea salariilor și a altor plăți similare

j) vărsămintele suplimentare efectuate de către persoane juridice la carduri de afaceri;

k) alte încasări.

[Pct.6, simbolul 15 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 16 exclus prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 17. Soldul caselor de circulație ale băncilor la începutul perioadei gestionare**

Soldul numerarului în moneda națională în casele de circulație ale băncilor înregistrat la conturile bilanțiere ale grupei 1000 „Numerar în casă și alte valori monetare” la începutul perioadei gestionare.

### **Simbolul 18. Încasări de numerar de la alte bănci**

Depunerile de numerar în moneda națională în casele de circulație ale băncilor din casele altor bănci.

[Pct.6, simbolul 18 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 19. Încasări de numerar de la Banca Națională a Moldovei**

Depunerile de numerar în moneda națională în casele de circulație ale băncilor din casa centrală a Băncii Naționale a Moldovei.

[Pct.6, simbolul 19 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 20. Încasări în casa de circulație din casele filialelor subordonate**

Depuneri de numerar în moneda națională în casele de circulație ale băncilor din casele filialelor subordonate (inclusiv restituirea mijloacelor bănești de către birourile/aparatele de schimb valutar), precum și retragerea numerarului din bancomate.

[Pct.6, simbolul 20 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 20 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

### **Simbolul 25. Eliberări pentru salarii**

Eliberări de numerar pentru plata salariilor în conformitate cu partea a II „Câștigurile salariale ale personalului angajat” din Precizările metodologice statistice privind „Efectivul și câștigurile salariale ale personalului angajat” aprobate prin ordinul Biroului Național de Statistică nr.87 din 29 iulie 2004.

Eliberări de numerar ale unităților militare și ale instituțiilor Ministerului Apărării, ale Ministerului Afacerilor Interne, ale Serviciului de Informații și Securitate și ale altor departamente care, conform activității lor nu indică destinația specială a sumelor primite.

### **Simbolul 26. Eliberări pentru burse**

Eliberări de numerar pentru plata bursei studenților instituțiilor de învățământ superior, elevilor de la colegii și de la alte instituții de învățământ indiferent de subordonarea lor.

### **Simbolul 27. Eliberări pentru alte cheltuieli neincluse în salarii și pentru plățile sociale**

Eliberări de numerar pentru alte cheltuieli în conformitate cu punctele 14-20 din partea a II „Câștigurile salariale ale personalului angajat” din Precizările metodologice statistice privind „Efectivul și câștigurile salariale ale personalului angajat”, aprobate prin ordinul Biroului Național de Statistică nr.87 din 29 iulie 2004, cu excepția indemnizațiilor de asigurare socială și a altor plăți din fondul de asigurări sociale, din fondul de pensii și alte fonduri extrabugetare, care se țin la evidență la simbolul 29 "Eliberări pentru plata pensiilor, indemnizațiilor și despăgubirilor de asigurare".

La acest simbol se includ cheltuielile de deplasare, precum și ajutorul material primit de la sindicate și fondurile de solidaritate.

### **Simbolul 28. Eliberări pentru achiziționarea produselor agricole**

Eliberări de numerar pentru achiziționarea produselor agricole și a materiei prime de la populație de către întreprinderile și organizațiile comerciale, de achiziționare și de altă natură, al căror statut (certificat) prevede efectuarea acestor achiziții; achiziții de pe piață (de la persoane particulare) ale produselor agricole de către întreprinderile de alimentație publică, sanatorii, case de odihnă, spitale, instituții preșcolare etc. pentru necesitățile proprii.

### **Simbolul 29. Eliberări pentru plata pensiilor, indemnizațiilor și despăgubirilor de asigurare**

Eliberări de numerar pentru plata tuturor tipurilor de pensii, indemnizații, despăgubiri de asigurare și alte plăți efectuate din fondurile de asigurări sociale, de pensii și alte fonduri extrabugetare.

### **Simbolul 30. Eliberări de numerar din conturile curente și din conturile de depozit**

Eliberări de numerar din conturile curente și din conturile de depozit (cu excepția eliberărilor din conturile de card) ale persoanelor fizice, inclusiv dobânda calculată la acestea.

[Pct.6, simbolul 30 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 31. Eliberări pentru cumpărarea valutei străine de la persoanele fizice**

Eliberări de numerar pentru cumpărarea valutei străine de la persoanele fizice, ca rezultat al operațiunilor valutare, efectuate de bănci și de birourile/aparatele de schimb valutar ale băncii și clienților băncii, precum și cumpărarea cecurilor de călătorie în valută străină (conform Regulamentului privind activitatea unităților de schimb valutar, aprobat prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.335 din 01.12.2016).

[Pct.6, simbolul 31 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 31 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

### **Simbolul 32. Eliberări pentru efectuarea operațiunilor valutare în baza documentelor de decontare**

La acest simbol se reflectă:

- a) Eliberări de numerar în moneda națională ca rezultat al convertirilor (în cazul transferurilor efectuate din conturile de depozit și din conturile curente ale persoanelor fizice în valută străină);
- b) Eliberări de numerar în moneda națională ca rezultat al convertirilor efectuate de persoanele fizice (în cazul transferurilor de mijloace bănești în valută străină fără deschiderea contului bancar).

### **Simbolul 33. Eliberări pentru alimentarea întreprinderilor Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor**

Eliberări de numerar întreprinderilor Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor.

### **Simbolul 34. Eliberări pentru plata dividendelor, veniturilor, amortizarea și cumpărarea tuturor tipurilor de valori mobiliare**

Eliberări de numerar pentru plata dividendelor, veniturilor, amortizarea și cumpărarea de către bănci a tuturor tipurilor de valori mobiliare.

### **Simbolul 35. Eliberări sub formă de credite persoanelor fizice**

Eliberări de numerar sub formă de credite destinate persoanelor fizice, precum și eliberări din casele ale băncii prin intermediul cardurilor de credit pentru construcția locuințelor, cumpărarea animalelor, amenajarea gospodăriilor și pentru alte scopuri.

[Pct.6, simbolul 35 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 36. Eliberări pentru darea în locațiune a încăperilor, precum și pentru arenda terenurilor și altor bunuri agricole**

Eliberări de numerar pentru darea în locațiune a încăperilor, precum și pentru arenda terenurilor și altor bunuri agricole.

### **Simbolul 37. Restituirea plăților în fondul statutar și a ajutorului financiar temporar**

Eliberări de numerar pentru restituirea de către persoanele juridice persoanelor fizice a plăților în fondul statutar, a ajutorului financiar temporar și a împrumuturilor de la asociați, persoane terțe etc.

### **Simbolul 38. Eliberări de mijloace bănești din bancomate**

Eliberări de numerar din bancomate prin intermediul cardurilor bancare (de debit și de credit).

[Pct.6, simbolul 38 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 39. Eliberări de numerar din conturile de card**

Eliberări de numerar din conturile de card ale persoanelor fizice din casele băncilor.

[Pct.6, simbolul 39 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 40. Eliberări în alte scopuri**

Toate eliberările nereflectate la alte articole de cheltuieli. În special, la acest simbol se reflectă:

- a) eliberările punctelor și magazinelor de achiziționare aferente procurării obiectelor, metalelor și pietrelor prețioase, magazinelor de consignație și celor comerciale privind plățile către comitenți; eliberările organizațiilor de cultură pentru procurarea operelor de artă și anticariat; pentru achiziționarea deșeurilor de materie primă, a metalului uzat și a articolelor rudimentar-meșteșugărești, pentru procurarea recipientelor de sticlă de la populație; pentru plățile donatorilor, pentru restituirea impozitelor, cotelor și taxelor de participare la construcția de locuințe (fără constituirea cooperativei) și altor plăți;
- b) eliberările aferente plății adaosurilor și diurnelor specialiștilor străini, eliberările privind plata taxelor de transport feroviar etc., transportului auto de la diverse persoane, cheltuieli de poștă și telegraf;
- c) eliberările aferente plății cheltuielilor de cancelarie și altor cheltuieli de gospodărie;
- d) eliberările de mijloace aferente operațiunilor efectuate de lombard;
- e) alte eliberări.

[Pct.6, simbolul 40 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 41. Soldul caselor de circulație ale băncilor la sfârșitul perioadei gestionare**

Soldul numerarului în moneda națională în casele băncilor înregistrat la conturile bilanțiere ale grupei 1000 „Numerar în casă și alte valori monetare” la sfârșitul perioadei gestionare.

### **Simbolul 42. Eliberări de numerar din casa de circulație a băncii în casele altor bănci**

Depunerile de numerar în moneda națională din casele de circulație ale băncilor în casele altor bănci.

[Pct.6, simbolul 42 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 43. Eliberări de numerar din casa de circulație a băncii în casa centrală a Băncii Naționale a Moldovei**

Depunerile de numerar în moneda națională din casele de circulație ale băncilor în casa centrală a Băncii Naționale a Moldovei.

[Pct.6, simbolul 43 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

### **Simbolul 44. Eliberări de numerar din casa de circulație a băncii în filiale**

Suma numerarului în moneda națională depusă din casele de circulație ale băncilor în filiale (inclusiv, alimentarea birourilor/aparatelor de schimb valutar precum și a bancomatelor proprii rețele a băncii).

[Pct.6, simbolul 44 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 44 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

[Pct.6, simbolul 45 exclus prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.6, simbolul 46 exclus prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

## **CAPITOLUL III**

### **Modul de întocmire și prezentare a Raportului**

7. În Raport se includ sumele încasate/eliberate prin intermediul caselor băncilor (simbolurile 01-15 și 25-40) și numărul total al operațiunilor conform datelor evidenței contabile din registrele de casă, indicând simbolurile în baza ordinelor de

încasare, ordinelor de eliberare și cecurilor de călătorie. Toate simbolurile din Raportul ORD01.09A ce țin cont de volumul operațiunilor de casă reflectă operațiunile efectuate în moneda națională.

[Pct.7 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

8. Simbolurile Raportului se determină după sursa de constituire a mijloacelor bănești menționată în fiecare document de încasare, cum ar fi, spre exemplu: încasările din comerț, încasările privind chiria, mijloacele bănești neutilizate primite de bănci pentru plata salariilor etc. Agenții economici care au încasări din diferite surse indică suma încasărilor pe fiecare sursă.

9. Suma totală zilnică a încasărilor (simbolurile 01-15) și eliberărilor (simbolurile 25-40), cu excepția soldurilor casei reflectate la simbolurile 17 și 41 trebuie să corespundă cu suma totală zilnică a operațiunilor de debit și credit ale conturilor bilanțiere ale grupei 1000 „Numerar în casă și alte valori monetare”.

[Pct.9 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

10. La alimentarea și returnarea mijloacelor bănești în/din bancomatele și birourile/aparatele de schimb valutar ale băncii, banca utilizează 2 simboluri de casă – 44 "Eliberări de numerar din casa de circulație a băncii în filiale " și 20 "Încasări în casa de circulație din casele filialelor subordonate " (20 și 44).

[Pct.10 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.10 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

11. La eliberarea banilor în numerar din bancomate (cu utilizarea cardurilor) se micșorează soldul casei bancomatelor și se mărește suma simbolului 38 "Eliberări de mijloace bănești din bancomate". La eliberarea banilor în numerar din birourile/aparatele de schimb valutar ale băncilor se micșorează soldul casei de schimb valutar și se mărește suma simbolului 31 „Eliberări pentru cumpărarea valutei străine de la persoane fizice”.

[Pct.11 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.11 modificat prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

11<sup>1</sup>. Tranzacțiile de schimb valutar cu persoanele fizice, care ulterior sunt revocate, precum și comisioanele aferente acestora, nu se reflectă în Raportul ORD01.09A. Concomitent, însăși operațiunile de revocare a tranzacțiilor susmenționate, de asemenea, nu se reflectă în Raportul respectiv.

[Pct.11<sup>1</sup> introdus prin Hot.BNM nr.342 din 21.12.2017]

12. La finele perioadei gestionare pentru volumul operațiunilor efectuate prin intermediul caselor băncilor în vederea întocmirii Raportului ORD01.09A se reflectă sumele totale ale rulajului de casă pentru luna respectivă la fiecare simbol al încasărilor și eliberărilor. Soldurile zilnice ale casei la simbolurile 17 și 41 nu se sumează. La simbolul 17 se înregistrează soldul casei la data de 1 a lunii gestionare, iar la simbolul 41 – soldul casei în ultima zi lucrătoare a lunii gestionare.

[Pct.12 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

13. Descifrarea sumelor încasărilor reflectate la simbolul 18 și ale eliberărilor reflectate la simbolul 42 se prezintă la Banca Națională a Moldovei conform Raportului ORD01.09B cu indicația instituției, din casa căreia au fost încasate (în casa căreia au fost eliberate) mijloacele bănești, suma încasărilor/eliberărilor și suma comisioanelor ridicate pentru serviciile de încasare/ eliberare a banilor.

[Pct.13 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

[Pct.14 exclus prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

15. Sumele totale se reflectă în Raportul din anexa în lei cu două zecimale prin rotunjire.

[Pct.15 modificat prin Hot.BNM nr.333 din 01.12.2016]

16. În Raportul ORD01.09A se calculează sumele totale pe încasări și eliberări precum și numărul operațiunilor prevăzute de Raport, sumele totale particulare și pe simboluri separate. Datele de la simbolurile 17-20 și 41-44 nu se includ în sumele totale ale încasărilor și eliberărilor.

[Pct.16 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

16<sup>1</sup>. În raportul ORD0109B se includ toate tranzacțiile interbancare cu numerar, inclusiv operațiunile de schimb a nominalului între bănci. În cazul dat se vor reflecta ambele tranzacții - de încasare și de eliberare a numerarului de către fiecare banca.

[Pct.16<sup>1</sup> introdus prin Hot.BNM nr.333 din 01.12.2016]

16<sup>2</sup>. În Raportul ORD0109B sunt reflectate sumele efectiv primite/eliberate de către banca-raportor.

17. Băncile din Republica Moldova prezintă la Banca Națională a Moldovei Raportul ORD01.09A lunar până la data de 5 a lunii următoare după perioada gestionară. Raportul ORD01.09B se prezintă zilnic, în următoarea zi lucrătoare după data gestionară. În cazul în care data limită până la care se transmit rapoartele este o zi nelucrătoare, acestea se transmit cel mai târziu în următoarea zi lucrătoare.

[Pct.17 modificat prin Hot.BNM nr.198 din 02.10.2014]

Anexă

la Instrucțiunea cu privire la modul de întocmire de către bănci a Raportului privind volumul operațiunilor de casă

ORD0109				
codul băncii	Codul formularului			
ORD 01.09A	Raport privind volumul operațiunilor de casă al băncii			
la situația din _____ 20__				
lei				
Nr.	Denumirea indicatorilor (încasări și eliberări)	Simbol	Suma	Numărul de operații
A	B	C	1	2
1	<b>ÎNCASĂRI (01-15)</b>			
	Încasări de la comercializarea mărfurilor de consum, indiferent de canalul de desfacere	01		
	Încasări de la întreprinderile care prestează servicii de transport	02		
	Încasări ale plăților pentru chirie și servicii comunale	03		
	Încasări de la întreprinderile de divertisment	04		
	Încasări de la întreprinderile care prestează alte servicii	05		
	Încasări ale impozitelor și taxelor	06		
	Încasări pe conturile curente și conturile de depozit ale persoanelor fizice	07		
	Încasări de la întreprinderile Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor	08		
	Încasări din efectuarea operațiunilor valutare cu documentele de decontare	09		
	Încasări de la vânzarea valutei străine persoanelor fizice>	10		
		11		

Încasări de la vânzarea tuturor tipurilor de valori mobiliare			
Încasări pentru achitarea creditelor	12		
Încasări de la vânzarea averii imobiliare	13		
Încasări sub formă de ajutor financiar temporar, precum și plățile în fondul statutar	14		
Alte încasări	15		
<b>Sold initial si alimentări ale casei de circulație</b>			
Soldul caselor de circulație la începutul perioadei gestionare	17		
Incasări de numerar de la alte bănci	18		
Încasări de numerar de la Banca Națională a Moldovei	19		
Încasări în casa de circulație din casele filialelor subordonate	20		
<b>ELIBERĂRI (25-40)</b>			
Eliberări pentru salarii	25		
Eliberări pentru burse	26		
Eliberări pentru alte cheltuieli neincluse în salarii și pentru plățile sociale	27		
Eliberări pentru achiziționarea produselor agricole	28		
Eliberări pentru plata pensiilor, indemnizațiilor și despăgubirilor de asigurare	29		
Eliberări de numerar din conturile curente și din conturile de depozit	30		
Eliberări pentru cumpărarea valutei străine de la persoanele fizice	31		
Eliberări pentru efectuarea operațiunilor valutare în baza documentelor de decontare	32		
Eliberări pentru alimentarea întreprinderilor Ministerului Tehnologiei Informației și Comunicațiilor	33		
Eliberări pentru plata dividendelor, veniturilor, amortizarea și cumpărarea tuturor tipurilor de valori mobiliare	34		
Eliberări sub formă de credite persoanelor fizice	35		
Eliberări pentru darea în locațiune a încăperilor, precum și pentru arenda terenurilor și altor bunuri agricole	36		
Restituirea plăților în fondul statutar și a ajutorului financiar temporar	37		
Eliberări de mijloace bănești din bancomate	38		
	39		

	Eliberări de numerar din conturile de card			
	Eliberări în alte scopuri	40		
<b>Sold final si alte eliberări din casa de circulatie</b>				
	Soldul caselor de circulație ale băncilor la sfârșitul perioadei gestionare	41		
	Eliberări de numerar din casa de circulație în casele altor bănci	42		
	Eliberări de numerar din casa de circulație în casa centrală a Băncii Naționale a Moldovei	43		
	Eliberări de numerar din casa de circulație a băncii în filiale	44		

Data întocmirii " \_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_

Executorul și numărul de telefon \_\_\_\_\_

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

Instrucțiunea cu privire la modul de întocmire de către bănci a Raportului privind volumul operațiunilor de casă, ORD 01.09B;

HCA BNM nr. 256 din 17 noiembrie 2011 cu modificările și completările ulterioare.

<b>ORD0109</b>					
<b>Codul băncii</b>		<b>Codul formularului</b>			
ORD 01.09B		Informația privind operațiunile interbancare cu numerar în monedă națională			
la situația din _____ 20__					
(lei)					
Nr. d/o	Denumirea insițiției	Numerar încasat		Numerar eliberat	
		suma	comision	suma	comision
A	B	1	2	3	4
1					
...					

Data întocmirii " \_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_

Executorul și numărul de telefon \_\_\_\_\_

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

Instrucțiunea cu privire la modul de întocmire de către bănci a Raportului privind volumul operațiunilor de casă, ORD 01.09B;

HCA BNM nr. 256 din 17 noiembrie 2011, cu modificările și completările ulterioare.

See also

Tags

[incasări](#) <sup>[1]</sup>

[eliberări](#) <sup>[2]</sup>

[mărfuri de consum](#) <sup>[3]</sup>

[simbol](#) <sup>[4]</sup>

---

**Source URL:**

<http://www.bnm.md/en/node/49964>

**Related links:**

[1] [http://www.bnm.md/en/search?hashtags\[0\]=incasări](http://www.bnm.md/en/search?hashtags[0]=incasări) [2] [http://www.bnm.md/en/search?hashtags\[0\]=eliberări](http://www.bnm.md/en/search?hashtags[0]=eliberări) [3] [http://www.bnm.md/en/search?hashtags\[0\]=mărfuri de consum](http://www.bnm.md/en/search?hashtags[0]=mărfuri de consum) [4] [http://www.bnm.md/en/search?hashtags\[0\]=simbol](http://www.bnm.md/en/search?hashtags[0]=simbol)