

Primii verificați: 3-400 de patroni

Agenția Națională de Administrare Fiscală va declanșa din 26 mai, prin direcția sa specializată, acțiunile de control în cazul marilor averi, cu scopul impozitării, odată cu prelucrarea declarației de venit pe anul trecut. Demersul are la bază decizia din decembrie 2010 a Guvernului, conform căreia persoanele fizice ale căror venituri reale depășesc cu cel puțin 50.000 lei sumele declarate vor plăti un impozit de 16% aplicat la diferența dintre cele două valori. Înființarea departamentului care să verifice persoanele cu mari averi a fost însă autorizată de Guvern abia la jumătatea anului 2011, cu o schemă de personal limitată la 50 posturi. "Departamentul pentru Afaceri Fiscale al Fondului Monetar Internațional a recomandat ANAF abordarea într-o manieră specifică a segmentului de contribuabili persoane fizice cu averi mari, în cadrul strategiilor de asigurare a conformării fiscale, precum și utilizarea metodelor de control indirect pentru completarea tehnicilor de control folosite în prezent, în scopul identificării veniturilor nedeclarate și contracarării metodelor utilizate de contribuabili pentru a ascunde veniturile", arată un document guvernamental. La momentul respectiv, Sorin Blejnar declara că acțiunile de control vor fi declanșate pentru 300-400 de persoane, în principal patroni foarte bogați care în ultimii ani au omis deliberat să înregistreze veniturile pe firmă, sustrăgându-se de la plata impozitelor. Respectivii au avut anul trecut venituri de peste 3 milioane euro și dețineri de peste 20 milioane euro. Normele în domeniu stabilesc că Fiscul va verifica, într-o primă etapă, bogătașii fără să îi notifice, selecția urmând să fie efectuată de pe o listă a persoanelor care depășesc "riscul minim" acceptat de administrația fiscală. Pentru stabilirea bazei impozabile, organele fiscale vor folosi metode indirecte, respectiv compara-

rea cheltuielilor efectuate de o persoană cu veniturile declarate în perioada verificată, analiza intrărilor și ieșirilor de sume în conturile bancare, precum și stabilirea bazei impozabile ajustate pentru acel cetățean, analizând creșterea, respectiv descreșterea patrimoniului net al acesteia. Interesant este că verificații nu au niciun drept de obiecțiune în ceea ce privește criteriile folosite pentru selecția lor. Mai mult, analiza de risc se extinde și la soți, rude sau afini până la gradul al doilea, adică părinți, copii, bunici, nepoți, frați și cumnați.

Nici în Elveția nu te mai poți ascunde...

În primăvara anului trecut, consiera premierului Boc, Andreea Paul Vass, dezvăluia că Agenției Naționale de Administrare Fiscală i-au fost transmise 80.000 de informații cu referire la români cu conturi în băncile Țării Cantoanelor. "Verificările sunt în plin proces de derulare, iar dacă sumele nu sunt declarate fiscal și în România, vor plăti cu vârf și îndesat", susținea Vass. În completare, Sorin Blejnar estima la PRO TV că 12 români depuseseră în Elveția 50-60 milioane de euro în total, ANAF urmând să cerceteze proveniența acestor venituri. Potrivit lui Blejnar, nu era vorba de oameni politici și nici de topul celor mai bogați români. "Au cont în Elveția. Nu știm dacă l-au declarat sau nu l-au declarat. Nu știu dacă au declarat veniturile din dobânzi încasate din Elveția la Fiscul din România. Noi am primit de dată recentă aceste informații", arăta Blejnar. Întrebat ce li se va întâmpla acelor indivizi, el a răspuns că, dacă se va constata că nu au plătit impozite pe veniturile transferate în Elveția și nu vor putea demonstra proveniența acestora, sumele vor fi impozitate cu 16%, la care se vor adăuga și majorări de întârziere. "Dacă au o proveniență normală și s-a plătit în România impozit pe dividende pe acești

bani, și ulterior au fost transferați în Elveția, nu avem niciun fel de problemă. Dacă nu au o proveniență legală, o să considerăm că sunt fără sursă și o să-i impozităm cu 16%. Acolo unde vor fi indicii de natură penală, vom sesiza inclusiv Parchetul", conchidea Sorin Blejnar. Între timp, subiectul a fost acoperit de tăcere. Dar el a fost abordat în cadrul vizitei oficiale pe care președintele Elveției, Micheline Calmy-Rey, a efectuat-o la început de iulie în România, la invitația președintelui Traian Băsescu. În baza unui acord bilateral, Bucureștiul poate obține de la 1 ianuarie 2012 informații de la băncile helvete dacă suspectează că banii din conturile românilor au fost obținuți prin fraudă. "Dacă autoritățile române vor suspecta că cineva a făcut evaziune fiscală și a depus banii într-o bancă străină, vor primi informații de la Elveția", a declarat Traian Băsescu.

Impozitată sau confiscată?

Măsura se înscrie în contextul unor decizii recente spectaculoase privind controlul și chiar confiscarea averilor ilicite. Mai exact, discuțiile din Comisia juridică a Camerei privind revizuirea Constituției au atins și controversatul articol 44 care prezumă caracterul licit al dobândirii averii, hotărându-se modificarea lui, prin adăugirea: "confiscarea averii dobândită ilicit se realizează în condițiile legii". E drept însă că numai parlamentarii Puterii au votat propunerea, în absența Opoziției. Aproape concomitent, șeful statului promulga Legea pentru modificarea și completarea Codului penal și a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, referitoare la confiscarea extinsă a averii celor condamnați pentru pro-xenetism, trafic de droguri și de persoane, spălare de bani, terorism etc. Potrivit actului normativ, persoanele condamnate la minim cinci ani de închisoare și-ar putea pierde o bună parte din avere, confiscarea putând fi extinsă și la alte bunuri decât cele



Lavrentis Lavrediadis, primul grec cercetat pentru mare evaziune

