



**Ministerul Finanțelor Publice**

**Agencia Națională de Administrare Fiscală**

**DIRECȚIA GENERALĂ ANTIFRAUDĂ FISCALĂ**



Direcția Generală Antifraudă Fiscală

București, Piața Presei Libere nr. 1,  
corp C3, et. 4, sector 1

Tel: 0213270629, Fax: 0213270601

[Antifrauda.RP@MFinante.ro](mailto:Antifrauda.RP@MFinante.ro)

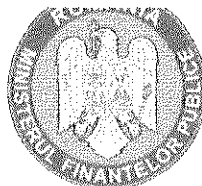
## **1,7 miliarde euro – un an de activitate** **a Direcției Generale Antifraudă Fiscală**

Parte a procesului amplu de reorganizare a ANAF, în decembrie 2013 s-a realizat operaționalizarea efectivă a DGAF, fapt care a implicat elaborarea și aprobarea legislației secundare și a procedurilor interne privind activitatea de control antifraudă, recrutarea inspectorilor antifraudă, realizarea primelor pregătiri profesionale teoretice și practice, asigurarea resurselor logistice necesare desfășurării activității (amenajarea sediilor, conectarea la sistemele informatice, constituirea parcului auto, realizarea tipizatelor, a însemnelor și dotărilor specifice activității de control operativ).

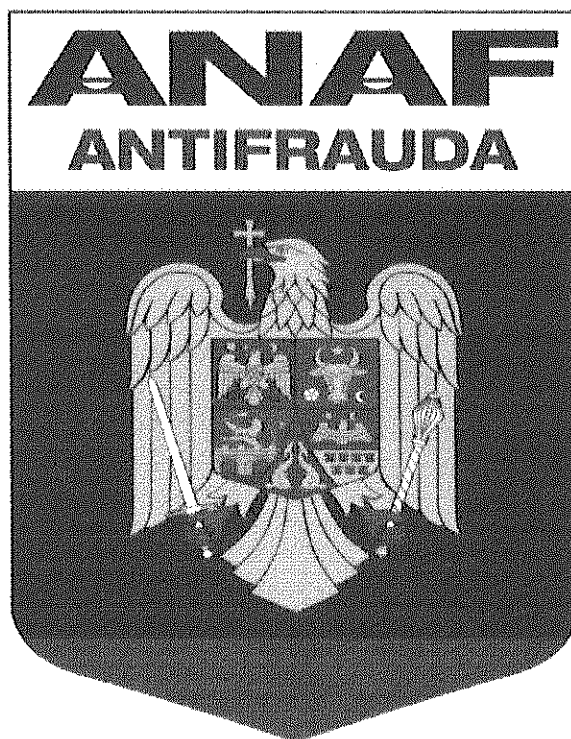
Direcția Generală Antifraudă Fiscală (DGAF) împlinește un an de activitate efectivă, perioadă în care au fost recrutați 1.318 inspectori antifraudă, care au stabilit sume totale de 778 milioane euro, reprezentând prejudicii constatate, amenzi și confiscări dispuse. De asemenea, la unitățile de parchet au fost detașați în directa subordine a procurorilor 261 inspectori antifraudă, care în cadrul dosarelor penale au întocmit 821 rapoarte de constatare cu prejudicii însumând 916 milioane euro.

„Prin evenimentul din 17 decembrie 2014 ne propunem să marcăm un an de responsabilități asumate, cooperare interinstituțională de succes și obiective îndeplinite”, a declarat domnul Romeo-Florin NICOLAE, vicepreședinte al ANAF, coordonator al DGAF.

Mai multe informații despre activitatea inspectorilor antifraudă vor fi disponibile pe site-ul [www.antifrauda.ro](http://www.antifrauda.ro), începând cu data de 18 decembrie 2014.



Ministerul Finanțelor Publice  
Agencia Națională de Administrare Fiscală



**DIRECȚIA GENERALĂ ANTIFRAUDĂ FISCALĂ**

**1 an de activitate**  
decembrie 2013 - decembrie 2014

# 1 an de organizare

Direcția generală antifraudă fiscală - DGAF - a fost înființată în cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) în data de 26 iunie 2013, prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 74/2013, aprobată prin Legea nr. 144/2014.

Obiectivul prioritar al DGAF este combaterea fermă a evaziunii fiscale și a fraudei fiscale și vamale. Activitatea de investigare a fraudelor și de structurare a lanțurilor tranzacționale constituite pentru prejudicierea bugetului statului este importantă atât din punct de vedere financiar, cât și social, consolidând încrederea în siguranța și integritatea sistemului fiscal.

DGAF este coordonată de un vicepreședinte ANAF, cu rang de subsecretar de stat, numit prin decizie a prim-ministrului.

În cadrul DGAF funcționează Direcția de combatere a fraudelor, iar inspectorii acestei structuri sunt detașați în unitățile de Parchet și acordă suport tehnic de specialitate procurorilor în instrumentarea infracțiunilor economico-financiare.

DGAF a fost operaționalizată în luna decembrie 2013, după finalizarea primei etape de recrutare, când au fost angajați 856 de inspectori antifraudă fiscală.

Operaționalizarea efectivă a presupus parcurgerea unor etape importante, parte a procesului amplu de reorganizare al ANAF: elaborarea și aprobarea legislației secundare și a procedurilor interne privind activitatea de control antifraudă, realizarea primelor pregătiri profesionale teoretice și practice, asigurarea resurselor logistice necesare desfășurării activității (amenajarea sediilor, conectarea la sistemele informatice, constituirea parcului auto, realizarea tipizatelor, a însemnelor și dotărilor specifice activității de control operativ).



În perioada decembrie 2013 - octombrie 2014 au fost organizate cinci concursuri de recrutare, la care au participat 7.775 candidați, înregistrându-se o concurență medie de 3,6 persoane pe loc. Pentru asigurarea îndeplinirii criteriilor de integritate și profesionalism a inspectorilor antifraudă fiscală, au fost atent analizate și verificate atât cunoștințele teoretice și aptitudinile necesare funcției, cât și profilul psihologic al fiecărui candidat.

# 1 an de organizare

La nivel național, DGAF își desfășoară activitatea prin structura centrală și cele 8 structuri regionale, respectiv București, Suceava, Constanța, Alexandria, Târgu Jiu, Deva, Oradea și Sibiu.

Pentru desfășurarea eficientă a activității de investigare și control, inspectorii antifraudă fiscală au acces la sistemul informatic, mesageria electronică și bazele de date ale ANAF sau la care ANAF are acces în baza protocoalelor de cooperare. De asemenea, inspectorii antifraudă fiscală sunt dotați cu mijloace de comunicare și uniforme de serviciu, iar parcul auto al DGAF numără 468 autoturisme, dintre care 150 autoturisme noi.

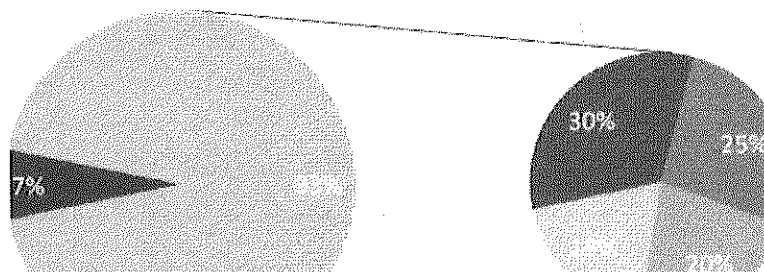
Efectivul DGAF este de 1579 inspectorii antifraudă fiscală, din care 104 funcții de conducere și 1475 funcții de execuție. Media de vârstă este 37 ani, peste o treime fiind femei. În funcție de experiența profesională, inspectorii antifraudă provin atât din sectorul public (structurile MFP, ANAF și alte instituții), cât și din mediul privat.

Conducerea DGAF este asigurată de un inspector general antifraudă, ajutat în activitatea sa de inspectorii generali adjuncți antifraudă, numiți prin decizie a prim-ministrului. Inspectorul general antifraudă și un inspector general adjunct sunt procurori detașați din cadrul Ministerului Public.

La nivel de execuție, personalul DGAF este structurat astfel: 229 inspectorii debutanți, 243 inspectorii cu gradul profesional asistent, 303 cu gradul profesional principal și 383 cu gradul profesional superior.

## Structura de personal a DGAF

■ conducere ■ superior ■ principal ■ asistent ■ debutant



261 inspectorii antifraudă fiscală își desfășoară activitatea în cadrul Direcției de combatere a fraudelor fiind detașați la unitățile de Parchet, astfel: 10 inspectorii detașați la PÎCCJ, 17 inspectorii antifraudă detașați la DNA, 33 inspectorii la DIICOT, 38 la Parchetele de pe lângă Curțile de Apel și 163 la Parchetele Teritoriale. Inspectorii detașați asigură sprijin de specialitate pentru acțiunile instrumentate de unitățile de Parchet, inclusiv Direcția de Investigare a Infrațiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism și Direcția Națională Anticorupție.

PREȘEDINTE ANAF  
GELU ȘTEFAN DIACONU

VICEPREȘEDINTE ANAF  
COORDONATOR  
ROMEO FLORIN NICOLAE

INSPECTOR GENERAL ANTIFRAUDĂ  
procuror PETRE DRAGOȘ VOINESCU

**STRUCTURA CENTRALĂ**

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
procuror REMUS DAMIAN BUDĂI

- DIRECȚIA COMBATAREA FRAUDELOR
- DIRECȚIA COORDONARE CAZURI SPECIALE
- DIRECȚIA COOPERARE INTERINSTITUȚIONALĂ

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
AURELIAN CONSTANTINESCU

- DIRECȚIA OPERAȚIUNI INTRACOMUNITARE ȘI TVA
- DIRECȚIA OPERAȚIUNI VAMALE, IMPORT-EXPORT ȘI PRODUSE ACCIZABILE
- DIRECȚIA CONTROL ACTIVITĂȚI CU RISC FISCAL ȘI INTERVENȚIE RAPIDĂ

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
VALERIU ALEXANDRU GĂLĂ

- DIRECȚIA ANALIZĂ RISC, SELECȚIE ȘI PROGRAMARE
- DIRECȚIA METODOLOGII, PROCEDURI ANTIFRAUDĂ, SINTEZĂ ȘI RAPORTĂRI
- DIRECȚIA DE INVESTIGAȚII FISCALE

**STRUCTURI REGIONALE**

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
COSMIN GEORGESCU

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
1 SUCEAVA

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
DANIEL DINULESCU

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDA  
2 CONSTANȚA

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
GABRIEL CĂRBUNARU

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
3 ALEXANDRIA

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
ADRIAN PAUL VOICU

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
4 TÂRGU JIU

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
CĂLIN VALER VESA

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
5 DEVA

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
IULIAN BOGDAN GHEORGHE

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
6 ORADEA

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
LAURENȚIU DAN PUȘDERCĂ

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
7 SIBIU

INSPECTOR GENERAL ADJUNCT  
CLAUDIU CODREA

DIRECȚIA REGIONALĂ ANTIFRAUDĂ  
8 BUCUREȘTI

# 1 an de funcționare

În concordanță cu studiile de specialitate privind decalajul fiscal realizate la nivelul ANAF și al altor entități naționale și internaționale de profil, **DGAF** acordă o importanță deosebită identificării și instrumentării unor fenomene de fraudă fiscală cu implicații negative semnificative asupra bugetului general consolidat al statului. În acest sens, activitatea **DGAF** se concentrează pe acțiuni de investigare a unor lanțuri tranzacționale organizate în scopul sustragerii de la îndeplinirea obligațiilor fiscale, urmare cărora sunt cuantificate prejudicii semnificative, urmărindu-se și asigurarea recuperării acestora, identificarea persoanelor implicate și a mijloacelor de probă.

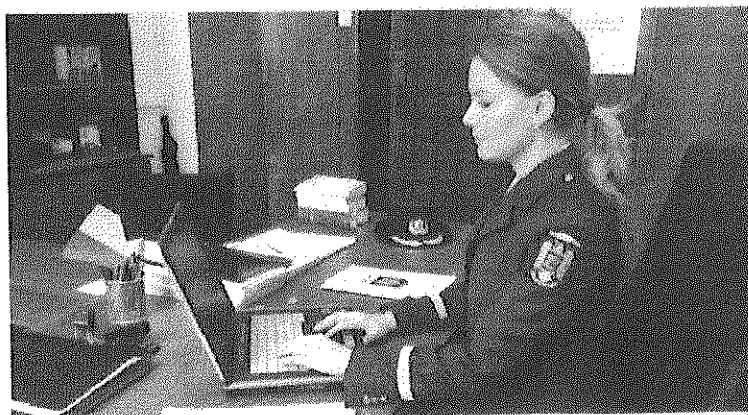
O contribuție semnificativă în realizarea acestui demers este adusă de instrumentarea coordonată la nivel național a cazurilor speciale și cooperarea interinstituțională permanentă cu organele de urmărire penală. **DGAF** și Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție cooperează respectând competențele materiale specifice fiecăreia dintre cele două structuri.

Pe de altă parte, la nivelul **DGAF** sunt derulate activități care vizează cooperarea cu structurile de informații și organele urmărire penală, prin organizarea și coordonarea unor acțiuni speciale privind prevenirea și combaterea fraudelor fiscale, constituirea și operaționalizarea de echipe operative mixte în vederea documentării fraudelor fiscale și schimbul de informații în domenii de interes comun.

Activitatea **DGAF** include și activități de monitorizare, supraveghere și control, orientate spre zone și domenii economice în care se manifestă fenomene de evaziune fiscală, indisciplina financiară sau slabă conformare. Astfel, se urmărește conștientizarea contribuabililor asupra prezenței și vigilenței inspectorilor antifraudă aflați în misiune în zonele cu risc fiscal ridicat și creșterea gradului de conformare fiscală.

În vederea asigurării caracterului inopinat și operativ al controalelor destinate prevenirii și descoperirii oricăror acte și fapte din domeniul economico-financiar, fiscal și vamal, s-a impus stabilirea unor condiții concrete de programare și realizare ale acestora și asigurarea cunoașterii în timp real a tuturor acțiunilor de control aflate în curs. Toate controalele antifraudă efectuate de **DGAF** sunt incluse într-un plan național de acțiune, elaborat lunar pe baza obiectivelor prioritare de control și a rezultatelor analizei de risc.

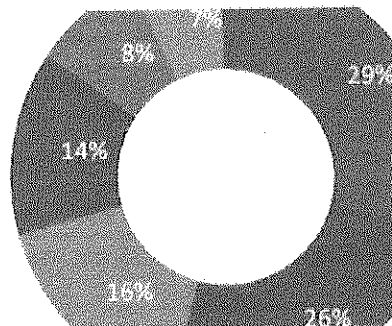
Instrumentarea fenomenelor de fraudă fiscală se realizează inclusiv prin analiza datelor și informațiilor la care ANAF are acces automat sau la cerere (evidența persoanelor, cadastru, evidența auto, cazier judiciar, conturi bancare), valorificarea informațiilor obținute prin cooperarea administrativă internațională, valorificarea datelor rezultate din acțiunile de control ori a celor obținute prin monitorizarea permanentă a transporturilor rutiere de marfuri.



# 1 an de rezultate

Defalcat pe domenii de activitate economică, rezultatele controalelor antifraudă (suma cumulată a prejudiciilor, amenzilor și confiscărilor) au următoarea pondere:

- Produse accizabile
- Mărfuri nealimentare
- Mărfuri agroalimentare
- Construcții și materiale de construcții
- Munca subdeclarată și fără forme legale
- Prestări de servicii



Se evidenziază domeniile de activitate economică în care au fost stabilite sumele totale mai mari de 100 de milioane euro:

În domeniul produselor accizabile, în care au fost efectuate 2.079 de acțiuni de control vizând producerea, depozitarea și comercializarea produselor energetice, cu precădere uleiuri minerale care pot fi utilizate drept carburanți auto, alcool și băuturi alcoolice, tutun și produse din tutun, fiind stabilite sume totale de 221,3 milioane euro.

În domeniul mărfurilor nealimentare, au fost verificate 8.388 firme specializate în comercializarea de produse de uz casnic, electronice, electrocasnice, medicamente și în comerțul online, fiind stabilite sume totale de 195,3 milioane euro.

În domeniul mărfurilor agroalimentare s-au efectuat 10.908 acțiuni de control și monitorizare la producători, transportatori și comercianți de cereale și plante tehnice, produse de morărit și panificație, legume-fructe, producători și comercianți de carne și produse din carne, fiind stabilite sume totale de 125,1 milioane euro.

În domeniul construcțiilor și al comerțului cu materiale de construcții au fost efectuate 1.715 controale și au fost stabilite sume totale de 106,5 milioane euro.

În ceea ce privește instrumentarea cazurilor de fraudă fiscală pentru care DGAF a sesizat organele de urmărire penală, se evidenziază ponderea de 91% a prejudiciilor cu valoare mai mare de 1 milion de euro în valoarea totală a prejudiciilor.

Totodată, 65% din valoarea totală a prejudiciilor stabilite de DGAF reprezintă TVA.

# 1 an de rezultate

## Structura centrală și structuri regionale<sup>1</sup>:

**1.318** inspectori antifraudă

**25.483** contribuabili controlați

**778 milioane euro** prejudicii, amenzi și confiscări

**691 milioane euro** prejudicii

**91%** prejudicii mai mari de 1 milion euro

**65%** prejudicii cauzate prin fraudarea TVA

**630** acte de sesizare a organelor de urmărire penală

**23 milioane euro** amenzi

**64 milioane euro** confiscări

**515 milioane euro** măsuri asigurătorii dispuse

## Direcția de combatere a fraudelor<sup>2</sup>:

**261** inspectori antifraudă detașați la unitățile de Parchet

**821** rapoarte de constatare tehnico-științifică

**916 milioane euro** prejudicii constatate

**497** verificări fiscale

**234** investigații financiare în vederea indisponibilizării de bunuri

**309 milioane euro** bunuri și sume indisponibilizate.

<sup>1</sup> Date centralizate la nivelul DGAF pentru perioada 01 decembrie 2013 - 30 noiembrie 2014

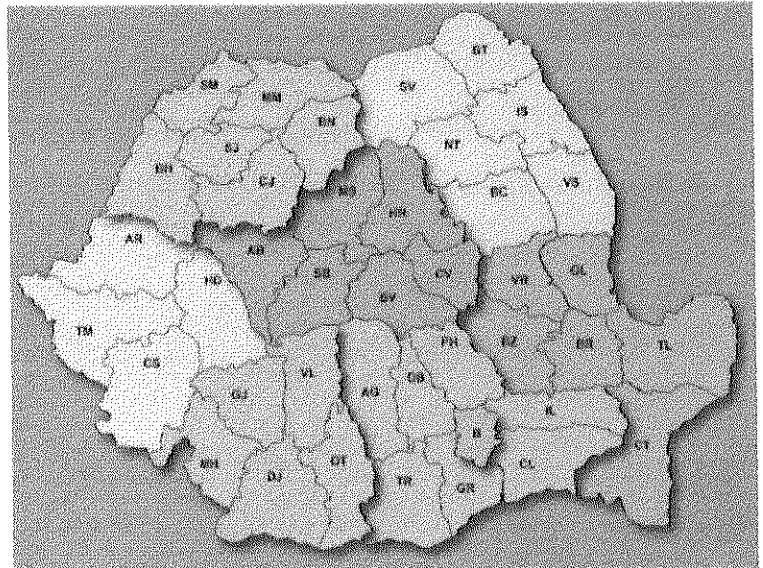
<sup>2</sup> Date raportate de unitățile de parchet pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2014





Directia Generală Antifraudă Fiscală

Piața Presei Libere nr. 1, corp C3  
et. 3-4, sector 1 București  
Telefon: 021 316 57 61  
Fax: 021 316 57 62  
e-mail: antifrauda.general@anaf.ro  
www.antifrauda.ro



**Sediul Direcției regionale antifraudă 1 - Suceava**  
Com. Șcheia, str. Humorului nr. 82 (E58), jud. Suceava

**Sediul Direcției regionale antifraudă 2 - Constanța**  
Constanța, B-dul București nr. 18, jud. Constanța

**Sediul Direcției regionale antifraudă 3 - Alexandria**  
Alexandria, str. Dunării nr. 1, jud. Teleorman

**Sediul Direcției regionale antifraudă 4 - Târgu Jiu**  
Târgu Jiu, str. Islaz nr. 2, jud. Gorj

**Sediul Direcției regionale antifraudă 5 - Deva**  
Deva, str. Victor Șuiaga nr. 8, jud. Hunedoara

**Sediul Direcției regionale antifraudă 6 - Oradea**  
Oradea, str. Armatei Române nr. 4, jud. Bihor

**Sediul Direcției regionale antifraudă 7 - Sibiu**  
Sibiu, Șos. Alba Iulia nr. 73A, jud. Sibiu

**Sediul Direcției regionale antifraudă 8 - București**  
București, Piața Presei Libere nr. 1, corp B3, et. 1, sect. 1