

**Pentru exercitarea atribuțiilor sale în domeniul sancțiunilor internaționale aplicabile în România, Direcția generală de informații fiscale din cadrul ANAF, primește informații privind persoanele sau entitățile desemnate de regimurile de sancțiuni internaționale din următoarele surse, conform Art.5 din OPANAF nr. 405/2025:**

a) înștiințările privind bunuri, tranzacții sau operațiuni supuse sancțiunilor internaționale, transmise conform art. 7 alin. (1) din O.U.G. nr. 202/2008, de către orice persoană fizică sau juridică ori entitate fără personalitate juridică, din momentul în care ia cunoștință despre existența situației care impune înștiințarea în domeniul propriu de competență al A.N.A.F. privind sancțiunile internaționale;

b) informații privind fonduri și resurse economice care se află în proprietatea, sunt deținute sau aflate sub controlul, direct sau indirect, al persoanelor fizice ori juridice care au fost identificate ca fiind persoane sau entități desemnate, inclusiv privind fondurile sau resursele economice derivate ori generate din bunuri deținute sau controlate de persoanele fizice ori juridice identificate ca fiind persoane sau entități desemnate, transmise de către Direcția generală antifraudă fiscală, Direcția proceduri și programare control fiscal, Direcția generală executări silite cazuri speciale, Direcția generală de administrare a marilor contribuabili, direcțiile generale regionale ale finanțelor publice și unitățile subordonate acestora, identificate ca urmare a activității specifice desfășurate de acestea, inclusiv informațiile recepționate de acestea;

c) înștiințări primite prin Serviciul informații clasificate;

d) înștiințări primite conform art. 7 alin. (2) din O.U.G. nr. 202/2008, prin intermediul Consiliului interinstituțional pentru implementarea sancțiunilor internaționale.

Direcția generală de informații fiscale, în vederea îndeplinirii atribuțiilor în domeniul sancțiunilor internaționale care intră în sfera de competență a A.N.A.F., creează și administrează o evidență proprie cu datele și informațiile necesare cu privire la punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale sau utilizează evidențele deja constituite dacă, prin utilizarea acestor evidențe, se asigură ducerea la îndeplinire a sancțiunilor internaționale, conform prevederilor art. 15 din O.U.G. nr. 202/2008.

**Înștiințările prevăzute la art. 5 alin. (1) din OPANAF nr. 405/2025 privind fonduri și resurse economice deținute de entități desemnate sunt primite de Direcția generală de informații fiscale astfel:**

a) prin registratura A.N.A.F. sau prin mijloace electronice conform informațiilor de contact disponibile pe pagina de internet a A.N.A.F. în secțiunea dedicată "Sancțiuni internaționale";

b) prin intermediul Direcției generale antifraudă fiscală, Direcției proceduri și programare 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.

**Sesizările privind erorile de identificare privind persoane sau entități desemnate, precum și fonduri și resurse economice, depuse de orice persoană, sunt primite de Direcția generală de informații fiscale, conform Art. 30 alin. (1) din OPANAF nr. 405/2025, respectiv:**

a) prin registratura A.N.A.F. sau prin mijloace electronice conform informațiilor de contact disponibile pe pagina de internet a A.N.A.F. în secțiunea dedicată "Sancțiuni internaționale";

b) prin intermediul Direcției generale antifraudă fiscală, Direcției proceduri și programare 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.