



Direcția Generală Regională
a Finanțelor Publice - Timișoara

RAPORT DE PERFORMANȚĂ

2023

**DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A
FINANȚELOR PUBLICE
TIMIȘOARA**



Prezentarea Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Timișoara

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Timișoara (D.G.R.F.P. Timișoara) și-a început activitatea ca instituție publică cu personalitate juridică cu data de 1 iulie 2013 și își desfășoară activitatea în baza H.G. nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările ulterioare.

În cadrul D.G.R.F.P. Timișoara funcționează, ca structuri fără personalitate juridică:

- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Arad
- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Caraș-Severin
- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Hunedoara
- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Timiș

Conducerea D.G.R.F.P. Timișoara este următoarea:

Mircea CĂLIN	Director general
Mircea SIMERIA	Director executiv Colectare
Ovidiu ȘICLOVAN	Director executiv Inspecție fiscală
Liliana LUPU	Director executiv Servicii interne
Sorin CIRȚI	Director executiv Trezorerie

Activitatea Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Timișoara se desfășoară cu un număr de 1.780 angajați, în următoarea structură:

DGRFP Timisoara	Nr. personal 31.12.2023		
	Total	Ocupate	Vacante
Numar total angajati	1780	1634	146
Aparat propriu D.G.R.F.P. Timisoara	264	250	14
A.J.F.P. Timiș	412	372	40
A.J.F.P. Arad	450	427	23
A.J.F.P. Caraș Severin	272	232	40
A.J.F.P. Hunedoara	382	353	29

Pe parcursul anului 2023 au fost organizate concursuri de recrutare de personal. La finele anului 2023, gradul de ocupare a posturilor este de 91,79%.

Contribuabili administrați

În anul 2023, prin structurile DGRFP Timis, au fost administrați un număr total de 901.719 contribuabili, după cum urmează:

	Persoane juridice, din care	inac- tivi	Asocieri PF	Persoane fizice cu CUI	Autorități publice	CNP dis- tincte*	TOTAL
Total, din care	157.398	44.354	5.324	76.212	1.650	661.135	901.719
A.J.F.P. Ti- miș	76.990	23.423	754	32.977	620	293.757	405.098
A.J.F.P. Arad	35.499	8.053	3.340	21.557	368	159.694	220.458
A.J.F.P. Hu- nedoara	28.366	7.162	604	12.576	306	134.352	176.204
A.J.F.P. Ca- raș Severin	16.543	5.716	626	9.102	356	73.332	99.959

Colectarea veniturilor bugetare

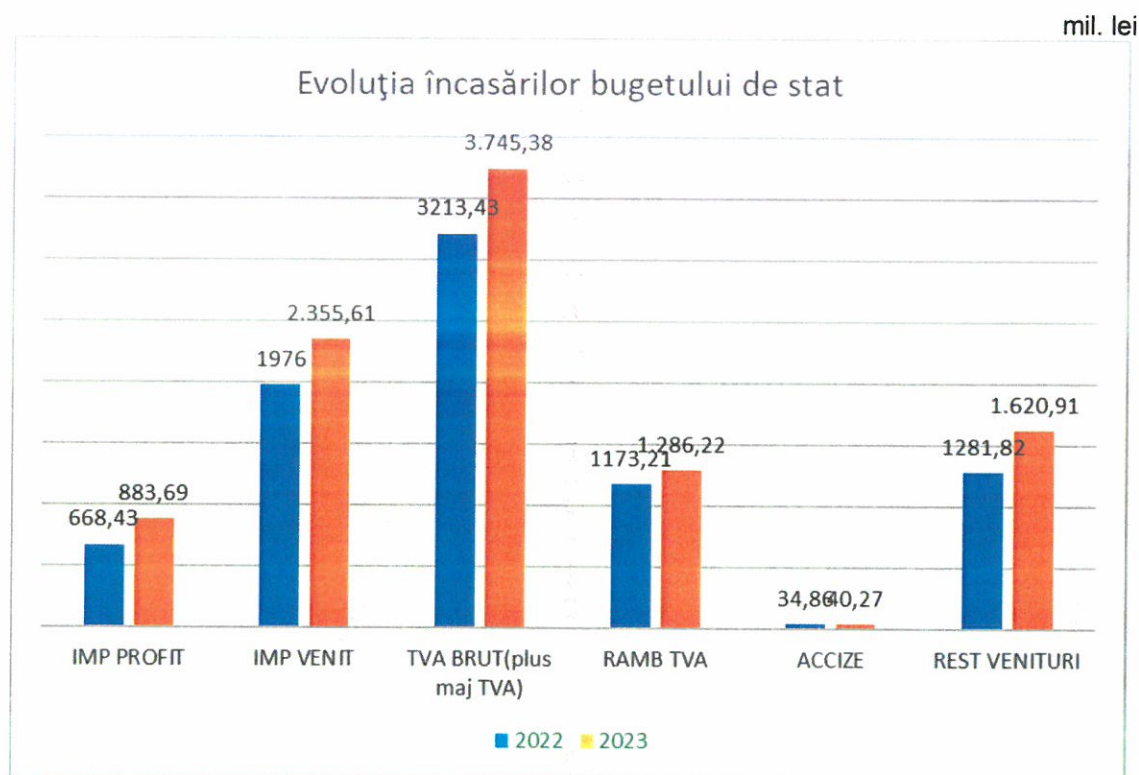
Programul de încasări venituri bugetare, cumulat la 31.12.2023 a fost realizat în procent de 98,91 %. Defalcat pe structuri fiscale, se prezintă astfel:

mil. lei				
Structură	Program net	Realizat - venit net	Diferență - valoric	Diferență - %
A.J.F.P. Timiș	8.512,41	8.373,65	-138,76	98,37
A.J.F.P. Arad	3.660,65	3.507,21	-153,44	95,81
A.J.F.P. Hunedoara	2.814,34	2.946,04	131,7	104,68
A.J.F.P. Caraș Severin	1.319,55	1.302,63	-16,92	98,72
Total	16.306,95	16.129,53	-177,42	98,91

Față de veniturile nete încasate la finele anului 2022, veniturile bugetului consolidat au înregistrat în anul 2023 o creștere nominală de 17,19% .

mil. lei				
	An 2022	An 2023	Diferență - %	Diferență - valoric
Buget de stat	6.001,32	7.359,64	122,63	1.358,32
Buget asig. sociale de stat	5362,21	6.119,5	114,12	757,29
Bugetul asig. pentru șomaj	172,62	166,32	96,35	-6,3
Buget asig. sociale de sănăta- te	2227,63	2.484,07	111,51	256,44
BUG CONSOLIDAT-net	13.763,78	16.129,53	117,19	2.365,75

Defalcăt pe categorii de impozite, în condiții comparabile, veniturile bugetului de stat se prezintă astfel:



Activitatea de asistență a contribuabililor

În vederea creșterii conformării voluntare și satisfacerea cerințelor contribuabililor, structurile fiscale au urmărit furnizarea în condiții de calitate a asistenței solicitate de către contribuabili.

Astfel au fost soluționate 321 adrese în scris, și s-a răspuns prin e-mail la 30.445 de solicitări.

În cursul anului 2023 s-a dezvoltat serviciul de asistență telefonică a contribuabililor prin contact-center, inclusiv a serviciilor oferite cât și a capacității acestuia, personalul cu atribuții de asistență telefonică prin contact-center a răspuns la 23.132 apeluri primite de la contribuabili din întreaga țară. Apeluri telefonice ale contribuabililor au fost preluate în procent de 99,95% în maximum 5 minute.

Totodată, în sediile DGRFP Timișoara, sunt instalate, la dispoziția contribuabililor, calculatoare în sistem self service, pentru accesarea serviciilor oferite de ANAF, unde contribuabilii sunt îndrumați de inspectorii fiscali pentru îndeplinirea obligațiilor fiscale.

În anul 2023, la nivelul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Timișoara, s-au înrolat în SPV un număr de 20.017 utilizatori noi. La data de 31.12.2023 au fost înrolați în SPV un număr total de 186.815 contribuabili.

Pe întreg parcursul anului 2023, DGRFP Timișoara a organizat lunar seminarii web, pentru îndrumarea contribuabililor pe diverse teme fiscale de interes general.

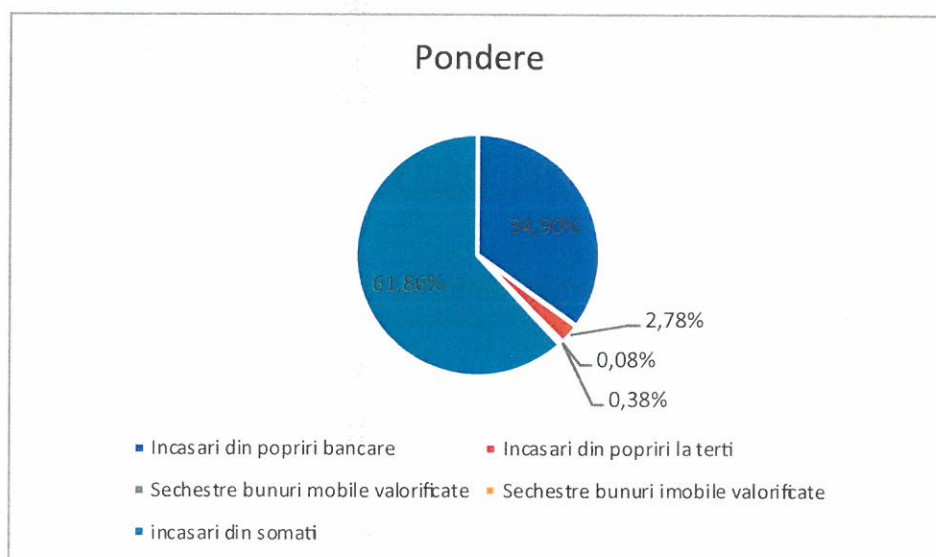
Executare silită

În anul 2023, suma încasată urmare a aplicării măsurilor de executare silită de către executorii fiscali a fost de 1.141.396.746 lei.

Situația comparativă a măsurilor de executare silită se prezintă astfel:

	TOTAL DGRFP Timișoara 31.12.2023, din care		TOTAL DGRFP Timișoara 31.12.2022, din care		
E. Executare silită (date sit. zilnică transm. la ANAF) - cumulată	Numar	Valoare (lei)	Numar	Valoare (lei)	Plus/minus 2023/2022
Popriri bancare înființate	85.147	1.252.123.914	80.356	1.255.037.076	-2.913.162
Încasări din popriri bancare	85.201	398.336.292	76.163	308.720.190	89.616.102
Popriri la terți înființate	86.505	801.515.677	56.731	713.884.588	87.631.089
Încasări din popriri la terți	15.263	31.774.798	13.025	15.470.573	16.304.225
Sechestre bunuri mobile (instituite)	953	182.207.941	682	74.732.415	107.475.526
Sechestre bunuri mobile valorificate	129	897.911	53	1.663.967	-766.056
Sechestre bunuri imobile (instituite)	769	244.979.165	843	171.683.554	73.295.611
Sechestre bunuri imobile valorificate	85	4.332.663	55	3.163.504	1.169.159
Încasări din somații	161.068	706.055.082	121.429	419.757.422	286.297.660

Ponderea cea mai mare în totalul încasărilor din executare silită o reprezintă încasările din somații, respectiv 61,86 % și încasările din popririle înființate asupra disponibilităților bănești, respectiv 34,90 %.



Pe parcursul anului 2023, urmare cererilor depuse, au fost emise un număr de 3.720 decizii de acordare a esalonării la plată/ de restructurare a obligațiilor bugetare/ de anulare a obligațiilor accesorii /de respingere a facilităților fiscale emise și comunicate în termenul prevăzut de lege.

La data de 31.12.2023 erau în derulare 3.315 eşalonări la plată a obligațiilor bugetare restante la persoane fizice și juridice, cu un sold al arieratelor eşalonate în curs de incasare de 426,98 milioane lei.

Indicatori de performanță

Activitatea de administrare fiscală

31.12.2023	
Denumire Indicator	% indicator
S7 Ponderea contribuabililor activi în total contribuabili înregistrați	81,56%
S1 Gradul de depunere voluntara a declaratiilor fiscale, pe tipuri de impozite si de contribuabili	94,37%
F1 Gradul de depunere electronica a formularelor fiscale	99,86%
S2 Gradul de conformare voluntara la plata obligatiilor fiscale (valoric), inclusiv plati partiale	82,94%
S9 Gradul de realizare a programului de incasari venituri bugetare (valori nete)	98,91%
F19 Gradul de colectare a obligatiilor fiscale de plata (valoric), inclusiv parti partiale	87,76%
F18. Ponderea creanțelor recuperate prin executare silită în total încasări venituri fiscale	7,08%
S10 Ponderea anuala a arieratelor fiscale totale in venituri fiscale colectate in an	87,06%
F25. Ponderea anuală a arieratelor fiscale recuperabile în venituri fiscale colectate în an	9,19 %
F23 Rata de colectare a arieratelor recuperabile la persoane juridice	76,49%
F24 Rata de colectare a arieratelor recuperabile la persoane fizice	46,03%
F7 Procent din solicitarile in format hartie, solutionate in maximum 25 zile	74,02%
F8 Procent din e-mail-uri, solutionate in maximum 20 zile	87,61%
F9 Procent din apelurile telefonice raspunse, preluate in maximum 5 minute	99,95%
F10 Procent din sesiuni de chat răspunse din total primite	100,00%
F12 Gradul de solutionare a solicitarilor primite de la jurnalisti	100,00%

Activitatea de inspecție fiscală

Activitatea de inspecție fiscală s-a desfășurat conform programelor lunare și trimestriale transmise de către Agenția Națională de Administrare Fiscală - Direcția Generală Coordonare Inspecție Fiscală - agenții economici incluși în programele proprii de control fiind selectați, conform criteriilor de selecție standard și specifice, din baza de date.

Principalii indicatori de performanță ale activității de inspecție fiscală, monitorizați pe parcursul anului 2023, se prezintă astfel :

31.12.2023	
Denumire Indicator	% indicator
F.20- Gradul de încasare a sumelor stabilite suplimentar de activitatea de inspecție fiscală	24,84 %
F.30- Ponderea numărului de verificări documentare în total număr de controale fiscale - persoane juridice	44,19%
F.31- Ponderea numărului de verificări documentare în total număr de controale fiscale - persoane fizice	151,74%
F.34- Număr inspecții fiscale efectuate de un inspector la contribuabili persoane juridice	10,39
F.35- Număr inspecții fiscale efectuate de un inspector la contribuabili persoane fizice	14,19

Indicatori de performanță atașați altor activități

Bugetul de cheltuieli aprobat în anul 2023 la Cap.51.01 "Autorități publice și acțiuni externe" a fost în sumă de 243.750 mii lei, din care:

- Titlul I "Cheltuieli de personal"	228.781 mii lei
- Titlul II "Bunuri și servicii "	12.278 mii lei
- Titlul XI "Alte cheltuieli"	1.586 mii lei
- Cheltuieli de capital	1.105 mii lei

Execuția cumulată la data de 31.12.2023 a fost în sumă de 243.719 mii lei, reprezentând **99,98 %** din buget, după cum urmează:

- Titlul I "Cheltuieli de personal"	228.776 mii lei - 99,99 %
- Titlul II "Bunuri și servicii "	12.264 mii lei - 99,88 %
- Titlul XI "Alte cheltuieli"- Fond handicapați	1.582 mii lei - 99,74%
- Cheltuieli de capital	1.097 mii lei - 99,27%

Bugetul de cheltuieli aprobat în anul 2023 la Cap. 54.01, „Alte servicii publice generale” reprezentând cheltuieli cu executarea silită, a fost în sumă de 414 mii lei,

iar execuția cumulată la data de 31.12.2023 a fost în sumă de 410 mii lei, reprezentând **99,03%** din buget.

Indicatori de performanță monitorizați pe parcursul anului 2023, se prezintă astfel:

31.12.2023		REG TM
Denumire indicator de perf.	Denumire componenta	Valoare componenta
F54 Gradul de utilizare a resurselor financiare alocate prin bugetul de cheltuieli la Cap. 51.01 "Autorități publice și acțiuni externe", titlul 10 - "Cheltuieli de personal"	A - Plati	228.775.862
	B - Buget aprobat	228.781.000
	% = (A/B)*100	99,99
F55 Gradul de utilizare a resurselor financiare alocate prin bugetele de cheltuieli la Cap. 51.01 "Autorități publice și acțiuni externe" și Cap. 54.01 "Alte servicii publice generale" titlul 20 - "Bunuri și servicii"	A - Plati	12.675.996
	B - Buget aprobat	12.692.000
	% = (A/B)*100	99,88
F56 Gradul de utilizare a resurselor financiare alocate prin bugetul de cheltuieli la Cap. 51.01 "Autorități publice și acțiuni externe" titlul 59 - "Alte cheltuieli"	A - Plati	1.582.578
	B - Buget aprobat	1.586.000
	% = (A/B)*100	99,74
F57 Gradul de utilizare a resurselor financiare alocate prin bugetul de cheltuieli la Cap. 51.01 "Autorități publice și acțiuni externe" și la Cap. 54.01 "Alte servicii publice generale" (sume alocate din bugetul de stat)	A - Plati	244.129.485
	B - Buget aprobat	244.164.000
	% = (A/B)*100	99,99
F49. Cheltuielile cu personalul la un milion lei venituri bugetare	Programat	13.976,09
	Realizat	14.183,67
	Grad de îndeplinire	101,48%

Activitatea de trezorerie

Nr crt	Indicator	31.12.2023
INDICATORI NUMERICI		
1.	Număr contribuabili - bugetul general consolidat (pers. fizice și juridice)	1.379.465
2.	Număr conturi analitice de venituri bugetare	9.893.759
3.	Număr operațiuni de încasări venituri bugetare din care: - în numerar - prin virament	7.652.775 734.639 6.918.136
4.	Număr instituții publice și agenți economici cu conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități deschise la trezoreria statului	48.011
5.	Număr de conturi analitice de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la trezoreria statului	406.429
6.	Număr operațiuni de plăți dispuse din conturile de cheltuieli bugetare și de disponibilități deschise la Trezoreria statului, din care : - în numerar - prin virament	2.964.421 63.633 2.900.788
7.	Număr de operațiuni de deschidere/ repartizare și retragere de credite bugetare	95.283

8.	Număr de activități de verificare și îndrumare efectuate	1.158
INDICATORI VALORICI - lei		
1.	Total venituri bugetare încasate, din care: - în numerar - prin virament	35.987.237.998 1.163.559.154 34.823.678.844
2.	Total plăți efectuate din conturi de cheltuieli bugetare sau de disponibilități, din care: - în numerar - prin virament	57.669.091.564 513.887.276 57.155.204.288

Acțiuni propuse pentru anul 2024

DGRFP Timișoara este dedicată constant inițiativelor de digitalizare în scopul atingerii obiectivelor instituției privind îmbunătățirea conformării voluntare, combaterea evaziunii fiscale și creșterea eficienței colectării, asigurând atât scăderea costului colectării (la nivelul instituției) cât și a costului conformării (la nivelul contribuabililor).

Unul dintre obiectivele imediate ale DGRFP Timișoara este acela de a promova o cultură în care conformarea fiscală voluntară să fie percepută drept o atitudine corectă, în care plata taxelor și impozitelor este atât o obligație legală, cât și un act de responsabilitate socială.

DGRFP Timișoara își propune reducerea interacțiunii “față în față” cu contribuabilii, ca urmare a extinderii serviciilor digitale și a oferirii de noi servicii contribuabililor.

Principalele obiective ale activității de inspecție fiscală vizează o mai bună selecție a contribuabililor pentru inspecție fiscală, implicit o alocare mai bună a resurselor de inspecție fiscală și dispunerea de măsuri în vederea realizării obiectului de activitate al inspecției fiscale, prin:

- verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale, corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea obligațiilor fiscale de către contribuabil/plătitor, respectării prevederilor legislației fiscale și contabile;
- verificarea sau stabilirea, după caz, a bazelor de impozitare și a situațiilor de fapt aferente;
- stabilirea diferențelor de obligații fiscale principale.

DIRECTOR GENERAL

Mircea Florin CĂLIN

