

Reguli privind prelucrarea datelor cu caracter personal la nivelul Agenției Naționale de Administrare Fiscală

În accepțiunea art. 3 lit. e) din Legea nr.677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, Agenția Națională de Administrare Fiscală este operator de date cu caracter personal nr. 759.

Condiții de legitimitate privind prelucrarea datelor

Orice prelucrare de date cu caracter personal, cu excepția prelucrărilor care vizează date din categoriile menționate în capitolul "Reguli speciale privind prelucrarea datelor cu caracter personal", poate fi efectuată numai dacă persoana vizată și-a dat consimțământul în mod expres și neechivoc pentru acea prelucrare.

Prin excepție, printre situațiile în care nu este cerut consimțământul persoanei vizate se numără:

- prelucrarea este necesară în vederea îndeplinirii unei obligații legale a operatorului;
- prelucrarea este necesară în vederea aducerii la îndeplinire a unor măsuri de interes public sau care vizează exercitarea prerogativelor de autoritate publică cu care este învestit operatorul sau terțul căruia îi sunt dezvăluite datele;
- prelucrarea este necesară în vederea realizării unui interes legitim al operatorului sau al terțului căruia îi sunt dezvăluite datele, cu condiția ca acest interes să nu prejudicieze interesul sau drepturile și libertățile fundamentale ale persoanei vizate.

Prelucrarea codului numeric personal sau a altor date cu caracter personal având o funcție de identificare de aplicabilitate generală poate fi efectuată numai dacă:

- persoana vizată și-a dat în mod expres consimțământul;
- prelucrarea este prevăzută în mod expres de o dispoziție legală.

Agenția Națională de Administrare Fiscală colectează în mod direct și indirect date cu caracter personal și le prelucrează în următoarele scopuri:

a) îndeplinirii funcțiilor prevăzute prin Hotărârea Guvernului nr. 520/2013, cu modificările și completările ulterioare, dintre care amintim:

- strategie și management;
- gestiune a contribuabililor și a impozitelor, taxelor, contribuțiilor și a celorlalte venituri bugetare date în competența sa, conform legii;
- asigurarea de servicii pentru contribuabili;
- inspecție fiscală și de verificare fiscală;
- control operativ și inopinat;
- prevenire și combatere a evaziunii fiscale și a fraudei fiscale și vamale;
- suport tehnic de specialitate acordat procurorului în efectuarea urmăririi penale;
- supraveghere vamală și fiscală;

- control vamal;
- coordonare, îndrumare și control al aplicării reglementărilor legale în domeniul de activitate, precum și al funcționării structurilor care își desfășoară activitatea în subordinea sa;
- cooperare internațională.

Accesul angajaților proprii la informațiile cu caracter personal pe care le deține Agenția Națională de Administrare Fiscală se realizează cu respectarea prevederilor art. 11 "Secretul fiscal" din Legea 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

b) îndeplinirea prevederilor legale prevăzute de Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală cu modificările și completările ulterioare, în sensul:

- transmiterii de informații la solicitarea autorităților judiciare competente, autorităților publice în scopul îndeplinirii obligațiilor prevăzute de lege, precum și a autorităților fiscale ale altor țări în condiții de reciprocitate;
- schimbului de informații cu diverse autorități/instituții publice în baza protocoalelor de schimb de informații.

Transferul de date cu caracter personal în afara teritoriului național

Transferul de date cu caracter personal în afara teritoriului național către un alt stat se face în baza prevederilor unei legi speciale sau ale unui acord internațional ratificat.

Nu este necesară notificarea transferului când acesta se face în baza prevederilor unei legi speciale sau ale unui acord internațional ratificat de România, în special, dacă transferul se face în scopul prevenirii, cercetării sau reprimării unei infracțiuni.

Nu este necesară notificarea transferului de date către state din Uniunea Europeană, Zona Economică Europeană, precum și către state cărora Comisia Europeană le-a recunoscut, prin decizie, un nivel de protecție adecvat.

Agenția Națională de Administrare Fiscală transmite date către partenerii externi cu respectarea prevederilor legale și în baza acordurilor încheiate.

Pentru informații detaliate privind transferul datelor în afara României, aveți posibilitatea să consultați **Ghidul privind completarea notificării** (care poate fi găsit pe adresa http://www.dataprotection.ro/?page=Ghid_notificare_2016), respectiv informațiile furnizate la secțiunea a XIV-a intitulată "Transferuri de date în străinătate".

Categoriile de date cu caracter personal deținute în vederea prelucrării de către Agenția Națională de Administrare Fiscală

Agenția Națională de Administrare Fiscală obține date cu caracter personal despre persoane fizice, ca urmare a activităților desfășurate de organele fiscale în vederea administrării creanțelor fiscale, depunerii declarațiilor fiscale, prevăzute de lege, de către contribuabili precum și a schimbului de informații realizat cu autorități/instituții de drept public și/sau privat.

Datele personale deținute în vederea prelucrării de către Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt:

- a) cod numeric personal/număr de identificare fiscală;
- b) nume și prenume;
- c) serie și număr carte identitate/buletin identitate/legitimație de ședere temporară/pașaport;
- d) adresă/domiciliu;
- e) data nașterii;
- f) adresă e-mail;
- g) număr de telefon;
- h) date privind categoria veniturilor din:
 - activități independente;
 - salarii și asimilate salariilor;
 - cedarea folosinței bunurilor;
 - investiții;
 - pensii;
 - activități agricole, silvicultură și piscicultură;
 - premii și din jocuri de noroc;
 - transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal;
 - din alte surse.
- i) date financiare:
 - conturi bancare;
 - rulaje și/sau solduri ale conturilor bancare deținute;
 - case de valori.
- j) date privind activele:
 - bunuri imobile/terenuri;
 - mijloace de transport.

În cazul în care datele nu sunt obținute direct de la persoana vizată, prevederile alin. (2) art. 12 din Legea 677/2001 cu modificările și completările ulterioare nu se aplică în cazul în care **furnizarea** datelor se dovedește imposibilă sau ar implica un efort disproporționat față de interesul legitim care ar putea fi lezat, precum și în situațiile în care înregistrarea sau dezvăluirea datelor este expres prevăzută de lege.

Drepturile persoanei vizate în contextul prelucrării datelor cu caracter personal

Persoanele ale căror date cu caracter personal sunt prelucrate de către Agenția Națională de Administrare Fiscală beneficiază de următoarele drepturi:

- dreptul de informare ;
- dreptul de acces la date;
- dreptul de intervenție asupra datelor;
- dreptul de opoziție;

- dreptul de nu fi supus unei decizii individuale;
- dreptul de a se adresa justiției;
- dreptul de a se adresa cu plângere ANSPDCP.

În vederea exercitării drepturilor prevăzute mai sus, persoana vizată poate înainta Agenției Naționale de Administrare Fiscală o cerere întocmită în scris, în format letric, datată și semnată, la care anexează o copie a actului care probează identitatea solicitantului. În cerere, solicitantul indică ca informațiile să îi fie comunicate la o anumită adresă, care poate fi și de poștă electronică, sau printr-un serviciu de corespondență care să asigure că predarea i se va face numai personal.

Agenția Națională de Administrare Fiscală comunică persoanei vizate informațiile solicitate, măsurile luate, precum și, dacă este cazul, numele terțului căruia i-au fost dezvăluite datele cu caracter personal, în termen de 15 zile de la data primirii cererii. Modelul de cerere este prezentat în anexă.

Responsabil cu gestionarea cererilor persoanelor fizice privind drepturile garantate prin Legea nr. 677 din 2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, cu modificările și completările ulterioare, este organul fiscal în a cărui rază teritorială se află domiciliul respectivei persoane fizice.

MODEL DE CERERE

privind drepturile persoanelor vizate, în conformitate cu Legea nr. 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date

Către: Agenția Națională de Administrare Fiscală

Direcția generală regională a finanțelor publice _____

Administrația Județeană a Finanțelor Publice _____

Subsemnatul/Subsemnata _____ (numele și prenumele) cu domiciliul/reședința în _____ str. _____ nr. _____ bl. _____ sc. _____ ap. _____ telefon _____, adresa de e-mail _____ (opțional), în temeiul prevederilor Legii nr. 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, cu modificările și completările ulterioare, vă solicit următoarele (se completează una dintre opțiuni):

1. dreptul de acces, pentru furnizarea următoarelor informații (se enumeră informațiile pe care petentul le-a solicitat operatorului) _____ (alte motive legate de exercitarea dreptului de acces).
2. dreptul de intervenție asupra datelor personale care mă privesc (se enumeră datele respective) _____ pentru a fi rectificate/actualizate/blocate/șterse/transformatate în date anonime (se barează varianta necorespunzătoare) și care au fost prelucrate ilegal/au fost incomplete/inexacte / întrucât nu a notificat terților _____ (se precizează care sunt aceștia, în măsura în care se cunoaște identitatea lor) cărora a dezvăluit datele mele personale.
3. dreptul de opoziție, solicit să înceteze prelucrarea datelor mele personale _____ (se enumeră datele respective), prezentând dovada legitimității motivelor pe care mi-am întemeiat cererea, după cum urmează: _____ / cu toate că mi-am exprimat opțiunea de a nu primi informații în scop de marketing direct, conform _____ (se menționează actul doveditor) _____ (alte motive legate de exercitarea dreptului de opoziție).
4. Alte cazuri (se enumeră alte cazuri) _____

Față de cele de mai sus, vă rog să dispuneți măsurile legale pentru a primi informațiile solicitate în baza Legii nr. 677/2001, în termenul legal. Doresc ca demersurile efectuate în legătură cu soluționarea acestei plângeri să nu fie făcute publice (opțional). Cererea este depusă prin reprezentant (opțional) _____ (se vor menționa datele de identificare ale acestuia și se va anexa împuternicirea, în original).

Nume și prenume
Semnătura

Data: