



Mari averi nejustificate - situație centralizată la Ministerul Finanțelor:

Peste 1.100 de controale și creanțe fiscale de peste 540 de milioane de lei, stabilite în ultimul an la persoane fizice care nu au putut justifica proveniența unor venituri și fonduri utilizate

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, potrivit situației centralizate la nivelul Ministerului Finanțelor. 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.

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 participații;
- 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, transparență 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 Finanțelor, Alexandru Nazare.

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. Verificările 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:

- 23.075.130 lei - DGRFP Ploiești - AJFP Prahova
- 22.538.669 lei - DGRFP București - Serviciul Verificări Fiscale
- 21.580.410 lei - DGRFP București - Serviciul Verificări Fiscale

Doar în luna mai 2026, ANAF a stabilit suplimentar creanțe fiscale totale în valoare de 54.636.713 lei, prin emiterea a 56 de decizii de impunere. Cele mai mari trei creanțe fiscale totale stabilite suplimentar în luna mai 2026 au fost:

- 10.978.817 lei - DGRFP Iași - Serviciul Verificări Fiscale;
- 5.847.184 lei - DGRFP Brașov - AJFP Alba;
- 3.950.297 lei - DGRFP Craiova - AJFP Gorj.

Agencia Națională de Administrare Fiscală subliniază importanța respectării legislației fiscale și a obligațiilor declarative ale persoanelor fizice cu privire la impozitul pe venit, și reafirmă preocuparea pentru conformarea voluntară a contribuabililor. În acest sens recomandă acestora să răspundă notificărilor de conformare transmise în scopul clarificării situației fiscale, pentru a evita situațiile de verificare a contribuabililor ce nu prezintă risc fiscal.

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