



NR. 611/P/2016

ORDONANȚĂ
de confirmare a efectuării în continuare a urmăririi penale față de suspect

Anul 2018, luna OCTOMBRIE, ziua 26

Procuror șef secție **Maria Cristina CIORNEI**, din cadrul Parchetului de pe lângă Tribunalul Suceava;

Examinând actele de urmărire penală efectuate în dosarul cu nr. de mai sus și ordonanța organelor de cercetare penală din cadrul IPJ Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, de efectuare în continuare a urmăririi penale față de suspect,

CONSTAT:

La data de 04.08.2016 a fost înregistrată cu nr. 611/P/2016 la Parchetul de pe lângă Tribunalul Suceava plangerea penală formulată de S.C. Casa Design S.R.L. Suceava, CUI RO 14412788, înmatriculată la ORC cu numărul J33/31/2002, reprezentată de administrator Bădăluță Adrian, împotriva numișilor: Halip Vasile în calitate de administrator al S.C. Divip Prod S.R.L., Halip Dumitru și Halip Ionel în calitate de administrator al S.C. Lucosilv S.R.L. și Titi Georgiana – fost director economic la S.C. Casa Design S.R.L. sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de înșelăciune, faptă prevăzută și pedepsită de art. 244 alin. 1 și 2 Cod penal, evaziune fiscală, faptă prevăzută și pedepsită de art. 9 alin. 1 lit. c) din Legea nr. 241/2005, spălare de bani, faptă prevăzută și pedepsită de art. 29 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, fals material în inscrișuri sub semnătură privată, faptă prevăzută și pedepsită de art. 322 Cod penal și uz de fals, faptă prevăzută și pedepsită de art. 323 Cod penal.

Prin ordonanța cu nr. 611/P/2016 din data de 23.08.2016 a organelor de cercetare penală din cadrul I.P.J. Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, Compartimentul Gura Humorului, s-a dispus începerea urmăririi penale cu privire la infracțiunile de *evaziune fiscală*, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr.

241/2005, spătare a banilor, prev. de art. 29 din Legea nr. 656/2002, înșelăciune, prev. de art. 244 Cod penal, fals în înscrisuri sub semnătură privată, prev. de art. 322 Cod penal și uz de fals, prev. de art. 323 Cod penal, reținându-se că: S.C. CASA DESIGN S.R.L. Gura Humorului, prin reprezentant Bădăluță Adrian reclamă comiterea acestor infracțiuni de către numiții Halip Vasile, în calitate de administrator al S.C. DIVIP PROD S.R.L., Halip Dumitru, Halip Ionel, în calitate de administratori al S.C. PROD S.R.L., Halip Dumitru, Halip Ionel, în calitate de administratori al S.C. LUCOSILV S.R.L. și numita Titi Georgiana din orașul Gura Humorului, fapte comise cu ocazia derulării contractului de lucrări încheiat între S.C. CASA DESIGN S.R.L. și S.C. LUCOSILV S.R.L. nr. 1068 din 19.08.2014, având ca obiect „executarea, finalizarea și întreținerea lucrărilor de construcție și instalații pentru Centrul de Afaceri Club Bucovina”, precum și cu ocazia derulării contractului de vânzare-cumpărare comercializare mărfuri încheiat între S.C. CASA DESIGN S.R.L. și S.C. DIVIP PROD S.R.L. nr. 176 din 01.09.2014.

La data de 19.12.2016 s-a înregistrat la Parchetul de pe lângă Tribunalul Suceava, în dosarul 611/P/2016, o nouă plângere penală formulată de S.C. Casa Design S.R.L. Suceava, prin administrator Bădăluță Adrian împotriva numiților: Titi Georgiana, fost director economic la S.C. Casa Design S.R.L. – pentru săvârsirea infracțiunilor de delapidare, complicitate la evaziune fiscală și uz de fals; Isopescu Florin Ovidiu, în calitate de asociat unic și imputernicit al S.C. Nord Market S.R.L., pentru săvârsirea infracțiunilor de înșelăciune, evaziune fiscală, fals material în înscrisuri sub semnătură privată și uz de fals; S.C. Nord Market S.R.L. CUI RO 27997846 cu sediul în sat Frătăuții Noi nr. 461A, cam.3, jud. Suceava pentru infracțiunea de evaziune fiscală; funcționarului bancar care a efectuat procedurile ocasionate de depunerea și încasarea BO seria BACX3AA nr. 3039754 pentru infracțiunea de abuz în serviciu și complicitate la înșelăciune (s-a sesizat retragerea din conturile societății în mod fraudulos a sumei de 239.186,14 lei în favoarea S.C. Nord Market S.R.L. prin introducerea la plată a BO seria BACX3AA nr. 3039754).

Prin ordonanța cu nr. 611/P/2016 din data de 09.01.2017 a organelor de cercetare penală din cadrul I.P.J. Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, Compartimentul Gura Humorului s-a dispus extinderea urmăririi penale in rem cu privire la infracțiunile de: *delapidare*, faptă prev. de art. 295 rap. la art. 308 alin. 1 Cod penal, *evaziune fiscală*, faptă prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, *complicitate la evaziune fiscală*, faptă prev. de art. 48 Cod penal, raportat la art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, *înșelăciune*, faptă prev. de art. 244 alin. 1 și 2 Cod penal, *complicitate la înșelăciune*, faptă prev. de art. 48 Cod penal, raportat la art. 244 alin. 1 și 2 Cod penal, *fals material în înscrisuri sub semnătură privată*, faptă prev. de art. 322 Cod penal, *uz de fals*, faptă prev. de art. 323 Cod penal și *abuz în serviciu*, faptă prev. de art. 297 Cod penal, reținându-se că: la data de 16.12.2016 persoana vătămată S.C. CASA DESIGN S.R.L. a depus o nouă plângere penală, prin care se reclamă faptul că la data de 28.10.2016 din conturile bancare ale S.C. CASA DESIGN S.R.L. a fost retrasă în mod fraudulos suma de 239.186,14 lei, prin folosirea biletului la ordin seria BACX3AA 3039754. Persoana vătămată reclamă că acest fapt ar

fi fost comis în complicitate de numiții Titi Georgiana (fost director economic al S.C. CASA DESIGN S.R.L.), Isopescu Florin Ovidiu (reprezentant al S.C. NORD MARKET S.R.L.), un funcționar bancar din cadrul UniCredit Bank S.A., precum și persoana juridică S.C. NORD MARKET S.R.L.

La data de 04.09.2017 s-a înregistrat la Parchetul de pe lângă Tribunalul Suceava în dosarul 611/P/2016 o nouă plângere penală formulată de S.C. Casa Design S.R.L. Suceava, prin administrator Bădăluță Adrian, împotriva numiților Halip Vasile, Halip Dumitru și Halip Ionel pentru săvârșirea infracțiunii de mărturie mincinoasă, faptă prev. de art. 273 din Cod penal, prin care se reclamă că numiții Halip Vasile, Halip Dumitru și Halip Ionel au refuzat să declare tot ce știu în legătură cu faptele pentru care se efectuează cercetări în această cauză.

Prin ordonanța nr. 611/P/2016 din data de 15.09.2017 a organelor de cercetare penală din cadrul I.P.J. Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, Compartimentul Gura Humorului s-a dispus extinderea urmăririi penale in rem cu privire la infracțiunea de mărturie mincinoasă, faptă prev. de art. 273 din Cod penal, constând în aceea că numiții Halip Vasile, Halip Dumitru și Halip Ionel, au refuzat să declare tot ce știu în legătură cu faptele pentru care se efectuează cercetări în această cauză.

La data de 09.09.2016 Halip Vasile, administrator al S.C. Divip Prod S.R.L. a depus la Parchetul de pe lângă Judecătoria Suceava plângerea înregistrată cu nr. 4157/P/2016 împotriva numitului Bădăluță Adrian, administrator al S.C. Casa Design S.R.L. Gura Humorului, cu privire la faptul că acesta ar fi introdus la plată la Raiffeisen Bank-Agenția Ițcani biletul la ordin seria RYBR 3AD nr. 0271915 pentru suma de 609.330,87 lei completând în fals data emiterii ca fiind 01.09.2014.

Prin Ordonața nr. 4175/P/2016 din data de 26.09.2016 s-a dispus începerea urmăririi penale cu privire la infracțiunea de fals în inscrișuri sub semnătură privată prev. de art. 322 alin. I Cod penal.

Prin ordonanța nr. 4175/P/2016 a Parchetului de pe lângă Judecătoria Suceava s-a dispus declinarea competenței de soluționare a dosarului penal nr. 4175/P/2016 în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul Suceava, în vederea reunirii la dosarul penal 611/P/2016, dosar ce a fost înregistrat la Parchetul de pe lângă Tribunalul Suceava sub nr. unic 342/P/2018.

Prin ordonanța nr. 342/P/2018 din data de 09.04.2018 a Parchetului de pe lângă Tribunalul Suceava s-a dispus reunirea acestui dosar la dosarul penal nr. 611/P/2016, urmând ca cercetările să fie continuante sub nr. unic 611/P/2016.

Prin ordonanța cu nr. 611/P/2016 a organelor de cercetare penală din cadrul I.P.J. Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice din data de 10.10.2018 s-a dispus schimbarea încadrării juridice in rem, după cum urmează:
- din infracțiunile de evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, fals în inscrișuri sub semnătură privată, prev. de art. 322 Cod penal și uz de

fals, prev. de art. 323 Cod penal în infracțiunea de evaziune fiscală în formă continuată prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005 cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal;

- din infracțiunea de înșelăciune, prev. de art. 244 Cod penal, în infracțiunea de înșelăciune în formă continuată, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal;
- din infracțiunea de spălare a banilor, prev. de art. 29 din Legea 656/2002, în infracțiunea de spălare a banilor în formă continuată, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal;
- din infracțiunile de delapidare, prev. de art. 295 Cod penal, rap la art. 308 alin. 1 Cod penal, înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, și complicitate la infracțiunea de înșelăciune, prev. de art. 48 Cod penal, rap. la art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, în infracțiunea de înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal;
- din complicitate la infracțiunea de evaziune fiscală, prev. de art. 48 Cod penal, rap. la art. 9 alin. 1 lit. c din Legea 241/2005, și infracțiunile de evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1, lit. c din Legea 241/2005, fals în inscrișuri sub semnătură privată, prev. de art. 322 Cod penal și uz de fals, prev. de art. 323 Cod penal, în infracțiunea de evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea 241/2005. Prin aceeași ordonanță s-a dispus extinderea urmăririi penale in rem cu privire la săvârșirea infracțiunii de spălare de bani, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002.

Prin ordonanța nr. 611/P/2016 din data de 21.10.2018 a organelor de cercetare penală din cadrul IPJ Suceava – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice s-a dispus efectuarea în continuare a urmăririi penale față de:

1. TITI GEORGIANA MARIA, pentru săvârșirea infracțiunilor de :

- evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada septembrie 2014 – decembrie 2015, în calitate de director economic al S.C. CASA DESIGN S.R.L. Gura Humorului, jud. Suceava, a înregistrat, în repetitive rânduri, în contabilitatea societății cheltuieli care nu au la bază operațiuni reale, respectiv achiziții de bunuri și servicii în sumă de 223.841 lei (53.721,98 lei TVA), fiind emise un număr de 45 facturi fictive de către S.C. Divip Prod S.R.L. Brăiești, com. Cornești, jud. Suceava (CUI 5645369), prin administrator Halip Vasile, cu scopul de a beneficia de avantaje fiscale, iar prin această modalitate s-a sustras de la plata obligațiilor fiscale față de bugetul de stat cu suma de 89.537 lei (din care 35.815 lei impozit pe profit și 53.722 lei TVA).

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada septembrie 2014 – iunie 2016, în calitate de director economic al S.C. CASA DESIGN S.R.L. Gura Humorului, jud. Suceava, împreună cu Halip Vasile, administrator al S.C. DIVIP PROD S.R.L., au indus în eroare S.C. CASA DESIGN S.R.L., prin crearea unei datorii aparente, respectiv suma de 609.330,87 lei, în condițiile în care S.C. Casa Design S.R.L. nu înregistra debite neachitatе către această firmă, datorie ce a fost achitată, prin viramente bancare efectuate în repetitive rânduri.

de directorul economic cu titlul de avansuri către S.C. Divip Prod S.R.L., precum și prin furnizarea datelor privind quantumul sumei ce a fost scrisă pe fila CEC seria BACXIAA nr. 0668583, respectiv 258.800,45 de lei, filă ce a fost înmânată de Titi Georgiana-Maria, singura persoană care gestiona, completa instrumentele de plată și cunoștea soldurile conturilor, numitului Halip Vasile, filă care, ulterior, a fost introdusă la plată de către S.C. Divip Prod S.R.L și achitată în luna iunie 2016, în scopul obținerii unui folos patrimonial injust pentru S.C. Divip Prod S.R.L., cauzându-i un prejudiciu societății Casa Design S.R.L., în valoare de 868.131,32 lei.

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada noiembrie 2015 – aprilie 2016, Titi Georgiana-Maria, director economic la S.C. Casa Design S.R.L., care avea responsabilitatea exclusivă a gestionării instrumentelor de plată, împreună cu numitul Isopescu Florin, administrator al S.C. Nord Market S.R.L., au indus în eroare S.C. Casa Design S.R.L. prin aceea că Titi Georgiana Maria a înmânat biletul la ordin BACX3AA nr. 3039754 lui Isopescu Florin, administrator al S.C. Nord Market S.R.L., care, fără a avea la bază operațiuni economice și documente justificative sau un scop legal în interesul activității economice a societății, a emis factură fiscală nr. 481/28.10.2016 în valoare de 239.186,14 lei către S.C. Casa Design S.R.L., iar, ulterior, biletul la ordin a fost introdus la plată și încasat la data de 31.10.2016, prejudiciul cauzat societății Casa Design S.R.L. fiind în valoare de 239.186,14 lei,

toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

2. HALIP VASILE, pentru săvârșirea infracțiunilor de :

- complicitate la infracțiunea de evaziune fiscală, prev. de art. 48 alin. 1 Cod penal, raportat la art. 9 alin. 1 lit. e din Legea 241/2005, cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada septembrie 2014 – decembrie 2015, Halip Vasile, în calitate de administrator al S.C. Divip Prod S.R.L., a furnizat, numitei Titi Georgiana Maria, director economic la S.C. Casa Design S.R.L., un număr de 45 de facturi fictive, emise de S.C. Divip Prod S.R.L. reprezentând achiziții de bunuri și servicii în sumă de 223.841 lei (53.721,98 lei TVA), facturi ce au fost înregistrate în contabilitatea S.C. Casa Design S.R.L. și care au fost folosite cu scopul de a beneficia de anumite avantaje fiscale, prin această modalitate S.C. Casa Design S.R.L. sustragându-se de la plata obligațiilor fiscale față de bugetul de stat cu suma de 89.537 lei (din care 35.815 lei impozit pe profit și 53.722 lei TVA).

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada septembrie 2014 – decembrie 2015, Halip Vasile, în calitate de administrator al S.C. DIVIP PROD S.R.L., împreună cu numita Titi Georgiana Maria, care în perioada 25.05.2006-13.06.2016 a deținut funcția de director economic la S.C. CASA DESIGN S.R.L. au indus în eroare S.C. CASA DESIGN S.R.L. prin crearea unei datorii aparente, respectiv suma de 609.330,87 de lei, sumă ce a fost achitată, prin viramente bancare efectuate în repetate rânduri, de directorul economic, cu titlu de

avansuri către S.C. Divip Prod S.R.L., în condițiile în care S.C. Casa Design S.R.L. nu înregistra debite neachitate către această firmă precum și acceptarea furnizăril datelor privind quantumul sumei ce a fost înscrisă pe fila CEC seria BACX1AA nr. 0668583, respectiv 258.800,45 de lei, filă ce i-a fost înmânată de numita Titi Georgiana Maria, singura persoană care gestiona, completa instrumentele de plată și cunoștea soldurile conturilor, filă care, ulterior, a fost introdusă la plată și achitată în luna iunie 2016 către S.C. Divip Prod S.R.L. în scopul obținerii unui folos patrimonial injust pentru S.C. Divip Prod S.R.L., cauzându-i un prejudiciu societății Casa Design S.R.L., în valoare de 868.131,32 lei.

- spălare a banilor, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada septembrie 2014 – decembrie 2015, Halip Vasile, în calitate de administrator al S.C. DIVIP PROD S.R.L. a ascuns adevărata proveniență a sumei de 868.131,32 lei, sumă ce a fost achitată atât prin viramente bancare, în rețeaua rânduri, de către numita Titi Georgiana Maria, director economic al S.C. Casa Design S.R.L., reprezentând avansuri către S.C. Divip Prod S.R.L., prin crearea unei datorii aparente, cât și prin emiterea și achitarea sumei înscrise pe fila CEC seria BACX1AA nr. 0668583, având cunoștință că suma respectivă de 868.131,32 lei provine din săvârșirea infracțiunii de înșelăciune și pe care a introdus-o în circuitul economic al firmei pe care o administrează, fiind folosită de această societate pentru finanțarea activității comerciale, respectiv pentru efectuarea de plăți,

toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

3. ISOPESCU FLORIN OVIDIU, pentru săvârșirea infracțiunilor de :

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, constând în aceea că:

În perioada noiembrie 2015 – aprilie 2016 Isopescu Florin, administrator al S.C. Nord Market S.R.L. împreună cu Titi Georgiana-Maria, director economic la S.C. Casa Design S.R.L., care avea responsabilitatea exclusivă a gestionării instrumentelor de plată, au indus în eroare S.C. Casa Design S.R.L. prin aceea că numita Titi Georgiana Maria i-a înmânat biletul la ordin BACX3AA nr. 3039754, iar Isopescu Florin, fără a avea la bază operațiuni economice și documente justificative sau un scop legal în interesul activității economice a societății, a emis factură fiscală nr. 481/28.10.2016 în valoare de 239.186,14 lei către S.C. Casa Design S.R.L., biletul la ordin fiind introdus la plată și incasat la data de 31.10.2016, prejudiciul cauzat societății Casa Design S.R.L. fiind de 239.186,14 lei.

- spălare a banilor, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002, constând în aceea că:

Isopescu Florin, administrator al S.C. Nord Market S.R.L. a ascuns adevărata proveniență a sumei de 239.186,14 lei, pentru care a emis factură fiscală nr. 481/28.10.2016 în valoare de 239.186,14 lei către S.C. Casa Design S.R.L., fără a avea la bază operațiuni economice și documente justificative sau un scop legal în interesul activității economice a societății S.C. Nord Market S.R.L., având cunoștință că suma provine din săvârșirea infracțiunii de înșelăciune, introducând la plată și incasând, la

data de 31.10.2016, biletul la ordin BACX3AA nr. 3039754 emis de numita Titi Georgiana Maria, în calitate de director economic al S.C. Casa Design S.R.L., sumă care a fost transferată imediat către S.C. Wood Dei Market S.R.L., al cărei administrator este, prin această modalitate suma de bani fiind introdusă în circuitul economic, fiind folosită de această societate pentru finanțarea activității comerciale.

- evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, constând

în aceea că:

Isopescu Florin, administrator al S.C. Nord Market S.R.L. fără a avea la bază operațiuni economice și documente justificative, a emis factura fiscală nr. 481/28.10.2016 în valoare de 239.186, 14 lei către S.C. Casa Design S.R.L. care a fost înregistrată în contabilitatea S.C. Nord Market S.R.L., cu toate că operațiunile comerciale nu au existat în realitate, spre a se sustrage de la îndeplinirea obligațiilor fiscale, prejudiciind în acest mod bugetul de stat (prejudiciul cauzat va fi calculat ulterior),

toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

Având în vedere că în cauză nu există vreunul dintre cazurile care împiedică punerea în mișcare sau exercitarea acțiunii penale, prevăzute la art. 16 alin. 1 Cod de procedură penală,

Față de aspectele expuse mai sus,

În temeiul art. 305 alin. 3 Cod de procedură penală,

CONFIRM:

Efectuarea în continuare a urmăririi penale față de:

1. TITI GEORGIANA-MARIA – pentru săvârșirea infracțiunilor de:

- evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005, cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal;

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal (în legătură cu relația S.C. Casa Design S.R.L. – S.C. Divip Prod S.R.L.);

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, (în legătură cu relația S.C. Casa Design S.R.L. – S.C. Nord Market S.R.L.);

toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

2. HALIP VASILE – pentru săvârșirea infracțiunilor de:

- complicitate la infracțiunea de evaziune fiscală, prev. de art. 48 alin. 1 Cod penal, raportat la art. 9 alin. 1 lit. c din Legea 241/2005, cu aplic. art. 35 alin. 1 Cod penal;

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal;

- spălare a banilor, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002, cu aplicarea art. 35 alin. 1 Cod penal;
toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

3. ISOPESCU FLORIN OVIDIU – pentru săvârșirea infracțiunilor de:

- înșelăciune, prev. de art. 244 alin. 1 și alin. 2 Cod penal;
- spălare a banilor, prev. de art. 29 alin. 1 lit. b din Legea 656/2002;
- evaziune fiscală, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c din Legea nr. 241/2005,
toate cu aplicarea art. 38 alin. 1 Cod penal.

PROCUROR ȘEF SECTIE,
Maria Cristina CIORNEI



MCC/2 ex

WWW.LUMEAJUSTITIEI.RO