



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

**Agentia Nationala de
Administrare Fiscala**

**Directia Generala Regionala a
Finanțelor Publice – Bucuresti**



Directia Generală Regională
a Finanțelor Publice - București

Str.Prof.Dr. Dimitrie Gerota, nr.13, sector 2,
Bucuresti

Tel: 021.305.70.80; Fax: 021.305.74.44

e-mail: Date.MunBucuresti.MB@mfinante.ro

Numar de inregistrare operator de date cu
caracter personal ANSPDCP: 20494

Nr. MBR_DGR – 2741 / 24.03.2017

RAPORTUL DE PERFORMANȚĂ PE ANUL 2016 AL DIRECȚIEI GENERALE REGIONALE A FINANȚELOR PUBLICE BUCUREȘTI

Capitolul I - Informații generale despre regiunea București-Ilfov

Reprezentare grafică:



Așezare geografică:

- 44°25'N 26°06'E – municipiul București

- 44°17'N 25°52'E – județul Ilfov

Suprafața: 228 km² - municipiul București
1.583 km² – județul Ilfov

Indicatori demografici:

- total populație: 1.883.425 – mun. București

- total populație: 388.738 – jud. Ilfov
(20.10.2011 - I.N.S.)

București este capitala României și, în același timp, cel mai populat oraș și cel mai important centru industrial și comercial al țării. Populația de 1.883.425 de locuitori (2011^[3]) face ca Bucureștiul să fie al zecelea oraș ca populație din Uniunea Europeană. Conform unor estimări ale unor specialiști, Bucureștiul adună zilnic peste trei milioane de oameni, iar în următorii cinci ani, acest număr va depăși patru milioane. La acestea se adaugă faptul că localitățile din preajma orașului, care vor face parte din viitoarea Zonă Metropolitană, însumează o populație de aproximativ 430.000 de locuitori.

Azi, Bucureștiul este cel mai mare oraș și principalul centru politic, administrativ, economic, financiar, bancar, educațional, științific și cultural din România.

Bucureștiul este un amestec de vechi și nou, tradițional și modern, occidental, fapt care îi dă pe de o parte aspectul unei metropole eclectice și neorânduite, conferindu-i pe de altă parte originalitate și farmec.

Organizare administrativă:

Municipiul București este împărțit în 6 sectoare administrative, fiecare conduse de o primărie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (și numerotate în sensul acelor de ceasornic) astfel încât fiecare să aibă în administrare o parte a centrului Bucureștiului.

Primăria Generală este responsabilă cu utilitățile (apa, transportul, bulevardele principale), iar Primăriile sectoarelor au responsabilitatea contactului dintre cetățeni și consiliile locale, străzile secundare, parcuri, școli și servicii de salubritate.

Pe teritoriul județului Ilfov se află 8 orașe (Bragadiru, Buftea, Chitila, Măgurele, Otopeni, Pantelimon, Popești Leordeni și Voluntari), 32 comune și 91 sate.

Sectoarele, cartierele și localitățile în administrare:



Sectorul 1: Aviatorilor, Aviației, Băneasa, Bucureștii Noi, Dămăroaia, Domenii, Dorobanți, Floreasca, Gara de Nord, Grivița, Pajura, Pipera, Primăverii, Victoriei.

Sectorul 2: Colentina, Fundeni, Iancului, Pantelimon, Tei.

Sectorul 3: Balta Albă, Centru Civic, Dudești, Titan, Vitan.

Sectorul 4: Berceni, Olteniței, Timpuri Noi, Văcărești.

Sectorul 5: Cotroceni, Ferentari, Rahova.

Sectorul 6: Crângași, Drumul Taberei, Ghencea, Giulești, Militari.

AJFP Ilfov: Voluntari, Popești Leordeni, Glina, Otopeni, Balotesti, Snagov, Gruiu, Periș, Nuci, Ciolpani, Cernica, Brănești, Pantelimon, Dobroesti, Afumați, Găneasa, Ștefănești, Tunari, Moara Vlăsiei, Grăditea, Petrăchioaia, Dascălu.

Serviciul fiscal orășenesc Buftea: Buftea, Mogoșoaia, Chitila, Corbeanca.

Serviciul fiscal orășenesc Bragadiru: Bragadiru, Ciorogirla, Domnești, Cinceni, Cornetu, Măgurele, Dărăști, 1 Decembrie, Copăceni, Berceni, Jilava, Chiajna, Dragomirești, Vidra.

Capitolul II - Prezentarea Direcției generale regionale a finanțelor publice București



publice București

Sediul: Str. Prof. Dr. Gerota Dimitrie nr. 13, sector 2, București, cod postal 020027

Numere de telefon: 021.305.70.90; 021.305.74.49

Fax: 021.307.57.70

Adresa de e-mail:

Date.MunBucuresti.MB@mfinante.ro

Adresa paginii de Internet:

<http://anaf.ro/anaf/internet/Bucuresti>

Numele și prenumele persoanelor din conducerea Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București:

Domnul NICOLAE CRISTIAN - DIRECTOR GENERAL

ACTIVITATEA DE COLECTARE

Doamna Mirela Călugăreanu – director executiv

ACTIVITATEA DE INSPECȚIE FISCALĂ

Doamna Lavinia Benga – director executiv

ACTIVITATEA DE SERVICII INTERNE

Domnul Cosmin Gabriel Popp – director executiv

ACTIVITATEA JURIDICĂ

Domnul Cosmin Gabriel Banica – director executiv

DIRECȚIA REGIONALĂ VAMALĂ

Domnul Paul Petrof- director executiv

ACTIVITATEA DE TREZORERIE

Domnul Cezar Daniel Abagiu – director executiv

Cadrul legislativ în baza căruia funcționează Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București :

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 74/2013 privind unele măsuri pentru îmbunătățirea și reorganizarea activității Agenției Naționale de Administrare Fiscală, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, ale H.G. nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, ***începând cu data de 01 august 2013, s-a înființat Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București, prin transformarea Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București și fuziunea prin absorbție a Direcției Generale a Finanțelor Publice Ilfov și a Direcției pentru accize și operațiuni vamale a municipiului București și a județului Ilfov.***

În contextul celor menționate mai sus, s-a aprobat structura organizatorică a D.G.R.F.P.B., în baza O.P.A.N.A.F. nr. 1.104/01.08.2013, cu modificările și completările ulterioare.

În data de 25.11.2013, s-a aprobat structura organizatorică a D.G.R.F.P.B., în baza O.P.A.N.A.F. nr. 3.619/2013.

În anul 2016, O.P.A.N.A.F. nr. 2753/2015 a înlocuit O.P.A.N.A.F. nr. 3.619/2013, cu modificările și completările ulterioare, iar O.P.A.N.A.F. nr. 2753/2015 este modificat și completat prin O.P.A.N.A.F. nr. 3247/2015, respectiv O.P.A.N.A.F. nr. 2312/2016, potrivit cărora au avut loc modificări organizatorice la nivelul întregii structuri a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, exceptând Direcția Regională Vamală.

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București este organizată pe activități, astfel:

- activitatea de colectare;
- activitatea de inspecție fiscală;
- activitatea juridică;
- activitate de servicii interne;
- activitatea de trezorerie;
- activitatea direcției regionale vamale.

Structurile organizatorice teritoriale la data de 31.12.2016 erau:

- Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice;
- Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice;
- Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice;
- Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice;
- Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice;
- Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice;
- Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii;
- Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți;
- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov.
- Direcția Regională Vamală

Număr total contribuabili administrați:

- persoane juridice:
- persoane fizice:

1.351.924, din care:

354.078
997.846

Numărul total al personalului angajat la data de 31 decembrie 2016 al Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București era de 2.753 persoane.

Structura personalului la data de 31 decembrie 2016: după categoria postului (funcționari publici și personal contractual) și nivelul atribuțiilor (conducere și execuție) era următoarea:

Structura	Total posturi	Total personal angajat	Total posturi funcționari publici			Total posturi personal contractual		
			Total	conducere	execuție	Total	conducere	execuție
D.G.R.F.P.B. - aparat propriu	533	444	399	38	361	45	1	44
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	276	200	200	14	186	0	0	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	89	72	72	4	68	0	0	0
Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice	328	272	260	16	244	12	0	12
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	275	235	226	18	208	9	0	9
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	267	228	216	16	200	12	0	12

Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice	236	204	191	14	177	13	0	13
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	229	197	189	19	170	8	0	8
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	251	213	200	16	184	13	0	13
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	448	400	386	19	367	14	0	14
Direcția Regională Vamală	299	288	279	18	261	9	0	9
Număr total la 31 decembrie 2016	3231	2753	2618	192	2426	135	1	134

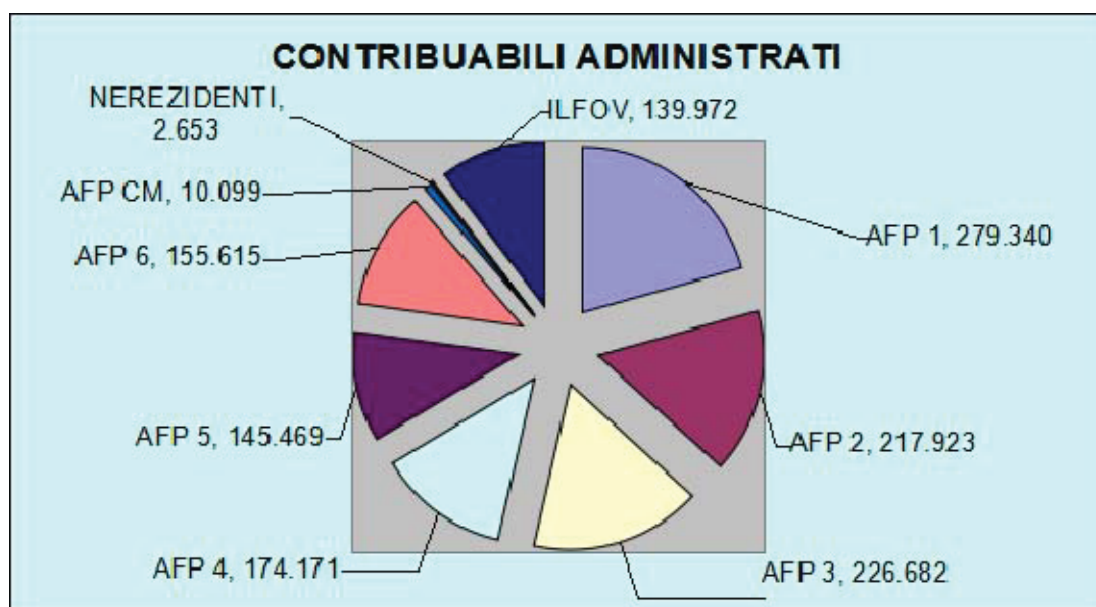
Structura personalului la data de 31 decembrie 2016: după nivelul studiilor (medii și superioare) și pe categorii de sex era următoarea:

Structura	Total posturi aprobate	Total personal angajat	din care studii superioare			din care studii medii*		
			Total	Femei	Bărbați	Total	Femei	Bărbați
D.G.R.F.P.B. - aparat propriu	533	444	390	318	72	54	27	27
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	276	200	193	157	36	7	7	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	89	72	70	48	22	2	2	0
Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice	328	272	236	185	51	36	28	8
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	275	235	212	170	42	23	16	7
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	267	228	216	175	41	12	8	4
Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice	236	204	180	148	32	24	12	12
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	229	197	170	140	30	27	25	2
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	251	213	174	128	46	39	30	9
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	448	400	364	256	108	36	22	14
Direcția Regională Vamală	299	288	240	98	142	48	28	20
Număr total la 31 decembrie 2015	3231	2753	2445	1823	622	308	205	103

Numărul contribuabililor administrați:

Numărul contribuabililor administrați de fiecare structură teritorială în anul 2016, conform indicatorilor de eficiență și eficacitate, se prezintă astfel:

STRUCTURA	TOTAL PERSOANE FIZICE	PERSOANE JURIDICE	TOTAL CONTRIBUABILI
AFP 1	215.339	64.001	279.340
AFP 2	160.258	57.665	217.923
AFP 3	171.851	54.831	226.682
AFP 4	129.437	44.734	174.171
AFP 5	113.017	32.452	145.469
AFP 6	110.514	45.101	155.615
AFP CM	0	10.099	10.099
NEREZIDENTI	0	2.653	2.653
ILFOV	97.430	42.542	139.972
TOTAL	997.846	354.078	1.351.924

**Capitolul III - Management pe bază de obiective de performanță**

Principiile care guvernează activitatea Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București sunt:

- eficiența și stabilitatea activității de administrare fiscală, atât în relația cu contribuabilii, cât și în activitatea internă;
- transparența activității;
- tratamentul unitar și nediscriminatoriu în aplicarea legislației fiscale și vamale, cât și în relația cu contribuabilii;
- modernizarea și îmbunătățirea performanțelor instituției, prin îmbunătățirea sistemului actual de formare profesională, care să răspundă nevoilor reale de formare profesională, precum și performanța și eficientizarea activității.

Obiectivele generale și specifice ale D.G.R.F.P.B. pe anul 2016 au fost stabilite în concordanță cu **obiectivele** prevăzute în **Strategia A.N.A.F.**, astfel:

Obiective strategice conform strategiei ANAF pe termen mediu	Obiective strategice conform strategiei ANAF pentru perioada 2013-2017
Creșterea eficienței colectării	Creșterea eficienței și dinamicii colectării, concomitent cu reducerea costului unui leu colectat
Îmbunătățirea conformării voluntare	Încurajarea conformării voluntare, pentru asigurarea unei colectări rapide, la costuri reduse
Combaterea fermă a evaziunii fiscale	Combaterea evaziunii fiscale, precum și a oricăror altor forme de evitare a declarării și plății obligațiilor fiscale

Obiectivele au avut în vedere în principal următoarele ținte:

- realizarea programului de încasări a veniturilor bugetare, stabilit de A.N.A.F.;
- îmbunătățirea conformării voluntare, concretizată în creșterea gradului de conformare la declararea și plata obligațiilor bugetare;
- creșterea eficienței și dinamicii colectării, prin îmbunătățirea standardelor de calitate a serviciilor oferite contribuabililor;
- creșterea gradului de recuperare a creanțelor la bugetul general consolidat, prin creșterea eficienței managementului de administrare și organizare a activității de executare silită;
- combaterea fermă a evaziunii fiscale, prin eficientizarea activității de inspecție fiscală, aplicarea de proceduri moderne de control, dezvoltarea analizei de risc și îmbunătățirea schimbului de informații;
- întărirea controlului vamal, prin creșterea eficienței acțiunilor întreprinse;
- îmbunătățirea activităților interne ale structurilor care asigură asistența și îndrumarea contribuabililor și dezvoltarea canalelor de interacțiune informatică cu aceștia;
- dezvoltarea managementului resurselor umane și a activității de pregătire profesională a funcționarilor din administrația fiscală;
- transpunerea la nivelul aparatului propriu, a măsurilor dispuse de A.N.A.F. cu privire la standardele de management sau control intern și la îmbunătățirea comunicării interne și externe;
- eficientizarea activității de reprezentare a intereselor statului în fața instanțelor de judecată în litigiile legate de activitatea D.G.R.F.P.B.;
- creșterea operativității în soluționarea contestațiilor formulate de contribuabili.

1. Venituri realizate în anul 2016 (date operative) comparativ cu realizările anului 2015:

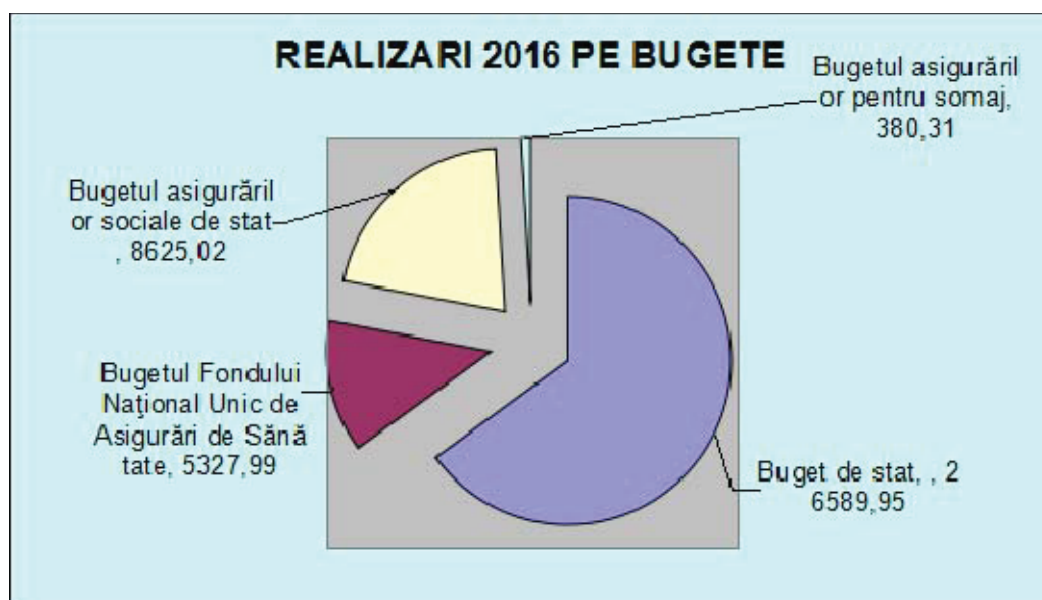
Structura	Realizări în anul 2015 (milioane lei)	Realizări în anul 2016 (milioane lei)	Evoluție 2016/2015
0	1	2	3=2-1
D.G.R.F.P.B.	36.269,23	40.923,23	4.654,08
VAMĂ	2.741,70	2.516,83	-224,87
TOTAL D.G.R.F.P.B.	39.010,90	43.440,10	4.429,20

Veniturile realizate în anul 2016 exclusiv vama, au fost de 40.923,23 milioane lei față de 36.269,23 milioane în anul 2015, rezultând o creștere de 4.654,08 milioane lei, respectiv 12,83 %.

Veniturile totale realizate în anul 2016 au fost în suma de 43.440,10 milioane lei, față de 39.010,90 milioane lei în anul 2015, rezultând o creștere de 4.429,20 milioane lei, respectiv 11,35%.

a.Venituri realizate pe bugete, inclusiv vama, comparativ anul 2016 cu anul 2015:

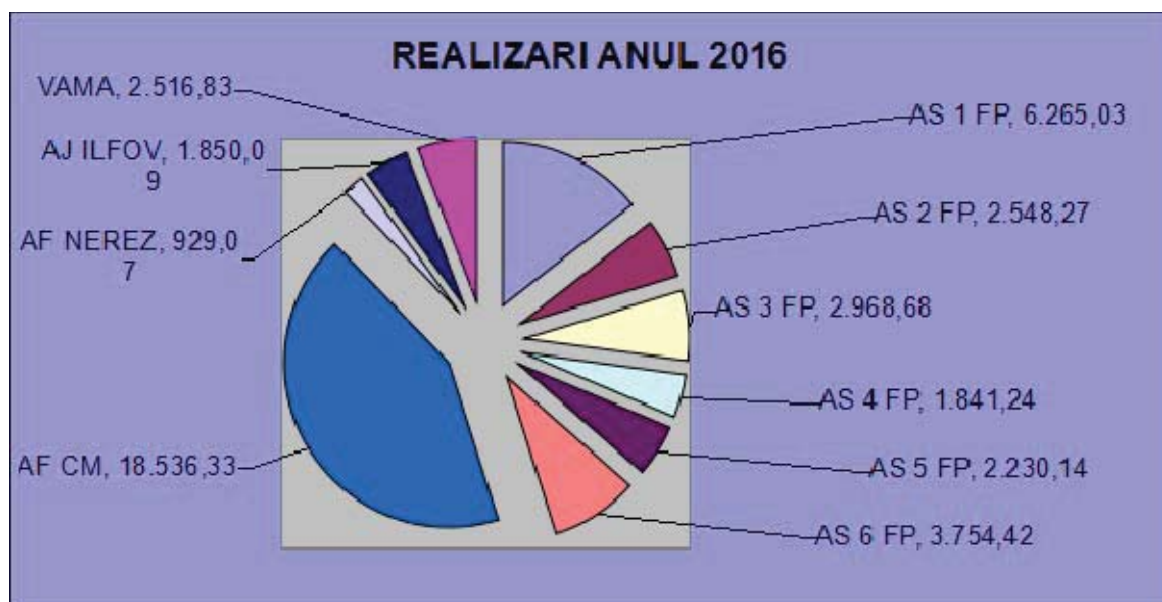
Venituri	Total, din care: in luna			
	Anul 2015	Anul 2016	2016 minus 2015	% 2016/2015
TOTAL BGC, administrat de A.N.A.F.	36.269,15	40.923,27	4.654,12	112,83%
Buget de stat, din care: (exclusiv încasări în vama), din care :	24.259,28	26.589,95	2.330,67	109,61%
Bugetul Fondului Național Unic de Asigurări de Sănătate	4.180,82	5.327,99	1.147,17	127,44%
Bugetul asigurărilor sociale de stat	7.534,43	8.625,02	1.090,59	114,47%
Bugetul asigurărilor pentru somaj	294,62	380,31	85,69	129,08%



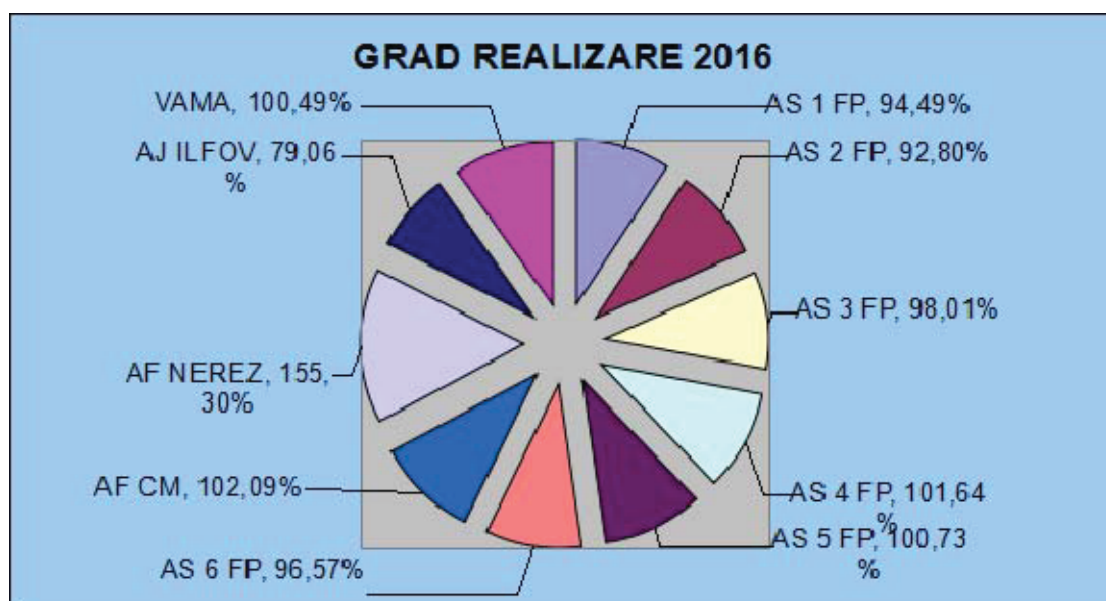
b. Gradul de realizare a programului de încasări la nivelul municipiului București, inclusiv VAMA se prezintă astfel :

- mil lei -

<i>STRUCTURA</i>	<i>PLAN ANUL 2016</i>	<i>REALIZARI ANUL 2016</i>	<i>GRAD REALIZARE 2016</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
AS 1 FP	6630,52	6.265,03	94,49%
AS 2 FP	2745,91	2.548,27	92,80%
AS 3 FP	3028,97	2.968,68	98,01%
AS 4 FP	1811,5	1.841,24	101,64%
AS 5 FP	2213,92	2.230,14	100,73%
AS 6 FP	3887,82	3.754,42	96,57%
CM	18156,51	18.536,33	102,09%
NEREZ	598,25	929,07	155,30%
ILFOV	2340,11	1.850,09	79,06%
VAMA	2504,57	2.516,83	100,49%
TOTAL DGRFPB	43.918,08	43.440,10	98,91%



„Rezultatul activității de colectare s-a concretizat prin realizarea programului de încasări totale, stabilit de ANAF pentru anul 2016, gradul de realizare înregistrat la nivelul DGRFPB fiind de 98,91%.



c. Venituri realizate pe bugete si principalele tipuri de impozite
- mil. lei -

Venituri	Anul 2016 INCLUSIV VAMA
TOTAL BGC, administrat de A.N.A.F.	43.440,10
Buget de stat, din care: (exclusiv încasări în vama), din care :	29.106,74
-Impozit pe profit;	3.566,91
-Impozit pe venit;	6.550,63
-TVA (exclusiv încasări pentru importurile de bunuri)	11.785,32
- Accize (exclusiv încasări în vamă);	334,22
- Rest venituri(exclusiv încasări în vamă);	4.352,85
Vama	2.516,83
Bugetul Fondului Național Unic de Asigurări de Sănătate	5.328,03
Bugetul asigurărilor sociale de stat	8.625,02
Bugetul asigurărilor pentru somaj	380,31

2. Principalele venituri ale bugetului de stat (inclusiv vama, taxa viciu, subventii UE) realizate în anul 2016 :

-lei-

VENITURI ANUL 2016	
TOTAL venituri, din care:	29.133.659.199,77
<i>Impozit pe profit (cod 0101)</i>	<i>3.552.551.878,72</i>
<i>Impozit pe venit (cod 0301+0601)</i>	<i>6.591.041.520,18</i>
<i>TVA (cod 1001) din care:</i>	<i>13.927.716.945,96</i>
<i>TVA operatiuni interne (cod 10010101)</i>	<i>14.351.628.490,22</i>
<i>TVA importuri bunuri (cod 10010102)</i>	<i>2.129.041.826,35</i>
<i>TVA serv.elect.pers.neimpoz.stab.in Romania (cod 10010103)</i>	<i>0,00</i>
<i>TVA restituita (cod 100102) si (cod 10010105)</i>	<i>2.683.100.789,00</i>
<i>Majorari de intarziere TVA (cod 100103)</i>	<i>130.147.418,39</i>
<i>Accize (cod 1401)</i>	<i>402.322.143,18</i>
<i>Venituri incadrate in resursele proprii ale bugetului Uniunii Europene (cod1701)</i>	<i>228.055.593,00</i>
<i>Alte venituri</i>	<i>4.431.971.118,73</i>

3. Indicatori de performanță:

Indicator 2016	Program	Realizat	Grad îndeplinire indicator	Observații
<i>F1=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare (valori brute)</i>	100	98.89	98.89 %	Gradul de realizare al programului de încasări venituri bugetare (valori brute) a fost de 98.89 %
<i>F2a=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare (valori nete)</i>	100	98,82	98,82%	Gradul de realizare al programului de încasări venituri bugetare (valori nete) în anul 2016 a fost de 98,82%
<i>F2b=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare încasate în vamă</i>	100	100,49	100,49%	Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare încasate în vamă în anul 2016 a fost mai mare cu 0,49 % față de programul stabilit de ANAF.
<i>F2c=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare (valori nete) cu vamă</i>	43.918.080.000 lei	43.440.101.172,62 lei	98,91%	Gradul de realizare al programului de încasări venituri bugetare (valori nete) cu vamă în anul 2016 a fost de 98,91%
<i>F3=Gradul de încasare/stingere a arieratelor din executare silită la persoane juridice</i>	56	30,79	54,98%	Gradul de încasare/stingere a arieratelor prin aplicarea măsurilor de executare silită la persoane juridice a fost de 30,79%
<i>F4=Rata de colectare a arieratelor recuperabile la persoane juridice</i>	44,27	31,43	71,00%	Rezultă un grad de realizare de 71,00% a ratei de colectare a arieratelor recuperabile față de programul stabilit de ANAF, respectiv cu 12,84 milioane lei.
<i>F5=Ponderele încasărilor realizate prin aplicarea măsurilor de executare silită în total venituri încasate</i>	8,96	6,23	69,53%	Ponderele încasărilor realizate prin aplicarea măsurilor de executare silită în total venituri încasate a fost de 69,53% față de programul stabilit de ANAF
<i>F6a=Gradul de conformare voluntară la plata obligațiilor fiscale (valoric)</i>	86%	79,39	92,31%	Gradul de conformare voluntară la plata obligațiilor fiscale (valoric) - a - a fost mai mic cu 6,61% față de programul stabilit de ANAF
<i>F6b=Gradul de conformare voluntară la plata obligațiilor fiscale (valoric)</i>	86	81,82	95,14%	Gradul de conformare voluntară la plata obligațiilor fiscale (valoric) - b - a fost mai mic cu 4,16% față de programul stabilit de ANAF
<i>F7=Gradul de depunere voluntară a declarațiilor fiscale, pe tipuri de impozite</i>	94	93,50	99,47%	
<i>F8=Evoluția stocului de deconturi cu sume negative de TVA cu opțiune de rambursare care, la sfârșitul lunii, au termenul legal de soluționare întârziat cu mai mult de 90 de zile, fata de stocul de astfel de deconturi de la sfârșitul anului precedent.</i>	100	-56,54		

F9=Rata de incasare a obligatiilor stabilite suplimentar de activitatea de inspectie fiscala, incasata in 30 de zile, pentru persoane juridice				
F10=Rata de incasare a obligatiilor stabilite suplimentar de activitatea de inspectie fiscală, incasată în 30 de zile, pentru persoane fizice	-			
F11=Numar inspectii efectuate de un inspector la contribuabili persoane juridice	8	3,84	48%	
F12=Număr inspectii efectuate de un inspector la contribuabili persoane fizice	10	3,41	34,10%	Numărul de inspectii efectuate de un inspector la contribuabili persoane fizice a fost mai mic cu 6,59 față de planul stabilit de ANAF
F13=Sume atrase suplimentar (nete) pe un inspector, urmare inspectiilor fiscale la contribuabili persoane juridice	3.333.333 (lei)	4.195.397 (lei)		Sume atrase suplimentar (nete) pe un inspector, urmare inspectiilor fiscale la contribuabili persoane juridice a fost mai mare cu 862.064 lei față de planul stabilit de ANAF
F14=Sume atrase suplimentar (nete) pe inspector urmare inspectiilor fiscale la contribuabili persoane fizice	650.000 (lei)	603.111 (lei)		Sume atrase suplimentar (nete) pe un inspector, urmare inspectiilor fiscale la contribuabili persoane fizice a fost mai mic cu 46.889 lei față de planul stabilit de ANAF
F15=Ponderea impozitelor, taxelor și contribuțiilor pentru care s-a modificat baza de impunere în total impozite, taxe și contribuții verificate la contribuabili persoane juridice	80	61,95	77,44%	Ponderea impozitelor, taxelor și contribuțiilor pentru care s-a modificat baza de impunere în total impozite, taxe și contribuții verificate la contribuabili persoane juridice a fost mai mic cu 18,05 față de planul stabilit de ANAF
F16=Rata sumelor admise de instanta in total sume contestate la instanta.				
F17=Ponderea sumelor pentru care organele de solutionare a contestatiilor au pronuntat solutii de admitere si / sau desfiintare in totalul sumelor solutionate pe fond.	-	25.76		
F31=Numarul de verificari fiscale prealabile documentare, verificari fiscale si inspectii fiscale efectuate de catre un inspector la contribuabilii din grupul Persoanelor Fizice cu Averi Mari (PFAM)	3	0,55		
F32=Numarul de verificari fiscale prealabile documentare, verificari fiscale si inspectii fiscale efectuate de catre un inspector la contribuabilii din grupul Persoanelor Fizice cu Risc Fiscal (PRF)	7	0,77		
F33=Ponderea numarului deciziilor de impunere in total actiuni finalizate;	65	0,29		
F34=Suma reprezentand obligatii fiscale	850.000			

<i>suplimentare de plata cu titlu de impozit pe venit stabilite/inspector;</i>				
<i>F35=Numarul solicitarilor de informatii de linie de TVA solutionate in termen din total solicitari primite din UE.</i>	-	30,95		

Capitolul IV - Rezultatele obținute în anul 2016, pe domenii de activitate

1.Activitatea de gestiune:

NR. CRT.	INDICATOR	Anul 2016
1.	Total contribuabili administrati in luna..... din care: (a+c+d+e+f)	1.351.924
a	- Numar persoane juridice;	354.078
b	- Numar contribuabili activi	259.411
c	- Numar persoane fizice care desfasoara activitati economice in mod independent;	48.091
d	- Numar persoane fizice care exercita profesii libere;	36.980
e	- Numar asociatii familiale;	2.300
f	- Alti platitori de impozite si taxe;	910.475
2.	Numar contribuabili cu obligatii de declarare pentru impozitele prevazute in vectorul fiscal in luna, din care :	413.902
	- Numar contribuabili platitori de impozit pe profit;	120.268
	- Numar contribuabili platitori inregistrati in scopuri de TVA;	101.169
	- Numar contribuabili platitori impozit pe venit din salarii	269.768
	- Alti platitori	177.747
3.	Total numar declaratii gestionate, pe fiecare tip de formular, din care :	4.557.301
a.	- declaratii de impozite, taxe si contributii	3.317.149
	- declaratii privind impozitul pe venit	357.524
	- declaratii informative	882.628
b.	din care depuse electronic :	3.476.513
4.	Numar de decizii de impunere emise pentru plati ;	305.129
5.	Numar de decizii de impunere anuala emise :	127.336
	- din care, decizii cu sume de restituit	21.547
6.	Sume restituite rezultate din deciziile de impunere anuale;	19.009.765
7.	Numar certificate de cazier fiscal eliberate;	25.359
8.	Numar sanctiuni inscrite in cazierul fiscal;	34.581
9.	Numar deconturi cu sume negative de TVA cu optine de rambursare (depuse)	7.208
10.	Sume TVA restituite;(lei)	2.366.734.762

11.	Numar notificari nedepunere declaratii, deconturi;	226.351
12.	Numar certificate digitale pt declaratii on-line eliberate;	51.966
13.	Numar de certificate de rezidenta emise;	6.339

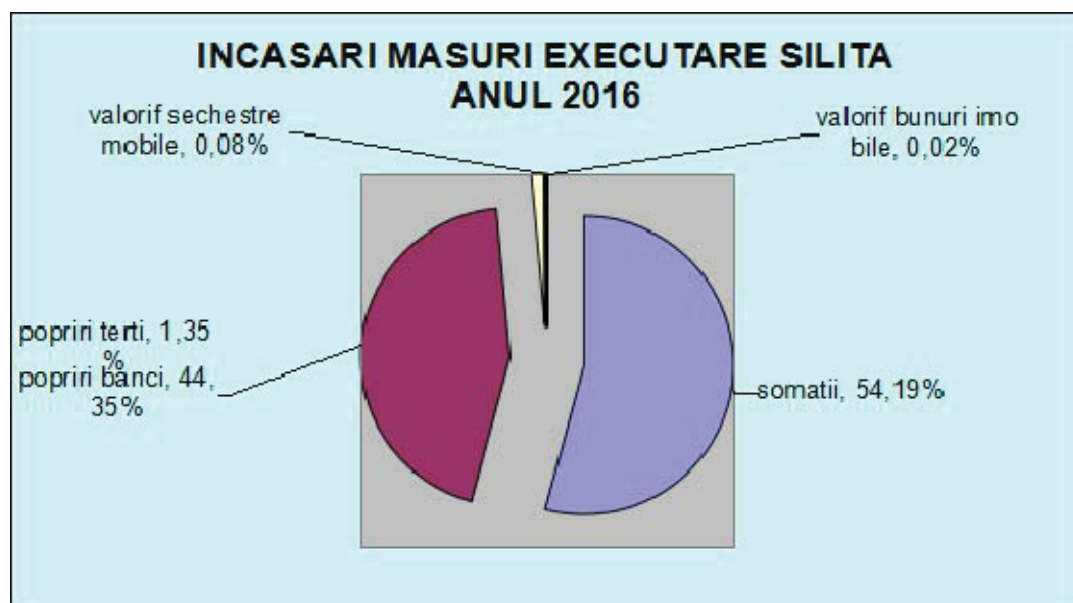
2.2. Activitatea de colectare a creanțelor fiscale 2016 :

Recuperarea creanțelor bugetare datorate bugetului general consolidat prin aplicarea modalităților de executare silită:		EXECUTARE SILITA DGRFPB		
		PF	PJ	Anul 2016
1.	Total număr de titluri executorii comunicate, din care:	177.326	540.043	717.369
	- persoane juridice		540.043	540.043
	- persoane fizice	177.326		177.326
2.	Sume realizate la bugetul general consolidat din executare silită pe categorii de contribuabili, din care:(mil lei)	155,80	2.533,40	2.689,20
	- persoane juridice		2.533,40	2.533,40
	- persoane fizice	155,80		155,80
3.	Sume realizate la bugetul general consolidat din aplicarea măsurilor de executare silită din: (mil lei)	155,80	2.533,40	2.689,20
	- somații	106,86	1.350,30	1.457,16
	- popriri asupra disponibilităților din conturi bancare	45,97	1.146,77	1.192,74
	- popriri pe venituri (la terț)	2,26	34,16	36,42
	- valorificări sechestre mobile	0,54	1,71	2,25
	- valorificări bunuri imobile indisponibilizate	0,17	0,46	0,63
4.	Număr de licitații organizate pentru valorificarea bunurilor mobile și imobile sechestrate	7	153	160
5.	Atragerea răspunderii solidare:	0	0	0
	-număr decizii	13	135	148
	-sume (mil lei)	16,29	1.617,08	1.633,37
6.	Debitorii pentru care s-a deschis procedura de insolvență:	0	0	0
	-număr	0	970	970
	-sume	0,00	1.477,61	1.477,61
7.	Înscrierea creanțelor fiscale în Arhiva Electronică de Garanții Reale Mobiliare	0	121	121

Recuperarea creanțelor bugetare datorate bugetului general consolidat prin aplicarea modalităților de executare silită, la persoane juridice, se prezintă astfel:

- mil. lei -

STRUCTURA	Total încasări din executare silită 2016	Somații	Popriri asupra disponibili-tăților din conturi bancare	Popriri pe venituri (la terti)	Valorificări sechestre	Valorificări bunuri imobile indisponibilizat
0	1=2+3+4+5+6	2	3	4	5	6
AS 1	297,62	265,54	30,33	0,78	0,97	0
AS 2	235,62	120,65	113,86	1,11	0	0
AS 3	207,17	83,95	117,49	5,37	0,36	0
AS 4	161,16	67,69	80,39	12,77	0,31	0
AS 5	186,23	113,59	63,21	9,43	0	0
AS 6	169,06	82,08	86,28	0	0,24	0,46
AF CM	1.196,47	596	596,89	3,04	0,37	0,17
AJ IF	235,87	127,66	104,29	3,92		0
TOTAL DGRFPB	2.689,20	1.457,16	1.192,74	36,42	2,25	0,63



În anul 2016 creanțele bugetare încasate ca urmare a aplicării măsurilor de executare silită au fost de 2.689,20 milioane lei (cu 8,56% mai mari decât cele înregistrate în anul 2015), din care somații 54,19%, popriri asupra conturilor bancare 44,35% și popriri terți 1,35%.

Analiza arieratelor bugetare:

Reducerea arieratelor constituie obiectivul prioritar al organelor fiscale, care au acordat o atenție sporită analizei acestora, în ordinea descrescătoare a sumelor datorate, astfel încât arieratele din evidența fiscală să fie în concordanță cu starea de fapt fiscală a contribuabililor.

- mil. lei -

ÎNCASĂRI/STINGERE A ARIERATELOR DIN EXECUTARE SILITĂ (DW CF F3)									
AS1FP 2016	AS2FP 2016	AS3FP 2016	AS4FP 2016	AS5FP 2016	AS6FP 2016	CONTRI B MIJLOCII 2016	NEREZIDENT I 2016	AJFP ILFOV 2016	DGRFP B ANUL 2016
395,50	265,17	234,13	175,78	241,46	178,38	1.347,09	0	252,89	3.090,40

Arieratele rămase de recuperat, aflate în sold la 31.12.2016, de la persoane juridice, au fost de 7.896,82 milioane lei, din care arierate certe de 2.823,60 milioane lei.

- mil. lei -

STRUCTURA	AN 2015 (col.22)	ARIERATE CERTE LA 31 DECEMBRIE 2015	AN 2016 (col.22)	ARIERATE CERTE LA 31 DECEMBRI E 2016	An 2016 față de An 2015 (col.22)	An 2016 față de An 2015 Arierate certe	EVOLUȚIE E col.22 %	EVOLUȚIE ARIERAT E CERTE %
0	1	2	3	4	5=3-1	6=4-2	7=5/1	8=6/2
DGRFPB	6.770,74	3.204,47	7.896,82	2.823,60	1.126,08	-380,87	16,63%	-11,89%

Arieratele ramase de recuperat aflate in sold la 31.12.2016 au înregistrat o creștere cu 16,63%, fata de anul precedent, astfel :

-7.896,82 mil lei la 31.12.2016 fata de 6.770,74 mil lei la 31.12.2015;

datorată în principal următoarelor cauze:

-organizarea activitatii de administrare a contribuabililor mijlocii, incepand cu data de 01.02.2016, la nivelul directiilor generale regionale ale finantelor publice, conform Ordinului presedintelui ANAF nr.3649/15.12.2015;

-creantele fiscale ale contribuabililor declarati inactivi ce reprezinta 40,38% din totalul arieratelor ramase de recuperat;

-creantele fiscale pentru care s-a solicitat deschiderea procedurii de insolventa =10,03%;

-creantele fiscale stabilite prin estimarea bazei de impunere de catre organele inspectiei fiscale =3,78%;

-sumelor stabilite prin Deciziile de impunere, ca urmare a inspectiei fiscale efectuate în anul 2016, =0,54%;

-creante fiscale pentru care s-au formulat contestatii =9,52%;

-obligățiilor fiscale restante în curs de soluționare, ca urmare a cererilor de eşalonare depuse, precum și evoluția stocului de DNOR, nesoluționate la 31.12.2016;

-obligățiile societăților sosite prin transfer (țară și DGAMC);

-confirmarea pe bază a deciziilor de calcul accesorii, exigibile în 2016.

Arieratele certe ramase de recuperat aflate in sold la 31.12.2016 au inregistrat o scadere de 11,89% fata de anul precedent, astfel:

- 2.823,60 mil lei la 31.12.2016 fata de 3.204,47 mil lei la 31.12.2015.

Rata de colectare a arieratelor inregistrata la 31.12.2016 la persoane juridice, conform F4, este de 31,43%, fata de nivelul planificat de 44,4%.

3. Activitatea de asistență și servicii contribuabili:

Activitatea de asistență pentru contribuabili desfășurată în cursul anului 2016, a avut în vedere atât îmbunătățirea serviciilor oferite contribuabililor, cât și îmbunătățirea comunicării instituționale - componentă a proiectului de modernizare a administrației fiscale (RAMP).

Activitatea s-a bazat pe o nouă relație contribuabil - organ fiscal, ca element major în politica administrației fiscale, care să conducă atât la îmbunătățirea conformării voluntare, cât și instituirea unui cadru unitar al relațiilor cu contribuabilii.

Serviciile oferite contribuabililor în cursul anului 2016, au fost în principal, următoarele:

Servicii oferite electronic:

- ✓ Spațiului Privat Virtual (SPV) în rândul contribuabililor persoane fizice;
- ✓ accesul controlat la dosarul fiscal: prin care contribuabilii au avut acces la informații cu privire la vectorul fiscal, situația sintetică, declarații depuse, ș.a.;
- ✓ depunerea on-line a declarațiilor fiscale, pe portalul www.e-guvernare.ro;
- ✓ asistență prin e-mail, prin intermediul formularului de asistență postat pe site-ul ANAF.

Servicii oferite telefonic:

- ✓ interacțiunea de tip *call-center*, prin intermediul *numărului unic de telefon 031 403 9160*;

Servicii de tip „front-office” (ghișeu unic) - la sediul administrației fiscale.

Organizarea de întâlniri cu contribuabilii, prin care au fost mediatizate modificările intervenite în legislația fiscală, sau au fost dezbătute teme propuse de unitățile fiscale subordonate, sau de către contribuabili;

Asistență oferită contribuabililor în domeniul fiscal, din oficiu, astfel:

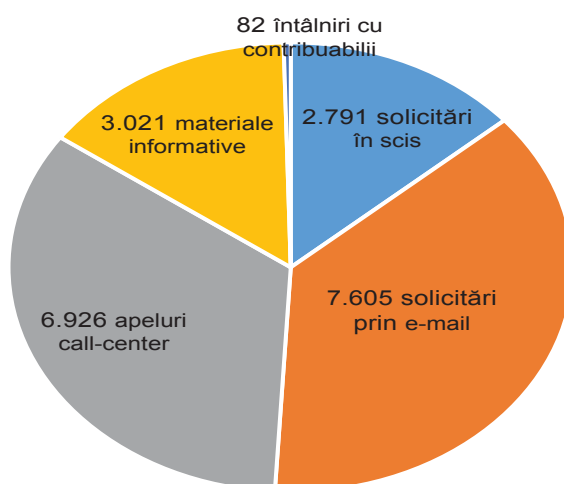
- ✓ Ghiduri curente, elaborate de ANAF, orientate pe grupuri țintă, afișate pe site-ul A.N.A.F.- Secțiunea Asistență contribuabili;
- ✓ Buletinul informativ fiscal, care conține informații cu privire la actele normative cu incidență în materie fiscală din fiecare săptămână;
- ✓ Calendarul obligațiilor fiscale anuale;
- ✓ Baza de date cu întrebări și răspunsuri - ANAFI.

Potrivit bunelor practici, activitatea de asistență a avut drept scop atât creșterea nivelului calitativ al activității funcționarilor, cât și creșterea gradului de satisfacere a necesităților contribuabililor, cu implicații pozitive asupra conformării fiscale voluntare a acestora și în formularea răspunsurilor la solicitările contribuabililor.

În anul 2016, la nivelul D.G.R.F.P.București - aparat propriu și unități subordonate, modalitățile de acordarea asistenței pentru contribuabili, rezultă din tabelul și figura de mai jos:

Modul de acordare a asistenței pentru contribuabili (date centralizate din aplicația PRELIND)					Adrese soluționate
în scris	prin e-mail	apeluri call- center (la numărul unic de telefon 031 403 9160)	materiale informative	întâlniri cu contribuabilii	
2.791	7.605	6.926	3.021	82	9.545

Modalități de asistență pentru contribuabili în anul 2016



4. Biroul de Presă și Relații Publice

Conform monitorizării realizate de Biroul de Presă și Relații Publice al Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București prin raportul CENTRALIZARE CALCULAȚIE ACTIVITATE COMUNICARE & PR DGRFP BUCUREȘTI, în perioada ianuarie-decembrie 2016, au fost făcute 252 referiri în mass-media la adresa D.G.R.F.P.B. și a structurilor subordonate, cu 100 mai multe decât în anul 2015.

Aparițiile în mass-media au fost analizate și departajate în funcție de categoriile de apariție în:

- articole presa scrisă locală, în număr de 132;
- știri media audio locală (opțional, dacă și când există posibilitatea monitorizării), în număr de 6;
- știri media video locală (opțional, dacă și când există posibilitatea monitorizării), în număr de 114.

CENTRALIZATOR ACTIVITATE COMUNICARE ȘI PR DGRFPB 2016

	Ian	Feb	Mar	Apr	Mai	Iun	Iulie	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	TOTAL
Comunicate de presă locale		1					1	1					3
Solicitări scrise presa locale	3	2	6	1	1		2	2	3	1	1	2	24
Știri media locală total, din care:	16	106	12	7	8	10	23	25	24	4	10	7	252
presa scrisă:	14	25	9	6	7	8	21	16	16	2	4	4	132
audio*								6					6
video*	2	81	3	1	1	2	2	3	8	2	6	3	114
Talk show-uri media locală (audio+video)*													0
Număr petiții OG nr. 27/2002 înregistrate	48	81	95	65	78	52	74	55	68	69	89	62	836
Numă. solicitări informații publice L544/2001 înregistrate	5	5	10	4	2	4	2	6	3	3	4	3	51

Număr evenimente cu contribuabili/ întâlniri instituționale/ seminarii/ conferințe, organizate de DGRFPB sau cu participarea reprezentanților DGRFP, la nivel local	7	7	13	12	11	9	8	3	10	9	9	10	108
---	---	---	----	----	----	---	---	---	----	---	---	----	-----

*opțional (dacă și când există posibilitatea monitorizării)

În anul 2016 au fost înregistrate la Biroul de Presă și Relații Publice un număr total de 51 de solicitări de informații de interes public formulate în baza Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, față de 55 de solicitări înregistrate în anul 2015.

În ceea ce privește petițiile adresate de cetățeni DGRFPB și structurilor subordonate în baza OG nr. 27/2002 privind reglementarea activității de soluționare a petițiilor, acestea au fost în număr de 836, cu 59 mai multe decât petițiile înregistrate în anul 2015.

La nivelul DGRFPB și a unităților subordonate au fost organizate un număr de 108 de evenimente cu contribuabili/ întâlniri instituționale/ seminarii/ conferințe, cu 21 mai multe decât în anul precedent.

5. Activitatea de Inspectie Fiscala:

Urmare actiunilor de inspectie fiscala desfasurate in anul 2016, organele de inspectie fiscala din cadrul Directiei Generale Regionale a Finantelor Publice Bucuresti avand un efectiv mediu de 319 inspectori activi si-au exercitat atributiile stabilite prin Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare, efectuand actiuni de control ce decurg din programele de activitate lunare si trimestriale aprobate de conducerea M.F.P.-A.N.A.F.

In cursul anului 2016 au fost finalizate un numar de 3.542 actiuni de control fiscal la contribuabili persoane juridice si fizice (3.076 verificari la persoane juridice, respectiv 466 la persoane fizice), din care controale inopinate 2.028, reprezentand 57,3% din total actiuni efectuate, controale incrucisate, 16 reprezentand 0,4% din total actiuni efectuate, constatari la fata locului 284, reprezentand 8,0% din total actiuni efectuate, inspectii fiscale partiale 1.180, reprezentand 33,3% din total actiuni efectuate, inspectii fiscale generale 34, reprezentand 0,9% din total actiuni efectuate.

Urmare actiunilor de control intreprinse, au fost atrase la bugetul de stat consolidat obligatii fiscale principale suplimentare in suma totala de **1.187.434,78 mii lei**, din care:

a) 1.157.929,57 mii lei reprezinta obligatii fiscale principale atrase suplimentar de activitatea de inspectie fiscala persoane juridice, avand urmatoarea structura pe categorii de venituri:

- impozit pe profit – 282.164,917 mii lei,
- impozit veniturile microintreprinderilor – 23,322 mii lei,
- taxa pe valoarea adaugata – 838.661,409 mii lei,
- impozit venituri din salarii – 268,992 mii lei,
- impozit nerezidenti – 884,267 mii lei,
- impozit pe dividende – 1.336,857 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale – 306,767 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale pentru somaj – 6,415 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale pentru sanatate – 516,570 mii lei,
- accize – 47,709 mii lei
- alte impozite si taxe – 33.712,345 mii lei.

b) 29.505,21 mii lei reprezinta obligatii fiscale principale atrase suplimentar de activitatea de inspectie fiscala persoane fizice, avand urmatoarea structura pe categorii de venituri:

- impozit pe profit – 55,51 mii lei,
- taxa pe valoarea adaugata – 24.300,47 mii lei,
- impozit venituri din salarii – 7,85 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale – 143,56 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale pentru somaj – 0,55 mii lei,
- contributia la asigurarile sociale pentru sanatate – 180,62 mii lei,
- impozit pe venit – 2.139,60 mii lei,
- alte impozite si taxe – 2.677,03 mii lei.

Totodata, in cursul anului 2016 au fost atrase la bugetul de stat consolidat obligatii fiscale accesorii aferente sumelor suplimentare principale stabilite, in valoare totala de **237.054,937 mii lei** (din care 229.646,087 lei la persoane juridice, respectiv 7.408,85 mii lei la persoane fizice).

Deosebit de sumele stabilite suplimentar, organele de inspectie fiscala au diminuat pierderea inregistrata de catre contribuabili cu suma de 231.371,879 mii lei.

Urmare deficientelor constatate in timpul actiunilor de control fiscal desfasurate, organele de control din cadrul Activitatii de Inspectie Fiscala au sanctionat un numar de 552 contribuabili persoane juridice si 58 contribuabili persoane fizice cu **amenzi** contraventionale in valoare totala de **1.689,136 mii lei**.

Pentru un numar de 173 persoane juridice si 15 persoane fizice ce au creat prejudiciu bugetului general consolidat al statului in valoare totala de 1.708.178,719 mii lei, au fost intocmite sesizari penale in vederea continuarii cercetarilor si incadrarea faptelor de catre organele abilitate ale statului.

In timpul actiunilor de control organele de inspectie fiscala au constatat ca exista pericolul ca 64 contribuabili persoane juridice si fizice sa se sustraga de la urmarire sau sa isi ascunda ori sa isi risipeasca patrimoniu/averea, drept urmare au dispus instituirea de masuri asiguratorii in cuantum de 126.118,612 mii lei asupra conturilor de disponibilitati banesti, precum si asupra bunurilor proprietate ale debitorilor.

Urmarea actiunilor de control efectuate, organele de inspectie fiscala au propus spre a fi declarati inactivi un numar de 53 contribuabili care s-au sustras de la efectuarea inspectiei fiscale nefunctionand la domiciliul fiscal declarat.

Unul din obiectivele prioritare dispuse prin programele de activitate a fost verificarea realitatii si legalitatii sumelor negative din deconturile de TVA cu optiune de rambursare primite pentru inspectie fiscala, precum si solutionarea acestora.

Din cele 2.345 cereri de rambursare TVA cu control anticipat existente in sold si transmise spre solutionare cu control anticipat la activitatea de inspectie fiscala in perioada 01.01.-31.12.2016, organele de inspectie fiscala au solutionat un numar de 1.450 cereri de rambursare, reprezentand **1.847.201,481 mii lei TVA** solicitata a fi rambursata, propunandu-se:

- restituirea sumei de 1.724.136,438 mii lei (93,3%) si
- respingerea sumei de 123.065,043 mii lei (6,7 %).

Astfel, la sfarsitul perioadei de raportare au ramas in sold un numar de 693 cereri reprezentand 939.102,902 mii lei TVA de rambursat.

6. Serviciul de inspecție economico-financiară (SIEF):

Numar acțiuni realizate: 34 acțiuni

Sume atrase pe total și pe categorii de venituri: 111.173.104,84 lei din care:

- lei -

Nr. crt.	Rezultate	Valoare
1.	Diferențe de natură bugetară total, din care: - sume <u>alocate</u> de la bugetul general consolidat respinse la avizare, din total sume solicitate de 7.330.920 lei; - sume identificate în urma controlului ca fiind <u>acordate</u> de la bugetul general consolidat fără bază legală; - obligații ale beneficiarilor de finanțări rambursabile garantate sau subîmprumutate de stat; - alte diferențe de natură bugetară, reprezentând plata sporurilor de mobilitate și confidențialitate acordate fără temei legal specific salarizării personalului plătit din fonduri publice din sistemul de învățământ, unități finanțate integral de la bugetul de stat.	232.237,13 - 26.155,13 - 206.082,00
2.	Diferențe de natură financiară total, din care: - obligații patrimoniale constând, în principal, în necalcularea, neînregistrarea și neîncasarea de venituri; - obligații patrimoniale constând, în principal, în majorarea fără bază legală a cheltuielilor; - alte diferențe de natură financiară, din care: ❖ remunerația necuvenită, încasată de membrii C.A., din comitete consultative, înființate fără temei legal; ❖ neconcordanță privind obiectul contractului, respectiv obiectul contractului nr.242/24.03.2010 constă în lucrări de modernizare celule MT și TRAFO în stația electrică Târgoviste, iar în fapt echipa de inspecție economico-financiară a constatat că au fost achiziționate echipamente care nu faceau obiectul contractului).	716.890,63 - - 716.890,63 218.411,00 498.479,63
3.	Diferențe față de evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice, din care: - neconcordanțe între evidențele entităților verificate și evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice, din care: ❖ neconcordanțe între evidențele Inspectoratului Școlar al Municipiului București și evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice ❖ neconcordanțe între evidențele Sectorului 6 al Municipiului București și evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice ❖ neconcordanțe între evidențele Institutului Național de Cercetare - Dezvoltare pentru Protecția Mediului București și evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice ❖ neconcordanțe între evidențele Institutului de Cercetări Metalurgice SA și evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice - reevaluarea unor bunuri din domeniul public al statului care nu au fost transmise pentru valorificare instituțiilor care le au în administrare; - investiții și modernizări din fonduri publice cu care nu au fost majorate valorile bunurilor din domeniul public al statului; - alte diferențe .	110.198.545,37 110.198.545,37 6.291.840,00 77.102.822,72 14.276.111,00 12.527.771,65 - - -
4.	Alte diferențe: - dobânda legală aferentă remunerației necuvenite încasată de membrii C.A. din comitetele consultative înființate fără temei legal în sumă de 218.411 lei, la C.N.T.A.R. Tarom S.A. - dobânda legală calculată la suma de 26.155,13 lei, sumă acordată de la bugetul general consolidat fără bază legală și încasată în mod nejustificat de I.N.C.D.P.M. București.	25.431,71 22.130,00 3.301,71
	TOTAL	111.173.104,84

Tabel nr. 2 – Situație privind verificările aferente sumelor alocate de la bugetul general consolidat - lei -

Nr. crt.	Denumire entitate	Categorie sumă solicitată la avizare (act normativ în baza căruia a fost solicitată avizarea)	Nr. deconturi depuse	Valoare totală deconturi (sume totale solicitate)	Sume totale respinse la avizare
1	ȘCOALA SUPERIOARĂ DE AVIAȚIE CIVILĂ	Ordinul comun al Ministrului Finanțelor și Ministrului Transporturilor nr.65/1712/2016	11	7.330.920	-

Tabel nr. 3 - Situație privind verificările aferente sumelor acordate de la bugetul general consolidat - lei -

Nr. crt.	Denumire entitate	Categorie sumă acordată (act normativ în baza căruia a fost acordată suma)	Sumă totală acordată	Sumă acordată fără bază legală
1	I.N.C.D.P.M. București	H.G. nr. 644/2007	152.704,65	26.155,13

SIEF și-a desfășurat activitatea în anul 2016 cu un număr mediu de 7 salariați.

În baza programului de activitate pe anul 2016 și a aprobărilor prealabile acordate în conformitate cu prevederile Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.13/2014(OMFP nr.13/2014), SIEF a efectuat, în perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, 34 de acțiuni de inspecție economico - financiară, la un număr de 24 de entități, în urma cărora au fost întocmite 72 de acte.

S-au aplicat 40 amenzi contravenționale în sumă totală de 158.400 lei și 2 avertismente verbale.

Rezultatele acțiunilor de inspecție economico-financiară privind sesizările penale: s-au întocmit 2 sesizări penale pentru care au fost estimate prejudicii în sumă totală de 799.272,76 lei.

Alte acțiuni de inspecție economico-financiară:

Serviciul de Inspecție Economico-Financiară a desfășurat în anul 2016 următoarele activități după cum urmează:

-Efectuarea unor acțiuni (notificări, e-mail-uri, telefoane) privind respectarea obligației prevăzută de art. 1 din Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, respectiv efectuarea de viramente de către societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome, în sumă totală de 1.828.954.798 lei, conform ordinelor de plată/extraselor comunicate de către acestea Serviciului de Inspecție Economico-Financiară din cadrul D.G.R.F.P.B., în perioada 25.05.2016-26.07.2016.

-Întocmirea Proiectului programului de activitate pe anul 2017;

-Prelucrarea personalului cu privire la note, circulare, minute si diverse adrese si acte normative (Ordinul ministrului finantelor publice si al ministrului transportului nr.65 din 2016/1712/2015/15 ianuarie 2016);

-Întocmirea Rapoartelor de activitate ale S.I.E.F. pentru anul 2016;

-Întocmirea Rapoartelor de monitorizare a activității pentru anul 2016, la solicitarea Instituției Prefectului Municipiului București;

- Urmare solicitărilor Activității de Trezorerie și Contabilitate Publică din cadrul DGRFPB, Serviciul de Inspecție Economico-Financiară a transmis notificări tuturor Unitatilor Administrativ Teritoriale privind netransmiterea situațiilor financiare;
- Întocmirea situației rezultatelor acțiunilor de inspecție economico-financiară efectuate în respectarea prevederilor OG nr.26/2013, în perioada 2014-2016;
- Prelucrarea privind punerea în aplicare a O.P.A.N.A.F. nr.3662/2016, privind modificarea și înlocuirea anexei la Ordinul nr.3835/2015 al președintelui A.N.A.F.;
- Prelucrarea personalului din cadrul SIEF cu privire la protecția informațiilor clasificate;
- Activități privind corespondența, de înregistrare, redirectionare, transmitere diverse solicitări, adrese situații și e-mail-uri;
- Transmiterea rapoartelor de evaluare a performanțelor profesionale individuale ale funcționarilor publici pentru anul 2015, cu adresa nr.MBR_DGR 026/28.01.2016;
- Întocmirea Raportului asupra sistemului de control intern/managerial;
- Adrese de raspuns privind Strategia Nationala Anticoruptie, inventarul masurilor preventive si anticoruptie si al indicatorilor de evaluare pentru anul 2015;
- Pregatirea profesionala privind noutati legislative, actiuni de inspectie economico-financiara generala, respectiv actiuni efectuate in baza O.U.G.nr.119/1999 privind controlul intern/managerial si controlul financiar preventiv, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a O.G.nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;
- Activitati de inregistrare, redirectionare si transmitere diverse solicitari monitorizare transmitere situatii financiare privind Datoria publica a UAT-urilor;
- Participarea la ședințele grupului de lucru constituit de Instituția prefectului referitor la derularea programului POAD, prin ordinul 382/09.06.2016 pentru modificarea anexei la ordinul Prefectului Municipiului Bucuresti nr.416/28.08.2015

7. Activitatea de contestații:

În perioada supusă raportării au fost înregistrate în cadrul Serviciilor soluționarea contestațiilor nr.1 si nr.2 un număr total de 771 contestații, adică 1.140 capete de cerere însumând debite în valoare totală de 281.754.404 lei.

Soldul existent la începutul anului 2016 a totalizat un număr de 259 contestații, adică 395 capete de cerere, însumând 81.387.031 lei, în timp ce soldul existent la sfârșitul anului 2016 a totalizat un număr total de 185 contestații, adică 230 capete de cerere însumând 58.908.601 lei.

În cursul perioadei au fost soluționate un număr de 845 contestații, adică 1.305 capete de cerere, ce însumează 304.232.834 lei, după cum urmează:

- admise – 82 capete de cerere, însumând 7.460.196 lei;
- respinse – 818 capete de cerere, însumând 162.951.057 lei;
- desființate – 206 capete de cerere, însumând 49.080.152 lei;
- alte soluții – 199 capete de cerere, însumând 84.741.429 lei.

8. Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți

Începând cu data de 01.08.2013, în urma reorganizării A.N.A.F. conform H.G. nr.520/2013 și a O.U.G. nr.74/2013 s-a înființat Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți. Aceasta structură este unică la nivelul național și funcționează în cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București.

Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți are ca principale atribuții următoarele:

- administrare reprezentante straine și companii aeriene, restituire TVA și accize în favoarea misiunilor diplomatice, a oficiilor consulare, a personalului acestora precum și a cetățenilor străini cu statut diplomatic și organismelor internaționale;

- administrare contribuabili nerezidenti din Uniunea Europeana care au obligatia sa se inregistreze direct in Romania in scop de TVA si contributii sociale;
- solutionarea cererilor de rambursare a TVA solicitate de persoanele impozabile nestabilite in Romania, stabilite in alt stat membru al Uniunii Europene;
- transferarea sumelor recuperate in Romania reprezentand creante stabilite in alte state membre ale Uniunii Europene, precum si transferarea sumelor recuperate de autoritatile competente din alte state membre, reprezentand creante stabilite in Romania;
- contribuabili nerezidenți persoane juridice care nu au pe teritoriul României un sediu permanent și care organizează și exploatează activitatea de jocuri de noroc în România.
- administrația fiscală pentru contribuabili nerezidenți este organ fiscal competent pentru administrarea obligațiilor fiscale reprezentând amenzi care se fac venit la bugetul de stat.

Numar total contribuabili administrati:

- 220 reprezentante straine,
- 18 companii aeriene,
- 1080 misiuni diplomatice, oficii consulare, personalul acestora precum si cetateni straini cu statut diplomatic.

Trimestrial se solutioneaza 1080 de cereri de restituire de TVA si accize in favoarea misiunilor diplomatice si a cetatenilor straini cu statut diplomatic.

Contribuabili nerezidenti inregistrati direct in scop de TVA:	1176
Contribuabili nerezidenti inregistrati in scop de contributii sociale	159
Numar deconturi negative de TVA in stoc:	260
Valoare DNOR in stoc:	829.414.361 lei

Administrarea contribuabililor nerezidenti din Uniunea Europeana care au obligatia sa se inregistreze direct in Romania in scop de TVA si contributii sociale presupune inregistrarea si evidenta acestora in cadrul Registrului Contribuabililor Nerezidenti, inregistrarea deconturilor si declaratiilor de TVA si contributii sociale, evidenta analitica pe platitor, indreptarea erorilor materiale si corectia deconturilor de TVA, executarea silita si compensarea obligatiilor fiscale, valorificarea rapoartelor se inspectie fiscala, acordarea asistentei contribuabililor.

Solutionarea cererilor de rambursare a TVA solicitate de persoanele impozabile nestabilite in Romania, stabilite in alt stat membru al Uniunii Europene presupune analiza documentara a documentelor atasate cererilor transmise pe portalul electronic, intocmirea referatului si deciziei de rambursare a TVA, intocmirea notelor de restituire, a ordinelor de plata si a dispozitiilor de plata externa in vederea platii efective a sumelor aprobate.

In perioada ianuarie -decembrie 2016 au fost transmise un numar de 6303 cereri de rambursare de TVA in suma de 145.457.142,53 lei si au fost inregistrate un numar de 125 de contestatii. In prezent exista un stoc de 4340 cereri de TVA si un numar de 30 contestatii nesolutionate.

Activitatea de transferare a sumelor recuperate in Romania reprezentand creante stabilite in alte state membre ale Uniunii Europene, precum si transferarea sumelor recuperate de autoritatile competente din alte state membre, reprezentand creante stabilite in Romania, presupune intocmirea ordinelor de plata si a dispozitiilor de plata externa in vederea platii efective a sumelor reprezentand creante, transmiterea referatelor privind transferul sumelor si a extraselor de cont, organului fiscal competent in executarea creantelor si pastrarea legaturii atat cu Directia Generala de Colectare a Creantelor Bugetare cat si cu directiile generale ale finantelor publice judetene privin cererile de recuperare.

In perioada ianuarie-decembrie 2016 au fost transferate un numar de 219 de creante stabilite in alte state membre U.E. si recuperate din Romania in valoare de 6.802.637,67(incasate), 579.528,07 lei si 500.322,15 euro (transferati). In aceeasi perioada au fost incasate un numar de 177 de creante stabilite in Romania si recuperate din alte state membre U.E in valoare de: 1.297.855,07 lei, 6.632,56 euro si 610.786,85 HUF (incasati) si 4.388.820,48(transferati) lei.

La data de 31.12.2016 functionau in cadrul acestei structuri un numar de 64 de persoane.

CAPITOLUL V - Activitatea de Trezorerie

I. INDICATORI NUMERICI PENTRU ANUL 2016

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitatea de trezorerie
1	Număr contribuabili (persoane fizice și juridice) la bugetul general consolidat	1.644.178
2	Număr conturi analitice de venituri bugetare inclusiv conturi colectoare aferente acestora	11.679.092
3	Numar operațiuni de încasări venituri bugetare din care: - în numerar - prin virament	7.779.856
		1.532.445
		6.247.411
4	Numar instituții publice și agenți economici cu conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități deschise la Trezoreria Statului	51.152
5	Număr conturi analitice de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la Trezoreria Statului	194.488
6	Număr operațiuni de plăți dispuse din conturi de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la Trezoreria Statului, din care: - în numerar - prin virament	3.621.324
		118.069
		3.503.255
7	Număr de operațiuni de deschidere/repartizare și retragere de credite bugetare	191.996
8	Număr de activități de verificare și îndrumare efectuate	605
9	Numar de lucrari centralizate si transmise la MFP/DGRFP/Prefectura	403

II. INDICATORI VALORICI PENTRU ANUL 2016

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitatea de trezorerie
1	Total venituri bugetare încasate, din care: - în numerar - prin virament	183.756.433,48
		1.338.199,44
		182.418.234,04
2	Total plăți efectuate din conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități, din care: - în numerar - prin virament	197.422.348,79
		974.731,92
		196.447.616,87

Notă: Indicatorii numerici și valorici pe anul 2016, cuprind datele de la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București, Trezoreriile Statului Sectoarele 1-6 și Structura de Trezorerie Ilfov, cu excepția indicatorilor "Număr de activități de verificare și îndrumare efectuate" și "Numar de lucrari centralizate si transmise la MFP/DGRFP/Prefectura", care sunt specifice Activității de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București.

CAPITOLUL VI - Alte activități

1. Situația valorificării bunurilor confiscate sau intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în anul 2016:

Categorii de bunuri	Valoarea bunurilor la 01.01.2016	Valoarea bunurilor confiscate în anul 2016	Valoarea bunurilor vandute în anul 2016(x)	Valoarea bunurilor aflate în stoc la 31.12.2016
1	2	3	4	5
Total, din care:	9.143.107	18.431.955	20.554.631	7.020.431
1) Alimentare grupa A	401.331	1.687.967	2.084.410	4.888
2) Nealimentare grupele B, C, D, E, G, F, H, J, I, K	4.553.595	13.987.506	12.682.051	5.859.050
3) Altele grupa L	4.188.181	2.756.482	5.788.170	1.156.493

(x) – Valoarea bunurilor vândute în anul 2016 include următoarele: vânzări, reevaluări de prețuri, atribuirii gratuite, +/-licitatie și distrugeri bunuri.

2. Operatori economici autorizați în domeniul produselor accizabile:

- predarea memoriilor fiscale ale AMEF-urilor: 8.626 societăți;
- instalarea memoriilor fiscale ale AMEF-urilor: 16.933 societăți;
- monitorizare plătitori de acciză: 274 societăți autorizate;
- resigilare și readucere în parametrii pentru imprimante fiscale la sediul prestatorului de serviciu: 1.275 procese verbale încheiate;
- autorizații emise magazinelor care efectuează vânzări de bunuri persoanelor cumpărători nestabiliți în Comunitatea Europeană: 49 dosare;
- monitorizare activitate jocuri de noroc - raportări: 116 societăți.

3. Aparatele de marcat electronice fiscale:

- 3.1. numere de ordine în vederea declarațiilor de instalare: 7.321;
- 3.2. număr aparate de marcat fiscalizate: 15.740;
- 3.3. număr de memorii fiscale preluate pentru analiză și exploatare: 8.139.

CAPITOLUL VII - Funcții suport

1. Activitatea de audit :

În anul 2016 SAPI-DGRFPB a desfășurat 7 misiuni de audit de asigurare finalizate cu raport de audit. Astfel, au fost realizate:

- 1 misiune de audit în domeniul achizițiilor publice;
- 6 misiuni de audit în domeniul funcțiilor specifice, activitățile verificate fiind următoarele:
 - Activitatea de control intern;
 - Activitatea de presă și relații publice;
 - Activitatea de asistență contribuabili;
 - Activitatea de evidență și colectare a resurselor proprii tradiționale;
 - Activitatea de colectare și executare silită persoane juridice.

Din cele 9 ordine de serviciu emise în anul 2016 la nivelul Serviciului audit public intern:

a) pentru 4 ordine de serviciu s-au încheiat în anul 2016, 5 rapoarte de audit public intern;
b) pentru un ordin de serviciu s-a încheiat în anul 2016 o nota de prezentare;
c) pentru 4 ordine de serviciu situația se prezintă astfel:
- pentru misiunea de audit intern cu tema „*Auditarea activității juridice*” la Structura juridică a DGRFPB, echipa de audit a transmis în data de 20.12.2016 proiectul de raport de audit public intern către structura auditată iar raportul de audit public intern a fost încheiat în data de 25.01.2017;
- pentru misiunea de audit intern cu tema „*Auditarea activității de valorificare bunuri confiscate*” la Serviciul valorificare bunuri confiscate din cadrul DGRFPB, echipa de audit a transmis în data de 20.12.2016 proiectul de raport de audit public intern către structura auditată iar raportul de audit public intern a fost încheiat în data de 01.02.2017;
- pentru misiunea de audit public intern ad-hoc cu tema „*Auditarea activității de colectare și executare silită persoane juridice*” la Biroul de colectare și executare silită persoane juridice din cadrul Serviciului fiscal orășenesc Buftea - AJFP ILFOV, intervenția la fața locului s-a încheiat în data de 23.12.2016 iar raportul de audit public intern a fost încheiat în data de 07.03.2017;
- pentru misiunea de audit public intern cu tema „*Auditarea activității de administrare ambassade, misiuni diplomatice, companii aeriene și reprezentante străine*” la AFC contribuabili nerezidenți din cadrul DGRFPB, intervenția la fața locului s-a încheiat în data de 09.12.2016 iar raportul de audit public intern a fost încheiat în data de 07.03.2017.
Astfel, în anul 2016, la nivelul Serviciului de audit public intern au fost încheiate un număr de 8 rapoarte de audit public intern, din care:
- 4 rapoarte de audit public intern pentru misiuni de audit inițiate în anul 2015;
- 4 rapoarte de audit intern pentru misiuni inițiate în anul 2016 (5 misiuni de asigurare).
Misiuni de evaluare efectuate de structura de audit public intern a DGRFPB conform atribuțiilor delegate de MFP UCAAPI în baza OMFP nr. 768/2003
În anul 2016 SAPI-DGRFPB a desfășurat 1 misiune de evaluare a activității Biroului audit intern din cadrul Sectorului 1 al Municipiului București – Aparatul de specialitate al primarului Sectorului 1.

2. Activitatea juridică:

• Număr de dosare pe rolul instanțelor, total:	13027
• - contencios administrativ	2906
- cercetare, urmărire sau judecată în materie penală	1488
- plângeri contravenționale	339
- alte cauze (civile)	8294
• Număr cauze - câștigate definitiv	2463
- pierdute definitiv	1755

Notă: Din cauza faptului că numărul litigiilor judecate în temeiul vechiului cod de procedură civilă a scăzut considerabil, dosarele câștigate/pierdute irevocabil au fost incluse în categoria dosarelor câștigate/pierdute definitiv.

Situația dosarelor având ca obiect Legea nr. 85/2006, privind procedura insolvenței aferente anului 2016

- total dosare de insolvență aflate pe rol în anul 2016	10.395 dosare;
- număr dosare insolvență deschise în anul 2016	1.548 dosare;
- total creanțe aferente dosarelor deschise în anul 2016	1.958.545.775 lei;
- cereri de deschidere a procedurii formulate în anul 2016 de către DGRFPB:	41 cereri;
- total creanțe pentru cererile formulate de către DGRFPB în anul 2016:	96.067.594 lei;
- dosare de insolvență închise în anul 2016:	1.158 dosare;
- total creanțe recuperate de la societățile în insolvență în anul 2016:	1.471.801.568 lei.

3. Activitatea economică:

Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Bucuresti, structura aflata in subordinea A.N.A.F., cu atributii de administrare fiscala si colectarea taxelor si impozitelor destinate bugetului general consolidat de pe raza teritoriala a municipiului Bucuresti si a Judetului Ilfov. Desfasoara activitati specifice prin intermediul a 9 structuri fiscale, 9 structuri de trezorerie si a 5 structuri vamale.

Pentru aducerea la indeplinire a obiectivelor, DGRFPB utilizeaza 28 de sedii cu suprafata totala de 34.621 mp. Numarul posturilor aprobate pentru Regionala Bucuresti este de 3.231, din care 2.753 ocupate.

Spre deosebire de celelalte structuri regionale de administrare fiscala din tara, structuri care au sedii proprii construite sau reabilitate in ultimii 10-15 ani, adaptate atat cerintelor specifice lucrului cu publicul cat si personalului incadrat, DGRFPB utilizeaza spatii subdimensionate din punct de vedere al suprafetelor si improprii conform standardelor impuse de legislatia in vigoare, pentru activitatile desfasurate si, in situatii punctuale, cu risc major in caz de dezastre.

La nivelul D.G.R.F.P. Bucuresti exista un numar de 82 autovehicule, din care un numar de 28 sunt autovehicule noi, care au fost achizitionate in ultimii trei ani, prin Programul Rabla.

a) Execuția bugetară a D.G.R.F.P.B. a avut la bază bugetul aprobat pentru anul 2016 și s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii finanțelor publice nr. 500/2002 și a Normelor date în aplicarea acesteia, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.792/2003 (cu modificările și completările ulterioare).

Deschiderea de credite bugetare a fost efectuată în conformitate cu instrucțiunile elaborate de Ministerul Finanțelor Publice, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate pentru fiecare trimestru și pe total an.

b) Indicatorii cumulați la 31.12.2016, sunt structurați astfel:

• execuție cumulată la cheltuieli de personal:	188.966.857 lei
• execuție cumulată la cheltuieli materiale:	16.192.173 lei
• execuție cumulată la investiții:	2.660.409 lei
• execuție alte acțiuni:	637.641 lei
<u>Total execuție bugetară:</u>	<u>208.457.080 lei</u>

4. Activitatea de ajutor de stat, practici neloiale și prețuri reglementate:

Serviciul Ajutor de Stat, Practici Neloiale și Preturi Reglementate asigura aplicarea dispozitiilor legale privind ajutorul de stat, dispozitiilor legale in domeniul publicitatii inselatoare si publicitatii comparative, precum si a dispozitiilor legale in domeniul preturilor si tarifelor reglementate, pentru care legea abilitaza M.F.P.

In anul 2016 in cadrul Serviciului Ajutor de Stat, Practici Neloiale si Preturi Reglementate, s-au desfasurat actiuni de control si activitati referitoare la ajutoare de stat, preturi reglementate, publicitate inselatoare si publicitate comparativa, in baza urmatoarelor acte normative:

O.U.G. nr. 77/2014 privind procedurile nationale in domeniul ajutorului de stat:

a) au fost monitorizati un numar de 61 agenti economici, la care s-au incheiat Note de Constatate Unilaterale privind durata minima de mentinere a investitiei, conform prevederilor *H.G. nr. 1164/2007 privind acordarea de ajutoare de minimis pentru dezvoltarea sau modernizarea intreprinderilor*, cu modificarile si completarile ulterioare;

b) s-a efectuat o actiune de verificare la fata locului privind mentinerea investitiei, in baza prevederilor *H.G. 1680/2008 pentru instituirea unei scheme de ajutor de stat privind asigurarea dezvoltarii economice durabile*, cu modificarile si completarile ulterioare.

c) au fost efectuate 12 raportari lunare privind situatia ajutoarelor de stat ilegale sau interzise de recuperat de la societatile comerciale, beneficiare de ajutor de stat, in baza informatiilor transmise de Administratiile sectoarelor 1-6 ale finantelor publice,

Administratia Fiscala Pentru Contribuabili Mijlocii precum si de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Ilfov;

d) s-au efectuat 12 raportari periodice referitoare la starea firmelor beneficiare de ajutor de stat de minimis, conform prevederilor *H.G. nr. 1164/2007 privind acordarea de ajutoare de minimis pentru dezvoltarea sau modernizarea intreprinderilor*, cu modificarile si completarile ulterioare;

e) a fost efectuată Raportarea anuală a ajutoarelor de stat, acordate de către M.F.P. , în calitate de furnizor, conform *Ordinului nr. 175/2007*, al Consiliului Concurenței, pentru punerea în aplicare a *Regulamentului privind procedurile de monitorizare a ajutoarelor de stat*, respectiv Raportarea ajutoarelor de stat primite în anul 2014 și corecții pentru anii 2012 și 2013.

f) am solicitat unui număr de 28 agenți economici beneficiari de ajutor de minimis, în baza *H.G. nr. 1164/2007 privind acordarea de ajutoare de minimis pentru dezvoltarea sau modernizarea intreprinderilor*, cu modificarile și completarile ulterioare, raportarea Formularului F 7 "Raportarea privind efectele finanțării pe anul precedent";

O.U.G. nr. 36/2001 privind regimul preturilor și tarifelor reglementate care se stabilesc cu avizul M.F.P.

În cursul anului 2016 au fost efectuate un număr de 34 acțiuni de control la agenți economici care desfășoară activitate de extracție și comercializare agregate minerale, privind prețurile practicate.

La nivelul anului 2016, în urma acțiunilor de control, au fost încasate la bugetul de stat:

-amenzi contravenționale în valoare de 30.000 lei;

-sume confiscate în valoare de 10.735 lei.

Legea nr. 158/2008 privind publicitatea înseletoare și publicitatea comparativă, republicată:

A fost efectuată cercetarea unui număr de 27 sesizări, dintre care un număr de 13 sesizări din oficiu, formulate în baza Legii, privind posibile încălcări ale prevederilor legale.

Din totalul sesizărilor, un număr de 7 lucrări au fost demarate în anul 2015, a fost continuată cercetarea și au fost soluționate în anul 2016.

Durată medie a unei acțiuni de cercetare în vederea soluționării unei sesizări/autosesizări, este de circa 3-4 luni.

Pentru sesizările soluționate până la sfârșitul anului 2016, au fost aplicate:

-amenzi contravenționale în valoare de 134.000 lei din care au fost încasate 70.500 lei (adică 53%).

Restul Proceselor Verbale de Constatare și Sanționare a Contravențiilor prin care au fost aplicate amenzi contravenționale, au fost contestate și se afla pe rolul instanțelor judecătorești.

5. Resurse umane și formare profesională:

Având în vedere prevederile *Legii nr. 188/1999 (r2) privind Statutul funcționarilor publici*, cu modificările și completările ulterioare și *H.G. nr. 611/2008 pentru aprobarea normelor privind organizarea și dezvoltarea carierei funcționarilor publici*, cu modificările și completările ulterioare, la nivelul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București au fost organizate în cursul anului 2016, un număr de 6 concursuri de recrutare (*funcții publice de execuție*), după cum urmează:

-în luna *iulie* pentru un număr de 405 posturi, pentru funcțiile publice de execuție vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București - aparat propriu și unități subordonate, în urma căruia au fost angajați 210 funcționari publici în cadrul instituției ;

-în luna *decembrie* pentru un număr de 6 posturi, pentru funcțiile publice de execuție vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București - Direcția Regională Vamală București, în urma căruia au fost angajați 5 funcționari publici în cadrul instituției.

Potrivit reglementărilor H.G. nr. 286/2011 pentru aprobarea Regulamentului-cadru privind stabilirea principiilor generale de ocupare a unui post vacant sau temporar vacant corespunzător funcțiilor contractuale și a criteriilor de promovare în grade sau trepte profesionale imediat superioare a personalului contractual din sectorul bugetar plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 22/1969, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F. nr. 1767/1998, cu modificările și completările ulterioare, la nivelul instituției noastre au fost organizate în anul 2016, un număr de 3 concursuri de recrutare, astfel:

-în luna *martie* pentru un număr de 29 posturi, pentru funcțiile contractuale vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, în urma căruia au fost angajați 15 salariați în cadrul instituției ;

-în luna *aprilie* pentru un număr de 4 posturi, pentru funcțiile contractuale vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, în urma căruia au fost angajați 4 salariați în cadrul instituției ;

-în luna *octombrie* pentru un număr de 26 posturi, pentru funcțiile contractuale vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, în urma căruia au fost angajați 14 salariați în cadrul instituției.

Ținând cont de actele normative în vigoare, în anul 2016, au fost organizate *trei examene*, respectiv :

-1 examen de promovare în grad profesional superior în limita funcțiilor publice rezervate promovării din planul de ocupare a funcțiilor publice și în limita fondurilor bugetare alocate, în luna *noiembrie* pentru un număr de 200 funcționari publici din cadrul aparatului propriu și unități subordonate;

-2 examene de promovare în clasă pentru funcționarii publici încadrați pe funcții publice cu nivel de studii inferior, care absolvă o formă de învățământ superior sau de lungă sau de scurtă durată în specialitatea în care își desfășoară activitatea, în lunile *mai* și *decembrie* pentru un număr de 13 funcționari publici din cadrul instituției noastre.

Fluctuația personalului: număr persoane angajate în cursul anului 2016; număr persoane care au încetat raporturile de serviciu în anul 2016:

Structura	Angajări pe anul 2016			Încetat activitatea în anul 2016		
	Total	din care funcționari publici	din care personal contractual	Total	din care funcționari publici	din care personal contractual
D.G.R.F.P.B. - aparat propriu	126	112	14	83	77	6
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	68	68	0	57	57	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	25	25	0	11	11	0
Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice	46	43	3	53	51	2
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	21	20	1	19	19	0
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	39	37	2	20	18	2
Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice	17	13	4	16	13	3
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	26	24	2	25	21	4
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	19	18	1	21	19	2
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	137	134	3	52	51	1
Direcția Regională Vamală	21	19	2	9	9	0

Număr total la 31 decembrie 2016	545	513	32	366	346	20
----------------------------------	-----	-----	----	-----	-----	----

Număr de sancțiuni disciplinare aplicate în anul 2016:

Tip sancțiune	Număr sancțiuni
Mustrare scrisă	4
Diminuarea drepturilor salariale cu 5% pe o lună	1
Diminuarea drepturilor salariale cu 5% pe 2 luni	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 5% pe 3 luni	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 10% pe o lună	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 10% pe 2 luni	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 10% pe 3 luni	1
Diminuarea drepturilor salariale cu 15% pe 3 luni	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 20% pe o lună	0
Destituire din funcția publică	0
Încetare de drept a raporturilor de serviciu ca urmare a condamnării definitive	0
Avertisment scris	0
Suspendarea dreptului de a promova în funcția publică (în grad)	0
Total sancțiuni	6

Analiza activității de formare profesională în anul 2016

În cursul anului 2016, un număr de 1567 de angajați ai Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București au participat la 243 instruiți (cursuri, ateliere de lucru, reuniuni, diseminări și alte proiecte).

Astfel, în anul 2016, personalul care își desfășoară activitatea în cadrul instituției noastre a urmat cursuri / activități de formare profesională organizate atât de Școala de Finanțe Publice și Vamă, de Agenția Națională de Administrare Fiscală sau de către diverse departamente de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, respectiv de alte organisme specializate în acest domeniu, cât și de către lectorii interni.

Totodată, în cadrul structurilor de trezorerie aferente aparatului propriu, în perioada ianuarie – decembrie 2016, au fost derulate instruiți de către lectorii / formatorii proprii în vederea îmbunătățirii cunoștințelor din domeniul de activitate de către angajați. În acest sens, *96 funcționari publici* din cadrul structurilor de trezorerie au fost instruiți de către formatorii proprii.

De asemenea, la nivelul Direcției Regionale Vamale - aparat propriu și unități subordonate au fost susținute lunar instruiți cu formatori proprii, în domenii precum „*vamal*”, „*etică și integritate*”.

Structura tematicilor cursurilor de formare profesională

1. Integrare și afaceri europene

În cadrul proiectului de Modernizare a Administrației Fiscale RAMP cu Banca Mondială, au fost organizate o serie de activități, respectiv sondaje interne, focus-group-uri, ateliere de lucru, instruiți, după cum urmează:

-Sondaje interne cu privire atât la strategia de comunicare ANAF ca parte a componentei nr.16 din proiect, cât și în privința calității serviciilor oferite de instituție;

-Focus-group-uri referitoare la „*Sondaje anuale, focus grupuri, campanii și instruire în analiza sondajelor*” - CS/17;

Ateliere de lucru având drept obiect:

-Definitivarea procesului RU 01.02.02 - Recrutare funcții publice de execuție / conducere D.G.R.F.P.B;

-Strategia de formare a A.N.A.F. în cadrul RAMP/CS/5 -*“Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane”*;

Formare de formatori:

-Videoconferința cu tema “Cadrul de planificare strategică și managementul performanței” - RAMP/CS/3 ;

-Instruiri în domenii precum „cod fiscal”, „formare formatori”, „informații fiscale”, „asistență contribuabili”, astfel:

-“Instruire în domeniul Codului de procedură fiscală - RAMP/23” (4 sesiuni de instruire);

-“Formare în domeniul Managementului Strategic și Planificare - Servicii de logistică pentru instruire, anul 2016 - RAMP/CS/13” (4 sesiuni de instruire);

-“Program de instruire a instructorilor cu privire la elaborarea și implementarea Codului de Etică” - RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane”;

-“Programul de formare a formatorilor în domeniul managementului personalului” - Programului ToT People Management – RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane” (3 sesiuni);

-„Instruire în cadrul Programului de formare a formatorilor – asistență contribuabili” - RAMP/CS/15 “Dezvoltarea și implementarea noului concept privind serviciile acordate contribuabililor”;

-“Dezvoltarea standardelor ocupaționale - inspector fiscal, inspector executare silită, inspector vamal” - RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane”;

-“Program de formare inițială a Echipei de specialiști în domeniul administrării fiscale (Task force)” (3 sesiuni) ;

-„Sesiune de instruire în domeniul analizei de risc ”- RAMP/CS/12 “Dezvoltarea funcțiilor de informații fiscale și antifraudă”

-“Program de formare inițială a Echipei de specialiști în domeniul administrării fiscale (Task force)”

Partipare la atelierele de lucru privind Mini One Stop-Shop (MOSS) având drept tematică “TVA din perspectiva statului membru”;

Participare la schimbul de experiență între reprezentanți ai autorităților vamale din România și Republica Moldova”;

În cadrul Programului FiISCALIS s-a luat parte la întâlnirea de lucru privind Controlul multilateral FMC/105: “Prezentarea modelului de afaceri utilizat de către compania americană UBER Taxi și implicațiile fiscale”.

2.Alte tematici:

„Codul de procedură fiscală – Elemente de noutate” ;

“Curs de inițiere în limba franceză, nivel A1 - terminologie Schengen”;

“Acțiune de pregătire profesională a funcționarilor publici din aparatul de inspecție economico - financiară”;

“Sesiuni de formare privind sistemul de informații Schengen (SINS/SIS)” (3 sesiuni);

“Modificări legislative privind activitatea de autorizare și supraveghere accize”;

“Combaterea criminalității transfrontaliere (trafic de droguri, arme de foc și substanțe periculoase, spălare de ban, trafic cu autofurate, patrimoniu și falsuri în documente” (2 sesiuni) ;

“Îndrumarea și asistența telefonică” ;

“Curs de perfecționare în limba engleză nivel B1 ;

“Strategii de comunicare și consiliere profesională”

“Contrafacerea și traficul cu produse de contrabandă” ;

“Protecția datelor cu caracter personal” ;

„Sesiuni de instruire pentru personalul vamal cu funcție de conducere și de execuție, urmare publicării Regulamentului Delegat (UE) 2016/341 al Comisiei din 17.12.2015”;

“Formarea de formatori în domeniul controlului nedistructiv”;

“Audit și control intern” ;

„Aspecte privind informațiile clasificate: securitate, standarde, acorduri” (2 sesiuni);
 „Utilizarea aplicației AEOL - partea a III-a și declarația pe propria răspundere D088 pentru evaluarea intenției și a capacității de a desfășura activitate economică care implică operațiuni din sfera TVA” ;
 „Metodologia acordării asistenței contribuabililor la cerere și din oficiu” ;
 „Arhiva Electronică de Garanții Reale Imobiliare (AERGM) - Noțiuni introductive de completare a formularului de aviz inițial și de utilizare a aplicației Arhiva client”;
 „Dezvoltarea funcției de control intern” ;
 „Psihologia comunicării. Metode și tehnici de bază privind analiza și detectarea comportamentului simulat în context profesional” (2 sesiuni);
 „Comunicare intra și interinstituțională & Servicii orientate către client” (2 sesiuni);
 „Prețuri de transfer și utilizarea bazei de date ORBIS” ;
 „Pregătire generală în domeniul Schengen” (2 sesiuni);
 „Radioprotecție în domeniul nuclear, curs de pregătire în radioprotecție pentru obținerea permisului de exercitare de nivel 1”;
 „Curs de perfecționare în limba engleză nivel B2, terminologia Schengen”;
 „Curs de pregătire profesională a personalului din aparatul de inspecție economico - financiară”;
 „Instruire privind utilizarea echipamentelor de control nedistructiv și interpretarea imaginilor (imagistică)” ;
 „Noile reglementări legislative din domeniul vamal și fiscal aplicabile începând cu anul 2016”;
 „Analizarea jurisprudenței în cauzele având ca obiectiv deciziile de soluționare a contestațiilor contribuabililor emise de DGSC și structurile regionale specializate de soluționare a contestațiilor (DGAMC)” ;
 „Audit public” ;
 „Stagii de reciclare a echipelor canine active, specializate în detecția de droguri și țigarete”
 „Sesiune de formare privind aplicarea procedurilor de lucru cu semnalările din SINS/SIS specifice personalului vamal din cadrul ANAF” ;
 „Dezvoltarea funcției de control intern” (2 sesiuni);
 „Normele de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal” ;
 „Ajutor de stat, prețuri reglementate, publicitatea înșelătoare și publicitatea comparativă – aspecte teoretice și practice” ;
 Studii de caz privind prețurile de transfer” ;
 „Utilizarea aplicației RPT” ;
 Sesiune de instruire în domeniul schimbului de informații în vederea aplicării unitare a prevederilor O.P.A.N.A.F. nr. 2032/2015 pentru aprobarea procedurilor privind analiza și evaluarea intenției și capacității persoanelor impozabile de a desfășura activități economice care implică operațiuni în sfera TVA de către serviciile de informații fiscale”;
 „Contabilitatea Resurselor Proprii Tradiționale”;
 „Prevenirea situațiilor de încălcare a secretului fiscal”;
 „Integritatea publică și prevenirea corupției”;
 „Inventarierea instituțiilor publice” ;
 „Protejarea patrimoniului cultural mobil” ;
 „Conflictul de interese”;
 „Regulamentul UE 608/2013”;
 „Regimul accizelor armonizate”;
 „Tranzitul vamal”;
 „Utilizarea resurselor publice”;
 „Valoarea în vamă”;
 „Codul Fiscal. Prevederi referitoare la activitatea vamală (accize și TVA)”;
 „Regimul de antrepozitare fiscală”;
 „Instrucțiuni privind utilizarea aplicației de resurse proprii tradiționale”;

“Contravenții și infracțiuni vamale”;

“Întocmirea, actualizarea și transmiterea cazurilor de fraudă și iregularități, constatate pentru resursele proprii tradiționale”.

3.Cursuri susținute în modalitate e-learning:

Platforma S.F.P.V.:

“Limba engleză – nivel mediu”;

“Comunicare și relații interpersonale” ;

„Control financiar preventiv la nivelul entităților publice”.

Platforma Moodle Vamă:

„Instruiri în domeniul noul Cod Vamal european în limba engleză (Union Customs Code)”- 5 module;

“Noutăți legislative privind declarațiile anuale pentru anul 2015, depuse de persoanele fizice (formularele 200, 201 și 205)” ;

“Noutăți legislative privind declarațiile estimative pentru anul 2016, depuse de persoanele fizice (formularele 220, 221, 223 și 224)” ;

“Noutăți legislative privind declarațiile depuse de persoanele juridice și administrative procedurabile emise în activitatea de gestiune declarații fiscale (formularele 100, 101, 160 și 162)”.

Platforma eAcademie:

“Instruiri pe platforma eAcademie pentru funcționarii publici din administrația publică” ;

„Securitate informatică”.

4.Cursuri susținute în sistem videoconferință:

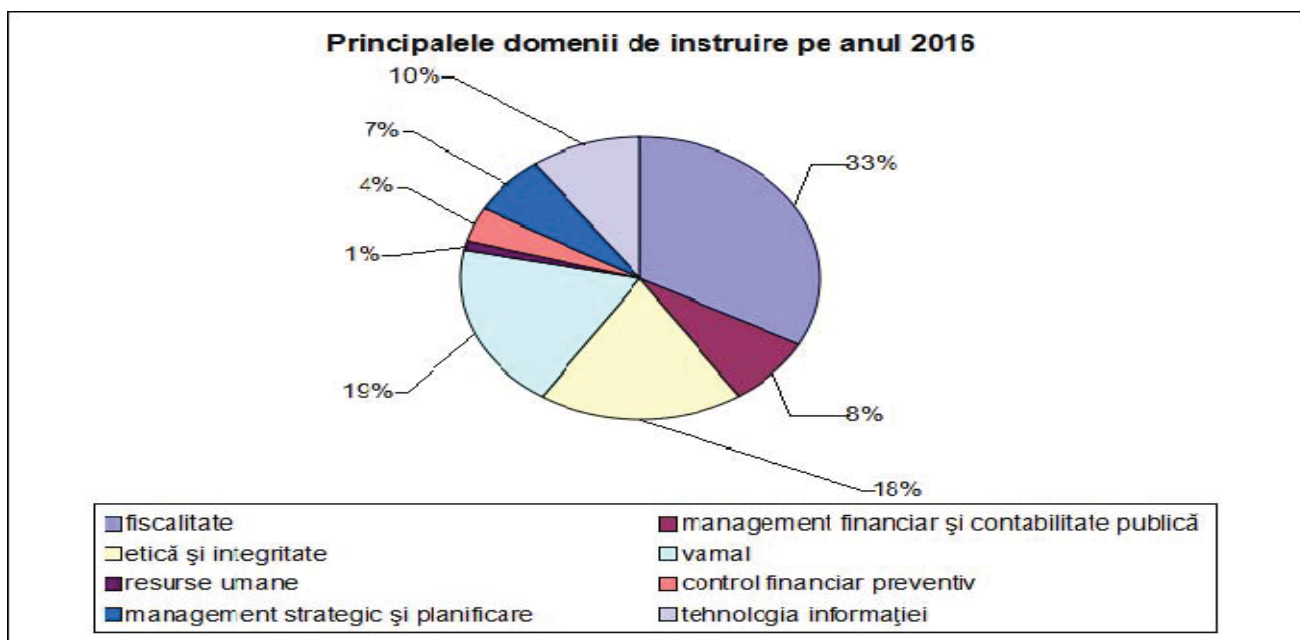
„Codul de procedură fiscală – Elemente de noutate” (3 sesiuni);

„Instruire pentru personalul din cadrul structurilor de inspecție economico-financiară” ;

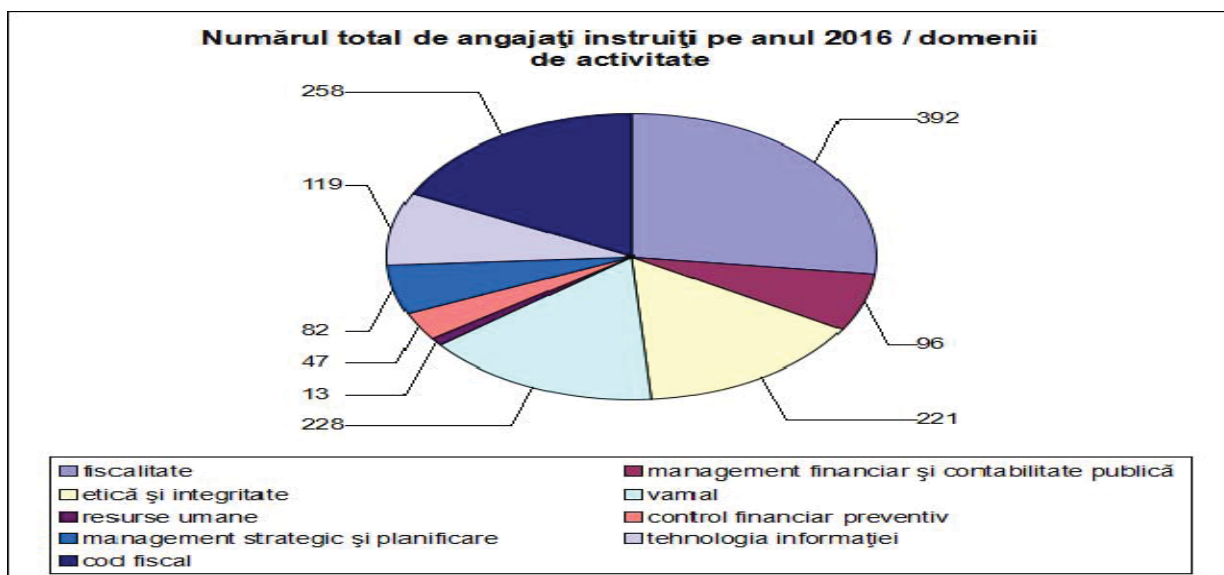
“Cod fiscal și Codul de procedură fiscală: Declararea, stabilirea și plata contribuției de asigurări sociale de sănătate în cazul persoanelor fizice care nu realizează venituri”;

“Codul fiscal: Impozitul pe profit. Contribuții sociale obligatorii” (2 sesiuni).

Față de cele prezentate, principalele domenii de instruire la nivelul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București pe anul 2016 sunt evidențiate în graficul de mai jos:



respectiv numărul total de angajați instruiți (cu mențiunea că o parte din aceștia au participat în cursul anului la una sau mai multe instruiți în diverse domenii de activitate), astfel:



Alte activități în domeniul formării profesionale

În cursul anului 2016 a fost acordată asistență metodologică, în conformitate cu prevederile legale din domeniul formării profesionale, angajaților care au luat parte la diverse instruirii, în procesul de diseminare a informațiilor dobândite la acestea către colegii interesați.

Urmare implementării Contractului cadru de colaborare referitor la organizarea și desfășurarea stagiului de practică pentru studenții din cadrul Academiei de Studii Economice, încheiat cu reprezentanții Ministerului Finanțelor Publice (aplicat la nivelul aparatului propriu și unități subordonate), precizăm că un număr de 17 studenți din cadrul Facultății de Finanțe, Asigurări, Bănci și Burse de Valori (FABBV) au efectuat stagiul de practică în cadrul instituției noastre în activități precum “trezorerie”, “colectare”, “contribuabili nerezidenți”, “financiar – contabil” și “inspecție fiscală”. În acest sens, a fost acordată asistență metodologică atât tutorilor desemnați să coordoneze activitatea de practică a studenților, cât și studenților în cauză.

Totodată, în cadrul instituției noastre un număr total de 5 studenți din cadrul Facultății de Administrație și Management Public - Academia de Studii Economice au efectuat stagiul de practică în domenii precum “informații fiscale”, “colectare” și “resurse umane”.

De asemenea, a fost actualizată situația personalului care are calitatea de lector/formator /cadru didactic din cadrul instituției noastre – aparat propriu și unități subordonate, situație evidențiată în Catalogul anual al formatorilor din Agenția Națională de Administrare Fiscală, Ediția 2016.

Urmare solicitării reprezentanților Agenției Naționale de Administrare Fiscală, a fost efectuată o analiză a ofertei de cursuri specifice domeniului Schengen pentru perioada 1 octombrie anul 2016 – 30 septembrie 2017 a Centrului Multifuncțional de Pregătire Profesională (CMPS) la nivelul Direcției Regionale Vamale București - aparat propriu și unități subordonate.

Conform prevederilor legale în domeniul formării profesionale, în cursul anului 2016 a fost întocmit la nivelul instituției noastre Planul anual de perfecționare profesională pentru anul 2016, în scopul instruirii angajaților din cadrul aparatului propriu și unitățile subordonate.

Conform prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2420/2009 pentru aprobarea *Măsurilor interne privind formarea profesională a funcționarilor publici din structurile Ministerului Finanțelor Publice*, a fost evaluată eficiența cursului cu tema “Aspecte privind informațiile aplicate: eficiență, securitate, standarde, acorduri”, precum și

instruirile în domeniul Schengen desfășurate în perioada 01.10.2015 – 31.03.2016 la care a luat parte personalul vamal din cadrul instituției noastre.

În urma solicitărilor înaintate de reprezentanții Agenției Naționale de Administrare Fiscală - Direcția Generală de Integritate, având drept obiect instruirea personalului cu privire la măsurile în domeniul anticorupției au fost organizate *2 activități de prevenire prin informare și instruire în scopul prevenirii faptelor de încălcare a eticii profesionale și a faptelor de corupție*, în cadrul cărora au participat un număr de 80 salariați din cadrul aparatului propriu și unități subordonate.

În luna septembrie 2016 a avut loc o întâlnire cu stagiarilor din cadrul programului Oficial de Internship destinat studenților și tinerilor absolvenți, organizat de Guvernul României ca urmare a angajamentului prezentat în Programul de Guvernare 2013 – 2016, stagiarilor repartizați la nivelul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, întâlnire ce a avut drept obiectiv prezentarea activității Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, unitate teritorială subordonată agenției.

Având în vedere aplicarea în mod unitar a prevederilor O.P.A.N.A.F nr. 2884/06.10.2016 cu privire la obligativitatea funcționarilor publici încadrați definitiv/temporar pe funcții publice de conducere din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală de a participa la cursuri de formare profesională de scurtă durată pentru dobândirea capacităților profesionale necesare exercitării unei funcții manageriale, a fost înaintată o adresă la nivelul structurilor instituției în vederea întocmirii situației privind instruirile urmate de personalul de conducere în domeniul “management”.

Măsurile întreprinse la nivelul direcției generale, în anul 2016, în vederea îmbunătățirii activității de formare profesională

În scopul îmbunătățirii activității structurilor de informații fiscale și vamale în ceea ce privește aplicarea unitară a normelor legislative din domeniu și a utilizării corecte și eficiente a instrumentelor de lucru (aplicații informatice), în cursul anului 2016 au fost înaintate solicitări către Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Organizare și Resurse Umane și Școala de Finanțe Publice și Vamă în vederea acordării de sprijin în organizarea de instruirii în domeniul “*informații fiscale*” privind utilizarea aplicațiilor informatice VIES și D394, respectiv în domeniul “*evidență contabilă și RPT*”, pentru personalul din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București.

6. Serviciul de control

Conform organigramei Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, aprobată prin O.P.A.N.A.F. nr.3612/2016 Serviciul de Control se află în subordinea directă a directorului general al instituției și este îndrumat metodologic de către structura organizatorică la nivel ierarhic superior, respectiv Direcția Generală de Integritate din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

În anul 2016 nu a existat nicio contestație sau plângere îndreptată împotriva actelor încheiate de personalul Serviciului de Control, lucrările și răspunsurile formulate fiind realizate cu maximă responsabilitate.

De asemenea, în cadrul Serviciului de Control nu au fost întâmpinate probleme privind activitatea desfășurată.

Activitatea de pregătire profesională a personalului cu atribuții de control intern este continuă prin:

- prelucrarea actelor normative publicate, în baza cărora urmează a se desfășura acțiunile de control intern și a celor din domeniul financiar – fiscal;
- prelucrarea OPANAF nr.443/2004 pentru aprobarea Procedurii de control intern al activității desfășurate de structurile centrale și teritoriale ale ANAF;
- prelucrarea modificărilor și completărilor legislative, care au incidență în activitatea desfășurată;

-prelucrarea procedurilor operaționale aprobate, elaborate de către Direcția Generală de Integritate, prelucrarea procedurilor de sistem elaborate de structuri din cadrul aparatului propriu al ANAF.

Situația actelor de control încheiate de structura de control intern și a măsurilor dispuse în anul 2016 se prezintă astfel:

Nr. mediu controlori	Total acte încheiate	Din care:						Număr mediu acte încheiate/ controlor/an
		Acte de control intern						
		Raport de control intern		Nota de control intern	Notă de clasare a petiției	Notă de soluționare a petiției	Altele	
			Din care petiții					
5	26	19	5	3	1	1	2	5,2

Măsuri dispuse									
Total măsuri	Acte de control intern								
	Măsuri privind sesizarea structurilor competente	Măsuri privind sesizar ea altor structuri	Prejudiciu privind fondurile publice – lei –	Măsuri		Măsuri privind sesizarea Comisiei de disciplină			Alte măsuri
						Total	din care:		
				Corective	De prevenire		Funcționari publici de conducere	Funcționari publici de execuție	
32	2	1	0	3	10	7	1	6	9

CAPITOLUL VIII – Direcția Regională Vamală București

Direcția Regională Vamală București face parte din Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București și are în subordine 5 birouri vamale după cum urmează:

-3 birouri vamale de interior (Biroul Vamal de Interior București, Biroul Vamal de Interior Ilfov și Biroul Vamal de Interior Posta);

-2 birouri vamale de frontieră (Biroul Vamal de Frontieră Otopeni Calatori și Biroul Vamal de Frontieră Baneasa).

Situația și modul de coordonare pe linia supravegherii vamale și fiscale a activităților desfășurate în cadrul Direcției Regionale Vamale București/ birourilor vamale subordonate

Activitatea de supraveghere și control vamal a urmărit, pe parcursul anului 2016, îndeplinirea obiectivului specific principal al serviciului, respectiv:

-dezvoltarea capacității de combatere a fraudelor din domeniul vamal și fiscal cu produse accizabile;

-desfășurarea de acțiuni proprii de supraveghere și control ;

-cooperarea cu celelalte instituții ale statului cu atribuții în sfera combaterii evaziunii fiscale și a contrabandei;

-luarea măsurilor pentru prevenirea, combaterea și sancționarea contravențiilor în conformitate cu reglementările legale în vigoare;

-înaintarea cazurilor către organele de urmărire penală în situația constatării săvârșirii unor fapte de natură penală.

La nivelul structurilor subordonate DRV Bucuresti , respectiv a birourilor vamale principalele masuri de supraveghere vamala desfasurate in anul 2016 privind respectarea reglementarilor vamale, pe baza specificului de activitate desfasurata, au constatat in:

- Efectuarea de controale asupra inventarului depozitelor de marfuri;
- Planificarea zilnica a activitatilor echipelor canine si participarea activa a acestora in misiuni de supraveghere vamala si control specific pentru combaterea traficului ilegal de substante interzise (droguri , precursori, substante toxice, etc) si a tigaretelor;
- Intocmirea evidentei operative a marfurilor aflate sub supraveghere vamala inscrierea in registre (R 2) si evidenta informatizata (curierat);
- Efectuarea de verificari inopinate in depozitele in care se afla marfuri plasate sub supraveghere vamala ca urmare a regimurilor vamale aferente lor (marfuri aflate in antrepozite vamale, marfuri aflate in declaratii sumare ca urmare a depozitarii necasare cu caracter temporar sau a marfurilor care nu indeplinesc conditii de vamuire, etc) ;
- Utilizarea alertelor, a bazelor de date si a profilor de risc implementate in sistemul informatic integrat pentru efectuarea de analize de risc in scopul determinarii culoarelor de vamuire si a tipurilor de control fizic ce trebuie aplicat in diferite situatii marfurilor aflate in procesul de vamuire.

Efectuarea de analize de risc si transmiterea rezultatelor acestora catre DRV Bucuresti in scopul initerii de controale operative pentru descoperirea cazurilor de incalcarea reglementarilor in domeniul vamal, instituirea de profile de risc la nivel national si lansarea de alerte.

Gradul de indeplinire a programului de incasari aferent anului 2016

Incasari DRV Bucuresti			%plan
	2016		
	plan	realizari	
Ianuarie	196,660,000	175,652,707	0.89
Februarie	194,430,000	213,084,852	1.10
Martie	266,830,000	278,708,420	1.04
Aprilie	210,190,000	253,154,226	1.20
Mai	220,190,000	198,713,103	0.90
Iunie	265,640,000	195,167,365	0.73
Iulie	168,530,000	168,543,143	1.00
August	209,600,000	209,615,890	1.00
Septembrie	188,310,000	188,900,913	1.00
Octombrie	202,120,000	215,812,532	1.07
Noiembrie	220,820,000	218,747,591	0.99
Decembrie	200,710,000	200,724,424	1.00
Total	2.544.030.000	2,516,825,166	0.99

Din prezentarea sintetica anterioara se constata ca planul de activitate al DRV Bucuresti a fost indeplinit in proportie de 99.9%.

Analiza activitatii DRV Bucuresti in domeniul supravegherii si controlului vamal ulterior
 Serviciul supraveghere si control vamal din cadrul DRV Bucuresti a avut in componente, in anul 2016, doua birouri:
 -biroul supraveghere si control vamal fiscal;

-biroul supraveghere si control vamal nefiscal.

Activitatea Biroului Supraveghere si Control Vamal Fiscal din cadrul Directiei Regionale Vamale Bucuresti desfasurata in cursul anului 2016 a constatat in principal in urmatoarele categorii de controale:

-verificarea si monitorizarea activitatii operatorilor economici cu produse accizabile, activitate ce a fost desfasurata preponderent de personalul incadrat anterior in structura fostelor echipe mobile

-activitatea de control vamal ulterior pentru relevarea cazurilor de incalcare a reglementarilor vamale in vigoare,

-auditarea agentilor economici care solicita certificate de Operator Economic Autorizat AEOF, AEOS si AEOC

-efectuarea de verificari specifice in concordanta cu solicitarile altor state in cadrul operatiunilor de asistenta mutuala si a schimbului de informatii cu statele membre si cu cele cu care Comunitatea europeana are incheiate Acorduri de schimb de informatii.

La nivelul DRV Bucuresti -activitatea de control ulterior este efectuata de catre un numar de 14 inspectori. Pe langa actiunile de reverificare a declaratiilor vamale , lucratorii din cadrul Biroului Supraveghere si Control Vamal Fiscal intreprind actiuni de auditare in vederea obtinerii certificatului AEO, verifica solicitarile de asistenta mutuala venite din partea altor state si de asemenea raspund solicitarilor Birourilor Vamale si a altor institutii ale statului (Politie, parchet).

In cadrul actiunilor de auditare a agentilor economici lucratorii din cadrul Biroului Supraveghere Vamala si Control Vamal Fiscal intreprind verificari specifice inclusiv la agentii economici care au sediul social declarat in raza de competenta a DRV Bucuresti, chiar daca acestia au puncte de lucru in afara razei noastre de competenta, in vederea constatarii respectarii de catre acestia a conditiilor impuse pentru obtinerea certificatului AEO.

Ca urmare a implinirii termenelor legale de reverificare a agentilor economici, precum si ca modificare a legislatiei in vigoare, au inceput activitatile de reverificare a indeplinirii si respectarii conditiilor de acordare a certificatelor AEO pentru agentii economici care detineau deja certificate AEO.

Constatările la nivelul SSCV sunt prezentate in tabelul de mai jos:

		2016
DRS Control Ulterior	Numar	43
	Valoare	2.797.894
DRS tigari	Numar	78
	Valoare	9.396.217
PVC	Numar	189
	Valoare	1.541.000
Nr. ARB-uri		163
Valoare Confiscari		3.266.669
Sesizari penale		17

Ca urmare a controalelor vamale ulterioare si a actiunilor de supraveghere vamala desfasurate in anul 2016, la nivelul SSCV au fost emise un numar de 121 Decizii de Regularizare a Situatiei, retinandu-se un prejudiu de recuperat la bugetul de stat in cuantum de 12.194.111 lei, dupa cum urmeaza:

-43 DRS-uri pentru activitatea de control vamal ulterior, prejudiciul de recuperat fiind in cuantum de 2.797.894 lei;

-78 DRS-uri rezultate ca urmare a actiunilor de supraveghere vamala operativa (cazuri de incalcare a legislatiei fiscale in domeniul produselor accizabile, respectiv pentru tigari si alcool) prejudiciul de recuperat la bugetul de stat fiind in cuantum de 9.396.217 lei.

Tipurile de fraude identificate ca urmare a activitatii de **control vamal ulterior** desfasuta de serviciul supraveghere si control vamal sunt prezentate sintetic in tabelul de mai jos:

Tip de frauda	Nr. DRS-uri	Valoare
Fraude privind declararea eronata a valorii in vama	11	837.180
Fraude privind originea marfurilor	4	767.322
Fraude privind valoarea/incadrarea tarifara	1	195.779
Fraude privind incadrarea tarifara	23	932.716
Alte tipuri de frauda	3	14.898
	43	2.797.894

Sintetic activitatea de control vamal ulterior este prezentata in tabelul urmator:

Actiuni de control	2016
Controale ulterioare	202
Controale AEO	11
Reverificare AEO	7
Solicitari/ Informatii primite de la alte autoritati vamale/ alte institutii/tranzite	109
Total	329

Cazurile elocvente de fraude descoperite in activitatea de control vamal ulterior efectuata de DRV Bucuresti sunt:

1. Fraude privind declararea eronata a valorii in vama:

-textile caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 635.005 lei;

-masline, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 52.175 lei;

-mere verzi in stare proaspata caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 24.206 lei;

-diverse marfuri (deodorante si servetele) caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala, in suma totala de 42.719 lei;

-incaltamini, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 17.811 lei.

2. Fraude privind incadrarea tarifara :

-tevi, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 2.529 lei;

-ulei de palmier, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 377.057lei;

-parti de bicicleta, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 91.269 lei;

-implanturi ortopedice, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 1.394 lei;

-pungi/sonde urinare, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 31.511 lei;

-fitinguri din fonta maleabila, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 9.133 lei, pentru diferite societati.

-corpuri de iluminat electric din plastic sau ceramica, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 955 lei.

3. Fraude privind valoarea in vama/ incadrarea tarifara - plasa din fibra de sticla, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 195.778 lei.

4. Fraude privind originea/incadrarea tarifara/ valoarea in vama - plasa din fibra de sticla, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 500.925 lei.

5. Fraude privind originea

-receptoare cabluri, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 199.224 lei;

-suruburi, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 64.336 lei;

-tesatura din fibra de sticla caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 2.836 lei;

-biciclete, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 467.694 lei.

6. Fraude privind sustragerea de la vamuire a marfurilor :

-diverse marfuri (rasini), caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 1.901 lei;

-haine uzate, caz in care s-au constatat diferente de drepturi vamale si alte impozite si taxe, inclusiv accesoriile aferente datorate bugetului de stat, in suma totala de 6.167lei.

In activitatea desfasurata de Biroul Supraveghere Vamala si **Control Vamal Fiscal** este cuprinsa si analizarea solicitarilor birourilor vamale din subordine si formularea raspunsurilor catre acestea, precum si activitati de culegere date, informatii si documente solicitate de alte institutii ale statului si inaintarea acestora catre institutiile solicitante.

In cadrul Biroului Supraveghere Vamala si Control Vamal Fiscal activeaza lucratorii fostei structuri de echipe mobile, lucratori ce desfasoara activitati de supraveghere operativa si

controale inopinate in vederea constarii respectarii legislatiei fiscale in domeniul produselor accizabile.

In perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 lucratorii Biroului Supraveghere Vamala si Control Vamal Fiscal (*structura fostelor echipe mobile*) din cadrul D.R.V. București au derulat un numar de 495 misiuni specifice de supraveghere si control fiscal si vamal , în urma cărora au fost înregistrate următoarele rezultate:

430 constatari, dintre care :

- 189 PVCSC în valoare totală de 1.541.000 lei si bunuri retinute in valoare de 975.241 lei;
- 163 ARB si bunuri si marfuri retinute in valoare de 2.291.428 lei;
- 224.929 buc., 16.221 kg. si 6.319 l. bunuri si mărfuri reținute si sume confiscate, în cuantum total estimat de 3.266.669 lei;
- obligatii suplimentare de plata 78 DRS – 9.396.217 lei valoare stabilita.

Constatari Pe Tip de Actiuni

PERIOADA RAPORTATA	TOTAL	FISCAL	VAMAL	DPI	ALTELE	DRS
01.01 – 31.12.2016	430	150	73	79	50	78

Pe structuri, constatările se prefigurează astfel:

- Fiscal, 150 constatări: din care 64 PVCSC in cuantum de 1.011.000 lei si bunuri retinute in valoare 44.852 lei si 86 ARB si bunuri retinute in valoare de 1.667.584 lei;
- Vamal, 73 constatari: din care 68 PVCSC in cuantum de 164.000 lei si bunuri retinute in valoare de 784.497 lei si 5 ARB si bunuri retinute in valoare de 20.850 lei;
- DPI, 79 constatari: din care 7 PVCSC in valoare de 21.000 lei 72 ARB si bunuri retinute in valoare de 602.994 lei; si 1137incare ARB, si bunuri retinute in valoare de lei,
- Altele, 50 constatări: din care 50 PVCSC in cuantum de 345.500 lei si bunuri retinute in valoare de 73.640 lei;
- DRS,78 obligatii suplimentare de plata, DRS – 9.396.217 lei valoare stabilita.

Activitatea de control este deservita de catre circa 3-4 echipe formate din 12 lucratori, care au la dispozitie un numar de 5 autoturisme, pentru deplasari.

Situatia Bunurilor Retinute In Vederea Confiscarii

Nr retineri	buc (lei)	Art imbracaminte			Parfum			Alcool			Tigarete		
		Buc.	Val		Rec	Ltr	Val	Pet	Ltr	Val	Pach	Val	
		47.382	1.192.699		167	47	6.335	7.388	6.272	181.039	154.275	1.242.408	
		Tutun			Cafea			Produse energetice			Altele		
		Pach	Kg	Val	Buc	Kg	Val	M Tr	Ltr	Val	Buc	Kg	Val
224.929													
buc/16.221	3.266.669	0	83	15.902	0	36	2.075	0	0	0	15.717	16.102	626.211
kg/6.319 l													

In perioada 01.01 – 31.12.2016, urmare a actiunilor intreprinse de catre lucratorii BSVCVF (echipe mobile), au fost retinute in vederea confiscarii un numar de 224.929 buc., 16.221 kg. si 16.319 l. diverse bunuri fara documente de provenienta, contrafacute sau abateri de la regimul fiscal (neintroduse in sistemul de accizare), in valoare totala de 3.266.669 lei, dupa cum urmeaza :

- 47.382 buc. articole de imbracaminte in valoare totala de 1.192.699 lei ;
- 167 recipienti (47 l.) diverse parfumuri in valoare totala de 6.335 lei;

- 7.388 pet-uri (6.272 l.) diverse bauturi alcoolice in valoare totala de 181.039 lei;
- 154.275 pachete tigarete diverse marci in valoare totala de 1.242.408 lei;
- 83 kg. tutun in valoare totala de 15.902 lei;
- 36 kg. cafea in valoare totala de 2.075 lei;
- 15.712 buc. si 16.102 kg. diverse marfuri in valoare totala de 426.361 lei;
- 4 autoturisme in valoare de 109.850 lei;
- 1 buc autotren in valoare de 90.000 lei.

Verificari realizate privind sesizarile, reclamatii si informatiile primite potrivit competentelor, in domeniul supravegherii si controlului vamal/fiscal :

In cursul anului 2016 urmare a actiunilor comune cu alte structuri de control ale statului - IGPR, BCCO, DIICOT, IGPF, si a solicitarilor acestor institutii privind calculul prejudiciului creat prin savarsirea unor infractiuni de evaziune fiscala (*detinerea si comercializarea ilicita a tigaretelor*) la nivelul Biroului Supraveghere Vamala si Control Vamal Fiscal au fost intocmite un numar de 78 Decizii Pentru Regularizarea Situatiei, stabilindu-se obligatii fiscale suplimentare privind drepturile de creanta datorate bugetului de stat in suma totala de 9.396.217 lei.

Situatie PVC-urilor dresate de DRV Bucuresti si Birourile vamale din subordine ca urmare a constatarii incalcarilor reglematarilor vamale in vigoare, precum si situatia bunurilor retinute in vederea confiscarii.

Urmarea activitatii desfasurata in anul 2016 , la nivelul DRV Bucuresti si a Birourilor vamale din subordine au fost aplicate un numar de 511 amenzi contraventionale in cuantum, de 2.496.700 lei, defalcate in tabelul de mai jos:

DRAOV DJAOV	Nr. Misiuni realizate	Nr. PVC intocmite	Nr. Avertismente	Total valoare amenzi aplicate	Total sume incasate	Nr.total A.R.B. intocmite	P.V.control la operatorii economici			Alte sume constatate si transmise pentru decizii de impunere	Total valoare bunuri RETINUTE IN VEDEREA confiscarii	Cantitate totala bunuri confiscate (buc)			
							Domeniul fiscal	Domeniul nefiscal	suspendare/revocare/an ul时间 autorizatiei			tigarete (buc)	alcool si bauturi (litri)	uleiuri minerale (litri)	alte bunuri (buc)
DRV Bucuresti	495	182	7	1,541,000	0	163	170	310	1	76/9391229	2,982,813	4358740+6 0 kg tutun	6,273	0	63,657
BV INT Bucuresti	80433	61	3	116000	99185	12	18	6941	0	117/171134	422182	0	0	0	10563
BV INT Ilfov	417	17	0	51600	21100	0	1	53	0	107/821616	0	0	0	0	0
BV INT Posta	54679	22	10	165000	0	43	0	10901	0	0	449	560	0	0	1683
BV FR Otopeni	137638	161	37	617500	241,172,733	820	0	24859	0	810/3502873	533763	354180	0	0	86329
BV FR Baneasa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	273662	703	57	2,491,100	241,291,718	1038	189	43064	1	1110/1388685 2	3,939,207	4713480+6 0 kg tutun	6,273	0	162,232

Biroul Supraveghere Vamala si Control Vamal Nefiscal

Aria teritoriala de competenta a DRV Bucuresti:

- Birourile vamale de interior: Bucuresti, Ilfov, Posta.
- Birouri vamale de frontiera: Otopeni, Baneasa.
- Aria privind activitatile nefiscale:

Activitati in domeniul combaterii traficului ilicit de droguri, incalcarii ale regimului juridic al plantelor, substantelor si preparatelor stupefiante si psihotrope, regimului juridic al precursorilor folositi la fabricarea drogurilor, in domeniul controlului sumelor in numerar la trecerea peste frontiera comunitara, a traficului ilicit de produse cu regim special (PRS- produse militare, cu dubla utilizare, arme, munitii, substante chimice periculoase, produse care afecteaza stratul de ozon, produse radioactive, biologice, nucleare, organisme modificate genetic, deseuri, etc.), traficului de marfuri care incalca un drept de proprietate intelectuala (DPI), traficului ilicit de bunuri culturale mobile, specii salbatice de flora si fauna (CITES), metale pretioase, aliaje ale acestora si pietre pretioase, precum si a traficului de marfuri cu risc pentru sanatatea si siguranta consumatorului, alte prohibitii si restrictii.

• Personal vamal cu atributii in desfasurarea activitatilor nefiscale :

La nivelul DRV Bucuresti, in cadrul Serviciului Supraveghere si Control Vamal, functioneaza Biroul Supraveghere si Control Vamal Nefiscal. In cadrul acestui compartiment exista 8 persoane nominalizate cu atributii in domeniile specificate, dupa cum urmeaza: 1 sef birou, 1 persoana - droguri, precursori, plante, substante si preparate stupefiante si psihotrope, produse cu regim special (produse strategice, cu dubla utilizare, arme, munitii, substante chimice periculoase, produse care afecteaza stratul de ozon, produse radioactive, biologice, nucleare, organisme modificate genetic, deseuri); 1 persoana -bunuri culturale mobile, specii salbatice de flora si fauna CITES, metale pretioase, aliaje ale acestora si pietre pretioase, 1 persoana - marfuri cu risc pentru sanatatea si siguranta consumatorului; 2 persoane – DPI; 2 persoane - Evidenta dosare executare silita; Urmarire titluri creanta, debite, PV sechestru, decizii de impunere etc.

La nivelul fiecarui BV din subordine exista persoane nominalizate prin ordin de serviciu de catre seful biroului vamal, avand atributii si responsabilitati privind aplicarea normelor legale specifice activitatilor vamale legate de supravegherea si controlul vamal in domeniile nefiscale specificate.

1. Combaterea traficului ilicit de droguri, precursori si substante psihotrope

-actiuni de supraveghere si control vamal la unitatile subordonate DRV Bucuresti pentru bunurile introduse in tara de persoanele fizice si juridice;

-actiuni de supraveghere si control vamal impreuna cu echipele mobile ale DRV Bucuresti si echipele canine din cadrul ANV.

Pe baza analizei de risc, controalele au vizat marfuri si colete sosite din tari de risc, avandu-se in vedere noile metode specifice de disimulare a substantelor interzise, pe baza informarilor venite de la EUROPOL si OLAF.

Situatia controalelor fizice derulate in unitatile subordonate DRV Bucuresti este urmatoarea :

	2015	2016
Numar controale camioane:	5525	5150
Numar controale containere:	924	858
Numar controale colete:	149222	171576
Numar controale persoane :	3577	8869
Numar constatari :	61	69

Ca urmare a controalelor efectuate, in cadrul DRV Bucuresti s-au retinut urmatoarele:

	2015	2016
Droguri, precursori, pre-precursori, steroizi, hormoni, anabolizante	43 constatari	33 constatari

Se remarca descoperirea a 352 kg. khat la BV Otopeni, precum si cele 4 descoperiri ale BV Posta totalizand 114 kg. khat. Alte descoperiri semnificative : 194g cocaina, 1563 g cannabis.

2. Combaterea traficului ilicit de produse cu regim special

	2015	2016
Metale pretioase	5 constatari = 8500 g.	14 constatari = 16500 g.
Arme, munitii	2 constatari	1 constatare

3. Controlul si declararea sumelor cash la intrarea sau iesirea din Uniunea Europeana

In cursul anului 2016 s-au retinut in vederea confiscarii sume in cuantum total de cca. 525.000 EUR (19 constatari), iar in cursul perioadei similare a anului 2015 valoarea sumelor retinute este echiv. a cca. 175.000 EUR (9 constatari).

Descoperiri semnificative au fost realizate la BV Posta, lucratorii vamali identificand ascunsi in interiorul unor jucarii aflate in 5 colete sosite din SUA cca. 262.000 USD, cazul fiind preluat de DIICOT.

4. Alte activitati

Reverificari acordare certificate AEO;

Control ulterior acordare certificat AEO;

Control ulterior societati comerciale: S-au intocmit 11 DRS in suma totala de 563.624 lei (echiv. 125.250euro).

Actiuni de supraveghere vamala in toate birourile vamale, precum si in trafic. S-au intocmit 3 PVCSC in suma totala de 6.000 lei.

Actiuni de control impreuna cu politia si jandarmeria in pietele cunoscute ca fiind surse de bunuri contrafacute.

5. Combaterea traficului cu marfuri contrafacute si pirat

	2015	2016
Marfuri susceptibile de a incalca un dpi	157 Anexe 4A	161 Anexe 4A

-s-au retinut diverse articole de imbracaminte, incaltaminte, telefoane mobile si accesorii ale acestora, piese auto, ceasuri, ochelari de soare, posete, rame de ochelari.

-s-au transmis notificari catre DGV-DSCV si adrese catre destinatarii bunurilor, precum si notificari catre titularii sau reprezentantii titularilor drepturilor de proprietate intelectuala

-s-au introdus in baza de date COPIS dosarele prelucrate in 2016

-s-au transmis la DGV-DSCV fixurile lunare si indicatorii de performanta

-s-au intocmit diverse adrese catre birourile vamale din subordine

-au fost transmise in teritoriu toate alertele si informarile privind descoperirile in domeniu

-au fost efectuate distrugerii de bunuri declarate contrafacute retinute de echipele din cadrul BSCV Fiscal si de catre Biroul Vamal de Interior Posta si Biroul Vamal de Frontiera Otopeni Calatori.

6. Protejarea speciilor salbatice de flora si fauna (CITES), bunuri culturale mobile

-s-au transmis la DGV-DSCV fixurile lunare, indicatorii de performanta

-au fost transmise in teritoriu toate alertele, informarile privind descoperirile in domeniu si materialele informative specifice

	2015	2016
CITES	2	1
BCM	0	1

-au fost descoperiri in domeniul CITES si BCM la Biroul Vamal de Frontiera Otopeni Calatori.

7. Supravegherea vamala a pietei

	2015	2016
SVP	24	22

Au fost transmise in teritoriu toate alertele si informarile de interes pentru desfasurarea activitatii

S-au transmis la DGV-DSCV fixurile lunare si indicatorii de performanta.

8. Operatiunile JCO

În cadrul acestor operațiuni, personalul BSCVN a prelucrat și instruit personalul vamal desemnat din cadrul birourilor vamale din subordine, a acordat sprijin privind cuprinsul planurilor operaționale și al legislației, și a supravegheat modul în care s-a derulat activitatea pe parcursul operațiunilor.

9. Alte activități :

Gestiunea bunurilor reținute și intrate în proprietatea statului, participarea la comisiile de valorificare, evaluare și distrugere.

Numarul total de declaratii vamale depuse de agenti economici in anul 2015, evidentiata separat pe regimuri vamale

BV	Import	Export
BV Bucuresti	58650	21063
BV Ilfov	21862	12792
BV Posta	1865	358
BV Baneasa	0	0
BV Otopeni	135863	54032
Total	218240	88245

Numarul de Mijloace de transport care au trecut frontiera de stat cu marfuri necomunitare ce au fost supuse formalitatilor de vamuire pentru punere in libera circulatie si incarcate cu marfuri comunitare ce au fost supuse formalitatilor de vamuire pentru exaport la birourile vamale din cadrul DRV

STRUCTURA	NR CALATORI CARE AU TRECUT FRONTIERA	NR MIJL DE TRANSP CARE AU TRECUT FRONTIERA
BVF OTOPENI	9.211.720	0
BVF BANEASA	8356	1913
BVI BUCURESTI	0	0
BVI POSTA	0	0
BVI ILFOV	0	0
TOTAL	9.220.076	1913

Numarul de chitante vamale emise ca urmare a formalitatilor de vamuire repartizat pe birourile vamale din cadrul DRV Bucuresti se prezinta astfel :

- BV Posta – 241 chitante vamale;
- BV Otopeni- 615 chitante vamale.

Numarul de permise incarcare/ descarcare / transbordare

La BV Baneasa au fost vizate un numar de 258 permise de incarcare/ descarcare/ transbordare.

La BV Ilfov au fost vizate un numar de 2 permise de incarcare/ descarcare/ transbordare ;

La BV Bucuresti au fost vizate un numar de 4 permise de incarcare/ descarcare/ transbordare.

La BV Otopeni au fost vizate un numar de 24.335 permise de incarcare/descarcare/transbordare.

Serviciul Reglementări Vamale

Activitatea Serviciului Reglementări Vamale în anul 2016 s-a desfășurat cu un număr de 8 lucrători (șef serviciu + personal de execuție) și poate fi concretizată în următoarele cifre:

-Număr solicitări de verificare dovezi de origine primite de administrațiile vamale din țările partenere : 14 cuprinzând 22 dovezi de origine;

- Solicitări informații privind aplicarea reglementărilor vamale : 96;
- Solicitări ale organelor de cercetare penală și ale biroului vamal Otopeni Călători pentru stabilirea valorii în vamă în vederea stabilirii prejudiciilor în cazul bunurilor introduse ilegal: 355;
- Număr cereri autorizare/modificare regimuri vamale economice și destinație finală :175;
- Număr autorizații/modificări regimuri vamale economice emise : 168;
- Autorizații magazii temporare : 82;
- Cereri de scutire de la obligația garantării drepturilor de import : 3;
- Aprobări de scutire de la obligația garantării drepturilor de import emise: 3;
- Cereri prelucrare nr.EORI : 1.575;
- Atribuire nr. EORI : 1.485 ;
- Cereri autorizare regim TIR : 21;
- Autorizații TIR emise : 21;
- Revocări autorizații TIR : 69;
- Cereri exportatori autorizați : 4;
- Nr. autorizații exportatori autorizați : 3;
- Controale la sediu a exportatorilor autorizați: 22 (11 aferente semestrului II 2015 și 11 aferente semestrului I 2016);
- Operațiuni de tranzit verificate la sediile birourilor vamale în perioada ianuarie 2016-decembrie 2016: 2.464.

La toate acestea se adaugă:

- corespondența cu birourile vamale din subordine, direcțiile regionale vamale și alte structuri din cadrul ANAF referitoare la obținerea informațiilor privind situația debitelor și litigiilor vamale necesare în vederea analizării și soluționării cererilor agenților economici pentru acordarea diverselor autorizații;
- corespondența cu agenții economici;
- corespondența cu alte compartimente din cadrul Direcției Regionale Vamale București;
- transmiterea în teritoriu a documentelor transmise de DGV privind aspecte referitoare la domeniul de competență al serviciului;
- solicitările telefonice pentru acordarea de asistență de specialitate agenților economici și birourilor vamale din subordine.

Serviciul Reglementări Vamale transmite către Direcția Generală a Vămirilor:

- anual • situația statistică a dovezilor de origine primite/trimise la control;
- trimestrial • situația privind bunurile importate din Israel.
- situația operațiunilor de export produse agricole pentru care se solicită restituiri;
- situația controalele fizice privind cel puțin 5% din declarațiile vamale pentru cantitățile excedentare exportate, fără restituiri ca zahăr alb, izoglucoză neprelucrată sau sirop de inulină neprelucrat;
- raport privind modul de soluționare a operațiunilor de export ce figurează în aplicația ECS-RO în starea „Mărfuri eliberate pentru export”, nefiind nici încheiate, nici invalidate;
- raport privind monitorizarea modului în care birourile vamale desemnate ca birouri de supraveghere pentru regimurile vamale de perfecționare activă (sistem cu suspendare), antrepozitare vamală, transformare sub control vamal și admitere temporară aflate în raza de competență op regimuri economice iau măsurile necesare pentru reglementarea situației mărfurilor pentru care regimul acordat nu s-a încheiat în condițiile prevăzute,utilizarea și operarea în mod corespunzător în aplicația informatică „Urmărire încheiere declarații vamale pentru regimuri vamale economice”,efectuarea controlului și a supravegherii regimului prin centralizarea informațiilor relative la operațiunile desfășurate în baza unei autorizații.

De asemenea, 2 lucrători din cadrul serviciului au atribuții pe linie de control intern, managementul riscurilor și managementul riscurilor la corupție fiind responsabili pe aceste probleme în cadrul D.R.V.București, respectiv întocmirea anexelor la actele normative

privind riscurile și managementul riscului la corupție, transmiterea în teritoriu a materialelor și informațiilor referitoare la controlul intern, proceduri operaționale/sistem precum și a răspunsurilor către D.G.R.F.P.București.

Dintre problemele cu care ne-am confruntat în cursul anului 2016 menționez:

- modificarea legislației vamale comunitare de la 01 mai 2016 ;
- lipsa unui scanner în cadrul serviciului care ar remedia problemele ce apar în situațiile în care nu poate fi transmisă birourilor vamale din subordine corespondența destinată, solicitat în mod constant în ultimii 2 ani prin referatele de necesitate;
- volumul mare de lucrări depozitate în birou -anul 2015 și 2016 având în vedere că nu au fost predate la arhivă;
- circuitul greoi al documentelor în cazul solicitărilor de către birourile vamale sau Direcția Generală a Vămirilor a debitorilor/litigiilor înregistrate în evidențe de către agenții economici ;
- deținerea de stații de lucru și imprimante cu o vechime considerabilă.

CAPITOLUL IX - Relații instituționale

Activitatea DGRFPB în anul 2016 raportată la obiectivele stabilite, rezultatele înregistrate și cuantificate prin indicatorii de performanță stabiliți de ANAF a implicat îmbunătățirea comunicării și colaborării în plan intern, cât și în plan extern.

-relații cu contribuabilii administrați

La data de 31.12.2016, DGRFP București și instituțiile subordonate administrau un număr de 1.350.941 contribuabili, din care 997.846 de contribuabili persoane fizice și 353.095 de contribuabili persoane juridice.

Pentru creșterea calității serviciilor oferite contribuabililor, în scopul conformării voluntare atât la declararea, cât și la plata obligațiilor fiscale, în anul 2016 au fost organizate 82 de întâlniri cu contribuabilii. Acestea au vizat prezentarea modificărilor legislative în domeniul fiscal, precum și dezbaterile eventualelor probleme apărute în relația organ fiscal – contribuabil, în scopul evitării în viitor a disfuncționalităților.

-relații cu alte instituții publice:

Relații cu Prefectura

Participarea la activitatea Comisiilor de dialog social are caracter consultativ și vizează consultarea partenerilor sociali asupra inițiativelor legislative sau de altă natură, cu caracter economico-social, din domeniul de activitate al Ministerului Finanțelor Publice, care să permită o informare permanentă asupra nevoilor acestora și să faciliteze rezolvarea revendicărilor și a problemelor ridicate care sunt de domeniul de activitate al ministerului, precum și privind alte probleme din sfera de activitate a ministerului, asupra cărora partenerii sociali convin să discute.

Participarea la Colegiul Prefectural în calitate de membru privește armonizarea activității serviciilor publice deconcentrate care au sediul în municipiul București și Ilfov, precum și implementarea programelor, politicilor, strategiilor și planurilor de acțiune ale Guvernului la nivelul acestuia.

Relații cu Primăriile

În relația cu Primăriile, Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București:

- acordă asistență tehnică și coordonează activitățile de elaborare a bugetelor locale;
- repartizează sumele defalcate din TVA pe unități administrativ-teritoriale;
- repartizează sumele defalcate din impozitul pe venit;
- asigură evaluarea activității de audit intern desfășurată în cadrul primăriilor capitalei.

Relații cu aparatul propriu al Agentiei Nationale de Administrare Fiscala si cu conducerea Agentiei.

CAPITOLUL X - Cooperare cu administrații fiscale din alte state

Cooperarea cu administrațiile fiscale competente din statele membre ale Uniunii Europene s-a realizat prin intermediul Serviciului de Informații Fiscale, axându-se pe schimbul de informații (automat, spontan și la cerere) cu privire la operațiunile intracomunitare ale agenților economici și comunicarea de acte administrative fiscale emise de administrațiile fiscale din statele membre ale Uniunii Europene. Activitatea s-a centrat pe soluționarea solicitărilor de informații din alte state membre ale U.E. privind taxa pe valoarea adăugată și a cererilor de informații privind impozitele directe, cât și transmiterea către celelalte state membre, prin intermediul serviciilor din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Direcția Generală de Informații Fiscale, a solicitărilor de informații privind taxa pe valoarea adăugată și în domeniul impozitelor directe.

În cursul anului 2016, Serviciul de Informații Fiscale - **DGRFPB** a fost în subordinea directorului general al Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, ca serviciu independent.

Serviciul de Informații Fiscale în perioada ianuarie - decembrie 2016 și-a desfășurat activitatea astfel:

- În perioada ianuarie – iulie: cu 3 inspectori, coordonați de șeful de serviciu;
- În perioada august – decembrie: cu 4 inspectori, coordonați de șeful de serviciu.

Facem mențiunea că la nivelul Administrației Județene a Finanțelor Publice **Ilfov** schimbul de informații a fost efectuat de o singură persoană din cadrul Serviciului de Informații Fiscale din cele 11 încadrate.

Serviciul de Informații Fiscale - DGRFPB are printre altele și funcție suport pentru structurile de Inspectie Fiscală, în special în ceea ce privește taxa pe valoarea adăugată în relațiile economice intracomunitare, dar în același timp un rol important în relația instituției cu Direcția Generală de Informații Fiscale din cadrul A.N.A.F. în domeniul cooperării administrative.

În acest sens, activitatea personalului din Serviciul de Informații Fiscale în ceea ce privește schimbul internațional de informații a constat în principal din următoarele tipuri de lucrări:

- Solicitații de verificări a valabilității codurilor de înregistrare în scopuri de TVA a operatorilor intracomunitari, cât și a datelor de identificare primite din partea organelor de inspectie fiscală din cadrul Administrației Fiscale pentru Contribuabili Mijlocii, a organelor fiscale din Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți și a agenților economici, în baza prevederilor Ordinului M.F.P. nr. 1706/2006;
- Solicitații de informații din sistemul VIES (VAT Information Exchange System) cu privire la livrarile intracomunitare de bunuri/servicii declarate de operatorii din celelalte state membre către operatorii români;
- Solicitații de informații primite din partea instituțiilor abilitate în vederea furnizării din aplicația informatică Fiscnet - Tablou de bord, a datelor/neconcordanțelor rezultate din declarațiile informative 394, a diagramelor din aplicația c-Lynx și a informațiilor generate din VIES;
- Verificări ca urmare a unor solicitări furnizate din partea administrațiilor fiscale omologe de tip „SCAC”/„Antifrauda”, conform Regulamentului U.E. nr. 904/2010 al Consiliului Uniunii Europene privind cooperarea administrativă și combaterea fraudei în domeniul taxei pe valoare adăugată;
- Solicitații de verificări transmise de S.I.F. administrațiilor fiscale competente din statele membre de tip „SCAC”/„Antifrauda”;
- Schimb de informații în baza Directivei 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal și de abrogare a Directivei 77/799/CEE privind asistența reciprocă între autoritățile competente din statele membre în domeniul impozitării directe și impunerii primelor de asigurare, precum și în

baza Conventiilor de evitare a dublei impuneri incheiate intre Romania si alte state membre ale Uniunii Europene sau non-UE.

a) Serviciul de Informatii Fiscale a primit in anul 2016, prin aplicatia informatica „Documente BCL”, in baza prevederilor Regulamentului U.E. nr. 904/2010 privind cooperarea administrativa si combaterea fraudei in domeniul TVA, un numar de 146 solicitari de verificare a contribuabililor romani implicati in operatiuni considerate suspecte de catre administratiile fiscale partenere, din care: 111 tip „SCAC2004”, 5 solicitari de tip „Antifrauda” si 32 de tip „SCACspontan” primite de S.I.F Bucuresti.

S.I.F Ilfov a primit in anul 2016 - 22 solicitari tip „SCAC”.

Cele mai multe solicitari au fost primite de la urmatoarele autoritati fiscale: din Bulgaria - 25; din Germania - 23; din Franta -19, s.a.

In urma inspectiilor fiscale efectuate si/sau a analizei datelor din aplicatiile informatice specifice facute de personalul S.I.F Bucuresti, au fost transmise catre administratiile fiscale omologe din U.E. un numar total de 384 raspunsuri la solicitarile tip „SCAC”, din care 343 efectuate de S.I.F Bucuresti si 41 de S.I.F Ilfov.

b) Ca urmare a inspectiilor fiscale la contribuabilii arondati Municipiului Bucuresti/ Ilfov, implicati in operatiuni intracomunitare si a solitarilor organelor de cercetare penala, au fost transmise un numar total de 114 solicitari de tip „SCAC” administratiilor fiscale competente din statele membre U.E., conform prevederilor Regulamentului U.E. nr. 904/2010, din care de 97 aferente S.I.F Bucuresti si 17 S.I.F Ilfov.

Autoritatile fiscale partenere au dat 142 de raspunsuri prin aplicatia „Documente BCL”, pe care S.I.F Bucuresti le-a inaintat organelor de inspectie sau organelor de cercetare penala pentru valorificare.

Cele mai multe solicitari au fost transmise administratiilor din Germania- 33; Olanda - 27; Bulgaria - 12 si Ungaria- 9 solicitari, s.a.

c) Conform procedurilor de lucru pentru activitatea de inspectie fiscala, in vederea verificarii operatiunilor intracomunitare, organele de inspectie fiscala solicita Serviciului de Informatii Fiscale rapoartele VIES cu privire la livrările/achizițiile intracomunitare de bunuri/servicii declarate de operatorii inregistrati in scop de TVA in statele membre U.E., in relatie cu societatile comerciale romanesti, exceptie unitatile fiscale teritoriale care detin un corespondent. In cursul anului 2016 au fost solutionate un numar total de 631, din care de S.I.F Bucuresti 610 solicitari de informatii prin sistemul informatic VIES, iar S.I.F Ilfov un numar de 21 solicitari.

d) In ceea ce privesc solicitarile de verificare a codurilor de inregistrare in scopuri de TVA ale partenerilor din statele membre U.E., in anul 2016 au fost solutionate de S.I.F Bucuresti un numar total de 347 cereri, din care 85 au fost transmise in sistem electronic, de catre agentii economici, prin intermediul aplicatiei informatice „Solicitare cod TVA”, conform Ordinului M.F.P. nr. 1706/2006 *pentru aprobarea Procedurii de solicitare a verificării valabilității codului de înregistrare în scopuri de taxa pe valoarea adaugata și a datelor de identificare ale persoanelor înregistrate în scopuri de TVA în celelalte state membre, de către persoane înregistrate în scopuri de TVA în România*. Totodata, S.I.F Ilfov a solutionat 9 solicitari primite electronic de la agentii economici arondati judetului Ilfov prin aplicatia „Solicitare cod TVA”.

e) In cursul anului 2016 la solicitarea organelor de cercetare penala si judiciare au fost transmise din aplicatia informatica Fiscnet - Tablou de bord, care gestioneaza declaratia informativa 394 privind livrările/prestarile și achizițiile efectuate pe teritoriul național, personalul Serviciului de Informatii Fiscale Bucuresti a primit si solutionat cu operativitate un numar de 407 rapoarte de date privind situatiile neconcordantelor, rezultate din prelucrarea declaratiilor informative D394 cu privire la livrarile si achizițiile efectuate pe teritoriul national de catre contribuabili. Totodata, pentru 190 contribuabili s-au furnizat la solicitarea institutiilor abilitate, diagramele din aplicatia informatica c-Lynx.

S.I.F Ilfov a solutionat un numar de 3 solicitari de informatii din aplicatia Datawarehouse solicitate de catre organele de inspectie fiscala, iar din partea altor servicii interne un numar de 20 solicitari.

f) In anul 2016 au fost primite de catre S.I.F Bucuresti un numar de 63 solicitari de schimb de informatii in baza Directivei 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal si de abrogare a Directivei 77/799/CEE privind asistenta reciproca intre autoritatile competente din statele membre in domeniul impozitarii directe si impunerii primelor de asigurare. Din acestea pe schimb automatic de informatii s-au primit 10 lucrari, din care una din „U.E.” pentru 4325 persoane fizice arondate Bucurestiului si 676 arondate judetului Ilfov; 3 spontane, din care una din Norvegia si 2 din Germania (pentru 8 contribuabili) si 3 notificari din Italia. S.I.F Ilfov a primit si solutionat o solicitare de schimb de informatii pe impozite directe.

Numarul lucrarilor solutionate pe impozite directe, se ridica la 85 efectuate de S.I.F Bucuresti.

CAPITOLUL XI - Acțiuni propuse de Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București pentru anul 2017

1. Îmbunătățirea colectării la nivelul D.G.R.F.P.B. în anul 2017, astfel :

1.1 -orientarea acțiunilor de impulsione a colectării către instituirea de poprii asupra terților, instituirea și valorificarea sechestrelor, instituirea măsurilor asigurătorii dispuse de organele de control, individualizarea creanțelor și valorificarea sechestrelor asigurătorii, identificarea mecanismului de decontare, în condițiile în care contribuabilii funcționează și nu derulează operațiuni de încasări și plăți prin conturile bancare;

Monitorizarea stricta a realizarii procedurilor de executare silita la debitorii semnificativi din punct de vedere al nivelului creantei bugetare.

a) Verificarea respectarii de catre tertii popriti si banci a obligatiilor ce deriva ca urmare a popririlor infiintate, iar in caz de nerespectare, aplicarea imediata de masuri privind:

- validarea popririi
- atragerea raspunderii solidare
- sanctiuni contraventionale.

b) Urmărirea măsurilor siguratorii si individualizarea creantei in termenul prevazut de lege in cazul popririlor infiintate anterior emiterii de creanta, precum si accelerarea procesului de valorificare a bunurilor indisponibilizate ca urmare a aplicarii masurilor asigurătorii.

c) Valorificarea prevederilor legale privind infiintarea popririi asigurătorii in situatiile existentei unui risc real de golire a conturilor bancare de catre debitori, avand in vedere termenul legal de 30 de zile la care poate fi infiintata poprirea executorie dupa comunicarea somatiei.

d) Verificarea la nivelul lichidatorilor a respectarii distribuirii sumelor incasate in cazul debitorilor in insolventa, semnificativi din punct de vedere al nivelului creantei bugetare, precum si monitorizarea respectarii de catre administratorii judiciari a reglementarilor privind declararea si plata obligatiilor fiscale curente ale debitorilor aflati in insolventa.

1.2 -derularea în continuare a procedurilor privind ocuparea posturilor vacante, care să conducă la diminuarea gradului de încărcare a personalului;

1.3 -ridicarea nivelului pregătirii profesionale a personalului în cadrul instituțional asigurat de Școala de Finanțe;

1.4 -îmbunătățirea sistemului actual de formare profesională, care să răspundă nevoilor reale de formare a personalului și să asigure performanța și eficientizarea activității instituției;

1.5 -prevenirea formării de noi arierate și reducerea volumului arieratelor recuperabile aflate în sold la sfârșitul anului 2016;

1.6 -soluționarea în termen a deconturilor cu opțiune de rambursare, efectuarea compensarilor, în vederea diminuării arieratelor;

2. Creșterea nivelului încasărilor la bugetul general consolidat, în vederea realizării programului stabilit de A.N.A.F., prin:

- orientarea acțiunilor ANAF spre îndrumarea contribuabililor pentru accesarea unei esalonari la plata, cu accent pe prezentarea avantajelor determinate de: neinceperea sau suspendarea executării silită a obligațiilor fiscale, posibilitatea participării la licitație publică ca urmare a faptului că obligațiile fiscale esalonate la plată nu sunt considerate obligații fiscale restante, anularea penalităților de întârziere în cazul finalizării esalonării, necalcularea și nedatorarea penalităților de întârziere pe perioada esalonării la plată.

- analizarea zilnică a gradului de realizare a planului și a încasărilor la bugetul general consolidat;

- intensificarea activității de executare silită, prin creșterea numărului de somații, a numărului de popriri asupra disponibilităților bancare, a numărului de popriri la terți, a numărului de sechestre asupra bunurilor mobile și imobile, precum și valorificarea acestora;

- intensificarea acțiunilor de educare fiscală a contribuabililor, cu scopul optimizării comunicării între contribuabil și organele fiscale și care să aibă ca efect creșterea veniturilor încasate la bugetul general consolidat;

3. Îmbunătățirea conformării voluntare, astfel:

Creșterea conformării voluntare prin:

- creșterea calității serviciilor oferite contribuabililor, prin care aceștia să fie încurajați să se conformeze la declararea și plata obligațiilor fiscale;

- continuarea acțiunilor de prevenire și combatere a neconformării contribuabililor la declararea și plata obligațiilor fiscale;

- optimizarea organizării activității de executare silită, care să conducă la o mai mare reactivitate a administrațiilor fiscale în atenționarea debitorilor și reducerea nivelului arieratelor bugetare;

- introducerea obligativității depunerii on-line a tuturor declarațiilor;

- obligativitatea înrolării tuturor activităților independente pe spațiul virtual;

- posibilitatea achitării obligațiilor on-line sau prin plată cu card la casieria administrației ori la ATM.

Sporirea competitivității fiscale a mediului de afaceri:

- creșterea calității serviciilor oferite contribuabililor reprezintă un instrument prin care aceștia sunt încurajați să se conformeze;

- minimalizarea contactului direct cu contribuabilul, prin dezvoltarea utilizării serviciilor electronice.

4. Acțiuni propuse pentru îmbunătățirea activității de asistență pentru contribuabili în anul 2017:

- creșterea acțiunilor de promovare a serviciilor oferite contribuabililor, care să aibă ca efect facilitarea accesului la informații și îndeplinirea obligațiilor fiscale și să conducă la creșterea numărului contribuabililor care utilizează Spațiul Privat Virtual (SPV), a celor care accesează dosar fiscal, precum și al celor care utilizează mijloacele moderne de plată a impozitelor și taxelor, etc.;

- extinderea serviciului Spațiul Privat Virtual (SPV) pentru toți contribuabilii, în cursul anului 2017. Astfel, pe lângă persoanele fizice, și contribuabilii persoane juridice și entități fără personalitate juridică pot opta să primească, prin mijloace electronice de transmitere la distanță, acte administrative fiscale emise în formă electronică de organul fiscal central, precum și alte documente, dacă accesează serviciul SPV, și, la rândul lor, contribuabilii pot transmite organului fiscal, prin intermediul SPV diverse documente: declarații fiscale, cereri, ș.a.;

-furnizarea de servicii de calitate, care să conducă la atât creșterea declarării corecte a obligațiilor fiscale, cât și la plata la termen a impozitelor, taxelor și contribuțiilor datorate bugetului general consolidat;

-continuarea acțiunilor de identificare a celor mai flexibile, eficiente și bune practici de îmbunătățire a activității de asistență pentru contribuabili, care să aibă ca efect optimizarea comunicării între contribuabili și organele fiscale și care să se materializeze în creșterea veniturilor încasate la bugetul general consolidat.

5. Prestarea de servicii moderne, diversificate și de calitate, care să aducă beneficii atât administrației fiscale cât și contribuabililor:

-extinderea comunicării în relația cu contribuabilul;

-optimizarea proceselor de activitate și îmbunătățirea activităților interne ale structurilor care asigură asistența și îndrumarea contribuabililor;

-continuarea interacțiunii pe cale informatică cu contribuabilii, atât prin utilizarea mijloacelor electronice de transmitere la distanță a informațiilor și înscrierilor - serviciul "*Spațiul Privat Virtual*", cât și prin analizarea posibilității de extindere a acestui proiect pentru contribuabili persoane juridice, precum și pentru alte categorii de documente și informații;

-orientarea spre servicii la distanță;

-asigurarea de asistență și îndrumare specializată, pe categorii de contribuabili;

-dezvoltarea canalelor existente de interacțiune informatică cu contribuabilii (site web, solicitări scrise, ghișee, call-center, comunicate de presă, etc), precum și a acțiunilor de mediatizare a activității D.G.R.F.P.B. (materiale informative, ghiduri, comunicate de presă, alte apariții publice);

-continuarea intalnirilor cu contribuabilii, pe baza unui calendar stabilit de comun acord, în vederea identificării eventualelor distorsiuni de comunicare.

-acordarea unui ajutor direct contribuabililor pentru indeplinirea obligatiilor fiscale si completarea corecta a declaratiilor fiscale, acestea avand rol implicit in cresterea colectarii prin conformare voluntara.

6. Activitatea de Inspectie Fiscala:

Intre obiectivele principale ale activitatii de inspectie fiscala propuse a se realiza in anul 2017 se regasesc cresterea eficientei si calitatii actului fiscal, aplicarea unui tratament echitabil, nediscriminatoriu operatorilor economici si promovarea un parteneriat real in relatia directa cu contribuabilul.

Actiunile propuse a se desfasura pentru indeplinirea acestor obiective sunt:

a) verificarea cu prioritate a contribuabililor si domeniilor cu risc fiscal ridicat, pe baza analizei de risc perfectionate;

b) dezvoltarea unor arii noi de control;

c) acordarea unei atentii sporite realizarii selectiei contribuabililor programati pentru efectuarea inspectiilor fiscale din proprie initiative;

d) selectarea contribuabililor pentru inspectii fiscale tinand cont de criterii bine determinate in care rezultatele sa fie cuantificabile si previzionabile;

e) asigurarea controlului calitatii activitatii de inspectie fiscala prin implicarea directa atat a sefilor de serviciu, cat si a conducerii activitatii de inspectie fiscala in etapele de selectare, planificare, pregatire, inclusiv in procesul de desfasurare efectiva a inspectiei fiscale la nivelul contribuabilului si de valorificare a rezultatelor;

f) cresterea functiei preventive a controlului fiscal;

g) extinderea utilizarii metodei controlului electronic;

h) imbunatatirea calitatii actului de control prin perfectionarea profesionala a personalului angajat in activitatea de control.

7. Priorități pentru anul 2016 în ceea ce privește activitatea Direcției Regionale Vamale București:

- implementarea procedurilor de lucru stabilite la nivelul Direcției Generale a Vamilor de către Agenția Națională de Administrare Fiscală;
- având în vedere schimbările survenite în legislația vamală și fiscală în anul anterior, asigurarea unei cât mai bune pregătiri profesionale a tuturor lucrătorilor pe domenii de competență, nu numai prin pregătirea profesională continuă ci și prin participarea la cursuri de instruire organizate de specialiști în domeniul vamal;
- executarea de controale operative inopinate la operatorii cu produse accizabile, produse energetice, alcool, tutun în vederea identificării situațiilor de încălcare a reglementărilor fiscale și aplicării măsurilor care se impun;
- efectuare de analize de risc și selectarea pentru control ulterior a declarațiilor vamale ținând cont de Informațiile Tarifare Obligatorii (ITO) existente în baza de date a DGV și documentația prezentată la momentul vămuirii, pentru identificarea încadrărilor tarifare eronate;
- consultarea bazelor de date în vederea propunerii de profile de risc bazate pe analiza de risc locală și pe informațiile disponibile la nivelul biroului vamal cât și la nivelul DRV București;
- crearea de compartimente antidrog în cadrul birourilor vamale, cu 2-3 lucrători specializați ale căror atribuții să fie exclusiv pe acest profil;
- dotarea de urgență a birourilor vamale cu truse de detecție droguri cu reactivi;
- organizarea unui punct vamal pentru vamuire a coletelor având ca destinatari persoane fizice care refuză să fie reprezentate în vamă de către CN Posta Română (BV POSTA);
- implementarea la nivelul biroului vamal de frontieră Otopeni Calatori a programului informatic SITA, care facilitează accesul la bazele de date cuprinzând pasageri, bagajele acestora precum și mărfurile cargo transportate pe cale aeriană, instrument de lucru deosebit de util pentru asigurarea siguranței și securității la punctele de trecere a frontierei europene în contextul aderării României la spațiul SCHENGEN.

8. Activitatea de Trezorerie:

- implementarea unui sistem de transmitere și înregistrare electronică a popririlor înființate în baza codului de procedură fiscală pe conturile operatorilor economici deschise la unitățile trezoreriei statului;
- revizuirea și actualizarea procedurilor operationale utilizate în activitatea structurilor de trezorerie din cadrul regiunii București;
- dezvoltarea capacității de instruire și acordare a asistenței de specialitate instituțiilor publice clienți în utilizarea programului pilot privind sistemul național de raportare - Forexebug ;
- dezvoltarea alternativelor moderne de plată a impozitelor, taxelor, contribuțiilor și a altor sume datorate bugetului general consolidat de către contribuabilii persoane fizice, ca un deziderat al restrângerii operațiunilor de plată în numerar (plată cu cardul în sistem on line, plată prin intermediul echipamentelor POS).

9. În ceea ce privește managementul resurselor umane:

- valorificarea maximă a potențialului uman existent;
 - redistribuirea de personal către structurile cu deficit (în funcție de necesități), temporare sau definitive;
- asigură concursurile de recrutare în vederea ocupării posturilor vacante la nivelul D.G.R.F.P.B. potrivit prevederilor legale aplicabile acestora în cursul anului 2017.

10. Serviciul de inspecție economico-financiară:

-Acțiunile de inspecție economico –financiară la operatori economici așa cum sunt definiți la art.3 pct 5 lit a) –e) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.94/2011

-Acțiunile de control pentru verificarea sumelelor acordate de la bugetul general consolidat la alți operatori economici cu excepția celor înscrise la liniuța anterioară

Acțiunile de control la solicitarea autorităților /instituțiilor publice sau ca urmare a unor petiții

-Acțiunile de inspecție în baza prevederilor art.22 alin.(1)-(3) în baza Ordonanței Guvernului nr 119/1999

-Pregătire profesională a structurilor de Inspecție Economico Financiară

-Puncte de vedere exprimate de Serviciul de Inspecție Economico-Financiară privind procedurile operaționale pentru activitatea de inspecție economico-financiară, actele normative elaborate, modificate, completate de către direcția coordonatoare.

11.Serviciul de Informații Fiscale:

Prin O.P.A.N.A.F nr 3612/15.12.2016, privind modificarea structurilor organizatorice ale direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice, aprobate prin O.P.A.N.A.F nr 2752/ 2015 și O.P.A.N.A.F nr. 2753/ 2015, ambele cu modificări și completări ulterioare, s-au constituit Compartimentele de cooperare administrativă și schimb de informații în cadrul serviciilor de informații fiscale de la nivelul administrațiilor sectoarelor 1-6 ale finanțelor publice din cadrul D.G.R.F.P. București, Administrației fiscale pentru Contribuabili Mijlocii și A.J.F.P Ilfov.

În vederea eficientizării activității compartimentelor de specialitate menționate mai sus, Serviciul de informații fiscale constituit la nivelul D.G.R.F.P. București propune să instruiască personalul încadrat în cursul anului 2017, în domeniul cooperării administrative cu statele membre U.E. pe TVA și pentru schimbul internațional de informații în domeniul impozitelor directe.

12. Continuarea activității de dezvoltare a controlului intern/managerial bazat pe monitorizarea aplicării standardelor de control intern, managementul riscurilor și supravegherea modului de realizare a atribuțiilor de serviciu ale fiecărei structuri, în mod economic, eficient și eficient.

CAPITOLUL XII – Bune practici în activitatea desfășurată la nivelul DGRFPB

Activitatea de Colectare

Conform bunelor practici, în anul 2016, s-a urmărit ca interacțiunea de tip „*front-office*” (*ghișeu unic*) pentru relația cu contribuabilii să fie realizată în condiții optime, astfel încât să asigure deservirea contribuabililor la sediul unităților fiscale într-un cadru modern și prietenos, care să aibă ca efect creșterea eficienței și calității activității desfășurate, urmărindu-se în principal următoarele:

- ✓ contactul direct al contribuabililor cu administrația fiscală să se realizeze în condiții optime, într-un singur loc/spațiu de contact, indiferent de tipul solicitărilor;
- ✓ monitorizarea activității cu ajutorul sistemelor automate de gestionare a cozilor, care să permită monitorizarea din punct de vedere al interacțiunii ”față în față”;
- ✓ monitorizarea numărului de contribuabili care se adresează administrației fiscale, precum și problematicele fiscale abordate;
- ✓ în spațiile de primire a contribuabililor, pe monitoare existente, să ruleze permanent atât informații de interes general (termene de depunere declarații, noutăți legislative, etc.) cât și informații cu privire la serviciile puse la dispoziția contribuabililor;
- ✓ creșterea conformării voluntare.

Activitatea de Trezorerie

În contextul unui cadru legal de simplificare a procedurilor administrative la nivelul administrației publice centrale și de eficientizare a relației cu contribuabilul prin crearea unor alternative viabile de achitare a obligațiilor față de bugetul general consolidat, în anul 2016 au fost puse în practică următoarele:

- implementarea modalității de plată de către persoanele fizice a impozitelor, taxelor, contribuțiilor și a altor sume cuvenite bugetului general consolidat prin intermediul echipamentelor POS instalate la unitățile teritoriale ale trezoreriei statului,
- implementarea modalității de plată de către persoanele fizice a obligațiilor fiscale utilizând cardul bancar în sistem online (ghiseul.ro);
- deschiderea punctelor de încasare taxe din Soseaua Pipera nr.49, ca măsură venită în sprijinul eficientizării activității serviciilor publice comunitare pentru eliberarea și evidența pasapoartelor simple și al serviciilor comunitare regim permise de conducere și înmatriculare a vehiculelor din municipiul București și județul Ilfov.

Presă și relații publice

La sediul D.G.R.F.P.B. și al organelor fiscale subordonate funcționează cutiile de sugestii și reclamații, care stau la dispoziția contribuabililor, în vederea sesizării eventualelor disfuncționalități sesizate în activitatea desfășurată de instituția noastră.

Se urmărește permanent îmbunătățirea serviciilor adresate contribuabililor și a comunicării instituționale - componentă a proiectului de *modernizare a administrației fiscale care se bazează pe o nouă relație cetățean - funcționar*. În acest sens, A.N.A.F. a elaborat Carta de comunicare externă - ca element major în politica administrației fiscale, întrucât aceasta vizează îmbunătățirea civismului fiscal și instituie un cadru unitar al relațiilor cu contribuabilii, respectiv:

1. *Angajamentele D.G.R.F.P.B. în materie de comunicare externă, prin unitățile teritoriale*, au în vedere respectarea următoarelor principii:

- informarea gratuită pentru toți contribuabilii;
- transparență;
- calitatea informațiilor transmise contribuabililor;
- respect și considerație;
- adaptarea administrației fiscale la cerințele contribuabililor.

2. *Mijloacele de îmbunătățire a comunicării externe au vizat* reglementarea activității de panotaj și afisaj la nivelul D.G.R.F.P.B. și a structurilor subordonate, facilitarea relației dintre contribuabili și organele fiscale, atât prin servicii oferite la distanță și telefonic, cât și prin alte servicii oferite contribuabililor, respectiv: îmbunătățirea interacțiunii de tip „*front-office*” (*ghiseu unic*) pentru relația cu contribuabilii/centre pentru primiri/audiențe, astfel încât deservirea contribuabililor la sediul unităților fiscale să fie realizată în condiții optime.

3. Proiectul de Modernizare a Administrației Fiscale din România (RAMP)

Obiectivele de dezvoltare ale Proiectului:

- creșterea eficienței și eficacității în procesul de colectare a impozitelor și contribuțiilor sociale;
- îmbunătățirea conformării voluntare;
- reducerea poverii asupra contribuabililor pentru asigurarea conformării.

Componentele Proiectului sunt:

- dezvoltarea capacității instituționale;
- creșterea eficacității și eficienței operaționale;
- îmbunătățirea serviciilor adresate contribuabililor și a comunicării instituționale.

Serviciul Ajutor de Stat, Practici Neloiale și Prețuri Reglementate

1. În domeniul publicității, soluțiile adoptate în urma acțiunilor de cercetare și soluționare a sesizărilor / sesizărilor din oficiu privind fapte de publicitate înșelătoare sau publicitate comparativă ilegală, au avut ca efect încetarea sau interzicerea unei publicități care contravine prevederilor legale și afectează mediul concurențial prin influențarea comportamentului economic al consumatorilor. Astfel mesajele publicitare au fost corectate și s-a prevenit reluarea unei publicități care contravine prevederilor legale.

Din rezultatele anului 2016 s-a observat un efect pozitiv al aplicării în practică a prevederilor Legii nr. 158/2008 privind publicitatea înșelătoare și publicitatea comparativă, republicată prin încetarea unor mesaje publicitare cu caracter înșelător și un mod de promovare agresiv.

Echipa de control, în urma cercetării și analizei, îndruma agentul economic, prin precizări din prevederile legale în acest domeniu, spre promovarea unei publicități legale.

2. În domeniul preturilor reglementate, pentru a veni în sprijinul agenților economici a căror activitate cade sub incidența acestei legislații, am comunicat unui număr de 77 agenți economici aflați în baza de date a serviciului, care sunt/au fost autorizați din punct de vedere al gospodăririi apelor și dețin/au deținut permise de exploatare pentru nisip și pietriș, faptul că a fost elaborată procedura Operațională PO-23.05 „Desfasurarea activității de avizare a preturilor și tarifelor reglementate”, Ediția II, care vizează ordonarea și simplificarea procesului de avizare, a accesului la formulare și stabilește listele cu documentele adiacente cererilor de avizare și le-am transmis formularele necesare obținerii avizului de preț/ajustării prețului.

Serviciul de inspecție economico-financiară

Pornind de la premisa că o mai bună informare a contribuabililor va conduce la îmbunătățirea percepției față de instituțiile administrației fiscale, la creșterea încrederii față de aceasta și, în consecință, la creșterea gradului de conformare voluntară, organele de inspecție economico-financiară din cadrul Serviciului de inspecție economico-financiară - D.G.R.F.P.B. au procedat la selectarea operatorilor economici care aveau obligația constituirii, declarării și virării la bugetul de stat a dividendelor și/sau varsămintelor și au inițiat acțiuni de impulsivare a încasării acestora la bugetul de stat, prin informare directă (telefon și/sau e-mail), la un număr de 211 operatori economici cu capital majoritar de stat, de subordonare centrală.

Îmbunătățirea activității de inspecție economico-financiară este un fapt generat de interesul pentru eficiență, urmărindu-se preîntâmpinarea dificultăților inerente în interpretarea legislației, în stabilirea și achitarea obligațiilor de natură financiară, toate acestea conducând la creșterea gradului de conformare, la educarea contribuabililor pentru îndeplinirea îndatoririlor de natură financiară.

Urmare acțiunilor de impulsivare întreprinse în luna iulie 2016 de către organele de inspecție economico-financiară din cadrul Serviciului de inspecție economico-financiară - D.G.R.F.P.B., s-a încasat, la bugetul de stat, suma de 1.828.954.798 lei, reprezentând „dividende și/sau varsăminte la bugetul de stat”, de la un număr de 13 operatori economici.

Serviciul de Informații Fiscale

Bune practici în domeniul optimizării proceselor de activitate:

Serviciul de Informații Fiscale în activitatea sa, a pus accent pe colaborarea eficientă cu structurile de inspecție fiscală în sensul punerii la dispoziția acestora a informațiilor necesare soluționării tuturor solicitărilor primite de la autoritățile fiscale din statele membre U.E. (furnizarea operativă a informațiilor necesare din sistemul VIES, pentru efectuarea verificărilor fiscale în mod eficient și a valorificării lor, s-au tradus cerințele/ răspunsurile tuturor solicitărilor de tip „SCAC2004”, „Antifraudă” și a „Cererilor de schimb de informații pentru cooperarea administrativă în domeniul impozitării”). În același timp, pentru

reducerea timpului de așteptare, organele de inspecție fiscală furnizează electronic răspunsurile prin formularele tip menționate mai sus.

Bune practici în domeniul privind Relațiile instituționale:

Pentru operativitate și în același timp, pentru reducerea consumului de materiale consumabile (hârtie și toner), s-au transmis situațiile solicitate de organele de cercetare penală din cadrul organelor de cercetare penală în format electronic.

Managementul resurselor umane pentru anul 2017

1. În vederea eficientizării activității instituției, asigură recrutarea de personal pentru ocuparea posturilor vacante identificate la nivelul D.G.R.F.P.B., în structurile cu deficit, în conformitate cu actele normative în vigoare în cursul anului 2017.

2. Asigură promovarea în clasă/în grad profesional imediat superior pentru funcționarii publici, respectiv promovarea în grad/treaptă pentru personalul contractual din cadrul instituției, potrivit reglementărilor legale în vigoare aplicabile în cursul anului 2017.

3. Atragerea de talente prin stagii de practică în cadrul programelor de studii universitare de licență și master desfășurate în cadrul principalelor domenii de activitate ale instituției și anume colectare, inspecție fiscală, trezorerie, audit public intern, resurse umane etc., precum și recrutarea de tineri absolvenți ai facultăților cu profil economic, management, administrație publică (și alte profiluri), în acest sens fiind create și scoase la concurs posturi de inspector cl. I, grad profesional debutant.

**DIRECTOR GENERAL
NICOLAE CRISTIAN**

