MINISTERUL FINANȚELOR

Agenția Națională de Administrare Fiscală
Serviciul comunicare, relații publice
și mass media
ARPC 544/09.06.2026

Nou prejudiciu, de aproape 15 milioane de lei, descoperit de ANAF Antifraudă în domeniul activităţilor de pază și protecţie

ANAF sesizează organele de urmărire penală şi aplică o amendă de peste 1 milion de lei

Direcția Generală Antifraudă Fiscală (DGAF) din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) a efectuat un control antifraudă la un contribuabil din municipiul București care a prejudicat bugetul general al statului cu suma de 14,9 milioane lei, reprezentând contribuții sociale și impozit pe veniturile din salarii, fără a înregistra în totalitate veniturile obținute prin utilizarea forței de muncă în cadrul activității de pază și protecţie.

În cadrul verificărilor au fost constatate discrepanțe majore între numărul de ore facturate și cele menționate în declarațiile fiscale. Astfel, din compararea numărului total de ore lucrate efectiv și facturate către clienții societății și numărul total de ore declarate fiscal (prin D112) a rezultat o diferență de peste 1,5 milioane ore nejustificate/nedeclarate de către acest contribuabil.

Suma totală de 17 milioane lei încasată de la clienți a fost ridicată în numerar de reprezentantul societății controlate prin acordarea de avansuri de trezorerie pe care nu le-a justificat niciodată ori prin utilizarea sumelor din casieria societății fără a evidenția în registrul de casă preluarea acestora. La data controlului a fost constatată lipsa din casierie a unei sume de 4,4 milioane lei.

Prin această metodă, societatea și-a creat o resursă financiară informală pe care o putea utiliza pentru plata ”la negru” a drepturilor de natură salarială, fără îndeplinirea obligațiilor fiscale.

Totodată, la momentul verificărilor, contribuabilul înregistra obligații fiscale restante la bugetul de stat în sumă de peste 6 milioane lei.

Având în vedere că faptele constatate întrunesc condițiile de tipicitate ale unei infracțiuni de evaziune fiscală, respectiv existența obligației legale de reținere,

declarare și plată a impozitelor și/sau contribuțiilor sociale, vor fi sesizate organele de urmărire penală competente.

De asemenea, societatea a fost sancționată contravențional cu amendă în sumă de peste 1,16 milioane lei pentru încălcarea prevederilor Legii nr. 70/2015 din 2 aprilie 2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operaţiunile de încasări şi plăţi în numerar şi pentru modificarea şi completarea Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 193/2002 privind introducerea sistemelor moderne de plată.

Controlul antifraudă a fost realizat în cadrul unei linii de acțiune inițiate la nivel național care vizează legalitatea activităților de pază și protecție. Selecția contribuabililor s-a realizat pe baza analizei de risc care s-a efectuat prin evaluarea datelor și informațiilor disponibile la nivelul ANAF, inclusiv în ceea ce privește obiectivele de pază contractate.

ANAF avertizează asupra consecințelor legale ale nedeclarării corecte a veniturile salariale și subliniază importanța respectării obligațiilor fiscale pentru menținerea unui mediu concurențial echitabil.

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