



MINISTERUL FINANTELOR
Agenția Națională de Administrare Fiscală
Direcția generală de integritate

Nr. A-DGI 3134/31.01.2022



APROBAT
Mirela CĂLUGĂREANU
Președintele ANAF



Raportul anual
privind evaluarea incidentelor de integritate în cadrul ANAF - 2021

I. Incidente de integritate

Nr. total de incidente de integritate		17
Tipul de fapte	Nr. de abateri de la normele deontologice sau de la alte prevederi similare menite să protejeze integritatea funcției publice	4
	Nr. de infracțiuni de corupție sau de fapte legate de nerespectarea regimului interdicțiilor, incompatibilităților, conflictului de interese sau declarării averilor	12
	Nr. de încălcări ale obligațiilor legale privind averile nejustificate, conflictul de interese sau regimul incompatibilităților	1
Structura/Compartimentul/Direcția/Sectorul de activitate în care au intervenit incidente de integritate:		
- Domeniul vamal (executări silite); - Direcția Generală Antifraudă Fiscală - Direcția Regională Antifraudă Fiscală București - Direcția control antifraudă 1 - Serviciul control antifraudă 1; - Direcția Generală Antifraudă Fiscală - Direcția Regională Antifraudă Fiscală 2 Constanța, Serviciul de control antifraudă 4;		

- Direcția Generală Antifraudă Fiscală - Direcția Regională Antifraudă Fiscală 1 Suceava, Serviciul de control antifraudă 4; (2) - Direcția Generală Antifraudă Fiscală - Direcția Regională Antifraudă Fiscală 2 Constanța, Serviciul de control antifraudă 2; (2) - Direcția Generală Antifraudă Fiscală - Direcția Regională Antifraudă Fiscală 2 Constanța, Serviciul de control antifraudă 6; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Ploiești - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Teleorman; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Craiova - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dolj, Serviciul colectare, executare silită persoane fizice; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Ploiești - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ialomița, Compartimentul Insolvabilitate și răspundere solidară; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Brașov - Serviciul Fiscal Municipal Făgăraș, Compartimentul Verificarea și decontarea cheltuielilor publice; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Constanța, Serviciul inspecții fiscală persoane juridice P5; - (2) - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov, Serviciul inspecție fiscală persoane juridice 3; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov, Serviciul inspecție fiscală persoane juridice 2; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov, Serviciul inspecție fiscală persoane juridice 1.		
Funcțiile persoanelor care au săvârșit incidentele de integritate	Nr. de fapte săvârșite de persoane cu funcții de conducere	1
	Nr. de fapte săvârșite de persoane cu funcții de execuție	16
Număr de sancțiuni aplicate	Nr. de sancțiuni disciplinare	4
	Nr. de sancțiuni administrative	11
	Nr. de sancțiuni penale	3
Durata medie a procedurilor de cercetare a faptelor ce constituie abateri disciplinare		6 luni

II. Măsuri de prevenire și/sau control*

Descrierea măsurilor	Stadiul implementării
1. Revizuirea de către grupurile de lucru pentru managementul riscurilor de corupție din cadrul structurilor ANAF care desfășoară activități de executare silită, conform normelor metodologice prevăzute de OPANAF 736/2019, a registrelor riscurilor de corupție, cu privire la activitatea vulnerabilă A 1.2. și riscul de corupție asociat R1, atât în ceea privește probabilitatea și impactul, cât și cu privire la măsurile de intervenție.	I
2. Prelucrarea de către structurile subordonate ale ANAF, în cadrul unor ședințe de lucru cu personalul de conducere și de execuție din serviciile de executare silită, a următoarelor aspecte: - Fișa incidentului de integritate evaluat; - Îndatoririle funcționarilor publici prevăzute la art. 430 alin. (1), art. 431 alin.(1), art. 433 alin. (2), art. 434 alin. (1), art. 437, art. 440 alin. (1), art. 442 și art. 449 alin. (1),(2),(4) și alin. (5) lit. c din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare; - Procedura de sistem 22 - Semnalarea neregularităților. Toate aspectele vor fi consemnate în procesele verbale de ședință, semnate și înregistrate.	I
3. Crearea de către personalul de conducere a structurilor de executări silite a unor evidențe proprii a lucrărilor repartizate, intensificarea monitorizării stadiului de realizare a lucrărilor de executare silită repartizate și completarea periodică a evidențelor cu demersurile întreprinse de personalul de execuție și cu datele/noile date de prescriere (conform termenelor fiscale), astfel încât atunci când se constată iminența sau se anticipează prescrierea termenului de executare silită să existe timpul necesar de intervenție la nivelul structurii, în conformitate cu prevederile legale.	I
4. Revizuirea Raportului privind riscurile și vulnerabilitățile la corupție în activitatea ANAF-2021 în ceea ce privește cauzele care stau la baza producerii unor fapte de orupție la activitatea A.3.2. <i>Prevenirea și descoperirea faptelor de evaziune fiscal, fraudă fiscal și vamală în domeniul TVA, operațiunilor intracomunitare și/sau cu produse accizabile</i> prin completarea cauzelor și măsurilor de intervenție, având în vedere constatările și măsurile dispuse ca urmare a acțiunii de control intern referitoare la instrumente de control și aplicarea/neaplicarea normelor legale care stau la baza organizării și desfășurării activității.	I
5. Revizuirea de către Grupul de lucru de la nivelul aparatului propriu al ANAF, respectiv de către DGAF, a riscului de corupție (probabilitate, impact, expunere, măsuri, termen, responsabili) a riscului R5 de la activitatea A.3.2. conform metodologiei privind managementul riscurilor de corupție în cadrul ANAF modificate prin OPANAF nr. 736/2019, completarea corespunzătoare a fișei riscului de corupție și a Registrului riscurilor de corupție revizuit- 2021, cu includerea măsurilor preventive dispuse prin raport.	I

6. Prelucrarea de către structurile antifraudă, în cadrul unor ședințe de lucru cu personalul de conducere și de execuție din serviciile cu atribuții de control și consemnarea în procese-verbale de ședință, semnate de către participanți și înregistrate a următoarelor aspecte: - Fișa incidentului de integritate evaluat; - Îndatoririle funcționarilor publici prevăzute la art. 430 alin. (1), art. 431 alin.(1), art. 433 alin. (2), art. 434 alin. (1), art. 437 alin. (1), art. 440 alin. (1) din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare; - Procedura de sistem 22 - Semnalarea neregularităților (Legea 571/2004).	I
7. Solicitarea, identificarea, desemnarea și participarea la sesiunile de prevenire prin informare și instruire care vor fi realizate în anul 2022 de către Direcția generală de integritate pentru structurile antifraudă fiscală, a funcționarilor publici care nu au participat la sesiuni de prevenire, precum și a celor care au participat la astfel de acțiuni anterior anului 2020.	În curs de implementare
8. Realizarea, în semestrul I al anului 2022, a unui studiu de caz comun, cu abordarea comparativă a principalelor elemente și formularea unor măsuri preventive comune, după evaluarea, conform OPANAF nr. 3700/2020, a următoarelor incidente de integritate: - incidentele de integritate produse de X și Y, funcționari publici la DRAF; - incidentele de integritate produse de A și B, funcționari publici la DRAF; - incidentul produs de Z, funcționar public la DRAF	În curs de implementare
9. Transmiterea către Direcția generală antifraudă fiscală, după caz, a măsurilor care vor fi identificate ca urmare a studiului de caz, în vederea implementării , precum și a fișei studiului de caz comun celor 5 incidente de integritate (grupate în 3 evenimente infracționale) în vederea prelucrării cu personalul antifraudă.	În curs de implementare
10. Valorificarea constatărilor și a măsurilor care vor fi formulate în cuprinsul studiului de caz, în procesul de management al riscurilor de corupție, respectiv în activitatea de actualizare a raportului privind activitățile vulnerabile, a riscurilor de corupție asociate și a măsurilor preventive, aferent domeniului antifraudă fiscală.	În curs de implementare
11. Transmiterea incidentului de integritate către conducerea activității de trezorerie, în vederea prelucrării, cu toți funcționarii publici din subordine a căror activitate prezintă similitudini cu activitatea pe care a desfășurat-o funcționarul public la Serviciul impunere, executare silită amenzi din cadrul Direcției Impozite și Taxe și care a determinat fapta pentru care a fost pedepsită de către instanța de judecată.	I
12. Monitorizarea în permanență de către managementul Serviciului... - Administrația ... a respectării de către toți salariații a normelor de conduită.	I

13. Realizarea până la finele lunii decembrie 2021, la nivelul Serviciului ... - Administrația ... a unei instruiți profesionale care să prezinte salariaților acest incident de integritate și informarea acestora cu privire la prevederile următoarelor acte normative: - OPANAF nr. 2666/11.09.2017 privind aprobarea Codului de conduită a personalului din cadrul ANAF; - Procedura de sistem 22 - Semnalarea neregularităților.	I
14. Adoptarea Codului de conduită al DGRFP conform Deciziei nr. 1064/2021 și prelucrarea acestuia cu întreg personalul.	I
15. Participarea cu prioritate a personalului din cadrul Administrației - Serviciul ... la cursuri/sesiuni de instruire pe teme de integritate /corupție organizate de către Direcția generală de integritate din cadrul ANAF în cursul anului 2022.	În curs de implementare
16. Prelucrarea, în cadrul unor ședințe de lucru cu personalul din structura de inspecție fiscală și consemnarea în procese-verbale de ședință, semnate de către toți participanții a următoarelor documente/acte normative: - Anexa la Raportul de evaluare a incidentelor de integritate; - Îndatoririle funcționarilor publici prevăzute la art. 430-450 din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.	În curs de implementare
17. Prelucrarea de către structura de inspecție fiscală din cadrul Administrației ... prin ședințe de lucru cu tot personalul, confirmate prin procese-verbale de ședință semnate de către toți participanții a următoarelor documente/acte normative: - Anexa la Raportul de evaluare a incidentelor de integritate; - Îndatoririle funcționarilor publici prevăzute la art.430, 431, 433, 437 și 442 din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare și Răspunderea administrativ-disciplinară prevăzută la art.492, alin.(1)-(4) din același act normativ.	I
18. Informarea tuturor structurilor subordonate DGRFP ... cu privire la incidentul de integritate produs în cadrul unei structuri de inspecție fiscală, cu recomandarea ca personalul de conducere să disemineze anexa la raportul de evaluare a incidentului de integritate către personalul din subordine. Dovezile/documentele privind prelucrarea/diseminarea vor fi păstrate în cadrul fiecărei structuri și vor putea fi puse la dispoziția Grupului de lucru responsabil cu implementarea Metodologiei de evaluare a incidentelor de integritate la solicitarea acestuia, în eventualitatea unui control.	I

* Trei incidente de integritate sunt în curs de evaluare.