

ANAF: Peste jumătate de miliard de lei, venituri și fonduri ce nu au putut fi justificate de persoane fizice

Structurile Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) au stabilit creanțe fiscale de peste 540 de milioane de lei la persoane fizice care nu au putut justifica proveniența unor venituri și fonduri utilizate, în urma unor controale efectuate în perioada iulie 2025 - mai 2026, potrivit situației centralizate la nivelul Ministerului Finanțelor.

"1.102 acțiuni de control fiscal, creanțe fiscale suplimentare de 540.243.299 de lei și măsuri asiguratorii de 123.514.438 de lei au fost stabilite în perioada iulie 2025 - mai 2026 de structurile Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) cu atribuții de verificare a situației fiscale personale. Aceste rezultate reflectă cea mai amplă acțiune din ultimii ani care a vizat verificarea situației fiscale a persoanelor fizice care nu au putut demonstra proveniența unor venituri, fonduri sau disponibilități financiare utilizate pentru achiziții, investiții sau depuneri bancare", se arată într-un comunicat al ANAF, remis luni AGERPRES.

Principalele constatări ale inspectorilor, în urma acțiunilor de control din ultimul an, au avut la bază nejustificarea surselor de fonduri utilizate de persoanele fizice pentru: depuneri de numerar în conturile bancare personale și/sau ale societăților la care acestea dețin participatii; utilizarea de fonduri în numerar pentru achiziția de bunuri mobile și imobile; creditări acordate societăților; majorări de capital social; dețineri de numerar în țară și în străinătate la începutul perioadei verificate; surse de fonduri pretins obținute în străinătate, care nu au putut fi probate în urma schimbului de informații cu autoritățile fiscale din state terțe.

"Aceste rezultate reconfirmă că mecanismele de analiză de risc și verificare fiscală susținute prin utilizarea instrumentelor digitale produc efecte concrete și contribuie la protejarea veniturilor bugetare. Un sistem fiscal modern și credibil presupune reguli aplicate uniform, transparența și capacitatea statului de a verifica situațiile în care există diferențe semnificative între veniturile declarate și patrimoniul sau fluxurile financiare ale unei persoane", a declarat ministrul interimar al Finanțelor, Alexandru Nazare, citat în comunicat.

În numeroase cazuri, persoanele verificate au susținut că sumele utilizate proveneau din fonduri deținute în numerar, din venituri realizate în străinătate sau din sume primite de la alte persoane fizice.

Verificarile efectuate au arătat însă că aceste explicații nu au putut fi susținute prin documente și mijloace de probă care să demonstreze valoarea sumelor, momentul obținerii acestora și existența lor efectivă în perioada verificată.

De asemenea, în urma analizelor efectuate la nivelul ANAF, s-a constatat în anumite situații lipsa trasabilității fondurilor declarate. Pe de o parte, persoanele indicate ca sursă a sumelor nu dispuneau de capacitatea financiară necesară pentru acordarea acestora, iar pe de altă parte nu existau documente care să confirme proveniența și circuitul banilor. Aceste constatări au condus la stabilirea situației fiscale reale și la calcularea obligațiilor fiscale suplimentare datorate bugetului de stat.

În paralel cu identificarea veniturilor fără sursă justificată, inspectorii ANAF au stabilit și venituri suplimentare cu sursă identificată, rezultate din nedeclararea unor categorii de venituri precum: venituri din cedarea folosinței bunurilor; venituri din activități independente; câștiguri din transferul titlurilor de valoare; venituri obținute din străinătate; alte venituri supuse obligațiilor fiscale.

Cele mai mari trei creanțe fiscale totale stabilite suplimentar în perioada iulie 2025 - mai 2026 au fost la București (44,1 milioane de lei) și în Prahova (23 milioane de lei).

Doar în luna mai 2026, ANAF a stabilit suplimentar creante fiscale totale în valoare de 54,637 milioane de lei, prin emiterea a 56 de decizii de impunere.

Cele mai mari trei creante fiscale totale stabilite suplimentar în luna mai 2026 au fost: 10,979 milioane de lei - DGRFP Iasi - Serviciul Verificari Fiscale; 5,847 milioane de lei - DGRFP Brasov - AJFP Alba si 3,950 milioane de lei - DGRFP Craiova - AJFP Gorj.

"Agentia Nationala de Administrare Fiscala subliniaza importanta respectarii legislatiei fiscale si a obligatiilor declarative ale persoanelor fizice cu privire la impozitul pe venit, si reafirma preocuparea pentru conformarea voluntara a contribuabililor. În acest sens recomanda acestora sa raspunda notificarilor de conformare transmise în scopul clarificarii situatiei fiscale, pentru a evita situatiile de verificare a contribuabililor ce nu prezinta risc fiscal", se mai arata în comunicat.