



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F Nr. 1173/26.06.2022

PLAN DE INTEGRITATE
STRATEGIA NAȚIONALĂ ANTICORUPȚIE PE PERIOADA 2021 - 2025
ÎN AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Anul 2024

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|---|------------------------|--|---|---|---|----------------------------------|---------|-------------|
| OBIECTIV GENERAL 1 - CREȘTEREA GRADULUI DE IMPLEMENTARE A MĂSURILOR DE INTEGRITATE LA NIVEL ORGANIZAȚIONAL | | | | | | | | |
| | Obiectiv specific 1.1. | Implementarea măsurilor de integritate la nivel național | | | | | | |
| 1. | Măsura 1.1.1. | Adoptarea și distribuirea în cadrul instituției a declarației privind asumarea unei agende de integritate organizațională. | Declarație adoptată Declarație distribuită | Site ANAF Site structuri subordonate | Adoptarea unei declarații neadaptate contextului instituțional Nivel scăzut de implicare al angajaților | Direcția generală de integritate | | Trim I 2022 |
| 2. | Măsura 1.1.2. | Adoptarea și distribuirea în cadrul instituției a planului de integritate, urmare consultării | Plan de integritate adoptat Persoane desemnate pentru monitorizarea implementării planului de integritate Tipuri de resurse efectiv alocate | | Nivel scăzut de implicare al angajaților Caracter exclusiv formal al consultării Nealocarea resurselor umane și financiare necesare | Direcția generală de integritate | | Sem I 2022 |



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|-------------------------------|---------------|--|---|---------------------|---|--|---------|-----------|
| 3. | Măsura 1.1.3. | Evaluarea anuală a modului de implementare a planului și adaptarea acestuia la riscurile și vulnerabilitățile nou apărute | Raport de evaluare întocmit și publicat pe site-ul instituției Plan adaptat și publicat pe site-ul instituției, dacă este cazul | | Caracter formal al demersului în aplicării a efective metodologiei de evaluare a riscurilor | Direcția generală de integritate | | Anual |
| 4. | Măsura 1.1.4. | Identificarea, analizarea, evaluarea și monitorizarea riscurilor de corupție, precum și stabilirea și implementarea măsurilor de prevenire și control al acestora, conform HG nr. 599/2018 | Registrul riscurilor de corupție completat Nr. de riscuri și vulnerabilități identificate Nr. de măsuri de intervenție Formarea profesională a membrilor Grupului de lucru pentru aplicarea efectivă a metodologiei de evaluare a riscurilor | | Caracter formal al demersului în aplicării a efective metodologiei de evaluare a riscurilor | Direcția generală de integritate Direcțiile generale regionale ale finanțelor publice | | Anual |
| 5. | Măsura 1.1.5. | Identificarea, evaluarea și raportarea unitară a incidentelor de integritate, conform H.G. nr. 599/2018, precum și stabilirea unor măsuri de prevenire și/sau control urmare producerii acestora | Rapoarte întocmite Nr. de incidente identificate Nr. și tipul de măsuri de prevenire și/sau control luate | | Identificarea greșită a faptelor ca incidente de integritate Lipsa de relevanță a datelor provenită din greșita încadrare a faptelor ca incidente de integritate | Direcția generală de integritate Direcțiile generale regionale ale finanțelor publice | | Anual |
| 6. | Măsura 1.1.6. | Transmiterea contribuțiilor solicitate de secretariatul tehnic și la participarea | Participarea la reuniunile platformelor de cooperare Transmiterea raportării anuale privind implementarea măsurilor prevăzute în | | Transmiterea de date incomplete sau cu întârziere Nealocarea resurselor | Direcția generală de integritate | | Permanent |



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agenția Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F. Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|---|-------------|--|--|---------------------|---|--|---------|-----------|
| OBIECTIV GENERAL 2 - REDUCEREA IMPACTULUI CORUPȚIEI ASUPRA CETĂȚENILOR | | | | | | | | |
| 7. | Măsura 2.2. | Consolidarea profesionalismului în cariera personalului ANAF, inclusiv prin aplicarea efectivă a mecanismelor de evaluare a performanțelor, evitarea numirilor temporare în funcțiile publice de conducere, transparentizarea procedurilor de recrutare în sectorul public și asigurarea stabilității funcției publice | Nr. instituțiilor publice care au realizat evaluarea personalului Nr. funcționari publici evaluați Nr. și tipul măsurilor dispuse urmare evaluărilor realizate Nr. posturi de conducere ocupate cu titlu permanent Procentul posturilor de conducere ocupate cu titlu permanent prin raportare la numărul total al posturilor de conducere din instituție Nr. și tip de măsuri luate în vederea asigurării vizibilității anunțurilor aferente procedurilor de recrutare | | umane și financiare necesare | Direcția generală de organizare și resurse umane Direcțiile generale regionale finanțelor publice | | Permanent |
| 8. | Măsura 2.3. | Asigurarea unei protecții efective a cetățenilor care sesizează presupuse incidente de integritate săvârșite de personalul ANAF. | Nr. sesizări referitoare la incidente de integritate soluționate Procentul sesizărilor referitoare la incidente de integritate raportat la nr. total de sesizări înregistrate la nivelul instituției Măsuri luate urmare sesizărilor | | Neaplicarea efectivă a măsurilor de protecție Nealocarea resurselor umane și financiare necesare | Direcția generală de organizare și resurse umane Direcțiile generale regionale finanțelor | | Permanent |



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F. Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|-------------------------------|-------------|---|--|---------------------|--|---|---------|------------|
| 9. | Măsura 2.4. | Formarea unei culturi civice de confruntare a fenomenului corupției „mici”, inclusiv prin utilizarea noilor tehnologii (de exemplu, social media) | Nr. de sesizări transmise de cetățeni Nr. și tip de canale utilizate Nr. de campanii de conștientizare organizate Nr. activități de educație a publicului Nr. materiale educative diseminate Nr. de mesaje preventive (postări) publicate pe canalele instituționale de comunicare online (Facebook, Instagram, Twitter, Youtube, etc.) | | Neacoperirea datelor referitoare la sesizările care s-au aflat pe circuitul de soluționare al mai multor instituții | publice | | 2022- 2025 |
| 10. | Măsura 2.5. | Digitalizarea serviciilor publice oferite contribuabililor, care pot fi automatizate, cu scopul de a reduce riscurile de corupție generate de interacțiunea directă cu contribuabilii și/sau actualizarea acestora. | Nr. de servicii publice digitalizate și/sau actualizate | | Neacoperirea resurselor umane și financiare necesare Acces limitat la internet Lipsa specialiștilor în domeniul comunicării online | Serviciul comunicare, relații publice și mass-media Direcția generală de integritate | | Permanent |

OBIECTIV GENERAL 3 - CONSOLIDAREA MANAGEMENTULUI INSTITUȚIONAL ȘI A CAPACITĂȚII ADMINISTRATIVE PENTRU PREVENIREA ȘI COMBATAREA CORUPȚIEI



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|-------------------------------|------------------------|---|--|---------------------|--|--|---------|--|
| | Obiectiv specific 3.1. | Eficientizarea măsurilor preventive anticorupție prin remedierea lacunelor și a inconsistențelor legislative, precum și prin asigurarea implementării lor efective | | | | | | |
| 11. | Măsura 3.1.3. | Asigurarea de către ANAF a aplicării efective și unitare, în toate structurile subordonate, a legislației de transpunere a Directivei 1937/2019 privind protecția persoanelor care raportează încălcări ale dreptului Uniunii (ex. Legea nr. 361/16.12.2022 privind protecția avertizorilor în interes public). | Nr. de rapoartări Nr. de proceduri interne armonizate/elaborate Nr. și tip de canale de raportare disponibile în cadrul instituțiilor Nr. de instituții în care există persoane/ compartimente special desemnate pentru a primi seszările avertizorilor în interes public Nr. de măsuri administrative adoptate pentru înlăturarea cauzelor sau circumstanțelor care au favorizat încălcarea normelor, diferențiat pe tipologii Nr. de situații de represalii la locul de muncă Nr. de plângeri depuse în instanță | | Lipsa interesului personalului/ conducerii instituției publice Nealocarea resurselor umane și financiare necesare | Direcția generală de integritate Direcțiile generale regionale ale finanțelor publice | | Permanent |
| 12. | Măsura 3.1.6. | Asigurarea de către ANAF a implementării și aplicării în mod unitar în cadrul aparatului central și al structurilor subordonate, a noului cadru normativ în domeniul pantouflajului. | Act normativ adoptat | | Întârzieri în adoptarea modificărilor legislative Imposibilitatea cuprinderii unor categorii extinse în reglementare Întârzieri în | Direcția generală de integritate Direcția generală de organizare și resurse umane | | 2024 după adoptarea noului cadru normativ |



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|--|------------------------------|---|--|------------------------|--|--|---------|-------------------|
| | | | | | reglementarea și implementarea procedurilor de control | | | |
| | Obiectiv specific 3.3. | Îmbunătățirea capacității de gestionare a eșecului de management prin corelarea instrumentelor care au impact asupra identificării timpurii a riscurilor și vulnerabilităților instituționale | | | | | | |
| 13. | Măsura 3.3.1. | Auditarea internă, o dată la doi ani, a sistemului de prevenire a corupției la nivelul ANAF - aparat central și unități subordonate. | Nr. recomandări formulate Gradul de implementare a recomandărilor formulate Structuri de audit consolidate | | Nealocarea resurselor umane și financiare necesare Lipsa cooperării din partea autorităților publice | Direcția generală de integritate Direcțiile generate regionale ale finanțelor publice | | O dată la doi ani |
| 14. | Măsura 3.3.4. | Întărirea mecanismelor de gestionare a riscurilor de corupție prin dezvoltarea unei aplicații informatice dedicate acestora | Nr. de aplicații informatice dezvoltate Gradul de utilizare a aplicației de către personal | | Nealocarea resurselor umane și financiare necesare Lipsa interesului sau cunoștințelor personalului Dificultăți tehnice Utilizarea improprie/dificilă a aplicațiilor dezvoltate | Unitatea de management a informației Direcția generală de integritate | | Permanent |
| OBIECTIV GENERAL 4 - CONSOLIDAREA INTEGRITĂȚII ÎN DOMENIUL DE ACTIVITATE PRIORITYRE | | | | | | | | |
| | Obiectiv specific | | | | | | | |
| Creșterea integrității, reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție în mediul de afaceri | | | | | | | | |



| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|---|------------------------------|--|--|---|--|--|---------|-----------|
| | 4.5. | | | | | | | |
| 15. | Măsură 4.5.8. | Aplicarea standardelor aferte open contracting data | Nr. seturi de date publicate instituții și autorități publice care au aplicat standardul OCDS | | Neimplementarea OCSD de către instituțiile publice Nealocarea resurselor umane și financiare necesare | Serviciul comunicare, relații publice și mass-media Direcția generală de achiziții publice și servicii interne Direcțiile generale regionale finanțelor publice | | 2022 |
| OBIECTIV GENERAL 5 - CONSOLIDAREA PERFORMANȚEI DE COMBATERE A CORUPȚIEI PRIN MIJLOACE PENALE ȘI ADMINISTRATIVE | | | | | | | | |
| | Obiectiv specific 5.2. | | | | | | | |
| Asigurarea integrității în exercitarea funcțiilor publice | | | | | | | | |
| 16. | Măsură 5.2.7. | Identificarea funcționarilor publici din cadrul ANAF care prezintă risc fiscal și dispunerea măsurilor legale corespunzătoare | Nr. de funcționari publici analizați în vederea identificării celor care prezintă risc de neconformare la declararea veniturilor impozabile Nr. de sesizări către A.N.I. | Raportul de privind realizarea analizei de risc | Resurse umane insuficiente | Direcția generală control venituri persoane fizice Direcția generală de integritate | | Permanent |



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Anexa nr. 1 la O.P.A.N.A.F Nr. 1173/26.06.2022

| Nr.crt. măsură plan sectorial | Nivel | Descriere | Indicatori | Surse de verificare | Riscuri | Responsabil | Resurse | Termen |
|--|------------------------------|--|--|------------------------|---|--|---------|-----------|
| | Obiectiv specific 5.4. | Intărirea rolului de coordonare metodologică a Direcției generale de integritate | | | | | | |
| 17. | Măsura 5.4.2. | Consolidarea capacității structurilor de control intern/integritate din ANAF de a identifica riscurile și vulnerabilitățile instituționale, implicat pe cele ce vizează aspecte de integritate | Resurse umane suplimentare alocate, după caz Nr. controale realizate Nr. măsuri implementate | | Nealocarea resurselor umane și financiare necesare Nerealizarea de controale Neaplicarea recomandărilor formulate | Direcția generală de integritate Direcțiile generale regionale ale finanțelor publice | | Permanent |