

Începînd cu data de 01.10.2018, conform art. 273 din Codul de procedură penală și art. 132<sup>4</sup> din Codul fiscal, SFS constată infracțiunile prevăzute la art.241–242, 244, 244<sup>1</sup>, 250–253 și 335<sup>1</sup> din Codul penal.

Ca urmare, în perioada 01.01.2019-31.03.2019, în 19 cazuri de infracțiuni ca rezultat al diminuării impozitelor în sumă totală de 28 653 044 lei, inclusiv:

- 11 cazuri prevăzute de art. 244 alin. (1) și alin. (2) lit. b) din Codul penal (evaziunea fiscală a întreprinderilor, instituțiilor și organizațiilor), suma diminuări – 20 600 780 lei;
- 2 cazuri prevăzute de art. 335<sup>1</sup> din Codul penal (falsul în documente contabile);
- 4 cazuri prevăzute de art. 244<sup>1</sup> alin. (1) și alin. (2) din Codul penal (evaziunea fiscală a persoanelor fizice), suma diminuării – 8 052 264 lei;
- 2 cazuri prevăzute de art. 252 alin. (2) lit. b) din Codul penal (insolvabilitatea intenționată).