



Fraudă masivă în domeniul ride-sharing: 175 mil. lei măsuri asigurătorii în 5 zile de control Antifraudă

- **ANAF continuă în perioada următoare controalele țintite, în domenii cheie de activitate susceptibile de fraudă fiscală.**
- **Analizele de risc și instrumentele digitale elimină factorul de eroare umană și susțin activitatea de colectare și identificare a evaziunii fiscale.**

Peste 35 de milioane de euro (175 de milioane de lei) reprezintă prejudiciul adus bugetului de stat de 128 de companii de transport alternativ (ride-sharing), care funcționau la negru, fără a declara fiscal veniturile generate și fără a înregistra legal contractele de muncă ale șoferilor, respectiv fără a achita obligațiile fiscale aferente. Frauda a fost descoperită în urma unei acțiuni de control la nivel național demarată de Direcția Generală Antifraudă Fiscală (DGAF) derulată în cursul săptămânii trecute.

Operațiunea, inițiată pe 29 septembrie, a vizat descoperirea de practici evazioniste, precum plata la negru a salariilor șoferilor și nedeclararea veniturilor. DGAF a instituit măsuri asigurătorii pe activele patrimoniale ale societăților, conturi bancare și a sumelor urmăribile, pentru recuperarea integrală a prejudiciului.

Ce a relevat analiza de risc ANAF și cum funcționa fraudă

Controalele Antifraudă au fost demarate ca urmare a unor **analize de risc** realizate de DGAF în luna septembrie, care au semnalat un risc fiscal major în rândul operatorilor de transport alternativ. Modul prin care operau majoritatea companiilor investigate a indicat inspectorilor ANAF sustragerea de la plata obligațiilor fiscale prin:

- **Contracte de comodat fictive:** Șoferii transmiteau autoturismele personale cu titlu gratuit către societatea-operator, formalizând astfel înscrierea pe platforme.
- **Plată la negru și nedeclararea veniturilor:** După ce încasau sumele de la platformele de ride-sharing, companiile opreau un comision de până la 15%, restul banilor fiind transferați șoferilor, de cele mai multe ori **în numerar, fără a fi fiscalizați.**
- **Muncă la negru/subdeclarată:** Majoritatea șoferilor care prestau servicii în cadrul acestor societăți fie nu erau angajați cu forme legale, fie erau angajați cu normă de timp parțială, iar pentru aceștia nu erau declarate și achitate contribuțiile datorate bugetului de stat.
- **Omisiunea înregistrării:** Reprezentanții societăților **nu înregistrează în evidența contabilă** și nu declarau administrației fiscale veniturile impozabile, cauzând direct prejudiciul bugetar.

Măsuri asigurătorii de 175 milioane lei și amenzi semnificative

Pentru a asigura recuperarea prejudiciului total estimat la **175 de milioane de lei**, DGAF a instituit **măsuri asigurătorii** asupra activelor patrimoniale, conturilor bancare și a sumelor urmăribile deținute de platformele de ride-sharing. Aceste măsuri au fost luate pentru a preveni sustragerea sau ascunderea bunurilor.

Pe lângă implicațiile fiscale majore, controalele au scos la iveală și nerespectarea obligației de a dota mașinile cu **aparate de marcat electronice fiscale**, deși se încasau curse în numerar.

Într-una dintre situațiile investigate, a fost identificată o flotă de **230 de autovehicule fără case de marcat**. Sancțiunile aplicate au inclus:

- **Amendă** contravențională.
- **Confiscarea sumei de 1,1 milioane de lei.**
- **Suspendarea activității** de ride-sharing a autoturismelor respective până la dotarea cu aparate fiscale.

Care este impactul acestor practici?

Muncă la negru pentru șoferi și privarea de drepturile la protecție socială

Prin acest comportament evazionist sunt afectate atât **realizarea veniturilor bugetare, cât și persoanele fizice care ar trebui să aibă calitatea de salariat (conducător auto)**, prin privarea de dreptul la protecție socială, respectiv de **a beneficia de asigurările sociale de sănătate și de dreptul la pensie.**

Legislația din domeniul transportului alternativ reglementează calitatea de conducător auto, care poate fi doar titular, respectiv angajat al unui operator de transport alternativ (persoană fizică autorizată, întreprinderea individuală, întreprinderea familială sau persoana juridică deținătoare a autoturismului cu care se efectuează transport alternativ).

ANAF recomandă tuturor conducătorilor auto care activează în domeniul transportului alternativ să evalueze cu atenție modul de desfășurare a activității, iar în cazul în care optează pentru angajarea la un operator de transport alternativ să facă toate demersurile posibile pentru **a se asigura că angajatorul își îndeplinește obligațiile fiscale** pentru munca pe care a prestat-o și să sesizeze organele competente atunci când are suspiciuni cu privire la comportamentul angajatorului.

Pentru creșterea gradului de conformare în domeniul transportului alternativ de persoane și pentru asigurarea unui tratament fiscal echitabil pentru entitățile de bună credință care activează în acest domeniu și care se conformează legislației fiscale, Direcția Generală Antifraudă Fiscală va propune totodată instituțiilor implicate în transportul alternativ o serie de măsuri care să contribuie decisiv la combaterea muncii nedeclarate/subdeclarată, precum și la combaterea nedeclarării/subdeclaratării veniturilor impozabile obținute în domeniul transportului alternativ.

ANAF va continua să acționeze în mod transparent și echitabil, pentru aplicarea legislației. Acțiunile de control vor continua în mod constant pentru a proteja bugetul de stat și pentru a asigura un mediu concurențial corect, fiind vizate în mod special zonele cu risc fiscal ridicat. Acțiunile de control sunt susținute de analize de risc avansate și instrumente digitale, care elimină factorul de eroare umană și eficientizează activitatea de colectare și identificare a evaziunii fiscale.