



MINISTERUL FINANTELOR

Agenția Națională de Administrare Fiscală
Serviciul comunicare, relații publice
și mass media

A_RPC- 240 /13.03.2023



Agenția Națională de Administrare Fiscală

ATENȚIE! Persoane care solicită sume de bani în numele ANAF

ANAF, la sesizarea unui contribuabil, a identificat următoarea situație: o persoană folosea, fără drept, o calitate oficială - inspector superior ANAF - și solicita sume de bani în numele instituției. Solicitarea frauduloasă a fost transmisă de pe o adresă de email care nu aparține instituției, anafro@europe.com. Prin email s-au transmis: un termen limită pentru depunerea banilor, suma solicitată (2178 USD!) precum și metoda de plată: crypto monede! Aceste elemente, nespecifice unei instituții de stat, au dat de gândit contribuabilului, care a contactat administrația fiscală din raza domiciliului, singura acțiune recomandabilă în situația în care orice contribuabil are suspiciuni cu privire la situația fiscală proprie.

Menționăm că orice persoană fizică ce urmează a fi supusă verificării situației fiscale personale va primi un aviz de verificare, care cuprinde **temeiul juridic** al verificării, **data** de începere a verificării, **perioada** ce urmează a fi supusă verificării, posibilitatea de a solicita **amânarea datei** de începere a verificării (amânarea se poate solicita o singură dată, pentru motive justificate), solicitarea de **informații și înscrisuri** pentru verificare, solicitarea de depunere a **declarației de patrimoniu și de venituri**.

În plus față de elementele de mai sus, avizul conține:

- rubrica "**persoana de contact**" care se completează cu numele și prenumele unuia dintre membrii echipei de inspectori fiscali și numărul de telefon la care acesta poate fi contactat;
- mențiunea că la data începerii verificării situației fiscale personale, persoana fizică este invitată să se prezinte la sediul (locul unde se va desfășura verificarea situației fiscale personale) organului fiscal emitent al avizului, cu precizarea adresei acestuia.

Avizul de verificare este comunicat persoanei fizice **cu cel puțin 15 zile înainte** de data începerii verificării situației fiscale personale, prin modalitățile stabilite la art. 47 din Codul de procedură fiscală.

Odată cu avizul de verificare, persoana fizică este înștiințată asupra drepturilor și obligațiilor prevăzute de lege ce-i revin în desfășurarea procedurii de verificare a situației fiscale personale.

La data începerii verificării situației fiscale personale sau cu ocazia primei întâlniri, organul fiscal va prezenta persoanei fizice verificate **legitimația și ordinul de serviciu semnat de conducătorul organului fiscal**.

ATENȚIE! Eventualele sume de plată (creanțe fiscale) pot rezulta doar ca urmare a derulării unei verificări a situației fiscale personale, acestea fiind evidențiate în actul administrativ fiscal (decizie de impunere) emis de organul de verificare și comunicat persoanei fizice verificate.

Serviciul comunicare, relații publice și mass media

Adresa: Str. Apolodor nr.17, sector 5, București, CP
050741
Tel/fax:021/319.98.57
Email: presa@anaf.ro
www.anaf.ro