

PÎCCJ: Cinci persoane - trimise în judecata pentru evaziune fiscală în domeniul jocurilor de noroc

Cinci persoane au fost trimise în judecata de procurorii Parchetului General într-un dosar în care sunt acuzate de evaziune fiscală, după ce ar fi efectuat intervenții directe neautorizate asupra mecanismelor/sistemelor de contorizare în cazul aparatelor de joc.

Potrivit unui comunicat al PÎCCJ, transmis joi AGERPRES, procurorii Secției de urmărire penală și criminalistică din cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție au finalizat cercetările și au dispus trimiterea în judecată în stare de libertate a cinci inculpați (un cetățean ungăr și patru cetățeni români) sub aspectul săvârșirii infracțiunii de evaziune fiscală în forma continuată (7 acte materiale - 1 inculpat cetățean ungăr și 1 inculpat cetățean român), respectiv a complicității la săvârșirea infracțiunii de evaziune fiscală în forma continuată (7 acte materiale - 2 inculpați cetățeni români, 5 acte materiale - 1 inculpat cetățean român).

Procurorii notează în rechizitoriul trimis instanței că cetățeanul ungăr, în calitate de asociat și administrator a trei societăți comerciale din Târgu Mureș și a uneia din județul Satu Mare, având ca obiect de activitate organizarea de jocuri de noroc, ar fi derulat operațiuni ce au dus la fraudarea obligațiilor fiscale prin modificarea mecanică sau electronică a indexului/contorului aparatelor electronice de jocuri de noroc.

Anchetatorii spun că prin intermediul societăților respective erau exploatate la nivel național, în peste 200 de locații situate în județele Bacău, Bihor, Brașov, Cluj, Covasna, Dâmbovița, Harghita, Hunedoara, Maramureș, Mureș, Salaj, Satu Mare, Sibiu, Timiș, Vâlcea, 283 de aparate electronice de jocuri de noroc.

"Societățile comerciale închiriau spații comerciale situate atât în mediul urban, cât și rural (de regulă în incinta unor localități de alimentație publică), în care erau puse în exploatare aparate de joc, urmărirea încheierii unor contracte cu proprietarii localităților respective (chiria lunară fiind de aproximativ 1.200 lei/aparat). Pe lângă contract, între cele două părți se încheia și o înțelegere neoficială prin care se stabileau cotele părții din încasarile rezultate pe parcursul unei luni, de regulă 60% din câștiguri pentru societățile controlate și 40% pentru proprietarul firmei care a pus la dispoziție spațiul necesar. În operationalizarea activităților ilicite erau implicate mai multe persoane angajate cu contract de muncă în cadrul societăților menționate, respectiv persoana responsabilă cu întocmirea evidențelor contabile și responsabilii cu deconturile lunare", se precizează în rechizitoriul.

Potrivit sursei citate, modul de operare pus în practică ar fi constat în efectuarea de intervenții directe neautorizate asupra mecanismelor/sistemelor de contorizare ale aparatelor de joc în scopul diminuării sumelor declarate, înregistrate și impozitate ca venituri și colectarea fondurilor nesupuse fiscalizării.

Parchetul General menționează că, în conformitate cu legislația din domeniul jocurilor de noroc, intervenția asupra componentelor funcționale, hardware sau software, a aparatelor de jocuri de noroc se poate realiza doar în prezența reprezentanților Biroului Român de Metrologie Legală, care ulterior au obligativitatea de a sigila aparatele.

"Principalele modalități concrete utilizate pentru falsificarea mecanismelor/ sistemelor de contorizare ale terminalelor de jocuri de noroc electronice utilizate de persoanele sus-menționate constau în modificarea parametrilor tehnici ai aparatelor prin resoftarea memoriilor amplasate pe plăcile de bază ale terminalelor de jocuri de noroc, modificarea contorului mecanic de ieșire (metoda ce nu necesită intervenția fizică în aparat, precum și scăderea ratei în care se generează posibilitatea de câștig prin instalarea unor dispozitive artisanale numite 'frâne', care încetinesc acumularea procentajului la care este generată posibilitatea de câștiguri mari

(jackpot mare)", explica procurorii.

Acestia spun ca modul de operare ar fi presupus raportarea zilnica a datelor reale înregistrate de indexurile aparatelor, iar ulterior, în functie de quantum, stabilirea sumelor nesupuse fiscalizarii (fiind întocmite documente justificative pe circa 30% din sumele obtinute în urma exploatarei terminalelor de joc), concomitent cu întocmirea registrului de casa astfel încât soldul de casa sa corespunda cu numerarul efectiv ramas în casierie.

"În cazul efectuării unor verificari inopinate ale institutiilor din domeniul fiscal, diferentele negative existente între sumele aflate în casieriile locatiilor si cele rezultate scriptic din consultarea indexului/contorului aparatelor de joc asupra carora nu s-a intervenit în timp util erau justificate prin emiterea în fals de dispozitii de plata corespunzatoare unor sume acordate drept câstiguri clientilor. De mentionat faptul ca, pentru a justifica sumele de bani care sunt retrase din aparatele de jocuri, bani care erau însusiti fara sa fie fiscalizati, la sfârșit de luna se întocmea câte o dispozitie de plata catre un jucator care ar fi câștigat respectiva suma sau o dispozitie de plata globala", arata procurorii.

Parchetul General informeaza ca prejudiciul total adus bugetului de stat de catre inculpati, urmare a activitatii lor, este în suma totala de 390.836 lei prin neînregistrarea, în evidenta contabila si în declaratiile fiscale depuse, în perioada 2015 - 2016, a unui profit de 1.574.869 lei.

"Pe parcursul instrumentarii prezentei cauze, s-a dispus luarea masurii asiguratorii a sechestrului asupra unui numar de 283 de aparate de jocuri de noroc, identificate si indisponibilizate întrucât au fost folosite la savârșirea faptelor retinute în sarcina inculpatilor. De asemenea, s-a dispus instituirea masurii asiguratorii a sechestrului asupra unor bunuri imobile aflate în proprietatea inculpatilor, dintre care unele situate pe teritoriul Ungariei, instituirea masurii realizându-se prin cooperare judiciara internationala", mentioneaza anchetatorii.

Dosarul a fost trimis spre solutionare Tribunalului Bucuresti.

În aceeași cauza, arata sursa citata, la data de 23 mai 2019, s-a încheiat un acord de recunoastere a vinovatiei cu unul dintre barbati pentru savârșirea infractiunii de complicitate la evaziune fiscala în forma continuata, acord admis de Tribunalul Mures la 1 octombrie 2019.