



MINISTERUL FINANTELOR
Agenția Națională de Administrare Fiscală
Direcția generală de integritate
Nr. A-DGI 3260 16 IAN. 2023



APROBAT
Lucian ~~OMIDIU~~ HEIUȘ
Președintele ANAF

Raportul anual
privind evaluarea incidentelor de integritate în cadrul ANAF - 2022

I. Incidente de integritate

Nr. total de incidente de integritate		14
Tipul de fapte	Nr. de abateri de la normele deontologice sau de la alte prevederi similare menite să protejeze integritatea funcției publice	0
	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	2
	Structura / Compartimentul / Direcția / Sectorul de activitate în care au intervenit incidente de integritate:	- Aparatul propriu al ANAF - Direcția Generală Antifraudă Fiscală - DRAF București (3), DRAF Oradea (1) DRAF Alexandria (2) - activitatea de control antifraudă; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice București-Administrația Județeană a Finanțelor Publice Ilfov - activitatea de inspecție fiscală (3); - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Sibiu - Biroul registru contribuabili declarații fiscale persoane fizice - activitatea de colectare; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Constanța - Serviciul inspecție fiscală persoane juridice contribuabili mijlocii - activitatea de inspecție fiscală; - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Tulcea - Serviciul contabilitatea trezoreriei statului - activitatea de colectare;

	- Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Buzău - activitatea de inspecție fiscală (2).	
Funcțiile persoanelor care au săvârșit incidentele de integritate	Nr. de fapte săvârșite de persoane cu funcții de conducere	2
	Nr. de fapte săvârșite de persoane cu funcții de execuție	12
Număr de sancțiuni aplicate	Nr. de sancțiuni disciplinare	1
	Nr. de sancțiuni administrative	11
	Nr. de sancțiuni penale	2
Durata medie a procedurilor de cercetare a faptelor ce constituie abateri disciplinare		1-3 luni
Numărul incidentelor de integritate evaluate (număr rapoarte)		9 (6 rapoarte)
Numărul incidentelor de integritate în curs de evaluare		5

II. Măsuri de prevenire și/sau control

Nr. total de măsuri propuse	15
Descrierea măsurilor	Stadiul implementării
1. Realizarea, în semestrul I al anului 2022, a unui studiu de caz comun (privind 5 incidente de integritate înregistrate în domeniul antifraudă), cu abordarea comparativă a principalelor elemente și formularea prin Raportul studiului de caz a următoarelor măsuri de prevenire/control: - Prelucrarea de către DGAF, cu personalul propriu, a Fișei studiului de caz; - Informarea, prin notă de informare și semnături de luare la cunoștință, a personalului de conducere din cadrul structurilor centrale și al structurilor regionale, cu privire la activitățile vulnerabile la corupție din domeniul antifraudă fiscală și riscurile de corupție aferente acestora, cu privire la măsurile asumate de DGAF prin registrul riscurilor de corupție aferent anului 2022 și la necesitatea și responsabilitatea aplicării în mod real a acestora, în contextul actelor normative care statuează obligativitatea instituțiilor publice de a gestiona riscurile de corupție specifice; - Informarea structurilor cu atribuții de verificare specifice cu privire la elementele care pot constitui nereguli în declarațiile de avere/interese depuse de unul dintre funcționarii publici implicați în incidentele de integritate;	implementat

- Informarea structurii cu atribuții în programarea acțiunilor de control despre incidentele de integritate înregistrate în anul 2021 și anul 2022 în domeniul antifraudă fiscală și despre activitățile vulnerabile și riscurile de corupție asociate acestor incidente.	
2. Elaborarea de către SPSPA a unei fișe comune de prezentare a incidentelor de integritate produse de personalul antifraudă în intervalul 01 ianuarie - 15 august 2022) și transmiterea fișei către DGAF, în vederea prelucrării cu personalul propriu. *	implementat
3. Prelucrarea Fișei comune (...) 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 prelucrării în procesele verbale de ședință, semnate de către participanți și înregistrate. *	În curs de implementare
4. Organizarea și derularea de către SPSPA a unor sesiuni de prevenire, în clasă fizică, pentru personalul structurilor cu atribuții de control din cadrul DRAF	În curs de implementare
5. Identificarea activității vulnerabile și a riscului/riscurilor de corupție materializate, ca urmare a producerii incidentelor de integritate.	implementat
6. Analizarea situației prezentate în raportul de evaluare a incidentelor de integritate și după caz (dacă se impune) declanșarea unei acțiuni de control intern de către Serviciul de control din cadrul DGRFP, în vederea stabilirii unor posibile persoane responsabile pentru neinformarea/ informarea cu întârziere a structurii Servicii interne cu privire la trimiterea în judecată la data de ... a celor funcționari, în vederea emiterii deciziilor de suspendare de drept a raporturilor de serviciu.	implementat
7. Revizuirea registrelor riscurilor de corupție cu privire la riscul materializat, conform normelor metodologice prevăzute în OPANAF nr. /	implementat
8. Restricționarea accesului la ștampile, întocmirea unei note interne de luare la cunoștință a incidentului de integritate, prelucrarea codului de conduită și a Notei interne nr. privind efectuarea urmăririi penale pentru comiterea unui număr de 5 inf. de luare de mită.	implementat
9. Ridicarea gradului de securizare a accesului personalului din cadrul biroului în activitatea curentă;	implementat
10. Organizarea de activități de informare și instruire ANAF în cadrul unor ședințe de lucru cu personalul de conducere și de execuție din cadrul birourilor Registru contribuabili, declarații fiscale și bilanțuri persoane juridice/fizice, în scopul prevenirii faptelor de încălcare a eticii și integrității profesionale și a faptelor de corupție (în cadrul organizat, e-mail).	implementat
11. Urmărirea permanentă a aplicării procedurii operaționale privind activitatea de Registru contribuabili, declarații fiscale și bilanțuri persoane juridice/fizice.	implementat

12. Prelucrarea de către personalul de conducere și de execuție din cadrul birourilor Registru contribuabili, declarații fiscale și bilanțuri persoane juridice/fizice a îndatoririlor funcționarilor publici prevăzute de art. 430 alin. (1), art. 431 alin. (1), art. 433 alin. (2), art. 434 alin. (1), art. 437 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ.	implementat
13. Transmiterea raportului de evaluare, în fotocopie, către persoana desemnată responsabil cu activitatea de prevenire a conflictelor de interese, în vederea prelucrării și/sau instruirii personalului propriu al DGRFP și unități subordonate, sub semnătură, cu privire la: ✓ Prevederile Legii nr. 161/2003 privind unele măsuri privind asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenire și sancționarea corupției, respectiv Titlul IV - Capitolul II - Conflictul de interese - art.70, art.71 și art.79; ✓ Regulamentul intern pentru prevenirea potențialelor conflicte de interese în cadrul DGRFP (...); ✓ Prevederile OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, respectiv art.445 - Respectarea regimului juridic al conflictului de interese și Capitolul VIII - Sancțiunile disciplinare și răspunderea funcționarilor publici.	în curs de implementare
14. Copiile proceselor-verbale de prelucrare pentru măsura nr.1 vor fi înaintate responsabilului pentru implementarea metodologiei de la nivelul DGRFP...	în curs de implementare
15. Transmiterea raportului privind incidentul de integritate și a documentelor anexă secretarului Grupului de lucru constituit pentru managementul riscurilor de corupție la nivelul DGRFP, în scopul analizării oportunității revizuirii corespunzătoare a registrului riscurilor de corupție și al raportării prevăzute de metodologia specifică.	implementat

*Măsuri adoptate pentru mai multe incidente de integritate (incidentele de integritate s-au produs în legătură cu aceeași activitate vulnerabilă și aceleași riscuri de corupție)

III. Măsuri de prevenire și/sau control dispuse în anul 2022, ca urmare a definitivării evaluării unor incidente de integritate înregistrate la sfârșitul anului 2021

Nr. total de măsuri propuse	7
Descrierea măsurilor	
1. Prelucrarea personalului din cadrul AJFP cu privire la incidentul de integritate produs.	Implementat

2. Prelucrarea personalului din cadrul structurii de inspecție fiscală a normelor privind conduita și etica profesională, respectiv răspunderea funcționarilor publici, reglementate prin OUG nr.57/2019, respectiv Titlul II: Capitolul I-art.373, Capitolul V-(art.430-449), (art.451-457) și Capitolul VIII-(art.490-501), precum și prelucrarea prevederilor Legii nr.78/2000, cu modificările și completările ulterioare.	Implementat
3. Prelucrarea personalului din cadrul structurii de inspecție fiscală a Legii nr.207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare - Capitolul II - Principii generale de conduită în administrarea creanțelor fiscale (art.4 - art.12) și a normelor interne de lucru pentru activitatea de inspecție fiscală, în speță cele referitoare la pct.III.6 - Procedura pentru solicitarea și efectuarea controlului inopinat din OPANAF nr. ... pentru aprobarea sistemului de proceduri pentru inspecția fiscală.	Implementat
4. Prelucrarea personalului din cadrul structurii de inspecție fiscală a Procedurii de sistem P.S.22 - Semnalarea neregularităților.	Implementat
5. Asigurarea participării personalului din subordine (prin rotație) la programe de formare profesională în domeniul prevenirii corupției, transparenței, eticii și integrității.	Implementat
6. Transmiterea proceselor verbale de prelucrare (copie) pentru masurile 1-4 responsabilului pentru implementarea metodologiei de evaluare a incidentelor de integritate la nivelul DGRFP	Implementat
7. Transmiterea raportului privind incidentul de integritate și a actelor anexate, secretarului Grupului de lucru privind Managementul Riscurilor de Corupție constituit la nivelul DGRFP	Implementat