



r. 191 /C/2023

**ORDONANŢĂ**  
30.01.2023

**Gabriela SCUTEA - procuror general al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție,**

Având spre soluționare conflictul negativ de competență intervenit între Direcția Națională Anticorupție și Parchetul de pe lângă Tribunalul Ialomița,

**CONSTAT:**

**1. Conflictul negativ de competență.**

Prin **ordonanța nr. 146/P/2022 din 06.12.2022, Parchetul de pe lângă Tribunalul Ialomița** a dispus, în temeiul art. 58 alin. (2) din Codul de procedură penală cu referire la art. 3 alin. (1) lit. a) și art. 13 alin. (3) din O.U.G. nr. 43/2002, declinarea competenței de efectuare a urmăririi penale în cauză către Direcția Națională Anticorupție.

În motivarea ordonanței s-a arătat că infracțiunea de abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave, prevăzută de art. 297 alin. (1) și aplicarea art. 35 alin. (1) și art. 309 din Codul penal, reținută în sarcina suspectei Dicieanu Margareta, atrage competența Direcției Naționale Anticorupție pentru că prejudiciul este de 26.259.412 lei, mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 de euro.

Prin **ordonanța nr. 292/P/2022 din 16.01.2023, Direcția Națională Anticorupție, Direcția de combatere a corupției**, a dispus, în temeiul art. 58 alin. (2) raportat la art. 63 alin. (3) raportat la art. 36 alin. (1) lit. a) și la art. 41 alin. (1) lit. a) din Codul de procedură penală, declinarea competenței de efectuare a urmăririi penale în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul Ialomița și sesizarea procurorului general al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție, în vederea soluționării conflictului negativ de competență.

Declinarea competenței a fost dispusă de procurorul din cadrul Direcției Naționale Anticorupție după schimbarea încadrării juridice întrucât paguba presupunde infracțiunii de delapidare, iar nu infracțiunii de abuz în serviciu.

**2. Situația de fapt, obiectul cauzei și istoricul acesteia.**

2.1. Casa de Ajutor Reciproc Învățământ Slobozia a funcționat anterior anului 1997, fără personalitate juridică, sub autoritatea sindicatului Inspectoratului Școlar Ialomița și a U.J.C.A.R. (Uniunea Județeană a CAR), într-un birou amenajat la Liceul Pedagogic Slobozia, fiind administrată de contabil Dicieanu Margareta (membru al Consiliului director) și casiera Ținea Georgeta (membru al consiliului director).

În anul 1997, conform prevederilor Legea nr. 122/1996, CAR Învățământ Slobozia s-a autorizat și a dobândit personalitate juridică.

Începând cu luna martie 2020, odată cu declanșarea pandemiei COVID-19, Învățământ Slobozia, care număra la data respectivă 4588 membri, a înregistrat un număr de peste 250 cereri de retragere, cumulând peste 11.000.000 lei (cu dobânzi aplicate la fond) cu titlu de fonduri sociale ce trebuie returnate solicitanților.

În condițiile în care nu au fost returnate fondurile sociale, conform art. 14 din Legea nr. 122/1996 către membrii care au depus cerere de retragere, mai mult de 100 persoane, nemulțumite de comportamentul reprezentanților CAR Învățământ Slobozia, au depus, începând cu luna martie 2021, plângeri penale la Parchetul de pe lângă Judecătoria Slobozia.

CAR a fost gestionat de comitetul director din care au făcut parte director economic Dicieanu Margareta și economistul Akdeniz (Belu) Mădălina. Pe lângă cele două angajate anterior menționate, contract de muncă încheiat cu CAR pentru funcția de casier a avut și Ținea Marilena, mama suspectei Akdeniz (Belu) Mădălina Niculescu.

## 2.2. Parchetul de pe lângă Judecătoria Slobozia.

Dosarul a fost inițial înregistrat la Parchetul de pe lângă Judecătoria Slobozia nr. 526/P/2021 ca urmare a plângerilor formulate de mai multe persoane fizice care sesizată că, în perioada 2020-2021, reprezentanții CAR Învățământ Slobozia administrat asociația fără să respecte legislația în vigoare și propriul statut, contând cu bani care și-au însușit bani din gestiunea asociației, pe care i-au folosit în interes personal, ajungând în imposibilitatea de a returna banii din fondurile sociale ale membrilor persoanele vătămate care au formulat plângeri penale.

Prin **ordonanța din 19.03.2021** s-a dispus începerea urmăririi penale sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de *înșelăciune în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave*, prevăzută de art. 244 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) Codul penal raportat la art. 256<sup>1</sup> din Codul penal, *delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave*, prevăzută de art. 295 din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 din Codul penal și art. 309 din Codul penal, *abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave*, prevăzută de art. 297 din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 din Codul penal și art. 309 din Codul penal, *spălarea banilor*, prevăzută de art. 49 alin. (1) lit. a), b), c) din Legea nr. 129/2019 totul cu aplicarea art. 38 alin. (1) din Codul penal.

Prin **ordonanța nr. 526/P/2021 din 03.01.2022**, dosarele nr. 690/P/2021, 1036/P/2021, 1235/P/2021, 526/P/2021, 1537/P/2021, 1540/P/2021, 1542/P/2021, 2008/P/2021, 2373/P/2021, 1035/P/2021, 1191/P/2021, 1261/P/2021, 1536/P/2021, 1539/P/2021, 1541/P/2021, 1799/P/2021, 2154/P/2021, în care s-a sesizat săvârșirea aceluiași infracțiuni de către reprezentanții CAR Învățământ Slobozia, au fost reunite în dosarul nr. 526/P/2021.

De asemenea, prin **ordonanța nr. 526/P/2021 din 02.05.2022**, dosarele nr. 2544/P/2021 și 2545/P/2021 în care s-a sesizat săvârșirea aceluiași infracțiuni de către reprezentanții CAR Învățământ Slobozia, au fost reunite la dosarul nr. 526/P/2021.



Conform sesizărilor, prejudiciul estimat cumulativ pentru toate persoane vătămate  
 păsește valoarea de 2.000.000 lei.

La 24.03.2022, Parchetul de pe lângă Judecătoria Slobozia a înregistrat la dosarul  
 nr. 526/P/2021 plângerea formulată de 303 părți vătămate, reprezentate convențional  
 în Cabinet de avocat „Băbeanu Iulia-Andreea”.

Prin **ordonanța nr. 526/P/2021 din 04.05.2022** a fost extinsă urmărirea penală  
 întru infracțiunile de *spălarea banilor*, prevăzută de art. 49 din Legea nr. 129/2019,  
 constând în folosirea de către reprezentanții CAR Învățământ Slobozia și a membrilor  
 familiei lor, de sume gestionate de CAR, *șantaj*, prevăzută de art. 207 alin. (1) din Codul  
 penal, constând în aceea că părților vătămate le-au fost sistate plățile de către CAR, pe  
 baza demersurilor penale și civile inițiate, *purtare abuzivă*, prevăzută de art. 296 alin.  
 din Codul penal, constând în aceea că reprezentanții CAR învățământ Slobozia au  
 avut o atitudine necorespunzătoare, sfidătoare la adresa persoanelor vătămate.

Pe lângă **ordonanța nr. 526/P/2021 din 10.05.2022** a Parchetului de pe lângă  
 Judecătoria Slobozia a fost declinată competența de soluționare în favoarea  
 Parchetului de pe lângă Tribunalul Ialomița, la 24.03.2021 cauza fiind înregistrată sub  
 nr. 65/P/2022.

2.3. Parchetul de pe lângă Tribunalul Ialomița.

Prin **ordonanța din 29.07.2022**, dosarele nr. 103/P/2022, 104/P/2022, 105/P/2022,  
 106/P/2022, 107/P/2022, 108/P/2022, 109/P/2022, 110/P/2022, 111/P/2022, 112/P/2022,  
 113/P/2022, 118/P/2022, 133/P/2022 și 134/P/2022 în care s-a reclamat săvârșirea  
 a infracțiunilor de către reprezentanții CAR Învățământ Slobozia, au fost reunite  
 în dosarul nr. 65/P/2022.

Prin **ordonanța nr. 65/P/2022 din 19.08.2022**, Parchetul de pe lângă Tribunalul  
 Ialomița a dispus clasarea urmării penale privind infracțiunea de spălare a banilor,  
 prevăzută de art. 49 lit. a), b), c) din Legea nr. 129/2019, cauza fiind disjunsă în vederea  
 continuării cercetărilor în supravegherea aceluiași parchet, sub nr. 146/P/2022.

Prin **ordonanța nr. 146/P/2022 din 05.09.2022** a fost extinsă urmărirea penală  
 întru infracțiunile de:

- *delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave*, prevăzută  
 de art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal  
 raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în însușirea sumelor de bani  
 gestionate de către angajații asociației, în perioada 01.2000-18.05.2022, situație care a generat prejudicierea a 2773 membri ai asociației  
 care în prezent nu își pot recupera sumele depuse la CAR în fondurile sociale  
 colective;
- *abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave*,  
 prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul  
 penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că angajații  
 ai asociației nu au îndeplinit corespunzător atribuțiile de serviciu trasate în fișa postului,  
 încalcarea art. 3 alin. (2) din Legea nr. 122/1996, ce a avut ca rezultat lezarea  
 drepturilor și interesele legitime ale membrilor asociației CAR învățământ Slobozia;

- fals material în înscrisuri oficiale, prevăzută de art. 320 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal, constând în aceea că, în perioada 31.12.2000-31.03.2022, au fost falsificate bilanțurile prescurtate și balanțele de verificare, documente oficiale raportate la Uniunea Județeană a Caselor de Ajutor Reciproc Ialomița și la Uniunea Națională a Caselor de Ajutor Reciproc Ialomița din anul 2017 și la ANAF;

- fals în înscrisuri sub semnătură privată în formă continuată, prevăzută de art. 320 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal, constând în aceea că, în perioada 01.01.2000-23.07.2020, au fost falsificate înregistrări contabile registrul de casă, componentă a contabilității asociației CAR Învățământ Slobozia documentele primare care au stat la baza înregistrărilor digitale fictive (chitanțe).

Prin **ordonanța din 13.10.2022** s-a dispus efectuarea în continuare a următoarelor pedene față de:

**Dicianu Margareta**, sub aspectul comiterii următoarelor infracțiuni:

- fals material în înscrisuri oficiale, prevăzută de art. 320 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal, constând în întocmirea în fals, în perioada 31.12.2000-31.03.2022, a 21 bilanțuri prescurtate și a 21 balanțe de verificare care conțineau date necorespunzătoare realității;

- abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave, prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că în perioada 01.01.2000-18.05.2022, nu a îndeplinit corespunzător atribuțiile de serviciu trasate în fișa postului, falsificând evidențele contabile ale asociației prin înregistrarea împrumuturi fictive și încasări fictive ale acestora în scopul generării unor dobânzi fără suport economic la fondurile sociale opționale ale membrilor, gestionând fondurile sociale ale CAR Învățământ Slobozia prin înființarea de depozite cu dobândă (fonduri sociale opționale), cu încălcarea art. 3 alin. (2) din Legea nr. 122/1996, ce a avut ca rezultat prejudicierea unui număr de 2773 membri ai CAR Învățământ Slobozia cu suma de 26.259.412 lei (911.147 în perioada 01.01.2000-01.07.2005 și 26.276.587 în perioada 02.07.2005-18.05.2022, din care scade excedentul înregistrat în perioada 2000-2005 (adică 928.322 lei), reprezentând dobânzi fără suport economic, sumă achitată de către 1601 membri CAR Învățământ Slobozia (182 în perioada 01.01.2000-01.07.2005 și 1419 în perioada 02.07.2005-18.05.2022);

- abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave, prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că în perioada 31.12.2000-31.03.2022 nu a îndeplinit corespunzător atribuțiile de serviciu trasate în fișa postului, cu încălcarea art. 9 din Legea nr. 82/1991, a întocmit cu necorespunzătoare realității 21 bilanțuri prescurtate și 21 balanțe de verificare pe baza cărora a efectuat cheltuieli calculate în raport de datele fictive ale bilanțurilor/balanțelor, peste posibilitățile financiare reale ale asociației, ce a avut ca rezultat prejudicierea unui număr de 2773 membri ai CAR Învățământ Slobozia cu suma de 4.377.712 lei.



in Codul pe - delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave, prevăzută  
 ă, în perio de art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal  
 balanțele raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că, în calitate de  
 elor de Aj angajată a CAR Învățământ Slobozia cu atribuții de gestiune a sumelor de bani ale  
 oc Ialomița, membrilor/creditorilor asociației, în perioada 01.01.2000-18.05.2022, în detrimentul a  
 2773 membri, a însușit suma de 18.636.140 lei (stabilită ca diferență între încasări și  
 ută de art. plăți), prin 2162 acte materiale, reprezentând depuneri și retrageri, utilizând conturile  
 stând în ac membrilor Neacșu Aneta, Dicieanu Margareta, Ținea Marilena, Ținea Georgeta,  
 contabile Akdeniz (Belu) Mădălina Nicoleta, Gavrilă Ion, Istrate Maria și Istrate Georgeta, totul  
 ământ Slobozia cu aplicarea art. 38 alin. (1) din Codul penal.  
 (chitanțe). **Ținea Marilena**, sub aspectul comiterii următoarelor infracțiuni:  
 ire a urmă: - complicitate la delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de  
 grave, prevăzută de art. 48 raportat la art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art.  
 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în  
 ni: aceea că, în calitate de angajată a CAR Învățământ Slobozia cu atribuții de gestiune a  
 n Codul pe sumelor de bani ale membrilor/creditorilor asociației, în perioada 01.10.2015-  
 18.05.2022, prin completarea cu date fictive a chitanțelor ce au stat la baza a 525  
 ificare anu nregistrări contabile digitale fictive, a ajutat-o, cu intenție, pe Dicieanu Margareta să  
 sebit de gr și însușească în detrimentul a 2773 membri ai asociației CAR învățământ Slobozia,  
 (1) din Co suma totală de 6.758.129 lei.  
 că în perio: **Akdeniz (Belu) Mădălina Nicoleta**, sub aspectul comiterii următoarelor  
 riciu trasat nfracțiuni:  
 registrarea - complicitate la delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de  
 grave, prevăzută de art. 48 raportat la art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art.  
 unor dob 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în  
 stionând C aceea că, în calitate angajată CAR Învățământ Slobozia cu atribuții de gestiune a  
 nduri soc sumelor de bani ale membrilor/creditorilor asociației, în perioada 06.04.2011-  
 rut ca rezu 1.09.2020, prin completarea cu date fictive a chitanțelor ce au stat la baza a 1056  
 ia cu sume nregistrări contabile digitale fictive, a ajutat-o, cu intenție, pe Dicieanu Margareta să  
 7 în perio: și însușească în detrimentul a 2773 membri ai asociației CAR Învățământ Slobozia,  
 da 2000-20 suma totală de 14.163.093 lei.  
 achitată că Ordonanța de efectuare în continuare a urmăririi penale din 13.10.2022 a fost  
 17.2005 și 1: onfirmată prin **ordonanța din 14.10.2022 a Parchetului de pe lângă Tribunalul**  
**Ialomița.**  
 sebit de gr Prin ordonanța din 22.11.2022, dosarele nr. 168/P/2022 (108.889/2022), 174/P/2022  
 (1) din Co 108.886/2022), 181/P/2022 (108.887/2022) și 189/P/2022 (108.888/2022) în care s-a  
 că în perioeclamat săvârșirea acelorși infracțiuni de către reprezentanții CAR învățământ  
 iciu trasat Slobozia, au fost reunite la dosarul nr. 146/P/2022 (108679/2022).  
 cmit cu c De asemenea, prin ordonanța din 28.11.2022 dosarul nr. 147/P/2022 a fost reunit  
 ificare anu dosarul nr. 146/P/2022.  
 le fictive 2.4. Direcția Națională Anticorupție.  
 vut ca rezu Prin ordonanța nr. 292/P/2022 din 16.01.2023 a Direcției Naționale Anticorupție,  
 ia cu sume Direcția de combatere a corupției, s-a dispus schimbarea încadrării juridice a faptei



reținute în sarcina suspectei **Dicicanu Margareta** din infracțiunile de fals material înscrisuri oficiale, prevăzută de art. 320 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal, **abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, **abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, și **delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, totul cu aplicarea art. 38 alin. (1) din Codul penal (descrise în ordonanța din 13.10.2022), **în infracțiunile de:**

- fals material în înscrisuri oficiale, prevăzută de art. 320 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal, constând în întocmirea în fals, în perioada 31.12.2000-31.03.2022, a 21 bilanțuri prescurtate și a 21 balanțe de verificare arhivate care conțineau date necorespunzătoare realității;

- **abuz în serviciu în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 297 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că, în perioada 31.12.2000-31.03.2022, nu a îndeplinit corespunzător atribuțiile de serviciu trasate în fișa postului, cu încălcarea art. 9 din Legea nr. 82/1991, a întocmit cu date necorespunzătoare realității 21 bilanțuri prescurtate și 21 balanțe de verificare arhivate pe baza cărora a efectuat cheltuieli calculate în raport de datele fictive din bilanțuri/balanțe, peste posibilitățile financiare reale ale asociației, ce a avut ca rezultat prejudicierea unui număr de 2773 membri ai CAR învățământ Slobozia cu suma de 4.377.712 lei;

- **delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că în perioada 01.01.2000-18.05.2022, nu a îndeplinit corespunzător atribuțiile de serviciu trasate în fișa postului, falsificând evidențele contabile ale asociației prin înregistrarea împrumuturi fictive și încasări fictive ale acestora în scopul generării unor debite fără suport economic la fondurile sociale opționale ale membrilor, gestionând în învățământ Slobozia prin înființarea de depozite cu dobândă (fonduri sociale opționale), cu încălcarea art. 3 alin. (2) din Legea 122/1996, ce a avut ca rezultat prejudicierea unui număr de 2773 membri ai CAR învățământ Slobozia cu suma de 26.259.412 lei (911.147 în perioada 01.01.2000-01.07.2005 și 26.276.587 în perioada 02.07.2005-18.05.2022, din care scade excedentul înregistrat în perioada 2000-2005 în valoare de 928.322 lei), reprezentând dobânzi fără suport economic, sumă achitată (în parte) către 1601 membri CAR învățământ Slobozia (182 în perioada 01.01.2000-01.07.2005 și 1419 în perioada 02.07.2005-18.05.2022);

- **delapidare în formă continuată care a produs consecințe deosebit de grave**, prevăzută de art. 295 alin. (1) din Codul penal cu aplicarea art. 35 alin. (1) din Codul penal raportat la art. 308 și art. 309 din Codul penal, constând în aceea că, în calitate de

14

fals material angajată a CAR Învățământ Slobozia cu atribuții de gestiune a banilor  
rea art. 35 a membrilor/creditorilor asociației, în perioada 01.01.2000-18.05.2022, în detrimentul a  
secințe de 2773 membri, a însușit suma de 18.636.140 lei (stabilită ca diferență între încasări și  
35 alin. (1) plăți) prin 2162 acte materiale, reprezentând depuneri și retrageri, utilizând conturile  
roviu în fo membrilor Neacșu Aneta, Dicianu Margareta, Ținea Marilena, Ținea Georgeta,  
7 alin. (1) Akdeniz (Belu) Mădălina Nicoleta, Gavrilă Ion, Istrate Maria și Istrate Georgeta, astfel:  
308 și art. - 3.900.721 prin contul de membru Neacșu Aneta;  
osebit de gr - 268.979 prin contul de membru Ținea Georgeta  
(1) din Co - 337.049 lei prin contul de membru Ținea Marilena  
art. 38 alin. - 2.044.866 lei prin contul de membru Akdeniz (Belu) Mădălina  
de: - 12.074.543 lei prin contul de membru Dicianu Margareta  
Codul pe - 7.716 lei prin contul de membru Istrate Maria  
s, în perio - 1.816 lei prin contul de membru Istrate Georgeta  
ficare anu - 450 lei prin contul de membru Gavrilă Ion,  
totul cu aplicarea art. 38 alin. (1) din Codul penal.

ebit de gr  
(1) din Co  
ă, în perio  
ciu trasate  
mit cu din  
ficare anu  
fictive mare  
ut ca rezu  
cu suma  
pagube:  
e, prevăz  
Codul pe  
în perio  
iu trasate  
gistrarea  
nor dobâ  
onând C  
duri soc  
ca rezu  
cu suma  
în perio  
2000-2  
ată (însu  
01.01.2  
e, prevă  
Codul p  
calitate

**3. Rezolvarea conflictului negativ de competență.**  
Pentru stabilirea competenței materiale în favoarea Direcției Naționale  
Anticorupție în prezenta cauză trebuie analizate elementele de tipicitate ale  
infrațiunii săvârșite, întrucât numai infrațiunea de abuz în serviciu, prevăzută de art.  
297 din Codul penal (dacă urmarea imediată a infrațiunii constă într-o pagubă mai  
mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 de euro), poate atrage competența direcției  
specializate, nu și infrațiunea de delapidare, prevăzută de art. 295 din Codul penal.  
Urmărirea penală efectuată până în prezent a stabilit că s-au produs următoarele  
pagube:  
- 4.377.712 lei, prin falsificarea 21 bilanțuri prescurtate și 21 balanțe de verificare  
anuale pentru a se crea aparența existenței veniturilor necesare care să acopere  
cheltuielile asociației;  
- 26.259.412 lei, prin înregistrarea de împrumuturi fictive și încasări fictive ale  
acestora în scopul generării unor dobânzi fără suport economic la fondurile sociale  
opționale ale membrilor; suma a fost achitată către 1601 membri CAR;  
- 18.636.140 lei, însușită prin 2162 de acte materiale, reprezentând depuneri și  
retrageri, suma fiind stabilită ca diferență între încasări și plăți.  
Conform Deciziei CCR nr. 405/2016, prin sintagma „îndeplinește în mod  
defectuos” se înțelege „îndeplinește cu încălcarea legii”, astfel că neîndeplinirea ori  
îndeplinirea defectuoasă a unui act trebuie analizată numai prin raportare la atribuții de  
serviciu reglementate expres prin legislația primară, legi și ordonanțe ale Guvernului  
paragraful 60).  
Dispozițiile din Legea nr. 122/1996 privind regimul juridic al caselor de ajutor  
reciproc ale salariaților și al uniunilor acestora sunt reglementări generale referitoare  
la obiectul de activitate ale asociațiilor, organizarea, constituirea și funcționarea  
acestora și a uniunilor. Nicio dispoziție a legii nu prevede atribuțiile de serviciu ale



directorului economic, economistului, casierului sau membrului consiliului din Str  
funcții care pot exista în cadrul asociației dacă au fost prevăzute în actul constitu  
ale căror atribuții sunt detaliate în statutul acesteia.

Trimiterea la fișa postului pentru a realiza descrierea în drept a infracțiun  
abuz în serviciu nu este suficientă în condițiile în care conținutul infracțiunii de  
în serviciu a fost explicat de CCR în decizia amintită mai sus.

Din fișele posturilor rezultă că toate cele trei suspecte aveau calitatea EC  
subiectului activ al infracțiunii de delapidare. De asemenea, din actele de urm  
penală efectuate rezultă că paguba adusă CAR și membrilor acesteia care nu au p  
fondurile sociale a fost produsă printr-o acțiune de însușire a ba  
administrați/gestionați, însușire fie înlesnită, fie ascunsă prin falsificarea evid  
contabile.

Ca urmare, încadrarea juridică a faptelor este aceea de delapidare, urmând  
clarifice ulterior, în cursul urmăririi penale, care este legătura dintre falsific  
evidenței contabile, înregistrarea fictivă a unor împrumuturi și a unor restitu  
împrumuturi, pe de o parte, și prejudiciul produs asociației, pe de altă parte.

Având în vedere aceste aspecte, în temeiul art. 63 alin. (4) din Codul de proce  
penală, art. 1 alin. (3<sup>1</sup>) din O.U.G. nr. 43/2002, art. 56 alin. (6) raportat la art. 36 alin  
lit. a) din Codul de procedură penală,

#### DISPUN:

1. Stabilirea competenței de soluționare a cauzei în favoarea Parchetului c  
lângă Tribunalul Ialomița căruia i se trimite dosarul împreună cu un exempl reg  
prezentei ordonanțe.
2. Se va comunica Direcției Naționale Anticorupție un exemplar al ordon ulte  
pentru a efectua mențiunile necesare în evidențele penale. cep

ROMANIA  
PROCUROR GENERAL,  
Gabriela SCUTEA  
[REDACTED]