

HOTĂRÂRE

pentru aprobarea procedurii de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale în domeniul de competență al Ministerului Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală

EMITENT: GUVERNUL ROMÂNIEI

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, al art.12 alin. (2), art. 15, art. 17 alin. (2), art.19 și al art.25 din Ordonanța 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,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Capitolul I

Dispoziții generale

Art.1

Prezentele norme reglementează modul de punere în aplicare de către Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală a atribuțiilor ce îi revin în ceea ce privește sancțiunile internaționale la care face referire Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr.217/2009.

Art.2

Intră sub incidența prezentului act normativ autoritățile și instituțiile publice din România, precum și persoanele fizice sau juridice române sau aflate pe teritoriul României cărora le sunt stabilite obligații potrivit Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.

Art.3

Termenii și expresiile utilizate în prezentele norme au semnificația prevăzută de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.

Art.4

În aplicarea prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare, Ministerului Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală îi revin, în principal, următoarele atribuții:

- a) asigură publicitatea prevederilor actelor prin care se instituie sancțiuni de blocare de fonduri sau resurse economice obligatorii în România, prin afișarea pe pagina de internet proprie;
- b) soluționează înștiințările primite cu privire la persoane sau entități desemnate în ceea ce privește sancțiunile de blocare a fondurilor sau a resurselor economice și efectuează toate cercetările ce se impun, colaborând în acest sens cu autoritățile și instituțiile publice competente din România și dacă este cazul, din străinătate;
- c) efectuează, în limita competențelor generale, verificări cu privire la raportările transmise de către entitățile care au obligația raportării tranzacțiilor suspecte potrivit legislației în domeniul spălării banilor și al finanțării actelor de terorism;
- d) elaborează proiectul de ordin al ministrului finanțelor publice pentru blocarea de fonduri sau de resurse economice care se află în proprietatea, sunt deținute de sau se află sub controlul persoanelor fizice sau juridice identificate ca fiind persoane sau entități desemnate și asigură publicarea acestuia în Monitorul Oficial;
- e) comunică ordinul ministrului finanțelor publice prin care au fost blocate fonduri sau resurse economice acelor persoane care au transmis înștiințarea cu privire la persoanele sau entitățile desemnate, tuturor autorităților și instituțiilor publice cu atribuții de supraveghere în cauză, autorităților publice competente pentru notarea blocării, persoanelor sau entităților desemnate, dacă este posibil, precum și Serviciului Român de Informații și Serviciului de Informații Externe;
- f) analizează periodic, din oficiu sau la cerere, măsura dispusă prin ordinul de blocare al fondurilor sau resurselor economice și ia măsurile ce se impun, dacă este cazul;
- g) solicită structurilor din subordine, precum și autorităților competente sau, după caz, persoanelor juridice cu atribuții de înregistrare sau evidență, aplicarea măsurii de blocare a

resurselor economice și notare a indisponibilizării, în conformitate cu dispozițiile ordinului ministrului finanțelor publice;

h) supraveghează punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare de fonduri de către persoanele fizice sau juridice, altele decât cele supravegheate de autoritățile și instituțiile publice prevăzute de art. 17 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare;

i) verifică și controlează punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare a resurselor economice;

j) propune motivat ministrului finanțelor publice soluții pentru cererile pentru obținerea unei derogări de la aplicarea sancțiunilor de blocare de fonduri sau resurse economice, respectiv în vederea deciderii asupra acordării derogării solicitate, în conformitate cu procedura prevăzută de art. 8 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare și propune luarea tuturor măsurilor ce se impun pentru evitarea utilizării derogării acordate în scopuri incompatibile cu motivul acordării;

k) soluționează sesizările prin care sunt semnalate orice erori de identificare cu privire la persoanele sau entitățile desemnate, precum și bunuri în cazul sancțiunilor de blocare de fonduri sau resurse economice;

l) soluționează cererile înaintate cu privire la sancțiunile de blocare a fondurilor sau a resurselor economice de către persoanele care au un drept asupra bunurilor blocate sau de către creditorii persoanelor sau entităților desemnate;

m) soluționează cererile înaintate de către orice persoană fizică sau juridică care dorește să pună la dispoziția persoanei sau entității desemnate bunuri, în cazul aplicării sancțiunilor de blocare de fonduri sau resurse economice;

n) soluționează cererile cu privire la acoperirea cheltuielilor necesare pentru conservarea și administrarea bunurilor ce fac obiectul sancțiunilor internaționale de blocare de resurse economice, în scopul împiedicării deprecierii sau devalorizării acestora;

o) decide asupra modului de administrare a bunurilor ce fac obiectul sancțiunilor internaționale de blocare a resurselor economice, fie în sensul administrării acestora de către statul român prin Ministerul Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală sau prin autoritățile publice competente, fie în sensul predării acestora spre administrare unui custode cu care încheie un contract de administrare;

- p) ține evidența și inventarul bunurilor aflate în administrare ca urmare a aplicării unei sancțiuni internaționale de blocare a resurselor economice;
- r) creează și gestionează baza de date centralizată cu privire la fondurile și resursele economice blocate și solicită autorităților și instituțiilor publice competente evidența cu privire la punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare de fonduri sau resurse economice pentru a le integra bazei de date centralizate, sens în care încheie cu acestea protocoale cu privire la schimburile de informații necesare;
- s) informează periodic sau ori de câte ori este nevoie Ministerul Afacerilor Externe asupra modului în care sunt aplicate sancțiunile referitoare la blocarea de fonduri sau resurse economice, încălcări ale obligațiilor stabilite prin ordinul ministrului finanțelor publice, precum și asupra oricărui aspecte corelative;
- t) constată încălcarea obligațiilor ce revin persoanelor fizice sau juridice ca urmare a nerespectării dispozițiilor din actele internaționale în ceea ce privește sancțiunile internaționale de blocare de fonduri sau resurse economice și care constituie contravenții și aplică sancțiunile contravenționale prevăzute de lege.

Art. 5

Detalierea etapelor procedurale de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale, precum și atribuțiile structurilor din cadrul Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală care le duc la îndeplinire se stabilesc prin ordin al ministrului finanțelor publice, în termen de 60 de zile de la data intrării în vigoare a prezentului act normativ.

Capitolul II

Gestionarea regimurilor de sancțiuni internaționale

Art.6

În cel mai scurt termen de la data luării la cunoștință a adoptării unui act internațional prin care se instituie sancțiuni internaționale sau al publicării în Monitorul Oficial al actelor normative pentru punerea în aplicare a actelor internaționale prin care se stabilesc sancțiuni internaționale, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală asigură publicarea pe pagina de internet proprie, în secțiunea dedicată, a listelor prin care se instituie sancțiunile internaționale potrivit domeniului său de competență.

Art.7

(1) Ulterior asigurării publicității unui document prin care sunt stabilite sancțiuni internaționale, unitățile subordonate Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, precum și orice persoană fizică sau juridică care are date și informații despre persoane ori entități desemnate, care au în proprietate, dețin sau au sub control bunuri ori care au date și informații despre acestea, despre tranzacții legate de bunuri sau în care sunt implicate persoane ori entități desemnate, au obligația de a înștiința Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală - aparat central, din momentul în care iau cunoștință despre existența situației care impune înștiințarea.

(2) Înștiințările menționate la alineatul precedent se depun direct la Registratura Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală sau se expediază prin poștă recomandată cu mențiunea „confidențial” și se completează conform modelului standard „Formular de înștiințare/raportare privind operațiunile care implică fonduri sau resurse economice aparținând persoanele sau entităților desemnate și în sensul Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 217/2009” prezentat în Anexa la prezentul act normativ.

(3) În cazul în care înștiințările prevăzute la alin. (1) sunt depuse la structurile sau la instituțiile subordonate ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, acestea au obligația de a le redirecționa, în termen de cel mult 1 zi lucrătoare din ziua primirii, către aparatul central al Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală.

(4) Vor fi luate în considerare și soluționate doar acele înștiințări care permit identificarea și contactarea autorului acestora și care conțin date de identificare minime ale persoanelor sau entităților vizate de sancțiune, așa cum sunt acestea prevăzute la art. 9 alin. (1).

(5) La primirea unei înștiințări, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală analizează dacă are sau nu calitatea de autoritate competentă în soluționarea acesteia.

(6) În situația în care se constată că înștiințarea primită nu face obiectul domeniului său de competență, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală transmite în termen de 24 de ore înștiințarea către autoritatea competentă.

(7) În situația în care autoritatea competentă nu poate fi identificată, înștiințarea se transmite Ministerului Afacerilor Externe, în calitatea sa de coordonator al Consiliului interinstituțional.

Art.8

(1) În aplicarea art. 18 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare, orice entitate care are obligația raportării tranzacțiilor suspecte în domeniul spălării banilor și al finanțării actelor de terorism va transmite, ori de câte ori este cazul, raportări cu privire la persoanele sau entitățile desemnate sau cu privire la operațiunile care implică bunuri, așa cum sunt acestea definite de Ordonanță.

(2) Raportările se transmit în conformitate cu modelul prezentat în Anexa la prezentul act normativ.

(3) Vor fi luate în considerare și soluționate doar acele raportări care permit identificarea și contactarea autorului acestora și care conțin date de identificare minime ale persoanelor sau entităților vizate de sancțiune, așa cum sunt acestea prevăzute la art. 9 alin. (1).

Art.9

(1) În exercitarea activității de gestionare și soluționare a înștiințărilor și raportărilor primite, pe baza elementelor conținute de acestea, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală întreprinde măsurile necesare în vederea identificării persoanelor și entităților desemnate de regimurile de sancțiuni internaționale, identificare ce presupune determinarea cel puțin a următoarelor elemente:

- a) pentru persoanele fizice: codul numeric personal, domiciliul sau reședința, data nașterii, precum și orice alte date de identificare ce pot fi furnizate de autoritățile publice naționale și internaționale;
- b) pentru persoanele juridice sau alte entități: sediul social, numărul de înregistrare în registrul comerțului, codul unic de înregistrare atribuit de Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală sau codul de înregistrare atribuit de statul de rezidență.

(2) În vederea efectuării verificărilor necesare, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate solicita informații suplimentare sau lămuritoare autorului înștiințării cu privire la conținutul acesteia sau bunurile și resursele economice la

care se referă, precum și orice alte documente pe care autorul le deține, acesta având obligația de a îi răspunde în termenul menționat în solicitare.

(3) De asemenea, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate solicita informații suplimentare cu privire la conținutul raportărilor înaintate de entitățile raportoare în vederea verificării acestora, iar acestea au obligația de a răspunde A.N.A.F. în termenul indicat în solicitare, obligația de confidențialitate neputându-i fi opusă cu privire la datele și informațiile ce privesc raportarea înaintată.

(4) În activitatea de analiză a înștiințărilor și raportărilor și de dispunere a măsurilor ce se impun, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate solicita informații celorlalte instituții și autorități publice competente.

(5) Autoritățile publice, instituțiile publice și de interes public vor furniza informații și acte structurilor din cadrul Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, la cererea acestora. În realizarea scopului Ordonanței de Urgență nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare, structurile din cadrul Ministerului Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală pot accesa, acolo unde este posibil, on-line, baza de date a instituțiilor mai sus-menționate pentru informațiile stabilite pe bază de protocol.

(6) Cooperarea cu alte instituții sau autorități din alte state se realizează în baza convențiilor internaționale bilaterale sau multilaterale la care România este parte sau a acordurilor bilaterale.

Art.10

(1) Lista persoanelor desemnate de regimurile de sancțiuni internaționale, a căror identificare a fost posibilă este utilizată ulterior în vederea identificării conturilor de disponibilități bănești deschise la băncile comerciale din România.

(2) Direcțiile de specialitate din cadrul Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală precum și structurile din subordinea acesteia cu atribuții de control vor proceda, potrivit competențelor ce le revin, la identificarea din evidența contabilă a persoanei/entității desemnate a sumelor datorate acesteia de către terți și datele de identificare ale acestora, precum și fondurile și resursele economice deținute de acestea pe teritoriul național.

(3) În situația în care organele de control ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală nu pot identifica prin eforturi proprii bunurile care se află în proprietatea, sunt deținute de, sau se află sub controlul persoanelor/entităților desemnate și locațiile unde acestea se găsesc, se efectuează toate demersurile necesare identificării acestora, prin solicitarea de informații de la următoarele instituții:

- a) Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară cu privire la bunurile imobile aflate în patrimoniul persoanei sau entității desemnate;
- b) Direcțiile de Impozite și Taxe Locale cu privire la bunurile imobile și mobile aflate în patrimoniul persoanei sau entității desemnate;
- c) Direcția Regim Permise de Conducere și Înmatriculare a Vehiculelor (din cadrul Ministerului Administrației și Internelor) cu privire la bunurile mobile reprezentând vehicule înmatriculate în România, aflate în patrimoniul persoanei sau entității desemnate;
- d) Autoritatea Navală Română cu privire la bunurile mobile reprezentând nave de tip transport sau agrement, aflate în patrimoniul debitorului persoanei sau entității desemnate;
- e) Autoritatea Aeronautică Civilă Română cu privire la bunurile mobile reprezentând aeronave de tip transport sau agrement, aflate în patrimoniul persoanei sau entității desemnate;
- f) Oficiul Național al Registrului Comerțului cu privire la acțiunile/părțile sociale deținute de către persoana sau entitatea desemnată la societăți comerciale;
- g) Depozitarul Central avizat de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare cu privire la acțiunile cotate pe piața bursieră, deținute de către persoana sau entitatea desemnată la societăți comerciale;
- h) orice alte autorități, instituții publice sau entități care dețin informații cu privire la bunurile mobile și imobile, inclusiv fonduri și alte valori deținute de persoana sau entitatea desemnată.

(4) Instituțiile prevăzute la alin. (3) lit. a) - h) au obligația ca în termen de șapte zile să comunice organelor de control solicitante toate datele referitoare la bunurile proprietatea persoanei sau entității desemnate, informații existente în baza de date.

(5) Instituțiile prevăzute la alin. (3) au obligația furnizării datelor solicitate, chiar dacă acestea sunt confidențiale sau au caracter secret, atât timp cât sunt strict necesare efectuării verificărilor și cercetărilor prevăzute de lege în vederea derulării procedurii de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale.

(6) Instituțiile prevăzute la alin. (3) lit. a) – .h) au obligația, conform competențelor ce le revin, indisponibilizării temporare a fondurilor sau resurselor economice identificate ca urmare a verificărilor și care aparțin persoanelor sau entităților desemnate, de îndată ce dețin informații cu privire la acestea, chiar dacă acest termen ar fi anterior răspunsului transmis către Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală. Dispozițiile art. 129-130 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare sunt aplicabile în mod corespunzător, numai în ceea ce privește măsura indisponibilizării.

(7) Măsura indisponibilizării temporare va înceta:

a) în cazul în care, înainte de emiterea ordinului ministrului finanțelor publice de blocare a fondurilor sau resurselor economice, au fost autorizate derogări de la aplicarea sancțiunilor internaționale sau au fost stabilite erori de identificare a persoanei sau entității desemnate ori cu privire la fondurile sau resursele economice blocate;

b) la momentul blocării bunurilor și resurselor economice ce aparțin persoanelor sau entităților listate ca urmare a publicării ordinului ministrului finanțelor publice, în conformitate cu prevederile art. 19 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, cu modificările ulterioare.

(8) În măsura în care instituțiile menționate la alin. (3) nu aplică măsura indisponibilizării temporare a fondurilor sau a resurselor economice despre care au informații, acestea sunt pe deplin răspunzătoare pentru toate consecințele ce decurg din aceasta.

(9) Organul de control solicitant al informațiilor răspunde pentru legalitatea solicitării, iar autoritatea solicitată răspunde pentru realitatea și corectitudinea datelor furnizate.

Art.11

(1) În conformitate cu dispozițiile art. 19 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare, ca urmare a efectuării verificărilor necesare și a identificării fondurilor și resurselor economice, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală elaborează proiectul de ordin privind blocarea fondurilor și/sau resurselor economice care se află în proprietatea, sunt deținute de, sau se află sub controlul persoanelor fizice, juridice sau entităților care au fost identificate ca fiind persoane sau entități desemnate.

(2) Proiectul de ordin este înaintat în vederea aprobării acestuia de către ministrul finanțelor publice în termen de 5 zile lucrătoare de la data la care există informații complete cu privire la persoanele sau entitățile desemnate, precum și fondurile și resursele economice deținute de aceștia.

(3) Ordinul prevăzut la alin. (1) se comunică de îndată de către Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală tuturor persoanelor sau autorităților menționate de art. 19 alin. (2) și (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.

(4) Ordinul aprobat și comunicat tuturor persoanelor, entităților și autorităților interesate este publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, în termen de 3 zile lucrătoare de la data emiterii prin grija Ministerului Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Capitolul III

Autorizarea derogărilor de la aplicarea măsurii de blocare a fondurilor și resurselor economice

Art.12

(1) În conformitate cu prevederile art. 8 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare, pentru obținerea unei derogări de la aplicarea sancțiunilor internaționale privind blocarea fondurilor și a resurselor economice, orice persoană sau entitate interesată poate adresa, în scris, o cerere Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, însoțită de toate documentele relevante.

(2) Cererea pentru obținerea unei derogări se adresează în scris Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și va fi depusă la registratura instituției sau prin poștă recomandat.

(3) În cazul în care cererile pentru autorizarea derogărilor prevăzute la alin. (1) sunt depuse la unitățile teritoriale sau instituțiile subordonate ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, acestea au obligația de a le redirecționa, în termen de cel mult 1 zi lucrătoare din ziua primirii, către Ministerul Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală, aparat central.

(4) Răspunsul la cererea formulată potrivit alin. (1) se comunică solicitantului în scris, în termen de maxim 15 zile de la data primirii acesteia la sediul Ministerului Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală , aparat central, la adresa indicată în solicitare, de îndată ce sunt obținute toate elementele și informațiile ce permit soluționarea acesteia.

(5) În cazul în care se solicită derogarea pentru satisfacerea unor necesități de bază sau pentru motive umanitare, răspunsul la cererea formulată potrivit alin. (1) se comunică în termen de 5 zile de la primirea cererii.

(6) Termenul prevăzut de lege pentru comunicarea răspunsului la cererea formulată potrivit alin. (1) nu începe să curgă sau se suspendă în caz de forță majoră sau de caz fortuit.

(7) În cazul în care există solicitări pentru obținerea unei derogări care nu sunt însoțite de documente relevante care să permită analizarea acesteia, se vor solicita persoanei care a înaintat cererea informații sau documente suplimentare, caz în care termenul prevăzut la alin.

(4) se prelungește în mod corespunzător cu perioada cuprinsă între data solicitării și data primirii informațiilor solicitate.

(8) Cererile de autorizare a derogărilor vor fi soluționate prin ordin al ministrului finanțelor publice pe baza propunerii motivate emise de Comisia constituită în acest scop la nivelul Ministerului Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală.

(9) Componenta Comisiei și modul de organizare și funcționare al acesteia vor fi aprobate prin ordin al ministrului finanțelor publice, în termen de 60 de zile de la data intrării în vigoare a prezentului act normativ.

(10) Decizia asupra acordării derogării solicitate se emite numai după obținerea, din partea Ministerului Afacerilor Externe, a avizului de conformitate cu dreptul internațional, în conformitate cu prevederile art. 8 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.

Capitolul IV

Soluționarea sesizărilor privind erorile de identificare

Art.13

(1) Orice persoană interesată poate sesiza Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală cu privire la erorile ce au fost produse în identificarea persoanelor

sau a entităților desemnate sau a fondurilor sau resurselor economice blocate în temeiul ordinului emis de ministrul finanțelor publice.

(2) Sesizarea cu privire la erorile de identificare se adresează în scris Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și va fi depusă la registratura instituției sau prin poștă recomandat.

(3) În cazul în care sesizările sunt depuse la organele fiscale teritoriale sau alte structuri aflate în subordinea Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, acestea au obligația de a le redirecționa, în termen de cel mult 1 zi lucrătoare din ziua primirii către Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, aparat central.

(4) Nu vor fi luate în considerare și, în consecință, nu vor fi soluționate acele sesizări care nu sunt motivate sau care nu indică cu claritate erorile de identificare la care se referă sesizarea.

(5) O dată înregistrată sesizarea, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală procedează la verificarea datelor și informațiilor indicate în cuprinsul acesteia, putând solicita în acest sens informații suplimentare autorului sesizării, precum și instituțiilor menționate la art. 10 alin. (2) și alin.(3). Aceștia au obligația furnizării informațiilor solicitate în termen de 3 zile de la data la care solicitarea a fost înaintată, obligația de confidențialitate neputând fi opusă în ceea ce privește datele necesare soluționării sesizării.

(6) Răspunsul la sesizarea menționată la alin. (1) se înaintează autorului acesteia în termen de maxim 15 zile lucrătoare de la data primirii. În cazul în care sesizarea a fost depusă la organele fiscale teritoriale sau la alte structuri aflate în subordinea Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, termenul menționat se calculează de la data înregistrării sesizării la sediul aparatului central al Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală

(7) În măsura în care se constată că sesizarea a fost întemeiată și că în urma verificărilor inițiale s-a produs o eroare în ceea ce privește identificarea persoanei sau a entității desemnate ori cu privire la fondurile sau resursele economice blocate, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală modifică ordinul precedent prin corectarea datelor de identificare sau, în măsura în care din informațiile suplimentare rezultă că persoana în cauză nu intră sub incidența sancțiunilor internaționale, abrogă ordinul de blocare a fondurilor sau a resurselor economice.

(8) În situația în care prin verificarea sau cercetarea documentelor prezentate în motivarea sesizării privind erorile de identificare sau prin verificarea în fapt, organele competente constată indiciile săvârșirii unei infracțiuni, acestea vor sesiza de îndată organele de urmărire penală pentru efectuarea cercetărilor ce se impun.

(9) Până la soluționarea definitivă a cererii, pe cale administrativă sau pe cale judiciară, fondurile sau resursele economice menționate în ordinul ministrului finanțelor publice rămân blocate.

(10) În măsura în care s-a dispus completarea sau abrogarea ordinului de blocare a fondurilor sau a resurselor economice, dispozițiile art.11 alin. (3) cu privire la comunicare se aplică în mod corespunzător.

Capitolul V

Administrarea bunurilor blocate

Art.14

(1) Bunurile blocate se predau printr-un document administrativ de către organele competente ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală autorităților sau instituțiilor publice competente în domeniul de activitate.

(2) Autoritățile sau instituțiile publice competente în domeniu fac toate actele de conservare și administrare a bunurilor blocate în scopul împiedicării deprecierii acestora.

(3) În situația în care autoritățile sau instituțiile publice competente în domeniu nu pot realiza administrarea bunurilor blocate din motive temeinic justificate, propun motivat Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală predarea bunurilor blocate în custodia unei persoane fizice sau juridice identificate de aceștia.

Art.15

(1) Bunurile blocate, care nu intră în competența altor autorități sau instituții publice, sunt lăsate în custodia unei persoane numite de organele competente ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și care poartă denumirea de custode.

(2) Persoana care primește bunurile în custodie semnează un proces verbal de predare - primire.

(3) Custodele are următoarele responsabilități în ceea ce privește custodia și administrarea bunului blocat:

- a) execută lucrări de reparații la imobile, în vederea prevenirii deteriorării acestora;
- b) ia măsuri pentru menținerea în stare de funcționare a utilajelor și echipamentelor date în custodie;
- c) efectuează cheltuieli pentru a asigura paza bunurilor primite în custodie;
- d) administrează bunurile blocate, chiriile, arenda și alte venituri obținute din administrarea acestora, consemnând veniturile încasate la unitățile abilitate și depune recipisa la organele competente ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală;
- e) îndeplinește orice alte activități stabilite de organul competent al Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală.

(4) Custodele primește pentru responsabilitățile îndeplinite o remunerație stabilită de organul competent al Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală, ținând seama de activitatea depusă și avându-se în vedere următoarele aspecte:

- a) caracteristicile specifice bunului dat în custodie;
- b) condițiile pe care custodele trebuie să le asigure pentru păstrarea, conservarea, menținerea în stare de funcționare a bunului;
- c) capacitatea juridică a custodelui, persoana fizică sau persoana juridică;
- d) valoarea bunului dat în custodie;
- e) prețurile de piață practicate în zona pentru depozitarea (păstrarea) bunurilor similare;
- f) dificultățile întâmpinate în îndeplinirea sarcinilor sale;
- g) orice alte elemente relevante pentru evaluarea remunerației custodelui.

Art.16

(1) Pentru acoperirea cheltuielilor legate de remunerația custodelui și administrarea bunurilor se folosesc, în primul rând, sporurile și veniturile realizate pe durata administrării acestora.

(2) În cazul în care sporurile sau veniturile nu există sau nu sunt suficiente și nu poate identificată nicio alta sursă de acoperire a cheltuielilor de administrare, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate decide vânzarea bunurilor sau unei părți a acestora, efectuată în proporție strict necesară pentru acoperirea cheltuielilor.

(3) Valorificarea efectuată în condițiile menționate la alineatul precedent se realizează de către organele competente ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de

Administrare Fiscală, dispozițiile Codului de procedură fiscală și ale actelor normative subsecvente aplicându-se în mod corespunzător.

(4) În situația în care bunurile blocate constau în sume de bani în lei sau în valută, titluri de valoare, obiecte de metale prețioase, pietre prețioase, obiecte de artă, colecții de valoare, acestea se ridică și se depun cel târziu a doua zi lucrătoare la unitățile specializate.

(5) În cazul în care se blochează bunuri care au un regim special de circulație, organele competente ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală le predau de îndată unităților specializate.

Capitolul VI

Aplicarea măsurii de ridicare a sancțiunilor internaționale

Art.17

(1) La momentul primirii unei înștiințări privind măsura de încetare a aplicării sancțiunilor internaționale, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală elaborează proiectul de ordinului de deblocare a fondurilor și resurselor economice ce va fi supus spre aprobare în termen de 5 zile lucrătoare ministrului finanțelor publice.

(2) Ordinul de deblocare a fondurilor și resurselor economice se comunică de îndată tuturor persoanelor interesate, precum și instituțiilor și autorităților competente prevăzute de art. 19 alin. (2) și (3) din Ordonanța de Urgență nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare și se publică prin grija Ministerului Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală în Monitorul Oficial în termen de 3 zile lucrătoare de la data emiterii acestuia.

(3) Măsurile de blocare a fondurilor și resurselor economice dispuse vor fi ridicate de către organul competent al Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală în baza ordinului de deblocare prevăzut la alin. (1).

Capitolul VII

Supravegherea și controlul punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale

Art.18

(1) Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală supraveghează punerea în aplicare a sancțiunilor de blocare a fondurilor de către persoanele fizice și juridice altele decât cele supravegheate de către instituțiile de reglementare, autorizare sau supraveghere prudențială a sectorului financiar.

(2) Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală controlează punerea în aplicare a sancțiunilor de blocare a resurselor economice de către:

- a) organele fiscale teritoriale sau alte structuri aflate în subordinea sa;
- b) persoanele fizice sau juridice cărora le sunt date în administrare bunurile blocate.

Art.19

În activitatea sa de supraveghere și control a punerii în aplicare a sancțiunilor din domeniul său de competență, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală:

- a) verifică respectarea de către persoanele și entitățile menționate la art. 18 alin. (1) și alin.(2) a măsurilor dispuse prin actele ce instituie sancțiuni internaționale;
- b) impune măsurile necesare pentru a asigura respectarea acestora, dacă este cazul;
- c) solicită documente și informații necesare derulării activității sale atât de la persoanele fizice și juridice, cât și de la instituțiile și autoritățile publice competente, ori derulează verificări suplimentare.

Art.20

(1) Persoanele sau entitățile care au obligația punerii în aplicare a sancțiunilor de blocare de fonduri sau resurse economice pun la dispoziția Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală în cel mai scurt timp posibil toate datele și informațiile solicitate de aceasta în legătură cu îndeplinirea atribuției sale specifice, obligația de confidențialitate neputând fi invocată.

(2) Entitățile la care se referă art. 14 au obligația de a păstra informațiile și datele pe care le dețin în legătură cu sancțiunile internaționale pe o perioadă de cel puțin 5 ani de la data încetării aplicării respectivelor sancțiuni.

Capitolul VII

Baza de date centralizată cu privire la fonduri și resurse economice blocate

Art.21

(1) Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală creează și gestionează baza de date centralizată cu privire la fonduri și resurse economice blocate, în temeiul dispozițiilor art. 15 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/20008, cu modificările și completările ulterioare.

(2) În vederea constituirii și completării bazei de date centralizate cu privire la fonduri sau resurse economice blocate, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate solicita autorităților și instituțiilor cu atribuții în supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor date și informații pe care acestea sunt obligate să i le pună la dispoziție în termen de maxim 10 zile lucrătoare.

(3) Comunicarea între Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și instituțiile de reglementare, autorizare sau supraveghere prudențială a sectorului financiar se realizează în conformitate cu modalitățile și prin canalele stabilite prin protocoalele încheiate în acest sens. Dispozițiile art. 9 alin. (5) se aplică în mod corespunzător.

Art.22

Baza de date "Sanctiuni internaționale" va cuprinde următoarele informații:

- a) datele de identificare ale persoanelor sau entităților desemnate;
- b) măsurile de blocare a fondurilor și resurselor economice;
- c) măsurile de deblocare a fondurilor și resurselor economice;
- d) solicitările de derogare de la aplicarea sancțiunilor internaționale;
- e) soluțiile acordate cu privire la derogările de la aplicarea sancțiunilor internaționale;
- f) raportările primite din partea persoanelor fizice și juridice care au obligația raportării tranzacțiilor suspecte potrivit legislației în domeniul spălării banilor și al finanțării actelor de terorism;
- g) informările primite de la autoritățile cu atribuții în supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale;
- h) înștiințările primite din partea persoanelor fizice și juridice, conform art. 7 din prezentul act normativ.

Art.23

Informațiilor conținute în Baza de date li se aplică în mod corespunzător dispozițiile art. 11 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cele ale Legii nr. 182/2002 privind protecția informațiilor clasificate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cele ale Legii nr. 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, cu modificările ulterioare, Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală fiind operator de date cu caracter personal autorizat.

Capitolul VIII

Raportările către Ministerul Afacerilor Externe

Art.24

(1) Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală informează Ministerul Afacerilor Externe, semestrial sau ori de câte ori este nevoie, despre modul în care sunt aplicate sancțiunile de blocare a fondurilor sau a resurselor economice, despre încălcări ale acestora și cazuri aflate în curs de soluționare, precum și despre orice alte dificultăți de aplicare, raportările întocmindu-se conform modelului standard stabilit de Ministerul Afacerilor Externe.

(2) Informațiile se transmit atât în format hârtie, cât și electronic în format securizat în termen de maxim de 30 zile de la sfârșitul fiecărui semestru sau în termen de maxim 7 zile lucrătoare de la data la care aceste informări au fost solicitate de Ministerul Afacerilor Externe.

(3) Termenul de 7 zile poate fi prelungit motivat la cererea Ministerului Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală, atunci când colectarea informațiilor solicitate necesită timp suplimentar sau dacă informațiile solicitate necesită colaborarea cu alte autorități sau instituții publice române sau din străinătate.

Capitolul IX

Dispoziții finale

Art. 25

(1) Încălcarea dispozițiilor din prezentul act normativ se sancționează în conformitate cu prevederile art. 26 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 202/2008, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Constatarea faptelor ce constituie contravenții și aplicarea sancțiunilor corespunzătoare se realizează de către organele de control ale Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Art.26

În vederea îndeplinirii atribuțiilor sale, Ministerul Finanțelor Publice prin Agenția Națională de Administrare Fiscală poate solicita informații persoanelor sau entităților cărora le revin obligații din prezentul act normativ, precum și celorlalte instituții publice sau autorități competente, clauzele contractuale cu privire la confidențialitate sau secretul profesional neputându-i fi opuse.

Art.27

Dispozițiile prezentului act normativ se completează cu celelalte prevederi legale în vigoare referitoare la sancțiunile internaționale.