

MINISTERUL FINANTELOR  
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Nr. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

ORDIN

pentru aprobarea Procedurii privind condițiile de utilizare a înregistratoarelor audio-video portabile de tip bodycam din dotare de către inspectorii antifraudă în exercitarea atribuțiilor de serviciu

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (2) lit. r<sup>1</sup>), art. 8 și art. 14 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2013 privind unele măsuri pentru îmbunătățirea și reorganizarea activității Agenției Naționale de Administrare Fiscală, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 144/2014, cu modificările ulterioare, precum și avizul conform al Ministerului Finanțelor comunicat prin Adresa nr. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

În temeiul art. 11 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 520/2013 privind organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală emite următorul

ORDIN

Art. 1 - (1) Se aprobă Procedura privind condițiile de utilizare a înregistratoarelor audio-video portabile de tip bodycam din dotare de către inspectorii antifraudă în exercitarea atribuțiilor de serviciu prevăzută în Anexa nr. 1.

(2) Modelul pictogramei ce însoțește înregistratoarele audio-video portabile de tip bodycam este prevăzut în Anexa nr. 2.

(3) Modelul registrului de predare-primire a înregistratoarelor audio-video portabile de tip bodycam este prevăzut în Anexa nr. 3

(4) Modelul registrului de evidență a operațiunilor de descărcare/consultare/multiplicare a datelor înregistrate cu echipamentele audio-video bodycam este prevăzut în Anexa nr. 4.

Art. 2 – Anexele nr. 1- 4 fac parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 3 – Direcția generală antifraudă fiscală din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală va duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

Art. 4 - Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Agenției Naționale de Administrare Fiscală  
Adrian Nicușor NICA

## PROCEDURA

privind condițiile de utilizare a înregistratoarelor audio-video portabile de tip bodycam din dotare de către inspectorii antifraudă în exercitarea atribuțiilor de serviciu

### Capitolul I – Dispoziții generale

Art. 1 – Prezenta procedură stabilește condițiile de utilizare a înregistratoarelor audio-video portabile din dotarea inspectorilor antifraudă în exercitarea atribuțiilor de serviciu.

Art. 2 - Utilizarea înregistratoarelor audio-video portabile de către inspectorii antifraudă în exercitarea atribuțiilor de serviciu urmărește:

- a) prevenirea și combaterea corupției în activitatea antifraudă;
- b) protecția inspectorilor antifraudă împotriva faptelor de ultraj și a acuzațiilor neîntemeiate cu privire la modul de exercitare a atribuțiilor de serviciu;
- c) constituirea de mijloace de probă privind faptele constatate în cadrul acțiunilor de control fiscal, inclusiv documentarea infracțiunilor de evaziune fiscală și fraudă fiscală;
- d) descurajarea săvârșirii unor fapte ilegale, prin conștientizarea faptului că acțiunile inspectorilor antifraudă sunt înregistrate;
- e) asigurarea transparenței și responsabilității în desfășurarea acțiunilor de control antifraudă;
- f) verificarea modului de acțiune al personalului propriu;

### Capitolul II - Înregistratoarele audio-video portabile

Art. 3 - (1) Operarea din punct de vedere tehnic a înregistratoarelor audio-video portabile se realizează conform manualului de utilizare pus la dispoziție de producătorul acestora și a documentației tehnice care însoțește echipamentele.

(2) Utilizarea înregistratoarelor audio-video portabile vizează înregistrarea următoarelor categorii de acțiuni:

- a) control antifraudă desfășurat la sediul organului fiscal ori la sediul social, domiciliul fiscal și la sediile secundare ale tuturor categoriilor de contribuabili, în toate formele de organizare, precum și în orice loc, indiferent de forma sub care se desfășoară activități economice, generatoare de venituri impozabile ori unde se află bunurile impozabile;
- b) legitimarea și stabilirea identității administratorilor entităților controlate, precum și a oricăror persoane implicate în activitățile și/sau operațiunile investigate și solicitarea de explicații scrise;
- c) constatarea împrejurărilor privind săvârșirea unor fapte prevăzute de legea penală în domeniul financiar-fiscal;
- d) investigații, supravegheri și verificări fiscale necesare prevenirii și descoperirii faptelor de evaziune fiscală și fraudă fiscală;
- e) ridicare de documente, bunuri sau valori în cadrul controalelor antifraudă;
- f) monitorizarea, oprirea și controlul transporturilor de bunuri și persoane, inclusiv cele de monitorizare a transporturilor rutiere de bunuri prin sistemul RO e-Transport;
- g) însoțirea mijloacelor de transport la sediul Direcției generale antifraudă fiscală sau al structurilor

teritoriale sau în locații unde se poate desfășura controlul antifraudă;

h) constatarea și sancționarea contravențiilor;

i) orice altă acțiune în care utilizarea înregistrării audio-video este considerată necesară pentru documentarea probatorie, cu acordul conducerii ierarhice.

Art. 4 – (1) În scopul realizării activităților de control antifraudă, personalul desemnat din cadrul Direcției generale antifraudă fiscală poate să înregistreze și să fixeze cu mijloacele foto-audio-video din dotare activități desfășurate în spații publice, fără consimțământul persoanelor vizate.

(2) Înregistratoarele audio-video portabile se instalează pe uniforma sau echipamentul de protecție al inspectorului antifraudă, în partea superioară a corpului, astfel încât camera să surprindă acțiunile și mediul de lucru al inspectorului antifraudă, pe tot parcursul derulării acțiunii de control. Inspectorul antifraudă se asigură că obiectivul camerei nu este obturat pe durata înregistrării.

(3) Existența înregistratoarelor audio-video portabile cu funcția de înregistrare pornită se semnalează persoanelor vizate prin intermediul unui led intermitent existent pe înregistratorul foto-audio-video.

(4) În situația în care înregistratoarele foto-audio-video nu dispun, prin construcția lor, de led cu funcție de avertizare, semnalarea persoanelor vizate se face prin intermediul unei pictograme atașată pe uniforma inspectorului antifraudă sau pe înregistratoarele audio-video portabile, conform modelului prevăzut în Anexa nr. 2 la ordin.

(5) Inspectorii antifraudă care au colectat imaginile fotografice ori înregistrările audio și/sau video obținute prin intermediul înregistratoarelor audio-video portabile din dotare au obligația să marcheze probele care vor fi utilizate în proceduri judiciare pentru prevenirea distrugerii ireversibile.

(6) Dacă ulterior datei finalizării controlului antifraudă apar date sau informații cu privire la eventuale proceduri judiciare, inspectorii antifraudă au obligația să se logheze în platforma cloud și să marcheze probele pentru prevenirea distrugerii ireversibile a acestora.

(7) Descărcarea locală a înregistrărilor este permisă numai cu aprobarea conducătorului structurii, în scopuri strict procedurale (atașarea la dosarul de urmărire penală, prezentarea la instanță), și se consemnează în Registrul de evidență al operațiunilor.

(8) După finalizarea procedurii judiciare, distrugerea ireversibilă a imaginilor fotografice ori înregistrările audio și/sau video obținute prin intermediul înregistratoarelor audio-video portabile se face de către personalul desemnat din cadrul structurii centrale a Direcției generale antifraudă fiscală care are drept de ștergere a acestora și numai în urma unei solicitări scrise din partea conducătorului structurii care a colectat imaginile fotografice ori înregistrările audio și/sau video.

Art. 5 – (1) Înregistratoarele audio-video portabile sunt gestionate și distribuite de personalul desemnat de conducătorii structurilor antifraudă.

(2) La intrarea și ieșirea din serviciu, respectiv la inițierea și finalizarea activităților de control antifraudă, inspectorii antifraudă care utilizează înregistratoarele foto-audio-video portabile în exercitarea atribuțiilor au obligația:

a) de a verifica funcționarea înregistratoarelor audio-video portabile și de a se asigura că acestea sunt încărcate și funcționale;

b) de a asigura paza fizică și juridică a acestora;

c) în cazul constatării unor deficiențe, de a sesiza imediat personalul responsabil cu distribuirea în vederea efectuării formalităților de service.

(3) Operațiunile de preluare-predare a înregistratoarelor audio-video portabile se consemnează în Registrul de predare-primire, constituit în format electronic sau fizic, conform modelului prevăzut în Anexa nr. 3 la

ordin.

(4) Inspectorii antifraudă au obligația de a raporta ierarhic orice deficiență înregistrată în funcționarea înregistratoarelor audio-video portabile, întocmind la ieșirea din serviciu un raport în acest sens, după caz.

### **CAPITOLUL III - Modalități de înregistrare și informare a persoanelor vizate**

Art. 6 – (1) Pornirea înregistrării se realizează la inițierea acțiunii de control antifraudă și se oprește după finalizarea acesteia. Prin inițierea acțiunii de control antifraudă se înțelege momentul ajungerii în locul unde urmează a se realiza acțiunea de control, premergător începerii activităților specifice, indiferent de modalitatea de deplasare. Prin finalizarea acțiunii de control se înțelege momentul părăsirii locului în care s-a realizat controlul, ulterior realizării activităților specifice, indiferent de modalitatea de deplasare.

(2) După pornirea înregistrării, inspectorul antifraudă are obligația de informare cu privire la faptul că acțiunea este înregistrată audio-video, în condițiile legii.

(3) Prin excepție de la prevederile alin. (2), informarea se poate realiza pe parcursul acțiunii sau la finalizarea acesteia, atunci când specificul acțiunii nu a permis o informare prealabilă.

(4) Înregistrarea nu poate fi oprită sau întreruptă în cursul acțiunii la solicitarea persoanei vizate sau a altor persoane prezente.

(5) Orice încercare de împiedicare a înregistrării se consemnează în procesul-verbal.

### **CAPITOLUL IV - Evidența operațiunilor**

Art. 7 – (1) Persoanele desemnate din cadrul structurii centrale a Direcției generale antifraudă fiscală țin evidența comunicărilor de date cu caracter personal efectuate în scopul desfășurării procedurilor de comunicare a înregistrărilor audio-video, în temeiul unei dispoziții legale exprese sau al unui act procedural legal al organelor judiciare, instanțelor judecătorești sau altor autorități publice competente.

(2) Pentru ținerea evidenței operațiunilor de vizualizare a înregistrărilor, consultarea ulterioară și multiplicarea datelor înregistrate cu înregistratoarele audio-video portabile, se întocmește și se completează, în format electronic sau fizic, Registrul de evidență a operațiunilor de descărcare/consultare/multiplicare a datelor înregistrate cu echipamentele audio-video bodycam, conform modelului prevăzut în Anexa nr. 4 la ordin.

### **CAPITOLUL V - Dispoziții finale**

Art. 8 – (1) Inspectorii antifraudă care utilizează înregistratoare audio-video portabile participă obligatoriu la programele de instruire organizate privind operarea echipamentelor.

(2) Instruirea include cel puțin: operarea echipamentului, activarea/dezactivarea înregistrării, descărcarea și sincronizarea datelor, accesarea mediului de stocare, utilizarea funcționalităților mijloacelor audio-video precum și regulile privind protecția datelor cu caracter personal.

Art. 9 – Nerespectarea dispoziției de utilizare sau utilizarea în mod necorespunzător, respectiv fără respectarea prevederilor art. 4 alin. (2), a înregistratoarelor audio-video portabile constituie abatere disciplinară și este cercetată în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

ANEXA nr. 2 la Ordinul nr. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Modelul pictogramei ce însoțește înregistratoarele audio-video portabile de tip bodycam



*Modelul pictogramei ce însoțește înregistratoarele audio-video portabile de tip Body Worn Camera*



ANEXA nr. 3 la Ordinul nr. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

**MODELUL REGISTRULUI DE PREDARE-PRIMIRE**

*a înregistratoarelor audio-video portabile de tip BodyCam*

<b>Nr. crt.</b>	<b>Inspector operator</b>	<b>Serie echipament</b>	<b>Data/ora preluării</b>	<b>Data/ora predării</b>	<b>Semnătură</b>	<b>Confirmare sincronizare mediu stocare</b>	<b>Observații</b>

Anexa nr. 4 la Ordinul nr. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

**MODELUL REGISTRULUI DE EVIDENȚĂ A OPERAȚIUNILOR**

*de descărcare/consultare/multiplicare a datelor înregistrate cu echipamentele audio-video bodycam  
(se completează în cazul operațiunilor manuale; operațiunile automate se gestionează prin \_\_\_\_\_)*

A	B	C	D	E	F	G	H	I

**Legenda coloanelor:**

- A – Numărul curent
- B - Funcția, numele și prenumele persoanei care a efectuat descărcarea/consultarea/multiplicarea
- C – Data și ora operațiunii
- D – Emitentul și numărul de înregistrare al solicitării de consultare/multiplicare
- E – Denumirea fișierului consultat/multiplicat (ID înregistrare)
- F – Conducătorul structurii care a aprobat operațiunea
- G – Destinatarul fișierului multiplicat / adresa de expediere
- H – Semnătura de confirmare
- I – Observații