

CAPITOLUL 14. DIRECȚIA GENERALĂ EXECUTĂRI SILITE CAZURI SPECIALE

Secțiunea 1. Structura Direcției generale executări silite cazuri speciale

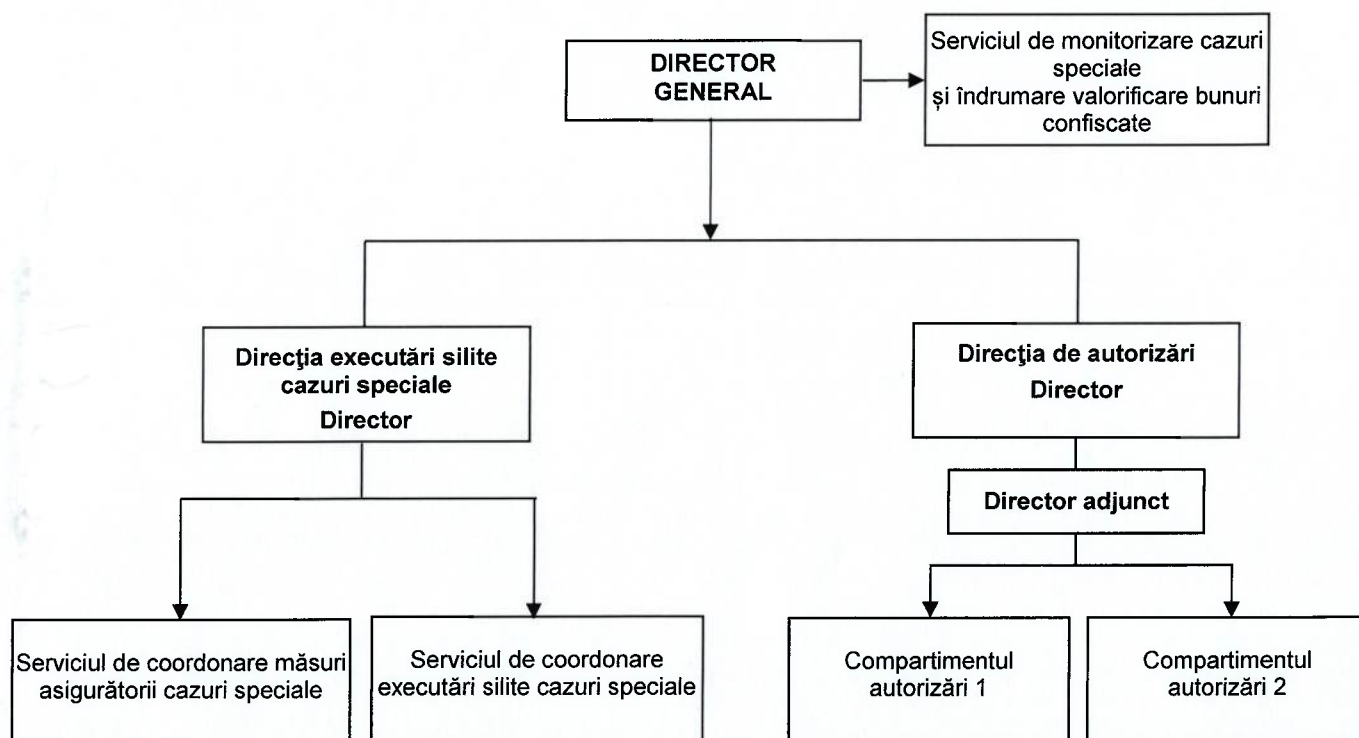
Art. 1 – (1) Direcția generală executări silite cazuri speciale are următoarea structură organizatorică:

- a) Serviciul de monitorizare cazuri speciale și îndrumare valorificare bunuri confiscate;
- b) Direcția executări silite cazuri speciale;
 - b.1) Serviciul de coordonare măsuri asigurătorii cazuri speciale;
 - b.2) Serviciul de coordonare executări silite cazuri speciale;
- c) Direcția de autorizări;
 - c. 1) Compartimentul autorizări 1;
 - c. 2) Compartimentul autorizări 2.

(2) Managementul direcției generale este asigurat de:

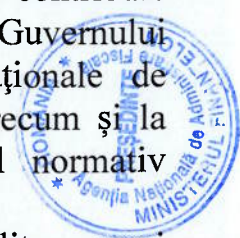
- a) 1 director general;
- b) 2 directori;
- c) 1 director adjunct ;
- d) 3 șefi serviciu.

(3) Organigrama Direcției generale executări silite cazuri speciale este redată în cele ce urmează:



Secțiunea 2. Atribuțiile Direcției generale executări silite cazuri speciale

Art. 2 - (1) - Direcția generală executări silite cazuri speciale contribuie la realizarea funcției prevăzută la art. 6 lit. d) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și la realizarea atribuțiilor agenției prevăzute la art. 13² din actul normativ menționat.



(2) Atribuțiile specifice Direcției generale executări silite cazuri speciale sunt următoarele:

a) îndrumă și coordonează activitățile de ducere la îndeplinire a măsurilor asigurătorii și de efectuare a procedurii de executare silită, prin sechestrare și valorificare bunuri, în cazurile speciale de executare silită care fac obiectul hotărârilor judecătorești pronunțate în materie penală, precum și în alte cazuri stabilite prin ordin al președintelui Agenției, respectiv de valorificare a bunurilor sechestrate și/sau confiscate în materie penală, precum și a celor confiscate în materie civilă, prin modalitățile prevăzute de lege;

b) coordonează și monitorizează modalitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare bunuri confiscate în materie penală.

(3) Direcția generală executări silite cazuri speciale îndeplinește atribuțiile stabilite pentru structurile prevăzute la art. 1, alin. (1), precum și următoarele atribuții:

(1) emite dispoziții cu privire la activitatea direcției generale;

(2) dispune, în cazuri punctuale, verificarea modului de ducere la îndeplinire a măsurilor asigurătorii și a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, respectiv efectuare a procedurii de executare silită în cazurile speciale de executare silită care fac obiectul hotărârilor judecătorești pronunțate în materie penală, precum și în alte cazuri stabilite prin ordin al președintelui Agenției, inclusiv modul de raportare a datelor și informațiilor solicitate;

(3) participă în grupurile de lucru organizate în cadrul Ministerului Finanțelor, Agenției și/sau al altor instituții cu atribuții similare în activitatea de executare silită cazuri speciale, din țară și străinătate, din dispoziția președintelui Agenției;

(4) desfășoară activități de colaborare, schimb de date și informații cu Ministerul Justiției-A.N.A.B.I., Ministerul Public, Ministerul Afacerilor Interne, Oficiul Național al Registrului Comerțului, Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor, Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară, Uniunea Națională a Notarilor Publici din România, precum și cu structurile subordonate acestora, cu instituții din sistemul de ordine publică și siguranță națională, cu alte autorități sau instituții publice/private care au atribuții relevante pentru activitatea direcției, când este cazul.

Art. 3 – Serviciul de monitorizare cazuri speciale și îndrumare valorificare bunuri confiscate are următoarele atribuții:

(1) stabilește conținutul și periodicitatea raportărilor transmise de structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală;

(2) îndrumă structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală în legătură cu modul de raportare a situațiilor solicitate;

(3) solicită informații structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală și centralizează datele transmise de către acestea cu scopul întocmirii raportărilor, analizelor și situațiilor solicitate de conducerea Direcției generale;

(4) comunică raportările elaborate la nivelul serviciului, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, precum și alte date și informații solicitate de persoane fizice/persoane juridice sau alte entități, în limita competențelor legale;

(5) îndrumă structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitatea de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală și civilă;

(6) verifică, în cazuri punctuale, din dispoziția directorului general, modul de raportare a datelor și informațiilor transmise de către structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului;

(7) colaborează cu Serviciul de coordonare executări silite cazuri speciale în scopul desfășurării activității de îndrumare a structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitatea de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală;

(8) elaborează, din dispoziția conducerii, proiecte de acte normative, ordine, metodologii, proceduri de lucru, instrucțiuni, adrese-circulare în aplicarea legislației specifice, cu privire la activitatea de valorificare bunuri confiscate în materie penală și civilă, respectiv în colaborare cu alte structuri de specialitate din cadrul Agenției/Ministerului Finanțelor, după caz, din dispoziția conducerii Agenției/Ministerului Finanțelor și formulează propuneri de îmbunătățire a cadrului legislativ actual, în domeniul său de activitate;

(9) analizează, în funcție de solicitări, proiectele de acte normative sau proceduri operaționale/sistem elaborate de către alte structuri/instituții care vizează domeniul de activitate, și asigură transmiterea răspunsului către acestea, respectiv le transmite spre verificare la secretarul Comisiei de monitorizare a Agenției;

(10) analizează, solicită puncte de vedere și elaborează răspuns către structura de specialitate din cadrul Agenției la solicitările de informații de interes public privind activitatea din domeniul specific, repartizate de directorul general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare;

(11) analizează, solicită puncte de vedere, dacă este cazul, și elaborează răspuns cu privire la întrebările/interpelările adresanților privind activitatea din domeniul specific, repartizate de directorul general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare;

(12) analizează, solicită puncte de vedere și soluționează petițiile privind activitatea din domeniul specific, repartizate de directorul general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare;

(13) la solicitarea conducerii Direcției generale, inițiază demersurile către structura de specialitate din cadrul Agenției pentru încheierea de protocoale de colaborare în domeniul de competență al direcției generale;

(14) îndrumă structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activitățile de executare silită cazuri speciale și de valorificare a bunuri confiscate și efectuează demersurile necesare către structura de specialitate din cadrul Agenției/Ministerului Finanțelor/alte instituții, înaintând documentația specifică, în scopul obținerii/retragerii dreptului de acces la aplicații informatice/baze de date pentru personalul din cadrul DGESCS;

(15) utilizează și transmite structurii competente din cadrul MF, în baza solicitărilor primite, actualizarea aplicației informatice în care sunt introduse permanent datele din hotărârile judecătorești pronunțate în materie penală, comunicate Agenției;

(16) colaborează cu structura de specialitate din cadrul MF cu privire la aplicațiile informatice în care sunt evidențiate creanțele bugetare provenite din hotărârile judecătorești pronunțate în materie penală, comunicate Agenției, precum și cu privire la aplicația informatică în care sunt introduse permanent datele din aceste hotărâri;

(17) centralizează propunerile cu soluțiile de îmbunătățire a modului de funcționare al aplicațiilor informatice gestionate, transmise de structurile subordonate Direcției generale și le înaintează structurii competente, în vederea analizării și implementării;

(18) prezintă conducerii Direcției generale, ori de câte ori îi sunt solicitate, informări și rapoarte privind rezultatele activității de executare silită cazuri speciale și valorificare bunuri intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului în materie penală;

(19) colaborează cu structura de specialitate din cadrul Agenției în domeniul resurselor umane de la nivelul Direcției generale;

(20) efectuează demersurile necesare către structura de specialitate din cadrul Agenției în scopul valorificării informațiilor care pot genera o îmbunătățire a calității interacțiunii contribuabililor cu Agenția, privind activitatea din domeniul specific, repartizate de directorul general;



(21) solicită, centralizează și înaintează către structura de specialitate din cadrul Agenției propunerile privind programele de pregătire profesională pentru personalul din cadrul structurilor subordonate Direcției generale;

(22) efectuează demersurile necesare la nivelul Direcției generale pentru implementarea măsurilor dispuse la nivelul Agenției în domeniul protecției datelor cu caracter personal, în conformitate cu prevederile legale incidente;

(23) realizează activități specifice managementului riscurilor de corupție/operaționale identificate la nivelul direcției generale și efectuează demersuri pentru gestionarea acestora, respectiv pentru implementarea măsurilor specifice dispuse, conform solicitărilor în domeniu;

(24) solicită, din dispoziția conducerii, puncte de vedere de la structurile de specialitate din cadrul Agenției/Ministerului Finanțelor și/sau de la instituții/autorități publice, care au legătură cu activitatea, dacă este cazul;

(25) asigură, în baza mandatului primit, participarea direcției generale la derularea unor programe specifice domeniului de activitate, inițiate sau derulate în colaborare cu alte instituții publice și/sau cu administrații fiscale ori organizații internaționale de profil, pe probleme de specialitate în domeniu;

(26) asigură arhivarea documentelor gestionate în cadrul serviciului, conform Nomenclatorului arhivistic al Agenției;

(27) asigură păstrarea secretului fiscal și a confidențialității documentelor și informațiilor gestionate, în condițiile legii;

(28) îndeplinește orice alte sarcini prevăzute de lege sau dispuse de conducere în legătură cu domeniul de activitate.

Art. 4 – Direcția de executări silit cazuri speciale îndeplinește atribuțiile stabilite pentru structurile prevăzute la art. 1, alin. (1) lit. b) și lit. c), precum și următoarele atribuții:

(1) avizează deciziile emise de directorul general al direcției generale regionale a finanțelor publice de numire a comisiilor de licitație desemnate la nivelul structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și valorificare bunuri confiscate în materie penală;

(2) avizează calendarul lunar cu propunerile de valorificare a bunurilor sechestrate, prin licitație și alte modalități prevăzute de lege, transmis de către structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și valorificare a bunurilor confiscate în materie penală;

(3) dispune, în cazuri punctuale, verificarea modului de ducere la îndeplinire a măsurilor asigurătorii și a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, respectiv efectuare a procedurii de executare silită în cazurile speciale de executare silită care fac obiectul hotărârilor judecătorești pronunțate în materie penală, precum și în alte cazuri stabilite prin ordin al președintelui Agenției;

(4) asigură, din punct de vedere metodologic, interconectarea structurilor coordonate cu A.N.A.B.I., în scopul utilizării platformei de valorificare bunuri on-line și aplicației ROARMIS;

(5) participă în grupurile de lucru organizate în cadrul Ministerului Finanțelor, Agenției și/sau al altor instituții cu atribuții similare în activitatea de executare silită cazuri speciale, din țară și străinătate, din dispoziția directorului general;

(6) colaborează cu Ministerul Afacerilor Interne, Oficiul Registrului Comerțului, Ministerul Justiției și alte organe ale administrației publice, cu organele bancare, precum și cu orice alte entități private, în vederea realizării creanțelor bugetare prin executare silită a bunurilor/veniturilor urmăribile, când este cazul.

Art. 5 – Serviciul de coordonare executări silite cazuri speciale are următoarele atribuții:

(1) asigură coordonarea și îndrumarea activității structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și valorificare a bunurilor confiscate în materie penală, prin:

a) realizarea analizei hotărârilor judecătorești pronunțate în materie penală, înregistrate la nivelul serviciului și transmiterea acestora spre valorificare structurilor coordonate;

b) desfășurarea activităților care presupun deplasări pe teren, în scopul sprijinirii structurilor coordonate, în baza delegațiilor semnate de către conducătorul direcției;

c) solicitarea de date și informații, aferente activității de executare silită cazuri speciale, în vederea efectuării de analize asupra activității acestora sau în baza dispozițiilor primite de la conducătorii ierarhici superiori;

d) luarea măsurilor pentru remedierea deficiențelor constatate, legate de activitatea structurilor coordonate, prin interpretarea analizelor realizate și comunicate de către structura cu atribuții de monitorizare a activității direcției generale;

e) formularea propunerilor de îmbunătățire a activității, respectiv a modului de realizare a măsurilor de punere în executare a hotărârilor penale, prin emiterea, cu avizul directorului direcției, de note de serviciu, instrucțiuni/circulare sau regulamente interne.

(2) transmite, potrivit competenței, către structurile coordonate, care funcționează în cadrul organelor fiscale centrale, înscrisurile primite de la instanțe, cu privire la realizarea creanțelor bugetare, respectiv valorificarea bunurilor confiscate în materie penală, stabilite prin hotărâri judecătorești pronunțate în materie penală;

(3) verifică, în cazuri punctuale, din dispoziția directorului Direcției de executări silite cazuri speciale modul de ducere la îndeplinire a măsurilor asigurătorii și efectuare a procedurii de executare silită în cazurile speciale de

executare silită care fac obiectul hotărârilor judecătorești pronunțate în materie penală, precum și în alte cazuri stabilite prin ordin al președintelui Agenției;

(4) propune, spre avizare, directorului Direcției de executări silite cazuri speciale calendarul lunar cu propunerile de valorificare a bunurilor sechestrate și confiscate în materie penală, prin licitație și alte modalități prevăzute de lege transmis de către structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și valorificare a bunurilor confiscate în materie penală;

(5) participă la elaborarea, în funcție de necesitate, de proceduri de lucru specifice domeniului de activitate, aplicabile la nivelul direcției și structurilor coordonate;

(6) elaborează/participă, din dispoziția directorului direcției, în colaborare cu alte structuri din cadrul direcției generale, la elaborarea de proiecte de acte normative, cu incidență în activitatea Direcției de executări silite cazuri speciale, respectiv în colaborare cu direcția de specialitate din domeniul colectării creanțelor bugetare/alte structuri de specialitate din cadrul Agenției/Ministerului Finanțelor, după caz;

(7) analizează, în funcție de solicitări, proiectele de acte normative/propuneri legislative transmise spre avizare/punct de vedere, care vizează domeniul activității de executare silită cazuri speciale, respectiv valorificarea bunurilor confiscate în materie penală și formulează propuneri, observații sau puncte de vedere la acestea, în colaborare cu structuri din cadrul direcției generale;

(8) colaborează cu structuri din cadrul direcției generale în vederea elaborării de analize și sinteze la solicitarea conducerii Direcției generale/Agenției în domeniul propriu de activitate;

(9) propune soluții pentru rezolvarea cererilor, sesizărilor și propunerilor primite de la structurile executări silite cazuri speciale aflate sub îndrumarea/coordonarea serviciului;

(10) utilizează, în funcție de necesități, aplicațiile informatice în care se introduc, la nivel teritorial, informațiile specifice referitoare la activitatea de executare silită cazuri speciale/valorificare bunuri în materie penală;

(11) solicită informații, puncte de vedere și documente de la instituții/autorități publice/private, operatori economici, persoane fizice/juridice și/sau de la orice alte entități, care au legătură cu activitatea de executare silită cazuri speciale;

(12) asigură suportul structurii cu atribuții din cadrul Direcției generale executări silite cazuri speciale privind activitățile specifice managementului riscurilor de corupție/operaționale identificate la nivelul structurilor coordonate și efectuează demersuri pentru revizuirea/actualizarea acestora, respectiv pentru implementarea măsurilor specifice dispuse, conform solicitărilor în domeniu;

(13) analizează și inventariază recomandările/măsurile dispuse de organele de control/audit și îndrumă structurile coordonate în efectuarea demersurilor necesare implementării corespunzătoare și în termenele dispuse;

(14) participă în grupurile de lucru organizate în cadrul Ministerului Finanțelor, Agenției și/sau al altor instituții cu atribuții similare activității de executare silită cazuri speciale, din țară și din străinătate, în baza mandatului acordat de către directorul general;

(15) asigură, în baza mandatului primit, participarea Direcției generale la derularea unor programe specifice domeniului de activitate, inițiate sau derulate în colaborare cu alte instituții publice și/sau cu administrații fiscale ori organizații internaționale de profil;

(16) asigură arhivarea documentelor gestionate în cadrul serviciului, conform Nomenclatorului arhivistic aprobat la nivelul Agenției;

(17) îndeplinește orice alte sarcini prevăzute de lege sau dispuse de conducere, în legătură cu domeniul de activitate.

Art. 6 – Serviciul de coordonare măsuri asiguratorii cazuri speciale are următoarele atribuții:

(1) asigură coordonarea metodologică a structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale în materia instituirii măsurilor asiguratorii și ducerii la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, prin:

a) realizarea analizei hotărârilor judecătorești de instituire a măsurilor asiguratorii pronunțate în materie penală, înregistrate la nivelul structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale;

b) realizarea analizei ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, înregistrate la nivelul serviciului și transmiterea acestora spre valorificare structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale;

c) desfășurarea activităților de instituire a măsurilor asiguratorii și de ducere la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale care presupun deplasări pe teren, în scopul sprijinirii structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și în baza delegațiilor semnate de către conducătorul direcției;

d) solicitarea de date și informații, aferente activității de instituire a măsurilor asiguratorii și a activității de ducere la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, de la structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale, în vederea efectuării de

analize asupra activității acestora sau în baza dispozițiilor primite de la șefii ierarhici superiori;

e) luarea măsurilor pentru remedierea deficiențelor constatate, legate de activitatea structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale, prin interpretarea analizelor realizate și comunicate de către serviciul cu atribuții de monitorizare a activității din cadrul direcției;

f) formularea propunerilor de îmbunătățire a activității, respectiv a modului de realizare a măsurilor de instituire a măsurilor asigurătorii întreprinse de structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale, prin emiterea, cu aprobarea directorului direcției operative, de note de serviciu, instrucțiuni/circulare sau regulamente interne.

(2) transmite, potrivit competenței, către structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale, înscrisurile primite de la instanțe, cu privire la ducerea la îndeplinire sau ridicarea măsurilor asigurătorii dispuse, după caz, potrivit legii;

(3) colaborează cu structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale în vederea soluționării solicitărilor primite de la A.N.A.B.I. cu privire la valorificarea bunurilor în conformitate cu prevederile art. 252¹-252³ din Codul de procedură penală, administrarea bunurilor și sumelor de bani indisponibilizate și restituirile de sume;

(4) verifică, în cazuri punctuale, din dispoziția directorului Direcției de executări silite cazuri speciale, modul de ducere la îndeplinire a măsurilor asigurătorii și a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale;

(5) propune, spre avizare, directorului Direcției de executări silite cazuri speciale calendarul lunar cu propunerile de valorificare online a bunurilor sechestrate, respectiv confiscate, după caz, transmis de către structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și valorificare a bunurilor confiscate;

(6) elaborează, în funcție de necesitate, proceduri de lucru specifice domeniului de activitate, aplicabile la nivelul structurilor din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale și asigură transmiterea acestora spre verificare la secretarul Comisiei de monitorizare a Agenției;

(7) elaborează, din dispoziția directorului direcției, în colaborare cu structuri din cadrul direcției generale, proiecte de acte normative în aplicarea Codului de procedură fiscală, cu privire la activitatea de instituire măsuri asigurătorii, respectiv în colaborare cu direcția de specialitate din domeniul colectării creanțelor bugetare/alte structuri de specialitate din cadrul Agenției/Ministerului Finanțelor, după caz;

(8) analizează, în funcție de solicitări, proiectele de acte normative/propuneri legislative transmise spre avizare/punct de vedere, care vizează domeniul activității de instituire a măsurilor asiguratorii și al activității de ducere la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale și formulează propuneri, observații sau puncte de vedere la acestea, în colaborare cu structuri din cadrul direcției generale;

(9) asigură coordonarea și monitorizarea activității de valorificare online a bunurilor sechestrate, respectiv confiscate, după caz;

(10) asigură coordonarea activității de încărcare în sistemul informatic național integrat de evidență a creanțelor provenite din savârșirea de infracțiuni ROARMIS;

(11) colaborează cu structuri din cadrul Direcției generale în vederea elaborării de analize și sinteze la solicitarea conducerii Direcției generale/Agenciei în domeniul propriu de activitate;

(12) propune soluții pentru rezolvarea cererilor, sesizărilor și propunerilor primite de la structurile din cadrul organelor fiscale centrale care realizează activități de executare silită cazuri speciale în domeniul instituirii măsurilor asiguratorii și în domeniul ducerii la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale;

(13) utilizează, în funcție de necesități, aplicațiile informatice în care se introduc, la nivel teritorial, informațiile specifice referitoare la domeniul instituirii măsurilor asiguratorii și la domeniul ducerii la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale;

(14) solicită informații, puncte de vedere și documente de la instituții/autorități publice/private, operatori economici, persoane fizice/juridice și/sau de la orice alte entități, care au legătură cu activitatea de instituire a măsurilor asiguratorii și activitatea de ducere la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale;

(15) participă în grupurile de lucru organizate în cadrul Ministerului Finanțelor, Agenției și/sau al altor instituții cu atribuții similare în activitatea de instituire a măsurilor asiguratorii și în activitatea de ducere la îndeplinire a ordinelor de blocare a fondurilor și resurselor economice în domeniul sancțiunilor internaționale, din țară și din străinătate, în baza mandatului acordat de către directorul general;

(16) asigură, în baza mandatului primit, participarea direcției generale la derularea unor programe specifice domeniului de activitate, inițiate sau derulate în colaborare cu alte instituții publice și/sau cu administrații fiscale ori organizații internaționale de profil;

(17) colaborează cu reprezentanții altor instituții ale statului, în limitele competențelor legale și ale mandatului primit;

(18) utilizează programe informatice specifice, conform competențelor legale, în vederea obținerii de informații relevante necesare, care au legătură cu activitatea desfășurată;

(19) asigură arhivarea documentelor gestionate în cadrul serviciului, conform Nomenclatorului arhivistic al Agenției;

(20) asigură păstrarea secretului fiscal și a confidențialității documentelor și informațiilor gestionate, în condițiile legii;

(21) îndeplinește orice alte sarcini prevăzute de lege sau dispuse de conducere, în legătură cu domeniul de activitate.



Secțiunea 3. Direcția de autorizări

Art. 7 - Direcția de autorizări este direcție de specialitate, în cadrul Direcției generale executări silite cazuri speciale și are următoarele atribuții :

(1) face propuneri și participă la elaborarea actelor normative care reglementează autorizarea antrepozitelor fiscale, a destinatarilor înregistrați, a expeditorilor înregistrați și a importatorilor autorizați, înregistrarea operatorilor economici care doresc să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

(2) asigură primirea și verificarea documentațiilor pentru autorizarea antrepozitelor fiscale, a destinatarilor înregistrați, a expeditorilor înregistrați și a importatorilor autorizați, înregistrarea operatorilor economici care doresc să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările;

(3) primește de la Autoritatea Vamală Română referatele privind aprobarea/respingerea documentațiilor depuse de operatorii care solicită autorizarea ca antrepozitar autorizat, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat și importator autorizat sau solicită înregistrarea operatorilor economici care să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

(4) asigură secretariatul Comisiei pentru autorizarea operatorilor cu produse supuse accizelor armonizate, denumită în continuare Comisia, prevăzută la art. 359 alin (1) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, potrivit legislației în vigoare;

(5) asigură eliberarea autorizațiilor de antrepozitar autorizat, destinat înregistrat, expeditor înregistrat și importator autorizat și organizează evidența acestora;

(6) asigură eliberarea atestatelor de distribuitor, de comercializare angro de produse energetice cu depozitare, de comercializare angro de produse energetice fără depozitare, de angrosist de produse energetice cu depozitare și de distribuție și comercializare angro de băuturi alcoolice și tutun prelucrat și organizează evidența acestora;

(7) întocmește informări (situații) privind stadiul desfășurării activității de eliberare a autorizațiilor de antrepozitar fiscal, destinat înregistrat, expeditor înregistrat și importator autorizat și a atestatelor pentru înregistrarea operatorilor economici care să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

(8) asigură aplicarea în practică a prevederilor legale în vigoare referitoare la produse accizabile armonizate, colaborând cu direcțiile de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor și cu organele fiscale centrale;

(9) în aplicarea politicii fiscale, elaborează, pe baza propunerilor din partea agenților economici, precum și a specialiștilor din Ministerul Finanțelor, precum și din cadrul organelor fiscale și vamale, completarea și/sau modificarea legislației în vigoare în ceea ce privește activitatea de autorizare a antrepozitelor fiscale, a destinatarilor înregistrați, a expeditorilor înregistrați și a importatorilor autorizați, respectiv înregistrarea operatorilor economici care doresc să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 8 - Compartimentul autorizări 1 are următoarele atribuții în ceea ce privește activitățile de autorizare și înregistrare contribuabili:

(1) primește și analizează documentația primită de la Autoritatea Vamală Română;

(2) întocmește Nota de prezentare în situația în care dosarul îndeplinește condițiile în vederea supunerii atenției Comisiei;

(3) întocmește Lista operatorilor ce vor fi prezentați Comisiei;

(4) transmite către Compartimentul autorizări 2 dosarele de autorizare în vederea încadrării în risc fiscal ridicat;

(5) primește de la Compartimentul autorizări 2 referatul privind riscurile fiscale identificate;

(6) primește de la Compartimentul autorizări 2 lista operatorilor care înregistrează obligații fiscale restante în vederea înaintării către Comisie a propunerii de suspendare sau revocare, după caz;

(7) asigură activitatea de secretariat a Comisiei pentru autorizarea operatorilor cu produse supuse accizelor armonizate, respectiv: face propuneri de convocare a acestora, prezintă dosarele fiecărui membru al comisiei, consemnează în procesul verbal întocmit la fiecare sedință a comisiei toate problemele și hotărârile luate de comisie pentru fiecare dosar în parte;

(8) înștiințează autoritățile vamale teritoriale pentru completarea dosarelor care nu conțin toate documentele prevăzute de lege;

(9) asigură evidențele privind dosarele transmise de autoritățile vamale teritoriale, pentru a cunoaște stadiul la care se află fiecare dosar în parte și termenul prevăzut până la eliberarea autorizațiilor sau atestadelor;

(10) comunică Compartimentului autorizări 2 autorizațiile, atestatele și deciziile emise în vedere organizării evidenței acestora, precum și comunicarea către operatorii economici și autorității vamale teritoriale;

(11) participă prin specialiștii din compartiment la acțiunile de verificare și control, ori de câte ori sunt solicitați de organele de specialitate ale Ministerului Finanțelor, inclusiv ale instituțiilor subordonate, pentru domeniul de care răspunde.

Art. 9 - Compartimentul autorizări 2 are următoarele atribuții în ceea ce privește activitățile de identificare risc fiscal, de evidență autorizații și atestate:

(1) participă la elaborarea actelor normative privind activitatea referitoare la autorizarea și înregistrarea agenților economici în domeniul produselor accizabile armonizate;

(2) răspunde de desfășurarea corectă și la timp a procesului de primire a autorizațiilor, atestadelor și deciziile emise în vederea identificării riscului fiscal, organizării evidenței acestora precum și comunicarea către operatorii economici și autorității vamale teritoriale;

(3) asigură evidența autorizațiilor și atestadelor emise, recepționate de la Compartimentul autorizări 1;

(4) asigură comunicarea autorizațiilor, atestadelor și deciziilor emise de către Comisie;

(5) identifică riscul fiscal ridicat la operatorii cu produse accizabile autorizați sau înregistrați de către Comisie;

(6) întocmește referatul privind riscurile fiscale identificate și îl transmite Comisiei în vederea aprobării sau respingerii încadrării în categoria operatorilor cu risc fiscal ridicat;

(7) întocmește Notificarea de încadrare în categoria operatorilor cu risc fiscal ridicat și o comunică către operatori și autoritatea vamală teritorială;

(8) asigură păstrarea dosarelor care au stat la baza analizei privind încadrarea în risc fiscal ridicat conform prevederilor legale;

(9) primește de la organele fiscale teritoriale situația operatorilor cu obligații fiscale restante;

(10) are obligația ca funcționarii care compun colectivul să-și însușească legislația în vigoare referitoare la autorizarea și înregistrarea operatorilor cu produse accizabile armonizate;

(11) participă prin specialiștii din compartiment la acțiunile de verificare și control, ori de câte ori sunt solicitați de organele de specialitate ale Ministerului Finanțelor, inclusiv ale instituțiilor subordonate, pentru domeniul de care răspunde.



Secțiunea 4. Atribuțiile conducerii Direcției de autorizări

Art. 10 - Directorul are următoarele atribuții:

(1) coordonează activitatea direcției, potrivit atribuțiilor ce revin acesteia, aducând la îndeplinire sarcinile rezultate din actele normative în vigoare și din programul de activitate al Guvernului;

(2) coordonează activitatea în cadrul direcției, luând măsuri care să asigure elaborarea în termen și de calitate a tuturor lucrărilor;

(3) coordonează și avizează propunerile de modificare a unor acte normative, precum și norme metodologice, ce vizează obiectul de activitate al direcției;

(4) coordonează activitatea de emitere a autorizațiilor de antrepozitar fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat și importator autorizat și atestatelor de înregistrare operatorilor economici care să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

(5) coordonează elaborarea unor propuneri, în vederea soluționării problemelor ridicate de agenții economici, legate de obiectul de activitate al direcției;

(6) urmărește realizarea atribuțiilor și efectuarea lucrărilor și sarcinilor ce revin directorului adjunct și coordonatorilor de compartiment din subordine;

(7) participă la comisiile de autorizare a activităților supuse autorizării sau înregistrării, conform legislației în vigoare;

(8) răspunde de îndeplinirea la timp și în condiții corespunzătoare a atribuțiilor ce revin direcției;

(9) efectuează deplasări în țară și în străinătate în interesul serviciului;

(10) respectă confidențialitatea în activitate.

Art. 11 - Directorul adjunct are următoarele atribuții:

(1) coordonează activitatea direcției, potrivit atribuțiilor ce revin acesteia, aducând la îndeplinire sarcinile rezultate din actele normative în vigoare și din programul de activitate al Guvernului;

(2) coordonează activitatea în cadrul direcției, luând măsuri care să asigure elaborarea în termen și de calitate a tuturor lucrărilor;

(3) elaborează propuneri de modificări ale unor acte normative, precum și norme metodologice, ce vizează obiectul de activitate al direcției;

(4) coordonează activitatea de emitere a autorizațiilor de antreprenor fiscal, destinatar înregistrat, expeditor înregistrat și importator autorizat și atestatelor de înregistrare operatorilor economici care să distribuie sau să comercializeze angro băuturi alcoolice, tutun prelucrat și produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat, păcură și biocombustibili prevăzută la art. 435 alin (3) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

(5) coordonează elaborarea unor propuneri, în vederea soluționării problemelor ridicate de agenții economici, legate de obiectul de activitate al direcției;

(6) urmărește realizarea atribuțiilor și efectuarea lucrărilor și sarcinilor ce revin coordonatorilor de compartiment din subordine și, în lipsa acestora, de către personalul de execuție din subordine;

(7) participă la comisiile de autorizare a activităților supuse autorizării sau înregistrării, în cazul în care directorul nu participă, fiind supleantul acestuia;

(8) răspunde de îndeplinirea la timp și în condiții de calitate corespunzătoare a atribuțiilor ce revin direcției;

(9) efectuează deplasări în țară și în străinătate în interesul serviciului;

(10) respectă confidențialitatea în activitate.

Art. 12 - Funcționarul public de execuție desemnat, prin fișa postului, drept coordonator al Compartimentului autorizări 1 are următoarele atribuții suplimentare:

(1) răspunde de îndeplinirea la timp și corespunzătoare a atribuțiilor ce revin compartimentului;

(2) participă la elaborarea actelor normative care reglementează activitatea compartimentului, precum și la modificarea unor prevederi din legislația existentă;

(3) asigură aplicarea în practică a legislației în vigoare privind activitatea compartimentului;

(4) asigură primirea tuturor dosarelor transmise de autorităților vamale teritoriale, în vederea eliberării autorizațiilor și atestatelor și repartizarea acestora salariaților serviciului;

(5) verifică și vizează notele de prezentare întocmite pentru fiecare dosar în parte care urmează a fi supuse spre analiza Comisiei de autorizare;

(6) are obligația de a pregăti ședințele comisiei de autorizare, respectiv propune data și ora când urmează să aibă loc ședințele acesteia, convoacă membrii comisiei, prezintă problematica fiecarui dosar și întocmește procesele verbale;

(7) prezintă dosarele agenților economici care solicită autorizarea sau înregistrarea ca operator cu produse accizabile, la ședințele comisiei de aprobare a acestora;

(8) asigură evidențele necesare în cadrul serviciului;

(9) prezintă conducerii direcției, situația dosarelor primite pentru a fi prezentate comisiei de autorizare;

(10) asigură aplicarea întocmai a hotărârilor comisiei de autorizare;

(11) urmărește permanent îndeplinirea sarcinilor atribuite compartimentului;

(12) răspunde în fața organelor de control de corecta desfășurare a activității compartimentului;

(13) îndeplinește orice alte sarcini de serviciu stabilite de conducerea direcției;

(14) se asigură ca funcționarii din cadrul Compartimentului autorizări 1 să-și însușească legislația în vigoare referitoare la autorizarea și înregistrarea operatorilor cu produse accizabile armonizate;

(15) respectă confidențialitatea în activitate.

Art. 13 - Funcționarul public de execuție desemnat, prin fișa postului, drept coordonator al Compartimentului autorizări 2 are următoarele atribuții suplimentare:

(1) răspunde de îndeplinirea la timp și de calitate a atribuțiilor ce revin compartimentului;

(2) participă la elaborarea actelor normative care reglementează activitatea compartimentului, precum și la modificarea unor prevederi din legislația existentă;

(3) răspunde și asigură aplicarea în practica a legislației în vigoare privind activitatea serviciului;

(4) verifică modalitatea de comunicare a autorizațiilor, atestatelor și deciziilor emise de către Comisie;

(5) verifică identificarea riscului fiscal ridicat la operatorii cu produse accizabile autorizați sau înregistrați de către Comisie;

(6) verifică și vizează referatul privind riscurile fiscale identificate și îl transmite Comisiei în vederea aprobării sau respingerii încadrării în categoria operatorilor cu risc fiscal ridicat;



(7) verifică și vizează Notificarea de încadrare în categoria operatorilor cu risc fiscal ridicat;

(8) verifică transmiterea Notificarea de încadrare în categoria operatorilor cu risc fiscal ridicat către operatorul economic și către autoritățile vamale teritoriale;

(9) asigură aplicarea întocmai a hotararilor comisiei de autorizare;

(10) urmărește permanent îndeplinirea sarcinilor atribuite compartimentului;

(11) răspunde în fața organelor de control de corecta desfășurare a activității compartimentului;

(12) îndeplinește orice alte sarcini de serviciu stabilite de conducerea direcției;

(13) respectă confidențialitatea în activitate.

Art. 14 - Directorul Direcției de autorizări semnează, în calitate de coordonator al direcției, întreaga documentație elaborată la nivelul acesteia. În perioadele de absență justificată ale acestuia conform legii, directorul adjunct va exercita, ca înlocuitor de drept, atribuțiile funcției de director.

Secțiunea 5. Relațiile funcționale cu celelalte structuri

Art. 15 - Relațiile funcționale ale Direcției generale executări silite cazuri speciale cu celelalte structuri ale Agenției, Ministerului Finanțelor și unitățile teritoriale sunt redată în diagrama de mai jos:

