

Cuprins

Abrevieri.....	XIII
Prefață	XV
Cuvânt-înainte	XVII
Introducere.....	XXI
Titlul I. Combaterea fraudei care aduce atingere intereselor financiare ale Uniunii Europene în contextul armonizării legislației penale	1
Capitolul I. Protecția intereselor financiare ale Uniunii Europene la nivel european	1
Secțiunea 1. Istoric. Evoluție „cantitativă”	1
§1. Proiectul de Tratat vizând modificarea tratatelor constitutive ale Comunităților Europene în vederea adoptării unei reglementări comune privind protecția penală a intereselor financiare ale Comunităților și urmărirea încălcării dispozițiilor Tratatelor menționate.....	2
§2. Convenția privind protejarea intereselor financiare ale Comunităților Europene din 26 iulie 1995	6
§3. <i>Corpus Juris</i>	13
§4. Propunerea de Directivă a Parlamentului European și a Consiliului privind protecția penală a intereselor financiare ale Comunității, din 23 mai 2001.....	17
§5. Cartea verde a Comisiei Europene, din 11 decembrie 2001, cu privire la protecția penală	

a intereselor financiare comunitare și instituirea Procurorului european	19
§6. Propunerea de Directivă a Parlamentului European și a Consiliului privind combaterea fraudelor îndreptate împotriva intereselor financiare ale Uniunii prin intermediul dreptului penal	20
Secțiunea a 2-a. Stadiul actual. Evoluție calitativă?	27
§1. Directiva (UE) 2017/1371 a Parlamentului European și a Consiliului privind combaterea fraudelor îndreptate împotriva intereselor financiare ale Uniunii prin mijloace de drept penal	27
1.1. Obiect și domeniu de aplicare	30
1.2. Frauda care aduce atingere intereselor financiare ale Uniunii	36
1.3. Alte infracțiuni care aduc atingere intereselor financiare ale Uniunii	39
1.4. Obligația de incriminare	42
1.5. Răspunderea persoanei juridice	43
1.6. Sancțiuni	43
1.7. Prescripția răspunderii penale și a executării pedepsei	46
1.8. Stabilirea competenței de urmărire a infracțiunilor	48
1.9. Valoarea adăugată a Directivei	50
§2. Regulamentul (CE, Euratom) nr. 2988/95 al Consiliului din 18 decembrie 1995	54

Capitolul II. Armonizarea legislației penale ca instrument de combatere a fraudei care aduce atingere intereselor financiare ale Uniunii Europene

Secțiunea 1. Armonizarea legislației penale europene pre-Lisabona	61
--	----

Secțiunea a 2-a. Legislația penală europeană post-Lisabona. Perspective sau limite?	69
§1. Perspectivele armonizării legislației penale	69

§2. Limitele armonizării legislației penale.....	108
Titlul II. Frauda care aduce atingere intereselor financiare ale Uniunii Europene în dreptul penal român. Infrațiuni prevăzute de Legea nr. 78/2000.....	155
Capitolul I. Infrațiuni împotriva intereselor financiare ale Uniunii Europene prevăzute de Legea nr. 78/2000 – prezentare generală.....	155
Secțiunea 1. Concept și caracterizare	155
Secțiunea a 2-a. Obiectul juridic și obiectul material....	158
§1. Obiectul juridic	158
§2. Obiectul material.....	160
Secțiunea a 3-a. Subiecții infracțiunilor	160
Secțiunea a 4-a. Structură și conținut	161
§1. Situația premisă	161
§2. Latura obiectivă.....	161
§3. Latura subiectivă	163
Secțiunea a 5-a. Forme, modalități și sancțiuni.....	163
§1. Formele infracțiunii	163
§2. Variante agravate.....	164
§3. Sancțiuni	164
Secțiunea a 6-a. Aspecte procesuale	166
§1. Acțiunea penală	166
§2. Măsurile asigurătorii.....	177
§3. Măsurile de siguranță	179
§4. Restabilirea situației anterioare și desființarea înscrisurilor falsificate.....	180
§5. Acțiunea civilă.....	184
Capitolul II. Frauda în legătură cu cheltuielile. Infrațiunile prevăzute de art. 18¹ și art. 18² alin. (1) și (3) din Legea nr. 78/2000.....	200
Secțiunea 1. Concept și caracterizare	200
§1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene....	200
§2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	203

Secțiunea a 2-a. Obiectul juridic și obiectul material.....	205
§1. Obiectul juridic	205
1.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	205
1.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	206
§2. Obiectul material.....	206
2.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	206
2.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	216
Secțiunea a 3-a. Subiecții infracțiunilor	217
§1. Subiectul activ	217
1.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	217
1.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene	222
§2. Subiectul pasiv	223
2.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	223
2.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	228
Secțiunea a 4-a. Structură și conținut	229
§1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	229
1.1. Latura obiectivă.....	229
1.2. Latura subiectivă	240
§2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene	243
2.1. Situația premisă	243
2.2. Latura obiectivă.....	245
2.3. Latura subiectivă	252
Secțiunea a 5-a. Forme, modalități și sancțiuni.....	254
§1. Formele infracțiunii.....	254
1.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	254
1.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	259
§2. Variante agravate.....	260

2.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	260
2.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene	261
§3. Sancțiuni	262
3.1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	262
3.2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene	264
Secțiunea a 6-a. Asemănări și legături cu alte infracțiuni	266
§1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	266
§2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	288
Secțiunea a 7-a. Precedente legislative și situații tranzitorii	294
§1. Obținerea pe nedrept de fonduri europene	294
§2. Schimbarea nelegală a destinației fondurilor europene.....	296

Capitolul III. Frauda în legătură cu veniturile.

Infracțiunile prevăzute de art. 18³ și art. 18² alin. (2) și (3) din Legea nr. 78/2000.....	298
Secțiunea 1. Concept și caracterizare	298
§1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul general al UE	298
§2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	300
Secțiunea a 2-a. Obiectul juridic și obiectul material.....	301
§1. Obiectul juridic	301
1.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	301
1.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	302
§2. Obiectul material.....	303
2.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	303

2.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	304
Secțiunea a 3-a. Subiecții infracțiunilor	305
§1. Subiectul activ	305
1.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	305
1.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	306
§2. Subiectul pasiv	306
2.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	306
2.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	307
Secțiunea a 4-a. Structură și conținut	307
§1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	307
1.1. Latura obiectivă.....	307
1.2. Latura subiectivă.....	311
§2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	312
2.1. Situația premisă.....	312
2.2. Latura obiectivă.....	315
2.3. Latura subiectivă.....	317
Secțiunea a 5-a. Forme, modalități și sancțiuni.....	318
§1. Formele infracțiunii.....	318
1.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	318
1.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	319
§2. Variante agravate.....	319
2.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	319
2.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	320
§3. Sancțiuni.....	321
3.1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	321

3.2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	322
Secțiunea a 6-a. Asemănări și legături cu alte infracțiuni	324
§1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	324
§2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	330
Secțiunea a 7-a. Precedente legislative și situații tranzitorii	331
§1. Diminuarea ilegală a resurselor ce trebuie virate către bugetul UE	331
§2. Schimbarea nelegală a destinației folosului legal obținut	332
Capitolul IV. Răspunderea penală a șefilor de întreprindere. Infracțiunea prevăzută de art. 18⁵ din Legea nr. 78/2000	334
Secțiunea 1. Concept și caracterizare	334
Secțiunea a 2-a. Obiectul juridic și obiectul material.....	335
§1. Obiectul juridic	335
§2. Obiectul material.....	336
Secțiunea a 3-a. Subiecții infracțiunilor	336
§1. Subiectul activ.....	336
§2. Subiectul pasiv.....	343
Secțiunea a 4-a. Structură și conținut	344
§1. Situația premisă	344
§2. Latura obiectivă.....	344
§3. Latura subiectivă	348
Secțiunea a 5-a. Forme, modalități și sancțiuni.....	348
§1. Formele infracțiunii.....	348
§2. Sancțiuni.....	349
Secțiunea a 6-a. Asemănări și legături cu alte infracțiuni	351
Secțiunea a 7-a. Precedente legislative și situații tranzitorii	352

Titlul III. Transpunerea legislației europene referitoare la protecția intereselor financiare ale Uniunii în dreptul penal al statelor membre	355
Capitolul I. Norme referitoare la definirea infracțiunilor. Condițiile răspunderii penale	359
Secțiunea 1. Obligația de incriminare.	
Noțiunea de fraudă. Domeniu de aplicare	359
Secțiunea a 2-a. Răspunderea persoanei fizice pentru infracțiunile care aduc atingere intereselor financiare ale Uniunii	371
Secțiunea a 3-a. Răspunderea persoanei juridice pentru infracțiunile care aduc atingere intereselor financiare ale Uniunii	376
Capitolul II. Norme referitoare la definirea sancțiunilor	381
Secțiunea 1. Sancțiunile aplicabile persoanei fizice.....	381
Secțiunea a 2-a. Sancțiunile aplicabile persoanei juridice	382
Capitolul III. Dispoziții de drept procesual.....	385
Secțiunea 1. Prescripția – instituție „autonomă” de drept procesual?.....	385
Secțiunea a 2-a. Aplicarea legii penale în spațiu și stabilirea competenței de urmărire.....	396
Secțiunea a 3-a. Raportul dintre procedura penală și cea administrativă pentru faptele care aduc atingere intereselor financiare ale Uniunii	400
Concluzii.....	414
Bibliografie selectivă.....	425
ANEXA.....	437