

REFERAT

de aprobare a proiectului de ordin al președintelui A.N.A.F. pentru modificarea Anexei la Ordinul Președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1984/12.07.2019 pentru aprobarea Procedurii privind modalitatea de ducere la îndeplinire a atribuțiilor Agenției Naționale de Administrare Fiscală în domeniul sancțiunilor internaționale

În vederea armonizării legislației ce asigură cadrul juridic general de aplicare în România a sancțiunilor internaționale instituite prin rezoluții ale Consiliului de Securitate al ONU, precum și a măsurilor restrictive autonome ale Uniunii Europene stabilite prin actele comunitare adoptate în cadrul Politicii Externe și de Securitate Externă, a fost adoptată Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

În vederea punerii în aplicare a recomandărilor experților Moneyval, în Monitorul Oficial nr.437/03.06.2019, a fost publicată Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 37/30.05.2019, pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

Întrucât în mecanismul instituțional prevăzut de către O.U.G. nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, Agenția Națională de Administrare Fiscală ocupă rolul principal în punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, cu precădere în privința înghețării fondurilor și resurselor economice, a fost întocmit și publicat în Monitorul Oficial nr. 583/16.07.2019 Ordinul Președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1984/12.07.2019, pentru aprobarea Procedurii privind modalitatea de ducere la îndeplinire a atribuțiilor Agenției Naționale de Administrare Fiscală în domeniul sancțiunilor internaționale.

Ținând cont de contextul legislativ, precum și de procesul permanent de revizuire a procedurii în scopul eficientizării punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale la nivelul Agenției, se impune efectuarea următoarelor modificări ale Anexei la Ordinul Președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1984/12.07.2019:

- Eliminarea Direcției Generale de Strategie și Relații Internaționale și preluarea atribuțiilor de către Direcția Generală de Informații Fiscale. Această modificare se impune în scopul simplificării procesului de monitorizare și eliminării disfuncțiilor generate de dispărerea responsabilităților.
- Introducerea în cuprinsul art. 5 a unui nou alineat în vederea punerii în acord cu dispozițiile art. 17 alin. (2) din O.U.G. nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

- Eliminarea Direcției Generale Planificare, Monitorizare și Sinteză și preluarea atribuțiilor de raportare a măsurilor dispuse prin ordinele de blocare a fondurilor și resurselor economice de către Direcția Generală Executări Silite Cazuri Speciale. În prezent, conform OPANAF 1984/2019, Direcția Generală Planificare, Monitorizare și Sinteză primește raportările trimestriale ale Direcției Generale Executări Silite Cazuri Speciale și le transmite către Direcția Generală de Informații Fiscale. Având în vedere că organele de executare nu mai au competențe în blocarea fondurilor și resurselor economice și nici posibilitatea monitorizării măsurilor dispuse prin ordinele de blocare, modificarea propusă este destinată eficientizării activității și eliminării unor activități fără valoare adăugată.
- Îndreptarea erorilor de tehnoredactare, respectiv la art. 7 alin. (1) lit.a înlocuirea sintagmei "Ministerul Administrației și Internelor" cu "Ministerul Afacerilor Interne", iar la art. 8 și 9 înlocuirea sintagmei "Centrul Național de Informații Financiare" cu "Centrul Național pentru Informații Financiare";
- Înlocuirea sintagmei "pentru notarea blocării" cu "solicitând notarea indisponibilității", pentru a fi în acord cu prevederile art. 9 alin. (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 37/2019 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale;
- punerea art. 14 alin. (5) în acord cu prevederile art. 240 alin. (2) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, respectiv art. 25 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 190/2000 privind regimul metalelor prețioase și pietrelor prețioase în România, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere cele prezentate anterior este necesară modificarea Anexei la Ordinul Președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 1984/12.07.2019.