



MINISTERUL FINANTELOR

Agencia Națională de Administrare Fiscală

ARPC 665/17.07.2026



Circuit de facturare fictivă în domeniul construcțiilor, cu un prejudiciu estimat la 4,6 milioane de lei

ANAF a sesizat autoritățile de urmărire penală

Inspectorii Direcției Generale Antifraudă Fiscală (DGAF) din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) au identificat un circuit de facturare fictivă utilizat de operatori economici care desfășoară activități în domeniul construcțiilor de clădiri rezidențiale și nerezidențiale, prin care a fost cauzat un prejudiciu estimat la aproximativ 4,6 milioane de lei. În cauză au fost sesizate autoritățile de urmărire penală specializate.

Investigațiile au evidențiat că persoana identificată de inspectorii ANAF Antifraudă ca având un rol de coordonare în circuitul evazionist își promova în mediul online un stil de viață extravagant, afișând pe platformele de socializare bunuri și accesorii de lux, proprietăți exclusiviste, vacanțe în destinații exotice și sume importante de bani în numerar, în timp ce mecanismul fraudulos coordonat producea un prejudiciu de milioane de lei bugetului de stat. Verificările au relevat existența unui mecanism complex de fraudă fiscală, construit prin intermediul mai multor societăți comerciale interpose, fără capacitate operațională reală sau cu un comportament fiscal inadecvat. Aceste entități au emis, în principal, facturi pentru prestări de servicii care nu reflectau operațiuni economice reale.

Documentele astfel întocmite au fost utilizate pentru înregistrarea în evidența contabilă a unor cheltuieli fictive și pentru deducerea nelegală a TVA, cu scopul diminuării obligațiilor fiscale datorate bugetului de stat.

În cadrul acțiunilor de control, o parte dintre reprezentanții legali ai societăților implicate s-au sustras verificărilor, neprezentând documentele și informațiile solicitate de inspectorii antifraudă în vederea clarificării situației fiscale.

În plus față de prejudiciul produs bugetului de stat, mecanismul fraudulos a afectat și persoanele care ar fi trebuit să beneficieze de statutul de salariat, acestea fiind private de protecția conferită de sistemul public de asigurări sociale, inclusiv de drepturile privind asigurările sociale de sănătate și pensie.

ANAF intensifică acțiunile de combatere a fraudelor fiscale complexe, inclusiv prin monitorizarea și corelarea informațiilor din mediul online și va continua identificarea persoanelor care utilizează societăți fără activitate economică reală pentru a se sustrage de la plata obligațiilor fiscale.