

Business Crime: Țuca Zbârcea & Asociații a obținut, anul trecut, soluții de clasare în faza de urmarire penala într-un numar considerabil de cauze pentru clienți ce au avut calitatea de suspecți sau inculpați. Manuela Gornoviceanu, Managing Associate: Nu exista intenții reale de relaxare a legislației anticorupție



Dosarele care implica „gușerele albe” au fost marile „vedete” ale ultimilor ani, acest tip de cauze cunoscând o creștere exponențială. Manuela Gornoviceanu, *Managing Associate al Țuca Zbârcea & Asociații*, considera că tendința autorităților a fost aceea de calificare progresivă a infracțiunilor. „Replica apărării s-a manifestat prin încercarea de a readuce dreptul penal în logica „ultima ratio”, fiind formulate sesizări către CCR, ÎCCJ, CJUE sau CEDO. Unele dintre aceste excepții au fost admise, efectul, în prezent, fiind acela al scaderii numărului de dosare, în special în faza de urmarire penala, deoarece în faza de judecată sunt încă dosarele formate în anii precedenți. Estimam ca tendința de scadere va continua, ca urmare a celor menționate mai sus”, punctează avocatul.

Manuela Gornoviceanu apreciază ca anul acesta nu vor fi modificări semnificative în ceea ce privește cazuistica, iar schimbările legislative preconizate nu sunt unele care să vizeze substanța normelor de incriminare, ci, mai degrabă, dispoziții procedurale sau cu caracter mixt ce pot afecta modul de desfășurare a procesului penal, termenele de prescripție a răspunderii penale etc. “În fapt, cele mai multe dintre modificările legislative iminente sunt unele care implementează deciziile Curții Constituționale a României, așa încât textele vizate sunt oricum „modificate” și aplicabile în forma acceptată de CCR”, explică specialistul.

La ora actuală, marile dosare instrumentate în România au ca numitor comun substratul economic. În activitatea lor, avocații au constatat că sunt câteva tipuri de acuzații recurente în marile dosare, indiferent de încadrările juridice date faptelor, cum ar fi acuzațiile în materie fiscală (evaziune fiscală) în cadrul cărora se susține că sunt eludate taxe și impozite la bugetul de stat. De asemenea, acuzațiile de corupție în legătură cu achiziționarea unor servicii/lucrări/produse la prețuri mai mari decât prețurile de piață pentru favorizarea unor persoane și pagubirea, în acest mod, a bugetului de stat sau a altor bugete (inclusiv la nivelul UE). Nu în ultimul rând, acuzațiile de natură economică (abuz de bunuri sociale, delapidare, înșelaciune etc.) ce vizează afectarea patrimoniului unor persoane juridice de drept public sau privat. “Toate aceste infracțiuni au ca numitor comun protecția patrimoniului, de stat sau privat, împotriva unei gestionări ilicite – în sensul cel mai larg al acestei sintagme”, punctează **Manuela Gornoviceanu**.

„Nu exista intenții reale de relaxare a legislației anticorupție, cel puțin din ceea ce se vede cu titlu de propuneri în spațiul public, ci tendința de a se reglementa procesul penal (fond și procedura) la standarde specifice acestei materii. Avocații trebuie să contribuie la respectarea drepturilor și intereselor fundamentale, să aibă acest tip de

obiectiv și nu unul mercantil, cantitativ, de tipul existenței a cât mai multe cauze pentru a avea un acces facil la activitățile avocațiale. În consecința, mediul avocațial își dorește să fie respectată legea, iar legea să respecte Constituția, Convenția CEDO și celelalte tratate internaționale care garantează și protejează drepturile omului. Amploarea activității avocațiale este determinată de nevoia socială și nu invers.”

Manuela Gornoviceanu, Managing Associate al Țuca Zbârcea & Asociații

Probleme de care se lovesc avocații în practica zilnică

În practica de zi cu zi, principala problemă cu care se confruntă avocații este lipsa de imparțialitate (și, uneori, de independența) a procurorilor care instrumentează dosarele.

”Doar la nivel formal există această imparțialitate. În realitate, procurorii nu administrează probe și în favoarea inculpaților. Exemplele cele mai clare sunt în legătura cu martorii și expertizele de specialitate, acestea din urmă fiind administrate, de obicei, pentru lamurirea obiectivelor dispuse de procuror și nu propuse de părți. Tendința este aceea de a se forța concursul ideal de infracțiuni, pentru ca trimiterea în judecată să fie cu privire la cât mai multe fapte, de a se forța numărul participanților la infracțiuni (în sensul de a fi menționate cât mai multe persoane) și de a fi „întinsa” participarea până la prima persoană sau primul cerc de persoane solvabile, ce pot, teoretic, să achite prejudiciul reținut de acuzare. În mod evident, sunt și numeroase alte situații în care procurorii dau dovadă de profesionalism”, arată expertul **Țuca Zbârcea & Asociații**.

Echipa firmei de avocatură este implicată în foarte multe dosare complexe. Are în lucru cauze în care este analizată din perspectiva evaziunii fiscale și spalării banilor, activitatea unor societăți comerciale pe parcursul a 10 ani, fiind evaluate toate operațiunile desfășurate, toată evidența contabilă și, în general, orice cheltuială efectuată sau venit realizat.

“Am realizat apărări, într-unul dintre aceste cazuri, din mai multe perspective, inclusiv cea de constituționalitate, convenționalitate și conformitate cu dreptul UE. Complexitatea derivă în special din verificarea normei de drept prin filtrul reglementărilor cu forță juridică superioară, națională sau supranațională, iar **Țuca Zbârcea & Asociații** face în primul rând acest tip de analiză și numai ulterior începe activități de apărare clasică – tipicitate a infracțiunii, cauze de impunitate, probe ș.a.m.d. Momentele „intense” sunt de două tipuri: cele în care găsim soluții în apărare de natură a schimba esențial datele cauzei și cele în care expunem apărările (scris sau oral) în fața autorităților judiciare. Cele mai intense rămân, totuși, cele în care primim soluțiile și fiecare cauză are cel puțin un moment de acest fel”, declară avocatul.

Pe parcursul anului trecut, **Țuca Zbârcea & Asociații** a obținut într-un număr considerabil de cauze (șase) soluții de clasare în faza de urmărire penală pentru clienți ce au avut calitatea de suspecti sau inculpați pentru acest gen de infracțiuni (de regulă, companii multinaționale sau locale), soluții menținute de către instanțe.

De asemenea, s-a obținut confirmarea unor acorduri de recunoaștere a vinovației și o restituire a cauzei la organele de urmărire penală.

“În cauzele în care au existat măsuri preventive am obținut revocarea acestora, iar împotriva măsurilor asigurătorii am obținut înlocuirea/ridicarea acestora de fiecare dată când am formulat contestații. Soluțiile obținute în faza de judecată au fost de achitare (două cazuri de abuz în serviciu – în cadrul activității de control fiscal și, respectiv, al executării unui contract de achiziții publice). În prezent, avem pe rolul instanțelor opt cauze de evaziune fiscală, cu sau fără infracțiuni post-factum (spalarea banilor) sau participare constituită (grup infracțional organizat) dintre

care una pe rolul ÎCCJ, doua la curți de apel și cinci la tribunale, ca prima instanța. În privința infracțiunilor de corupție sau asimilate acestora, cinci cauze se afla actualmente în faza de judecata, dintre care doua pe rolul ÎCCJ, iar celelalte - la curțile de apel. Alte șapte cauze sunt în faza de urmarire penala la diverse parchete. Preconizam ca dintre dosarele aflate pe rolul instanțelor vor fi soluționate definitiv în cursul acestui an patru cauze și anume cele aflate în apel pe rolul ÎCCJ și unul dintre dosarele aflate la curtea de apel”, detaliaza **Manuela Gornoviceanu**.

Țuca Zbârcea & Asociații furnizeaza servicii integrate, interdisciplinare

Țuca Zbârcea & Asociații se detașeaza pe piața avocaturii datorita faptului ca furnizeaza servicii integrate, interdisciplinare, fara de care este aproape imposibil de realizat apararea în acest tip de cauze.

“Cu titlu de exemplu, o infracțiune de evaziune fiscala în materia TVA implica aparari de drept penal, drept fiscal, dreptul Uniunii Europene, societatea noastra oferind servicii specializate în toate aceste domenii”, nuanțeaza **Manuela Gornoviceanu**.

Departamentul de drept penal al afacerilor din cadrul **Țuca Zbârcea & Asociații** este format din cinci avocați full-time, care acționeaza exclusiv în cauze de acest tip. Lor li se adauga, în funcție de obiectul spețelor în care firma este solicitata, și alți avocați sau consultanți fiscali ori specialiști în insolvența din cadrul celorlalte divizii de specialitate ale **Țuca Zbârcea & Asociații**. Echipa este condusa de **Manuela Gornoviceanu**, *Managing Associate*, și se afla sub coordonarea lui [Robert Roșu](#), Partener al firmei de avocatura și unul dintre fondatorii **Țuca Zbârcea & Asociații**, precum și a [Ioanei Hrisafi-Josan](#), Partener în cadrul departamentului de litigii.

Expertiza firmei în acest domeniu a primit recomandari din partea publicațiilor internaționale de profil, cum ar fi *Legal 500*, care a apreciat faptul ca echipa **Țuca Zbârcea & Asociații**, specializata în „white-collar crime”, „*este recunoscuta pentru activitatea în dosare de corupție, infracțiuni de proprietate intelectuala sau din sfera muncii și securității sociale, precum și în cauze vizând acuzații de spalare de bani, evaziune fiscala și fraudă financiara*”.

Clienții firmei apreciaza abordarea multidisciplinara a fiecărei situații în parte și faptul ca se pot aloca echipe cu specializari multiple – drept societar și comercial, litigii și arbitraje, fiscalitate, achiziții publice, dreptul concurenței, insolvența, drept financiar și bancar, dreptul muncii.

De asemenea, un rol important îl are și penalul preventiv, echipa firmei fiind implicata în redactarea de îndrumare și ghiduri specifice, precum și în acțiuni ce vizeaza popularizarea mecanismelor de prevenție la nivelul agenților economici, inclusiv prin organizarea de training-uri de specialitate.

“Ne propunem sa dezvoltam aceasta arie, punând totodata accent și pe prevenție, oferind clienților suport de specialitate pentru a evita, pe cât posibil, riscul producerii unui conflict juridic în materie penala prin oferirea suportului necesar conformarii la exigențele normelor de drept penal”, a conchis **Manuela Gornoviceanu**.