



SECTORUL 1 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
DIRECȚIA GENERALĂ DE IMPOZITE ȘI TAXE LOCALE A SECTORULUI 1

Str. Piața Amzei nr.13, sector 1, București;
Tel: 021.311.91.09; Fax: 021.312.72.40
web: www.impozitelocale1.ro, e-mail: info@impozitelocale1.ro
Operator de date cu caracter personal nr. 10761 și 38012



COMPARTIMENT MANAGEMENTUL CALITĂȚII ȘI PROTECȚIA MUNCII

Nr.înregistrare : 56 | 21.02.2020



**Raport de activitate pe anul 2019 al Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1
întocmit în conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 123/2002 privind normele
metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public**

Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 funcționează în baza Hotărârii Consiliului Local al Sectorului 1 nr. 63/07.10.1999 privind înființarea Direcției Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, Hotărârii Guvernului nr. 333/1999 privind aprobarea Protocolului - cadru și a acțiunilor de predare - preluare a exercitării de către consiliile județene, consiliile locale și Consiliul General al Municipiului București a atribuțiilor prevăzute de Legea nr. 189/1998 privind finanțele publice locale, și a Hotărârii Consiliului Local al Sectorului 1 nr. 39/26.02.2009 prin reorganizarea Direcției Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 în Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 și aprobarea Organigramei, Statului de funcții și Regulamentului de organizare și funcționare ale Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, cu modificările și completările ulterioare.

Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, prin structurile sale de specialitate, asigură constatarea și verificarea materiei impozabile, impunerea tuturor contribuabililor persoane fizice și juridice, colectarea impozitelor și taxelor locale, urmărirea și executarea silită a creanțelor bugetare, soluționarea contestațiilor formulate împotriva actelor administrative fiscale.

Structura organizatorică a Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale Sector 1 cuprinde un număr de 22 compartimente constituite și aprobate prin organigrama Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale Sector 1 aprobată de către Consiliul Local al Sectorului 1 prin H.C.L.S1 nr.110/25.07.2013.

Datele de contact ale instituției

Adresa: str. Piața Amzei nr.13, sector 1

Telefon: 021.311.91.09

Fax: 021.312.72.40

Web: www.impozitelocale1.ro

E-mail: info@impozitelocale1.ro

Raportul de activitate al Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 cuprinde următoarele elemente:

1. Obiectivele generale și specifice ale instituției;
2. Indici de performanță, cu prezentarea gradului de realizare a acestora;
3. Prezentarea programelor desfășurate și a modului de raportare a acestora la obiectivele structurilor din cadrul instituției;
4. Nerealizări, cu menționarea cauzelor acestora;
5. Propuneri pentru remedierea deficiențelor;
6. Bugetul instituției;
7. Informații legate de procesul de achiziții publice;
8. Informații despre litigii în care este implicată instituția;
9. Informații despre managementul resurselor umane;
10. Raport de activitate Legea nr.544/2001, cu modificările și completările ulterioare;
11. Informații despre proiecte de acte normative inițiate de către instituție.

1. Obiectivele generale ale Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1:

1. Realizarea Programului anual de venituri în vederea asigurării resurselor financiare ale bugetului local al Sectorului 1.

1.1. Îmbunătățirea activității de stabilire și control a impozitelor, taxelor și altor venituri datorate bugetului local și de asistență a contribuabililor persoane fizice și juridice.

1.2. Eficientizarea colectării impozitelor, taxelor și altor venituri datorate bugetului local.

2. Asigurarea cadrului necesar funcționării instituției

2.1. Îmbunătățirea activității de gestionare a resurselor financiare.

2.2. Creșterea capacității de management a resurselor umane, a securității și sănătății în muncă.

2.3. Îmbunătățirea activității de gestionare a fondului arhivistic.

2.4. Dezvoltarea unei structuri IT performantă și funcțională.

2. Indici de performanță, cu prezentarea gradului de realizare a acestora pentru fiecare serviciu/birou/compartiment din cadrul Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale Sector 1

Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Fizice

- soluționarea cu operativitate a restituirilor, compensărilor, îndreptarea erorilor materiale - realizat în proporție de 97%;
- emiterea deciziilor referitoare la obligațiile fiscale accesorii și investirea Serviciului Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice în vederea demarării procedurii de executare silită pentru toate pozițiile de rol care înregistrează obligații fiscale accesorii restante - realizat în proporție de 100%;
- reglarea rolului fiscal pentru contribuabilii persoane fizice - realizat în proporție de 100%;
- monitorizarea, selectarea, confirmarea proceselor verbale și sentințelor/deciziilor civile repartizate spre soluționare, în termenul prevăzut de lege - realizat în proporție de 98%;
- înregistrarea în evidența fiscală a proceselor verbale de contravenție, sentințelor/deciziilor civile repartizate spre soluționare - realizat în proporție de 100%.

Serviciul Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Fizice

- realizarea activității de stabilire, constatare și impunere a impozitelor și taxelor datorate bugetului local de către contribuabilii persoane fizice - realizat în proporție de 99,59%;
- reglarea evidenței fiscale - realizat în proporție de 70,96 %;
- soluționarea corespondenței - realizat în proporție de 100%.

Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Fizice

- creșterea eficienței activității de control atât în ceea ce privește combaterea evaziunii fiscale cât și în prevenirea acesteia - realizat în proporție de 100%;
- soluționarea adreselor transmise D.G.I.T.L. S.1 de către executorii judecătorești sau de către orice entitate care are competența executării silite - realizat în proporție de 98,23% ;

- îndeplinirea prevederilor: art. 4, art. 6, art. 7, art. 8, art. 9, art. 10, art. 11, art. 19, din Protocolul de colaborare înregistrat la D.G.I.T.L. S.1 cu nr. 8413 din 13 ianuarie 2017, precum și prevederilor art.3 din Protocolul de colaborare înregistrat la D.G.I.T.L. S.1 cu nr. 92581 din 19 martie 2014 - realizat în proporție de 100%;
 - identificarea persoanelor fizice care dețin clădiri nerezidențiale sau clădiri cu destinație mixtă și nu și-au îndeplinit obligația de a depune declarațiile fiscale - realizat în proporție de 100%.
- Serviciul Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice**
- declanșarea procedurii de executare silită pentru toți debitorii persoane fizice - realizat în proporție de 100%;
 - continuarea măsurilor de executare silită pentru debitorii pentru care s-a început procedura de executare silită - realizat în proporție de 86,18% ;
- Serviciul Executare Silită Amenzi Persoane Fizice**
- emiterea și comunicarea somațiilor, constituirea dosarelor de executare, pentru debitele investite în cursul anului, cu respectarea prevederilor legale - realizat în proporție de 85,66% ;
 - aplicarea tuturor modalităților de executare silită la contribuabilii care dețin conturi bancare, bunuri și realizează venituri - realizat în proporție de 78,79% ;
 - întocmirea documentației în vederea declanșării stării de insolvabilitate - realizat în proporție de 94,93% ;
 - verificarea îndeplinirii condițiilor privind scăderea din evidența fiscală a proceselor verbale de constatare a contravenției - realizat în proporție de 100% .
- Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Juridice**
- soluționarea cu respectarea prevederilor legale a cererilor privind restituirile, compensările, îndreptarea erorilor materiale - realizat în proporție de 98,12 % ;
 - emiterea certificatelor de atestare fiscală persoane juridice - realizat în proporție de 100% ;
 - reglarea rolului fiscal în cazul contribuabililor persoane juridice - realizat în proporție de 100% .
- Serviciul Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Juridice**
- realizarea activității de stabilire, constatare și impunere a impozitelor și taxelor datorate bugetului local de către contribuabilii persoane juridice - realizat în proporție de 98,43% ;
 - soluționarea corespondenței - realizat în proporție de 100% ;
 - actualizarea evidenței fiscale - realizat în proporție de 96,80%.
- Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Juridice**
- creșterea eficienței activității de control atât în ceea ce privește combaterea evaziunii fiscale cât și în prevenirea acesteia - realizat în proporție de 97,82%;
- Serviciul Executare Silită Amenzi, Impozite și Taxe Persoane Juridice**
- eficientizarea colectării impozitelor, taxelor și altor venituri datorate bugetului local - realizat în proporție de 87,61%.
- Serviciul Buget Financiar Salarizare**
- asigurarea activității de încasare a impozitelor, taxelor și altor venituri datorate bugetului local prin casierii D.G.I.T.L. S.1 - realizat în proporție de 100 % ;
 - asigurarea activității de salarizare a personalului D.G.I.T.L.S.1 cu respectarea prevederilor legale - realizat în proporție de 100 % ;
 - îmbunătățirea activității privind efectuarea operațiunilor privind restituiri, compensări către persoane fizice și juridice și a plăților către furnizori - realizat în proporție de 100 %.
- Serviciul Contabilitate**
- asigurarea înregistrării corecte în evidența contabilă a creanțelor bugetului local - realizat în proporție de 100% ;
 - asigurarea înregistrării corecte în evidența contabilă a cheltuielilor efectuate din bugetul de cheltuieli al Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 - realizat în proporție de 100% ;
 - asigurarea desfășurării activității privind achizițiile publice - realizat în proporție de 100 % ;
 - acordarea vizei de CFPP tuturor operațiunilor prezentate la viză - realizat în proporție de 100%.
- Serviciul Administrativ**
- asigurarea achiziționării materialelor și bunurilor necesare desfășurării activității D.G.I.T.L.S.1 - realizat în proporție de 100 % .
 - asigurarea activității de administrare și gestionare a materialelor și bunurilor achiziționate - realizat în proporție de 100 % .

Serviciul Registratură

- asigurarea înregistrării în aplicația informatică a tuturor documentelor intrate în instituție - realizat în proporție de 98.47% ;
- asigurarea verificării și sortării zilnice pe direcții a documentelor intrate în instituție - realizat în proporție de 99%.

Serviciul Juridic și Soluționare Contestații

- asigurarea activității juridice prin apărarea intereselor instituției în litigiile aflate pe rolul instanțelor judecătorești - realizat în proporție de 96,83%;
- îmbunătățirea activităților specifice instituției prin folosirea corectă și unitară a cadrului legal specific - realizat în proporție de 100%;
- asigurarea activității de soluționare a contestațiilor - realizat în proporție de 100%.

Serviciul Resurse Umane și Gestionarea Documentelor

- asigurarea dezvoltării carierei funcționarilor publici - realizat în proporție de 100%;
- asigurarea consultării fondului arhivistic existent - realizat în proporție de 100%.

Biroul Prelucrarea Automată a Datelor și Plăți Electronice

- asigurarea comunicației de date între centrele D.G.I.T.L.S1. - realizat în proporție de 100% ;
- administrarea bazelor de date specifice activității instituției - realizat în proporție de 100% ;
- asigură buna funcționare a echipamentelor de calcul din cadrul instituției - realizat în proporție de 100% .

Compartimentul Control Intern

- protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei și abuzului sau fraudei. Respectarea legii, a reglementărilor de către structurile controlate și a deciziilor conducerii instituției. Propunerea măsurilor adecvate în scopul remedierii deficiențelor constatate, încadrării lor în prevederile legale, precum și al prevenirii producerii lor în viitor - realizat în proporție de 100 % ;
- verificarea eficacității sistemului de control intern/managerial la structurile supuse controlului în vederea îmbunătățirii performanței acestuia - realizat în proporție de 100 %.

Compartiment Managementul Calității și Protecția Muncii

- verificarea eficacității sistemului de management al calității prin efectuarea auditului intern și identificarea neconformităților la nivelul structurilor din cadrul D.G.I.T.L.S1 - realizat în proporție de 100%;
- creșterea nivelului de cunoaștere a cerințelor sistemului de management al calității prin instruirea personalului D.G.I.T.L.S1 - realizat în proporție de 100%;
- eliminarea sau reducerea la minim a riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională a angajaților - realizat în proporție de 100%.

3. Prezentarea programelor desfășurate și a modului de raportare a acestora la obiectivele instituției publice

Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Fizice

În cadrul Serviciului Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Fizice au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- întocmirea notelor/deciziilor privind restituirile/compensările către contribuabili în conformitate cu legislația în vigoare. Din cele 1.062 de cereri, au fost soluționate un număr de 1.034. Un număr de 28 de cereri se află în termenul legal de soluționare, gradul de realizare fiind de 97%.

Efectuarea compensărilor din oficiu pentru contribuabilii care figurau la unele categorii de impozite/taxe, cu debite, respectiv cu suprasolviri. Din totalul de 805 de roluri pentru care trebuia să se procedeze la efectuarea compensărilor din oficiu, au fost efectuate 780 de compensări, gradul de realizare fiind de 96%.

Astfel, în ce privește întocmirea notelor/deciziilor privind restituirile/compensările, gradul de realizare a fost 97%.

- Analizarea, emiterea și învestirea Serviciului de Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice pentru deciziile referitoare la obligațiile fiscale accesorii. Din totalul de 14.819 roluri persoane fizice pentru care era necesar să se emită deciziile referitoare la obligațiile fiscale accesorii, s-au emis și comunicat decizii la un număr de 14.819 persoane fizice care figurau cu obligații accesorii restante,

Serviciul Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice fiind investit pentru executarea acestora, gradul de realizare fiind de 100%.

La data de 23.10.2019 s-a investit Serviciul Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice pentru un număr de 29.947 poziții de rol care înregistrau obligații restante pentru care s-a emis un număr de 29.947 somații și titluri executorii, gradul de realizare fiind de 100%.

- Analizarea și reglarea evidenței fiscale a contribuabililor persoane fizice în urma solicitărilor primite de la contribuabili cât și de la celelalte servicii din cadrul instituției. Urmare a solicitărilor primite în număr de 35.896 au fost analizate și operate în baza de date 35.896 borderouri de adăugare/scădere, gradul de realizare fiind de 100%. Din totalul de 4.817 procese verbale privind cheltuielile de executare silită și borderouri de clasare amenzi, primite de la serviciile de executare silită, au fost operate în aplicația informatică un număr de 4.817, gradul de realizare fiind de 100%;
- selectarea titlurilor executorii ale persoanelor fizice în vederea operării în evidențele fiscale, au fost selectate 40.570 titluri executorii. Din cele 40.570 titluri executorii (39.361 procese verbale de contravenție înregistrate în instituție și 1.209 sentințe/decizii civile și dispoziții operate la rolul fiscal), au fost verificate un număr de 39.857, diferența de 713 fiind în termenul legal de soluționare, gradul de realizare fiind de 98%;
- introducerea în baza de date a titlurilor executorii în vederea transmiterii acestora pe bază de borderou la Serviciului Executare Silită Amenzi Persoane Fizice. Din cele 39.857 titluri executorii verificate, au fost introduse în evidența informatică 23.796, diferența de 16.061 o reprezintă titluri executorii care au fost achitate în 15 zile sau care nu au îndeplinit condițiile în vederea debitării fiind redirecționate către alte unități administrative teritoriale sau returnate către organul emitent, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciile Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Fizice

În cadrul Serviciilor Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Fizice au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- impunerea/scoaterea în/din evidența fiscală, scăderea/reducerea tuturor categoriilor de impozite și taxe prevăzute de Titlul IX din Legea nr.227/2015, persoane fizice pentru suburbiile/matricolelor administrate. În anul 2019 în urma desfășurării activității specifice, Serviciile de Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Fizice 1 și 2 s-au înregistrat un număr de 144.369 lucrări ce reprezintă rectificări de rol, impuneri bunuri impozabile în evidența fiscală, scoaterea din evidența fiscală a clădirilor, terenurilor și mijloacelor de transport. Au fost soluționate un număr de 144.369 lucrări, diferența de 589 lucrări fiind în termenul legal de soluționare, gradul de realizare fiind de 99,59%;

La nivelul celor două servicii au fost primite un număr de 3.787 cereri de scutire de la plata impozitului pe clădire/teren/mijloace de transport, fiind soluționate în procent de 100%;

Au fost înregistrate și soluționate un număr de 104 contestații cu privire la stabilirea impozitelor pe clădiri. De asemenea au fost întocmite un număr de 1.550 procese verbale de contravenție pentru nedeclararea în termenul legal a bunurilor dobândite în sumă de 54.250 lei. Pentru 51.265 cereri de eliberare certificate fiscale fost emise un număr de 51.265 certificate fiscale, gradul de soluționare fiind de 100%.

- gestionarea rolurilor nominale unice aferente contribuabililor decedați și înscrierea acestora în registrul pentru evidență dosare contribuabili decedați.

La data de 31.12.2019 au fost identificați un număr de 5.613 contribuabili decedați cu bunuri pe raza administrativ teritorială a sectorului 1 care au fost înscriși în registrul pentru evidență dosare contribuabili decedați, gradul de realizare fiind de 100%;

- constituirea dosarelor de succesiune vacantă pentru contribuabilii decedați de pe raza administrativ teritorială a sectorului 1. Din numărul total de 5.613 contribuabili decedați au fost efectuate demersuri în vederea clarificării situației fiscale. Astfel, pentru un număr de 1.114 contribuabili au fost constituite dosare de succesiune vacantă și au fost transmise către Secretarul Sectorului 1 al Municipiului București, pentru 1.000 contribuabili decedați s-au făcut demersuri pentru constituirea dosarelor/rectificării rolului fiscal, pentru un număr de 80 contribuabili decedați au fost identificați și înregistrați în evidențele fiscale moștenitorii acestora, pentru 166 contribuabili decedați au fost întocmite referate de scutiri, pentru 146 de contribuabili decedați s-au întocmit referate de scădere

conform procedurii iar pentru restul de 3.107 de contribuabili decedați urmând a se efectua demersurile necesare, gradul de realizare fiind de 44,64%;

- reglarea evidenței fiscale pentru matricolele administrate privind contribuabilii pentru care nu au fost transmise actele administrative și transmiterea acestora. În ceea ce privește rolurile contribuabililor pentru care nu au fost transmise actele administrative, au fost identificați un număr de 1.384 de contribuabili. Au fost soluționate 543 de roluri și sunt în curs de soluționare un număr de 841, gradul de realizare fiind de 39,23%;
- transmiterea dosarelor fiscale pentru mijloace de transport ce aparțin contribuabililor care și-au schimbat domiciliul de pe raza administrativ teritorială a sectorului 1, pentru suburbiile/ matricolele administrate. La nivelul anului 2019 au fost solicitate din arhiva instituției, în vederea transferării către alte unități administrativ teritoriale un număr de 1.304 dosare fiscale în original pentru mijloacele de transport ce aparțin contribuabililor care și-au schimbat domiciliul de pe raza administrativ teritorială a sectorului 1. Acestea au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%;
- întocmirea răspunsurilor la adresele formulate atât de petenți cât și de instituțiile publice, referitoare la patrimoniul deținut de persoanele fizice, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, aferente ambelor servicii, precum și istoricele de rol solicitate de contribuabilii persoane fizice și juridice în termenul legal prevăzut de lege. În cadrul celor două servicii au intrat prin registratura generală un număr de 2.216 cereri pentru eliberarea istoricelor de rol fiscal, pentru instituții publice (75%) și persoane fizice (25%). Acestea au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%;
- În ceea ce privește întocmirea răspunsurilor la adresele formulate atât de petenți cât și de instituțiile publice referitoare la patrimoniul deținut de către persoanele fizice au fost înregistrate prin registratura generală un număr de 30.288 adrese și au fost soluționate 30.288, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Fizice

În cadrul Serviciului Inspecție Fiscală Persoane Fizice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- inspecția fiscală la contribuabilii persoane fizice. În cadrul acestei activități s-au realizat următoarele operațiuni: au fost întocmite și comunicate contribuabililor persoane fizice 60 rapoarte de inspecție fiscală din 63 de inspecții fiscale parțiale propuse (din care: 1 inspecție nu a început, deoarece contribuabilul nu a confirmat primirea avizului de inspecție iar 2 inspecții fiscale sunt suspendate, aflându-se în termenul legal); nu au fost decizii de impunere/nemodificare refăcute/anulate - gradul de realizare fiind 100 %;
- soluționarea adreselor primite de la executorii judecătorești. Au fost primite de la executorii judecătorești și repartizate spre soluționare 283 adrese din care au fost soluționate 278, diferența de 5 adrese se află în termenul legal de soluționare - gradul de realizare fiind de 98,23 %;
- notificarea persoanelor fizice care nu au declarat bunurile impozabile/taxabile, în vederea depunerii declarației fiscale. În cadrul acestei activități s-au realizat următoarele operațiuni: au fost verificate 578 de documente din 578 de documente repartizate; au fost notificate 66 persoane fizice din 66 de persoane fizice care potrivit verificărilor efectuate s-a apreciat că nu au declarat bunurile impozabile/taxabile - gradul de realizare fiind de 100 %;
- notificarea persoanelor fizice care nu au declarat clădirile cu destinație nerezidențială/mixtă, în vederea depunerii declarației fiscale. În cadrul acestei activități s-au realizat următoarele operațiuni: au fost verificate 54.329 de poziții din 54.329 de poziții repartizate; au fost notificate 828 de persoane fizice din 828 de persoane fizice care potrivit verificărilor efectuate s-a apreciat că nu au declarat clădirile cu destinație nerezidențială/mixtă - gradul de realizare fiind de 100 %.

Serviciul Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice

În cadrul Serviciului Executare Silită Impozite și Taxe Locale Persoane Fizice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- întocmirea dosarelor de executare silită pentru creanțele bugetului local ale debitorilor aflați în administrare, cu respectarea prevederilor legale. Au fost deschise 29.947 dosare de executare prin emiterea și comunicarea somației în valoare de 18.688.048 lei - gradul de realizare fiind de 100% ;
- aplicarea tuturor modalităților de executare silită la contribuabilii care dețin conturi bancare, bunuri și realizează venituri. S-au continuat măsurile de executare silită prin emiterea unui număr de 8.903 adrese de înființare a popririi pentru suma de 14.688.606 lei, aferente unui număr de 11.500 dosare de executare silită și 97 sechestre asupra bunurilor imobile și 41 Cereri privind continuarea procedurii de

executare silită din 13.505 de dosare de executare cu somații comunicate, exclusiv dosarele de executare (somații și titluri executorii – achitate după transmitere fără a mai fi necesară continuarea măsurilor 18.323 în valoare de 12.248.909) - gradul de realizare fiind de 86,18%.

Serviciul Executare Silită Amenzi Persoane Fizice

În cadrul Serviciului Executare Silită Amenzi Persoane Fizice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- declanșarea procedurii de executare silită pentru titlurile executorii transmise pe borderou. Au fost deschise 8.037 dosare de executare prin emiterea și comunicarea somației, pentru 19.361 procese verbale de constatare a contravenției/sentințe civile/dispoziții înregistrate în sistemul informatic în perioada 08.11.2018 - 07.09.2019. Menționăm ca în perioada 08.11.2018 - 31.12.2019 au fost înregistrate în sistemul informatic 23.796 procese verbale, diferența de 4.435 de procese verbale urmând să fie somată la somarea masivă programată în anul 2020 - grad de realizare 85,66%;
- continuarea măsurilor de executare silită pentru debitorii pentru care s-a început procedura de executare silită. Au fost emise un număr 5.479 adrese de înființare a poprii din 9.272 roluri și 17.447 de dosare de executare cu somația comunicată, exclusiv dosare de executare transferate, dosare cu debite scăzute ca urmare a achitării la 48 ore/litigiu, dosare de executare scăzute pentru debitori decedați, dosare de insolvabilitate - gradul de realizare fiind de 78,79 %;
- actualizarea evidențelor fiscale prin întocmirea documentației necesare în vederea declanșării/actualizării stării de insolvabilitate. Au fost declarați în stare de insolvabilitate 1.049 debitori, suma debitelor fiind de 5.216.676 lei - raportat la numărul 1.300 de debitori identificați cu creanțe nerecuperabile - gradul de realizare fiind de 94,93%;
- actualizarea evidențelor fiscale prin întocmirea documentației necesare în vederea scăderii din evidență a amenzilor contravenționale și/sau altor categorii de debite ale persoanelor. Au fost întocmite 2.890 borderouri de scădere, pentru amenzi achitate în termen de 48 de ore/2 zile/15 zile sau aflate în litigiu din tot atâtea solicitari/referate - gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Juridice

În cadrul Serviciului Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Juridice au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- întocmirea notelor/deciziilor privind restituirile/compensările/corecțiile de erori materiale, în conformitate cu legislația în vigoare. Din cele 955 de cereri, au fost soluționate un număr de 937, gradul de realizare fiind de 98,12%;
- eliberarea certificatelor de atestare fiscală cu respectarea prevederilor legale. Cele 28.870 de cereri au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%;
- analiza și reglarea evidenței fiscale a contribuabililor persoane juridice în urma solicitărilor primite de la contribuabili cât și de la celelalte servicii din cadrul instituției. Toate cele 4.325 de roluri verificate au fost reglate, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Juridice

În cadrul Serviciului Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Juridice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- înregistrarea/scoaterea în/din evidența fiscală a tuturor categoriilor de impozite și taxe prevăzute de Titlul IX din Legea nr. 227/2015, privind Codul Fiscal și aferente persoanelor juridice. Au fost emise 27.286 decizii de impunere din care 4 au fost desființate partial sau în totalitate (2 contestații admise și 2 suspendate), gradul de realizare fiind 99,99%;
- analiza și soluționarea solicitărilor privind acordarea scutirilor de la plata impozitelor și taxelor locale. Au fost depuse și analizate un număr de 64 cereri de scutire de la plata impozitelor și taxelor locale din care 62 au fost soluționate în termenul legal - gradul de realizare fiind de 96,88%;
- preluarea în debit a titlurilor executorii, întocmirea istoricelor de rol în termenul legal. Au fost primite în vederea preluării în debit un număr de 760 de titluri executorii, din care au fost operate în evidența fiscală 760, gradul de realizare fiind de 100%.
- contribuabilii persoane juridice au solicitat un număr de 110 istorice de rol, toate fiind soluționate în termenul legal, gradul de realizare fiind de 100%;
- operarea în evidența fiscală a modificărilor intervenite în starea contribuabililor, referitoare la contribuabilii care dețin mijloace de transport și care au sediul pe raza administrativ teritorială a altui organ fiscal, precum și referitoare la dizolvare, lichidare, insolvență, faliment, radiere. Din 396 dosare fiscale transmise, la un număr de 21 nu a fost primită confirmarea de primire a dosarului fiscal.

Referitor la dizolvare, lichidare, insolvență, faliment, radiere, un număr de 1.225 roluri a fost necesară operarea stării speciale, din care au fost operate în evidența fiscală modificări la 1.212 roluri, iar 13 roluri sunt în curs de soluționare, gradul de realizare fiind 96,80%.

Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Juridice

În cadrul Serviciului Inspecție Fiscală Persoane Juridice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- întocmirea actelor de control la termenele stabilite în programele lunare de activitate. Din cele 75 inspecții fiscale/controale, stabilite în programele lunare de activitate, au fost încheiate 73 acte de control, gradul de realizare fiind de 97,30%;
- întocmirea actelor de control astfel încât să fie redus numărul contestațiilor câștigate de contribuabili, ca pondere în totalul actelor de control contestate. Din cele 121 acte de control încheiate, 2 acte au fost supuse reverificării, gradul de realizare fiind 98,35%.

Serviciul Executare Silită Amenzi, Impozite și Taxe Locale Persoane Juridice

În cadrul Serviciului Executare Silită Amenzi, Impozite și Taxe Locale Persoane Juridice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- declanșarea procedurii de executare silită pentru toți debitorii persoane juridice din listele de investire care îndeplinesc condițiile începerii executării silite. Din cele 8.876 de investiri pentru care se putea declanșa procedura de executare silită, au fost emise un număr de 8.670 titluri și somații, gradul de realizare fiind de 97,67%;
- realizarea măsurilor de executare silită în vederea stingerii creanței în termenul de prescripție. Din totalul de 8.670 de somații emise, 3.436 de somații au fost achitate după comunicarea acestora, rămânând un număr de 5.234 de somații neachitate pentru care a fost continuată procedura de executare silită. Au fost instituite popriri în umăr de 3.108, sechestre pe bunuri imobile/mobile în număr de 37, a fost solicitată deschiderea procedurii insolvenței/dizolvării/insolvabilitatii pentru un număr de 236 de contribuabili și au fost transmise un număr de 28 dosare de executare silită către organele coordonatoare în vederea recuperării obligațiilor fiscale datorate bugetului local al Sectorului 1. În cursul anului 2019 au fost valorificate prin licitație publică 2 bunuri imobile care au stins creanțe în valoare de 675.000 lei, gradul de realizare fiind de 65,17%;
- actualizarea evidenței fiscale referitoare la contribuabilii persoane juridice restanțieri, radiați din evidențele O.N.R.C. Din totalul de 187 adrese transmise de către Serviciul Stabilire Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Juridice, au fost emise un număr de 187 de procese verbale de scădere a obligațiilor fiscale înregistrate în evidențele fiscale ale Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Buget Financiar Salarizare

În cadrul Serviciului Buget Financiar Salarizare, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- încasarea prin numerar/mijloace electronice (POS). Au fost emise 51.936 chitanțe și au fost încasate 51.936 chitanțe, gradul de realizare fiind de 100%;
- întocmirea statelor de salarii și a declarațiilor privind obligațiile de plată;
- întocmirea ordinelor de plată. Au fost întocmite 6.704 ordine de plată din care: 1.660 ordine de plată pentru conturile de cheltuieli și 5.044 ordine de plată pentru conturile de venituri, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Contabilitate

În cadrul Serviciului Contabilitate, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- înregistrarea zilnică în programul de evidență contabilă a încasării veniturilor și a efectuării plăților, gradul de realizare fiind de 100%;
- înregistrarea cronologică și sistematică în evidența contabilă a cheltuielilor efectuate din bugetul de cheltuieli pe baza documentelor justificative, gradul de realizare fiind de 100%;
- înregistrarea sistematică în evidența contabilă a plății cheltuielilor efectuate din bugetul de cheltuieli al instituției, gradul de realizare fiind de 100% ;
- efectuarea achizițiilor publice prin utilizarea Sistemului electronic de achiziții publice într-un procent de cel puțin 65% din totalul achizițiilor față de 60 % menționat în Legea 20/2016. S-au realizat 230 achiziții on-line din 230 achiziții propuse - gradul de realizare fiind de 100 % ;

- verificarea legalității și regularității operațiunilor prezentate la viza de control financiar preventiv propriu (CFPP). S-a acordat un număr de 4.836 de vize pentru documentele transmise - gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Administrativ

În cadrul Serviciului Administrativ, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- întocmirea caietelor de sarcini privind achiziția materialelor și bunurilor, în conformitate cu necesitățile instituției: întocmirea unui număr de 4 caiete de sarcini soldate cu încheierea a 3 contracte care s-au derulat fără incident și 1 achiziție directă, gradul de realizare fiind de 100%;
- dotarea ghișeelor instituției cu formulare tipizate (copii xerox) conforme prevederilor legale: în baza solicitărilor prin referate aprobate au fost executate un număr de 60.100 tipizate destinate contribuabililor persoane fizice și juridice, gradul de realizare fiind de 100%;
- întocmirea a 1.135 documente justificative de intrare a bunurilor în magazie, de dare a acestora în folosință/consum, de transfer între angajați: 359 documente justificative de intrare a bunurilor în magazie, 698 documente justificative de ieșire din magazie (dare în folosință/consum) și 78 documente justificative de transfer între angajați, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Registratură

În cadrul Serviciului Registratură au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- înregistrarea corespondenței primite prin poștă, fax, email, curier. S-a primit un număr de 86.033 de adrese ce au fost înregistrate în totalitate în programul de registratură, gradul de realizare fiind de 100%. S-a primit un număr 41.304 procese verbale de contravenție și au fost înregistrate în programul de registratură 39.361 gradul de realizare fiind de 95,29%;
Analizând cele două activități, înregistrarea adreselor respectiv înregistrarea proceselor verbale, rezultă gradul de realizare de 98,47%.
- gruparea corectă a documentelor pe direcții în vederea transmiterii acestora către structurile competente. Din totalul de 125.394 de documente ce trebuiau grupate pe direcții, un număr de 125.380 de documente au fost transmise corect către direcții, diferența de 14 documente au fost transmise eronat, gradul de realizare fiind de 99%.

Serviciul Juridic și Soluționare Contestații

În cadrul Serviciului Juridic și Soluționare Contestații, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități, cu menționarea gradului de realizare pe fiecare tip în parte:

- sesizarea și reprezentarea instituției în fața instanțelor judecătorești, grad de realizare 96,83%.
 - pentru 153 cereri de chemare în judecată au fost întocmite 139 întâmpinări, gradul de realizare fiind de 90,85%;
 - pentru un număr de 34 de dosare pierdute, instituția a promovat 34 de căi de atac, gradul de realizare fiind de 100%;
 - pentru 228 de investiri formulate de alte structuri către Serviciul Juridic și Soluționare Contestații în 220 de dosare, s-au promovat acțiuni, gradul de realizare fiind de 96,49%;
 - pentru un număr de 1.797 de dosare aflate pe rolul instanțelor judecătorești, Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale Sector 1 a asigurat reprezentarea în instanță pentru un număr de 1.797 de dosare, gradul de realizare fiind de 100%.
- avizarea asupra legalității măsurilor ce urmează a fi luate în desfășurarea activității în cadrul instituției. Pentru 1.049 de dosare de insolvență s-au acordat 1.049 de avize de legalitate, gradul de realizare fiind de 100%;
- acordarea asistenței juridice funcționarilor publici din cadrul instituției, în probleme cu caracter atipic. Pentru 6 solicitări Serviciul Juridic și Soluționare Contestații a acordat 6 puncte de vedere, gradul de realizare fiind de 100%;
- aducerea la cunoștința celorlalte servicii/birouri a actelor normative care au incidență asupra desfășurării activității în cadrul instituției. Au fost comunicate 19 de acte normative intrate în vigoare, gradul de realizare fiind de 100%;
- soluționarea contestațiilor administrative formulate de contribuabili: pentru 135 de contestații soluționate au fost emise 135 de decizii, gradul de realizare fiind de 100%.

Serviciul Resurse Umane și Gestionarea Documentelor

În cadrul Serviciului Resurse Umane și Gestionarea Documentelor, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități:

- întocmirea, actualizarea, rectificarea, păstrarea și evidența dosarelor profesionale. Au fost întocmite, actualizate 175 de dosare profesionale pentru 175 funcționari publici/funcționari contractuali, gradul de realizare fiind de 100%;
- întocmirea actelor administrative privind numirea/modificarea/suspendarea/încetarea raporturilor de serviciu. Emiterea unui număr de 101 acte administrative de modificare a raporturilor de serviciu/drepturilor salariale, gradul de realizare fiind de 100%;
- implementarea modificărilor legislative cu privire la drepturile cuvenite salariaților, gradul de realizare fiind de 100%;
- soluționarea cererilor primite de la serviciile creatoare. S-au primit 7.283 cereri de la servicii creatoare ce au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%.
- selecționarea documentelor ale căror termene de păstrare a expirat conform nomenclatorului arhivistic. Au fost selecționate 4.488 dosare, gradul de realizare fiind de 100%.

Biroul Prelucrarea Automată a Datelor și Plăți Electronice

În cadrul Biroului Prelucrarea Automată a Datelor și Plăți Electronice, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități:

- administrarea rețelei - instalare cabluri UTP, prize rețea, configurare, 157 intervenții;
- efectuarea verificărilor necesare bunei funcționări a rețelei de calculatoare și a echipamentelor hardware și de comunicații din cadrul instituției;
- efectuarea primului nivel de intervenție – 123 intervenții;

Au fost înregistrate 280 de solicitări din partea angajaților D.G.I.T.L. S1 care au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%.

- efectuarea operațiunilor necesare bunei administrări a bazelor de date specifice: actualizare date, setare drepturi utilizatori, modificare constante fiscale;
- stocarea informațiilor pe suport și asigurarea arhivării lor;
- efectuarea operațiilor de actualizare a site-ului instituției www.impozitelocale1.ro;
- efectuarea primului nivel de intervenție privind asistarea echipamentelor de calcul.
- instalarea sistemelor de operare, a software-ului de bază și aplicativ pe servere și stațiile de lucru în concordanță cu cerințele aplicațiilor;
- propune casarea echipamentelor IT din dotarea direcției, uzate fizic și moral.

Au fost înregistrate 2.850 de solicitări din partea angajaților D.G.I.T.L. S1 care au fost soluționate în totalitate, gradul de realizare fiind de 100%.

Compartiment Control Intern

În cadrul Compartimentului Control Intern au fost desfășurate următoarele tipuri de activități:

- realizarea misiunilor de control conform planului anual de control intern, gradul de realizare fiind de 100%;
- efectuarea verificărilor în cadrul misiunilor de control declanșate conform planului anual și dispoziției Directorului General ;
- redactarea rapoartelor de control ;
- propunerea de măsurilor menite a corecta/repara deficiențele constatate și monitorizarea aducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse, gradul de realizare fiind de 100%;
- monitorizarea aducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse.

În cursul anului 2019 au fost întocmite, conform planului anual și dispoziției Directorului General, un număr de 4 rapoarte de control prin care s-au propus măsuri menite a corecta/repara deficiențele constatate.

Pe lângă atribuțiile ce derivă din activitatea strict specifică, conform Regulamentului de organizare și funcționare al instituției, Compartimentul Control Intern, în totalitatea sa, este angrenat și în activitățile ce derivă din aplicarea O.S.G.G. nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, conform dispozițiilor prevăzute în Decizia nr. 545/23.11.2011, cu modificările și completările aduse prin Deciziile nr. 320/21.10.2012, 507/18.12.2012, 249/13.06.2017, 469/16.11.2017, 251/15.06.2018, 262/29.06.2018, 268/13.07.2018, 294/5.09.2018 și nr. 306/11.09.2018 emise de către Directorul General al D.G.I.T.L. Sector 1.

Compartimentul Managementul Calității și Protecția Muncii

În cadrul Compartimentului Managementul Calității și Protecția Muncii, au fost desfășurate următoarele tipuri de activități:

- efectuarea auditului intern al Sistemului de Management al Calității, conform Programului de audit. Au fost auditate 23 de structuri din cadrul D.G.I.T.L.S.1 conform Programului de audit, gradul de realizare fiind de 100%;
- soluționarea neconformităților depistate la nivelul compartimentului de către Organismul de certificare. În urma auditului extern, la nivelul Compartimentului Managementul Calității și Protecția Muncii nu au fost identificate neconformități, gradul de realizare fiind de 100%;
- instruirea tuturor structurilor din cadrul D.G.I.T.L.S.1 în domeniul calității. La nivelul instituției au fost efectuate 4 instruirii conform planificării, gradul de realizare fiind de 100%;
- realizarea evaluării riscurilor, întocmirea și actualizarea planului de prevenire și protecție și a instrucțiunilor specifice. Au fost evaluate 192 de riscuri pe cele șapte categorii profesionale și pentru acestea au fost stabilite măsuri în planul de prevenire și protecție și în instrucțiunile specifice, realizând un grad de actualizare de 100%;
- organizarea, planificarea și efectuarea instruirii personalului din cadrul D.G.I.T.L.S.1 în domeniul securității și sănătății în muncă. Au fost planificați pentru instruire 164 de angajați și au fost instruiți 164 de angajați, gradul de realizare fiind de 100%.

4. Nerealizări cu menționarea cauzelor acestora:

Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Fizice:

- Nerealizarea activității privind întocmirea notelor/deciziilor privind restituirile/compensările/corecțiile de erori materiale, în conformitate cu legislația în vigoare în procent de 3%, se datorează volumului mare de roluri cu suprasolviri din baza de date, care necesită compensări din oficiu, raportat la personalul din cadrul serviciului;
- Nerealizarea activității privind selectarea titlurilor executorii ale persoanelor fizice în vederea operării în evidențele fiscale, în procent de 2% reprezintă numărul de titluri executorii neoperate în evidențele fiscale, acestea fiind în termenul legal de soluționare.

Serviciile Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Fizice

- Nerealizarea activității privind impunerea/scoaterea în/din evidența fiscală, scăderea/reducerea tuturor categoriilor de impozite și taxe prevăzute de Titlul IX din Legea nr.227/2015, persoane fizice pentru suburbiile/matricolelor administrate în procent de 0,41%, reprezintă lucrări aflate în termenul legal de soluționare;
- Nerealizarea activității privind constituirea dosarelor de succesiune vacantă pentru contribuabilii decedați de pe raza administrativ teritorială a sectorului 1 în procent de 55,35%, se datorează următoarelor aspecte:
 - nu s-au primit răspunsuri la demersurile efectuate către Camera Notarilor Publici, Birouri Notariale, Institutul Național de Evidență a Populației, Starea Civilă în vederea obținerii Extrasului pentru uz oficial de pe actul de deces etc.;
 - în arhiva instituției nu se regăsesc documente de proprietate în baza cărora au fost impusi contribuabilii pentru care trebuiesc facute demersuri suplimentare, etc.
- Nerealizarea activității privind reglarea evidenței fiscale pentru matricolele pentru care nu au fost transmise acte administrative, în procent de 60,77% se datorează faptului că nu s-au primit răspunsuri la demersurile efectuate către Camera Notarilor Publici, Birouri Notariale, Institutul Național de Evidență a Populației, Oficiul Național de Imigrări etc.

Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Fizice

- Nerealizarea activității privind soluționarea adreselor primite de la executorii judecătorești, în procent de 1,77% reprezintă 5 adrese aflate în termenul legal de soluționare.

Serviciul Executare Silită Impozite și Taxe Persoane Fizice

- Nerealizarea activității de aplicare a tuturor modalităților de executare silită la contribuabilii care dețin conturi bancare, bunuri și realizează venituri, în procent de 13,82% se datorează următoarelor aspecte:
 - schimbările frecvente de domiciliu fiscal de către contribuabili/plătitori în altă rază teritorială, având ca obligații fiscale datorate pe impozitul pe mijloacele de transport, modificările de domiciliu fiscal fără a fi aduse la cunoștința organului fiscal în timp util presupun verificări extinse și complexe

pentru continuarea procedurilor de executare silită în condiții de deplină legalitate, ceea ce necesită importante alocări de resurse materiale și umane;

- timpul alocat pentru transmiterea corespondenței, respectiv a somațiilor și a titlurilor executorii;
- pentru recuperarea debitelor persoanelor fizice trebuie respectate prevederile Codului de Procedură Civilă ce limitează reținerile din veniturile salariale și nu permite reținerea din alocații de stat, ajutoare maternitate, burse de studii, diurne, pensiile ale căror venituri sunt situate sub salariul minim net pe economie, precum și orice alte indemnizații cu destinații speciale.

Serviciul Executare Silită Amenzi Persoane Fizice

- Nerealizarea activității privind declanșarea procedurii de executare silită pentru titlurile executorii transmise pe borderou, în procent de 14,34%. Având în vedere că demararea procedurii de executare silită se realizează prin emiterea masivă de somații, în lunile mai și noiembrie, diferența de 4.935 de procese verbale de constatare a contravenției au fost înregistrate în evidența fiscală după încheierea activității de emitere și de comunicare a somațiilor, respectiv 08 noiembrie – 31 decembrie.
- Nerealizarea activității privind continuarea măsurilor de executare silită pentru debitorii pentru care s-a început procedura de executare, în procent de 21,21%. Pentru recuperarea debitelor persoanelor fizice trebuie respectate prevederile Codului de procedura civilă, ce limitează reținerile din veniturile salariale și nu permite reținerea din alocațiile de stat, indemnizațiile pentru copii, ajutoarele pentru maternitate și deces, bursele de studii, diurnele și orice alte indemnizații cu destinații speciale;

Încasarea debitelor provenite din amenzile contravenționale este direct proporțională cu veniturile și disponibilul de lichidități ale debitorilor persoane fizice;

Totodată, nerespectarea procedurilor legale de către emitenții proceselor verbale prin transmiterea spre executare a amenzilor pentru care au fost depuse plângeri contravenționale sau au fost achitate în termenul de 48 de ore, conduce la încărcarea bazei de date cu matricole, ajungându-se la creșterea gradului de încărcare cu lucrări a inspectorilor. În consecință, s-a constatat consumarea timpului de lucru cu întocmirea unor acte de executare și a resurselor materiale, pentru debite pentru care nu se putea continua procedura de executare silită.

- Nerealizarea activității privind actualizarea evidențelor fiscale prin întocmirea documentației necesare în vederea declanșării stării de insolvabilitate, în procent de 5,07%. Din totalul de 1.300 debitori identificați cu creanțe nerecuperabile au fost întocmite 1.049 de dosare de insolvabilitate, pentru diferența de 251 nu a fost constituită toată documentația la dosar sau au dobândit bunuri sau venituri la ultima verificare.

Serviciul Evidență Analitică pe Plătitori Persoane Juridice

- Nerealizarea activității privind întocmirea notelor/ deciziilor privind restituirile/ compensările/ corecțiile de erori materiale, în conformitate cu legislația în vigoare în procent de 1,88% reprezintă solicitări privind restituirile/ compensările/ corecțiile de erori materiale ale contribuabililor care sunt în cadrul termenului legal de soluționare.

Serviciul Stabilire, Impunere și Asistență Contribuabili Persoane Juridice

- Nerealizarea activității privind înregistrarea/scoaterea în/din evidența fiscală a tuturor bunurilor impozabile prevazute de Titlul IX din Legea nr. 227/2015, privind Codul Fiscal și aferente persoanelor juridice în procent de 0,01 %. Au fost anulate parțial sau în totalitate decizii de impunere urmare aplicării aplicării procedurii de comunicare;
- Nerealizarea activității privind analiza și soluționarea solicitărilor privind acordarea scutirilor de la plata impozitelor și taxelor locale în procent de 3,12% se datorează faptului ca acestea au termenul de soluționare este ianuarie 2020;
- Nerealizarea activității privind operarea în evidența fiscală a modificărilor intervenite în starea contribuabililor, referitoare la contribuabilii care dețin mijloace de transport și care au sediul pe raza administrativ teritorială a altui organ fiscal, precum și referitoare la dizolvare, lichidare, insolvență, faliment, radiere în procent de 3,20%. Pentru 21 de dosare fiscale transmise la unitatea administrativ teritorială a noului sediu nu a fost primită confirmarea de primire a dosarului fiscal, iar 13 roluri pentru care trebuia operată în evidența fiscală starea specială (dizolvare, lichidare, insolvență, faliment, radiere) sunt în curs de soluționare.

Serviciul Executare Silită Amenzi Impozite și Taxe Persoane Juridice

- Nerealizarea activității privind declanșarea procedurii de executare silită pentru toți debitorii persoane juridice din listele de investire care îndeplinesc condițiile începerii executării silită în procent de 2,33% se datorează faptului că nu s-a putut declanșa procedura de executare silită întrucât, nu toți

contribuabilii persoane juridice îndeplineau condițiile de începere a executării silită (ex. Sedii expirate, dizolvări, debite nereale, radiate etc.) Totodată menționăm că nu s-a procedat la emiterea tuturor somațiilor din listele de investire, întrucât, somarea în cadrul serviciului, a fost efectuată ținând cont de cuantumul și vechimea obligațiilor fiscale pentru îndeplinirea obiectivului general al instituției. În consecință executarea silită a fost declanșată pentru obligații fiscale restante mai mari de 20 de lei.

- Nerealizarea activității privind realizarea măsurilor de executare silită în vederea stingerii creanței în termenul de prescripție în procent de 34,83%, se datorează următoarelor aspecte:
 - o parte din debitorii pentru care a fost declanșată procedura de executare silită nu dețin conturi bancare sau nu ne-au fost furnizate informațiile solicitate către alte instituții;
 - pentru o parte din somațiile emise după termenul scadent la data de 30.09.2019 nu s-a putut îndeplini procedura de comunicare până la finele anului sau nu s-a îndeplinit termenul pentru continuarea formelor de de executare silită;
 - după declanșarea procedurii de executare silită contribuabilii și-au schimbat sediul social pe altă rază teritorială sau au intrat în stări speciale și toate măsurile de executare silită au fost suspendate de drept conform prevederilor legale.

Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Juridice

- Nerealizarea activității privind întocmirea actelor de control la termenele stabilite în programele lunare de activitate, în procent de 2,70% se datorează faptului că un număr de 2 inspecții fiscale au fost suspendate în vederea transmiterii solicitărilor către instituțiile publice și obținerea informațiilor necesare pentru stabilirea obligațiilor fiscale;
- Nerealizarea activității privind întocmirea actelor de control astfel încât să fie redus numărul contestațiilor câștigate de contribuabili, ca pondere în totalul actelor de control contestate, în procent 1,65 % se datorează faptului că 2 acte a fost supuse reverificării.

Serviciul Registratură

- Nerealizarea activității privind asigurarea înregistrării în aplicația informatică a tuturor documentelor intrate în instituție, în procent de 1,53% se datorează proceselor-verbale de contravenție intrate în instituție în ultimele zile ale anului 2019;
- Nerealizarea activității privind gruparea corectă a documentelor pe direcții în vederea transmiterii acestora către structurile competente, în procent de 1% reprezintă corespondența transmisă eronat către alte structuri.

Serviciul Juridic și Soluționare Contestații

- Nerealizarea activității privind sesizarea și reprezentarea instituției în fața instanțelor judecătorești în procent de 3,17% se datorează următoarelor aspecte:
 - pentru un număr de 14 cereri de chemare în judecată nu au fost formulate apărări, acestea fiind în termenul de soluționare;
 - pentru un număr de 34 de dosare în care instanțele judecătorești au pronunțat hotărâri judecătorești prin care s-au admis acțiunile formulate împotriva Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, Serviciul Juridic și Soluționare Contestații a promovat după caz căi de atac (apel/recurs).

5. Propuneri pentru remedierea deficiențelor

O mai bună colaborare cu instituțiile publice cât și cu Poșta Română în vederea eficientizării activității de transmitere/comunicare a corespondenței precum și a returnării confirmărilor de primire pentru respectarea termenelor prevăzute de legislația în vigoare.

Accesul reciproc la bazele de date între instituții și interconectarea acestora, pentru obținerea informațiilor necesare în timp util.

Crearea unei platforme informatice naționale pentru încasarea și evidența amenzilor.

Revizuirea reglementărilor legale pentru sancțiunea contravențională de prestare a unei activități în folosul comunității.

Implicarea mai puternică a întregului colectiv în ceea ce privește aprofundarea actelor normative și aplicarea cât mai corectă a acestora, precum și în soluționarea sarcinilor de serviciu ce decurg din fișa postului.

6. Bugetul instituției

Încasările veniturilor bugetului local la data de 31.12.2019 au fost în sumă de 408.746.261 lei, reprezentând 100,90% din totalul veniturilor estimate a se încasa conform Hotărârii nr. 421/23.12.2019 a Consiliului Local Sector 1, privind aprobarea rectificării bugetului consolidat de venituri și cheltuieli pe anul 2019, în sumă de 405.114.470 lei.

Sumele colectate din venituri proprii au fost de 408.746.261 lei, cu 3.631.791 lei în plus față de bugetul anual de venituri aprobat.

Modalitățile prin care DGITL Sector 1 încasează impozite și taxe sunt: numerar, portalul ghiseul.ro, mijloace electronice(POS), ordin de plată sau mandat poștal.

Suma încasărilor realizate prin casieriiile proprii a fost de 89.517.460 lei.

Sumele încasate prin portalul ghiseul.ro au fost de 11.114.332 lei iar diferența de 308.114.469 lei s-a încasat prin intermediul ordinelor de plată sau mandatelor poștale.

Conform bugetului inițial veniturile totale au fost realizate în proporție de 106,35 %.

Valoarea fără T.V.A a achizițiilor directe realizate prin S.E.A.P. este 1.036.199 lei din total achiziții 1.698.843 lei, reprezentând un procent de 60,99%.

Cheltuielile estimate au fost structurate astfel:

- cheltuieli de personal estimate în valoare de 21.755.000 lei, iar plățile efectuate au fost în valoare de 20.287.966 lei;
- bunuri și servicii în valoare estimativă de 5.146.240 lei, iar plățile efectuate au fost în valoare de 3.983.032,78 lei;
- alte chetuieli – sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate, credite aprobate de 145.000 lei, plățile efectuate au fost în valoare de 134.317 lei.
- active nefinanciare estimate în valoare de 450.000 lei, iar plățile efectuate au fost în valoare de 438.630 lei.
- Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent, au fost în valoare de 286.294 lei.

Analizând execuția bugetului, rezultă că în anul 2019 Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 a realizat o reducere a cheltuielilor cu 18,71% față de bugetul inițial aprobat prin H.C.L. nr.116 din data de 22.04.2019.

7. Informații legate de procesul de achiziții publice

Lista de contracte încheiate (obiectul contractului, suma, procedura de achiziții folosită, numele câștigătorului):

Nr. crt.	Obiectul contractului	Suma lei	Procedura de achiziție publică folosită	Numele câștigătorului
1	Servicii de monitorizare și mentenanță a sistemelor de alarmă 24h/24h și intervenție rapidă în situații de efracție, hold-up, incendiu	11.424,00	Achiziție directă	TEAM GUARD SRL
2	Serviciul de monitorizare a societăților comerciale aflate în evidența fiscală a DGITL S1 în BPI, MO partea a IV și Registrul Comerțului	12.000,00	Achizitie directa	COMPANY DATA SRL
3	Servicii de transport valori (colectare, pază, depozitare, predare) de la centrele de încasare situate în Str. Piața Amzei Nr. 13, Calea Griviței nr. 208, Str. Pajurei nr. 13 și Banu Manta nr. 9 la Trezoreria sectorului 1	55.208,38	Achiziție directă	FORCE 1 DIVIZIA DE SECURITATE S.R.L.
4	Servicii medicale de medicina muncii	9.625,00	Achiziție directă	LABORETICA SRL
5	Servicii de pază și protecție la centrele de încasare din: Str. Pajurei nr. 13 (1 post) și Calea Griviței nr. 208 (1 post)	54.519,14		TIGER SECURITY SERVICES SA
6	Servicii de curățenie la sediile autorității	119.427,21	Procedura	CORAL CLEAN SERV

	contractante din Str. Piața Amzei, nr. 13, Calea Griviței nr. 208 și str. Pajura nr. 13		simplificată	S.R.L.
7	Servicii de tipărire a voucherelor de vacanță	0,01	Achiziție directă	EDENRED ROMÂNIA S.R.L
8	Furnizare hartie igienică, săpun spumă și dozatoare săpun spumă	17.995,08	Achiziție directă	DSB HYGIENE CONSULTING SRL
9	Furnizarea unei mașini de împlicuit Neopost DS-75i	83.145,30	Achiziție directă	FAIR COM AGENTI SRL
10	Furnizare mașini de numărât bancnote marca GLORY, model GFS 100 – 3 buc	32.404,53	Achiziție directă	ROPECO BUCUREȘTI S.R.L.
11	Furnizare 5 buc. UPS 3000VA	53.252,50	Achiziție directă	LOGIC COMPUTER SRL
12	Furnizarea a 14 purificatoare La Fantana	4.464,88	Achiziție directă	LA FÂNTÂNA S.R.L..
13	Furnizarea a 7000 topuri hârtie albă A4	82.217,10	Achiziție directă	CRT BIROTICA IMPEX SRL
14	Furnizarea a 40 buc. Computer de birou	158.936,40	Achiziție directă	STREAM NETWORKS S.R.L
15	Furnizarea a 100 buc. Imprimante laser monocrom A4-Canon LPB223DW cu cartușe toner starter + cartuș toner Canon CRG057, 3100 pagini	113.460,55	Achiziție directă	FLAT 4 SOLUTIONS S.R.L
16	Servicii de acceptare de plăți electronice, de către instituțiile de credit pentru încasare impozite, taxe, amenzi, penalități și alte obligații de plată prin intermediul cardurilor de debit și a cardurilor de credit prin POS (Point of Sale)	52.832,00	Procedura simplificată	BANCA TRANSILVANIA SA
17	Servicii de acceptare de plăți electronice, de către instituțiile de credit, prin Sistemul Național Electronic de Plată online a taxelor și impozitelor utilizând cardul bancar pentru persoane fizice și persoane fizice autorizate	233.548,13	Procedura simplificată	BANCA TRANSILVANIA SA
18	Servicii de mentenanță (întreținere software) pentru aplicația de salarii SalNet	6.092,80	Achiziție directă	INTEGRISOFT SOLUTIONS S.R.L.
19	Servicii de mentenanță (întreținere software) pentru aplicația de contabilitate AvanCont	18.897,20	Achiziție directă	INTEGRISOFT SOLUTIONS S.R.L.
20	Servicii de mentenanță (întreținere software) pentru aplicația de management a documentelor AvanDoc	42.797,16	Achiziție directă	INTEGRISOFT SOLUTIONS S.R.L.
21	Servicii de închiriere a modului software pentru interconectarea aplicației AvanTax cu platforma S.N.E.P	42.768,60	Achiziție directă	INTEGRISOFT SOLUTIONS S.R.L.
22	Servicii de mentenanță pentru aplicația Notificare înstrăinare vehicul	25.704,00	Achiziție directă	INTEGRISOFT SOLUTIONS S.R.L.

Numărul de procese de achiziții pe categorii, pentru anul 2019:

- achiziție directă: 230 procese;
- procedura simplificată: 3 procese.

Numărul de achiziții care s-au realizat prin sistemul electronic din totalul achizițiilor desfășurate pe parcursul exercițiului anului calendaristic de raportare: 230 (100%).

Durata medie a unui proces de achiziție publică pe categorii de achiziții:

- achiziție directă: 3 zile;
- procedura simplificată: 21 zile.

Număr de contestații formulate la CNSC: Nu a fost cazul.

Câte proceduri au fost anulate sau sunt în procedura de anulare: Nu a fost cazul.

8. Informații despre litigii în care este implicată instituția

Situația litigiilor în care a fost implicată ca parte Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 în anul 2019 :

Numărul total al dosarelor este 1.797 din care:

- un număr de 901 dosare comerciale au avut ca obiect procedura insolvenței, din care 43 de dosare închise (menționăm că în privința dosarelor comerciale nu putem cuantifica câștigarea dosarului, având în vedere că procedura insolvenței este o procedură concursală la care participă mai mulți creditori, plata creanțelor făcându-se exclusiv conform dispozițiilor art.161 din Legea nr.85/2014);
- un număr de 665 de dosare au avut ca obiect dizolvare societăți comerciale, dintre care 660 dosare au fost câștigate și 5 dosare au fost pierdute;
- un număr de 199 de dosare civile, din care:
 - 72 dosare au avut ca obiect contestație act administrativ fiscal: 57 dosare au fost câștigate și 15 pierdute;
 - 127 dosare au avut ca obiect contestații la executare: 72 dosare au fost câștigate și 55 pierdute;
- un număr de 32 dosare au avut ca obiect dizolvare asociații și fundații din care: 30 dosare au fost castigate și 2 pierdute.

9. Organigrama și Informații despre managementul resurselor umane

Organigrama instituției este postată pe site-ul www.impozitelocale1.ro, la rubrica:

Informații generale → Informații → Legea 544 → Organigramă

Referitor la fluctuația de personal, în anul 2019, un număr de 12 funcționari publici și-au modificat/incetat/suspendat raportul de serviciu și 8 funcționari publici/contractuali au fost numiți în funcțiile publice/contractuale prin concurs de recrutare/transfer/detașare/incetarea suspendării raportului de serviciu.

În anul 2019 s-a organizat un concurs de recrutare pentru ocuparea unui număr de 3 funcții publice de execuție vacante.

În ceea ce privește fluctuația la nivelul funcțiilor publice de conducere, în anul 2019, s-a modificat raportul de serviciu pentru 1 funcționar public de conducere, prin transfer în interesul serviciului, la o altă instituție publică de interes local.

În anul 2019, un număr de 6 funcționari publici de conducere/ execuție au exercitat cu caracter temporar funcțiile publice de conducere vacante/ temporar vacante.

Venitul mediu salarial, inclusiv diferitele sporuri:

- venitul salarial brut mediu în anul 2019 = 10.253 lei;
- venitul salarial net mediu în anul 2019 = 6.013 lei.

10. Raport de activitate Legea nr.544/2001, cu modificările și completările ulterioare

Raport de activitate Legea nr.544/2001, cu modificările și completările ulterioare a fost întocmit și postat pe site-ul instituției www.impozitelocale1.ro, la rubrica:

Informații generale → Informații → Legea 544 → Raport de activitate

11. Informații despre proiecte de acte normative inițiate de către instituție

La nivelul Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1 au fost inițiate 4 proiecte de acte normative, dintre care 3 proiecte au fost adoptate de către Consiliul Local Sector 1 și 1 proiect nu a fost adoptat.

Proiectele de acte normative adoptate de către Consiliul Local Sector 1:

- în data de 26.03.2019 Consiliul Local Sector 1 a adoptat Hotărârea nr.74 (cu caracter individual) privind aprobarea statutului de funcții al Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1;

În baza acestei hotărâri, la nivelul Direcției Economice din cadrul Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, s-a modificat, începând cu data de 26.03.2019, ștutul de funcții pentru Serviciul Administrativ, în sensul transformării funcției contractuale de execuție vacante de referent, treapta I, în funcția contractuală de execuție de inspector de specialitate trapta IA.

- în data de 22.04.2019 Consiliul Local Sector 1 a adoptat Hotărârea nr.123 (cu caracter individual) privind stabilirea, începând cu data de 1 aprilie 2019, a salariilor de bază ale personalului contractual și funcționarilor publici din cadrul familiei ocupaționale "Administrație" de la nivelul Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1.
- în data de 09.07.2019, Consiliul Local Sector 1 a adoptat Hotărârea nr.192 (cu caracter individual) privind aprobarea Organigramei, Ștutului de funcții și Regulamentului de organizare și funcționare al Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1.

În baza acestei hotărâri, la nivelul Direcției Generale de Impozite și Taxe Locale a Sectorului 1, s-a înființat compartimentul Audit Public Intern, organizat în subordinea directă a conducătorului instituției, care va asigura activitatea de audit public intern.

Proiecte neadoptate de către Consiliul Local Sector 1:

- Proiectul de hotărâre privind aprobarea Procedurii de anulare a accesoriilor aferente obligațiilor bugetare principale restante la data de 31.12.2018 inclusiv, datorate bugetului local.

Priorități legislative pentru perioada următoare:

- Proiect de act normativ - aprobarea Regulamentului privind stabilirea condițiilor de majorare a impozitelor pe clădirile și terenurile neîngrijite situate pe teritoriul administrativ al Sectorului 1 al Municipiului București.

Director General Adjunct
al Direcției de Administrare Contribuabili
Persoane Fizice
Elena GUCIUMIȘ

Director General Adjunct
al Direcției de Administrare Contribuabili
Persoane Juridice
Georgeta DRȘU

Director General Adjunct
al Direcției Economice
Salvim Codruț COCOTĂ

Întocmit,
Compartimentul Managementul
Calității și Protecția Muncii
Cristina TOMA