

ANAF: Prejudicii de 225 milioane lei reprezentând rambursari necuvenite de TVA, în ultimul an

Organele de control fiscal din cadrul ANAF au descoperit, în ultimul an, cazuri de contribuabili care au solicitat TVA, cu rea-credinta, de la bugetul general consolidat al statului, se arata într-un comunicat al Agentiei Nationale de Administrare Fiscala (ANAF), transmis, marti AGERPRES.

Astfel, au fost instrumentate un numar de 29 de cazuri în care a fost stabilit un prejudiciu total de 225 milioane lei, reprezentând TVA, fiind sesizate organele de urmarire penala competente.

Într-unul dintre cazurile investigate a fost descoperit un circuit tranzactional fictiv prin intermediul caruia patru societati coordonate de aceeasi grupare au solicitat si obtinut, fara drept, taxa pe valoare adaugata în suma totala de 44,54 milioane lei. Cele patru societati care au solicitat taxa pe valoare adaugata înregistrau achizitii fictive de utilaje frigorifice de la mai multe societati interpus, create si controlate de beneficiarul real al rambursarilor ilegale cu scopul de a crea aparenta unor operatiuni care în fapt nu au existat.

În cadrul investigatiilor efectuate, principalul mod de actiune frauduloasa identificat consta în crearea unei TVA deductibile pe baza unor tranzactii fictive, fara caracter economic, derulate prin intermediul unor lanturi tranzactionale formate din contribuabili care au simulat un comportament fiscal conform, în fapt, acestia actionând pe paliere infractionale, cu roluri bine definite.

"Digitalizarea ANAF creeaza premisele unei evaluari eficiente a comportamentului fiscal al contribuabililor si faciliteaza depistarea si instrumentarea cazurilor de evaziune fiscala care au avut ca scop obtinerea unor rambursari necuvenite de TVA", precizeaza ANAF.

Perfectionarea continua a capacitatii de analiza integrata a datelor fiscale disponibile la nivelul ANAF conduce la identificarea timpurie a contribuabililor cu risc fiscal ridicat si la o actiune operativa a organelor fiscale, pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, ca premisa pentru reducerea decalajului fiscal.

ANAF precizeaza ca relatiile dintre contribuabil si organul fiscal sunt fundamentate pe buna-credinta. În acest sens, contribuabilul trebuie sa îsi îndeplineasca obligatiile si sa îsi exercite drepturile potrivit scopului în vederea caruia au fost recunoscute de lege si sa declare corect datele si informatiile privitoare la obligatiile fiscale datorate.

"În cazul în care contribuabilii actioneaza cu rea-credinta pentru a obtine, fara drept, sume de bani cu titlu de rambursari de TVA, ANAF sesizeaza organele de urmarire penala, inclusiv în cazurile de tentativa", se mai scrie în comunicat.