

Valorificarea bunurilor confiscate. Modul de lucru al ANAF si rolul ANABI

© Centrul de Resurse Juridice, 2016

Proiect finanțat prin granturile SEE 2009 – 2014, în cadrul Fondului ONG în România

www.eeagrants.org

Titlul proiectului: Reutilizarea în scopuri sociale a bunurilor confiscate (RO2013_C5.2_17)

Autorii analizei:

Camelia Enache și Radu Nicolae

Opiniile prezentate în cadrul documentului aparțin în exclusivitate autorilor și nu reprezintă în mod necesar poziția oficială a Fondului ONG sau a Guvernului României.

Analiza este protejată prin legea dreptului de autor. Copierea de pasaje din analiză fără permisiune poate reprezenta o încălcare a dreptului de autor.

Cuprins:

1. Introducere	4
2. Analiza cadrului legal	5
3. Metodologie si rezultate	17
4. Analiza valorificarii bunurilor intrate în proprietatea privată a statului în primele trei trimestre ale anului 2015	26
5. Concluzii și recomandari	27
Anexe	28

1. Introducere

Cadrul legal actual nu permite analiza bunurilor intrate în proprietatea privată a statului pe tip de proveniență (confiscare în penal, confiscare administrativ etc). Astfel, în formatele standard de raportare din OG 14/2007 și HG 731/2007 nu se poate identifica tipul și valoarea bunurilor confiscate în cadrul procesual penal. Pe cale de consecință nu se poate identifica nici modul de valorificare al acestora sau sumele obținute. Direcțiile generale ale finanțelor publice județene și a municipiului București realizează o statistică cu hotărârile judecătorești comunicate de instanțe, dar nu este cert că respectiva statistica cuprinde într-adevăr toate hotărârile întrucât comunicarea dintre instanțe și direcțiile generale ale finanțelor publice județene nu este perfectă. În această situație, cu instrumentele actuale de lucru, Agenția Națională de Administrare Fiscală (ANAF), nu poate respecta prevederile Legii 318/2015, și anume nu poate transmite Agenției Naționale de Administrare a Bunurilor Indisponibilizate (ANABI) o situație cu sumele rezultate din valorificarea bunurilor mobile și imobile, după rămânerea definitivă a hotărârii de confiscare (specială sau extinsă). Așadar, OG 14/2007 trebuie modificată pentru a asigura coerența cu prevederile Legii 318/2015 și a facilita cooperarea și schimbul de date între ANAF și ANABI, fără de care procesul recuperării creanțelor din infracțiuni va fi în continuarea anevoios.

Acest raport analizează datele (valoarea și tipul de bunuri intrate în proprietatea privată a statului) din primele trei trimestre ale anului 2015 așa cum au fost comunicate de structurile ANAF. Din pacate, o parte din solicitările noastre au rămas fără răspuns, iar DGRFP București a interpretat solicitarea noastră ca privind date exceptate de la liberul acces la informațiile de interes public. Raportul mai prezintă entitățile și valoarea bunurilor care au fost transmise cu titlu gratuit de către structurile ANAF (în practică această fiind o formă de reutilizarea socială a bunurilor confiscate).

Prima parte a raportului prezintă cadrul legal actual, capitolul următor detaliază metodologia de lucru și o parte din rezultate, capitolul 4 analizează situația valorificării bunurilor intrate în proprietatea privată a statului, ultimul capitol concluzionează și recomandă o serie de măsuri în vederea creșterii gradului de recuperare a creanțelor din infracțiuni.

2. Analiza cadrului legal - procedura de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului provenite din sistemul judiciar

Bunurile de orice fel intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului se valorifică potrivit prevederilor O.G. nr. 14/2007 pentru reglementarea modului și condițiilor de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, modificată și completată prin Legea nr. 318/2015, coroborate cu prevederile H.G. nr. 731/2007 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a acesteia.

Acestea prevăd cinci metode de valorificare a bunurilor intrate în proprietatea privată a statului: vânzarea, atribuirea cu titlu gratuit autorităților publice, atribuirea cu titlu gratuit altor beneficiari (culte, ONG-uri, spitale, grădinițe, școli, centre de plasament, azile, etc.), distrugerea și restituirea acestora.¹

Bunurile confiscate sau neridicate în orice procedură judiciară trec în proprietatea privată a statului în temeiul unei *încheieri emise de judecătorul de cameră preliminară* sau al unei *hotărâri judecătorești* definitive ori, după caz, definitive și irevocabile, acestea urmând a fi valorificate de către Agenția Națională de Administrare Fiscală prin intermediul organelor de valorificare² prin *magazine proprii* (en detail și/sau angro), direct de la locul de depozitare sau de la locul la care acestea se află, prin *licitație publică*, în *regim de consignație* ori prin *bursele de mărfuri*, aceste metode aplicându-se în cazul bunurilor aflate pe teritoriul României.

Alegerea metodei de valorificare se face de către *directorul executiv* al direcției generale a finanțelor publice județene sau a municipiului București, respectiv *șeful administrației finanțelor publice* de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București.

În cazul bunurilor intrate în proprietatea privată a statului care se află în străinătate, valorificarea se face prin *licitație publică* sau *alte proceduri legale*, potrivit legislației aplicabile din statul pe teritoriul căruia se află.

¹ Centrul de Resurse Juridice, *Reutilizarea în scopuri sociale a bunurilor confiscate din infracțiuni*, Ed. Hamagiu, București, 2015, pp. 20-21

² Unitățile subordonate Agenției Naționale de Administrare Fiscală, stabilite prin ordin al președintelui ANAF, pentru bunurile intrate în proprietatea privată a statului aflate pe teritoriul României, precum și structurile de specialitate cu atribuții în acest sens din cadrul Ministerului Afacerilor Externe, stabilit prin ordinul ministrului afacerilor externe, pentru bunurile intrate în proprietatea privată a statului, care nu se află pe teritoriul României.

Constituie excepție de la sintagma „bunuri de orice fel”, bunurile care nu îndeplinesc condițiile legale de comercializare (droguri, medicamente, materiale consumabile de utilitate medicală, substanțe toxice, materiale radioactive etc.) precum și bunurile dovedite că aduc atingere unui drept de proprietate intelectuală, acestea urmând a fi distruse pe cheltuiala persoanelor fizice ori juridice de la care au fost confiscate sau a deținătorului. Însă, cu toate acestea, bunurile respective nu se distrug atunci când pot face obiectul unor prelucrări ulterioare al căror rezultat poate fi comercializat fiind considerate apte pentru a fi valorificate.

O prima etapă în procesul de valorificare o reprezintă predarea bunurilor de către deținători³ la organele de valorificare care sunt obligate să le preia în termen de 10 zile de la data primirii de către deținător a documentului care constituie titlu de proprietate al statului asupra acestora.

Deținătorii bunurilor care au trecut în proprietatea privată a statului, persoane fizice sau juridice, după caz, au obligația să inventarieze bunurile respective, luând în același timp și măsurile de securitate, de păstrare și de conservare corespunzătoare până la predarea lor efectivă organelor de valorificare.

Deținătorii bunurilor sunt exceptați de la această obligație în cazul următoarele categorii de bunuri:

a. medicamentele, materialele consumabile de utilitate medicală, materialele de natura obiectelor de inventar medicale, aparatura medicală, substanțele toxice, materialele radioactive, bunurile culturale de patrimoniu, documentele istorice, materialele de arhivă, obiectele, veșmintele și cărțile de cult, timbrele filatelice, materialele lemnoase, detectoarele de metale, fildeșul și orice bunuri a căror comercializare este interzisă prin lege, care *se predau organelor de specialitate ale statului competente a gestiona astfel de bunuri, conform prevederilor legale;*

b. mijloacele de plată în valută neconvertibilă care *se depun la Banca Națională a României în condițiile legii;*

c. armele de foc, munițiile, materiile explozive și bunurile cu specific militar, care *se predau imediat, cu titlu gratuit, Poliției Române, Ministerului Apărării Naționale ori, după caz, altor persoane juridice autorizate, prevăzute de legislația privind regimul armelor și munițiilor.*

³ persoana fizică sau juridică ce deține cu sau fără titlu bunul.

Aceste bunuri urmând a fi evaluate, utilizate, valorificate, distruse sau casate de către organele specializate care le-au preluat, dispunând de acestea conform atribuțiilor legale ce le revin.

Sumele obținute ca urmare a valorificării acestora se virează la bugetul de stat, în termen de 5 zile lucrătoare de la încasare, după deducerea cheltuielilor efectuate conform prevederilor legale în vigoare, precum și a altor rețineri prevăzute prin legi speciale excepție făcând sumele rezultate din valorificarea bunurilor ce intră sub incidența legislației în vigoare privind dreptul exclusiv al cultelor religioase pentru producerea obiectelor de cult, sumele obținute rămânând la dispoziția cultelor religioase.

După preluarea bunurilor intrate în proprietatea privată a statului, o comisie de evaluare formată din 5 membri: trei reprezentanți ai organului de valorificare⁴, un reprezentant al Autorității Naționale pentru Protecția Consumatorilor și un reprezentant al deținătorului bunurilor respective, *va proceda la evaluarea acestora în maximum de 21 de zile de la preluare*, excepție făcând bunurile care necesită expertizarea în vederea evaluării.

Atunci când valorificarea privește bunuri confiscate în proceduri penale, din Comisia de evaluare poate face parte și un reprezentant al Agenției Naționale de Administrare a Bunurilor Indisponibilizate. În acest caz, Comisia de evaluare este formată din 5 membri: 2 reprezentanți ai organului de valorificare, un reprezentant al Agenției Naționale de Administrare a Bunurilor Indisponibilizate⁵, un reprezentant al Autorității Naționale pentru Protecția Consumatorilor și un reprezentant din partea Ministerului Afacerilor Interne.

Nu sunt supuse procedurilor de evaluare bunurile de consum alimentar cu grad ridicat de perisabilitate sau care, prin trecerea timpului, pierd din greutate ori din valoare, inclusiv animalele, păsările vii și plantele, acestea valorificându-se de îndată. Bunurile se predau imediat persoanelor juridice specializate sau persoanelor fizice autorizate pentru comercializarea acestor bunuri către populație, la prețul de piață. Valorificarea acestora se face en detail sau angro, cu plata integrală în maximum 5 zile lucrătoare de la data vânzării.

⁴ Organul de valorificare este reprezentat în comisie de:

a. directorul executiv adjunct al direcției generale a finanțelor publice județene sau a municipiului București, care coordonează activitatea de valorificare, ori, în cazul administrațiilor finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București, șeful adjunct al administrației - președintele comisiei;

b. doi salariați din cadrul compartimentului, biroului sau serviciului valorificare bunuri, dintre care unul este desemnat secretarul comisiei.

⁵ În cazul în care reprezentantul ANABI nu participă la evaluare, bunurile se evaluează în lipsa acestuia.

Același termen și aceeași procedură de valorificare se aplică și bunurilor al căror termen de garanție expiră înainte de data rămânerii definitive a hotărârii ce se va pronunța în litigiu, al cărui obiect îl constituie legalitatea procesului-verbal de confiscare.

Instituțiile abilitate prin lege să ateste calitatea bunurilor, pentru bunurile supuse valorificării, sunt obligate să emită *avizul constatator* în termenul solicitat de organul de valorificare, *cu excepția bunurilor perisabile*, pentru care avizul constatator se va emite de îndată.

Bunurile de consum alimentar și materiile prime necesare pentru prepararea acestor bunuri, cu *grad ridicat de perisabilitate*⁶, precum și cele care, prin trecerea timpului, pierd din greutate ori din valoare se supun valorificării *fără a fi necesar avizul de calitate*, în condițiile în care se încadrează în termenul de valabilitate menționat pe ambalaj, dacă se depășește termenul de valabilitate menționat pe ambalaj, este interzisă valorificarea lor pentru consumul uman.

Dacă există incertitudini privind calitatea sau termenul de valabilitate a bunurilor sau pe ambalajul acestora nu este înscris termenul de valabilitate, se obține de către deținător *avizul de calitate*⁷ prin care se atestă că acestea sunt apte pentru a fi comercializate.

În cazul în care prin hotărâre judecătorească rămasă definitivă se dispune restituirea bunurilor descrise anterior, *sumele obținute din valorificarea acestora* se achită persoanei de la care au fost preluate bunurile respective, conform prevederilor din hotărârea judecătorească definitivă și irevocabilă, *de la bugetul de stat sau de la bugetul local*, după caz, la nivelul actualizat al prețurilor, în situația în care în hotărâre nu se prevede suma.

La evaluarea bunurilor intrate în proprietatea privată a statului, comisia de evaluare va avea în vedere prețul actual pentru produse identice sau similare, în care se includ, după caz, taxa pe valoarea adăugată, comisionul consignatarului în cazul bunurilor valorificate în regim de consignație și drepturile de import în cazul bunurilor necomunitare intrate în proprietatea privată a statului prin autoritatea vamală. Prețul rezultat se corectează, după caz, în funcție de

⁶ Prin bun cu grad ridicat de perisabilitate se înțelege bunul care înregistrează scăzăminte în timpul transportului, depozitării și desfacerii, determinate de procese naturale, cum sunt: uscare, evaporare, scurgeri, spurgeri, fărâmițare, refrigerare, congelare, decongelare, fermentare sau alte procese biofizice asemănătoare în procesul de comercializare.

⁷ Avizul de calitate se emite de îndată de instituțiile care dețin laboratoare de specialitate și care sunt autorizate în acest sens.

următoarele criterii: gradul de uzură fizică și morală a bunurilor respective, utilitatea bunurilor pentru potențialii cumpărători - în cazul bunurilor utilizabile ca materii prime în procesul tehnologic, evaluarea se poate face la prețurile cu ridicata practicate în zonă, cantitatea (volumul) bunurilor respective - în cazul loturilor mari de bunuri, se pot utiliza prețurile cu ridicata practicate în zonă, caracterul sezonier al bunurilor precum și de termenul de valabilitate.

În cazul bunurilor *care nu au putut fi valorificate* prin magazinele proprii, direct de la locul de depozitare sau de la locul de deținere, precum și în regim de consignație, în termen de 30 de zile de la data punerii în vânzare, *comisia de evaluare poate proceda la reducerea prețurilor* stabilite inițial cu până la *30% din valoarea stabilită*. În intervalul de 150 de zile de la data primei evaluări se pot face mai multe reevaluări succesive, în sensul majorării sau al reducerii prețului bunurilor, reducerea putând fi de până la *75% din prețul stabilit inițial*, în funcție de decizia comisiei de evaluare, dacă după expirarea termenului de 180 de zile de la data punerii în vânzare, bunurile nu au putut fi valorificate, vor fi scoase la vânzare la un preț care nu poate fi mai mic decât cel oferit de unitățile de colectare și valorificare a deșeurilor.

În ceea ce privește **bunurile imobile** intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, acestea se valorifică numai prin licitație publică.

Fac excepție de la această regulă:

a. bunurile imobile grevate de datorii înscrise în pasivul succesoral, acestea putând fi valorificate direct către titularul dreptului de creanță, cu condiția ca acesta să își exprime opțiunea de cumpărare și să ofere prețul stabilit de comisia de evaluare în baza raportului de expertiză tehnică sau de evaluare, în termen de 30 de zile de la data primirii înștiințării în acest sens din partea organului de valorificare;

b. bunurile imobile constând în locuințe, inclusiv terenurile pe care sunt amplasate, dacă aparțin statului, care nu se valorifică în termen de 180 de zile de la data evaluării, cu respectarea procedurii de valorificare prin licitație publică, pot fi atribuite cu titlu gratuit ministerelor, altor autorități publice centrale și organelor deconcentrate ale acestora, precum și autorităților administrației publice locale, prin hotărâre a Guvernului inițiată de Ministerul Finanțelor Publice, la propunerea organelor de valorificare, însoțită de solicitarea instituțiilor interesate, sau direct la solicitarea instituțiilor interesate;

c. bunurile imobile deținute de stat în cotă indiviză se valorifică direct către coproprietari, dacă aceștia oferă cel puțin prețul stabilit de comisia de evaluare pe baza raportului de expertiză tehnică sau de evaluare, în termen de 30 de zile de la data înștiințării în acest sens de către organele de valorificare, și achită integral suma în termen de 60 de zile de la data depunerii ofertei de cumpărare. În caz contrar, se procedează la valorificarea imobilului prin licitație publică;

d. bunurile imobile pentru care exista un contract de închiriere în vigoare în momentul intrării acestora în proprietatea privată a statului pot fi valorificate prin vânzarea directă către chiriași, dacă oferă cel puțin prețul stabilit de comisia de evaluare pe baza raportului de expertiză tehnică sau de evaluare, în termen de 30 de zile de la data notificării în acest sens de către organele de valorificare, și achită integral suma în termen de 60 de zile de la data depunerii ofertei de cumpărare. În caz contrar, se procedează la valorificarea imobilului prin licitație publică.

Cu toate acestea, din art. 843 alin. (2) NCPC rezultă o incapacitate absolută în privința debitorului urmărit, care nu poate avea un drept de preemțiune asupra imobilului, nici personal, dar nici prin persoane interpose ori printr-o operațiune simulată, cu adjudecatari interpuși, *actul de adjudecare fiind nul într-o astfel de situație*.

Prin Decizia nr. 859 din 10 decembrie 2015 referitoare la excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.7/2015 privind stabilirea destinației unor bunuri imobile confiscate, Curtea Constituțională a stabilit că **Ordonanța Guvernului nr.14/2007 este o reglementare cu caracter special în materia regimului juridic al bunurilor confiscate**, care stabilește că acestea intră în proprietatea privată a statului **și sunt supuse, în mod obligatoriu, valorificării** (derogă de la dreptul comun în materie, respectiv art. 8 alin.(1) din Legea nr.213/1998 privind bunurile proprietate publică): Așadar, statul nu putea opta în sensul păstrării în proprietatea sa privată a bunului imobil respectiv sau al transferului acestuia din proprietatea sa privată în cea publică.

Atribuirea, cu titlu gratuit, a unor categorii de bunuri intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului

O altă metodă de valorificare a bunurilor intrate în proprietatea privată a statului o reprezintă, transmiterea cu titlu gratuit a unor bunuri intrate în proprietatea privată a statului unor persoane fizice sau juridice de către Ministerul Finanțelor Publice ori de către Guvern.

Beneficiarii pentru atribuirea cu titlu gratuit a bunurilor intrare în proprietatea privată a statului diferă în funcție de natura bunurilor, O.G. nr. 14/2007 și H.G. 731/2007 menționând următoarele categorii:

a. ministerelor, autorităților publice centrale și locale, în limita normativelor de dotare, cu respectarea procedurilor de declarare și evaluare, precum și instituțiilor de cult, Societății Naționale de Cruce Roșie din România și organizațiilor neguvernamentale acreditate de Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice ca furnizori de servicii sociale/cantine sociale și care desfășoară efectiv astfel de activități - autovehicule, ambulanțe sanitare cu dotări aferente, ambarcațiuni și motoare atașabile acestora, care vor fi repartizate de comisia interministerială ce funcționează în cadrul Secretariatului General al Guvernului;

b. creșelor, grădinițelor, centrelor de plasament și centrelor de primire a copilului, căminelor de bătrâni, cantinelor pentru săraci, azilurilor, spitalelor, școlilor, bibliotecilor, instituțiilor de cult, persoanelor cu handicap, Societății Naționale de Cruce Roșie din România, precum și organizațiilor neguvernamentale acreditate de Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice ca furnizori de servicii sociale/cantine sociale și care desfășoară efectiv astfel de activități, precum și persoanelor fizice care au avut de suferit de pe urma calamităților naturale, la propunerea organelor de valorificare, prin ordin al ministrului sau decizie a conducătorului organului de valorificare;

c. ministerelor, autorităților publice centrale și locale - echipamente de comunicație, tehnică de calcul și birotică, rechizite, bunuri de folosință îndelungată, inventar gospodăresc, materiale de întreținere și reparații, cu respectarea procedurilor de declarare și evaluare, prin ordin al ministrului finanțelor publice sau decizie a conducătorului organului de valorificare, după caz;

d. Ministerului Afacerilor Externe - bunuri mobile și imobile aflate în străinătate, prin hotărâre a Guvernului;

e. persoanelor juridice care administrează case memoriale, prin hotărâre a Guvernului.

Procedura de atribuire cu titlu gratuit diferă în funcție de natura bunurilor solicitate, după cum urmează:

a. Autovehiculele, ambulanțele sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunile și motoarele atașabile acestora

Direcțiile generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, și administrațiile finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București au obligația de a comunica lunar Ministerului Finanțelor Publice situația nominală privind autovehiculele, ambulanțele sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunile și motoarele atașabile acestora, intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, până la data de 5 a lunii următoare.

Înscrierea în situația lunară înaintată Ministerului Finanțelor Publice trebuie să cuprindă numai autovehiculele, ambulanțele sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunile și motoarele atașabile acestora, care au o situație clară din punct de vedere juridic, în sensul că au intrat definitiv în proprietatea privată a statului. Situațiile lunare cuprind autovehiculele care sunt în stare de funcționare și corespund din punct de vedere tehnic pentru a circula pe drumurile publice, conform legislației în vigoare. Se înscriu în situațiile lunare și autovehiculele care nu se încadrează în prevederile privind emisiile poluante, dar îndeplinesc celelalte condiții prevăzute de lege pentru a circula pe drumurile publice.

În raportul de expertiză tehnică se precizează în mod expres dacă autovehiculul corespunde din punct de vedere tehnic pentru a circula pe drumurile publice și dacă se încadrează în prevederile legale privind emisiile poluante, precum și gradul de uzură.

Cererile de atribuire cu titlu gratuit a autovehiculelor, ambulanțelor sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunilor și motoarelor atașabile acestora se depun la Secretariatul General al Guvernului.

Comisia interministerială analizează cererile de atribuire gratuită a autovehiculelor, ambulanțelor sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunilor și a motoarelor atașabile acestora și repartizează aceste bunuri în administrarea ministerelor, autorităților publice centrale și locale, în limita normativelor de dotare a acestora, precum și unităților de cult și Societății Naționale de Cruce Roșie din România.

Secretariatul General al Guvernului comunică Ministerului Finanțelor Publice, după fiecare ședință a comisiei interministeriale, situația privind autovehiculele, ambulanțele sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunile și motoarele atașabile acestora, care au fost atribuite gratuit, precum și situația celor neatribuite gratuit.

Predarea autovehiculelor către instituțiile cărora le-au fost atribuite și valorificarea celor neatribuite de către organul de valorificare se efectuează pe baza comunicării exprese a Ministerului Finanțelor Publice.

Transmiterea comunicărilor de Ministerul Finanțelor Publice atât către beneficiari, cât și către organele de valorificare se va face în termen de 15 zile de la data primirii comunicării de la Secretariatul General al Guvernului.

Transmiterea de către beneficiari a acceptului sau refuzului se va face în termen de 15 zile lucrătoare de la data comunicării, în caz contrar, bunurile se consideră refuzate.

b. Procedura în cazul bunurilor de orice natură repartizate creșelor, unităților și instituțiilor de învățământ, bibliotecilor, centrelor de plasament, centrelor de primire a copilului în regim de urgență, căminelor pentru persoane vârstnice, unităților de asistență medico-socială (centre medico-sociale preluate), persoanelor cu handicap, instituțiilor de cult, Societății Naționale de Cruce Roșie din România, precum și persoanelor fizice care au avut de suferit de pe urma calamităților naturale

Direcțiile generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, precum și administrațiile finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București pot atribui cu titlu gratuit bunuri în valoare de până la 10.000 lei / beneficiar.

Pentru bunurile ce sunt atribuite cu titlu gratuit, în valoare de peste 10.000 lei / beneficiar, direcțiile generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, precum și administrațiile finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București înaintează Ministerului Finanțelor Publice propuneri concrete și motivate, care vor cuprinde beneficiarii bunurilor și lista bunurilor atât cantitativ, cât și valoric. În vederea atribuirii cu titlu gratuit, bunurile vor fi retrase de la valorificare.

Se pot atribui cu titlu gratuit bunuri în valoare de peste 10.000 lei / beneficiar și în baza unei cereri înaintate direct Ministerului Finanțelor Publice. În această situație Ministerul Finanțelor Publice va solicita listele cu bunuri, atât cantitativ, cât și valoric, de la direcțiile generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, precum și de la administrațiile finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București.

c. ministerelor, altor autorități publice centrale, inclusiv organelor deconcentrate ale acestora, precum și autorităților administrației publice locale - echipamente de comunicație, tehnică de calcul și birotică, rechizite, bunuri de folosință îndelungată, inventar gospodăresc, materiale de întreținere și reparații

Atribuirea cu titlu gratuit, pentru unitățile administrativ-teritoriale, se face în baza unei cereri adresate direcțiilor generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, precum și administrațiilor finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București, pentru bunuri în valoare de până la 10.000 lei / beneficiar, iar pentru bunuri în valoare de peste 10.000 lei / beneficiar, cererea va fi adresată Ministerului Finanțelor Publice.

Atribuirea cu titlu gratuit, pentru ministere și alte autorități publice centrale, precum și pentru organele deconcentrate ale acestora, se face în baza unei cereri adresate Ministerului Finanțelor Publice.

d. Ministerului Afacerilor Externe - bunuri mobile și imobile aflate în străinătate, prin hotărâre a Guvernului.

e. persoanelor juridice - bunuri intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, care au fost achiziționate din import, în baza unui contract de credit garantat de stat, prin hotărâre a Guvernului.

f. persoanelor juridice care administrează case memoriale, prin hotărâre a Guvernului, la propunerea Ministerului Finanțelor Publice.

De asemenea, există cazuri când în baza unei hotărâri judecătorești rămasă definitivă și irevocabilă sau a unei ordonanțe emise de procuror, organele de valorificare trebuie să **restituie** bunurile intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului sau contravaloarea acestora.

În cazul bunurilor valorificate, restituirea contravalorii acestora se face la nivelul valorii recuperate în urma valorificării.

În ceea ce privește bunurilor atribuite cu titlu gratuit, distruse sau al bunurilor care nu se mai află în posesia organului de valorificare și pentru care s-a întocmit documentația în vederea recuperării creanțelor, restituirea contravalorii acestora se face la nivelul valorii stabilite de comisia de evaluare, în vigoare la data atribuirii cu titlu gratuit sau distrugerii, ori al valorii bunurilor pentru care s-a întocmit documentația pentru recuperarea creanțelor.

Prin excepție de la cele menționate anterior în cazul autovehiculelor, ambulanțelor sanitare cu dotările aferente, ambarcațiunilor și motoarelor atașabile acestora, repartizate cu titlu gratuit ministerelor, autorităților publice centrale și locale, pentru care se constată, ulterior repartizării, că sunt furate și sunt solicitate de proprietarii de drept, și care se mai află în posesia instituțiilor beneficiare ale repartizării cu titlu gratuit la data solicitării, procedura de restituire se stabilește prin ordin comun al ministrului finanțelor publice și al ministrului administrației și internelor.

Cu privire la sumele în valută liber convertibilă confiscate, restituirea se face de către organele de valorificare, în baza hotărârilor judecătorești rămase definitive și irevocabile sau a unei ordonanțe emise de procuror, însoțite de o cerere de restituire depusă la organul de valorificare în contul căruia deținătorii au depus sumele care urmează a fi restituite și de certificatul de atestare fiscală din care să rezulte că persoana fizică sau juridică de la care s-a dispus confiscarea nu are obligații bugetare neachitate. Sumele în valută liber convertibilă confiscate se restituie în lei, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României la data rămânerii definitive și irevocabile a hotărârii judecătorești prin care se dispune restituirea sau a ordonanței emise de procuror.

Contravaloarea în lei a mijloacelor de plată în valută neconvertibilă cotate, care fac obiectul restituirii, se calculează la cursul de referință al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României, de la data rămânerii definitive și irevocabile a hotărârii judecătorești prin care se dispune restituirea sau a ordonanței emise de procuror.

Valuta neconvertibilă necotată de Banca Națională a României, depozitată la sucursalele Băncii Naționale a României, care nu a putut fi valorificată de Banca Națională a României, poate fi restituită ca atare.

Restituirea mijloacelor în lei intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului se face de către organele de valorificare, în baza hotărârilor judecătorești rămase definitive și irevocabile sau a unei ordonanțe emise de procuror, însoțite de o cerere de restituire depusă la organul de valorificare în contul căruia deținătorii au depus sumele care urmează a fi restituite și de certificatul de atestare fiscală din care să rezulte că persoana fizică sau juridică de la care s-a dispus confiscarea nu are obligații bugetare neachitate.

Bunurile intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului și preluate de organele de valorificare, care în intervalul celor 180 de zile au devenit necomercializabile, precum și cele care nu au putut fi valorificate sau atribuite cu titlu gratuit, inclusiv componentele rezultate din dezmembrare, care nu au fost predate unităților de colectare și de valorificare a deșeurilor, se pot distruge sub supravegherea comisiei de distrugere⁸.

De asemenea, pot fi distruse și bunurile pentru care volumul acestora (valoric) nu justifică angajarea cheltuielilor în vederea valorificării.

În cazul bunurilor necomunitare intrate în proprietatea privată a statului prin autoritatea vamală, pentru care aceasta comunică drepturi de import în sume fixe aplicabile la unitatea de cantitate, dacă prețul stabilit nu asigură cel puțin plata drepturilor de import și a celorlalte cheltuieli de valorificare preconizate, bunurile se distrug.

Veniturile încasate din valorificarea bunurilor se varsă la bugetul de stat, după deducerea cheltuielilor efectuate conform prevederilor legale în vigoare, precum și a altor rețineri prevăzute prin legi speciale în cazul organelor abilitate, în termen de 5 zile lucrătoare de la încasare.

Bunurile confiscate de organele autorității administrației publice locale se predau organelor de valorificare, iar sumele încasate din valorificarea acestora se fac venit la bugetul

⁸ Comisia de distrugere este formată din 5 membri: 2 reprezentanți ai organului de valorificare, desemnați din cadrul compartimentului, biroului sau al serviciului valorificare bunuri, un reprezentant din partea inspectoratului județean de poliție sau al Direcției Generale de Poliție a Municipiului București, un reprezentant al oficiului județean pentru protecția consumatorilor sau al Oficiului pentru Protecția Consumatorilor al Municipiului București și un reprezentant al agenției județene pentru protecția mediului.

local, după deducerea cheltuielilor cu valorificarea efectuate conform legislației în vigoare și a unui comision de 20% din veniturile rămase după deducerea cheltuielilor cu valorificarea.

În situația în care nivelul veniturilor încasate din valorificarea bunurilor nu asigură acoperirea cheltuielilor necesare în vederea valorificării acestora, diferența va fi acoperită de la bugetul de stat sau de la bugetele locale, după caz.

3. Metodologie și rezultate

În luna noiembrie 2015 au fost solicitate în baza legii nr. 544/2001 în format electronic informații cu privire la hotărârile judecătorești transmise direcțiilor generale regionale a finanțelor publice de către judecătorul delegat cu executarea în anul 2015 în vederea executării confiscării potrivit dispozițiilor privind creanțele bugetare, copiile (în format deschis: MS excel, MS word, CSV, notepad) de pe centralizatorul trimestrial „Situația valorificării bunurilor intrate în proprietatea privată a statului pe categorii și pe trimestre”, pentru anul 2015 (primele trei trimestre), pentru județele aflate în coordonarea acestora, precum și lista instituțiilor (publice sau private - ex. Crucea Roșie, biserici, ONG) care au primit de la aceste instituții, cu titlu gratuit, în anul 2015, bunuri intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului (inclusiv și ce bunuri efective au primit) întrucât, conform art. 29 din HG 731/2007 ("Direcțiile generale ale finanțelor publice județene, respectiv a municipiului București, precum și administrațiile finanțelor publice de sector din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice a Municipiului București pot atribui cu titlu gratuit bunuri în valoare de până la 10.000 lei/beneficiar"), aceste informații au fost solicitate de la cele 8 Direcții generale regionale a finanțelor publice, respectiv: DGRFP Ploiești, DGRFP Timișoara, DGRFP Cluj-Napoca, DGRFP Iași, DGRFP Brașov, DGRFP Craiova, DGRFP Galați și DGRFP București.

Din punct de vedere administrativ, acestea coordonează următoarele județe:

- Regiunea Sud-Muntenia (*DGRFP Ploiești*) cuprinde 7 județe: Prahova, Dâmbovița, Argeș, Teleorman, Giurgiu, Călărași, Ialomița;
- Regiunea Sud-Vest Oltenia (*DGRFP Craiova*) cuprinde 5 județe: Dolj, Gorj, Mehedinți, Olt, Vâlcea;

- Regiunea Vest (*DGRFP Timișoara*) cuprinde 4 județe: Arad, Caraș-Severin, Hunedoara, Timiș;
- Regiunea Nord-Vest (*DGRFP Cluj-Napoca*) cuprinde 6 județe: Bihor, Bistrița-Năsăud, Cluj, Maramureș, Satu Mare, Sălaj;
- Regiunea Centru (*DGRFP Brașov*) cuprinde 6 județe: Alba, Brașov, Covasna, Harghita, Mureș, Sibiu;
- Regiunea Nord-Est (*DGRFP Iași*) cuprinde 6 județe: Iași, Botoșani, Neamț, Suceava, Bacău Vaslui;
- Regiunea Sud-Est (*DGRFP Galați*) cuprinde 6 județe: Brăila, Buzău, Constanța, Galați, Tulcea, Vrancea;
- Regiunea București-Ilfov (*DGRFP București*) cuprinde municipiul București (6 sectoare) și județul Ilfov.

În urma acestor solicitări, din cele 41 de județe, 3 județe (Arad, Timiș, Sibiu) nu au trimis copia de pe centralizatorul trimestrial „Situația valorificării bunurilor intrate în proprietate privată a statului pe categorii” primele trei trimestre, datele de la 2 județe (Caraș-Severin, Hunedoara) sunt într-un format ce nu corespunde celui prevăzut de H.G. nr.731/2007 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a O.G. nr. 14/2007 ce privește reglementarea modului și condițiilor de valorificare a bunurilor intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, iar DGRFB București **a refuzat** să trimită informațiile cerute, prin urmare, informațiile nu au fost trimise nici de către județul Ilfov.

În cele ce urmează vom prezenta pe scurt informațiile primite de la fiecare Direcție generală regională a finanțelor publice:

- **DGRFP Ploiești** a trimis datele pentru cele trei trimestre în format deschis (excel) cumulate într-un singur tabel, pentru toate cele 7 administrații județene a finanțelor publice aflate în subordinea sa.

În ceea ce privește numărul de dispozitive de hotărâri judecătorești în vederea executării confiscării potrivit dispozițiilor privind creanțele bugetare, acestei regiuni i-au fost transmise de către judecătorul delegat un total de 209 hotărâri.

Entitățile care au primit cu titlu gratuit, în anul 2015, bunurile intrate potrivit legii, în proprietatea privată a statului precum obiecte de cult, confecții, încălțăminte și alte bunuri, de la DGRFP Ploiești, sunt: Arhiepiscopia Bucureștilor – Protopia Ploiești, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Prahova și Crucea Roșie.

- **DGRFP Timișoara**, a trimis un răspuns evaziv, tabelele cerute cu privire la situația valorificării bunurilor intrate în proprietatea privată a statului pe categorii pentru primele trei trimestre având un format ce împiedică înțelegerea datelor.

Cu privire la bunurile confiscate, pentru *AJFP Caraș-Severin* a existat o singură hotărâre judecătorească în materie penală, bunul confiscat fiind un autoturism, de asemenea această instituție nu a atribuit niciun bun cu titlu gratuit.

În cazul *AJFP Arad*, nu există nicio hotărâre judecătorească, iar bunurile atribuite în mod gratuit ce au constat în alimente, încălțăminte, îmbrăcăminte, tacâmuri, materiale de curățenie, au mers către 13 entități de cult sau medicale, valoarea acestora ajungând la 60.339, 90 lei.

AJFP Hunedoara i-au fost transmise 9 hotărâri judecătorești, această instituție atribuind Ministerului Afacerilor Interne, cu titlu gratuit, un autoturism în valoare de 9.790 lei.

În ceea ce privește *AJFP Timiș*, există un număr de 82 dispozitive de hotărâri judecătorești, reprezentând sentințe penale, în vederea executării.

- **DGRFP Cluj-Napoca** a transmis situația valorificării bunurilor intrate în proprietatea privată a statului pe categorii pentru anul 2015 în format deschis (excel), cele trei trimestre fiind subsumate într-un singur tabel, existând câte un tabel pentru fiecare județ coordonat de aceasta.

În privința numărului hotărârilor judecătorești, totalul a fost de 400 de dispozitive de hotărâri judecătorești, 143 AJFP Cluj, 6 Bihor, 5 Bistrița-Năsăud, 17 Maramureș, 196 Satu-Mare și 33 Sălaj.

Beneficiarul transmiterii unor bunuri cu titlu gratuit, în valoare de 7.862 lei, a fost o instituție sanitară.

- **DGRFP Iași** a trimis datele pentru toate cele 6 județe arondate instituției, însă nu au fost trimise toate într-un format deschis.

În ceea ce privește numărul de dispozitive de hotărâri judecătorești, avem un total de 316, 104 AJFP Bacău, 108 AJFP Iași, 38 AJFP Neamț, 38 AJFP Suceava, 28 AJFP Vaslui, 0 AJFP Botoșani.

Bunurile atribuite cu titlu gratuit au fost repartizate astfel:

- *AJFP Bacău* a atribuit Inspectoratului Județean de Poliție Bacău un autoturism BMW;
- *AJFP Iași* a dat Biroului Vamal Iași, Direcției Regionale Vamale, Inspectoratului Județean de Poliție Iași și Poliției Locale Iași, bunuri (aparate de ras, coliere de plastic, măștișoare, baterii alcaline, lanterne etc.) în valoare de 6.259 RON cu TVA;
- *AJFP Neamț* a transmis MAI - Direcția Generală Logistică un autoturism Skoda Octavia;
- *AJFP Vaslui* a atribuit Parohiei Sf. Cuvioasa Parascheva Buda, articole de îmbrăcăminte, încălțăminte, piese schimb bicicletă, articole de uz casnic, anvelope auto second hand și Ministerului Administrației și Internelor un autoturism Toyota și un autocamion Scania și semiremorcă;
- *AJFP Botoșani* și *AJFP Suceava*, nu au transmis nici un bun cu titlu gratuit.

- **DGRFP Craiova** a transmis pentru Gorj, Dolj și Mehedinți, câte trei tabele pentru fiecare administrație, pentru cele trei trimestre. Pentru Olt și Vâlcea datele pentru cele trei trimestre au fost adunate în câte un singur tabel pentru fiecare administrație.

La nivelul aceste direcții generale a finanțelor publice a existat un total de 110 hotărâri, 9 AJFP Dolj, 3 AJFP Gorj, 3 AJFP Olt, 95 AJFP Vâlcea, la nivelul AJFP Mehedinți nu au existat hotărâri judecătorești.

Cu privire la beneficiarii bunurilor atribuite cu titlu gratuit, în cazul *AJFP Dolj* nu avem nici un beneficiar întrucât acesta nu a transmis niciun bun cu titlu gratuit.

AJFP Gorj a transmis textile- încălțăminte, vase bucătărie, covorașe cauciuc, bunuri alimentare, tablouri, jucării etc. către Complexul de îngrijire și asistență Suseni, Complexul de servicii comunitare pentru copilul în dificultate Tg-Cărbunești, Complexul de servicii comunitare pentru copilul cu handicap Tg-Jiu, Complexul de recuperare și reabilitare neuropsihiatrică pentru

adulți Bîlteni, Mănăstirea Sf. Treime Strâmba Jiu, Parohia Bustuchin, Sf. Mănăstire Crasna, Sf. Mănăstire Lainici.

În situația *AJFP Olt* și *AJFP Mehedinți* nu s-a înregistrat nicio atribuire cu titlu gratuit, iar în cazul *AJFP Vâlcea* există o atribuire către Ministerului Afacerilor Interne, aceasta constând într-un autoturism.

- **DGRFP Brașov**, a comunicat datele pentru toate cele 6 județe, însă acestea nu sunt complete.

În legătură cu numărul de dispozitive de hotărâri judecătorești, avem următoarea situație: 5 AJFP Alba, 5 AJFP Brașov, 0 AJFP Covasna, 6 AJFP Harghita și 0 AJFP Mureș, prin urmare avem în total 16 hotărâri judecătorești.

Bunurile cu titlu gratuit au fost atribuite astfel:

- *AJFP Brașov* a transmis către: Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Brașov, legume și fructe în valoare de 978 lei și către M.A.I. autoturisme în valoare de 53.204 lei;
- *AJFP Sibiu* a dat Mitropoliei Ardealului - Arhiepiscopia Ortodoxa Romana - Sector Social, încălțăminte și îmbrăcăminte în valoare de 9.997 lei;
- *AJFP Alba* a atribuit Inspectoratului Județean de Poliție, bunuri a căror valoare totală a fost de 4.597 lei;
- *AJFP Covasna*, *AJFP Harghita* și *AJFP Mureș* nu au atribuit bunuri cu titlu gratuit

- **DGRFP Galați** a trimis date pentru toate AJFP din circumscripția sa, însă unele dintre aceste date sunt incomplete.

Hotărâri judecătorești, au existat numai în AJFP Vrancea (47), AJFP Tulcea (51), AJFP Buzău (49) și AJFP Constanța (39), în total 186 de dispozitive de hotărâri judecătorești.

AJFP Galați a atribuit bunuri cu titlu gratuit, Poliției Locale Galați un detector de metale MD 5008 în valoare de 150 RON și Ministerului Afacerilor Interne, patru autoturisme (2 Dacia Logan, 1 Ford C Max, 1 VW Passat) în valoare totală de 26.836 RON.

AJFP Tulcea a transmis Ministerului Administrației și Internelor - Direcția Generală de Logistică un autoturism - Saab Aero 93.

AJFP Constanța a atribuit IPJ Constanța, Poliției de Frontieră, Vama Constanța Sud Agigea, B.C. Servicii Interne - D.R.A.F., U.M. Constanța și Biroului Vamal de Frontieră bunuri (haine, accesorii, încălțăminte, jucării, becuri, etc.) în valoare de 28.891 RON.

Nr.	Direcția generală regională a finanțelor publice	Situație
1.	Ploiești 	- 1 singur tabel – cele trei semestre subsumate (Excel) pentru fiecare AJFP
2.	Craiova 	- Toate informațiile au fost transmise în format PDF • 1 Tabel - trei semestre subsumate (Dolj, Olt, Vâlcea) • 3 Tabele (Gorj, Mehedinți)

3.	Timișoara 	- Datele nu se înțeleg (Hunedoara, Caraș-Severin) - Nu au trimis tabelele (Arad, Timiș)
4.	Cluj-Napoca 	- Au transmis toate datele - Un singur tabel – 3 semestre subsumate (excel) pentru fiecare AJFP
5.	Brașov 	- Informații transmise în format PDF, WORD, EXCEL - Alba – 1 singur tabel – cele trei semestre subsumate - Sibiu nu a trimis tabelul
6.	Iași 	- Toate județele au trimis situația pe cele 3 trimestre, 2 dintre ele, Iași și Suceava, au trimis în format PDF, celelalte în format deschis EXCEL

7.	Galați 	- Buzău și Galați au trimis cele trei tabele în format PDF -Tulcea a trimis un tabel în format PDF -Vrancea a trimis un tabel în format EXCEL - DGRFP Galați a trimis de asemenea situația pe cele trei trimestre, pentru Constanța și Brăila, neprecizând numele acestor județe
8.	București	A refuzat trimiterea acestor date, susținând că nu sunt de interes public

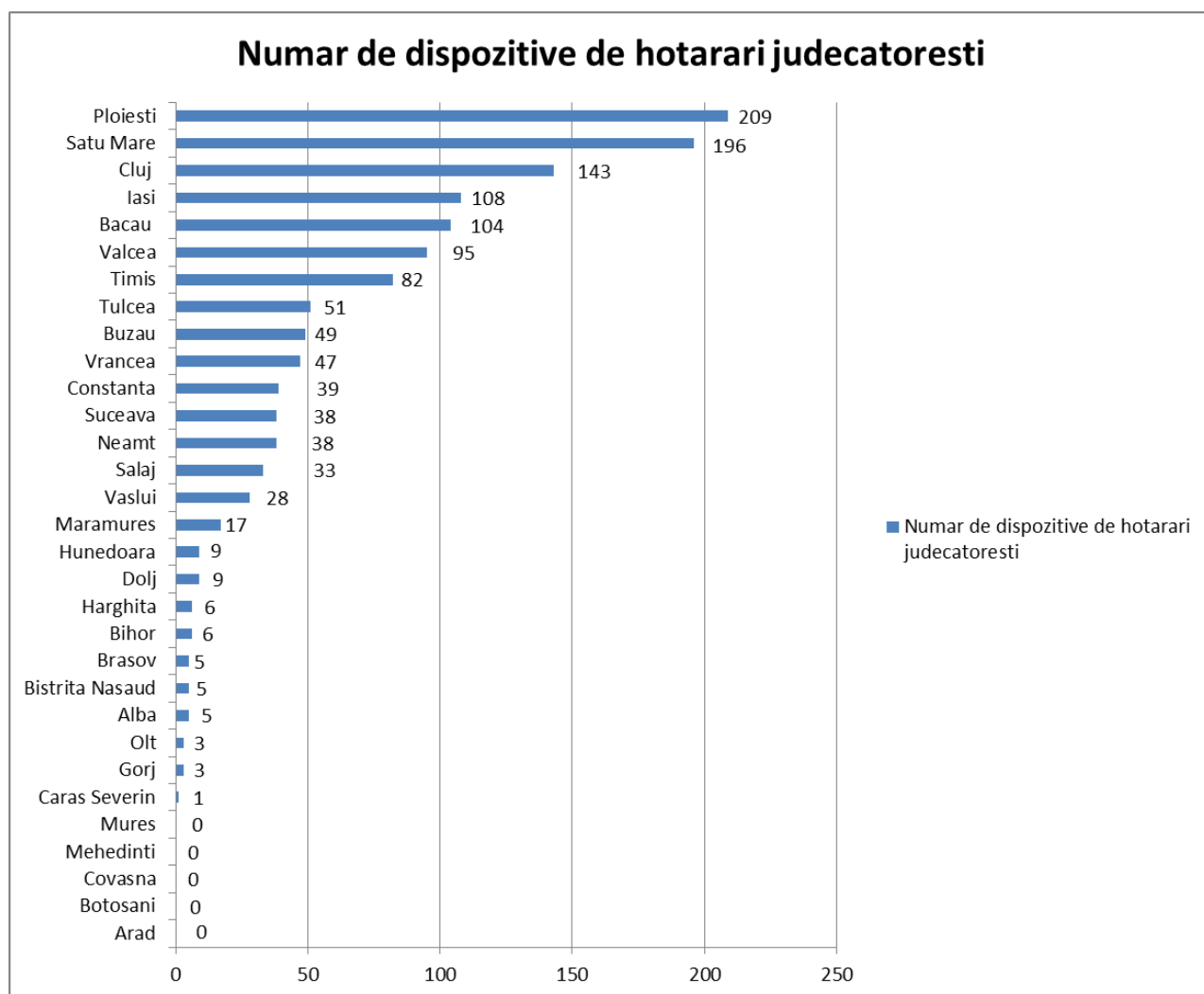


Figura 1 – Număr de dispozitive de hotărâri judecătorești primele trei trimestre 2015 (31 județe din 42).

În privința reutilizării sociale și instituționale, principalul beneficiar a fost Ministerul Afacerilor Interne care a primit 14 autoturisme și un camion în primele trei trimestre din 2015. Întrucât nu toate direcțiile generale regionale au oferit date despre valoarea bunurilor transmise cu titlu gratuit nu se poate stabili o sumă exactă (valoarea sumelor comunicate este de 208,730 lei, aproximativ 47,000 euro).

Ministerul Afacerilor Interne	15 autoturisme (BMW, Skoda, Toyota, Scania, Dacia, VW, Ford, Saab)
7 Instituții de cult (Arhiepiscopia Bucureștilor - Protoria Ploiești, Mănăstirea Sf. Treime Strâmba Jiu, Parohia Bustuchin, Sf. Mănăstire Crasna, Sf. Mănăstire Lainici, Parohia Sf. Cuvioasa Parascheva Buda, Mitropolia Ardealului - Arhiepiscopia Ortodoxă Română)	Obiecte de cult, confecții, încălțăminte, alimente, tablouri, jucării, piese de schimb, articole de uz casnic, bicicletă.

21 instituții din sectorul social și medical (DGASPC Prahova, Crucea Rosie, Complexul de îngrijire și asistență Suseni, Complexul de servicii comunitare pentru copilul în dificultate Tg- Cărbunești, Complexul de servicii comunitare pentru copilul cu handicap Tg- Jiu, Complexul de recuperare și reabilitare neuropsihiatrică pentru adulți Bîlteni, DGASPC Brașov)	confectii, incaltaminte
Politia de frontiera	îmbrăcăminte, jucării, motorină
Poliția Română (IPJ Iași, Constanța, Alba)	detector metale, imprimante, imbracaminte, incaltaminte, jucarii, computere, televizoare, aparate electrice
Direcția Generală a Vămirilor (DRV Iași, Vama Constanța Sud Agiea, Biroul Vamal de Frontieră Constanța)	aparate de barbierit, baterii alcaline, lanterne, becuri, imbracaminte, incaltaminte, consumabile, pahare
ANAF (A.J.F.P. Vrancea)	computere, periferice, cabluri
Poliția locală (Iași și Galați)	detector metale, martisoare, huse telefon inlocuitor piele, bobine ata diferite culori

4. Analiza valorificării bunurilor confiscate în primele trei trimestre ale anului 2015

32 de județe au comunicat datele într-un format care a putut fi prelucrat și integrat pentru demersul comparativ. În primele trei trimestre, pentru cele 32 de județe, valoarea totală a bunurilor intrate în proprietatea privată a statului a fost de **4,103,108.51 €**. Cea mai mare parte din această sumă se referă la bunuri care fie nu au fost confiscate în cadrul procesual penal, fie nu sunt susceptibile a fi confiscate în acest fel :

- Succesiuni vacante - 988,056 € ;
- Produse alimentare - 835,132 € ;
- Confecții și încălțăminte - 242,182 €;
- Aparatura electronica și bunuri de uz casnic – 38,515
- Materiale refolosibile si piese de schimb - 66,958 €;

Rămân astfel aproape 2 milioane de euro ce ar putea proveni din săvârșirea de infracțiuni (cu o probabilitate mari fiind intrările în lei și valută):

- Echipamente de comunicații - 3,902 €;
- **Autovehicule - 384,159 €;**
- **Mijloace de plata in lei – 920,493 €;**
- Metale prețioase - 65,514 €;
- **Mijloace de plata in valuta - 87,657€;**
- Alte bunuri - 470,540 €;

Așadar, valoarea sumelor efectiv recuperate din confiscări speciale și extinse tinde în continuare să fie redusă comparativ cu sumele comunicate de parchete și instanțe. Astfel, în anul 2015, ca

urmare a rechizitoriilor D.N.A. au rămas definitive 241 de hotărâri judecătorești prin care au fost acordate despăgubiri către autorități și instituții publice, pentru prejudicii aduse bugetului public, în valoare de aproximativ 165 de milioane de euro și **a fost dispusă confiscarea specială a 29 de milioane de euro.**

5. Concluzii și recomandari

a. Deși subiectul recuperării creanțelor din infracțiuni ocupă un loc central în agenda publică de mai bine de 3 ani, accesul la informații de la organele fiscale este în continuare dificil. DGRFP București consideră încă că aceste date sunt exceptate de la liberul acces la informațiile de interes public, deși centralizatoarele de culegere a datelor sunt stabilite printr-un act normativ. Unele direcții nu răspund la cererile de informații sau centralizatoarele trimise nu sunt în formatul standard, iar datele nu pot fi comparate. Există o îmbunătățire în privința disponibilității de a oferi datele în format deschis, prelucrabil (de regula, MS Excel). 32 de județe au comunicat datele într-un format care a putut fi prelucrat și integrat pentru demersul comparativ.

b. Reutilizarea instituțională funcționează bine în privința autoturismelor confiscate (14 autoturisme și un camion acordate cu titlu gratuit în primele trei trimestre ale anului 2015), deși este nevoie de o mai mare transparență a Comisiei interministeriale (publicarea din oficiu a stocului de autoturisme, a datelor ședințelor, a termenelor limită de solicitare și a beneficiarilor acestor bunuri) și de publicarea de informații cu privire la modul de utilizare a autovehiculelor transmise cu titlu gratuit.

c. Reutilizarea socială a bunurilor intrate în proprietatea privată a statului altfel decât în cadrul procesual penal trebuie să continue, dar considerăm că se impune o mai mare transparență în privința comunicării publice a stocurilor (disponibilității de răspuns a persoanelor nominalizate ca responsabili pe pagina de Internet), a beneficiarilor și a modului de utilizare a bunurilor.

d. Datele privind hotărârile judecătorești sunt centralizate la nivelul fiecărui județ ceea ce reprezintă un prim pas important în consolidarea accesului la date și în operaționalizarea ANABI. Cu toate acestea, CSM și ANAF pot face demersuri pentru a standardiza și îmbunătăți comunicarea dintre instanțe și direcțiile fiscale întrucât același probleme de comunicare le-ar putea avea și ANABI.

e. valoarea sumelor efectiv recuperate din confiscări speciale și extinse tinde în continuare să fie redusă comparativ cu sumele dispuse de instanțe. Din monitorizarea CRJ în primele trei trimestre din anul 2015 se poate stabili estimativ o suma de 2 milioane de euro recuperată provenind din confiscare specială în condițiile în care numai DNA a raportat, în privința rechizitoriilor proprii, pentru tot anul 2015, confiscări speciale dispuse de instanțe în valoare de 29 milioane Euro. Astfel, dacă considerăm datele orientative, procentul se menține între 7 % și 15% (valoarea estimată în MCV).

Aceast raport confirmă analizele anterioare de aceea recomandăm o serie de măsuri pentru pregătirea operaționalizării ANABI:

- Consolidarea Direcției Executări Silite Cazuri Speciale din ANAF și stabilirea acestei direcții ca punct de contact și schimb de informații cu ANABI;
- Evidența electronică a măsurilor dispuse de instanță de către birourile de executări penale din cadrul instanțelor de executare și verificarea încrucișată a bazelor de date ECRIS, ANAF și ANABI;
- Modificarea OG 14/2007 și a HG 731/2007 pentru a trata separat și diferit bunurile provenite din infracțiuni față de celelalte bunuri intrate în proprietatea privată a statului.
- Inventarierea problemelor de valorificare în cazul bunurilor confiscate ca urmare a unor infracțiuni și dezbaterea acestor probleme cu sistemul judiciar în vederea identificării unor măsuri de intervenție.
- În privința reutilizării sociale, pentru a menține spiritul articolului 37 din Legea nr. 318/2015 se impune ca regulamentul privind distribuirea sumelor să stabilească explicit că mijloacele de plată în lei și contravaloarea în lei a mijloacelor de plată în valută sunt sume ce se alocă entităților beneficiare.

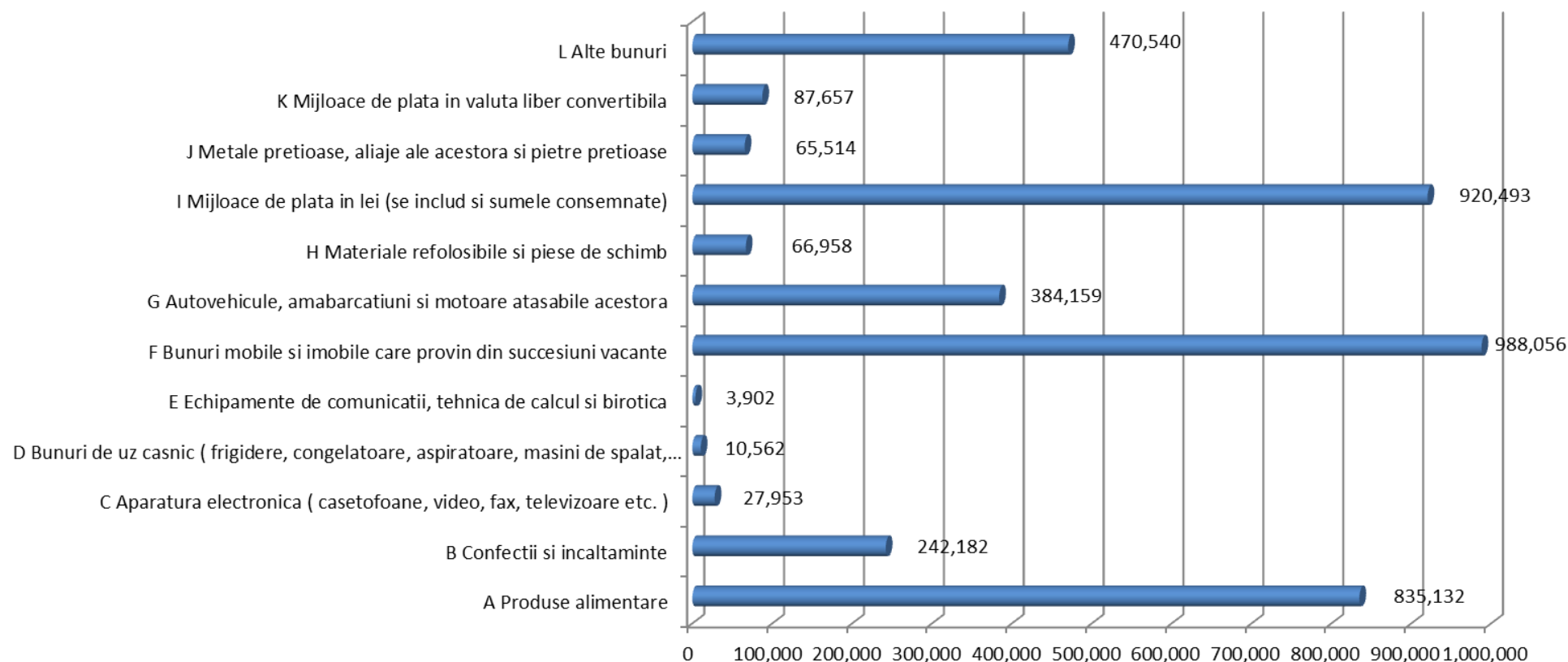
Anexe

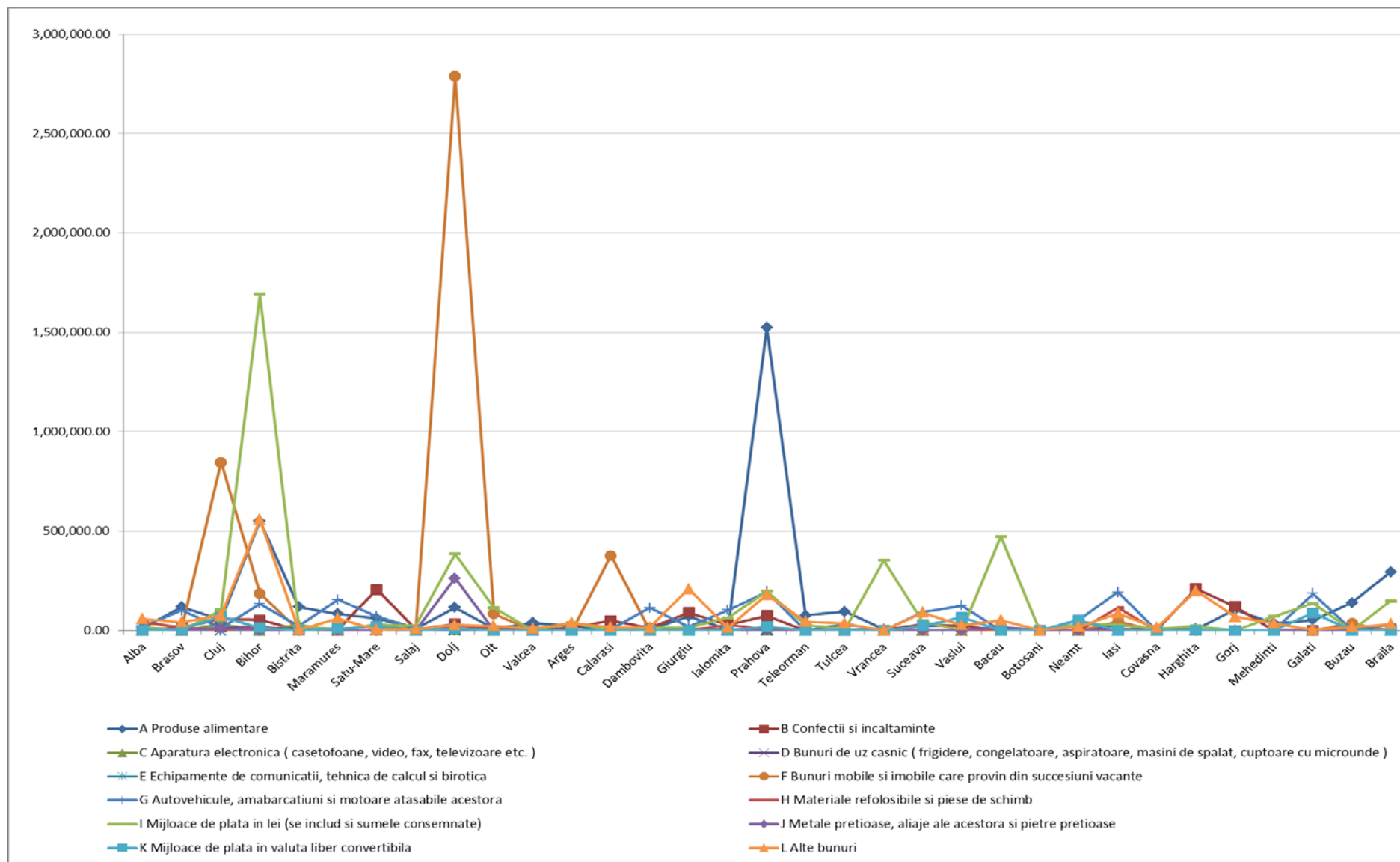
Figura 2 – Categoriile de bunuri intrate în proprietatea privată a statului ;

Figura 3 – Categoriile de bunuri intrate în proprietatea privată a statului pe județe;

Solicitarea de informații publice

Categorii de bunuri intrate în proprietatea privată a statului 2015 (euro)





Catre: Agentia Nationala de Administrare Fiscala
Data

Stimate domnule/ Stimata doamna,

Subscrisa, Fundatia Centrul de Resurse Juridice, cu sediul in Bucuresti, str. Arcului nr.19, sector 2, desfasoară un proiect privind recuperarea creantelor din infractiuni. Pentru a putea corobora datele de la celelalte autorități sau instituții publice va solicitam ca, in temeiul Legii 544/2001 privind accesul liber la informatii de interes public, sa ne comunicati, in format electronic, urmatoarele:

1. Numar de dispozitive de hotarari judecatoresti transmise insituției dvs. de către judecătorul delegat cu executarea în anul 2014 în vederea executării confiscării potrivit dispozițiilor privind creanțele bugetare (centralizatorul Situația bunurilor confiscate conform dispozițiilor din sentințe/hotărâri emise de instanțele de judecată, pentru primele 9 luni ale anului 2015, la nivelul judetelor aflate in coordonarea dvs.).
2. Copie (in format deschis: **MS excel, MS word, CSV, notepad**) de pe centralizatorul trimestrial „Situatia valorificarii bunurilor intrate in proprietate privata a statului pe categorii in trimestrul”, pentru anul 2015 (primele trei trimestre), la nivelul judetelor aflate in coordonarea dvs;
3. Lista a institutiilor (publice sau private - ex. Crucea Rosie, biserici, ONG) care au primit de la insitutia dvs, cu titlu gratuit, in anul 2015, bunuri intrate, potrivit legii, in proprietatea privata a statului (inclusiv si ce bunuri efective au primit), conform art. 29 din HG 731/2007 ("Directiile generale ale finantelor publice judetene, respectiv a municipiului Bucuresti, precum si administratiile finantelor publice de sector din cadrul Directiei Generale a Finantelor Publice a Municipiului Bucuresti pot atribui cu titlu gratuit bunuri in valoare de pana la 10.000 lei/beneficiar").

Dorim ca informatiile solicitate sa ne fie furnizate in format electronic la adresa de e-mail: rnicolae@crj. ro, iar daca, acest lucru nu este posibil, va rugam ca informatiile solicitate sa fie transmise in scris la adresa Fundatia Centrul de Resurse Juridice, Bucuresti, str. Arcului nr.19, sector 2, 021034.

Va rugam sa ne eliberati, conform art.20, alin (4) din Normele Metodologice din 07.02.2002 de aplicare a legii 544/2001 privind liberul acces la informatiile de interes public, o confirmare scrisa continand data si numarul de inregistrare a cererii noastre si sa ne trimiteti confirmarea prin fax sau prin email.