



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală
Direcția Generală Regională a Finanțelor
Publice – București



NR. MBR_DGR_ 1508/05.02.2018

Str.Prof.Dr. Dimitrie Gerota, nr.13, sector 2, București
Tel: 021.305.70.80; Fax: 021.305.74.44
e-mail: Date.MunBucuresti.MB@anaf.ro
Număr de înregistrare operator de date cu caracter
personal ANSPDCP: 20494

RAPORTUL DE PERFORMANȚĂ PE ANUL 2017 AL DIRECȚIEI GENERALE REGIONALE A FINANTELOR 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'V – județul Ilfov

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

Indicatori demografici:

- total populație: 1.677.985 – 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 1.677.985 de locuitori (2011^[31]) 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 orase (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, Ianului, 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, Balotești, Snagov, Gruiu, Periș, Nuci, Ciolpani, Cernica, Brănești, Pantelimon, Dobroești, Afumați, Găneasa, Ștefănești, Tunari, Moara Vlăsiei, Grădistea, Petrăchioaia, Dascălu.

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

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

Capitolul II - Prezentarea Direcției generale regionale a finanțelor 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@mfinate.ro
Adresa paginii de Internet:
<http://anaf.ro/anaf/internet/Bucuresti>

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

Doamna NICOLETA MIOARA CÎRCIUMARU - DIRECTOR GENERAL

ACTIVITATEA DE COLECTARE

Doamna Ligia Mihaela Urs – director executiv

ACTIVITATEA DE INSPECȚIE FISCALĂ

Doamna Lavinia Benga – director executiv

ACTIVITATEA DE SERVICII INTERNE

Domnul Constantin Apostol – director executive

ACTIVITATEA JURIDICĂ

Doamna Tatiana Popovici – 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 2017, la data de 03.03.2017, O.P.A.N.A.F. nr. 2753/2015 este modificat și completat prin O.P.A.N.A.F. nr. 3612/2016, document ce a implicat modificări la nivelul întregii structuri a Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București.

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 31.12.2017 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: **1.416.679, din care :**
 - persoane juridice : 372.354;
 - persoane fizice 1.044.325.

Numărul total al personalului angajat la data de 31 decembrie 2017 al Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București era de 2.604 persoane.

Structura personalului la data de 31 decembrie 2017: 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	545	451	408	43	365	43	1	42
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	278	198	198	18	180	0	0	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	91	70	70	6	64	0	0	0
Administrația	328	251	239	15	224	12		12

Sectorului 1 a Finanțelor Publice							0	
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	275	221	214	18	196	7	0	7
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	263	216	204	18	186	12	0	12
Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice	232	194	181	16	165	13	0	13
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	229	188	181	19	162	7	0	7
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	254	198	186	19	167	12	0	12
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	426	343	330	22	308	13	0	13
Direcția Regională Vamală	299	274	268	15	253	6	0	6
Număr total la 31 decembrie 2017	3220	2604	2479	209	2270	125	1	124

Structura personalului la data de 31 decembrie 2017: după nivelul studiilor (medii și superioare) și pe categorii de sex era următoarea:

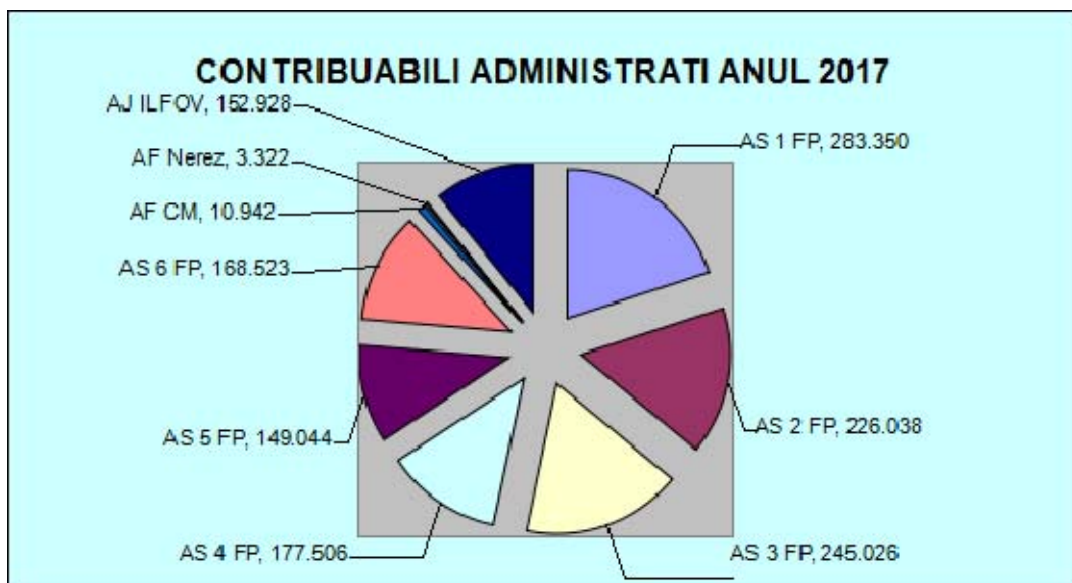
Structura	Total posturi aprobate	Total personal angajat	din care studii superioare			din care studii medii*		
			Total	Femei	Bărbați	Total	Femei	Bărbați
D.G.R.F.P.B. - aparat propriu	545	451	401	326	75	50	22	28
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	278	198	193	157	36	5	5	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	91	70	68	52	16	2	2	0
Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice	328	251	216	169	47	35	28	7
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	275	221	201	171	30	20	15	5
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	263	216	195	160	35	21	17	4
Administrația Sectorului 4 a	232	194	170	138	32	24	12	12

Finanțelor Publice								
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	229	188	161	131	30	27	26	1
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	254	198	167	120	47	31	23	8
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	426	343	314	224	90	29	16	13
Direcția Regională Vama	299	274	233	95	138	41	26	15
Număr total la 31 decembrie 2017	3220	2604	2319	1743	576	285	192	93

Numărul contribuabililor administrați:

Numărul contribuabililor administrați de fiecare structură teritorială în anul 2017, conform indicatorilor de eficiență și eficacitate, se prezintă astfel :

STRUCTURA	PERS. FIZICE	PERSOANE JURIDICE	TOTAL CONTRIBUABILI ADMINISTRATI
0	1	2	3=1+2
AS 1 FP	217.433	65.917	283.350
AS 2 FP	165.473	60.565	226.038
AS 3 FP	187.393	57.633	245.026
AS 4 FP	130.643	46.863	177.506
AS 5 FP	115.602	33.442	149.044
AS 6 FP	122.338	46.185	168.523
AF CM	0	10.942	10.942
AF Nerez	0	3.322	3.322
AJ ILFOV	105.443	47.485	152.928
TOTAL DGRFPB	1.044.325	372.354	1.416.679



Capitolul II - MANAGEMENT PE BAZA DE OBIECTIVE DE PERFORMANTA

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. Pntru perioada 2017 - 2020 au fost stabilite în concordanță cu **obiectivele** prevăzute în **Strategia A.N.A.F.**, astfel:

Obiective strategice conform strategiei ANAF	Obiective strategice conform strategiei ANAF pentru perioada 2017-2020
<i>Cresterea conformarii voluntare</i>	<i>Încurajarea conformării voluntare, pentru asigurarea unei colectări rapide, la costuri reduse</i>
<i>Reducerea evaziunii fiscale</i>	<i>Combaterea evaziunii fiscale, precum și a oricăror altor forme de evitare a declarării și plății obligațiilor fiscale</i>
<i>Îmbunătățirea relației cu contribuabilul</i>	<i>Creșterea calitatii serviciilor destinate contribuabililor.</i>
<i>Cresterea eficientei colectării</i>	<i>Cresterea eficientei si dinamicii colectării, concomitent cu reducerea costului unui leu colectat.</i>

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 inspectie 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 2017 (date operative) comparativ cu realizările anului 2016:

-mil.lei-

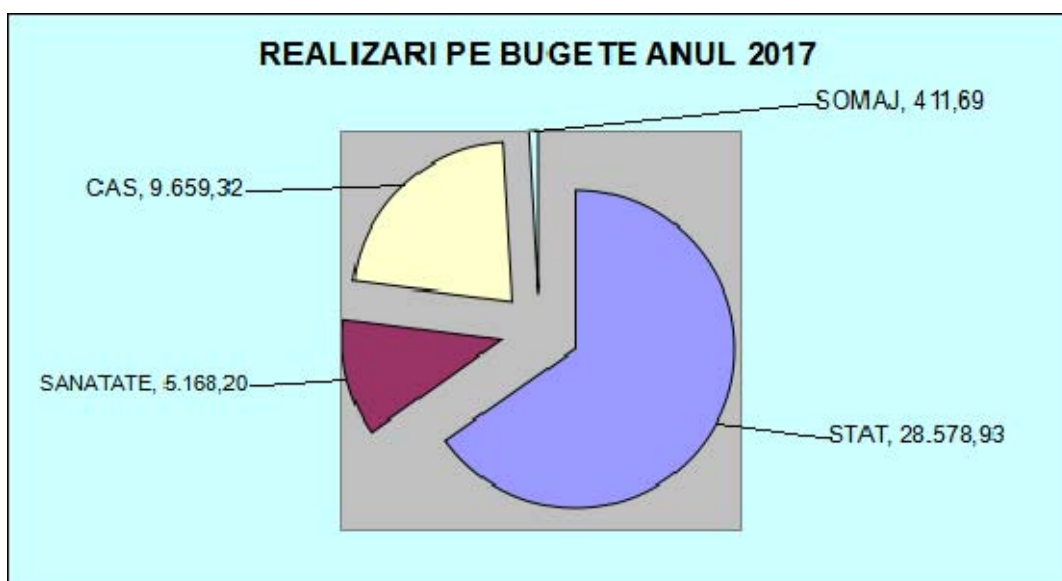
<i>STRUCTURA</i>	<i>REALIZARI ANUL 2016</i>	<i>REALIZARI ANUL 2017</i>	<i>EVOLUTIE 2017 fata de 2016</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2-1</i>
<i>DGRFPB</i>	40.923,23	43.818,14	2.894,91
<i>VAMA</i>	2.516,83	2.406,21	-110,62
<i>TOTAL</i>	43.440,10	46.224,35	2.784,25

Veniturile realizate în anul 2017 exclusiv vama, au fost de 43.818,14 milioane lei față de 40.901,69 milioane în anul 2016, rezultând o creștere de 2.894,91 milioane lei, respectiv 7,07 %.

Veniturile totale realizate în anul 2017 au fost în suma de 46.224,35 milioane lei, față de 43.418,52 milioane lei în anul 2016, rezultând o creștere de 2.784,25 milioane lei, respectiv 6,41 %.

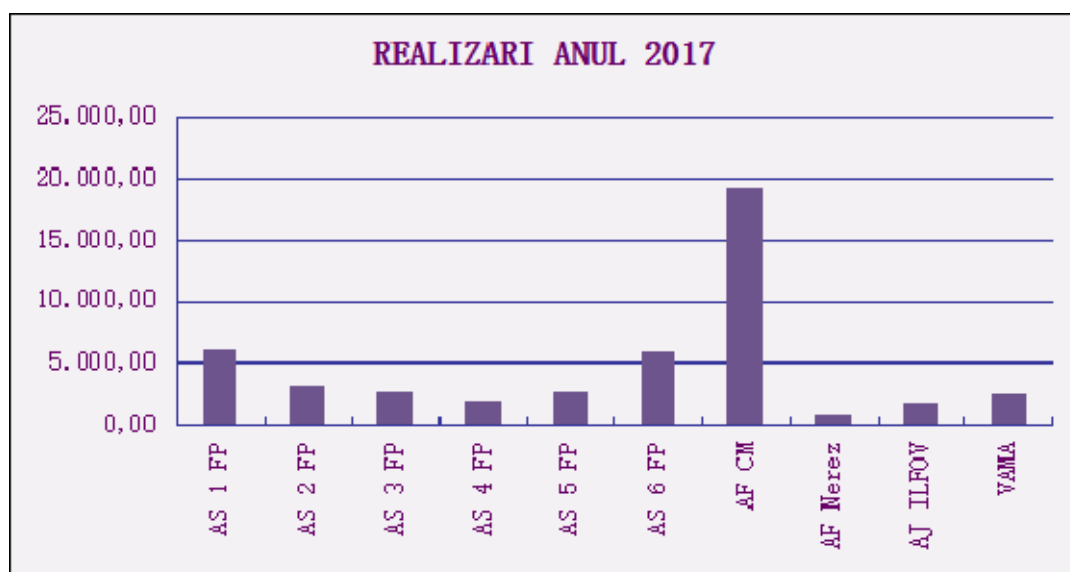
a) Venituri realizate pe bugete in anul 2017, exclusiv vama, comparativ cu anul 2016: -mil. lei-

Venituri	TOTAL, din care: in			
	ANUL 2016	ANUL 2017	2017 minus 2016	% 2016/2017
TOTAL BGC, administrat de A.N.A.F.	40.923,27	43.818,14	2.894,87	107,07%
Buget de stat:	26.589,95	28.578,93	2.010,53	107,48%
Bugetul FNUASanatare	5.327,99	5.168,20	-159,79	97,00%
Bugetul asigurărilor sociale de stat 2)	8.625,02	9.659,32	1.034,30	111,99%
Bugetul asigurărilor pentru somaj 2)	380,31	411,69	31,38	108,25%



b) Gradul de realizare a programului de încasări pe anul 2017, la nivelul regiunii București, (date operative) inclusiv VAMA se prezintă astfel :

STRUCTURA	PROGRAM AN 2017	REALIZARI ANUL 2017	GRAD REALIZ AN 2017
0	1	2	3=2/1
AS 1 FP	5.910,71	6.032,33	102,06%
AS 2 FP	3.097,37	3.081,77	99,50%
AS 3 FP	2.625,37	2.658,83	101,27%
AS 4 FP	1.663,95	1.805,94	108,53%
AS 5 FP	2.550,11	2.664,70	104,49%
AS 6 FP	5.522,35	5.838,61	105,73%
AF CM	19.533,87	19.255,52	98,58%
AF Nerez	169,41	765,54	
AJ ILFOV	1.900,53	1.714,89	90,23%
TOTAL FISC	42.973,67	43.818,13	101,97%
VAMA	2.248,75	2.406,21	107,00%
TOTAL DGRFPB	45.222,42	46.224,34	102,22%



c) Venituri realizate la bugete si principalele tipuri de impozite:

-mil. lei-

Venituri	ANUL 2017
Buget de stat:	28.578,93
-Impozit pe profit	2.723,70
-Impozit pe venit;	6.652,54
-TVA (exclusiv incasări pentru importurile de bunuri)	11.157,73
- Accize (exclusiv incasări in vamă);	376,61
- Rest venituri(exclusiv incasări in vamă);	7.668,35

2. Principalele venituri (inclusiv vama) realizate în anul 2017 (date operative):

VENITURI ANUL 2017	
TOTAL venituri, din care:	30.917.565.414,55
Impozit pe profit (cod 0101)	2.687.182.517,24
Impozit pe venit (cod 0301+0601)	6.689.037.471,24
TVA (cod 1001) din care:	13.290.364.492,50
TVA operatiuni interne (cod 10010101)	13.482.963.822,77
TVA importuri bunuri (cod 10010102)	2.133.548.690,00
TVA serv.elect.pers.neimpoz.stab.in Romania (cod 10010103)	64.522,00
TVA restituita (cod 100102) si (cod 10010105)	2.400.924.491,00
Majorari de intarziere TVA (cod 100103)	74.711.948,73
Accize (cod 1401)	397.576.811,66
Venituri incadrate in resursele proprii ale bugetului Uniunii Europene (cod1701)	248.854.021,00
Alte venituri	7.604.550.100,91

3. Indicatori de performanță:

Indicator 2017	Program	Realizat	Grad îndeplinire indicator	Observații
<i>F1a=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare (valori nete)</i>	100%	101,97 %	101,97%	<i>Gradul de realizare al programului de încasări venituri bugetare a fost mai mare cu 1,97 % față de programul stabilit de ANAF.</i>
<i>F1b=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare în vamă</i>	100%	107%	107%	<i>Gradul de realizare al programului de încasări venituri bugetare în vama în anul 2017 a fost mai mare cu 7 % față de programul stabilit de ANAF.</i>
<i>F1c=Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare (valori nete) (inclusiv vamă)</i>	100%	102,22%	102,22%	<i>Gradul de realizare a programului de încasări venituri bugetare încasate valori nete și în vamă în anul 2017 a fost mai mare cu 2,22 % față de programul stabilit de ANAF.</i>
<i>F2=Diminuarea arieratelor recuperabile aflate în sold la finele anului precedent de raportare, pentru persoane juridice</i>	3.680.875.035 lei	3.445.157.126 lei		<i>Diminuarea arieratelor persoane juridice a depășit nivelul programat cu 235.,72 milioane lei</i>
<i>F3=Diminuarea arieratelor recuperabile aflate în sold la finele anului precedent de raportare, pentru persoane fizice</i>	834.544.927	954.324.782		<i>Diminuarea arieratelor persoane fizice a fost mai mică decât nivelul programat.</i>
<i>F4=Gradul de conformare voluntară la plata obligațiilor fiscale (valoric), inclusiv plăți parțiale</i>	86%	81,81 %	95,13%	
<i>F5=Gradul de conformare voluntară a declarațiilor fiscale, pe tipuri de impozite</i>	94%	94,92%	100,98%	
<i>F6=Număr inspecții efectuate de un inspector la contribuabili persoane juridice</i>	8%	4,21%	52,63%	
<i>F7=Număr inspecții efectuate de un inspector la contribuabili persoane fizice</i>	10%	3,48%	34,80%	
<i>F8=Sume stabilite suplimentar pe un inspector, urmare inspecțiilor fiscale la contribuabili persoane juridice</i>	3.333.333	4.419.673	132,50%	<i>S-a depășit nivelul programat cu 32,50%</i>
<i>F9=Sume stabilite suplimentar pe un inspector, urmare inspecțiilor fiscale la contribuabili persoane fizice</i>	650.000	725.514	111,62%	
<i>F10=Pondere numărului deciziilor de impunere în total rapoarte de inspecție fiscală încheiate la</i>	90 %	55,19 %	61,32%	

<i>contribuabili persoane juridice</i>				
<i>F11=Pondereea numarului deciziilor de impunere in total rapoarte de inspectie fiscala incheiate la contribuabili persoane fizice</i>	95 %	95,49%	100,52	
<i>F12=Pondereea numarului deciziilor de impunere in total rapoarte de inspectie fiscala incheiate la contribuabili persoane juridice</i>	85 %	54,42%	64,02%	
<i>F13=Rata sumelor admise de instanta in total sume contestate la instanta</i>		41,36		
<i>F14=Pondereea sumelor pentru care organele de solutiune a contestațiilor au pronuntat solutii de admitere si / sau desfiintare in totalul sumelor de fond</i>		26,86		
<i>F22=Procent din solicitarile in format hartie solutionate in maxim 25 zile</i>	60 %	82,88 %	138 %	
<i>F22=Procent din solicitarile din emailuri solutionate in maxim 20 zile</i>	60 %	60,74 %	101,23 %	

Capitolul IV - Rezultatele obținute în anul 2017, pe domenii de activitate

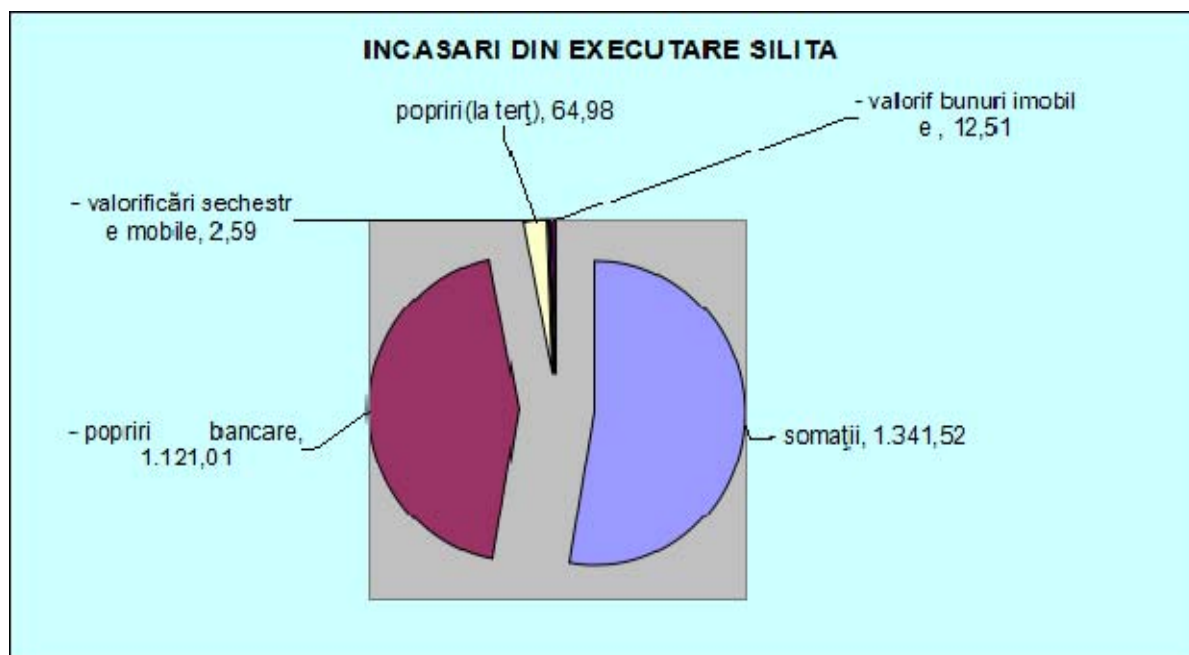
1. Activitatea de gestiune:

NR. CRT.	INDICATOR	Anul 2017
1.	Total contribuabili administrati in luna..... din care: (a+c+d+e+f)	1.416.679
a	- Numar persoane juridice;	375.270
b	- Numar contribuabili activi	372.349
c	- Numar persoane fizice care desfasoara activitati economice in mod independent;	53.297
d	- Numar persoane fizice care exercita profesii libere;	43.439
e	- Numar asociatii familiale;	3.368
f	- Alti platitori de impozite si taxe;	941.305
2.	Numar contribuabili cu obligatii de declarare pentru impozitele prevazute in vectorul fiscal in luna, din care :	377.310
	- Numar contribuabili platitori de impozit pe profit;	105.710
	- Numar contribuabili platitori inregistrati in scopuri de TVA;	98.007
	- Numar contribuabili platitori impozit pe venit din salarii	145.964
	- Alti platitori	216.850
3.	Total numar declaratii gestionate, pe fiecare tip de formular, din care :	4.721.187
a.	- declaratii de impozite, taxe si contributii	3.316.558
	- declaratii privind impozitul pe venit	634.625
	- declaratii informative	770.004
b.	din care depuse electronic :	2.684.657
4.	Numar de decizii de impunere emise pentru plati ;	262.834
5.	Numar de decizii de impunere anuala emise :	151.315
	- din care, decizii cu sume de restituit	61.308
6.	Sume restituite rezultate din deciziile de impunere anuale;	10.698.469
7.	Numar certificate de cazier fiscal eliberate;	25.604
8.	Numar sanctiuni inscrise in cazierul fiscal;	43.966
9.	Numar deconturi cu sume negative de TVA cu optiune de rambursare (depuse)	7.416

10.	Sume TVA restituite;(lei)	2.061.543.041
11.	Numar notificari nedepunere declaratii, deconturi;	133.151
12.	Numar certificate digitale pt declaratii on-line eliberate;	63.066
13.	Numar de certificate de rezidenta emise;	7.828

2. Activitatea de colectare a creanțelor fiscale 2017 (date operative):

Recuperarea creanțelor bugetare datorate bugetului general consolidat prin aplicarea modalităților de executare silită:		EXECUTARE SILITA DGRFPB		
		PF	PJ	Anul 2017
1.	Total număr de titluri executorii comunicate, din care:	195.972	452.790	648.762
	- persoane juridice		452.790	452.790
	- persoane fizice	195.972		195.972
2.	Sume realizate la bugetul general consolidat din executare silită pe categorii de contribuabili, din care:(mil lei)	145,39	2.397,22	2.542,61
	- persoane juridice		2.397,22	2.397,22
	- persoane fizice	145,39		145,39
3.	Sume realizate la bugetul general consolidat din aplicarea măsurilor de executare silită din: (mil lei)	145,39	2.397,22	2.542,61
	- somații	93,48	1.248,04	1.341,52
	- popriri asupra disponibilităților din conturi bancare	48,63	1.072,38	1.121,01
	- popriri pe venituri (la terț)	2,30	62,68	64,98
	- valorificări sechestre mobile	0,00	2,59	2,59
	- valorificări bunuri imobile indisponibilizate	0,98	11,53	12,51
4.	Număr de licitații organizate pentru valorificarea bunurilor mobile și imobile sechestrate	17	163	180
5.	Atragerea răspunderii solidare:	0	0	0
	-număr decizii	4	207	211
	-sume (mil lei)	14,18	208,50	222,68
6.	Debitorii pentru care s-a deschis procedura de insolvență:	0	0	0
	-număr	0	700	700
	-sume	0,00	2.433,25	2.433,25
7.	Înscrierea creanțelor fiscale în Arhiva Electronică de Garanții Reale Mobiliare	1	755,57	756,57



În anul 2017 creanțele bugetare încasate ca urmare a aplicării măsurilor de executare silită au fost de 2.542,61 milioane lei , din care somații 52,76%, popriri asupra conturilor bancare 44,09% și popriri terți 2,56%.

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. Rezultatul acțiunilor întreprinse pentru reducerea arieratelor în anul 2017, se prezintă astfel :

mil. lei

SRUCTURA	31/12/2016 (col.22)	ARIERATE CERTE 31 DECEMB 2016	31/12/2017 (col.22)	ARIERATE CERTE 31 DECEMBRIE 2017	An 2017 față de An 2016 (col.22)	An 2017 față de An 2016 Arierate certe	EVOLUȚIE col.22 %	EVOLUȚIE ARIERAT E CERTE %
0	1	2	3	4	5=3-1	6=4-2	7=5/1	8=6/2
DGRFPB -PJ	7.896,82	2.823,60	5.471,07	2.334,92	-2.425,75	-488,68	-30,72%	-17,31%

SRUCTURA	31/12/2016 (col.22)	ARIERATE CERTE 31 DECEMB 2016	31/12/2017 (col.22)	ARIERATE CERTE 31 DECEMBRIE 2017	An 2017 față de An 2016 (col.22)	An 2017 față de An 2016 Arierate certe	EVOLUȚIE col.22 %	EVOLUȚIE ARIERAT E CERTE %
0	1	2	3	4	5=3-1	6=4-2	7=5/1	8=6/2
DGRFPB -PF SACF	676,47	220,45	589,15	154,72	-87,32	-65,73	-12,91%	-29,82%

Arieratele ramase de recuperat aflate in sold la 31.12.2017:

1. persoane juridice, au înregistrat o scadere de 30,72%, fata de anul precedent, astfel :
- 5.471,07 mil lei la 31.12.2017 fata de 7.896,82 mil lei la 31.12.2016;
2. persoane fizice, au înregistrat o scadere de 12,91%, fata de anul precedent, astfel :
- 589,15 mil lei la 31.12.2017 fata de 676,47 mil lei la 31.12.2016;
3. persoane fizice GOTICA, au înregistrat o scadere de 6,65%, fata de anul precedent, astfel : - 571,35 mil lei la 31.12.2017 fata de 612,06 mil lei la 31.12.2016.

Arieratele certe ramase de recuperat aflate in sold la 31.12.2017 persoane juridice, au inregistrat o scadere de 17,31% fata de anul precedent, astfel:

- 2.334,92 mil lei la 31.12.2017 fata de 2.823,60 mil lei la 31.12.2016;

Arieratele certe ramase de recuperat aflate in sold la 31.12.2017 persoane fizice, au inregistrat o scadere de 29,82% fata de anul precedent, astfel:

- 154,72 mil lei la 31.12.2017 fata de 220,45 mil lei la 31.12.2016.

3. Activitatea de asistență și servicii contribuabili:

Activitatea de asistență pentru contribuabili desfășurată în cursul anului 2017, 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 2017, 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 organelor 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 2017, 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
Pe suport de hartie	In format electronic prin e-mail	Apeluri call- center (la numărul unic de telefon 031 403 9160)	Întâlniri cu contribuabili i	
1855	9530	8655	32	10878

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 2017, au fost făcute 57 referiri în mass-media la adresa D.G.R.F.P.B. și a structurilor subordonate.

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

- articole presa scrisă locală, în număr de 27;
- știri media video locală (opțional, dacă și când există posibilitatea monitorizării), în număr de 10.

CENTRALIZATOR ACTIVITATE COMUNICARE ȘI PR DGRFPB 2017

	Ian	Feb	Mar	Apr	Mai	Iun	Iulie	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	TOTAL
Comunicate de presă locale				1						1			2
Solicitări scrise presa locale		2	4	1	2	1		1	6	5	4	1	27
Știri media locală total, din care:	4	6	4	4	4	6	5	4	4	5	10	1	57
presa scrisă:	4	5	3	2	4	6	3	2	4	4	7	1	45
audio*													
video*		1	1				2	2		1	3		10
Talk show-uri media locală (audio+video)*													
Număr petiții OG nr. 27/2002 înregistrate	47	69	70	59	56	45	2	64	48	50	47	31	588
Adrese înaintate prin aplicația informatică Formular de contact							72	11	404	724	645	630	2486
Număr solicitări informații publice L544/2001 înregistrate		2	4		2		10	2	3	4	5	1	33
Număr evenimente cu contribuabilii/ întâlniri instituționale/ seminarii/ conferințe, organizate de DGRFPB sau cu participarea reprezentanților DGRFP, la nivel local	10	10	10	10	10	10	10	10	12	12	10	10	124

*opțional (dacă și când există posibilitatea monitorizării)

În anul 2017 au fost înregistrate la Biroul de Presă și Relații Publice un număr total de 33 de solicitări de informații de interes public formulate în baza Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public.

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 588.

Începând cu luna iulie 2017, a fost implementată aplicația informatică *Formular de contact pentru cereri, sesizări sau propuneri (petiții reglementate de OG nr. 27/2002)* prin care au fost primite 2486 de cereri.

La nivelul DGRFPB și a unităților subordonate au fost organizate un număr de 124 de evenimente cu contribuabilii/ întâlniri instituționale/ seminarii/ conferințe, cu 16 mai multe decât în anul precedent.

5. Activitatea de Inspectie Fiscala:

Urmare acțiunilor de control fiscal desfășurate în anul 2017, organele de inspectie fiscala din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București având un efectiv mediu de 295 inspectori activi și-au exercitat atribuțiile stabilite prin Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificările și completările ulterioare, efectuând acțiuni de control ce decurg din programele de activitate lunare și trimestriale aprobate de conducerea M.F.P.-A.N.A.F.

În cursul anului 2017 au fost finalizate un număr de 2.509 acțiuni de control fiscal la contribuabili persoane juridice și fizice (2.161 verificări la persoane juridice, respectiv 348 la persoane fizice), din care controale inopinate 1.258 (reprezentând 50,14% din total acțiuni efectuate), controale încrucișate 7 reprezentând 0,28% din total acțiuni efectuate), constatări la fața locului 75 (reprezentând 2,98% din total acțiuni efectuate), inspectii fiscale parțiale 1.143 (reprezentând 45,56% din total acțiuni efectuate), inspectii fiscale generale 26 (reprezentând 1,04% din total acțiuni efectuate).

Urmare acțiunilor de control întreprinse, au fost atrase la bugetul de stat consolidat obligații fiscale principale suplimentare în suma totală de 1.116.123,960 mii lei, din care:

a) 1.082.819,987 mii lei reprezintă obligații fiscale principale atrase suplimentar de activitatea de inspectie fiscala persoane juridice, având următoarea structură pe categorii de venituri:

- impozit pe profit/venit = 133.959,960 mii lei,
- taxa pe valoarea adăugată = 883.921,396 mii lei,
- impozit de natura salarială = 11.726,639 mii lei,
- contribuția la asigurările sociale = 24.836,256 mii lei,
- contribuția la asigurările pentru somaj = 1.133,631 mii lei,
- contribuția la asigurările sociale de sănătate = 10.536,295 mii lei,
- impozit pe dividende = 15.148,228 mii lei,
- accize = 558,549 mii lei,
- alte impozite = 999,033 mii lei.

b) 33.303,973 mii lei reprezintă obligații fiscale principale atrase suplimentar de activitatea de inspectie fiscala persoane fizice, având următoarea structură pe categorii de venituri:

- impozit pe venit = 1.074,510 mii lei,
- taxa pe valoarea adăugată = 32.008,100 mii lei,
- contribuția la asigurările sociale = 22,320 mii lei,
- contribuția la asigurările sociale de sănătate = 196,000 mii lei,
- alte impozite = 3,043 mii lei.

Totodată, în cursul anului 2017 au fost atrase la bugetul de stat consolidat obligații fiscale accesorii aferente sumelor suplimentare principale stabilite, în valoare totală de

407.364,375 mii lei (din care 401.523,024 mii lei la persoane juridice, respectiv 5.841,351 mii lei la persoane fizice).

Deosebit de sumele stabilite suplimentar, organele de inspectie fiscala au diminuat pierderea inregistrata de catre contribuabili cu suma de 53.631,061 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 466 contribuabili persoane juridice si 34 contribuabili persoane fizice cu amenzi contravenionale in valoare totala de 1.503,348 mii lei.

Pentru un numar de 93 persoane juridice si 17 persoane fizice ce au creat prejudiciu bugetului general consolidat al statului in valoare totala de 376.539,368 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 50 contribuabili persoane juridice si fizice sa se sustraga de la urmarire sau sa isi ascunda ori sa isi risipeasca patrimoniul/averea, drept urmare au dispus instituirea de masuri asiguratorii in cuantum de 860.431,081 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 56 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.

In perioada ianuarie – decembrie 2017 din cele 2.495 deconturi cu suma negativa de TVA cu optiune de rambursare existente in sold la 31.12.2016 si transmise spre solutionare cu control anticipat la activitatea de inspectie fiscala in perioada 01.01.2017 – 31.12.2017 au fost:

✓ solutionate cu inspectie fiscala partiala un numar total de 1.416 DNOR-uri, reprezentand 1.390.557,277 mii lei TVA solicitata a fi rambursata, propunandu-se:

- restituirea sumei de 1.312.367,017 mii lei (94,38%) si

- respingerea sumei de 78.190,260 mii lei (5,62 %).

✓ transferate la un alt organ fiscal spre solutionare pe baza dispunerilor de delegare de competenta la nivel central si regional un numar total de 312 DNOR-uri.

De asemenea, la un numar total de 74 deconturi cu suma negativa de TVA s-a renuntat la optiunea de rambursare dupa transmiterea acestora la activitatea de inspectie fiscala, iar pentru 1 DNOR a fost intocmit referatul prevazut de Ordinul nr. 3699/2016 privind inchiderea procedurii de solutionare ca urmare a inactivarii contribuabilului.

Astfel, la sfarsitul perioadei de raportare au ramas in sold un numar de 692 deconturi cu suma negativa de TVA cu optiune de rambursare reprezentand 1.207.599,901 mii lei TVA de rambursat.

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

Numar acțiuni realizate: 28 acțiuni

Sume atrase pe total și pe categorii de venituri: **68.484.891,49 lei** din care:

- lei -

Nr. crt.	Rezultate	Valoare
1.	Diferențe de natură bugetară total, din care: <ul style="list-style-type: none">- sume <u>alocate</u> de la bugetul general consolidat respinse la avizare, din total sume solicitate de 0 lei;- sume identificate în urma controlului ca fiind <u>acordate</u> de la bugetul general consolidat fără bază legală, din total sume avizate de 140.635,39 lei (4.000 Euro, 1 euro = 4,4751 ron, achitați în plus, de către ȘCOALA SUPERIOARĂ DE AVIAȚIE CIVILĂ, pentru factura nr.707835/14.05.2013);- obligații ale beneficiarilor de finanțări rambursabile garantate sau subîmprumutate de stat (rambursări de rate, dobânzi și comisioane aferente, plăți la fondul de risc);- alte diferențe de natură bugetară;- obligații patrimoniale constând, în principal, în efectuarea de cheltuieli fără documente justificative la FRJ.	- 17.900,40 - 878.669,09
2.	Diferențe de natură financiară total, din care: <ul style="list-style-type: none">- obligații patrimoniale constând, în principal, în necalcularea, neînregistrarea și neîncasarea de venituri (FRJ nu a înregistrat în evidența contabilă venituri încasate în numerar, cu chitanțe, în valoare de 431.398,90 lei - 1 euro = 4,5366 lei (95.093 euro) și 33.896 lei, respectiv 464.294,90 lei- obligații patrimoniale constând, în principal, în majorarea efectuarea fără bază a cheltuielilor (FRJ a înregistrat în evidența contabilă cheltuieli fictive, fără documente justificative în valoare totală de 940.473,07 lei)- alte diferențe de natură financiară: Domnul Ioan Doru Sapta, în calitate de Președinte a angajat în numele federației cheltuieli nejustificate în sumă totală de 171.000 lei, respectiv și-a acordat un salariu lunar brut în valoare de 12.747 lei, fără aprobarea Comitetului Director.	465.294,90 940.473,07 171.000
3.	Diferențe față de evidența patrimoniului public deținută de Ministerul Finanțelor Publice, din care: <ul style="list-style-type: none">- neconcordanțe între evidențele entităților verificate și evidența patrimoniului public deținută de MFP (32.513.320,79 lei la ȘCOALA SUPERIOARĂ DE AVIAȚIE CIVILĂ);- reevaluarea unor bunuri din domeniul public al statului care nu au fost transmise pentru valorificare instituțiilor care le au în administrare;- investiții și modernizării din fonduri publice cu care nu au fost majorate valorile bunurilor din domeniul public al statului;- alte diferențe.	32.513.320,79
4.	Alte diferențe: <ul style="list-style-type: none">- privind capitalul social, respectiv ICEMENERG nu l-a majorat cu valoarea terenurilor deținute în proprietate în sumă totală de 33.450.161,40 lei, în acord cu dispozițiile legale incidente;- F.R.J. va reîntregi patrimoniul prin depunerea sumei de 22.574,26 lei reprezentând capitalul social în contul bancar al federației;- accesorii (aferente sumei de 4.000 euro achitată în plus de ȘCOALA SUPERIOARA DE AVIATIE CIVILA la factura nr.707835/14.05.2013);- accesorii calculate până la data de 25.05.2017 (aferente indemnizațiilor în sumă de 171.000 lei, acordate necuvenit de către FRJ).	33.450.161,40 22.574,26 10.334 15.163,58
	TOTAL	68.484.891,49 lei

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
-	-	-	-	-	-

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)	Sume totale acordate	Sume acordate fără bază legală
1.	SCOALA SUPERIOARĂ DE AVIAȚIE CIVILĂ	O.M.F.P. nr.504/2005 Ordin comun M.F.P./M.T. nr.65/1712/ 2016	140.635,39	17.900,40
2.	FEDERAȚIA ROMÂNĂ DE JUDO	Alocație bugetară - Contracte de finanțare cu Autoritatea Națională pentru Sport și Tineret/Ministerul Tineretului și Sportului	18.600.921,00	878.669,09

SIEF și-a desfășurat activitatea în anul 2017 cu un număr mediu de 8 salariați.

În baza programului de activitate pe anul 2017 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 01.01.2017 – 31.12.2017, 28 de acțiuni de inspecție economico - financiară, la un număr de 28 de entități, în urma cărora au fost întocmite 64 de acte.

S-au aplicat 56 amenzi contravenționale în sumă totală de 246.000 lei și 63 avertismente, din care 63 notificate, 0 scrise și 0 verbale.

Rezultatele acțiunilor de inspecție economico-financiară privind sesizările penale: s-au întocmit 0 (zero) sesizări penale pentru care au fost estimate prejudicii în sumă totală de 0 (zero) lei.

Alte acțiuni de inspecție economico-financiară:

Serviciul de Inspecție Economico-Financiară a desfășurat în anul 2017 următoarele activități după cum urmează:

- ✓ Întocmirea Rapoartelor de activitate ale S.I.E.F. pentru anul 2017;
- ✓ Întocmirea Raportului de monitorizare a activității, lunar în anul 2017, conform adresei nr.MBR_DSI 11301/05.04.2016, respectiv nr.15486/13.05.2016, la solicitarea Instituției Prefectului Municipiului București, înregistrată la DGRFPB cu nr.485/DSI/12.05.2016;
- ✓ Urmare solicitărilor Activității de Trezorerie și Contabilitate Publică din cadrul DGRFPB, Serviciul de Inspecție Economico-Financiară a transmis notificări tuturor Unităților Administrativ-Teritoriale privind netransmiterea situațiilor financiare;
- ✓ Activități privind corespondență, de înregistrare, redirecționare, transmitere diverse solicitări, adrese situații și e-mail-uri;
- ✓ Întocmirea Raportului asupra sistemului de control intern/managerial;

- ✓ Pregătirea profesională privind noutăți legislative, acțiuni de inspecție economico-financiară generală, respectiv acțiuni efectuate în baza O.U.G.nr.119/1999 *privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv*, republicată, cu modificările și completările ulterioare, a O.G.nr.26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*;
- ✓ Întocmirea situației privind *"Propuneri de teme identificate pentru formarea și perfecționarea profesională a funcționarilor publici din cadrul aparatului de inspecție economico-financiară, pentru anul 2017"*.

7. Activitatea de contestații:

În perioada supusă raportării au fost înregistrate în cadrul Serviciilor soluționarea contestațiilor nr. 1 și nr. 2 un număr total de 836 contestații, adică 1.180 capete de cerere însumând debite în valoare totală de 86.285.782 lei.

Soldul existent la începutul anului 2017 a totalizat un număr de 185 contestații, adică 230 capete de cerere, însumând 58.908.601 lei, în timp ce soldul existent la sfârșitul anului 2017 a totalizat un număr total de 314 contestații, adică 344 capete de cerere însumând 17.932.871 lei.

În cursul perioadei au fost soluționate un număr de 706 contestații, adică 1.066 capete de cerere, ce însumează 127.261.512 lei, după cum urmează:

- admise – 48 capete de cerere, însumând 3.135.034 lei;
- respinse – 473 capete de cerere, însumând 61.023.939 lei;
- desființate – 129 capete de cerere, însumând 21.910.643 lei;
- alte soluții – 416 capete de cerere, însumând 41.191.896 lei.

8. Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți

Începând cu data de 01.08.2013, în urma reorganizării Agenției Naționale de Administrare Fiscală, conform H.G. Nr. 520/2013 și a O.U.G. nr.74/2013 s-a înființat Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți, prin reorganizarea Serviciului Reprezentanțe Străine și Ambasade.

Această 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 reprezentanțe străine 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 nerezidenți din Uniunea Europeană care au obligația să se înregistreze direct în România în scop de TVA și contribuții sociale;
- soluționarea cererilor de rambursare a TVA solicitate de persoanele impozabile nestabilite în România, stabilite în alt stat membru al Uniunii Europene;
- transferarea sumelor recuperate în România reprezentând creanțe stabilite în alte state membre ale Uniunii Europene, precum și transferarea sumelor recuperate de autoritățile competente din alte state membre, reprezentând creanțe stabilite în România;
- administrare 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.

Număr total contribuabili administrați:

- 220 reprezentanțe străine,
- 17 companii aeriene,
- 1080 misiuni diplomatice, oficii consulare, personalul acestora precum și cetățeni străini cu statut diplomatic.

- circa 1080 de cereri de restituire de TVA și accize în favoarea misiunilor diplomatice și a cetățenilor străini cu statut diplomatic.

Contribuabili nerezidenți înregistrați direct în scop de TVA: 1355

Contribuabili nerezidenți înregistrați în scop de contribuții sociale: 175

Contribuabili nerezidenți înregistrați în scop de impozit pe profit: 491

Număr deconturi negative de TVA în stoc: 325

Valoare DNOR în stoc: 964.139.695 lei

Administrarea contribuabililor nerezidenți din Uniunea Europeană, care au obligația să se înregistreze direct în România în scop de TVA și contribuții sociale, presupune înregistrarea și evidența acestora în cadrul Registrului Contribuabililor Nerezidenți, înregistrarea deconturilor și declarațiilor de TVA și contribuții sociale, evidența analitică pe plătitor, îndreptarea erorilor materiale și corecția deconturilor de TVA, executare silită și compensarea obligațiilor fiscale, valorificarea rapoartelor se inspecție fiscală, acordarea asistenței contribuabililor.

Soluționarea cererilor de rambursare a TVA solicitate de persoanele impozabile nestabilite în România, stabilite în alt stat membru al Uniunii Europene presupune analiza documentară a documentelor atașate cererilor transmise pe portalul electronic, întocmirea referatului și deciziei de rambursare a TVA, întocmirea notelor de restituire, a ordinelor de plata și a dispozițiilor de plată externă în vederea plății efective a sumelor aprobate.

În perioada ianuarie-decembrie 2017 au fost transmise un număr de 7115 cereri de rambursare de TVA în suma de 139.592.723,10 lei și au fost înregistrate un număr de 70 de contestații. La 31.01.2018 există un stoc de 7010 cereri de rambursare a TVA nesoluționate și un număr de 30 de contestații nesoluționate.

Activitatea de transferare a sumelor recuperate în România reprezentând creanțe stabilite în alte state membre ale Uniunii Europene, precum și transferarea sumelor recuperate de autoritățile competente din alte state membre, reprezentând creanțe stabilite în România, presupune întocmirea ordinelor de plată și a dispozițiilor de plată externă în vederea plății efective a sumelor reprezentând creanțe, transmiterea referatelor privind transferul sumelor și a extraselor de cont, organului fiscal competent în executarea creanțelor și păstrarea legăturii, atât cu Direcția Generală de Colectare a Creanțelor Bugetare cât și cu Direcțiile Generale ale Finanțelor Publice Județene privind cererile de recuperare.

În perioada ianuarie-decembrie 2017 au fost transferate un număr de 403 de creanțe stabilite în alte state membre U.E. și recuperate din România în valoare de 924.799,59 lei și 780.479,65 euro (transferați). În aceeași perioadă au fost încasate un număr de 231 de creanțe stabilite în România și recuperate din alte state membre U.E. în valoare de: 2.324.195,84 lei, 8.221,77 euro și 447.585,00 HUF (încasați).

La data de 31.12.2017 funcționau în cadrul acestei structuri un număr de 63 de persoane.

CAPITOLUL V - Activitatea de Trezorerie

I. INDICATORI NUMERICI PENTRU ANUL 2017

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitatea de trezorerie
1	Număr contribuabili (persoane fizice și juridice) la bugetul general consolidat	1.715.205
2	Număr conturi analitice de venituri bugetare inclusiv conturi colectoare aferente acestora	12.406.840
3	Numar operațiuni de încasări venituri bugetare din care: - în numerar - prin virament	6.597.818
		1.319.511
		5.278.307
4	Numar instituții publice și agenți economici cu conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități deschise la Trezoreria Statului	52.518
5	Număr conturi analitice de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la Trezoreria Statului	214.163
6	Număr operațiuni de plăți dispuse din conturi de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la Trezoreria Statului, din care: - în numerar - prin virament	3.728.968
		109.169
		3.619.799
7	Număr de operațiuni de deschidere/repartizare și retragere de credite bugetare	190.934
8	Număr de activități de verificare și îndrumare efectuate	520
9	Numar de lucrari centralizate si transmise la MFP/DGRFP/Prefectura	312

II. INDICATORI VALORICI PENTRU ANUL 2017

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitatea de trezorerie
1	Total venituri bugetare încasate, din care: - în numerar - prin virament	201.279.162,73
		1.248.546,49
		200.030.616,24
2	Total plăți efectuate din conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități, din care: - în numerar - prin virament	194.585.458,40
		1.043.386,09
		193.542.072,31

Notă: Indicatorii numerici și valorici pe anul 2017, 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 2017:

Categoriile de bunuri	Valoarea bunurilor la 01.01.2017	Valoarea bunurilor confiscate în anul 2017	Valoarea bunurilor vandute în anul 2017(x)	Valoarea bunurilor aflate în stoc la 31.12.2017
1	2	3	4	5
Total, din care:	7.020.431	15.006.049	13.015.986	9.010.494
1) Alimentare grupa A	4.888	220.858	225.746	0
2) Nealimentare grupele B, C, D, E, G, F, H, J, I, K	5.859.050	11.258.270	10.288.047	6.829.273
3) Altele grupa L	1.156.493	3.526.921	2.502.193	2.181.221

(x) – Valoarea bunurilor vândute în anul 2017 include următoarele: vânzări, reevaluări de prețuri, atribuiri gratuite, +/-licitație și distrugerii bunuri.

2. Operatori economici autorizați în domeniul produselor accizabile:

- predarea memoriilor fiscale ale AMEF-urilor: 8.437 societăți;
- instalarea memoriilor fiscale ale AMEF-urilor: 17.960 societăți;
- monitorizare plătitori de acciză: 190 societăți autorizate;
- resigilare și readucere în parametrii pentru imprimante fiscale la sediul prestatorului de servicii: 1.883 procese verbale încheiate;
- autorizații emise magazinelor care efectuează vânzări de bunuri persoanelor cumpărători nestabiliți în Comunitatea Europeană: 70 dosare;
- monitorizare activitate jocuri de noroc - raportări: 122 societăți.

3. Aparatele de marcat electronice fiscale:

- 3.1. numere de ordine în vederea declarațiilor de instalare: 6.119;
- 3.2. număr aparate de marcat fiscalizate: 12.913;

CAPITOLUL VII - Funcții suport

1. Activitatea de audit :

În anul 2017 SAPI-DGRFPB a încheiat un număr de 11 rapoarte pentru 11 misiuni de audit de asigurare, situația prezentându-se astfel:

- 4 rapoarte de audit public intern au fost încheiate pentru misiuni de audit inițiate în anul 2016 și finalizate în anul 2017;
- 7 rapoarte de audit intern au fost încheiate pentru misiuni inițiate și finalizate în anul 2017.

Domeniile/activitățile verificate de SAPI-DGRFPB pentru cele 11 rapoarte de audit au fost următoarele:

- 1 misiune de audit în domeniul Tehnologia Informației (IT);
- 1 misiune de audit în domeniul juridic;
- 9 misiuni de asigurare în care s-a abordat domeniul funcțiilor specifice entității, activitățile verificate fiind următoarele:
 - Activitatea de valorificare a bunurilor confiscate la D.G.R.F.P.B.;

- Activitatea de administrare ambasade, misiuni diplomatice, companii aeriene și reprezentanțe străine (nerezidenți);
- Activitatea de informații fiscale;
- Activitatea de colectare și executare silită persoane juridice la AJFP Ilfov;
- Activitatea de executare silită privind obligațiile fiscale consemnate în actele administrativ fiscale returnate de către CN Poșta Română, în perioada 01.01.2016 - 31.12.2016” în cadrul AS1-6FP, AFCM și AJFP Ilfov;
- Activitatea de predare - primire al dosarelor de executare silită de la structurile vamale la cele fiscale și identificarea tuturor cazurilor de imposibilitate a încasării unor sume convenite bugetului de stat, precum și a cauzelor care au determinat eventualele disfuncționalități la nivelul DRV București și a birourilor vamale subordonate DRVB;
- Activitatea de ajutor de stat, practici neloiale și prețuri reglementate la D.G.R.F.P.B;
- Activitatea activității de executare silită persoane juridice și fizice pentru debite SAPARD la AS1-4FP, AFCM și AJFP Ilfov,
- Activitatea de evidență pe plătitori persoane juridice, inclusiv a sistemului de control intern/managerial” din cadrul AS5FP.

In anul 2017 la nivelul SAPI-DGRFPB au fost emise 9 ordine de serviciu astfel:

a) 7 ordine de serviciu pentru care s-au încheiat în anul 2017 7 rapoarte de audit public intern;

b) 2 ordine de serviciu pentru care misiunile sunt în curs de derulare, în etapa de finalizare intervenție la fața locului, urmând a fi încheiate proiecte de raport de audit public intern, respectiv pentru:

- misiunea de audit intern cu tema „*Verificarea respectării normelor privind exercitarea activității de audit public intern, a instrucțiunilor și a Codului privind conduita etică a auditorului intern*” la serviciul audit public intern pentru Primăria sectorului 3 și instituții subordonate CLS 3;

- misiunea de audit public intern cu tema „*Verificarea respectării normelor privind exercitarea activității de audit public intern, a instrucțiunilor și a Codului privind conduita etică a auditorului intern*” la serviciul audit public intern din cadrul Consiliului județean Ilfov și instituții subordonate acestuia.

În anul 2017 SAPI-DGRFPB a desfășurat 2 misiuni de evaluare conform atribuțiilor delegate de MFP UCAAPI în baza OMFP nr. 768/2003.

2. Activitatea juridică:

Număr de dosare pe rolul instanțelor, **total 14.476**, din care:

- contencios administrative; = 3.491;
- cercetare, urmărire sau judecată în materie penală; = 1.475;
- plângeri contravenționale ; = 385;
- alte cauze (civile) = 9.125.

Număr cauze - câștigate **definitiv** = 1.799;

- pierdute **definitiv** = 1.576.

Situația dosarelor având ca obiect Legea nr. 85/2014, privind procedura insolvenței aferente anului 2017:

- total dosare de insolvență aflate pe rol în anul 2017: 9.254 dosare;
- număr dosare insolvență deschise în anul 2017: 2.257 dosare;
- total creanțe aferente dosarelor deschise în anul 2017: 3.290.528.855 lei;
- cereri de deschidere a procedurii formulate în anul 2017: 243 cereri;
- total creanțe pentru cererile formulate de către DGRFPB în anul 2017: 905.011.752 lei;
- dosare de insolvență închise în anul 2017: 1.796 dosare;
- total creanțe recuperate de la societățile în insolvență în anul 2017: 86.283.476 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 impropii 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 2017 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 31.12.2017, sunt structurați astfel:

• execuție cumulată la cheltuieli de personal:	201.167.106 lei
• execuție cumulată la cheltuieli materiale:	14.883.804 lei
• execuție cumulată la investiții:	134.557 lei
• execuție alte acțiuni:	456.555 lei
<u>Total execuție bugetară:</u>	<u>216.642.022 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 2017 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) s-au efectuat 4 actiuni de verificare la fata locului privind mentinerea investitiei, in baza prevederilor H.G. nr. 797/2012 privind instituirea unei scheme de ajutor de stat pentru sprijinirea investitiilor care promoveaza dezvoltarea regionala prin utilizarea tehnologiilor noi si crearea de locuri de munca, cu modificarile si completarile ulterioare;

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

c) s-a efectuat o actiune de verificare la fata locului privind mentinerea investitiei, in baza prevederilor H.G. nr. 807/2014 pentru instituirea unor scheme de ajutor de stat avand ca obiectiv stimularea investitiilor cu impact major in economie, cu modificarile si completarile ulterioare;

d) 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;

e) a fost intocmita Situatia actualizata cu informatii privind starea firmelor beneficiare de ajutor de stat de minimis in baza prevederilor *H.G. nr. 1164/2007 privind acordarea de ajutoare de minimis pentru dezvoltarea sau modernizarea intreprinderilor*, cu modificarile si completarile ulterioare.

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

In cursul anului 2017 au fost efectuate 4 actiuni de control la agenti economici care desfasoara activitate de extractie si comercializare agregate minerale, privind preturile practicate.

Legea nr. 158/2008 privind publicitatea inselatoare si publicitatea comparativa, republicata:

a) A fost efectuata cercetarea unui numar de 46 sesizari, dintre care un numar de 27 sesizari din oficiu, formulate in baza Legii nr.158/2008, privind posibile incalcari ale prevederilor legale.

Din totalul sesizarilor, un numar de 2 lucrari au fost demarate in anul 2016, a fost continuata cercetarea si au fost solutionate in anul 2017.

De asemenea, in anul 2017, au fost finalizate un numar de 10 sesizari, prin aplicarea masurilor reparatorii conform Legii nr. 158/2008, care au fost continuate din perioada anterioara.

Durata medie a unei actiuni de cercetare in vederea solutionarii unei sesizari/autosesizari, este de circa 3-4 luni.

Pentru sesizarile solutionate pana la sfarsitul anului 2017, au fost aplicate:

- amenzi contraventionale in valoare de 187.000 lei din care au fost incasate 120.000 lei (adica 64%).

Restul Proceselor Verbale de Constatate si Sanctionare a Contraventiilor prin care au fost aplicate amenzile contraventionale, au fost contestate si se afla pe roulul instantelor judecatoresti.

b) Conform *Programului de verificare privind posibile fapte de publicitate inselatoare si publicitate comparativa interzisă, prevăzute de Legea nr. 158/2008 privind publicitatea inselatoare si publicitatea comparativa*, republicată, pe cele patru trimestre ale anului 2017 au fost verificate un numar de 288 societati, astfel:

-in trim. I 2017 au fost verificate un numar de 62 societati care au codul CAEN 4711 "Comert cu amanuntul in magazine specializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun".

-In trim II 2017 au fost verificate un numar de 50 societati care au codul CAEN 9711 "Activitati ale agentilor turistice".

-in trim III 2017 au fost verificate un numar de 91 societati care au codul CAEN 4773 "Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice in magazine specializate".

-in trim IV 2017 au fost verificate un numar de 85 societati care au codul CAEN 4719 "Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse nealimentare"

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, în cursul anului 2017 a fost organizat un concurs de recrutare (funcții publice de conducere), după cum urmează:

-în luna ianuarie pentru un număr de 92 posturi, pentru funcțiile publice de conducere vacante din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București - aparat propriu și unități subordonate (exceptând Direcția Regională Vamală București) în urma căruia au fost angajați 36 funcționari publici în cadrul instituției.

Ținând cont de actele normative în vigoare, în anul 2017, au fost organizate două examene, respectiv :

-1 examen 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 luna noiembrie pentru un număr de 11 funcționari publici din cadrul instituției noastre;

-1 examen de promovare în grad profesional superior în limita fondurilor bugetare alocate, în luna decembrie pentru un număr de 291 funcționari publici din cadrul aparatului propriu și unități subordonate.

Fluctuația personalului: număr persoane angajate în cursul anului 2017; număr persoane care au încetat raporturile de serviciu în anul 2017:

Structura	Angajări pe anul 2017			Încetat activitatea în anul 2017		
	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	29	28	1	40	35	5
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Mijlocii	8	8	0	16	16	0
Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți	2	2	0	7	7	0
Administrația Sectorului 1 a Finanțelor Publice	16	16	0	37	37	0
Administrația Sectorului 2 a Finanțelor Publice	9	9	0	24	24	0
Administrația Sectorului 3 a Finanțelor Publice	5	5	0	11	11	0
Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice	5	5	0	10	9	1
Administrația Sectorului 5 a Finanțelor Publice	12	12	0	24	23	1
Administrația Sectorului 6 a Finanțelor Publice	24	24	0	26	25	1
Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov	13	13	0	70	68	2
Direcția Regională Vamală	9	9	0	25	22	3
Număr total la 31 decembrie 2017	132	131	1	290	277	13

Număr de sancțiuni disciplinare aplicate în anul 2017:

Tip sancțiune	Număr sancțiuni
Mustrare scrisă	1
Diminuarea drepturilor salariale cu 5% pe o lună	0
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	0
Diminuarea drepturilor salariale cu 15% pe 3 luni	1
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	2

Analiza activității de formare profesională în anul 2017

În cursul anului 2017, un număr de 2859 de angajați ai Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București au participat la 327 instruirii (cursuri, ateliere de lucru, seminări, diseminări și alte proiecte).

Astfel, în anul 2017, 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 / formatorii interni.

Totodată, în cadrul structurii de trezorerie aferentă aparatului propriu, în perioada ianuarie – decembrie 2017, au fost derulate instruirii de către lectorii / formatorii proprii în vederea îmbunătățirii cunoștințelor din domeniul de activitate de către angajați. În acest sens, 95 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 instruirii cu formatori proprii, în domenii precum „*vamal*”, „*gestionarea documentelor*” și „*etică și integritate*”, având drept obiect îmbunătățirea activității desfășurate.

I. Structura tematicilor cursurilor de formare profesională

1. Integrare și afaceri europene

a) În cadrul proiectului de Modernizare a Administrației Fiscale RAMP cu Banca Mondială, au fost organizate o serie de activități, respectiv instruirii, diseminări, după cum urmează:

- Diseminări ale cunoștințelor dobândite în calitate de formatori având drept obiect:
- ◆ „Programul de formare a formatorilor în domeniul managementului personalului” - Programului ToT People Management – RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane”, RAMP/CS/5 - “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane” (6 activitati);
- ◆ “Elaborarea și implementarea Codului de Etică” - RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane (1 activitate);
- Videoconferință cu tema “Sesiune informațională pentru promovarea Strategiei de resurse umane și a Strategiei de formare profesională” - RAMP/CS/5 “Dezvoltarea Politicii și Strategiei de Resurse Umane”;
- Instruirii în domenii precum „asistență contribuabili”, „formare formatori”, „management strategic si planificare”, „tehnologia informației”, „fiscalitate”, „drept și legislație comunitară”, astfel:
 - “Noul concept de servicii pentru contribuabili” - Servicii de logistică pentru sesiuni de instruire, anul 2017 - RAMP 14 (2 sesiuni);
 - “Servicii de logistică pentru sesiuni de instruire, anul 2017, în domeniul Managementul Strategic și Planificare” - RAMP 14 (6 sesiuni);

- *“Utilizarea aplicației eAudit (nivel începător)” - Licențe eAudit și Instruire - RAMP 8 (1 sesiune);*
- *“Program de formare a Echipei de specialiști în domeniul administrării fiscale (Task Force) (2 sesiuni);*
- *“Instruire privind Codul Penal” – RAMP/CS/8 (7 sesiuni);*
- *“Instruire privind Codul Civil” – RAMP/CS/9 (4 sesiuni);*
- *“Program de formare a Echipei de specialiști în domeniul administrării fiscale (IT Task Force).*

b) Participare la activitatea de formare cu tema *“Prevenirea și combaterea administrativă a faptelor de corupție și a faptelor de încălcare a eticii profesionale”*, desfășurată în cadrul proiectului *“Creșterea integrității în Agenția Națională de Administrare Fiscală prin cooperare instituțională și consolidarea capacității”* (finanțat prin Mecanismul Financiar Norvegian 2009 - 2014, Norway Grants);

c) În cadrul Programului FISCALIS 2020 s-a luat parte la întâlnirea Grupului de lucru cu tema: *“Abordări privind auditul companiilor care operează prin intermediul modelului de afaceri al economiei colaborative”*, Cod FWS/084/001, organizată de Comisia Europeană;

d) În cadrul protocolului încheiat de Agenția Națională de Administrare Fiscală cu Școala Națională de Studii Politice și Administrative s-au desfășurat 3 sesiuni de instruire cu tema *“În interior și în exterior: înțelegerea Uniunii Europene în afara granițelor sale”* la care au luat parte salariați care își desfășoară activitatea în structurile vamale;

e) În vederea implementării prevederilor O.P.A.N.A.F nr. 1817/2017 au fost organizate 2 sesiuni de instruire cu tema *“Verificarea situației fiscale personale”*, desfășurate atât în modalitate e-learning pe platforma Moodle Vamă, cât și în clasă fizică;

f) Participare la cursul cu tema *“Formator”* în cadrul proiectului QW6 - *Formare externă a managerilor pe tema managementului strategic.*

2. Alte tematici:

- *“Psihologia comunicării. Metode și tehnici de bază privind analiza și detectarea comportamentului simulat în context profesional”;*
- *“Întâlnire de lucru privind implementarea aplicației AEOI”;*
- *“Curs de perfecționare în limba franceză nivel B1”;*
- *“Contrabanda, contrafacerea și traficul cu produse contrafăcute” (2 sesiuni);*
- *“Combaterea criminalității transfrontaliere (trafic de droguri, arme de foc și substanțe periculoase, spălare de bani, trafic cu autofurate, patrimoniu și falsuri în documente”;*
- *“Arme de foc și substanțe periculoase - aspecte teoretice și practice”;*
- *“Stagiu de pregătire în informatică - elemente privind formatarea documentelor în Microsoft Word 2007/2010. Elemente de Power Point”;*
- *“Întâlnire de lucru privind acțiunile de control efectuate la subunități”;*
- *“Aplicarea unitară a prevederilor legale de către organele de soluționare a contestațiilor. Analiza jurisprudenței. Analiza activității desfășurate în anul 2010”;*
- *“Eficiența comunicării organizaționale și transparența în administrația publică” (2 sesiuni);*
- *“Sesiune de instruire pentru personalul din structurile de inspecție economico - financiară”;*
- *“Sesiune de instruire în domeniul controalelor multilaterale”;*
- *“Managementul riscului asociat vulnerabilităților în instituțiile publice. Analiza riscului în activitatea de audit public intern”;*
- *“Managementul conflictului și gestionarea crizelor”;*
- *“Sesiune de instruire în vederea prelucrării noilor reglementări legale emise de DGCIF , respectiv OPANAF nr. 3714/2016 și metodologia emisă în aplicarea acestuia (A_RFC174/2017). Programare inspecție fiscală, analiza de risc (A_RFC132/2017) și aplicații informatice”;*

- „Pregătire generală în domeniul Schengen” (2 sesiuni);
- „Prezentarea aplicației Hermes și noile proceduri operaționale în materia schimbului internațional de informații” (2 sesiuni);
- “Sesiuni de formare privind aplicarea procedurilor de lucru cu semnalările din SINS/SIS specifice personalului vamal din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală”;
- “Politici și strategii privind securitatea informațiilor” (2 sesiuni);
- “Sesiuni de instruire dedicate optimizării procesului de completare a declarațiilor de avere și de interese”;
- “Comunicare organizațională, metode și tehnici de optimizare a echipei profesionale”;
- “Inspecție fiscală în mediul online”;
- “Sesiune de instruire privind modulul situațiilor financiare care se depun în sistemul FOREXEBUG”;
- “Dezvoltarea serviciilor pentru contribuabili”;
- “Prezentarea generală a Sistemului de decizii vamale”;
- “Limba franceză - nivel A1”;
- “Limba engleză - nivel B1”;
- “Abilități legate de acordarea asistenței telefonice”;
- “Înregistrarea contabilă a creanțelor bugetare reprezentând TVA rambursare”;
- “Utilizarea Sistemului electronic de decizii vamale al Comisiei Europene” (2 sesiuni);
- “Sesiune de instruire în domeniul managementului strategic”;
- “Impactul față de modificarea competenței de soluționare a contestațiilor. Analiza activității desfășurate în semestrul I 2017”;
- “Protecția datelor cu caracter personal”;
- “Prevenirea și combaterea corupției - condiție esențială pentru aderarea României la Spațiul Schengen”;
- “Modificări legislative în domeniul achizițiilor publice”;
- “Pregătirea controlului operativ - programarea și pregătirea misiunilor echipelor mobile”;
- “Dezvoltarea funcției de control intern”;
- “Constatarea și raportarea iregularităților”;
- “Controlul electronic”;
- “Aspecte privind colectarea creanțelor fiscale” și “Modificări legislative în domeniul procedurii fiscale în anul 2017”;
- “Programul de pregătire profesională a personalului din structurile teritoriale de inspecție economico-financiară”;
- “Acquis-ul comunitar / UE”;
- “Pregătirea controlului operativ - programarea și pregătirea misiunilor echipelor mobile”;
- “Analiza credibilității în procedurile de control vamal”.

3. Cursuri susținute în modalitate e-learning:

🇷🇴 Platforma S.F.P.V.:

- “Comunicare și relații interpersonale” (4 sesiuni);
- “Limba engleză - nivel intermediar A2(2)” (3 sesiuni).

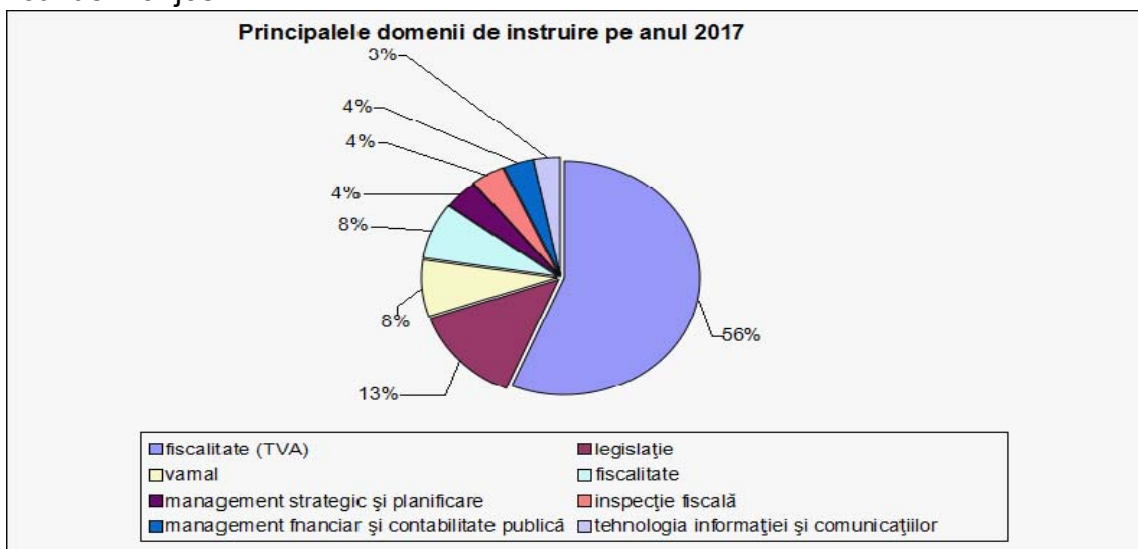
🇷🇴 Platforma Moodle Vamă:

- „Sistemul exportatorilor înregistrați (REX)”;
- “Politica de calitate”;
- “Proceduri de înscriere a faptelor în cazierul fiscal și de actualizare a acestora”;
- “Utilizarea sistemului electronic de decizii vamale al Comisiei Europene”.

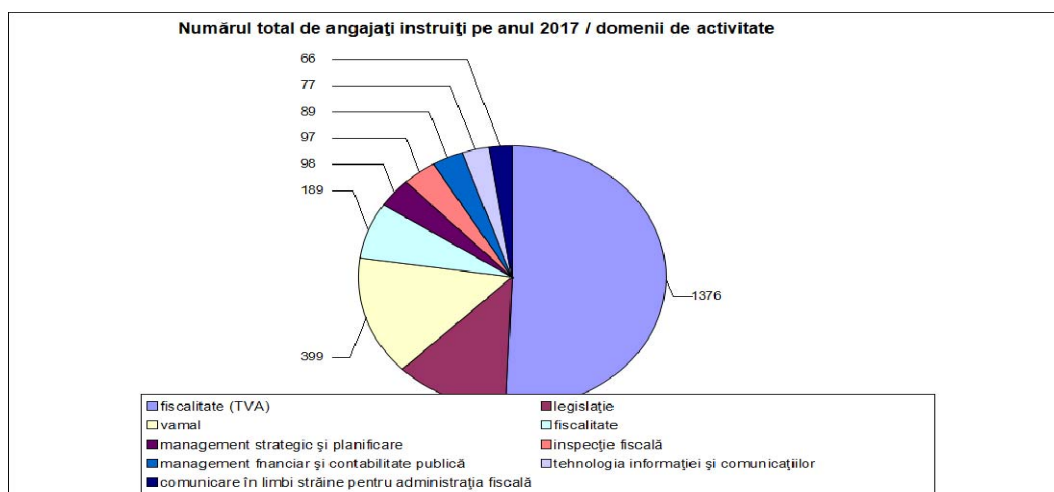
4. Cursuri susținute în sistem videoconferință:

- ✓ “Impozitul pe profit / impozitul pe veniturile microîntreprinderilor. Contribuțiile sociale obligatorii”;
- ✓ “Curs de pregătire profesională a personalului din aparatul de inspecție economico-financiară”;
- ✓ “Prevederile O.M.F.P. nr. 660/2017 privind aprobarea Procedurii de comunicare prin mijloace electronice de transmitere la distanță între MFP / organul fiscal central și persoanele fizice, persoanele juridice și alte entități fără personalitate juridică”;
- ✓ “Verificarea subunităților teritoriale ale Regiei Naționale a Pădurilor - ROMSILVA pentru perioada 2012-2016”;
- ✓ “Contribuțiile sociale obligatorii și impozitul pe venit - elemente de noutate începând cu 01.01.2017” (2 sesiuni);
- ✓ “Aplicația informatică SPIN”(2 sesiuni).

Față de cele prezentate, principalele domenii de instruire la nivelul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București pe anul 2017 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 instruirii în diverse domenii de activitate), astfel:



II. Alte activități în domeniul formării profesionale

În cursul anului 2017 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 38 studenți din cadrul următoarelor facultăți: Economie Teoretică și Aplicată, Relații Economice Internaționale, Administrație și Management Public, Administrarea Afacerilor cu predare în limbi străine (limba engleză), Management, Cibernetică, Statistică și Informatică Economică au efectuat stagiul de practică în cadrul instituției noastre în domenii precum “trezorerie”, “colectare”, “contribuabili nerezidenți”, “asistență contribuabili”, “ajutor de stat, practici neloiale și prețuri reglementate”, “audit public intern”, “resurse umane” și “tehnologia informației” și “informații fiscale”. În acest sens, a fost acordată asistență metodologică atât tutorilor desemnați să coordoneze activitatea de practică a studenților, cât și studenților în cauză.

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 2017.

Urmare solicitării reprezentanților Agenției Naționale de Administrare Fiscală, a fost efectuată o analiză a ofertei de cursuri specifice domeniului Schengen pentru perioada 1 octombrie 2017 – 30 septembrie 2018 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 2017 a fost întocmit la nivelul instituției noastre Planul anual de perfecționare profesională pentru anul 2017, în scopul instruirii angajaților din cadrul aparatului propriu și unitățile subordonate, document ce a fost de asemenea actualizat conform prevederilor legale în vigoare.

Potrivit 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 realizată evaluarea eficienței următoarelor cursuri cu temele:

- “Dezvoltarea funcției de control intern”;
- “Aplicarea unitară a prevederilor legale de către organele de soluționare a contestațiilor. Analiza jurisprudenței. Analiza activității desfășurate în anul 2016”;
- “Instruire în domeniul serviciilor acordate contribuabililor - noul concept de servicii pentru contribuabili”;
- “Prețuri de transfer și utilizarea bazei de date ORBIS”;
- “Analizarea jurisprudenței în cauzele având ca obiectiv deciziile de soluționare a contestațiilor contribuabililor emise de D.G.S.C. și structurile regionale specializate de soluționare a contestațiilor / D.G.A.M.C.”.

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 85 salariați din cadrul aparatului propriu și unități subordonate.

În luna august 2017 a avut loc o întâlnire cu stagiarii din cadrul *Programului oficial de Internship (ediția a cincea)*, destinat studenților și tinerilor absolvenți, organizat de Guvernul României, stagiarii repartizați în cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, întâlnire ce a avut drept scop prezentarea și familiarizarea acestora cu principalele activități desfășurate la nivelul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, în calitate de unitate teritorială subordonată agenției.

Urmare Circularei nr. 3478/04.09.2017, emisă de Cabinet Președinte - Agenția Națională de Administrare Fiscală referitoare la organizarea de instruiți având drept obiect aplicarea unitară a prevederilor *Ordonanței Guvernului nr. 23/2017 privind plata defalcată a TVA*, la nivelul instituției noastre s-au desfășurat un număr de 93 de instruiți în acest sens, instruiți la care au participat atât personalul din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, cât și din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, Agenției Naționale de Administrare Fiscală și direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice, subordonate Agenției, personal care își desfășoară activitatea în domenii precum “asistență contribuabili”, “colectare”, “inspecție fiscală”, “informații fiscale”, “trezorerie” și nu numai, instruiți desfășurate atât în sistem videoconferință, cât și în clasă fizică.

III. Măsurile întreprinse la nivelul direcției generale, în anul 2017, în vederea îmbunătățirii activității de formare profesională

În vederea aplicării unitare la nivelul instituției noastre a prevederilor Procedurii de Sistem PS - 44 privind *“Organizarea și desfășurarea stagiilor de practică în Ministerul Finanțelor Publice și unitățile subordonate acestuia”*, Ediția I, elaborată la nivelul Ministerului Finanțelor Publice, a fost înaintată o adresă în acest sens conducerii Școlii de Finanțe Publice și Vamă, al cărei răspuns a fost comunicat tuturor structurilor instituției noastre.

Totodată, a fost înaintată o solicitare către Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Organizare și Resurse Umane în vederea acordării de sprijin în organizarea de instruiți, astfel cum sunt cuprinse în Catalogul anual al cursurilor și programelor de formare profesională din ANAF (Ediția 2017) privind: prezentarea sistemului informatic de cazier fiscal: ASISCAZ, CAZIER, INTCAZ și SIDOC.

În scopul perfecționării și a îmbunătățirii activității manageriale de la nivelul instituției noastre, în cursul anului 2017 a fost înaintată o solicitare către Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Organizare și Resurse Umane în vederea acordării de sprijin în organizarea de noi instruiți în scopul aplicării unitare a prevederilor *Ordinului Președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 2884/06.10.2016 cu privire la obligativitatea funcționarilor publici încadrați definitiv/temporar pe funcții (publice) de conducere din cadrul A.N.A.F. de a participa la cursuri de formare profesională, de scurtă durată, pentru dobândirea capacităților profesionale necesare exercitării unei funcții manageriale.*

Urmare întreprinderii acestui demers a avut loc prima sesiune de instruire adresată personalului de conducere 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.2753/2015 cu modificările și completările ulterioare 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 2017 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 O.P.A.N.A.F.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 Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

Situația actelor de control încheiate de structura de control intern și a măsurilor dispuse în anul 2017 se prezintă conform machetelor anexate:

Nr. Crt.	D.G.R.F.P. Serviciul/Biroul/ Compartimentul de control intern	Nr. mediu controlorii	TOTAL acte de control intern	Din care:						Nr. mediu acte încheiate/ controlorii/ an 2017	
				Acte de control intern							
				RCI		NCI		NCP	NSP		ALTELE
					Din care petiții						
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3÷2)	
1.	Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice BUCUREȘTI	5	22	19	2	1	0	1	1	4,4	
	TOTAL	5	22	19	2	1	0	1	1	4,4	

Nr. Crt.	D.G.R.F.P. Serviciul/Biroul/ Compartimentul de control intern	Măsuri dispuse										
		Total măsuri	Acte de control intern									Alte măsuri
			Măsuri privind sesizarea organelor de urmărire penală	Măsuri privind sesizarea altor structuri *	Prejudiciu privind fondurile publice -lei-	Măsuri		Măsuri privind sesizarea Comisiei de disciplină				
						Corective	De prevenire	Total **	din care:			
			Funcționari publici de conducere	Funcționari publici de execuție								
0	1	2 (3+4+6+7+8+11)	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
4	Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice BUCUREȘTI	53	0	0	0	0	19	1	3	1	33	
	TOTAL	53	0	0	0	0	19	1	3	1	33	

CAPITOLUL VIII – Direcția Regională Vamală București

Directia Regionala Vamala Bucuresti face parte din Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Bucuresti si are in subordine 5 birouri vamale dupa cum urmeaza:

-3 birouri vamale de interior (Biroul Vamal de Interior Bucuresti, Biroul Vamal de Interior Ilfov si Biroul Vamal de Interior Posta);

-2 birouri vamale de frontiera (Biroul Vamal de Frontiera Otopeni Calatori si Biroul Vamal de Frontiera Baneasa).

Situatia si modul de coordonare pe linia supravegherii vamale si fiscale a activitatilor desfasurate in cadrul Directiei Regionale Vamale Bucuresti/birourilor vamale subordonate a urmarit, pe parcursul anului 2017, îndeplinirea obiectivelor stabilite, respectiv:

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

-desfășurarea de actiuni 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;

-inaintarea cazurilor catre organele de urmarire penala in situatia constatarii savarsirii unor fapte de natura penala.

La nivelul structurilor subordonate Directiei Regionale Vamale Bucuresti, principalele masuri de supraveghere vamala desfasurate in anul 2017 privind respectarea reglementarilor vamale, au constat 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 analizelor de risc si transmiterea rezultatelor acestora catre Directia Regionala Vamala Bucuresti in scopul initierii de controale operative pentru descoperirea cazurilor de incalcare a reglementarilor in domeniul vamal, instituirea de profile de risc la nivel national.

Gradul de indeplinire a programului de incasari aferent anului 2017

<i>Luna</i>	<i>Plan stabilit</i>	<i>Realizari</i>	<i>Gradul de realizare %</i>
<i>Ianuarie</i>	158.930.000	159.090.418	100 %
<i>Februarie</i>	176.750.000	179.579.366	102 %
<i>Martie</i>	208.680.000	208.947.922	100 %
<i>Aprilie</i>	185.640.000	185.645.740	99,9%
<i>Mai</i>	205.800.000	205.578.952	99,9%
<i>Iunie</i>	192.630.000	192.702.086	100%
<i>Iulie</i>	182.560.000	182.997.969	100 %
<i>August</i>	209.560.000	209.561.907	100 %
<i>Septembrie</i>	189.400.000	189.408.818	100%
<i>Octombrie</i>	200.250.000	238.509.833	119%
<i>Noiembrie</i>	175.060.000	220.129.462	125,74%
<i>Decembrie</i>	163.490.000	234.053.362	143 %
Total	2.248.750.000	2.406.205.835	107%

Din datele de mai sus, se constata ca planul de incasari stabilit la nivelul Directiei Regionale Vamale Bucuresti a fost indeplinit in proportie de 107 %.

Serviciul Supraveghere si Control Vamal

Rezultatele inregistrate la nivelul Directiei Regionale Vamale, in urma activitatii de control vamal ulterior/ reverificare declaratii vamale, se prezinta astfel:

- numar de actiuni de control ulterior la sediul agentilor economici : 285
- numarul de reverificari ale declaratiilor vamale : 3.939
- numarul de fraude / iregularitati vamale identificate : 932
- sume constatate suplimentar : 55.957.434

-valoarea sanctiunilor contrventionale aplicate 582.800

Serviciul Supraveghere si Control Vamal din cadrul Directiei Regionale Vamale Bucuresti

- aparat propriu, are in componenta 2 (doua) birouri :
- Biroul Echipe Mobile;
- Biroul Supraveghere si Control Vamal Nefiscal.

Activitatea **Biroului Echipe Mobile** desfasurata in cursul anului 2017 :

- activitatea de control vamal ulterior a operatiunilor de import-export, a operatiunilor de tranzit ca urmare a sesizarilor transmise de catre Directia Generala a Vamilor precum si a analizei de risc proprii;
- auditarea agentilor economici care solicita obtinerea statutului de Operator Economic Autorizat;
- efectuarea de verificari specifice, in concordanta cu solicitarile altor state in cadrul asistentei mutuale si a schimbului de informatii cu statele membre.
- controale operative.

Urmarea verificarilor efectuate de inspectori din cadrul Serviciului Supraveghere si Control Vamal, **aparat propriu**,

-au fost emise un numar de 97 de Decizii pentru Regularizarea Situatii privind obligatiile suplimentare stabilite de controlul vamal, constatandu-se sume suplimentare in cuantum de 48.789.696 lei

-504 misiuni specifice de supraveghere si control fiscal si vamal, în urma cărora au fost înregistrate următoarele rezultate:

- 140 Procese verbale de constatare si sanctionare a contravențiilor (din care 14 avertismente) în valoare totală de 1.043.500 lei si bunuri retinute in valoare de 633.742 lei;
- 255 ARB si bunuri si marfuri retinute in valoare de 12.539.018 lei;
- 4.327.523 buc. bunuri si mărfuri reținute - valoare estimata 13.172.760 lei;

CONSTATARI PE TIP DE ACTIUNI

PERIOADA RAPORTATA	TOTAL	FISCAL	VAMAL	DPI	ALTELE
01.01.2017 – 31.12.2017	427	157	50	162	26

Pe structuri, constatările se prefigurează astfel:

-Incalcari ale prevederilor Codului Fiscal - 157 constatări: din care 64 Procese- verbale de constatare si sanctionare a contravențiilor in cuantum de 787.000 lei si 93 adeverinte de retinere bunuri , valoare estimata a bunurilor confiscate - 10.572.289 lei

-Incalcari ale prevederilor reglementarilor vamale : 50 constatari: din care 47 PVCSC in cuantum de 114.500 lei si 3 ARB si bunuri retinute in valoare de 13.855 lei

-Incalcari ale Drepturilor de Proprietate Intelectuala - 162 constatari: din care 3 PVC in cuantum de 9.000 lei si 159 ARB si marfuri confiscate in valoare de 1.952.874 lei;

-Altele 26 constatari: din care 26 PVCSC in cuantum de 133.000 lei.

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 buc retineri	Valoare (lei)	Art imbracaminte			Parfum			Alcool			Tigarete		
		<i>Buc.</i>	<i>Val</i>		<i>Rec</i>	<i>Ltr</i>	<i>Val</i>	<i>Pet</i>	<i>Ltr</i>	<i>Val</i>	<i>Pach</i>	<i>Val</i>	
		61.046	1.667.742		3.363	8	189.414	320	1.519	57.380	778.315	9.895.431	
		Tutun			Bijuterii			Produce energetice			Altele		
		<i>Pach</i>	<i>Kg</i>	<i>Val</i>	<i>Buc</i>	<i>Gr.</i>	<i>Val</i>	<i>M Tr</i>	<i>Ltr</i>	<i>Val</i>	<i>Buc</i>	<i>Kg</i>	<i>Val</i>
4.327.523	13.172.760	37	2.053	184.414	74	265	1.855	0	0	0	3.484.368	1.276	1.176.524

In perioada **01.01 – 31.12.2017**, urmare a actiunilor intreprinse de catre lucratorii din cadrul Biroului Echipe Mobile, au fost retinute in vederea confiscarii un numar de **4.327.523 buc** diverse bunuri fara documente de provenienta, contrafacute sau abateri de la regimul fiscal (neintroduse in sistemul de accizare), in valoare totala de **13.172.760 lei**, dupa cum urmeaza :

- 61.046 buc. articole de imbracaminte in valoare de 1.667.742 lei;
- 3.363 rec. diverse parfumuri in valoare de 189.414 lei;
- 1.519 l. diverse bauturi alcoolice in valoare de 57.380 lei;
- 490 l. diverse bauturi alcoolice in valoare de 14.700 lei;
- 778.315 pac. tigarete diverse marci in valoare totala de 9.895.431 lei;
- 2.053 kg. tutun in valoare totala de 184.414 lei;
- 265 g. bijuterii in valoare de 1.855 lei;
- 13 buc. autoturisme in valoare de 325.403 lei;
- 3.484.355 buc. diverse alte marfuri(ambalaje pachete tigari, ochelari, jucarii, etc) in valoare de 851.121 lei.

În cursul lunii IANUARIE 2017, urmare a Referatelor cu propunere de clasare și a Ordonanțelor de clasare emise de I.G.P.R., respectiv Parchet, au fost aplicate șapte sancțiuni contravenționale pentru deținere în scopul comercializării, de țigărețe fără timbre fiscale sau cu timbre fiscale de Ucraina și Republica Moldova, în valoare totală de 80.000 lei.

În data de 15.02.2016, în urma unei acțiuni comune cu D.G.P.M.B. inspectori din cadrul Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării 258 litri spirt și 355 litri lichid incolor posibil alcool, precum și o instalație artizanală de fabricat alcool.

Astfel, în jud. Calarasi comuna Frumusani a fost identificată o instalație artizanală de producere bauturi alcoolice formată din patru coloane, precum și 258 litri spirt și 355 litri lichid incolor posibil alcool și 1.122 buc. pet-uri goale.

Toate bunurile care au făcut obiectul producerii și comercializării ilicite, au fost reținute în vederea confiscării de către inspectorii D.R.V. București, iar cu această ocazie au fost prelevate și probe, în vederea determinării concentrației alcoolice de către Laboratorul vamal central, și stabilirea prejudiciului final.

În cursul lunii FEBRUARIE 2017, urmare a Referatelor cu propunere de clasare și a Ordonanțelor de clasare emise de I.G.P.R., respectiv Parchet, au fost aplicate două sancțiuni contravenționale pentru deținere în scopul comercializării, de țigărețe fără timbre fiscale sau cu timbre fiscale de Ucraina și Republica Moldova, în valoare totală de 40.000 lei.

În data de 05.03.2017, în urma unei acțiuni comune cu Inspectoratul de Poliție al Județului Ilfov - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, inspectori din cadrul Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării, 62.480 țigărețe destinate comercializării ilicite.

Astfel, țigărețele marcile Rothmans și Hilton cu marcaje fiscale Republica Moldova, au fost descoperite în două autoturisme înmatriculate în municipiul București, cu ocazia unei acțiuni specifice de supraveghere efectuată în zona intrării pe autostrada A3, București - Ploiești.

De asemenea, autoturismele unul Renault Clio Symbol și celălalt Dacia Logan dotate cu stații emisie recepție folosite probabil în vederea coordonării și evitării filtrelor, au fost reținute de către inspectorii B.E.M din cadrul D.R.V-București în vederea confiscării.

Verificările în cauză sunt continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În data de 11.03.2017 cu ocazia unei acțiuni comune cu Inspectoratul General de Poliție - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării 70.180 țigărețe destinate comercializării ilicite. Astfel, țigărețele marca Ashima fără marcaje fiscale au fost descoperite într-un autoturism marca PEUGEOT 307 înmatriculat în municipiul București, cu ocazia unui control în trafic efectuat pe raza județului Ilfov. Autoturismul a fost reținut în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, iar verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În data de 21.03.2017 cu ocazia unei acțiuni comune cu Direcția Generală de Poliție a Municipiului București – Poliția sector 5, Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au confiscat un nr. de 234.600 țigărețe fără documente de proveniență, care faceau posibil obiectul spălării de banii.

Țigărețele diverse mărci (Kent, Pall Mall, Sobraine, Dunhill, Winston, Camel, Davidoff, Marlboro, etc) cu timbre fiscale România, au fost descoperite cu ocazia unei percheziții domiciliare. Țigărețele au fost reținute în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, iar verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În perioada 13.03.2017 - 31.03.2017 în timpul operațiunii SCUT II au fost aplicate 6 sancțiuni contravenționale în valoare de 22.000 lei și au fost reținute în vederea confiscării 22.363 pac. țigărețe în valoare de 290.719 lei; 1 autoturism în valoare de 13.683 lei și 1.461 buc. diverse alte marfuri (textile, încălțăminte, parfumuri) în valoare de 277.265 lei.

În data de 28.04.2017 cu ocazia unei acțiuni comune cu I.P.J. Ilfov, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării 4.458 țigărețe destinate comercializării ilicite.

Astfel, țigărețele marca Hilton și Rothmans cu marcaje fiscale de Republica Moldova au fost descoperite într-un autoturism marca Dacia Logan înmatriculat în județul Argeș.

Autoturismul a fost reținut în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, iar verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natura penală.

În cursul lunii Aprilie 2017, urmare a Referatelor cu propunere de clasare și a Ordonanțelor de clasare emise de I.G.P.R., respectiv Parchet, au fost aplicate patru sancțiuni contravenționale pentru deținere în scopul comercializării, de țigărețe fără timbre fiscale sau cu timbre fiscale de Ucraina și Republica Moldova, în valoare totală de 80.000 lei.

În perioada 29 - 30.05.2017 o echipă formată din inspectorii ai Direcției Regionale Vamale București - Biroul Echipă Mobile, urmare a solicitării operative a lucrătorilor din cadrul I.G.P.R. - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice au participat la o acțiune comună de identificare a evaziunii fiscale pe raza județului Suceava.

Astfel ca, urmare a verificărilor efectuate a fost identificat un autoturism marca Skoda Octavia înmatriculat în România și un autoturism marca Mitsubishi Pajero înmatriculat în Anglia, în interiorul cărora au fost identificate un număr de 19.000 pachete a câte 20 țigărețe marca Marble fără timbre fiscale în valoare totală estimată de aproximativ 247.000 lei.

Lucrătorii din cadrul D.R.V. București au procedat la reținerea în vederea confiscării a țigărețelor în cauză, precum și a autoturismelor în valoare de aproximativ 38.250 lei, verificările fiind continuate de lucrătorii din cadrul I.G.P.R. sub aspectul savârșirii unor fapte de natura penală.

În cursul lunii Mai 2017, urmare a Referatelor cu propunere de clasare și a Ordonanțelor de clasare emise de I.G.P.R., respectiv Parchet, au fost aplicate 9 sancțiuni contravenționale pentru deținere în scopul comercializării, de țigărețe fără timbre fiscale sau cu timbre fiscale de Ucraina și Republica Moldova, în valoare totală de 160.000 lei.

În data de 19.06.2017 urmare a analizei de risc efectuate la nivelul S.S.C.V., inspectorii din cadrul BEM - DRV București au oprit și verificat în trafic un automarfar ce circula pe ruta Turcia-România, încărcat cu diverse marfuri, având ca destinație o societate comercială cu sediul în județul Iași.

Cu această ocazie, au fost identificate 265 gr. bijuterii din argint nedeclarate la intrarea pe teritoriul vamal al Uniunii Europene precum și 891 buc. diverse textile și 69 buc. diverse parfumuri susceptibile a aduce atingere drepturilor de proprietate intelectuală.

Bijuteriile și marfurile susceptibile de contrafacere au fost reținute în vederea confiscării de către D.R.V. București, iar în vederea clarificării situației celorlalte marfuri transportate automarfarul a fost însoțit la Biroul Vamal Suceava. Urmare a verificărilor efectuate împreună cu lucrătorii B.V. Suceava au fost constatate marfuri în plus față de documentele însoțitoare, la finalizarea verificărilor fiind luate măsurile ce se impun.

În data de 20.06.2017 în cadrul unei acțiuni comune cu Direcția Generală de Poliție a Municipiului București, Poliția Sector 3 – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării un nr. de 197.360 țigărețe marca Rothmans - cu timbru fiscal Ucraina și Marble - fără timbru fiscal.

Țigărețele destinate comercializării ilicite au fost descoperite cu ocazia unui control în trafic efectuat pe raza județului Ilfov, disimulate într-un locaș special amenajat în interiorul unei autoutilitare marca Mercedes, înmatriculată în județul Botoșani.

De asemenea în data de 21.06.2017, în continuarea aceleiași acțiuni au fost reținute în vederea confiscării un nr. de 1.004.540 țigărețe.

Țigărețele diverse marci (Ashima, Rothmans, Marble, Ritm, Hilton, etc.) unele cu timbru fiscal Republica Moldova altele fără timbru fiscal, au fost descoperite cu ocazia unei percheziții, depozitate împreună cu alte mărfuri într-un spațiu din sectorul 5 - București.

Întreaga cantitate de țigărețe precum și autoutilitara în valoare totală de aproximativ 185.000 euro au fost reținute în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, iar verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natura penală.

În data de 27.07.2017, în baza analizei de risc, inspectorii Direcției Regionale Vamale București - Serviciul Supraveghere și Control Vamal, au inițiat o acțiune specifică de combatere a evaziunii fiscale, în două centre comerciale aflate în zona de competență.

În urma acestei acțiuni efectuate cu sprijinul Direcției Generale de Jandarmi a Municipiului București, au fost descoperite și reținute în vederea confiscării un număr total de 27.399 bucăți diverse articole și accesorii de îmbrăcăminte, marochinerie, încălțăminte și cosmetice în valoare totală estimată de aproximativ 130.000 de euro.

Bunurile în cauză, susceptibile de a aduce atingere unor drepturi de proprietate intelectuală, erau inscripționate cu numele unor mărci de prestigiu - ADIDAS, PUMA, NIKE, LACOSTE, DIESEL, POLO, ARMANI, D&G, PRADA, DISNEY, TOMMY HILFIGER, CHANEL, LANCOME, DIOR, MAC, CLINIQUE, etc.

Cu aceasta ocazie au fost aplicate sancțiuni contravenționale în cuantum de 5.000 lei, iar conform Regulamentului (UE) nr. 608/2013 și a Legii nr. 344/2005 privind unele măsuri pentru asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală, urmează a se sesiza reprezentanții titularilor de marcă în vederea expertizării bunurilor reținute.

În data de 12.09.2017 în cadrul unei acțiuni comune cu Direcția Generală de Poliție a Municipiului București, Poliția Sector 3 – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, inspectorii din cadrul Direcției Regionale Vamale București – Biroul Echipă Mobile, au reținut în vederea confiscării un nr. de 282.800 țigarete marcele Ashima, Marble, Marlboro (fără marcaje fiscale) și marca Rothmans (cu marcaje fiscale de Republica Moldova și Ucraina). Țigarele destinate comercializării ilicite au fost descoperite fără documente de proveniență, în raza de competență, respectiv în Mun. București și în Jud. Ilfov. Întreaga cantitate de țigarete a fost reținută în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, iar verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție menționate mai sus, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În data de 06.10.2017 în cadrul unei acțiuni comune cu I.P.J. Ilfov – Poliția oraș Otopeni, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării un nr. de 436.380 țigarete mărcile Marble, Minsk, Marvel, Compliment fără timbre fiscale și Rothmans cu timbru fiscal Ucraina. Țigarele au fost descoperite cu ocazia unui control în trafic efectuat pe raza județului Ilfov, ascunse într-un locaș special amenajat în podeaua semiremorcii de transport frigorific. Întreaga cantitate de țigarete precum și automarfarul înmatriculat în Ucraina, în valoare totală de aproximativ 75.500 euro, au fost reținute în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, verificările în cauză fiind continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În data de 26.10.2017 la solicitarea operativă a ofițerilor M.A.I. din cadrul *Direcției de Combatere a Criminalității Organizate și a Biroului de Combatere a Criminalității Organizate Bacău*, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au reținut în vederea confiscării un nr. de 11.787.660 țigarete mărcile MARLBORO, GOLD, WINSTON, ROTHMANS, KENT, DAVIDOFF, MARBLE, KARELIA, KISS, PALL MALL, LM, VOGUE, GLAMOUR, ASHIMA, COMPLIMENT, PALACE, etc, cu timbre fiscale Republica Moldova, Ucraina cât și fără timbre, precum și cantitatea totală de 280 kg de tutun de fumat. Țigarele (1.178,76 bax-uri) și tutunul de fumat au fost descoperite în 4 locații de pe raza județului Ilfov și a municipiului București, cu ocazia unor activități specifice a D.C.C.O. și B.C.C.O. Bacău. Întreaga cantitate de produse din tutun în valoare totală de aproximativ 1.650.250 euro, a fost reținută în vederea confiscării de către inspectorii B.E.M. - D.R.V. București, verificările în cauză fiind continuate de către organele de poliție, sub aspectul savârșirii unor fapte de natură penală.

În data de 16.11.2017, inspectorii Direcției Regionale Vamale București au desfășurat o acțiune de combatere a contrafacerilor, în Complexele comerciale Dragonul 1 și Lumea Copiilor din București. În urma acestei acțiuni efectuate cu sprijinul Direcției Generale de Jandarmi a Municipiului București, au fost descoperite și reținute în vederea confiscării 9.350 bucăți, diverse articole și accesorii de îmbrăcăminte și încălțăminte în valoare totală estimată de aproximativ 72.750 euro. Bunurile în cauză, susceptibile de a aduce atingere unor drepturi de proprietate intelectuală, erau inscripționate cu numele unor mărci de prestigiu - CALVIN KLEIN, ADIDAS, PUMA, NIKE, NEW BALANCE, SPIDERMAN, REEBOK, POLO, ARMANI, D&G, PRADA, DISNEY, TOMMY HILFIGER, CHANEL etc. Bunurile au fost reținute în vederea verificării autenticității și respectiv, distrugerii acestora. Pentru mărfurile reținute a fost demarată de către autoritățile vamale procedura prevăzută de Regulamentul UE nr.608/2013, privind asigurarea respectării drepturilor de proprietate intelectuală.

În data de 13 decembrie 2017, inspectorii vamali din București au confiscat 25,69 baxuri țigarete (256.980 țigarete marca HILTON, ROTHMANS, ASHIMA), cu timbre fiscale Republica Moldova cât și fără timbre, precum și o autoutilitară marca Dacia Logan. Întreaga cantitate de țigarete a fost reținută în vederea confiscării de către inspectorii vamali din București, din două locații de pe raza județului Ilfov, la solicitarea operativă a ofițerilor M.A.I. din cadrul Serviciului de Investigare a

Criminalitatii Economice - Politia sector 2. Verificările în cauză vor fi continuate de către organele de poliție, sub aspectul săvârșirii unor fapte de natură penală.

Incepand cu data de 04.11.2017, in conformitate cu dispozitiile Vicepresedintelui ANAF Nicolae Pietrareanu, echipele BEM - DRV Bucuresti si DRV Ploiesti au actionat in vederea prevenirii si combaterii fraudelor vamale la PTF Giurgiu. Astfel un nr. de 3 echipe din cadrul DRV Bucuresti si o echipa mobila din cadrul DRV Ploiesti, actionand permanent in program de ture au efectuat controale amanuntite asupra mijloacelor de transport, impreuna cu structurile Politiei de Frontiera. Urmare a acestor verificari au fost retinute in vederea confiscarii bunuri in valoare totala de 716.620 lei, dupa cum urmeaza :

- 121.800 fire tigarete (12,18 baxuri) in valoare de 79.170 lei,
- 252 ltr. bauturi alcoolice in valoare de 1.500 lei,
- 7.158 buc articole de imbracaminte (dintre care si contrafacute) in valoare de 253.780 lei,
- 2.053 per. de incaltaminte in valoare de 207.995 lei (dintre care si contrafacute),
- 608 buc parfumuri contrafacute in valoare de 133.975 lei,
- 1.433 buc alte marfuri in valoare de 40.200 lei.

Totodata in aceasta perioada pentru incalcari ale prevederilor vamale si fiscale au fost aplicate un nr de 14 PVCSC in valoare totala de 76.000 lei.

In aceasta perioada in vederea supravegherii traficului de marfuri extracomunitare au fost sigilate in vederea verificarii lor la destinatie un nr. de aproximativ 450 mijloace de transport marfuri.

La nivelul DRV Bucuresti, urmare a verificarilor specifice efectuate la destinatie asupra acestor marfuri (la locatia de descarcare precum si la birourile vamale unde au fost efectuate formalitatile vamale), echipele mobile au aplicat un nr. de 4 PVCSC in valoare de 9.000 lei, si au retinut 1.276 kg. fructe si legume, in valoare de 3.570 lei.

Biroul Supraveghere si Control Vamal Nefiscal

- 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 7 persoane nominalizate cu atributii in domeniile specificate, dupa cum urmeaza: 1 sef birou, 1 persoana - droguri, precursori, plante, substanțe și preparate stupefiante și psihotrope, produse cu regim special (produse strategice, cu dublă utilizare, arme, muniții, substanțe chimice periculoase, produse care afectează stratul de ozon, produse radioactive, biologice, nucleare, organisme modificate genetic, deșeuri); 1 persoana -bunuri culturale mobile, specii sălbatice de floră și faună CITES, metale prețioase, aliaje ale acestora și pietre prețioase, 1 persoana - mărfuri cu risc pentru sănătatea și siguranța consumatorului; 3 persoane – DPI.

La nivelul fiecarui birou vamal 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 Direc

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 Directiei Regionale Vamale Bucuresti este urmatoarea :

	2017
Numar controale (inclusiv colete):	130314
Numar constatari :	163

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

	2017
Droguri, precursori, pre-precursori, steroizi, hormoni, anabolizante	11 constatari

Se remarca descoperirea a 1960g. cocaina, 2000g. droguri sintetice si 2225g steroizi la BV Otopeni precum si cele 250g cannabis la BV Posta.

2. Combaterea traficului ilicit de produse cu regim special

	2017
Metale pretioase	16 constatari = 10065g + 1061buc.

3. Controlul si declararea sumelor cash la intrarea sau iesirea din Uniunea Europeana
In cursul anului 2017 s-au retinut in vederea confiscarii sume in quantum total de cca. 180.000 EUR (13 constatari), iar in cursul perioadei similare a anului 2016 valoarea sumelor retinute este echiv. a cca. 525.000 EUR (19 constatari).

4. Alte activitati :Reverificari acordare certificate AEO;Control ulterior acordare certificat AEO;Control ulterior societati comerciale. Actiuni de supraveghere vamala in toate birourile vamale, precum si in trafic. Actiuni de control impreuna cu politia si jandarmeria in pietele cunoscute ca fiind surse de bunuri contrafacute.

Urmare Programului National de supraveghere, prevenire si control al pestei porcine, s-au retinut la BV Otopeni 20.1 kg. carne (2 retineri) predate ANSVSA in vederea distrugerii.

5. Combaterea traficului cu marfuri contrafacute si pirat

	2017
Marfuri susceptibile de a incalca un drept de proprietate intelectuala	184 Anexe 4A

-s-au retinut 93545 articole de imbracaminte, incaltaminte, telefoane mobile si accesorii ale acestora, piese auto, ceasuri, ochelari de soare, posete, rame de ochelari, etc. din care pentru 69238 s-a decis distrugerea, pentru 19873 – eliberarea, pentru 2755 – instanta, alte 1678 fiind in curs.

-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 2017

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

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

6.Supravegherea vamala a pietei

	2017
SVP	17

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.

7.Operatiunile JCO - In cadrul acestor operatiuni, personalul Biroului Supraveghere si Control Vamal Nefiscal a prelucrat si instruit personalul vamal desemnat din cadrul birourilor vamale din subordine, a acordat sprijin privind cuprinsul planurilor operationale si

al legislației, și a supravegheat modul în care s-a derulat activitatea pe parcursul operațiunilor.

Serviciul Reglementări Vamale

Activitatea Serviciului Reglementări Vamale în anul 2017 s-a desfășurat cu un număr de 8 lucrători (șef serviciu + personal de execuție), respectiv 7 lucrători din 01 noiembrie 2017 și poate fi concretizată în următoarele cifre:

1. Număr solicitări de verificare dovezi de origine primite de administrațiile vamale din țările partenere : 36
2. Solicitări informații privind aplicarea reglementărilor vamale : 106
3. 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: 187
4. Număr autorizații/modificări regimuri vamale economice emise : 138
5. Revocări autorizații regimuri speciale : 5
6. Revocări autorizații depozitare temporară : 1
7. Atribuirii nr. EORI : 1.719
8. Cereri autorizare regim TIR : 16
9. Autorizații TIR emise : 21
10. Revocări autorizații TIR : 65
11. Cereri exportatori autorizați : 4
12. Nr. autorizații exportatori autorizați : 3
13. Controale la sediu a exportatorilor autorizați: 28(15 aferente semestrului I 2017 și 13 aferente semestrului II 2017)
14. Operațiuni de tranzit verificate la sediile birourilor vamale în perioada ianuarie 2017-decembrie 2017: 2.891
15. Cereri autorizare importuri în scutire în baza Regulamentului (CE) nr.1186/2009 : 25

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.

Raportările Serviciului Reglementări Vamale transmite către Direcția Generală a Vămirilor:

- anual, situația statistică a dovezilor de origine primite/trimise la control;

-semestrial, situația cazurilor de rambursare/remitere a drepturilor de import;

- 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 2017 menționez:

- lipsa unui scanner în cadrul serviciului care ar fi putut remedia problemele apărute în situațiile în care nu a putut fi transmisă birourilor vamale din subordine și celorlalte instituții corespondența destinată;
- 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 din țară și celelalte direcții regionale vamale sau de către Direcția Generală a Vămirilor a debitorilor/litigiilor înregistrate în evidențe de către agenții economici ;
- spațiul destinat serviciului prezintă probleme în ceea ce privește temperatura resimțită în încăperea și ventilația ce se realizează prin guri de aerisire existente atât în tavan cât și în podea, pe timp de iarnă și vară;
- deținerea de stații de lucru și imprimante cu o vechime considerabilă;
- transferul unui lucrător începând cu luna noiembrie 2017 la Direcția Generală a Vămirilor.

Biroul Tehnologia Informatiei Comunicatii si Statistica Vamala

BTICSV funcționează în subordinea directă a directorului executiv al DRV, desfășurându-și activitatea cu un număr de patru angajați cu studii superioare. Activitatea de bază a BTICSV este implementarea componentelor Sistemului Informatic Integrat Vamal (SIIV) și a sistemelor compatibile cu cele ale Comisiei Europene, a optimizării acestora atât la nivelul DRV cât și a unităților subordonate.

Realizări BTICSV 2017:

- a) Administrarea serviciilor de comunicație de date furnizate de STS în conformitate cu protocolul încheiat în baza HG nr. 326/2007 privind aprobarea realizării de către Ministerul Finanțelor Publice, în colaborare cu STS a rețelei securizate de comunicații de arie extinsă;
- b) Administrarea și upgrade-ul sistemului antivirus Bitdefender GZ la nivel regional și local;
- c) Efectuarea operațiunilor de backup periodice pentru serverele gestionate de BTICSV;
- d) Monitorizarea respectării măsurilor de securitate din cadrul Politicii de securitate IT aplicabile utilizatorului final;
- e) Gestionarea conturilor utilizatorilor interni ai componentelor SIIV și aplicațiilor conexe din cadrul DRV București, gestionarea conturilor administratorilor de sistem din cadrul BV;
- f) Analizarea cererilor EORI depuse de operatorii economici/persoane fizice și atribuirea numerelor EORI – număr de 4387 numere EORI;
- g) Gestionarea conturilor de utilizator pentru aplicația gestiune de documente SIDOC în număr de cca 50, precum și instalarea aplicației pe stațiile de lucru;
- h) Preluarea documentelor de intrare de la nivelul DRV București în aplicația SIDOC-Secretariat –cca 10100 documente; repartizarea documentelor BTICSV în aplicația SIDOC;

- i) Asigurarea disponibilității și continuității funcționării componentelor SIIV în conformitate cu cerințele DGATXUD și cu standardele naționale de asigurare a activității de vămuire;
- j) Asigurarea asistenței tehnice pentru sistemele electronice de vămuire pentru import/export/tranzit și a sistemelor conexe pentru utilizatorii din cadrul DRV București;
- k) Asigurarea asistenței tehnice pentru utilizatorii din cadrul DRV București privind: Sistemele de Operare (Windows 8.1, Windows XP, Vista), Software de editare (LibreOffice, Microsoft Office, Open Office), reconfigurarea de periferice (imprimante, scannere), clientul de email, clientul de Lotus, conectare la Internet și la componentele SIIV, etc;
- l) Asigurarea asistenței tehnice de specialitate pentru utilizatorii componentelor SIIV (inteni și/sau externi) referitor la modalitățile de conectare la aplicații;
- m) Asigurarea asistenței tehnice de specialitate pentru administratorii de sistem din cadrul BV subordonate;
- n) Asigurarea asistenței tehnice de specialitate pentru solicitările telefonice primite de la operatorii economici;
- o) Asigurarea corespondenței cu BV din subordine și alte structuri din cadrul ANAF în ceea ce privește transmitere și/sau solicitare de informații în domeniu IT;
- p) Asigurarea corespondenței cu operatorii economici (solicitări primite pe suport de hârtie sau pe aplicația de e-mail);
- q) Asigurarea corespondenței cu alte structuri din cadrul DRV București;
- r) Asigurarea corespondenței cu structurile de specialitate privind mobilitatea personalului din cadrul DRV București și structurile subordonate;
- s) Gestionarea arhivei din cadrul DRV București privind documentele de personal;
- t) Coordonarea activității și instruirea administratorilor de sistem din cadrul BV subordonate;
- u) Diseminarea către BV subordonate a informațiilor prevăzute în documentele/procedurile/instrucțiunile de lucru primite de la DGV sau DTICSV;
- v) Realizarea activității de inventariere de echipamente IT pentru anul 2017;
- w) Întocmirea necesarului de echipamente de calcul și transmitere la structurile care au competență de achiziționare și distribuire a acestora;

Biroul Contabilitatea Resurselor Proprii Traditionale

Activitatea Biroului Contabilitatea Resurselor Proprii Traditionale in anul 2017 s-a desfasurat cu un numar de 3 lucratori (personal de executie) si se concretizeaza in urmatoarele activitati:

- organizeaza activitatea privind evidentierea resurselor proprii traditionale;
- verifica situatiile de resurse proprii traditionale primite de la birourile vamale din subordine;
- intocmeste situatiile lunare ale contabilitatii A si trimestriale ale contabilitatii B, precum si anexele acestora la nivelul directiei regionale – aparat propriu;
- verifica situatiile de resurse proprii traditionale ale directiei regionale vamale – aparat propriu;
- realizeaza reconcilierea lunara a datelor proprii utilizand rapoartele ajutatoare din:
 - a) sistemul de prelucrare a declaratiei vamale;
 - b) aplicatia informatica de contabilitate vamala;
 - c) aplicatia informatica de gestiune a resurselor proprii traditionale
- centralizeaza situatiile lunare de cont A, trimestriale de cont B primite de la birourile vamale;
- intocmeste situatiile lunare ale contabilitatii A si trimestriale ale contabilitatii B, precum si anexele acestora la nivelul Directiei Regionale Vamale si le transmite Directiei Generale a Vamilor;

-urmărește respectarea cu strictețe a termenelor de transmitere a situațiilor de cont A și B către Direcția Generală a Vămirilor, atât cele proprii cât și cele ale unităților subordonate;
-intocmește raportul anual pentru aparatul propriu în baza art. 17 alineatul (5) din Regulamentul Consiliului (CE, Euratom) nr. 1150 / 2000, dar și centralizat pe baza rapoartelor anuale transmise de birourile vamale din subordine ;
-ține evidența distinctă a sumelor înregistrate în contul B și comunică lunar și trimestrial stadiul fiecărei sume Direcției Generale a Vămirilor;
-asigură aplicarea Ordinului nr. 2672/12.09.2017 pentru aprobarea Normelor tehnice privind declararea/ considerarea ca nerecuperabile a sumelor aferente drepturilor reprezentând resurse proprii tradiționale.

Alte activități:

-asigură evidența contabilă sintetică și analitică a conturilor debitoare și creditoare din activitatea vamală;
-asigură transferul operativ al creanțelor bugetare rezultate din activitatea vamală aferente Deciziilor pentru regularizarea situației conform adresei A.N.A.F. nr. 1007442 / 04.02.2014;
-asigură întocmirea balanței analitice a conturilor debitoare și creditoare a activității vamale și lunar;
-asigură scaderea din evidența contabilă a titlurilor de creanță (Decizii pentru regularizarea situației împreună cu Procesele Verbale de Control, Procese Verbale de Constatare și Sancționare a Contravențiilor, Decizii referitoare la obligațiile de plată accesorii aferente obligațiilor fiscale din anul precedent, Procese – Verbale privind calculul sumelor prevăzute prin titlu executoriu) anulate prin hotărâri judecătorești definitive și irevocabile;
-asigură înregistrarea contabilă sintetică și analitică extraselor de cont ;
-la cererea contribuabililor, titularii ai operațiunilor vamale prin compensarea/restituirea sumelor încasate în vamă comunică structurilor D.G.R.F.P. în conformitate cu prevederile OMFP 1939 / 2006 pentru aprobarea Procedurii de compensare a creanțelor fiscale rezultate din rapoarturi juridice vamale și de restituire a eventualelor diferențe, ca urmare a cererii de compensare / restituire, depusă de contribuabilul titular al operațiunii vamale,
-restituie la cerere sumele achitate în plus, sumele nedatorate conform procedurii operaționale nr. 264008 / 01.11.2013 privind compensarea și restituirea sumelor încasate în vamă.

CAPITOLUL IX - Relații instituționale

Activitatea DGRFPB în anul 2017 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 31.12.2017, DGRFP București și instituțiile subordonate administrau un număr de 1.416.679 contribuabili, din care 1.044.325 de contribuabili persoane fizice și 372.354 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 2017 au fost organizate 32 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 Agenției Naționale de Administrare Fiscală și cu conducerea Agenției.

CAPITOLUL X - Cooperare cu administrații fiscale din alte state

Cooperarea cu administrațiile fiscale competente din statele U.E. / non U.E. s-a realizat prin intermediul Serviciului de Informații Fiscale din cadrul Direcției Regionale a Finanțelor Publice București (S.I.F. București) și a Compartimentului de cooperare administrativă și schimb de informații din cadrul Serviciului de Informații Fiscale Ilfov - A.J.F.P. Ilfov (C.C.A.S.I. Ilfov), axându-se pe schimbul internațional 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 U.E. / non U.E. privind taxa pe valoarea adăugată și impozitele directe, cât și transmiterea către celelalte state membre U.E. / non U.E., prin intermediul Direcției Generale de Informații Fiscale din cadrul A.N.A.F.

În cursul anului 2017, S.I.F. București și-a desfășurat activitatea cu un șef serviciu și cu 5 inspectori, iar C.C.A.S.I. Ilfov cu 2 inspectori coordonați de șeful Serviciului de Informații Fiscale Ilfov.

S.I.F. București și C.C.A.S.I. Ilfov au, printre altele, funcție suport pentru structura Inspectiei Fiscale, 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 schimbului internațional de informații.

În acest sens, activitatea personalului din cadrul S.I.F. București și C.C.A.S.I. Ilfov a constat în principal din următoarele tipuri de lucrări:

a) Solicitări venite din partea autorităților fiscale competente, conform Regulamentului U.E. nr. 904/2010 al Consiliului Uniunii Europene privind cooperarea administrativă și combaterea fraudei în domeniul taxei pe valoarea adăugată, de tip „SCAC”/„Antifrauda”, precum și comunicări de acte administrative emise de administrațiile fiscale competente din statele membre ale Uniunii Europene în vederea notificării;

b) Solicitări de verificări fiscale transmise administrațiilor fiscale din U.E., în baza Regulamentului nr. 904/2010 al Consiliului Uniunii Europene privind cooperarea administrativă și combaterea fraudei în domeniul taxei pe valoarea adăugată, de tip „SCAC2004”/ „Antifrauda”, precum și a comunicării de documente în vederea notificării către contribuabili din statele membre ale U.E.;

c) Solicitări venite din partea administrațiilor fiscale din alte state, conform Directivei nr. 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal și în baza Convențiilor de evitare a dublei impuneri încheiate între România și alte state, precum și comunicări de acte administrative emise

de administratiile fiscale competente din statele membre ale Uniunii Europene in vederea notificarii;

d) Solicitari de verificari fiscale transmise administratiilor fiscale din alte state, in baza Directivei nr. 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal, precum si in baza Conventiilor de evitare a dublei impuneri incheiate intre Romania si alte state.

e) Solicitari de informatii din sistemul VIES (VAT Information Exchange System) cu privire la livrarile intracomunitare de bunuri/ servicii, declarate de operatorii din celelalte state membre catre contribuabilii romani;

f) Solicitari de verificari a valabilitatii codurilor de inregistrare in scopuri de TVA ale operatorilor intracomunitari, cat si a datelor de identificare;

g) Solicitari de informatii primite din partea organelor de cercetare penala cu privire la datele si neconcordanțele ce rezulta din declaratiile informative 394, gestionate de aplicatia informatica *Fiscnet - Tablou de bord*, precum si cu privire la diagramele rezultate din aplicatia informatica *Fiscnet - c-Lynx*.

Astfel, in cursul anului 2017, S.I.F. Bucuresti si C.C.A.S.I. Ilfov au desfasurat urmatoarea activitate:

a) S.I.F. Bucuresti a primit, in baza prevederilor Regulamentului U.E. nr. 904/ 2010 privind cooperarea administrativa si combaterea fraudei in domeniul TVA, prin intermediul bazei de date „Documente BCL”, un numar de 186 solicitari de verificare a contribuabililor romani implicati in operatiuni considerate suspecte de catre administratiile fiscale partenere (97 tip „SCAC”; 1 tip „Antifrauda” si 18 tip „SCAC spontan”) si 2 solicitari de notificare.

Cele mai multe solicitari au fost transmise de Germania - 35, Polonia - 21 si Italia -11. S.I.F. Bucuresti a formulat 148 de raspunsuri, din care 76 au fost raspunsuri la solicitarile primite de la autoritatile fiscale competente din U.E. prin baza de date „Documente BCL” in cursul anului 2017, iar 72 din lucrarile primite in perioadele precedente.

C.C.A.S.I. Ilfov a primit si analizat in cursul anului 2017, in baza prevederilor Regulamentului U.E. nr. 904/ 2010, prin intermediul bazei de date „Documente BCL”, un numar de 14 solicitari de informatii de tip „SCAC”, 3 de tip „SCAC spontan” si una de tip „Antifrauda”. Cele mai multe solicitari au fost transmise de Germania – 4.

b) Totodata, in baza prevederilor Regulamentului U.E. nr. 904/ 2010 privind cooperarea administrativa si combaterea fraudei in domeniul TVA, organele de inspectie fiscala si de cercetare penala au solicitat informatii si documente de la autoritatile omologe prin intermediul S.I.F. Bucuresti, care a analizat si transmis catre administratiile fiscale partenere un numar total de 121 solicitari de tip „SCAC” si o solicitare de notificare. Autoritatile fiscale partenere au transmis 111 raspunsuri tip „SCAC” prin intermediul bazei de date „Documente BCL”, pe care S.I.F. Bucuresti le-a tradus si inaintat organelor de inspectie fiscala sau organelor de cercetare penala, pentru valorificare.

C.C.A.S.I. Ilfov a transmis un numar total de 16 solicitari de tip „SCAC” catre administratiile fiscale omologe, iar acestea au dat 10 raspunsuri tip „SCAC” prin intermediul bazei de date „Documente BCL”, pe care C.C.A.S.I. Ilfov le-a inaintat organelor de inspectie fiscala, pentru valorificare.

c) In anul 2017 au fost primite de catre S.I.F. Bucuresti un numar de 63 solicitari de schimb international de informatii in baza Directivei 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal si in baza Conventiilor de evitare a dublei impuneri incheiate intre Romania si alte state si 2 solicitari de notificare. Cele mai multe solicitari au fost transmise de Italia –13 si Germania – 11.

Numarul total al lucrarilor pe impozite directe solutionate de S.I.F. Bucuresti in anul 2017 se ridica la 81 (inclusiv lucrari primite in anii precedenti, dar solutionate in anul 2017).

C.C.A.S.I. Ilfov a primit si a solutionat in anul 2017 o singura lucrare pe impozite directe, primita de la autoritatile fiscale franceze.

d) Totodata, in baza Directivei 2011/16/UE a Consiliului Uniunii Europene din 15 februarie 2011 privind cooperarea administrativă în domeniul fiscal, precum si in baza Conventiilor de evitare a dublei impuneri incheiate între Romania si alte state, organele fiscale au solicitat informatii si documente de la autoritatile omologe prin intermediul S.I.F Bucuresti, care a analizat si transmis catre administratiile fiscale partenere 3 solicitari de informatii, doar una dintre acestea fiind solutionata de catre statul solicitat in cursul anului 2017, raspuns pe care S.I.F. Bucuresti l-a tradus si inaintat organelor fiscale solicitante, pentru valorificare.

e) Conform procedurilor de lucru pentru inspectia fiscala, in vederea verificarii operatiunilor intracomunitare, organele de inspectie din cadrul Administratiei Fiscale pentru Contribuabili Mijlocii si Administratiei Fiscale pentru Contribuabili Nerezidenti au solicitat S.I.F. Bucuresti rapoartele VIES cu privire la livrările intracomunitare de bunuri/ servicii declarate de operatorii inregistrati in scop de TVA in statele membre U.E., in relatie cu contribuabili din Romania. In cursul anului 2017 au fost primite si solutionate de catre S.I.F. Bucuresti, un numar total de 488 solicitari de informatii din sistemul VIES.

C.C.A.S.I. Ilfov a primit si solutionat in anul 2017 un numar total de 65 de solicitari de informatii din sistemul informatic VIES.

f) In ceea ce priveste solicitarile de verificare a valabilitatii codurilor de inregistrare in scopuri de TVA ale partenerilor din statele membre U.E., in anul 2017 au fost primite si solutionate de catre S.I.F. Bucuresti un numar de 318 cereri, din care 189 au fost transmise de catre organele fiscale si 129 au fost solicitari transmise electronic de catre agentii economici, prin intermediul aplicatiei „Solicitari cod TVA”, conform Ordinului M.F.P. nr. 1706/ 2006 pentru aprobarea Procedurii de solicitare a verificării valabilității codului de înregistrare în scopuri de TVA 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.

C.C.A.S.I. Ilfov a primit si solutionat in anul 2007 un numar de 9 solicitari de verificare a valabilitatii codurilor de inregistrare in scopuri de TVA ale partenerilor din statele membre U.E., transmise electronic de catre agentii economici, prin intermediul aplicatiei „Solicitari cod TVA”, conform Ordinului M.F.P. nr. 1706/ 2006.

g) In cursul anului 2017 S.I.F. Bucuresti a solutionat un numar de 240 de solicitari primite de la organele de cercetare penala cu privire la situatiile neconcordanțelor rezultate din declaratiile informative D394 referitoare la livrarile si achizițiile efectuate pe teritoriul national de catre contribuabili, gestionate de aplicatia informatica *Fiscnet - Tablou de bord* precum si cu privire la diagramele c-Lynx rezultate din aplicatia informatica *Fiscnet - c-Lynx*.

C.C.A.S.I. Ilfov a solutionat in anul 2017 un numar de 33 de solicitari de informatii cu privire la diagramele c-Lynx si la datele si neconcordanțele ce rezulta din declaratiile 394 .

CAPITOLUL XI - Acțiuni propuse de Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București pentru anul 2018

1. Activitatea de Colectare

1.1 Îmbunătățirea colectării la nivelul D.G.R.F.P.B. în anul 2018, astfel :

Orientarea acțiunilor de impulsione a colectării către instituirea de popriri 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) Accelerarea procesului de valorificare a bunurilor indisponibilizate ca urmare a aplicarii masurilor asiguratorii.

c) Valorificarea prevederilor legale privind infiintarea popririi asiguratorii 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) Monitorizarea respectarii de catre administratorii judiciari a reglementarilor privind declararea si plata obligatiilor fiscale curente ale debitorilor aflati in insolventa si platile aferente planurilor de reorganizare.

e) Continuarea campaniei de sustinere a mediului de afaceri prin informarea contribuabililor cu privire la avantajele depunerii cererilor de esalonare la plata a creantelor bugetare restante, actiune care s-a derulat cu succes in anul 2017 prin intermediul structurilor de executare silita si asistenta contribuabili.

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 2017;

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

1.2. 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 obligatiilor fiscale, posibilitatea participării la licitație publică ca urmare a faptului că obligatiile fiscale esalonate la plata nu sunt considerate obligații fiscale restante, anularea penalitatilor de intarziere in cazul finalizarii esalonarii, necalcularea si nedatorarea penalitatilor de intarziere pe perioada esalonarii la plata.

-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;

1.3. 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 arrieratelor bugetare;
- introducerea obligativității depunerii on-line a tuturor declarațiilor;
- obligativitatea înrolării tuturor activităților independente pe spațiul virtual;
- posibilitatea achitării obligațiilor on-line sau prin plata 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.

1.4. Acțiuni propuse pentru îmbunătățirea activității de asistență pentru contribuabili în anul 2018:

- ✓ creșterea acțiunilor de promovare a serviciilor oferite contribuabililor, care să aibă ca efect facilitarea accesului la informații și îndeplinirea obligațiilor fiscale și care 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 2018. 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 declararea corectă 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 să se materializeze în creșterea veniturilor încasate la bugetul general consolidat.

1.5. 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.

2. Activitatea de Inspectie Fiscala:

Intre obiectivele principale ale activitatii de inspectie fiscala propuse a se realiza in anul 2018 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.

3. Activitatea de Servicii Interne

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 2018.

Contabilitate:

- Pe termen scurt, Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Bucuresti si-a propus ca obiective:
- -inlocuirea autovehiculelor din parcul auto al DGRFPB care au depasit durata normala de functionare, inclusiv a autoblindatelor de la nivelul trezorariilor;
- -pentru optimizarea spatiilor de lucru, se vor efectua reparatii curente / capitale la sediile DGRFPB, respectiv la unitatile fiscale, la trezorerii si la structurile vamale din subordinea DGRFPB;
- -asigurarea conditiilor optime (in limitele constructive) pentru relatia cu publicul;
- -in vederea asigurarii in bune conditii a depozitarii marfurilor confiscate, precum si a arhivei de la nivelul DGRFPB si unitatilor subordonate, s-a procedat la aprobarea in CTE-ANAF a construirii a 5 (cinci) depozite) din care 3 pentru arhiva si 2 pentru marfuri confiscate, in localitatea Domnesti - Bragadiru, Ilfov.

4. Activitatea Direcției Regionale Vamale București:

-implementarea procedurilor de lucru stabilite la nivelul Directiei Generale a Vamilor de catre Agentiei Nationale de Administrare Fiscala;

- 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 lucratori specializați ale caror 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 vama de către CN Posta Română (BV POSTA)

5. 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;
- continuarea acordării asistenței tehnice de specialitate instituțiilor publice clienți în utilizarea programului pilot privind sistemul național de raportare - Forexbug, până la finalizarea stării de paralell-run
- dezvoltarea componentei de plată online cu cardul de plată a impozitelor, taxelor, contribuțiilor și a altor sume datorate bugetului general consolidat prin crearea posibilității tehnice de efectuare a plăților și de către contribuabilii persoane juridice
- eliberarea extraselor de cont în format electronic pentru operatorii economici clienți ai trezoreriei

6. 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 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 la structuri 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.

7. 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, S.I.F. București propune să instruiască personalul încadrat în cursul anului 2017, în domeniul cooperării administrative cu statele membre U.E./ non UE pe linie de TVA și impozite directe.

8. 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, eficace și eficient.

9. Activitatea de Administrației Fiscale pentru Contribuabili Nerezidenți pentru anul 2018.

În cursul anului 2017, s-a ridicat problema lipsei de personal, la nivelul A.F.C.N., astfel, în baza Notei de fundamentare, nr. MBN_DEX 31687/25.10.2107, adresate Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice București, s-a solicitat modificarea organigramei A.F.C.N. prin înființarea de noi servicii/birouri și suplimentarea numărului de posturi.

CAPITOLUL XII – Bune practici în activitatea desfășurată la nivelul DGRFPB

Activitatea de Colectare

Bune practici în activitatea de asistență contribuabili desfășurată la nivelul DGRFPB

Conform bunelor practici, în anul 2017:

1. S-a avut în vedere 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 realizează în condiții optime, într-un singur loc/spațiu de contact, indiferent de tipul solicitărilor;
- ✓ monitorizarea activității cu ajutorul sistemelor automate de gestionare a cozilor;
- ✓ monitorizarea numărului de contribuabili care se adresează administrației fiscale, precum și problematicile 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.

2. Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București, a organizat în anul 2017 mai multe întâlniri între reprezentanți ai direcțiilor de impozite și taxe locale cu specialiști din cadrul MFP și ANAF, în vederea extinderii utilizării sistemului informatic **PatrimVen** pentru simplificarea procedurilor administrative aplicabile cetățenilor, parte a Strategiei României pentru consolidarea administrației publice 2014-2020.

Utilizarea de către autoritățile și instituțiile publice a sistemului informatic **PatrimVen** se face în baza unui protocol de aderare care include lista serviciilor disponibile din cadrul sistemului informatic, precum și descrierea interfețelor de acces la acesta.

Prin Protocolul de aderare sunt disponibile următoarele servicii:

1. Bănci - serviciul constă în consultarea și transmiterea datelor de identificare a instituției de credit unde persoana are sau a avut calitatea de titular de cont.

2. Contribuții de asigurări sociale -serviciul constă în consultarea și transmiterea de informații din declarațiile d112, privind angajatorul, venitul și contribuțiile de asigurări sociale reținute de acesta pentru persoana fizică.

3. Adeverința de venit (anual), denumită av -serviciul constă în transmiterea av a persoanei fizice. Av conține informații privind cuantumul și natura veniturilor obținute de persoană, din toate sursele, într-un an fiscal.

4. Informații despre veniturile lunare - serviciul constă în transmiterea informațiilor privind cuantumul și natura veniturilor realizate lunar, pe fiecare sursă de venit, de către persoana fizică.

5. Informații despre veniturile anuale din ultimii ani fiscali - serviciul constă în consultarea și transmiterea informațiilor privind cuantumul și natura veniturilor realizate în ultimii ani fiscali, pe fiecare sursă de venit, de către persoana fizică.

6. Bunuri (clădiri, terenuri, vehicule) - serviciul constă în consultarea și transmiterea datelor privind clădirile, terenurile și vehiculele aflate în proprietatea unei persoane fizice, furnizate de unitățile administrativ-teritoriale conform legii.

7. Certificat de atestare fiscală, denumit CAF - serviciul constă în transmiterea certificatului de atestare fiscală (caf) în formă electronică.

8. Date referitoare la situația fiscală - serviciul constă în transmiterea datelor din declarațiile fiscale depuse de către contribuabil, reprezentând declarații de impunere și declarații informative, precum și date din declarațiile recapitulative.

9. Date referitoare la situația financiară - serviciul constă în transmiterea situațiilor financiare depuse de către contribuabil.

Utilizarea sistemului informatic **PatrimVen** asigura institutiilor implicate urmatoarele beneficii :

- comunicarea interinstitutionala prin mijloace electronice de transmitere la distanta;
- reducerea deplasarilor contribuabililor intre institutii;
- economisirea resurselor materiale si financiare;
- eficientizarea timpului de lucru;
- utilizarea resurselor umane, care elibereaza diverse categorii de inregistrari (adeverinte de venit, certificate fiscale, etc) catre alte activitati indreptate spre cresterea calitatii serviciilor oferite contribuabililor.

Managementul resurselor umane

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 2018.

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 2018.

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.

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 2017 au fost puse în practica următoarele:

-implementarea modalitatii de plata de catre persoanele fizice a obligatiilor fiscale utilizand cardul bancar in sistem online (ghiseul.ro), activitate ce a cunoscut o crestere exponentiala in timp;

-generarea si eliberarea extraselor de cont în format electronic pentru institutiile publice prin intermediul platformei MFP Punctul Unic de Acces sau pe suport electronic, activitate ce a imbunatatit relationarea cu clientii prin modernizarea operatiunilor de tip bancar si totodata, a avut un impact pozitiv prin diminuarea volumului consumabilelor cu efect direct asupra bugetului institutiei

-deschiderea punctului de incasare taxe pasaport din Mall Plaza Romania, ca măsura venita în sprijinul eficientizarii activitatii serviciului public comunitar pentru eliberarea si evidenta pasapoartelor simple din subordinea Institutiei Prefectului municipiul Bucuresti, contribuind astfel la asigurarea unei arii largite privind posibilitatea contribuabililor de a efectua plata acestor taxe.

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 urmareste permanent imbunătățirea 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 activitatii de panotaj si afisaj la nivelul D.G.R.F.P.B.si 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*” (*ghișeu 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

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 2017 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, îndrumă agentul economic, prin precizări din prevederile legale în acest domeniu, spre promovarea unei publicități legale.

În cursul anului 2017, echipele de control, în cadrul acțiunilor cuprinse în *Programului de verificare privind posibile fapte de publicitate înșelătoare și publicitate comparativă interzisă, prevăzute de Legea nr. 158/2008 privind publicitatea înșelătoare și publicitatea comparativă*, au înmănat materialul informativ: *“Atribuțiile MFP și ale structurilor teritoriale în prevenirea, constatarea și sancționarea faptelor de publicitate înșelătoare și publicitate comparativă ilegală”*, la număr de 288 de agenți economici.

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 vărsămintelor și au inițiat acțiuni de impulsivitate 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.

Serviciul de Informații Fiscale

Bune practici în domeniul optimizării proceselor de activitate:

S.I.F. București și C.C.A.S.I. Ilfov, în activitatea lor, au 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, traducerea cerințelor / răspunsurilor tuturor solicitărilor pe linie de TVA - tip “SCAC” / “Antifrauda” și impozite directe - tip “eFDT”). În același timp, pentru reducerea timpului de așteptare, organele de inspecție fiscală furnizează electronic răspunsurile prin formularele tip menționate mai sus.

Bune practici 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.

Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți

Administrația Fiscală pentru Contribuabili Nerezidenți 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 al politicii administrației fiscale, care să conducă atât la îmbunătățirea conformării voluntare, cât și instituirea unui cadru unitar al relațiilor cu contribuabilii.

Totodată, în vederea creșterii nivelului de Satisfacție al contribuabililor în ceea ce privește calitatea serviciilor furnizate de A.F.C.N., s-au urmărit obiectivele următoare:

- Implementarea sistemului de gestionare a cozilor și a conceptului de ghișeu unic;
- Implementarea unui nou concept de servicii pentru contribuabili;
- Dezvoltarea etapizată a call-center-ului;

În aceeași ordine de idei, s-a participat activ la întâlnirile cu contribuabilii organizate lunar de către D.G.R.F.P. București, prin care au fost mediatizate modificările intervenite în legislația fiscală, sau au fost dezbătute teme propuse de unitatea fiscală, sau de către contribuabili;

Potrivit bunelor practici, activitatea Administrației 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.

Principiile care guvernează activitatea A.F.C.N., eficiența activității de administrare fiscală, atât în relația cu contribuabilii, cât și în activitatea internă, tratamentul unitar al contribuabililor, transparența și respectul față de contribuabili sunt valori de bază care determină acțiunile ce vor fi întreprinse în următorii ani.

**DIRECTOR GENERAL
NICOLETA MIOARA CÎRCIUMARU**

