PROCURATURA GENERALĂ
A REPUBLICII MOLDOVA

2005, or.Chişinău, str. Mitropolit
Bănulescu–Bodoni, 26
Tel: 22–50–75

ГЕНЕРАЛЬНАЯ ПРОКУРАТУРА
РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА

2005, г.Кишинев, ул. Митрополита
Бэнулеску–Бодони, 26
Тел: 22–50–75

26.06.98 Nr. 7-11d/98

La Nr. _____ din _____

I N F O R M A T I E
despre examinarea şi masurile luate pe materialele parvenite de la Curtea de Conturi

Conform Raportului Curţii de Conturi în organele procuraturii au fost transmise 41 materiale referitor la activitatea financiar-economică a unor instituţii, organizaţii şi întreprinderi din ţară.

Examinînd materialele parvenite, pe următoarele din ele au fost pornite procese penale:

1. Concernul de Stat "Moldovagaz"
2. Intreprinderea de Stat "Poşta Moldovei"
3. Uzina de prosuse chimice "Faprochim"
4. Firma de Stat "Moldovacombustibil"
5. Staţiile telefonice din or.or.Basarabeasca, Hînceşti şi Leova
6. Asociaţia de Stat pentru silvicultură "Moldsilva"
7. S.A."Mioara" or.Bălţi
8. Căile Ferate din Moldova
9. Ministerul Apărării
10. S.A.Fabrica de articole de marochinărine "Artima"
11. Intreprinderea de Stat "Moldtelecom"
12. Ministerul Finanţelor (Departamentul Trezoreriei)
13. Asociaţia de producere a materialelor de construcţie "Amocon" şi Asociaţia "Ascoflot"
14. Comisia electorală de circumscripţie Ialoveni
15. Calea ferată şi Departamentul Control Vamal (Fondul Rutier)
16. Comitetul Naţional Olimpic şi SRL"Olimpic Club"
17. Compania de Stat "Teleradio-Moldova"
18. S.A."Viorica-Cosmetic"
19. Tribunalul şi Inspectoratul fiscal al mun.Chişinău
20. Intreprinderea de Stat "Moldenergo"
21. Fondul Mitropoliei
22. Contrabanda cu vin spumos.

Pe următoarele materiale s-a refuzat în intentarea proceselor penale:

21. La 09.10.97 în adresa Procuraturii Generale a parvenit materialele controlului asupra utilizării facilităţilor fiscale pe anul 1996 acordate Societăţii pe acţiuni de tip închis (SATI) "Fondul Mitropoliei". Din demers reiese că timp de 10 luni ale anului 1996 SATI "Fondul Mitropoliei" a importat mărfuri de 20,8 mil. lei, suma rezultată din înlesnirile fiscale constituie 9,5 mil.lei.

Cu scopul de a se eschiva de la achitarea unor plăţi obligatorii la buget (taxe vamale, accize) unei agenţi economici au folosit SATI "Fondul Mitropoliei" ca intermediar pentru importarea unor mărfuri.

Cum reiese din demers prin intermediul SATI "Fondul Mitropoliei"au beneficiat nelegitim de facilităţi fiscale şi vamale SRL "RODAJ", SRL "FIDESCO", SRL "Acorex-Traiding". Firmele acestea au importat mărfuri în sume mari, neplătind taxa vamală şi TVA în temeiul faptului că SATI "Fondul Mitropoliei" prin Legea Bugetului de Stat pe anul 1996 nr. 686 - XI art. 28 p.9 i-au fost acordate înlesniri fiscale fiind scutită de impozitul pe beneficiu, TVA, taxa vamală.

Cum reise din demers agenţii economici au tăinuit de organele de resort obiectele impozabile în proporţii mari şi Curtea de Conturi a remis materialul în procuratură pentru a verifica dacă există elementele infracţiunii de evaziune fiscală în tăinuirea unor lucruri de la impozitare.

De la Inspectoratul Fiscal al mun.Chişinău au fost cerute materialele suplimentare pe problema vizată.

La 25.10.97 şefului Inspectoratului Fiscal al mun. Chişinău i-a fost remis un demers pentru a efectua în mod urgent un control profund al activităţii SATI "Fondul Mitropoliei" şi altor agenţi economici şi materialul controlului să fie remis Procuraturii Generale.

La 26.11.97 Curţii de Conturi i s-a dat răspuns preventiv că cu concursul Inspectoratului Fiscal se efectuează control suplimentar.

În februarie 1998 de la Inspectoratul fiscal mun.Chişinău a parvenit actul controlului referitor la "Fondul Mitropoliei" şi alte firme. S-a stabilit că taxa pe valoarea adăugată pe import a fost minimalizată în sumă de 855,3 mii lei de către "Fondul Mitropoliei".

În baza materialelor controlului activităţii economico - financiare a societăţii pe acţiuni de tip închis "Fondul Mitropoliei", care au depistat evaziunea fiscală în mărime

22

de 858,3 mil lei. Procuratura Generală la 31.03.98 a intentat un proces penal în baza alin.1 art. 164^2 Cod penal, anchetarea căruia a fost dispusă secției de anchetă a comisariatului de poliție al sectorului Buiucani.

Anchetarea cazului continuă.

Despre rezultatele examinării materialelor, organul de control financiar a fost informat la 04.04.98.

22. Materialele controlului efectuat de către Curtea de Conturi la Inspectoratul Fiscal de Stat pe mun.Chișinău (sect.Buiucani), Departamentul Moldovastandard, firma "Interservice", S.A."D-Invest-Comerț" asupra comercializării obiectelor de contrabandă - 105000 sticle de vin spumos au fost remise Procuraturii Generale la 31.03.98.

La 25.03.97 Procuratura Generală pe faptul export-importului ilegal a 105 mii sticle de șampanie, fapt constatat la 20.02.97 de colaboratorii Vamei Ungheni, a intentat dosarul penal nr.400. Efectuarea anchetei penale a fost dispusă M.S.N. Potrivit ordonanței organului de anchetă din 08.05.97 sticlele de șampanie în cantitate de 105 mii sticle au fost recunoscute ca corpuri delicte pe dosarul penal nr.400, care la 20.10.97 prin decizia anchetatorului au fost transmise Inspectoratului Fiscal de Stat pe mun.Chișinău pentru desfacere.

Inspectoratul a transmis sticlele pentru vînzare S.A."D-Invest-Comerț" la prețul unei sticle de 1 leu 90 bani.

Prețul a fost stabilit prin actul de expertiză al Firmei "Interservice" nr.A-1977 din 28.10.97. În urma controlului s-a stabilit că actul nominalizat este fals și nu este perfectat de experții firmei "Interservice".

Potrivit solicitării M.S.N. la 24.04.97 firma "Interservice" prin actul de expertiză nr.689 a stabilit prețul unei sticle de vin spumos 5 lei 50 bani.

Astfel în rezultatul falsificării actului de expertiză bugetul de stat a fost lipsit de 370,8 mii lei.

Pentru verificarea corespunderii calității vinului spumos și a prețului de desfacere la 28.10.97 Procuratura Generală la 16.04.98 a solicitat Camerii de Comerț și Industrie a R.M. stabilirea prețului unei sticle de vin spumos care era la data indicată.

La 19.06.98 a fost intentat dosar penal în baza art.190 alin.1 C.P. și dosarul penal a fost remis procuraturii sect.Buiucani pentru efectuarea anchetei.