

## REFERAT PENTRU ANALIZA DOCUMENTARĂ

Nr. .... / .....

Aprobat,  
Conducătorul unității fiscale,Avizat,  
Șef compartiment specialitate

## A. Date de identificare ale persoanei impozabile

Cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_

Denumire \_\_\_\_\_

Domiciliu fiscal \_\_\_\_\_

## B. Analiza documentară

1	Perioada fiscală la care se referă decontul cu sume negative de TVA cu opțiune de rambursare	
2	SIN-ul	
3	Suma negativă solicitată la rambursare	
4	Diferența între suma solicitată și SIN	
5	TVA deductibilă	
6	Se încadrează decontul negativ în tiparul ultimelor perioade?	<input type="checkbox"/> Da <input type="checkbox"/> Nu
7	Oferă ultimul raport de inspecție fiscală motive pentru inițierea unei inspecții anticipate?	<input type="checkbox"/> Da <input type="checkbox"/> Nu
8	Au fost solicitate documente suplimentare?	Da, adresa nr. .... din .....
9	Plătitorul nu s-a prezentat până la expirarea termenului stabilit de organul fiscal	<input type="checkbox"/> Decontul se transmite activității de inspecție fiscală
10	Plătitorul a solicitat amânarea termenului de prezentare a documentelor	<input type="checkbox"/> Da <input type="checkbox"/> Nu
11	Amânarea termenului de prezentare a documentelor a fost aprobată	<input type="checkbox"/> Da, până la data de .....
		<input type="checkbox"/> Nu
12	Sunt anexate copii ale documentelor care au fost supuse analizei, potrivit borderoului anexat:	
13	Documente analizate și aspecte constatate	
14	Se propune aprobarea rambursării în urma analizei documentare:	<input type="checkbox"/> Da, în totalitate - suma .....
		<input type="checkbox"/> Nu, se transmite pentru inspecție fiscală anticipată

Întocmit,