



MINISTERUL FINANTELOR

Agenția Națională de Administrare Fiscală
Serviciul comunicare, relații publice și mass media
Nr. înregistrare: 544192/16.10.2024



Domnului Alex COSTACHE
Jurnalist G4media.ro / reporter Știri TVR
E-mail: alexcostache70@gmail.com

Stimate domnule COSTACHE,

Ca urmare a solicitării dumneavoastră, înregistrată la Agenția Națională de Administrare Fiscală (ANAF) sub nr. 544.192/04.10.2024, vă aducem la cunoștință următoarele:

Regulamentele UE sunt aplicabile erga omnes, direct în legislația națională, atât statelor membre, cât și pentru toate autoritățile și instituțiile publice, precum și pentru persoanele fizice sau juridice din cadrul Uniunii Europene, prin urmare acestea trebuie să dispună în mod direct și independent toate măsurile ce se impun în vederea conformării la prevederile acestora.

Cu privire la întrebarea nr. 1, precizăm faptul că în exercitarea atribuțiilor ce îi revin, privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, la nivelul ANAF au fost efectuate, în perioada 24.02.2022 - prezent, verificări pentru un număr de 10.504 de entități, persoane fizice și juridice, pentru a stabili dacă fondurile și resursele economice care le aparțin, se află în proprietatea ori posesia sau sunt controlate de oricare dintre aceste persoane fizice sau juridice, entități sau organisme sau de persoane fizice sau juridice, entități sau organisme asociate acestora, sunt supuse regimurilor sancționatorii.

Referitor la active și sume de bani indisponibilizate, precizăm că, exclusiv în baza competențelor sale, ANAF a emis Ordine de blocare a fondurilor și resurselor economice, care sunt publice și se regăsesc pe portalul www.anaf.ro¹, în secțiunea dedicată „INFO UE → Sancțiuni internaționale → Ordine de blocare”.

Referitor la întrebările nr. 2 și 3, vă aducem la cunoștință faptul că inspectorii din cadrul Direcției generale antifraudă fiscală au aplicat, în perioada 2020-2024, sancțiuni contravenționale la 23 de contribuabili, care au constat în amenzi în valoare totală de 560.000 de lei și confiscări în valoare totală de 41.492.169 de lei, pentru nerespectarea prevederilor OUG 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

Referitor la exemple de persoane fizice sau juridice verificate și sancționate de DGAF, vă aducem la cunoștință faptul că aceste informații intră sub incidența secretului fiscal prevăzut de art. 11 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, și pot fi transmise doar autorităților publice, în condițiile legii, sau unui solicitant, dacă există acordul scris al contribuabilului în cauză.

Totodată, precizăm că organele de inspecție fiscală din cadrul ANAF au efectuat 7 controale fiscale la contribuabili care au înregistrat operațiuni comerciale cu o persoană situată într-un stat care este inclus în Anexa I din lista U.E. a jurisdicțiilor necooperante în scopuri fiscale, în

¹ https://www.anaf.ro/anaf/internet/ANAF/info_ue/sancțiuni_internationale/ordin_blocare_debloare

specă Federația Rusă, conform prevederilor art. 25 alin. (4) lit. f¹ din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Urmare acestor controale fiscale au fost emise două decizii de impunere prin care s-au stabilit obligații fiscale în sumă totală de 65.575 de lei.

Cu privire la întrebarea nr. 4, la nivelul ANAF sunt identificate 11 dosare având ca obiect sancțiuni internaționale. Dintre aceste acțiuni în instanță, 5 au primit soluții definitive, respectiv 4 au fost câștigate de ANAF și unul nu a fost câștigat.

În prezent, pe rolul instanțelor de judecată mai sunt 6 dosare, dintre care 4 au fost câștigate în fond de ANAF, celelalte două fiind încă nesoluționate în fond și având termen de judecată.

Cu deosebită considerație,

Șef serviciu,
Sabina ZERES



Adresa: Str. Apolodor nr.17, sector 5,
București, CP 050741
Tel/fax:021/319.98.57
Email: presa@anaf.ro
www.anaf.ro