

14.02.2018

Referitor la ancheta interna care se desfasoara de doi ani, la Directia de Integritate cu privire la functionarii ANAF care participa la restituiri de accize in perioada 2007 – 2018, fara ca Farmec SA cu sediul in Cluj sa prezinte documentele prevazute in lege, la pct 22 alin¹ 34 din Normele Metodologice de aplicare a Codului Fiscal.

Doamna presedinte,

Subsemnatul Nicolae Cristinel Olaneanu cu adresa de corespondenta in strada Intrarea Vartejului 3G, Oras Voluntari, judetul Ilfov, e-mail: olaneanu@gmail.com, in temeiul art. 8 din OG. 27/2007 formulez urmatoarea

PETITIE

A. Prin care revin cu informatii si solicitari suplimentare la cererea inregistrata cu nr 1572 din 08.01.2018 (a se vedea anexa 1) si la cererea inregistrata cu nr 10969 din 13.02.2018 (a se vedea anexa 2)

1. Sa dispuneti Directiei Generale de Integritate ANAF - DGI sa ceara de la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj fotocopii privind dosarul fiecarei cereri de restituiri a accizelor la Farmec SA cu sediul in Cluj din perioada 2007 - 2018 respectiv:

- cererile de restituire de accize si documentele aferente privind consumul efectiv al alcoolului conform pct 22 alin¹ 34 din Normele Metodologice de aplicare a Codului Fiscal
- procesele verbale de inspectie fiscala pentru restituirea accizelor
- decizii de restituire a accizelor

in vederea verificarii de catre Directiei Generale de Integritate pe baza de documente, daca functionarii vamali din cadrul ANAF au restituit accizele la Farmec SA pe baza documentelor prevazute in lege si daca au efectuat verificari.

2. Sa dispuneti Directiei Generale Antifrauda sa ceara de la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj fotocopii privind dosarul fiecarei restituiri a accizelor la Farmec SA cu sediul in Cluj din perioada 2007 - 2018 respectiv:

- cererile de restituire de accize si documentele aferente privind consumul efectiv al alcoolului conform pct 22 alin¹ 34 din Normele Metodologice de aplicare a Codului Fiscal
- procesele verbale de inspectie fiscala pentru restituire a accizelor
- decizii de restituire a accizelor

¹ Pct 22 alin¹ 34 din Normele Metodologice de aplicare a Codului Fiscal „Pentru restituirea accizelor, utilizatorii vor depune la autoritatea fiscală teritorială, cererea de scutire de accize, însoțită de: c) dovada cantității utilizate în scopul pentru care se acordă scutirea, constând într-o situație centralizatoare a cantităților efectiv utilizate și a documentelor aferente”.

care sa contribuie la solutionarea petitei inregistrata cu nr. 856 din 14.09.2017 la Directia Generala Antifrauda Fiscala (a se vedea anexa 3)

3. Sa-mi comunicati pe adresa de e-mail si posta mentionate mai sus masurile dispuse de dumneavoastra Directiilor din cadrul ANAF, mentionate mai sus.

avand in vedere urmatoarele motive:

B. MOTIVAREA CERERII

1) Curtea de Conturi a constatat in raportul din anul 2013 ca functionarii vamali din cadrul Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj restituirea accizelor la Farmec SA fara sa prezinte documentele, retetele de fabricatie, in lipsa oricaror verificari si accepta conditiile impuse de Farmec SA

2) documentele pe care le-au transmis Directiei Generale de Integritate, respectiv cateva cereri Farmec de restituire a accizei, procese verbale de control si decizii de restituire evidentiaza ca Farmec nu prezinta documente prevazute in lege, privind consumul efectiv dar totusi beneficiaza de restituirii de accize prejudiciind bugetul si societatea cu valori foarte mari care depasesc zeci de milioane (a se vedea anexa 4);

3) doamna Mirela Fitarau, inspector de integritate, sef serviciu in cadrul Directiei Generale de Integritate mi-a comunicat telefonic ca nu a solicitat si nu va solicita de la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj documentele necesare in vederea verificarii activitatii functionarilor ANAF din cadrul Directiei de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj care restituie accizele la Farmec SA fara verificari si fara ca Farmec SA sa prezinte documentele prevazute in Lege la pct 22 alin 34 Normele Metodologice de aplicare a Codului Fiscal asa cum rezulta din cererile de restituire din anul 2009, procesele verbale de inspectie fiscala pentru restituire a accizelor, si decizii de restituire a accizelor (a se vedea anexa 4)

4) doamna Mirela Fitarau sef serviciu DGI nu solutioneaza aceasta solcitare desi i-am prezentat in cadrul petiilor din data 12.12.2017 (a se vedea anexa 5) si din data 06.02.2018 (a se vedea anexa 6) in scrisurile care evidentiaza ca Farmec SA beneficiaza de restituirii de accize fara ca prezinte documentele prevazute in lege.

5) consider ca activitatea functionarilor vamali din cadrul Directie de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj nu poate fi analizata de catre Directia de Integritate a ANAF in lipsa analizei documentelor care au compus dosarele de restituire a accizelor la Farmec SA in perioada 2007-2018 in legatura cu care desi am solicitat in petitiile din 12.12.2017 si 06.02.2018 Directiei Generale de Integritate sa le ceara de la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale Cluj, dar doamna Mirela Fitarau nu le-a solicitat in fotocopie.

Astfel,

a) In petitia subsemnatului din 12.12.2017 la pagina 28 am solicitat catre Directia Generala de Integritate sa ceara documentele privind restituirile de accize de la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj, conform extras din petitie pct II. 2

„....II.2. In cadrul capitolului II, incalcarea legii de catre functionarii fiscali, solicitam urmatoarele:

II.2.1. sa solicitati de la Directia de Supraveghere a Accizelor toate documentele privind restituirea la accizelor la Farmec SA din perioada 2007-2017 si sa constatati (a se vedea anexa)..."

b) In cererea din 06.02.2018 la pagina 2

„...Fata de aceste doua considerente mentionate mai sus, au apreciat ca este imperativ necesara pentru siguranta si operativitate, deplasarea la Cluj a inspectorului de integritate investit cu ancheta interna la Directia de Supraveghere a Accizelor si Operatiunilor Vamale din Cluj pentru obtinerea copiilor dupa cererile Farmec SA de restituire accize pentru perioada 2007-2018 si documentele aferente, procesele verbale de inspectie fiscala pentru restituire accize si deciziile de restituire accize. ...”

Curtea de Conturi a mentionat incalcarea legii privind restituirea de accize la Farmec SA in raportul din anul 2013, iar la pagina 157 a dispus ca verificarile sa fie efectuate cu functionari ANAF din alte regionale pentru a evita orice suspiciune pentru viitor. Dar functionarii vamali si fiscali cu domiciliul in Cluj in continuare au participat la restituirea accizelor la Farmec SA fara sa respecte dispozitia Curtii de Conturi. Mai mult, acelasi persoane au participat si la decizii de restituire si la inspectia fiscala care a fost finalizata prin RIF-ul din 15.12.2014 anulat prin sentinta nr 46 a Curtii de apel Cluj.

Lipsa de reactie a inspectorilor de Integritate conduce la continuarea fraudarii bugetului si societatii Farmec cu participarea unor functionari din cadrul Directiei de Integritate, la imposibilitatea recuperarii prejudiciului si la intervenirea prescriptiei.

Cu deosebita consideratie,

Cristinel Nicolae Olaneanu

