

Raport cu privire la rezultatele controalelor fiscale efectuate în perioada 01.01.2022-30.09.2022

Metoda de control	Conform Codului fiscal		
	Nr. de controale efectuate	Nr. de controale rezultative	Total calculat (mii lei)
Controale fiscale planificate:			
Totală	523	518	408 477,21
Tematică	445	226	42 720,05
Parțială	50	45	815,69
Operativă	4 508	3 267	13 885,60
Altele (faptică, prin contrapunere)	2	0	0
Total	5 528	4 056	465 898,55
Controale fiscale neplanificate:			
Totală, inclusiv:	395	326	190 493,37
<i>în rezultatul lichidării AE</i>	72	26	1 736,95
Tematice, inclusiv:	15 022	9 242	47 859,54
<i>restituirea TVA</i>	1 880	552	3 998,67
<i>anularea platitorilor de TVA</i>	1 880	552	3 998,67
<i>restituirea impozitului pe venit persoane fizice</i>	3 374	25	60,10
<i>verificarea obligațiilor persoanelor fizice</i>	8 555	8 179	12 824,28
Parțială	34	15	3 818,28
Operativă	77	19	129,94
Faptică	874	61	19 338,46
Prin contrapunere	1 086	38	71,80
Total	17 488	9 701	261 711,39
Informativ			
Controalele fiscale efectuate la AE aflați în procedură de insolvență, inclusiv: (informativ)	266	262	186 755,76
<i>Procedura de insolvență cu aplicarea exclusiv a metodelor și surselor indirecte</i>	149	149	150 761,33
Controale efectuate exclusiv prin metode și surse indirecte	254	252	294 157,12
Total controale	23 016	13 757	727 609,94