

CURTEA SUPREMĂ DE JUSTIȚIE

DECIZIE

04 aprilie 2017

mun. Chișinău

Colegiul penal lărgit al Curții Supreme de Justiție în componența:

Președinte:

Elena Covalenco

Judecători:

Liliana Catan

Iurie Diaconu

Ion Guzun

Vladimir Timofti

juducând în ședință, fără participarea părților, recursurile ordinare declarate de procurorul în Procuratura de nivelul Curții de Apel Chișinău, Tăut Dorina și inculpata Tutovan Ecaterina, prin care se solicită casarea sentinței Judecătoriei Hîncești din 24 august 2015 și deciziei Colegiului penal al Curții de Apel Chișinău din 22 ianuarie 2016, în cauza penală în privința lui

***Tănăsescu Anatolii Vasilii**, născut la
xxxx, originar din s. xxxxx, r-nul xxxx, locuitor
în or. xxxxx, str. xxxxx,*

***Romaniuc Andrei Alexandr**, născut la
xxxxx, originar din s. xxxx, r-nul xxxx, locuitor
în or. xxxx, str. xxxx,*

***Semionov Valeriu Ghenadi**, născut la
xxxxx, originar din or. xxxxx, locuitor în or.
xxxx, str. xxxxx,*

***Tomic Alexandru Veaceslav**, născut la
xxxx, originar și locuitor în or. xxxx, str.
xxxxx,*

***Tutovan Ecaterina Ștefan**, născută la
xxxx, originară și domiciliată în s. xxxxx, r-nul
xxxxx*

și,

***SC „Artemisdat” SRL**, cod fiscal nr.
xxxxxx, adresa juridică mun. xxxxxx.*

Termenii de examinare a cauzei:

Instanța de fond – 11.04.2014-24.08.2015;

Instanța de apel – 20.10.2015-22.01.2016;

Instanța de recurs – 25.01.2017-04.04.2017.

C O N S T A T Ă :

1. Prin sentința Judecătorei Hîncești din 24.08.2015 au fost condamnați:

- **Tănăsescu Anatolii**, în baza art. 42 alin. (3), (4), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), d) Cod penal la 8 (opt) ani închisoare, cu executarea pedepsei în penitenciar de tip semiînchis, cu privarea de dreptul de a ocupa funcții legate de gestionarea bunurilor pe termen de 5 (cinci) ani;

- **Romaniuc Andrei**, în baza art. 42 alin. (2), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), d) Cod penal la 7 (șapte) ani închisoare, cu executarea pedepsei în penitenciar de tip semiînchis, cu privarea de dreptul de a ocupa funcții legate de gestionarea bunurilor pe termen de 5 (cinci) ani;

- **Tomic Alexandru**, în baza art. 42 alin. (5), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), c) și d) Cod penal la 4 (patru) ani închisoare, cu executarea pedepsei în penitenciar de tip semiînchis, cu privarea de dreptul de a ocupa funcții în cadrul Serviciului Vamal pe termen de 5 (cinci) ani;

- **Semionov Valeriu**, în baza art. 42 alin. (5), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), c) și d) Cod penal la 4 (patru) ani închisoare, cu executarea pedepsei în penitenciar de tip semiînchis, cu privarea de dreptul de a ocupa funcții în cadrul Serviciului Vamal pe termen de 5 (cinci) ani;

- **Tutovan Ecaterina**, în baza art. 42 alin. (5), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), c) și d) Cod penal la 4 (patru) ani închisoare, cu executarea pedepsei în penitenciar de tip semiînchis, cu privarea de dreptul de a ocupa funcții în cadrul Serviciului Vamal pe termen de 5 (cinci) ani;

- **SRL „Artemisdat”**, în baza art. 248 alin. (5) lit. b) și d) Cod penal la amendă în mărime de 10 000 (zece mii) unități convenționale, cu lichidarea persoanei juridice.

Conform art. 106 Cod penal, s-a dispus încasarea contravalorii bunurilor introduse prin contrabandă pe teritoriul Republicii Moldova, după cum urmează:

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei și SRL „Artemisdat”, în mod solidar, în sumă de 1 343 635,67 lei, 368 188,88 lei, 371 543,57 lei, 315 147,65 lei, 447 848,63 lei și 688 304,04 lei, în sumă totală de 3 534 668,44 lei;

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, SRL „Artemisdat” și Semionov Valeriu, în mod solidar, în sumă de 385 543,89 lei și 1 081 003,16 lei, în sumă totală de 1 466 547,05 lei;

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, SRL „Artemisdat” și Tomic

Alexandru, în mod solidar, în sumă de 1 353 183,97 lei și 49 9024,14 lei, în sumă totală de 1 852 208,11 lei;

- de la Tănăsescu Anatoiii, Romaniuc Andrei, SRL „Artemisdat”, Tomic Alexandru și Tutovan Ecaterina, în mod solidar, în sumă de 1 147 428,98 lei și 985 796,68 lei, în sumă totală de 2 133 225,66 lei.

2. Pentru a pronunța sentința instanța de fond a constatat că, pe parcursul anului 2010, Tănăsescu Anatolii, având calitatea de organizator și instigator, l-a determinat pe Romaniuc Andrei să organizeze introducerea pe teritoriul vamal al Republicii Moldova, prin contrabandă mărfuri cu regim vamal de import 7 (import provizoriu), folosind fraudulos documentele de identificare vamală care conferă dreptul de a efectua acest tip de import, cu participarea complicilor săi din cadrul Biroului Vamal Cahul, inspectorii Semionov Valeriu, Tomic Alexandru și Tutovan Ecaterina, precum și alte persoane neidentificate de către organul de urmărire penală.

Ulterior, Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, având intenția trecerii prin contrabandă a ceaiului, detergenților, produselor cosmetice și produselor chimice menajere, i-a instigat și influențat pe inspectorii Biroului Vamal Cahul, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina și alte persoane neidentificate de organul de urmărire penală, să introducă date denaturate în documente de identificare vamală și să aplice impresiunea ștampilelor personale prin care validau tranzacțiile fictive de reexportare a mărfurilor introduse în zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, importată de agenții economici beneficiari de export „Trans Cargo Ship LLP din Marea Britanie”, în declarații vamale, CMR-uri și carnete TIR după cum urmează:

La 30.01.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF , n/î CNG315/CAU135, încărcat cu marfa „produse cosmetice”, cu valoarea facturală 91582.58 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1 147 428,98 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora”, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești - Galați Tutovan Ecaterina (auto), a organizat la 02.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU135 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XC62730911, CMR seria CM nr. 0382185, care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tutovan

Ecaterina. La instigarea lui Tănăsescu Anatoliei, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tutovan Ecaterina introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiune de reexport, în realitate marfa, fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 20.02.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF, n/î CNG315/CAU267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 56971.6 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 985796,68 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora”, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală, care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatoliei, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tutovan Ecaterina, a organizat la 22.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU267 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. UX62731995, CMR seria CM nr. 0382018, care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tutovan Ecaterina. La instigarea lui Tănăsescu Anatoliei, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul Tutovan Ecaterina introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 13.05.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î B94XZR/CAU701, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890.48 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1353183,97 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatoliei, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești- Galați (auto) Tomic Alexandru, a organizat la 14.05.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î B94XZR/CAU701 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în

Carnetul-Tir nr. YX64001168, CMR seria CM nr. 0400710, care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Alexandru. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tomic Alexandru introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 24.03.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890.4S USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1343635,67 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală, care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), a organizat la 24.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XB62735456, care era perfectat de către inspectorul vamal ai postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), neidentificat de organul de urmărire penală, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 29.03.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „ceai” cu valoarea facturală 29995,20 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 499024,14 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tomic Alexandru, a organizat la 29.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XK62736356 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tomic Alexandru. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii,

împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tomic Alexandru, introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „ceai”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 05.07.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGR517/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 30033,80 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 385543,89 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Semionov Valerii, a organizat la 05.07.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XN64006831, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Semionov Valeriu. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Semionov Valeriu, introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 03.08.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CIR873/CAM267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 67579,17 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1081003,16 lei, expeditor SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit reexportul mărfii, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărca marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului Giurgiulești-Galați (auto) Semionov Valeriu, a organizat la 03.08.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CIR873/CAM267 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XB64010530, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Semionov Valeriu. La instigarea lui Tănăsescu

Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Semionov Valeriu introducea date fictive precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

În perioada anului 2011, tot Tănăsescu Anatolii, având calitatea de organizator și instigator și Romaniuc Andrei, având calitatea de autor, au introdus pe teritoriul vamal al Republicii Moldova, prin contrabandă, mărfuri cu regim vamal de tranzit, folosind fraudulos documentele de identificare vamală care conferă dreptul de a efectua acest tip de regim vamal, fapt ce a permis aflarea pe teritoriul țării a unității de transport cu marfa timp de trei zile în interiorul căruia marfa a fost descărcată și introdusă în circuitul civil ilegal în condiții necunoscute organului de urmărire penală, acțiuni care au avut loc în următoarele circumstanțe:

La 18.03.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CIR873/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 368 188,88 lei, expeditor fiind „Trans Cargo Ship LLP”, rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova, introducând astfel ilegal marfa pe teritoriul vamal al țării, cu folosirea frauduloasă a documentelor vamale.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 19.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu CIR873/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XT66011168, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rosoșeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 26.03.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CGR517/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 371 543,57 lei, expeditor fiind „Trans Cargo Ship LLP”, rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală, care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova, introducând astfel ilegal marfa pe teritoriul vamal al țării, cu folosirea frauduloasă a documentelor vamale.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu

Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 27.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR517/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XN66006543 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 03.04.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 315 147,65 lei, expeditor fiind „Trans Cargo Ship LLP”, rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală, care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova, introducând astfel ilegal marfa pe teritoriul vamal al țării, cu folosirea frauduloasă a documentelor vamale.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 05.04.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XT66017033, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 08.07.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î KAB091/CAU722, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 447 848,63 lei, expeditor fiind SRL „FMCG DIŞ TIC LTD.ŞTI”, rezidentă din Turcia și destinatar constituie „Bel Tramp PK LTD”, rezidentă din Belarusia, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova, introducând astfel ilegal marfa pe teritoriul vamal al țării, cu folosirea frauduloasă a documentelor vamale.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 09.07.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î KAB091/CAU722 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. DX66894929 , care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 05.08.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CGB276/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 688 304,04 lei, expeditor

fiind „Cargo Ship LLP”, rezidentă din România și destinatar constituie „Thermopylae LTD”, rezidentă din Belarusia, folosind în mod fraudulos documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova, introducând astfel ilegal marfa pe teritoriul vamal al țării cu folosirea frauduloasă a documentelor vamale.

În continuare, urmărind scopul ascunderii urmelor infracțiunii, Tănăsescu Anatolii de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 06.08.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB276/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor frauduloase în Carnetul-Tir nr. XN66899334, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

Semionov Valeriu, fiind șef de tură la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice, contrar atribuțiilor de serviciu, prin înțelegere prealabilă cu factorii de decizie ai SRL „Artemisdat”, care aveau ca scop introducerea prin contrabandă a mărfii importate în regim vamal de import 7 (import provizoriu), a permis trecerea peste frontiera vamală a Republicii Moldova prin postul vamal Giurgiulești-Galați al Biroului Vamal Cahul a unităților de transport fără încărcătură, validând exportul fictiv al mărfii aplicarea ștampilei personale de serviciu nr. 0809 în declarațiile vamale de export, prin ce a contribuit, înlăturând obstacole, la exportul fictiv al mărfurilor.

La 05.07.2010, în baza declarației vamale BV 7001 nr. 5412 din 05.07.2010 (f.d. 227-228, vol. 7), declarație vamală export 3, marfa „produse cosmetice”, cu valoarea facturală 30033,80 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 385543,89 lei, expeditor și responsabil financiar SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, cu destinația România, carnet TIR nr. XN 64006831 transportator „ARTEMISDAT” SRL, cu unitatea de transport DAF cu numărul de înmatriculare CGR517/B96RTJ, care conform răspunsului Autorității Naționale a Vămirilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României din 25.10.2011 (f.d. 132-154, vol. 1), s-a prezentat la Biroul Vamal Galați-Giurgiulești la 06.07.2010, nu figurau în registrul de evidență a bunurilor de import, lipsind date referitoare la încărcătură.

La 03.08.2010, în baza declarației vamale BV 7001 nr. 6376 din 03.08.2010 (f.d. 227-228, vol. 7), declarație vamală export 3, marfa „produse cosmetice”, cu valoarea totală 67579,17 Euro, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1081003,16 lei, expeditor și responsabil financiar SRL „OPTIM SISTEM GRUP”, cod 1003600078490, cu destinația România, Trans Cargo Ship LLP, Marea

Britanie, carnet TIR nr. XB 64010530, transportator "ARTEMISDAT" SRL, cu unitatea de transport DAF cu număr de înmatriculare CIR873/CAM267, care conform răspunsului Autorității Naționale a Vămirilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României din 25.10.2011 (f.d. 132-154, vol. 1), s-a prezentat la Biroul Vamal Galați-Giurgiulești la 04.08.2010, nu figurează în registrul de evidență a bunurilor de import, lipsind date referitoare la încărcătură.

Tomic Alexandru, activând în funcție de inspector superior al Biroului Vamal Cahul, la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice, a înlăturat obstacolele și a facilitat efectuarea unor exporturi fictive de către factorii de decizie a SRL „Artemisdar”, Tănăsescu Anatolii și Romaniuc Andrei, prin participație complexă, precum și împreună cu alte persoane neidentificate.

La 02.02.2010, a primit de la șoferul unității de transport de model DAF cu nr. CNG315/CAU135, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT" și în care nu era marfa, carnetul TIR XC6273091, pe care l-a transmis inspectorului principal al Biroului Vamal Cahul, Tutovan Ecaterina, căreia i-a fost repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 91852,58 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1157299,58 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", în vederea validării declarației de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al carnetului-TIR.

La 22.02.2010 a primit de la șoferul unității de transport de model DAF, cu nr. CNG315/CAM267, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT" și în care nu era marfa, carnetul TIR UX62731995, pe care l-a transmis inspectorului principal al Biroului Vamal Cahul, Tutovan Ecaterina, căreia i-a fost repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 54257,04 Euro, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 935158,06 lei, efectuat de către SRL „OPTIM SISTEM GRUP", în vederea validării declarației de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al Carnetului-TIR.

La 29.03.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 29995,2 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 499024,14 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF, cu nr. CGR517/B96RTJ, care aparține transportatorului SRL "Artemisdar", cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bord, a perfectat carnetul

TIR XK62736356, validând declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0800 a Serviciului Vamal.

La 14.05.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 107890,48 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1353540,01 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF cu nr. B94XZR/CAU701, care aparține transportatorului SRL "Artemisdat", cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bord, a perfectat carnetul TIR YX64001168 precum și a validat declarația export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0800 a Serviciului Vamal.

Tutovan Ecaterina, activând în funcție de inspector principal al Biroului Vamal Cahul la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice, a înlăturat obstacolele și a facilitat efectuarea unor exporturi fictive de către administratorul SRL „Artemisdat” Tănăsescu Anatolie, expeditorul aceleiași întreprinderi Romaniuc Andrei Alexandr. Astfel, prin participare complexă, de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal Cahul, Tomic Alexandru, împreună cu administratorul SRL „Artemisdat” Tănăsescu Anatolie, expeditorul aceleiași întreprinderi Romaniuc Andrei, precum și împreună cu alte persoane neidentificate la moment de către organul de urmărire penală, au comis contrabanda în proporții deosebit de mari, de mai multe persoane, cu folosirea situației de serviciu în următoarele circumstanțe:

La 02.02.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 91852,58 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1157299.58 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF cu n/î CNG315/CAU135, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT", de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal Cahul, Tomic Alexandru, care i-a transmis setul de acte primit de șoferul unității de transport, cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bordul unității de transport, a perfectat carnetul TIR XC6273091, validând declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al Carnetului-TIR XC6273091.

La 22.02.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 54257,04 Euro, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 935158,06 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport de model DAF cu n/î CNG315/CAM267, care aparține transportatorului

SRL "ARTEMISDAT", de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal Cahul, Tomic Alexandru, care i-a transmis setul de acte primit de la șoferul unității de transport, cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bordul unității de transport, a perfectat carnetul TIR UX 62731995, precum și a validat declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al carnetului TIR UX 62731995.

3. Nefiind de acord cu sentința nominalizată, în termen a fost atacată cu apeluri de către avocatul Constantin Lazari în numele inculpatei Ecaterina Tutovan, avocatul Ion Palii în numele inculpaților Anatolii Tănăsescu, Andrei Romaniuc, SC „Artemisdar” SRL, de inculpatul Valeriu Semionov și inculpatul Alexandru Tomic.

3.1. Avocatul Constantin Lazari în numele inculpatei Ecaterina Tutovan a solicitat casarea sentinței, rejudecarea cauzei și pronunțarea unei noi hotărâri de achitare, deoarece:

- în instanța de judecată nu au fost prezentate probe prin care s-ar fi demonstrat vinovăția inculpatei;

- martorii audiați în ședința instanței de fond s-au referit doar la procedura de scanare a unităților de transport, însă E. Tutovan nu a fost responsabilă de scanarea unităților de transport, nu a activat la Postul de scanare, conform Ordinului SV, ea avea alte atribuții. Colaboratorul de la Postul de scanare, Alexandru Tomic și colaboratorul vamal, Ecaterina Tutovan, care permitea ieșirea transportului, nu au comunicat referitor la trecerea frontierei a autovehiculului cu numărul de înmatriculare CNG 315/CAU 135, la 02.02.2010 și autovehiculul cu numărul de înmatriculare CNG 315/CAM 267, la 22.02.2010. Declarațiile vamale – DV-8 nu sunt formulare de strictă evidență, ele au fost completate de inspectorul vamal E. Tutovan, la rugămintea șoferului Buza, dar ele au fost semnate de către șoferul Buza, deci nu este nici o încălcare a prevederilor legii;

- fișa postului inspectorului vamal Tutovan conține prevederile generale, care au fost respectate de către ea. Unica persoană care putea să vadă dacă unitatea de transport este cu marfă ori nu, a fost persoana de la postul de scanare, dar nu Tutovan. Răspunsul Direcției Supraveghere Accize și operațiuni Vamale a Autorității Naționale a Văilor a Agenției naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României necesită a fi apreciat critic, acesta ar trebui să fie corelat cu depozițiile persoanelor care au activat la 02.02.2010 și 22.02.2010 la Postul Vamal Galați, dar aceste persoane nu au fost interogate de către instanța de judecată și cel mai important este că întreaga responsabilitate asupra încălcării, existente în unitatea de transport, conform Convenției

TIR o poartă șoferul camionului – Buza, care nu a dat declarații pe cauza dată.

3.2. În apelul declarat de către avocatul Palii Ion în numele inculpaților Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei și SC „Artemisdat” SRL s-a solicitat achitarea acestora invocând ilegalitatea sentinței, pe motiv că:

- la baza sentinței de condamnare au fost puse în exclusivitate probe inadmisibile, probe fabricate și acte procedurale nule, iar instanța de fond nu a dat o apreciere veridică probelor din dosar, deoarece urmărirea penală nu a fost efectuată în strictă conformitate cu legea procesuală penală;

- pedeapsa aplicată inculpaților este ilegală și nemotivată, deoarece nu s-a ținut cont de calificarea corectă a infracțiunii, de circumstanțele cauzei, cât și de personalitatea inculpaților;

- instanța de fond a încălcat dreptul inculpaților la un proces echitabil, care s-a manifestat prin limitarea arbitrară a dreptului la apărare efectivă, limitarea accesului la "tribunal" prin lăsarea fără examinare a argumentelor părții apărării, încălcarea principiului imparțialității, precum și a principiului contradictorialității procesului penal.

3.3. În instanța de apel, avocatul Palii Ion a declarat apel suplimentar în numele inculpaților Tănăsescu Anatolii și Romaniuc Andrei, invocând că:

- instanța de fond nu a ținut cont de realitatea existentă, tratând lucrurile după propria dorință, neglijând cerințele Codului de procedură penală, or, potrivit materialelor dosarului bunurile prezumate ca introduse în țară pe cale de contrabandă, au fost transportate de către inculpat, persoana juridică "Artemisdat" SRL, fără ca instanța să stabilească, să specifice proprietarii bunurilor importate, expeditorii, beneficiarii, responsabilii financiari, alte persoane ce figurează în actele ce însoțeau bunurile transportate. Astfel, instanța de fond s-a bazat pe probe nepertinente, neconcludente, neveridice și nule și anume incorect și neobiectiv a apreciat probele fiind incluse în partea descriptivă a sentinței, multe dintre care au fost denaturate de instanță;

- nici unul dintre martorii interogați în ședința de judecată nu a confirmat anumite ilegalități în acțiunile inculpaților, iar cei audiați în cadrul cercetării judecătorești nu au furnizat instanței de judecată suficientă informație pentru a se considera că declarațiile acestora pot fi apreciate drept probe pertinente, concludente și utile, care ar confirma

vinovăția inculpaților. Mai mult, declarațiile martorilor urmează a fi apreciate în favoarea lui Tănăsescu Anatolie, Romaniuc Andrei și SC "Artemisdat" SRL, deoarece acestea poartă în sine contradicții esențiale și sunt bazate pe presupuneri;

- cât privește calificarea acțiunilor inculpaților Tănăsescu A., Romaniuc A., "Artemisdat" SRL în temeiul prevederilor art. art. 42 al. (3); (4); 45 al. (1); 248 al. 5 lit. b), d) Cod penal, instanța de fond trebuia să constate că acuzarea a încălcat și a aplicat eronat normele de drept material, având în vedere că lipsește componenta infracțiunii incriminate, deoarece nu s-a demonstrat în cadrul efectuării acțiunilor de urmărire penală și ulterior în ședințele de judecată faptul că acțiunile inculpaților Tănăsescu Anatolie, Romaniuc Andrei și "Artemisdat" SRL au adus atingere relațiilor sociale privind securitatea vamală a RM;

- lipsește latura obiectivă a acțiunii și anume fapta prejudiciabilă care constă în acțiunea exprimată în trecerea entităților, ce reprezintă obiectul material al contrabandei, peste frontiera vamală a Republicii Moldova, metodele săvârșirii infracțiunii, precum și latura subiectivă a infracțiunii, or, acuzatorul de stat nu a dovedit prin probe intenția directă a ultimilor în săvârșirea unor acțiuni infracționale.

3.4. Inculpatul Semionov Valeriu în apelul său a solicitat casarea sentinței, rejudecarea cauzei și pronunțarea unei noi hotărâri de achitare, invocând că:

- potrivit probelor acumulate la etapa de urmărire penală, precum și la faza administrării probelor în cadrul examinării cauzei în instanța de judecată, nu s-a putut proba și nu au putut fi administrate careva probe care ar demonstra „înțelegerea prealabilă” a sa cu factorii de decizie ai SRL „Artemisdat”;

- în cadrul ședințelor de judecată, Tănăsescu Anatolie și Romaniuc Andrei au declarat că nu se cunoșteau cu Semionov Valeriu până la momentul începerii urmăririi penale, iar în cadrul examinării cauzei în instanța de fond, nu s-a putut demonstra participația și intenția comună a lui Semionov Valeriu cu ceilalți inculpați;

- în cadrul examinării cauzei nu s-a demonstrat unde a fost efectuată și consumată infracțiunea de contrabandă. Totodată, având în vedere că frontiera vamală este locul unde se consumă infracțiunea de contrabandă, în cadrul examinării cauzei nu s-a conformat prin careva probe unde a fost descărcată marfa și în ce moment;

- nu s-a demonstrat că mijloacele de transport au trecut frontiera de stat cu sau fără marfă, având în vedere că marfa putea fi descărcată după

trecerea frontierei de stat dar până la momentul controlului vamal al statului vecin. Acuzarea nu a prezentat nici o probă video care ar demonstra că condamnatul Semionov Valeriu, ar fi putut cunoaște că mijloacele de transport sunt fără încărcătură, în virtutea faptului că la birourile vamale există camere de luat vederi, respectiv ar fi putut exista probe video;

- la audierea martorului apărării s-a demonstrat că la momentul trecerii mărfurilor sub acoperirea carnetului TIR, mijlocul de transport nu urmează a fi desigilat, doar cu excepția când există un temei real și rezonabil, deci șeful de tură nu trebuia să rupă sigiliul încăperii marfare pentru efectuarea controlului mărfurilor fără un temei real. Potrivit convenției TIR, la care Republica Moldova este parte, mijloace de transport sub acoperita carnetului TIR, pot fi supuse controlului vamal al mărfii cu distrugerea sigiliului doar în baza unui temei rezonabil.

3.5. Inculpatul Tomic Alexandru în apelul său la fel a solicitat pronunțarea unei hotărâri de achitare, invocând aceleași motive din apelul declarat de inculpatul Semionov Valeriu.

4. Prin decizia Colegiului penal al Curții de Apel Chișinău din 22 ianuarie 2016 au fost admise apelurile declarate, casată parțial sentința instanței de fond și pronunțată o nouă hotărâre, prin care:

- Tutovan Ecaterina a fost recunoscută vinovată și condamnată în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 600 unități convenționale, adică 12 000 lei;

- Semionov Valeriu a fost recunoscut vinovat și condamnat în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 600 unități convenționale, adică 12 000 lei;

- Tomic Alexandru a fost recunoscut vinovat și condamnat în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 600 unități convenționale, adică 12 000 lei;

- Tănăsescu Anatolii a fost recunoscut vinovat și condamnat în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 1000 unități convenționale, adică 20 000 lei;

- Romaniuc Andrei a fost recunoscut vinovat și condamnat în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 1000 unități convenționale, adică 20 000 lei;

- SA „Artemisdat” SRL, cod fiscal 1002600029129, a fost recunoscută vinovată și condamnată în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal la amendă în mărime de 4500 unități convenționale, adică 90 000 lei.

Conform art. 106 Cod penal s-a dispus confiscarea, în mod solidar, a contravalorii bunurilor utilizate la săvârșirea infracțiunii:

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, SC „Artemisdat”, cod fiscal nr.

1002600029129, 3 534 668 lei, 44 bani;

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Semionov Valerii și SC „Artemisdat”, cod fiscal nr. 1002600029129, 1 466 547 lei, 05 bani;

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Tomic Alexandru și SC „Artemisdat”, cod fiscal nr. 1002600029129, 1 852 208 lei, 11 bani;

- de la Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Tutovan Ecaterina, Tomic Alexandru și SC „Artemisdat”, cod fiscal nr. 1002600029129, 2 133 225 lei, 66 bani.

Măsura de constrângere „obligarea de a se prezenta în instanța de judecată” aplicată față de Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Tomic Alexandru, Semionov Valeriu, Tutovan Ecaterina a fost revocată.

În rest, sentința a fost menținută.

4.1. Deliberând asupra motivelor invocate în apeluri, verificând legalitatea și temeinicia hotărârii atacate pe baza probelor cercetate de prima instanță și suplimentar de către instanța de apel, Colegiul penal a ajuns la concluzia că apelurile urmează a fi admise, dar din alte motive decât cele invocate, cu pronunțarea unei noi hotărâri potrivit modului stabilit pentru prima instanță, cu reîncadrarea juridică a acțiunilor inculpaților Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina și persoana juridică „Artemisdat” SRL în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal.

Astfel, instanța de apel *a constatat* că:

Tănăsescu Anatolii prin înțelegere prealabilă și împreună cu Romaniuc Andrei desfășurând activități legate de importul în Republicii Moldova a diferitor mărfuri în vederea realizării pe piața internă cu scopul eschivării de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari, prin înțelegere prealabilă a două sau mai multe persoane și cu participarea nemijlocită a complicilor inspectorilor vamali a Serviciului Vamal Cahul, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru și Tutovan Ecaterina, au comis fapte infracționale în următoarele circumstanțe:

Anatolii Tănăsescu și Andrei Romaniuc având intenția importului de mărfuri dar cu scop de eschivare de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari a ceaiului, detergenților, produselor cosmetice și produselor chimice menajere, i-a instigat și influențat pe inspectorii Biroului Vamal Cahul, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina, deci acțiuni comise de două sau mai multe persoane, să aplice impresiunea ștampilelor personale prin care validau tranzacțiile de reexportare a mărfurilor introduse în zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, importată de agenții economici beneficiari de export „Trans Cargo Ship LLP din Marea Britanie” în baza CMR-uri și carnete TIR, dar mărfurile erau introduse în circuitul civil în RM.

La 30.01.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF , n/î CNG315/CAU135, încărcat cu marfa „produse cosmetice”, cu valoarea facturală 91582.58 USD, care, conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova

constituie 1 147 428,98 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora”, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești - Galați Tutovan Ecaterina (auto), a organizat la 02.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU135 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XC62730911, CMR seria CM nr. 0382185, care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tutovan Ecaterina. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tutovan Ecaterina introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiune de reexport, în realitate marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 20.02.2010, transportatorul „Artemisdat” SRL cu unitatea de transport DAF, nr/î CNG315/CAU267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 56971,6 dolari care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 985796,68 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora” ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tutovan Ecaterina, a organizat la 22.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU267 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. UX62731995, CMR seria CM nr. 0382018, care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tutovan Ecaterina. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul Tutovan Ecaterina introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 13.05.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î B94XZR/CAU701, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890,48 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1353183,97 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” în circumstanțe necunoscute a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul

Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tomic Alexandru, a organizat la 14.05.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î B94XZR/CAU701 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. YX64001168, CMR seria CM nr. 0400710, perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto). La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tomic Alexandru introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa, fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 24.03.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF, nr/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890.4S USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1343635,67 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, în circumstanțe necunoscute, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), a organizat la 24.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XB62735456, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), neidentificat de organul de urmărire penală, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa, fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 29.03.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF, n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „ceai” cu valoarea facturală 29995,20 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 499024,14 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto) Tomic Alexandru, a organizat la 29.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XK62736356 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tomic Alexandru. La

instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Tomic Alexandru, introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „ceai”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 05.07.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGR517/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 30033,80 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 385543,89 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Semionov Valerii, a organizat la 05.07.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XN64006831, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Semionov Valeriu. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Semionov Valeriu, introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

La 03.08.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CIR873/CAM267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 67579,17 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1081003,16 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP”, cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău”, a descărca marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului Giurgiulești-Galați (auto). Semionov Valeriu, a organizat la 03.08.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CIR 873/CAM267 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XB64010530, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Semionov Valeriu. La instigarea lui Tănăsescu Anatolii, împreună cu Romaniuc Andrei, inspectorul vamal Semionov Valeriu introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate, marfa fiind descărcată și introdusă în circuitul civil pe teritoriul R. Moldova.

În perioada anului 2011, Anatolii Tănăsescu organizator și instigator și Andrei Romaniuc autor, ambii folosind identitatea SC „Artemisdat”, SRL cu scop de eschivare de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari, acțiuni comise de două sau mai multe persoane au introdus pe teritoriul vamal al Republicii Moldova mărfuri cu regim vamal de tranzit, fapt ce a permis aflarea pe teritoriul țării a unității de transport cu marfa timp de trei zile în interiorul căruia marfa a fost descărcată și introdusă în circuitul civil, ulterior prin concursul și implicarea colaboratorilor vamali validau închiderea operațiunii de tranzit în următoarele circumstanțe:

La 18.03.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CIR873/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 368 188,88 lei, expeditor fiind „TRans Cargo Ship LLP”, rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind documentele care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 19.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu CIR873/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea în Carnetul-Tir nr. XT66011168 marfa la reexport, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 26.03.2011, transportatorul „Artemisdat” SRL cu unitatea de transport cu n/î CGR517/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 371 543,57 lei, expeditor fiind "Trans Cargo Ship LLP", rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind documentele de identificare vamală, care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 27.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR517/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor marfă la reexport în Carnetul-Tir nr. XN66006543 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 03.04.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 315 147,65 lei, expeditor fiind "Trans Cargo Ship LLP", rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind documentele care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe

necunoscute organului de urmărire penală, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 05.04.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XT66017033 marfă la reexport, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 08.07.2011 transportatorul „Artemisdar” SRL, cu unitatea de transport cu n/î KAB091/CAU722, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 447 848,63 lei, expeditor fiind SRL "FMCG DIȘ TIC LTD.ȘTI", rezidentă din Turcia și destinatar constituie „Bel Tramp PK LTD", rezidentă din Belarusia folosind documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute, a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii, de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 09.07.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î KAB091/CAU722 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. DX66894929 marfă la reexport, care era perfectat de către inspectorul vamal postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

La 05.08.2011 transportatorul „Artemisdar" SRL, cu unitatea de transport c CGB276/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 688 304,04 lei, expeditor fiind "Cargo Ship LLP", rezidentă din România și destinatar constituie „Thermopylae LTD", rezidentă din Belarusia, folosind documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova au descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, Tănăsescu Anatolii de comun acord cu Romaniuc Andrei și prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), a organizat la 06.08.2011 traversarea ansamblului rutier o CGB276/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XN66899334 marfă la reexport, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), neidentificat de organul de urmărire penală.

Semionov Valeriu, fiind șef de tură la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice, contrar atribuțiilor de

serviciu, prin înțelegere prealabilă cu Andrei Romaniuc și Anatolii Tănăsescu factorii de decizie ai SRL „Artemisdat”, care aveau ca scop a se eschiva de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari acțiuni comise de două sau mai multe persoane a permis trecerea peste frontiera vamală a Republicii Moldova prin postul vamal Giurgiulești-Galați a unităților de transport fără încărcătură, validând exportul fictiv al mărfii aplicarea ștampilei personale de serviciu nr. 0809 în declarațiile vamale de export, prin ce a contribuit la importul anumitor mărfuri în RM cu scop de eschivare de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari comise de două sau mai multe persoane:

Astfel, la 05.07.2010, în baza declarației vamale BV 7001 nr. 5412 din 05.07.20, declarație vamală export 3, marfa "produse cosmetice", cu valoarea 30033,80 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 385543,89 lei, expeditor și responsabil financiar SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod 1003600078490, cu destinația România, carnet TIR nr. XN 64006831 transportator "ARTEMISDAT" SRL, cu unitatea de transport DAF cu numărul de înmatriculare CGR517/B96RTJ, a traversat frontiera la ieșire din țară fiind încheiată procedura vamală de export prin avizare de către Valeriu Semionov dar care conform răspunsului Autorității Naționale a Vămirilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României din 25.10.2011, validată la Biroul Vamal Galați-Giurgiulești la 06.07.2010, nu figurau în registrul de evidență a bunurilor de import, lipsind date referitoare la încărcătură.

La 03.08.2010, în baza declarației vamale BV 7001 nr. 6376 din 03.08.2010 (f.d. 227-228, vol. 7), declarație vamală export 3, marfa "produse cosmetice", cu valoarea 67579,17 Euro, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1081003,16 lei, expeditor și responsabil financiar SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod 1003600078490, cu destinația România, Trans Cargo Ship LLP, Marea Britanie, carnet TIR nr. 64010530, transportator "ARTEMISDAT" SRL, cu unitatea de transport DAF cu număr de înmatriculare CIR873/CAM267 a traversat frontiera țării la ieșire din țară fiind încheiată procedura vamală de către Valeriu Semionov, dar care conform răspunsului Autorității Naționale a Vămirilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României din 25,10.2011, validată la Biroul Vamal Galați-Giurgiulești la 04.08.2010, nu figurează în registrul de evidență a bunurilor de import, lipsind date referitoare la încărcătură.

Tomic Alexandru, activând în funcție de inspector superior al Biroului Vamal Cahul, la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice, a facilitat prin efectuarea unor mențiuni privind exporturi fictive de mărfuri de către factorii de decizie a SRL „Artemisdat”, Tănăsescu Anatolii și Romaniuc Andrei la importul anumitor mărfuri în RM cu scop de eschivare

de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari comise de două sau mai multe persoane:

La 02.02.2010, a primit de la șoferul unității de transport de model DAF cu nr. CNG315/CAU135, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT" și în care nu era marfa, carnetul TIR XC6273091, pe care l-a transmis inspectorului principal al Biroului Vamal Cahul, Tutovan Ecaterina căreia i-a fost repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 91852,58 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1157299,58 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", în vederea validării declarației de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al carnetului-TIR.

La 22.02.2010 a primit de la șoferul unității de transport de model DAF, cu nr. CNG315/CAM267, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT" și în care nu era marfa, carnetul TIR UX62731995 pe care i-a transmis inspectorului principal al Biroului Vamal Cahul, Tutovan Ecaterina căreia i-a fost repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 54257,04 Euro, care, conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova, constituie 935158,06 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", în vederea validării declarației de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al Carnetului-TIR.

La 29.03.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 29995,2 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 499024,14 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF, cu nr. CGR517/B96RTJ, care aparține transportatorului SRL "Artemisdat", cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bord, a perfectat carnetul TIR XK62736356, validând declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0800 a Serviciului Vamal.

La 14.05.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 107890,48 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1353540,01 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF cu nr. B94XZR/CAU701, care aparține transportatorului SRL "Artemisdat", cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bord, a perfectat carnetul TIR YX64001168 precum și a validat declarația export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 08C Serviciului Vamal.

Tutovan Ecaterina, activând în funcție de inspector principal al Biroului Vamal Cahul la postul vamal Giurgiulești - Galați, fiind persoană publică, căreia într-o instituție de stat i-au fost acordate drepturi și obligații, folosindu-se de situația de serviciu, având rolul de complice a înlăturat obstacolele și a facilitat prin efectuarea unor mențiuni privind exporturi fictive cu scopul eschivării de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari de către administratorul SC „Artemisdat” SRL, Tănăsescu Anatolie, expeditorul aceleiași întreprinderi Romaniuc Andrei. Astfel, de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal, Tomic Alexandru, împreună cu administratorul SRL „Artemisdat”, Tănăsescu Anatolie. expeditorul aceleiași întreprinderi Romaniuc Andrei, acțiuni comise de două sau mai multe persoane, au admis importul anumitor mărfuri în Republicii Moldova cu scop de eschivare de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari cu folosirea situației de serviciu în următoarele circumstanțe:

La 02.02.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 91852,58 dolari SUA, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1157299.58 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF cu nr/î CNG315/CAU135, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT", Ecaterina Tutovan de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal Cahul, Alexandru Tomic care i-a transmis setul de acte primit de șoferul unității de transport, cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bordul unității de transport, a perfectat carnetul TIR XC6273091, validând declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al Carnetului-TIR XC6273091.

La 22.02.2010, fiindu-i repartizată spre verificare declarația înregistrată în sistemul informațional "Asycuda World", cu privire la exportul de mărfuri în sumă de 54257,04 Euro, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 935158,06 lei, efectuat de către SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cu unitatea de transport model DAF cu nr/î CNG315/CAM267, care aparține transportatorului SRL "ARTEMISDAT", Ecaterina Tutovan de comun acord cu inspectorul Biroului Vamal Cahul, Alexandru Tomic care i-a transmis setul de acte primit de la șoferul unității de transport, cunoscând cu certitudine că marfa nu este la bordul unității de transport, a perfectat carnetul TIR UX 62731995, precum și a validat declarația de export, fapt ce este confirmat prin mențiunile efectuate și ștampila aplicată cu nr. 0796 a Serviciului Vamal, voletul nr. 2 al carnetului TIR UX 62731995.

SC „Artemidat” SRL, cod fiscal 1002600029129, cu sediul în mun. Chișinău, str. Alba Iulia 200/1, ap. 109, desfășurând activitate de întreprinzător, prin factori de decizie Anatolie Tănăsescu, Andrei Romaniuc prin complicitate cu persoanele publice - inspectorul Biroului Vamal Cahul, Semionov Valeriu, inspectorul superior al

Biroului Vamal Cahul, Tomic Alexandru și Ecaterina Tutovan urmărind scopul de eschivare de la achitarea plăților vamale a importat în Republica Moldova mărfuri fără achitarea plăților vamale în perioada 2010-2011 în următoarele circumstanțe:

În perioada anului 2010, persoana juridică SRL „ARTEMISDAT”, acționând contrar actelor de constituire și scopurilor declarate la fondare, prin acțiunile nemijlocite ale administratorului Tănăsescu Anatolii și expeditorul Romaniuc Andrei, prin complicitate cu inspectorii vamali deci acțiuni comise de două sau mai multe persoane având scopul eschivării de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari a efectuat importul mai multor mărfuri în R. Moldova, marfa rămânând în țară și pusă în circuitul civil și care ulterior, prin intermediul și cu participarea persoanelor publice din cadrul Biroului Vamal Cahul au fost validate ca proceduri vamale de reexport după cum urmează:

La 30.01.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF CNG315/CAU135, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală - 1582.58 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1147428,98 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal J303600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora”, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova introducând-o în circuitul civil.

În continuare, „Artemisdat” SRL, prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 02.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU135 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XC62730911, CMR seria CM nr. 0382185 care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tutovan Ecaterina. La instigarea factorilor de decizie al „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Tutovan Ecaterina introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 20.02.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CNG315/CAU267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 56971.6 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 985796,68 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, responsabil financiar SRL „Lilcora”, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 22.02.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CNG315/CAU267 peste frontiera vamală a Republicii

Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. UX62731995, CMR seria CM nr. 0382018 care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tutovan Ecaterina. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Tutovan Ecaterina introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 13.05.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î B94XZR/CAU701, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890.48 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1353183,97 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” în circumstanțe necunoscute a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 14.05.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î B94XZR/CAU701 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. YX64001168, CMR seria CM nr. 0400710 care erau perfectate de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tomic Alexandru. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Tomic Alexandru introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 24.03.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 107890.48 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1343635,67 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 24.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XB62735456, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Voloșciuc Alexandru. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Voloșciuc Alexandru a introdus date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse

cosmetice", efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 29.03.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa „ceai” cu valoarea facturală 29995,20 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie -99024,14 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” în circumstanțe necunoscute a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegere prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 29.03.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XK62736356 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Tomic Alexandru. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Tomic Alexandru introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „ceai”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 05.07.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport DAF n/î CGR517/B96RTJ, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 30033,80 USD, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 385543,89 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” în circumstanțe necunoscute a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 05.07.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XN64006831, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Simionov Valeriu. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Simionov Valeriu introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova.

La 03.08.2010 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport D.AF n/î CIR873/CAM267, încărcat cu marfa „produse cosmetice” cu valoarea facturală 67579,17 EUR, care conform cursului oficial al Băncii Naționale din Moldova constituie 1081003,16 lei, expeditor SRL "OPTIM SISTEM GRUP", cod fiscal 1003600078490, ieșind din Zona economică liberă „Expo-Business-Chișinău” a

descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), au organizat la 03.08.2010 traversarea ansamblului rutier cu n/î CIR873/CAM267 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XB64010530, care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Giurgiulești-Galați (auto), Simionov Valeriu. La instigarea factorilor de decizie ai „Artemisdat” SRL, inspectorul vamal Semionov Valeriu introducea date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a R. Moldova încărcat cu marfa „produse cosmetice”, efectuându-se formal operațiunea de reexport, în realitate marfa fiind descărcată pe teritoriul R. Moldova. Tot societatea cu răspundere limitată „Artemisdat” prin factorii de decizie Anatolii Tănăsescu, Andrei Romaniuc în perioada anului 2011, având scopul eschivării de la achitarea plăților vamale în proporții deosebit de mari prin complicitate cu persoane publice colaboratorii serviciului vamali, deci acțiuni comise de două sau mai multe persoane a introdus pe teritoriul vamal al Republicii Moldova, mărfuri pentru comercializare fapt ce a permis aflarea pe teritoriul țării a unității de transport cu marfa timp de trei zile, în interiorul căruia marfa a fost descărcată și introdusă în circuitul civil acțiuni care au avut loc în următoarele circumstanțe:

La 18.03.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CIR873/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 368 188,88 lei, expeditor fiind "Trans Cargo Ship LLP" rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT", rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind în documentele de identificare vamală care permit tranzitarea pe teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute a descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova fără a achita plățile vamale.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), ne identificat au organizat la 19.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CIR873/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XT66011168 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), astfel, erau introduse date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a RM încărcat cu marfa, ceea ce nu corespundea adevărului deoarece mijlocul de transport părăsea teritoriul Republicii Moldova fără încărcătură.

La 26.03.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu CGR517/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 371 543,57 lei, expeditor fiind "Trans Cargo Ship LLP" rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT", rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind documentele care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova au descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), ne identificat au organizat la 27.03.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGR517/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XN66006543 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier). Astfel, erau introduse date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a RM încărcat cu marfa, ceea ce nu corespundea adevărului deoarece mijlocul de transport părăsea teritoriul Republicii Moldova fără încărcătură.

La 03.04.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î CGB963/B96RTJ, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 315 147,65 lei, expeditor fiind „Trans Cargo Ship LLP” rezidentă din România și destinatar constituie „TERMO PRINT”, rezidentă din Federația Rusă, regiunea Kaliningrad, folosind documentele de identificare vamală care permit tranzitarea pe teritoriul Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute au descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), ne identificat au organizat la 05.04.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB963/B96RTJ peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XT66017033 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier). Astfel, erau introduse date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a RM încărcat cu marfa, ceea ce nu corespundea adevărului deoarece mijlocul de transport părăsea teritoriul Republicii Moldova fără încărcătură.

La 08.07.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î KAB091/CAU722, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 447 848,63 lei, expeditor fiind SRL "FMCG DIŞ TIC LTD.ŞTI" rezidentă din Turcia și destinatar constituie „Bel Tramp PK LTD”, rezidentă din Belarusia, folosind documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală au descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), ne identificat au organizat la 09.07.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î KAB091/CAU722 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. DX66894929 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier). Astfel, erau introduse date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a RM încărcat cu marfa, ceea ce nu corespundea adevărului, deoarece mijlocul de transport părăsea teritoriul Republicii Moldova fără încărcătură.

La 05.08.2011 transportatorul „Artemisdat” SRL, cu unitatea de transport cu n/î

CGB276/CAL883, încărcat cu marfa cu valoarea vamală de 688 304,04 lei, expeditor fiind "Trans Cargo Ship LLP" rezidentă din România și destinatar constituie „Thermopylae LTD”, rezidentă din Belarusia, folosind documentele de identificare vamală care permit tranzitarea teritoriului Republicii Moldova, în circumstanțe necunoscute organului de urmărire penală au descărcat marfa din unitatea de transport pe teritoriul Republicii Moldova.

În continuare, „Artemisdat” SRL prin înțelegerea prealabilă cu inspectorul postului vamal Briceni-Rososeni (rutier), ne identificat au organizat la 06.08.2011 traversarea ansamblului rutier cu n/î CGB276/CAL883 peste frontiera vamală a Republicii Moldova fără încărcătură, cu indicarea datelor în Carnetul-Tir nr. XN66899334 care era perfectat de către inspectorul vamal al postului vamal Briceni-Rososeni (rutier). Astfel, erau introduse date precum că respectivul ansamblu rutier traversa frontiera vamală a RM încărcat cu marfa, ceea ce nu corespundea adevărului.

Analizând motivele expuse în apeluri, Colegiul penal a reținut ca fiind parțial întemeiate, cu referire la încadrarea incorectă în actul de învinuire a faptelor infracționale în conformitate cu art. art. 42, 45, 248 alin. (5) lit. b) și d) Cod penal, dar totodată, ca fiind neîntemeiate în partea ce ține de cerințele de achitare a inculpaților.

Astfel, Colegiul penal a menținut ca fiind utile și concludente probele administrate, actele din dosarul penal și actele prezentate în instanța de apel de către apărare care coroborează între ele și nu prezintă careva dubii în confirmarea vinovăției inculpaților de comiterea acțiunilor de eschivare de la achitarea plăților vamale.

În cazul învinuirii formulate inculpaților, ținând cont de faptele comise și circumstanțele cauzei stabilite, instanța de apel a ajuns la concluzia că în acțiunile lor nu se mențin nici unul din semnele calificative expres prevăzute la art. 248 alin. (1) Cod penal, astfel inculpații nu pot fi supuși răspunderii penale pentru contrabandă, or, scopul lor a fost îndreptat spre a se eschiva de la achitarea plăților vamale prin metodele și mijloacele alese, expuse în constatările instanței de apel, acțiunile urmând a fi calificate ca fapte care întrunesc elementele constitutive ale infracțiunii prevăzute la art. 249 alin. (3) Cod penal.

Conform art. 249 alin. (3) Cod penal, eschivarea de la achitarea plăților vamale, se realizează prin acțiuni intenționate de eschivare de la achitarea plăților vamale, stabilite de legislație, a persoanelor fizice ori juridice, care trec peste frontiera vamală mărfuri, obiecte sau alte valori ale proprietarilor, deținătorilor de mărfuri și ale altor persoane prevăzute de Codul vamal, dar fără să achite drepturile de import utilizând diferite metode și proceduri inclusiv și care ar face imposibil controlul circuitului mărfurilor importate.

Din norma legală citată rezultă expres că, în cazul în care acțiunile de eschivare de la achitarea plăților vamale a persoanelor (fizice sau juridice) care trec peste frontiera vamală mărfuri ce nu sunt interzise în circuitul civil și nu necesită o

procedură specială de evidență și păstrare și aparțin proprietarilor, deținătorilor de mărfuri și ale altor persoane prevăzute de CV în lipsa semnelor calificative prevăzute la art. 248 Cod penal, nu pot fi încadrate ca acțiuni de contrabandă.

Infrațiunile prevăzute de art. 248 Cod penal se delimitează de infrațiunile prevăzute la art. 249 Cod penal prin obiectul material și latura obiectivă: 1) obiectul material al contrabandei îl constituie mărfurile, valorile culturale, armele, munițiile, substanțele narcotice, psihotrope, cu efecte puternice, toxice, otrăvitoare, radioactive și explozive, deșeurile nocive și produsele cu destinație dublă, pe când obiectul material al eschivării de la achitarea plăților vamale îl formează plățile vamale prevăzute la art.117 Cod vamal, ce urmează să fie achitate pentru mărfurile și alte valori prezentate pentru trecerea peste frontiera vamală; 2) latura obiectivă a contrabandei se manifestă prin încălcarea regulilor vamale la trecerea peste frontiera vamală a mărfurilor, obiectelor sau a altor valori, iar latura obiectivă a faptei prevăzute de art. 249 Cod penal, se realizează prin eschivarea de la achitarea plăților vamale în proporții mari, suma respectivă depășind 2500 unități convenționale.

Infrațiunea de eschivare de la achitarea plăților vamale, prevăzută de art. 249 Cod penal, poate avea loc în cazul neachitării depline sau parțiale a plăților vamale stabilite de organul vamal.

Prin urmare, acțiunile săvârșite de Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina și SC „Artemisdat” SRL, în opinia instanței de ape, corect se încadrează în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal, or, în cazul în care la marfa introdusă în Republica Moldova în regim vamal de tranzit a fost respectată procedura vamală la trecerea prin frontiera vamală a mărfurilor puse în circuitul civil fără a fi închisă procedura de reexport, nefiind constatată prezența faptei de contrabandă în lipsa elementelor infrațiunii de contrabandă.

La stabilirea măsurii de pedeapsă instanța de apel a ținut cont de prevederile art. 61, 75-78 Cod penal, de gravitatea infrațiunii comise, circumstanțele atenuante și agravante, personalitatea celui vinovat.

Inculpații au comis o infrațiune care face parte din categoria celor ușoare, inculpații Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, SRL „Artemisdat”, Semonov Valeriu, Tutovan Ecaterina anterior nu au fost trași la răspundere penală, la evidența medicului narcolog nu se află.

Referitor la antecedentele penale ale inculpatului Tomic Alexandru, Colegiul penal a reținut că la cauza penală este prezentă informația STI a MAI RM (f.d. 131, vol. 20) conform căreia, acesta a fost condamnat la 03.11.2009 de Judecătoria Cahul în baza art. 330 alin. (1) Cod penal la pedeapsă cu amendă în mărime de 3 000 lei, la dosar lipsind informația privind executarea pedepsei.

În sensul celor relatate, instanța corect a aplicat principiul „in dubio pro reo”, adică în urma acestei incertitudini s-a reținut soluția care este favorabilă lui Tomic

Alexandru, considerându-se că antecedentul penal este stins în conformitate cu prevederile art. 111 alin. (1) lit. e) Cod penal.

Circumstanțe atenuante sau agravante, conform art. 76, 77 alin. (1) lit. c) Cod penal, nu au fost stabilite.

Având în vedere caracterul și amploarea infracțiunii comisă de inculpați, la stabilirea gradului de pericol social al faptei, instanța a ținut cont de forma de participare, prin care a fost comisă infracțiunea, modul, mijloacele și obiectivul infracțiunii, de scopul urmărit și consecințele produse, de împrejurările în care infracțiunea a fost comisă și astfel, Colegiul penal a considerat oportun și echitabil de a aplica față de inculpați o pedeapsă sub formă de amendă.

Totodată, Colegiul penal a considerat oportun a se expune și asupra confiscării speciale a contravalorii bunurilor folosite la săvârșirea infracțiunii în conformitate cu prevederile art. 106 Cod penal, or, confiscarea specială constă în trecerea, forțată și gratuită, în proprietatea statului a bunurilor (inclusiv a valorilor valutare) utilizate la săvârșirea infracțiunilor sau rezultate din infracțiuni. În cazul în care bunurile utilizate la săvârșirea infracțiunilor sau rezultate din infracțiuni nu mai există sau nu se găsesc, se confiscă contravaloarea acestora, soluție care se impune în cauza penală examinată.

5. Împotriva hotărârii menționate a declarat recurs ordinar procurorul, invocând prevederile art. 427 alin. (1) pct. 6) și 12) Cod de procedură penală, solicitând casarea acesteia, cu menținerea sentinței instanței de fond, pe motiv că apelurile au fost greșit admise.

În motivarea cererii recurentul a invocat că:

- instanța de fond, ținând cont de faptele comise și circumstanțele cauzei, corect a ajuns la concluzia că în acțiunile inculpaților sunt prevăzute toate semnele calificative expres prevăzute la art. 248 alin.(5) Cod penal și inculpații pot fi supuși răspunderii penale pentru contrabandă;

- scopul inculpaților a fost îndreptat spre introducerea pe teritoriul vamal al Republicii Moldova, prin contrabandă, a mărfurilor cu regim vamal de import 7 (import provizoriu), cu folosirea frauduloasă a documentelor de identificare vamală care conferă dreptul de a efectua acest tip de import, prin metodele și mijloacele alese expuse în constatările instanței de fond și acțiunile lor corect au fost calificate ca fapte care întrunesc elementele constitutive ale infracțiunii prevăzute la art. 248 alin. (5) Cod penal;

- instanța de apel a emis decizia cu încălcarea prevederilor art. 394 alin.(1) pct.2) Cod de procedură penală, fără cercetarea întemeiată, obiectivă și multi-aspectuală a tuturor probelor sub aspectul circumstanțelor cazului și probele prezentate de partea acuzării de stat și fără a indica motivele pentru care a respins probele aduse în sprijinul acuzării.

5.1. Recurs ordinar a declarat și inculpata Tutovan Ecaterina, prin care invocând prevederile art. 427 alin. (1) pct. 6) și 12) Cod de procedură penală, a solicitat casarea hotărârilor cu pronunțarea unei noi decizii de achitare, pe motiv că:

- instanțele ierarhic inferioare urmau să pronunțe o soluție de achitare în privința tei, deoarece nu s-a demonstrat că s-a folosit de situația de serviciu în scopul comiterii infracțiunii prevăzute de art. 248 Cod penal;

- în baza probelor administrate la cauza penală s-a confirmat faptul că, inculpata nu a acționat în complicitate cu persoanele menționate în învinuire, cunoscându-le doar în cadrul ședințelor de judecată, iar acțiunile ei poartă un caracter legal în conformitate cu legislația națională și internațională, fapt ce nu permite încadrarea acțiunilor nici în baza art. 42, 249 alin. (3) Cod penal;

- instanța de apel reîncadrând acțiunile inculpatei, incorect a aplicat prevederile art. 106 Cod penal.

6. Judecând recursurile ordinare și verificând legalitatea hotărârii atacate în baza materialelor din dosar, Colegiul penal lărgit conchide că recursul inculpatei Tutovan Ecaterina urmează a fi respins, iar recursul procurorului necesită a fi admis, din următoarele considerente:

6.1. Referitor la recursul ordinar declarat de procuror

Conform prevederilor art. 435 alin. (1) pct. 2) lit. a) Cod de procedură penală, judecând recursul, instanța de recurs este în drept să admită recursul, să caseze total hotărârea atacată și să mențină hotărârea primei instanțe, când apelul a fost greșit admis.

Potrivit prevederilor art. 424 alin. (2) Cod de procedură penală, instanța de recurs examinează cauza numai în limitele temeiurilor stipulate expres de art. 427 Cod de procedură penală, care în mod obligatoriu trebuie să fie invocate de recurent.

Art. 427 alin. (1) Cod de procedură penală, prevede că hotărârile instanței de apel pot fi atacate cu recurs ordinar pentru a repara erorile de drept comise de instanțele de fond și de apel la judecarea cauzei.

În sensul prevederilor din art. 414 alin. (1), 417 alin. (1) pct. 8), 419 Cod de procedură penală și a jurisprudenței naționale, instanța de apel, judecând apelul, verifică legalitatea și temeinicia hotărârii atacate în baza probelor examinate de prima instanță, conform materialelor cauzei penale și în baza oricăror probe noi prezentate instanței de apel, care se pronunță asupra tuturor motivelor invocate în apel. Hotărârile pronunțate de instanțele ierarhic inferioare trebuie să fie motivate atât în fapt, cât și în drept, în corespundere cu prevederile legislației în vigoare, or, nu numai nemotivarea hotărârii, dar și motivarea superficială sau motivarea în termeni vagi-evazivi, reprezintă motiv de casare.

În speță, drept temei pentru declararea recursului procurorul indică prevederile art. 427 alin. (1) pct. 6) și 12) Cod de procedură penală și anume: *instanța de apel nu*

s-a pronunțat asupra tuturor motivelor invocate în apel, în cazurile când hotărârea atacată nu cuprinde motivele pe care se întemeiază soluția ori motivarea soluției contrazice dispozitivul hotărârii sau acesta este expus neclar, sau faptei săvârșite i s-a dat o încadrare juridică greșită.

Verificând legalitatea hotărârii atacate sub aceste aspecte, Colegiul penal lărgit reține că temeiurile de recurs indicate de procuror și-au găsit confirmarea, deoarece hotărârea atacată nu cuprinde motivele pe care se întemeiază soluția și faptei săvârșite i s-a dat o încadrare juridică greșită.

În această ordine de idei și în raport cu circumstanțele invocate în recursul ordinar de pe rol, Colegiul penal lărgit notează că, din analiza materialelor cauzei rezultă cert că prima instanță a apreciat obiectiv prin prisma art.101 Cod de procedură penală, din punct de vedere al pertinentei, concludentei, veridicității și coroborării lor, cumulul de probe administrat la urmărirea penală și examinat în ședința de judecată a primei instanțe, descrise în sentință și corect a adoptat soluția de condamnare în privința inculpaților în baza art. 42, 45, 248 alin. (5) lit. a), b), c) Cod penal, stabilind incontestabil că se confirmă învinuirea adusă acestora, după cum e expusă și în rechizitoriu.

Astfel, art. 248 alin. (5) lit. a), b), c) Cod penal stabilește răspunderea penală, inclusiv, pentru trecerea peste frontiera vamală a RM a mărfurilor în proporții deosebit de mari, cu folosirea frauduloasă a documentelor sau a mijloacelor de identificare vamală, ori prin nedeclarare sau declarare neautentică în documentele vamale sau în alte documente de trecere a frontierei, de două sau mai multe persoane, cu folosirea situației de serviciu.

Analizând decizia recurată, Colegiul conchide că instanța de apel a adoptat soluția sa, bazându-și concluzia pe aceleași probe examinate în prima instanță, enumerând aceste probe în decizie, însă nejustificat atribuie o valoare primordială declarațiilor inculpaților care și-au negat vinovăția și în același timp, omite de a le corobora cu celelalte probe cercetate de prima instanță conform cerințelor prevăzute de art. 366 - 373 Cod de procedură penală, din analiza cărora ultima just a concluzionat că s-a confirmat cu certitudine că acțiunile inculpaților întrunesc sub aspect obiectiv și subiectiv semnele constitutive ale componentei infracțiunii incriminate.

În acest sens, Colegiul penal lărgit atestă că instanța de apel greșit a admis apelurile declarate de avocați și de inculpați, a casat sentința și după rejudecarea cauzei, a emis o nouă hotărâre prin care acțiunile inculpaților au fost reîncadrate în baza art. 42, 249 alin. (1) Cod penal - eschivarea de la achitarea plăților vamale în proporții mari.

Or, reieșind din motivarea instanței de apel, Colegiul reține ca fiind lipsită de argumentare întemeiată concluzia care a dus la reîncadrarea acțiunilor inculpaților, deoarece la baza acesteia au fost puse doar materialele cauzei care de fapt confirmă

trecerea peste frontiera vamală a RM a mărfurilor, cu folosirea frauduloasă a documentelor sau a mijloacelor de identificare vamală și anume:

- răspunsul SELEC cu numărul de ieșire SCLO/MD/C/63./053/12 din 27.02.2012, conform căruia s-a constatat că mărfurile tranzitate pe teritoriul Republicii Moldova conform Carnetelor TIR nr. XB62735456, XC62736356, XN64006831 și XB64010530 destinate pentru România și Bulgaria, nu au fost importate pe teritoriul acestora, nu au intrat pe teritoriul României, fapt ce denotă descărcarea ilegală a mărfurilor pe teritoriul Republicii Moldova (f.d. 83-88, vol. 1);

- răspunsul AITA din Moldova, cu nr. de ieșire 342 din 09.11.2011, recunoscut ca document prin Ordonanța din 5 august 2013, conform căruia au fost remise organului de urmărire penală copiile carnetelor TIR nr. XB62735456, XC62736356, XN64006831 și XB64010530 (f.d. 89-101, vol. 1);

- răspunsul Autorității Naționale a Vănilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscali Ministerului Finanțelor Publice a României cu nr. de înregistrare 7476 din 25.10.2011 recunoscut ca document prin Ordonanța din 5 august 2013, conform căruia s-a constatat că: mijlocul de transport cu n/î CGB963/B96RTJ s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 25.03.2010, nu figurează în registrul bunurilor de import, nu există documente referitoare la încărcătură; mijlocul de transport cu n/î CGR517/B96RTJ s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 31.03.2010, nu figurează în registrul bunurilor de import, nu există documente referitoare la încărcătură; mijlocul de transport cu n/î CGR517/B94NBR s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 01.05.2010, transportând conform înscrisurilor din documentele prezentate 2425 cutii preparate cosmetice (fiind anexate copiile documentelor corespunzătoare); mijlocul de transport cu n/î CGR517/B96RTJ s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 06.07.2010, nu figurează în registrul bunurilor de import, nu există documente referitoare la încărcătură; mijlocul de transport cu n/î CIR873/CAM267 s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 04.08.2010, nu figurează în registrul bunurilor de import, nu există documente referitoare la încărcătură; mijlocul de transport cu n/î CGR517/B94NFB s-a prezentat la Biroul Vamal Galați - Giurgiulești în data de 20.10.2010, transportând conform înscrisurilor din documentele prezentate 2237 cutii preparate cosmetice (fiind anexate copiile documentelor corespunzătoare) (f.d. 131-154, vol. 1);

- răspunsul Direcției Supraveghere Accize și Operațiuni Vamale a Autorității Naționale Vănilor a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor Publice a României din 08.06.2012, recunoscut ca document prin Ordonanța din 5 august 2013, conform căruia s-a constatat că: Carnetul TIR nr. XC 62730911 nu figurează în registrul de evidență a bunurilor de import. Autovehiculul cu n/î CNG315/CAU135 s-a prezentat la frontiera Biroul Vamal Galați

- Giurgiuiești în data de 02.02.2010, dar fără încărcătură (fiind anexate copiile documentelor corespunzătoare); Carnetul TIR nr. UX 62731995 nu figurează în registrul de evidență a bunurilor de import. Autovehiculul cu n/î CNG315/CAM267 s-a prezentat la frontiera Biroul Vamal Galați-Giurgiuiești în data de 22.02.2010, dar fără încărcătură (fiind anexate copiile documentelor corespunzătoare); Carnetul TIR nr. YX 64001168 nu figurează în registrul de evidență a bunurilor de import. Autovehiculul cu n/î B94XZR/CAU701 s-a prezentat la frontiera Biroul Vamal Galați-Giurgiuiești în data de 14.05.2010, dar fără încărcătură (fiind anexate copiile documentelor corespunzătoare), etc. (f.d. 181-260, vol. 1);

- raportul Șefului BV Briceni din 26.09.2011 conform căruia, la data de 04.04.2011 prin postul vamal „Briceni - Rososeni” a traversat frontiera vamală a Republicii Moldova autocamionul cu numărul de înmatriculare CGB963/B96RTJ ce aparține SRL „Artemisdat”, care transporta încărcătura-ceai în cantitate de 8991 kg pe itinerarul Brăila , România - Kaliningrad, Federația Rusă, însă din informația Serviciului Vamal al Ucrainei autocamionul vizat a intrat pe teritoriul Ucrainei fără marfă (f.d. 31-43, vol. 2);

- răspunsul Șefului interimar al BV Cernăuți, Ucraina din 28.09.2011 conform căruia, la data de 19.03.2011 prin postul vamal „Briceni-Rososeni” pe teritoriul Ucrainei a intrat mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare B96RTJ fără marfă, iar mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare CGB963 la această dată nu a traversat postul vamal „Briceni - Rososeni” (f.d. 51-53, vol. 2);

- răspunsul Direcției Regionale pentru Accize și Operațiuni Vamale Iași a Agenției Naționale de Administrare Fiscală a Ministerului Finanțelor României din 29.09.2011 conform căruia, mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare CIR 873/ B96RTJ a părăsit România în data de 17.03.2011 sub acoperirea carnetului TIR seria XT 66011168, cu 14187,55 kg cosmetice cu destinația Kaliningrad, și mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare CGB 963/B96RTJ a părăsit România în data de 02.04.2011 sub acoperirea carnetului TIR seria XT 66017033, cu 8991 kg ceaiuri, cu destinația Kaliningrad (f.d. 54-56, vol. 2);

- răspunsul Serviciului Vamal al Federației Ruse, cu numărul de ieșire 07-153/0018 din 10.01.2012, recunoscut ca document prin Ordonanța din 05.08.2013, conform căruia, pe parcursul anului 2011 în Kaliningrad, Federația Rusă nu au fost importate mărfuri din România, firma expeditor „Trans Cargo Ship LLP”. Date privind înregistrarea deplasării mijloacelor de transport cu numele de înmatriculare CIR 873/B96RTJ, CGB 963/B96RTJ nu se dețin în bazele de date a Serviciului Vamal al Federației Ruse, acestea nu s-au deplasat prin teritoriul regiunii Kaliningrad, Federația Rusă. Nu au fost perfectate acte pentru transportul mărfurilor sub acoperirea carnetelor TIR seria XT 66011168 și XT 66017033 (f.d. 145-146, vol. 2);

- răspunsul Serviciului Vamal al Ucrainei cu numărul de ieșire 21/1-12187 din 22.11.2011 conform căruia, mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare CIR 873/ B96RTJ a traversat postul vamal Briceni-Rososeni la data de 19.03.2011, ora 04:23, deplasându-se în Ucraina fără marfă sau pasageri, mijlocul de transport cu numărul de înmatriculare CGB 963/B96RTJ a traversat postul vamal Briceni-Rososeni la data de 04.04.2011, ora 04:46, deplasându-se în Ucraina fără marfă sau pasageri (f.d. 149 -153, vol. 2).

În același timp, Colegiul reține că anume potrivit acestor probe se confirmă scopul celor șase inculpați de a introduce (importa) marfa pe teritoriului RM pentru a fi puse în libera circulație și nu pentru regimul vamal sub formă de tranzit, odată ce marfa nu ajungea la destinație, iar declarațiile vamale anexate la cauză ca corpuri delictive sunt acele documente de identificare vamală folosite fraudulos pentru trecerea mărfii peste frontiera de stat. De asemenea, instanța de recurs respinge argumentul instanței de apel, precum că schimbarea regimului vamal este prerogativa persoanei care face declarația vamală și nerealizarea finală a operațiunii vamale în regim de tranzit până la închiderea ei nu poate fi apreciată ca folosirea frauduloasă a documentelor, deoarece în cazul dat nu poate fi vorba despre schimbarea regimului vamal, or, conform Carnetelor TIR nr. XB62735456, XC62736356, XN64006831 și XB64010530 s-a constatat că mărfurile tranzitate pe teritoriul Republicii Moldova erau destinate pentru România și Bulgaria și nu au intrat sau nu au fost importate pe teritoriul acestora, circumstanță ce dovedește descărcarea ilegală a mărfurilor pe teritoriul Republicii Moldova.

Luând în considerație cele expuse, instanța reține drept greșită afirmația instanței de apel precum că: „...*în speță nu este clar unde a fost comisă presupusa faptă de contrabandă, la intrare sau la ieșire prin frontiera Republicii Moldova...*”(f.d. 54 a deciziei), ceea ce denotă faptul că materialele cauzei au fost cercetate și verificate superficial. Totodată, instanța de apel a concluzionat că scopul inculpaților a fost îndreptat spre a se eschiva de la achitarea plăților vamale prin metodele și mijloacele alese, însă la baza concluziei invocă că mărfurile au fost introduse ilegal pe teritoriul RM și asta nu poate fi apreciată ca fiind o contrabandă, astfel fiind în prezența unei contradicții a instanței de apel în susținerea poziției sale, or, contrabanda se consideră consumată în momentul trecerii ilegale peste frontiera vamală a mărfurilor.

Potrivit doctrinei, infracțiunile prevăzute de art. 248 și 249 Cod penal se delimitează prin latura obiectivă și obiectul material:

- obiectul material al contrabandei îl constituie mărfurile, pe când obiectul material al eschivării de la achitarea plăților vamale îl formează plățile vamale prevăzute la art. 117 Cod vamal;
- latura obiectivă a contrabandei se manifestă prin încălcarea regulilor

vamale la trecerea peste frontiera vamală a mărfurilor, iar latura obiectivă a faptei prevăzute de art. 249 Cod penal se realizează prin eschivarea de la achitarea plăților vamale în proporții mari.

Prin urmare, acțiunile inculpaților sunt clare, bine determinate, alcătuind incontestabil latura obiectivă a contrabandei.

Contrabanda se săvârșește numai prin intenție, adică făptuitorul își dă seama de caracterul prejudiciabil al acțiunilor sale, prevede consecințele acestora, iar scopul este de a obține un venit ilicit. Prin urmare, Colegiul consideră corectă încadrarea juridică a acțiunilor inculpaților în baza normei penale luându-se în considerație valoarea mărfii, care conform materialelor, atinge proporțiile deosebit de mari, deoarece la soluționarea chestiunii privind proporția contrabandei, costul mărfurilor se calculează în conformitate cu prețurile vamale stabilite prin Legea cu privire la tariful vamal, la momentul săvârșirii contrabandei.

De asemenea, se reține că prima instanță corect s-a expus și asupra prevederilor art. 42, 45 Cod penal, deoarece în speță avem prezenți în calitate de organizator și instigator pe Tănăsescu Anatolii, autor pe Romaniuc Andrei și complici fiind Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina și care au participat la săvârșirea infracțiunii de contrabandă până la consumarea acesteia.

Referitor la aplicarea pedepsei, instanța de recurs de asemenea consideră că pedeapsa stabilită inculpaților de prima instanță corespunde prevederilor art. 7, 61, 75 Cod penal, fiind motivată, individualizată și aplicată în limitele prevăzute de lege, inclusiv și cu aplicarea art. 65 alin. (3) Cod penal, conform căruia instanțele sunt în drept, ținând cont de caracterul infracțiunii săvârșite de cel vinovat în timpul îndeplinirii obligațiilor de serviciu sau în timpul exercitării unei anumite activități, să rezolve chestiunea privind privarea acestor persoane de dreptul de a ocupa funcții de răspundere sau de a realiza activitatea în legătură cu a cărei exercitare a fost săvârșită infracțiunea, iar în cazul în care fapta sub formă de contrabandă a fost săvârșită de o persoană juridică, pedeapsa complementară se aplică în mod obligatoriu.

Vis-a-vis de aplicarea art. 106 Cod penal, instanța consideră ca fiind corectă și întemeiată concluzia instanței de fond, deoarece în cazul în care bunurile nu mai există sau nu pot fi găsite și recuperate, se confiscă contravaloarea acestora care trece forțat și gratuit în proprietatea statului.

Prin urmare, instanța de apel, în situația în care nu a dispus de alte circumstanțe decât cele stabilite de prima instanță, greșit a admis apelurile și prin pronunțarea unei noi hotărâri a comis eroarea gravă de fapt prevăzută de art. 427 alin. (1) pct. 6) Cod de procedură penală.

În consecință, Colegiul penal lărgit conchide că recursul declarat de procuror urmează a fi admis, cu casarea deciziei instanței de apel și menținerea sentinței primei instanțe.

6.2. Referitor la recursul ordinar declarat de inculpata Ecaterina Tutovan

Potrivit art. 435 alin. (1) pct. 1) Cod de procedură penală, *judecând recursul instanța este în drept să respingă recursul ca inadmisibil, cu menținerea hotărârii atacate.*

Colegiul penal lărgit reține că inculpata invocă ca temei de recurs pct. 6) și 12) alin. (1) al art. 427 Cod de procedură penală, însă de fapt solicită pronunțarea unei hotărâri de achitare, deoarece nu se consideră vinovată în cele incriminate, temei care se încadrează în pct. 8) al normei menționate și care stipulează că, *hotărârea instanței de apel poate fi supusă recursului pentru a repara eroarea de drept comisă de instanțele de fond ori de apel atunci când nu au fost întrunite elementele infracțiunii.*

Colegiul constată că, nici unul din temeiurile la care se referă autorul recursului nu sunt aplicabile din punct de vedere al prezenței erorii de drept, iar motivele invocate de recurentă nu sunt întemeiate.

Sub aspectul situației de „*neîntrunire a elementelor infracțiunii*”, se înțeleg acele cazuri când s-a produs condamnarea persoanei, însă acțiunile acesteia nu întrunesc elementele constitutive ale infracțiunii respective (persoana nu este subiect al acestei infracțiuni, lipsește latura obiectivă sau subiectivă, sau legătura causală dintre acestea).

Astfel, argumentele inculpatei invocate în recurs, referirilor la nevinovăția sa, au fost obiect de dispută la judecarea cauzei în cadrul primei instanțe, precum și în instanța de recurs, asupra cărora s-a formulat și s-a punctat minuțios și veridic răspunsurile asupra tuturor alegațiilor atât a inculpatei cât și a procurorului, pe care Colegiul le însușește.

Prin urmare, Colegiul conchide că situația de fapt a fost just stabilită de către instanța de fond în urma analizei coroborate a întregului ansamblu probator administrat, încadrarea juridică dată faptelor este corectă și corespunde situației de fapt reținute, corect instanța ajungând la concluzia privind recunoașterea inculpatei Ecaterina Tutovan ca fiind vinovată de comiterea infracțiunii prevăzute la art. 42 alin. (5), 45 alin. (1), 248 alin. (5) lit. b), c) și d) Cod penal.

De asemenea, Colegiul penal reține că argumentul precum că, *nu au fost întrunite elementele infracțiunii* este neîntemeiat și constituie o interpretare subiectivă a recurentei, or, instanța de fond corect a conchis că în acțiunile inculpatei sunt prezente toate elementele constitutive a infracțiunii incriminate prin rechizitoriu, argumente pe care instanța de recurs le-a expus mai sus (*pct. 7.1. din prezenta decizie*) și pe care le acceptă și pentru a evita repetări inutile le însușește și în cazul de față, fapt ce este în corespundere cu jurisprudența CEDO, care în pct. 37 a hotărârii sale în cauza Albert vs. România din 16.02.2010, statuează că art. 6 §1 din CEDO, deși obligă instanțele să își motiveze deciziile, acest fapt nu poate fi înțeles ca impunând un

răspuns detaliat pentru fiecare argument, cu toate acestea noțiunea de proces echitabil necesită ca o instanță internă, fie prin însușirea motivelor furnizate de o instanță inferioară, fie prin alt mod, să fi examinat chestiunile esențiale supuse atenției sale.

În urma celor expuse, Colegiul lărgit constată că concluzia instanței de fond privind condamnarea inculpatei corespunde tuturor prevederilor legii de procedură penală și este întemeiată, iar temeiurile invocate nu persistă în cauză. Argumentele invocate de recurentă nu au suport probatoriu și contravin probelor administrate și prin urmare, prezența circumstanțelor nominalizate permit instanței de recurs să concluzioneze asupra respingerii recursului declarat, ca fiind inadmisibil.

7. În conformitate cu prevederile art. 435 alin. (1) pct. 1), 2) lit. a), alin. (2), (3) Cod de procedură penală, Colegiul penal lărgit al Curții Supreme de Justiție,

DECIDE :

Respinge ca inadmisibil recursul ordinar declarat de inculpata Ecaterina Tutovan.

Admite recursul ordinar declarat de procurorul în Procuratura de nivelul Curții de Apel Chișinău, Tăut Dorina, casează total decizia Colegiului penal al Curții de Apel Chișinău din 22 ianuarie 2016 și menține sentința Judecătoriei Hîncești din 24 august 2015, deoarece apelul a fost greșit admis, în cauza penală în privința lui Tănăsescu Anatolii, Romaniuc Andrei, Semionov Valeriu, Tomic Alexandru, Tutovan Ecaterina și SC „Artemis” SRL.

Decizia este irevocabilă.

Decizia motivată publicată la 16 mai 2017.

Președinte:

Elena Covalenco

Judecători:

Liliana Catan

Iurie Diaconu

Ion Guzun

Vladimir Timofti