

**privind modificarea și completarea Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1.984/2019 pentru aprobarea Procedurii privind modalitatea de ducere la îndeplinire a atribuțiilor Agenției Naționale de Administrare Fiscală în domeniul sancțiunilor internaționale**

Având în vedere dispozițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 217/2009, cu modificările și completările ulterioare, în temeiul dispozițiilor art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Legii nr. 268/2021 pentru înființarea Autorității Vamale Române și pentru modificarea unor acte normative,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul ordin:

**Articolul I**

Ordinul președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1.984/2019 pentru aprobarea Procedurii privind modalitatea de ducere la îndeplinire a atribuțiilor Agenției Naționale de Administrare Fiscală în domeniul sancțiunilor internaționale, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 583 din 16 iulie 2019, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. Articolul 2 se modifică și va avea următorul cuprins:

**Articolul 2**

*Dirjecțiile de specialitate din cadrul aparatului propriu al Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și direcțiile generale regionale ale finanțelor publice vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.*

2. În tot cuprinsul anexei, denumirea „Direcția Generală a Vămile” se modifică și se înlocuiește cu denumirea „Autoritatea Vamală Română”.

3. În anexă, la articolul 6 alineatul (1), litera b) se modifică și va avea următorul cuprins:

*b) prin intermediul Direcției generale antifraudă fiscală, Direcției generale coordonare control fiscal, Direcției generale executări silite cazuri speciale, Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili, direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice și unităților subordonate acestora.*

4. În anexă, la articolul 8, după primul alineat se introduce un nou alineat, alin. (2), cu următorul cuprins:  
*(2) Direcția generală de informații fiscale poate solicita Autorității Vamale Române informații și documente obținute din exercitarea atribuțiilor și activităților aflate în competența Autorității Vamale Române.*

5. În anexă, la articolul 9 alineatul (1), litera b) se abrogă.

6. În anexă, la articolul 10, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

*(2) În cazul identificării unor bunuri sau resurse economice aflate în proprietatea, deținute sau avute sub controlul, direct sau indirect, al unor persoane sau entități desemnate, inclusiv a unor fonduri și resurse economice derivate ori generate din bunuri deținute sau controlate de persoanele fizice ori juridice identificate ca fiind persoane sau entități desemnate, pentru care nu pot fi aplicate eficient măsurile restrictive în baza actelor normative cu directă aplicabilitate în România, Direcția generală de informații fiscale formulează o propunere motivată de emitere a ordinului de blocare a fondurilor și resurselor economice ale persoanelor sau entităților desemnate, pe care o va transmite Direcției generale juridice.*

7. În anexă, la articolul 10, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

*(3) În situația unor omonimii sau atunci când în urma analizei nu rezultă că fondurile sau resursele economice se află în proprietatea, deținerea sau sub controlul, direct sau indirect, al unor persoane fizice sau juridice identificate ca fiind persoane sau entități desemnate sau nu sunt derivate ori generate din*

*bunuri deținute sau controlate de acestea, Direcția generală de informații fiscale va comunica rezultatul analizei persoanei care a transmis informațiile conform art. 5.*

8. În anexă, la articolul 11, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

*(1) Direcția generală juridică, la propunerea motivată a Direcției generale de informații fiscale, procedează la întocmirea, în termen de 3 zile de la primire, a proiectului de ordin al președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală privind blocarea fondurilor și resurselor economice care se află în proprietatea, sunt deținute de sau se află sub controlul, direct sau indirect, al persoanelor fizice ori juridice care au fost identificate ca fiind persoane sau entități desemnate, inclusiv a fondurilor și resurselor economice derivate ori generate din bunuri deținute sau controlate de persoanele fizice ori juridice identificate ca fiind persoane sau entități desemnate, pentru care nu au putut fi luate eficient măsuri restrictive în baza actelor normative cu directă aplicabilitate în România, ori, după caz, de revocare a măsurilor dispuse anterior.*

9. În anexă, la articolul 11, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

*(3) Proiectul de ordin este avizat de către Direcția generală juridică, Direcția generală de informații fiscale, Direcția generală executări silite cazuri speciale și, după caz, în limita competențelor ce le revin, potrivit activităților subsecvente elaborării proiectului de ordin desfășurate, de direcțiile de specialitate din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, respectiv Direcția generală coordonare control fiscal, Direcția generală antifraudă fiscală și Direcția generală de management al riscurilor.*

10. În anexă, la articolul 20 alineatul (1), litera d) se modifică și va avea următorul cuprins:

*d)directorul general al Direcției generale de management al riscurilor - membru titular;*

11. În anexă, la articolul 25 alineatul (1), litera b) se modifică și va avea următorul cuprins:

*b)prin intermediul Direcției generale antifraudă fiscală, Direcției generale coordonare control fiscal, Direcției generale executări silite cazuri speciale, Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili, direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice și unităților subordonate acestora.*

12. În anexă, la articolul 27, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

*(1)Orice persoană interesată poate solicita Agenției Naționale de Administrare Fiscală acordarea unei derogări de la aplicarea sancțiunilor internaționale, pentru situațiile în care a fost emis un ordin de blocare a fondurilor și resurselor economice în temeiul Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.*

Articolul II

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală,

Nicoleta-Mioara Cîrciumaru

București, 30 ianuarie 2024.

Nr. 161.

-----