

CAPITOLUL I

OBLIGAȚIA STATULUI DE A ÎNFIȘĂȚI

1. Consiliul împotriva Greciei. Neîncrederea în propriul sistem de justiție. Comunicarea de urgență a Comisiei Europene. Rolul Curții de Justiție în asigurarea respectării drepturilor fundamentale. Omisiunea de a iniția o procedură de încălcare a drepturilor fundamentale.

2. Acțiune în instanță. Protecția penală. Competența instanțelor naționale.

3. Acțiune în instanță. Protecția penală. Competența instanțelor naționale.

DREPT PENAL ARMONIZAREA LEGISLAȚIEI EUROPENE JURISPRUDENȚA CURȚII DE JUSTIȚIE A UNIUNII EUROPENE

2. Mărfuri contrafăcute și mărfuri piratate. Protecția proprietății intelectuale. Protecția drepturilor de autor. Protecția drepturilor de proprietate intelectuală. Protecția drepturilor de autor. Protecția drepturilor de proprietate intelectuală.

3. Directivă. Efect direct. Expirarea termenului de aplicare. Armonizarea legislației. Clasificarea impozitelor. Armonizarea legislației. Clasificarea impozitelor. Armonizarea legislației. Clasificarea impozitelor.

4. Efectul aderării României cu privire la infracțiunea de facilitare a imigrației ilegale. Pondere în aplicare a dreptului Uniunii. Modificarea unei legi „extrapenale”. Resortisanți italieni care au organizat intrarea ilegală pe teritoriul italian a unor resortisanți români. Fapte săvârșite înainte de aderarea României la Uniune. Răspundere penală.

5. Organizarea comună a piețelor în sectorul jocurilor de noroc. Articolele 28 și 30 TCE. Legislație națională care interzice total cultivarea și deținerea câneșii fără o autorizare prealabilă.

6. Medicamente de uz uman. Decizia 2006/83/CE, de instituire a unui sistem comun de autorizare a medicamentelor. Articolele 34 și 35 TCE. Condiții de autorizare. Autorizație specială obligatorie pentru farmaciști. Condiții de autorizare.

Universul Juridic

București

- 2017 -

Cuprins

CAPITOLUL I

OBLIGAȚIA STATELOR MEMBRE DE INCRIMINARE A UNOR FAPTE13

1. Comisia împotriva Greciei. Neîndeplinirea obligațiilor. Resurse proprii ale Comunității. Eludarea taxelor datorate pentru cantitățile de porumb importate dintr-un stat terț. Omisiunea de a iniția o procedură (penală sau disciplinară) împotriva participanților..... 13
2. Acțiune în anulare. Decizia-cadru 2003/80/JAI. Protecția mediului. Sancțiuni penale. Competența Comunității. Temei juridic18
3. Acțiune în anulare. Decizia-cadru 2005/667/JAI. Aplicarea legii împotriva poluării cauzate de nave. Sancțiuni penale. Competența Comunității. Temei juridic. Cooperare polițienească și judiciară în materie penală. Aproprierea actelor cu putere de lege și a normelor administrative referitoare la siguranța maritimă27

CAPITOLUL II

OBLIGAȚIA DE INTERPRETARE CONFORMĂ (DREPTULUI EUROPEAN)

A DREPTULUI INTERN41

1. Directivă. Efect direct. Condiții. Limite. Posibilitatea de a invoca o directivă împotriva unui particular. Angajarea sau agravarea răspunderii penale. Excludere. Asigurarea eficacității directivei. Obligațiile jurisdicțiilor naționale. Principiul securității juridice și al neretroactivității41
2. Mărfuri contrafăcute și mărfuri piratate. Lipsa sancțiunii penale pentru tranzitul mărfurilor contrafăcute. Compatibilitatea cu Regulamentul (CE) nr. 3295/9444
3. Directivă. Efect direct. Expirarea termenului de transpunere. Condiție necesară. Armonizarea legislațiilor. Clasificarea, împachetarea și etichetarea solvenților. Obligațiile statelor membre. Limite. Măsuri de protecție a sănătății persoanelor și animalelor. Proceduri comunitare de control. Dispoziții naționale mai restrictive decât normele europene. Admisibilitate. Condiții. Procedură de adoptare conform prevederilor comunitare. Posibilitatea unui particular de a invoca în justiție principiul „așteptării legitime”53
4. Efectul aderării României cu privire la infracțiunea de facilitare a imigrației ilegale. Punere în aplicare a dreptului Uniunii. Modificarea unei legi „extrapenale”. Resortisanți italieni care au organizat intrarea ilegală pe teritoriul italian a unor resortisanți români. Fapte săvârșite înainte de aderarea României la Uniune. Răspundere penală59
5. Organizarea comună a piețelor în sectorul inului și al cânepii. Articolele 28 și 30 TCE. Legislație națională care interzice total cultivarea și deținerea cânepii fără o autorizare prealabilă65
6. Medicamente de uz uman. Directiva 2001/83/CE, de instituire a unui cod comunitar cu privire la medicamentele de uz uman. Articolul 77. Distribuție *angro* de medicamente. Autorizație specială obligatorie pentru farmaciști. Condiții de acordare. Lipsa transunerii. Principiul legalității pedepselor. Inadmisibilitatea angajării sau agravării răspunderii penale71
7. Libera prestare a serviciilor. Libertatea de stabilire. Reglementare națională prin care se prevede un monopol pentru exploatarea jocurilor de cazinou pe internet.

Admisibilitate. Răspundere penală condiționată de compatibilitatea reglementării naționale cu cea europeană 79

8. Libertatea de stabilire. Libera prestare a serviciilor. Jocuri de noroc. Colectare de pariuri privind evenimente sportive. Cerința unei concesiuni. Consecințe care rezultă din încălcarea dreptului Uniunii cu ocazia atribuirii concesiunilor. Principiul egalității de tratament și obligația de transparență. Principiul securității juridice. Protecția titularilor concesiunilor anterioare. Activități transfrontaliere care pot fi asimilate celor care fac obiectul concesiunii. Interdicție prevăzută de reglementarea națională. Admisibilitate. Consecințe asupra răspunderii penale 98

CAPITOLUL III

PRINCIPIILE LEGALITĂȚII ȘI PROPORȚIONALITĂȚII INFRAȚIUNILOR ȘI PEDEPSELOR 115

1. Fiscalitate. Regimul general al accizelor. Tutun prelucrat care circulă în regim de suspendare a accizelor. Răspunderea antrepozitarului autorizat. Posibilitatea statelor membre de a face antrepozitarul autorizat răspunzător în solidar pentru plata sumelor corespunzătoare sancțiunilor pecuniare aplicate autorilor infrațiunii de contrabandă. Principiile proporționalității și securității juridice 115

2. Libera prestare a serviciilor. Detașare de lucrători. Restricții. Angajatori stabiliți într-un alt stat membru. Înregistrarea unei declarații prealabile de detașare. Documente sociale sau de muncă echivalente cu cele prevăzute de dreptul statului membru gazdă. Ținerea copiilor documentelor la dispoziția autorităților naționale. Compatibilitate cu articolele 56 și 57 TFUE. Consecințe asupra răspunderii penale 124

3. Libera prestare a serviciilor. Reglementare națională care impune persoanei la care sunt încadrați în muncă lucrători salariați sau stagiați detașați să îi declare pe cei care nu pot prezenta confirmarea de primire a declarației care ar fi trebuit să fie efectuată în statul membru gazdă de angajatorul lor stabilit în alt stat membru. Sancțiune penală. Proporționalitate 136

4. Libera circulație a persoanelor. Libertatea de stabilire. Permis de conducere. Obligația de preschimbare a permisului eliberat de statul membru de origine cu un permis eliberat de statul membru gazdă. Nerespectare. Asimilarea faptei infrațiunii de conducere fără permis. Sancțiune penală. Caracter disproportional. Inadmisibilitate 150

5. Recunoaștere reciprocă a permiselor de conducere. Renunțarea la permisul de conducere național după atingerea limitei maxime de puncte pentru diferite încălcări. Permis de conducere emis în alt stat membru. Raport de expertiză medico-psiho logică negativ obținut în statul membru de domiciliu după obținerea unui nou permis în alt stat membru. Retragera dreptului de a conduce pe teritoriul primului stat membru. Posibilitatea statului membru în care are domiciliul posesorul permisului emis de alt stat membru de a aplica permisului menționat dispozițiile sale naționale referitoare la restrângerea, la suspendarea, la retragerea sau la anularea dreptului de a conduce. Condiții. Interpretarea noțiunii «comportament ulterior obținerii unui nou permis de conducere» 156

6. Recunoaștere reciprocă a permiselor de conducere. Refuzul unui stat membru de a recunoaște unei persoane care a condus sub influența unor produse stupefiante valabilitatea unui permis de conducere eliberat de un alt stat membru. Condiții 170

7. Returnarea resortisanților țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală. Decizie de returnare însoțită de o interdicție de intrare. Durata interdicției de intrare limitată în principiu la cinci ani. Reglementare națională care prevede interdicția de intrare fără limitare în timp în absența unei cereri de limitare. Resortisanți ai țărilor terțe care fac obiectul returnării ca sancțiune de drept penal sau ca urmare a unei sancțiuni de drept penal. Excepție	186
---	-----

CAPITOLUL IV

RETROACTIVITATEA LEGII PENALE MAI FAVORABILE

1. Dreptul societăților. Conturi anuale. Principiul imaginii fidele. Sancțiuni pentru publicarea de informații false privind societatea (fals în contabilitate). Necesitatea caracterului adecvat al sancțiunilor pentru încălcarea dreptului comunitar. Posibilitatea de a invoca o directivă împotriva unui particular. Angajarea sau agravarea răspunderii penale. Inadmisibilitate. Principiul aplicării retroactive a legii penale mai favorabile.....	197
2. Apropierea legislațiilor. Ambarcațiuni de agrement. Interdicție privind utilizarea moto-vehiculelor nautice în afara culoarelor publice de navigație. Articolele 28 și 30 TCE. Măsuri cu efect echivalent. Accesul pe piață. Obstacol. Protecția mediului. Proportionalitate	211
3. Dreptul de a alege. Cetățenia Uniunii Europene. Retroactivitatea legii penale mai favorabile. Legislație națională care prevede o interzicere a dreptului de a alege în cazul unei condamnări penale pronunțate în ultimă instanță înainte de data de 1 martie 1994	219

CAPITOLUL V

PRINCIPIUL *NE BIS IN IDEM*

1. Sancționarea comportamentelor care aduc atingere unei resurse proprii a Uniunii. Sistem național care implică două proceduri separate, administrativă și penală, pentru sancționarea aceluiași comportament ilicit. Principiul <i>ne bis in idem</i> . Compatibilitate	228
2. Fiscalitate. Taxa pe valoarea adăugată. Legislație națională care prevede o sancțiune administrativă și o sancțiune penală pentru aceleași fapte referitoare la neplata taxei pe valoarea adăugată. Carta drepturilor fundamentale a Uniunii Europene. Articolul 50. Principiul <i>ne bis in idem</i> . Condiții	238
3. Politica agricolă comună. Schemă de plată unică pe suprafață. Excludere de la beneficiul unor ajutoare în caz de inexactitate a suprafeței declarate. Caracter administrativ sau penal al sancțiunii. Regula interzicerii cumulului sancțiunilor penale. Principiul <i>ne bis in idem</i>	243
4. Agricultură. Organizarea comună a piețelor. Zahăr. Natura și domeniul de aplicare al cotelor tranzitorii atribuite unei întreprinderi producătoare de zahăr. Posibilitatea unei întreprinderi care beneficiază de un ajutor de restructurare pentru anul de comercializare 2006/2007 de a face uz de cota tranzitorie care i-a fost atribuită. Calculul cuantumului recuperării și al sancțiunii aplicabile în cazul nerespectării angajamentelor în cadrul planului de restructurare. Principiul <i>ne bis in idem</i>	253
5. Admisibilitatea urmăririi penale a unui inculpat într-un stat membru după închiderea procedurii penale începute împotriva sa de parchet într-un alt stat membru fără urmărire penală aprofundată. Absența unei aprecieri asupra fondului cauzei	270

6. Ordonanță de netrimitere în judecată pentru motivul că nu există suficiente probe, dată de o instanță a unui stat contractant. Posibilitate de redeschidere a anchetei judiciare în cazul în care apar probe noi. Noțiunea de persoană împotriva căreia a fost pronunțată o «hotărâre definitivă». Urmărire penală într-un alt stat contractant împotriva aceleiași persoane și pentru aceleași fapte. Stingerea acțiunii penale și aplicarea principiului *ne bis in idem* 279
7. Noțiunea «hotărâre definitivă». Decizie prin care un organ de poliție dispune încetarea urmăririi penale. Decizie care nu stinge acțiunea penală și care nu are un efect *ne bis in idem* potrivit dreptului național 285
8. Noțiunea «aceleași fapte». Fapte diferite. Urmărire penală în două state contractante. Fapte unite prin aceeași rezoluție infracțională 292
9. Noțiunea «aceleași fapte». Țigări de contrabandă. Importuri în mai multe state contractante. Urmărire penală în diferite state contractante. Noțiunea de «executare» a pedepselor. Suspendarea executării pedepsei. Deducerea perioadelor de arestare preventivă de scurtă durată. Mandatul european de arestare 299

CAPITOLUL VI

PROTEJAREA INTERESELOR FINANCIARE ALE UNIUNII EUROPENE. CONVENȚIA „PIF” 306

1. Asistență acordată de Fondul Social European. Utilizare necorespunzătoare. Sancțiuni de drept comunitar și național 306
2. Infracțiuni în domeniul taxei pe valoarea adăugată (TVA). Legislație națională care prevede termene de prescripție absolute care pot conduce la nepedepsirea infracțiunilor. Atingere potențială adusă intereselor financiare ale Uniunii Europene. Obligația instanței naționale de a lăsa neaplicată orice dispoziție de drept intern care poate aduce atingere obligațiilor impuse statelor membre de dreptul Uniunii 308
3. Agricultură. Organizarea comună a piețelor. Regulamentul (CE) nr. 2362/98. Contingente tarifare. Banane originare din țările ACP. Operator nou-venit. Licențe de import. Caracterul netransferabil al drepturilor conferite de anumite licențe de import. Practică abuzivă. Obligație de plată a taxelor aferente. Sancțiuni administrative, civile sau penale 320
4. Fraudă privind TVA-ul. Refuzul scutirii de la plata TVA-ului pentru livrări intracomunitare de bunuri. Participare activă a vânzătorului la fraudă. Competențele statelor membre în cadrul combaterii fraudei, evaziunii fiscale și a abuzurilor posibile 334
5. Dispoziții fiscale. Armonizarea legislațiilor. Impozite pe cifra de afaceri. Sistemul comun al taxei pe valoarea adăugată. A șasea directivă 77/388/CEE. Domeniu de aplicare. Livrarea de parfumuri contrafăcute 343

CAPITOLUL VII

CODUL VAMAL COMUNITAR 346

1. Introducere neregulată de mărfuri. Nașterea datoriei vamale. Punere sub sechestru cu confiscare. Stingerea datoriei vamale. Momentul la care trebuie să intervină punerea sub sechestru 346
2. Introducere ilegală de mărfuri. Transporturi de mărfuri efectuate sub acoperirea unui carnet TIR. Punere sub sechestru și distrugere. Noțiunea de mărfuri «puse sub

Respectiv sechestru și confiscate simultan sau ulterior». Regulamentul de aplicare a Codului vamal. Determinarea statului membru în care iau naștere datoria vamală, accizele și TVA-ul. Stingerea datoriilor vamale și fiscale	353
3. Datorie vamală. Valoarea taxelor. Comunicare către debitor. Act care poate declanșa urmărirea penală	373

CAPITOLUL VIII

COMBATEREA TERORISMULUI. DECIZIA-CADRU 2002/475/JAI

1. Spațiul de libertate, securitate și justiție. Azil. Standarde minime referitoare la condițiile pe care trebuie să le îndeplinească resortisanții țărilor terțe sau apatrizii pentru a putea beneficia de statutul de refugiat. Excludere de la recunoașterea statutului de refugiat. Noțiunea «acte contrare scopurilor și principiilor Organizației Națiunilor Unite». Conținut. Membru de conducere al unei organizații teroriste. Condamnare penală pentru participarea la activitățile unui grup terorist. Examinare individuală	379
2. Politica externă și de securitate comună (PESC). Măsuri restrictive specifice îndreptate împotriva anumitor persoane și entități în vederea combaterii terorismului. Poziția comună 2001/931/PESC. Decizia-cadru 2002/475/JAI. Regulamentul (CE) nr. 2580/2001. Înscrierea organizației «Tigrii Eliberării din Tamil Eelam (LTTE)» pe lista persoanelor, a grupurilor și a entităților implicate în acte de terorism. Întrebare preliminară privind validitatea acestei înscrieri. Conformitate cu dreptul internațional umanitar. Noțiunea «act de terorism». Activități ale forțelor armate pe durata unui conflict armat”	393

CAPITOLUL IX

INTRAREA, TRANZITUL ȘI ȘEDEREA NEAUTORIZATE. DECIZIA-CADRU 2002/946/JAI

1. Codul comunitar de vize. Legislație națională. Introducere ilegală de resortisanți ai unor țări terțe pe teritoriul unui stat membru. Vize obținute în mod fraudulos. Sancționarea penală a călăuzei	413
2. Returnarea resortisanților țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală. Reținere. Reglementare națională care prevede, în caz de intrare ilegală, pedeapsa închisorii. Situație de «tranzit». Acord de readmisie multilateral	422
3. Returnarea resortisanților țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală. Decizie de returnare însoțită de o interdicție de intrare pentru o durată de trei ani. Încălcarea interdicției de intrare. Resortisant al unei țări terțe îndepărtat anterior. Pedeapsă cu închisoarea în cazul unei noi intrări ilegale pe teritoriul național. Compatibilitate	439
4. Returnarea resortisanților țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală. Reglementare națională care prevede, în situație de ședere ilegală, pedeapsa cu închisoarea sau amenda. Condiții	444
5. Returnarea resortisanților țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală. Reglementare națională care prevede o pedeapsă cu închisoarea pentru resortisanții țărilor terțe aflați în situație de ședere ilegală în cazul refuzului de a se supune unui ordin de a părăsi teritoriul unui stat membru. Compatibilitate	456

Respectiv și cărți

CAPITOLUL X

TRAFICUL ILICIT DE DROGURI. DECIZIA-CADRU 2004/757/JAI

1. Libera prestare a serviciilor. Libera circulație a mărfurilor. Principiul nediscriminării. Măsura unei autorități publice locale prin care accesul în *coffee-shop*-uri este permis numai rezidenților olandezi. Comercializarea drogurilor așa-numite «ușoare». Comercializarea de băuturi nealcoolice și de alimente. Obiectivul de combatere a turismului drogurilor și a tulburărilor pe care acesta le cauzează. Ordine publică. Protecția sănătății publice. Coerență. Proportionalitate 467
2. Medicamente de uz uman. Directiva 2001/83/CE. Domeniu de aplicare. Interpretarea noțiunii «medicament». Sfera criteriului întemeiat pe aptitudinea de a modifica funcțiile fiziologice. Produse pe bază de plante aromatice și de canabinoizi. Excludere. Înlăturarea răspunderii penale 480

CAPITOLUL XI

ABUZUL DE PIAȚĂ. DIRECTIVA 2014/57/UE

1. Utilizarea de informații privilegiate. Abuz. Sancțiuni. Condiții 488
2. Utilizări abuzive ale informațiilor privilegiate. Noțiunile «informație privilegiată» și «exploatare a unei informații privilegiate». Tranzacții bursiere convenite în prealabil efectuate în cadrul unui grup de persoane care au acces la informații privilegiate. Creștere artificială a cursului valorilor mobiliare cesionate 502
3. Informație confidențială. Noțiunea «informație cu caracter precis». Etape intermediare ale unui proces de lungă durată. Indicarea unui ansamblu de circumstanțe sau a unui eveniment despre care există motive raționale de a crede că va exista sau că va avea loc. Interpretarea termenilor «există motive raționale de a crede». Publicare de informații referitoare la schimbarea unui director al unei societăți 508
4. Informație confidențială. Noțiunea «informație cu caracter precis». Influență potențială într-un anumit sens asupra cursurilor instrumentelor financiare 518
5. Răspunderea unei societăți pe acțiuni pentru încălcarea obligațiilor sale în materie de publicitate. Inexactitatea informațiilor conținute într-un prospect de emisiune. Întinderea răspunderii. Reglementare a unui stat membru care prevede restituirea prețului plătit de cumpărător pentru achiziționarea acțiunilor 525
6. Piețe de instrumente financiare. Noțiunea „piață reglementată”. Autorizare. Condiții de funcționare. Piață a cărei natură juridică nu este precizată, dar care este administrată, în urma unei fuziuni, de o persoană juridică care administrează de asemenea o piață reglementată. Lipsa înscrierii pe lista piețelor reglementate. Directiva 2003/6/CE. Domeniu de aplicare. Manipularea pieței 538
7. Manipulări ale pieței. Stabilirea cursului la un nivel anormal sau artificial 547

CAPITOLUL I

OBLIGAȚIA STATELOR MEMBRE DE INCRIMINARE A UNOR FAPTE

1

Comisia împotriva Greciei. Neîndeplinirea obligațiilor. Resurse proprii ale Comunității. Eludarea taxelor datorate pentru cantitățile de porumb importate dintr-un stat terț. Omisiunea de a iniția o procedură (penală sau disciplinară) împotriva participanților

1. Există o legătură indisolubilă între obligația de a stabili resursele proprii ale Comunității, aceea de le vira în contul Comisiei la termen și aceea de a plăti majorările de întârziere. Majorările de întârziere sunt exigibile indiferent de motivul pentru care virarea sumelor datorate în contul Comisiei nu a fost făcută la termen.

2. În cazul în care o reglementare europeană nu prevede în mod expres nicio sancțiune pentru încălcarea acesteia sau face trimitere, sub acest aspect, la dispozițiile actelor cu putere de lege și ale actelor administrative naționale, articolul 5 din Tratat impune statelor membre să ia toate măsurile pentru a garanta aplicarea și eficacitatea dreptului comunitar. În acest scop, păstrând în același timp dreptul de a alege sancțiunile, statele membre trebuie să se asigure, în special, că încălcările dreptului comunitar sunt sancționate în condiții de fond și de procedură care sunt similare celor aplicabile în cazul încălcării legislației naționale de natură și de importanță similară și care, în orice caz, să confere sancțiunii un caracter efectiv, proporțional și disuasiv. În plus, autoritățile naționale trebuie să procedeze, în ceea ce privește încălcările dreptului comunitar, cu aceeași diligență ca cea manifestată în procesul de punere în aplicare a legislației naționale corespunzătoare.

3. Prin omisiunea de a stabili, cu titlu de resurse proprii ale Comunității, taxele agricole datorate pentru cantitățile de porumb importate dintr-un stat terț în mai 1986, în valoare de 447.053.406 DR, și de a pune această sumă la dispoziția Comisiei nu mai târziu de 20 iulie 1986, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul Regulamentului Consiliului nr. 2727/75 din 29 octombrie 1975, privind organizarea comună a piețelor în sectorul cerealelor, și al Regulamentului Consiliului nr. 2891/77, din 19 decembrie 1977, de punere în aplicare a Deciziei din 21 aprilie 1970, privind înlocuirea contribuțiilor financiare ale statelor membre cu resursele proprii ale Comunităților.

4. Prin omisiunea de a plăti majorările de întârziere aferente sumei menționate, de 447 053 406 DR, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul Regulamentului Consiliului nr. 2891/77, din 19 decembrie 1977, de punere în aplicare a Deciziei din 21 aprilie 1970, privind înlocuirea contribuțiilor financiare ale statelor membre cu resursele proprii ale Comunităților.

5. Prin omisiunea de a proceda la recuperarea „a posteriori” a taxelor agricole menționate anterior, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul Regulamentului Consiliului nr. 1697/79, din 24 iulie 1979, privind recuperarea ulterioară a drepturilor de import sau de export, care nu au fost solicitate debitorului pentru mărfurile declarate pentru un regim vamal care presupune obligația de a plăti astfel de drepturi.

6. Prin omisiunea de a iniția o procedură (penală sau disciplinară) împotriva persoanelor care au participat la realizarea și ascunderea tranzacțiilor care au dus la eludarea taxelor agricole menționate anterior, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul articolului 5 din Tratatul CEE.

7. Prin omisiunea de a proceda la efectuarea de verificări și cercetări adecvate, precum și de a întreprinde măsurile suplimentare de control solicitate de Comisie, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul Regulamentului Consiliului nr. 2891/77, din 19 decembrie 1977, de punere în aplicare a Deciziei din 21 aprilie 1970, privind înlocuirea contribuțiilor financiare ale statelor membre cu resursele proprii ale Comunităților.

↪ CJUE, Hotărârea din 21 septembrie 1989, cauza C-68/88, Comisia Comunităților Europene c. Republicii Elene, ECLI:EU:C:1989:339¹

Hotărâre

1. Prin cererea depusă la grefa Curții la 7 martie 1988, Comisia Comunităților Europene a introdus, în temeiul articolului 169 din TCEE, o acțiune care are ca scop să se constate că, omițând să stabilească și să plătească Comunității resursele proprii care au fost sustrate fraudulos din bugetul comunitar, atunci când au fost importate anumite loturi de porumb din Iugoslavia în Grecia, fără să fi fost percepută vreo taxă, și declarate ca având origine greacă atunci când au fost exportate către un alt stat membru al Comunității, și refuzând să adopte anumite măsuri adecvate, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul dreptului comunitar.

2. La sfârșitul anului 1986, după ce a efectuat o cercetare detaliată, ca urmare a informațiilor care i-au fost aduse la cunoștință, Comisia a ajuns la concluzia că două loturi de porumb exportate din Grecia în Belgia, în mai 1986, de către societatea ITCO, erau constituite din porumb importat din Iugoslavia, deși fuseseră declarate oficial de către autoritățile grecești ca reprezentând porumb din Grecia. Din acest motiv, nu fusese percepută nicio taxă agricolă destinată să alimenteze resursele proprii ale Comunității. Potrivit Comisiei, această fraudă a fost comisă cu complicitatea anumitor funcționari greci, iar ulterior mai mulți înalți funcționari au întocmit documente false și au dat declarații false pentru a încerca să o ascundă.

3. La 21 ianuarie 1987, Comisia a informat guvernul elen cu privire la concluziile cercetării sale și i-a cerut să ia în special următoarele măsuri:

- plata către Comisie a unor taxe agricole la importurile de porumb din Iugoslavia, cu majorări de întârziere;
- recuperarea sumelor eludate de la autorii fraudei;

¹ Hotărârea este prezentată în traducerea autoarei și nu constituie o traducere oficială.

Respectiv, inițierea unor acțiuni penale sau disciplinare împotriva autorilor fraudei și a complicilor acestora;

- o cercetare cu privire la anumite operațiuni de import, export și tranzit de cereale, realizate de la începutul anului 1985.

Autorităților elene li s-a acordat un termen de două luni pentru informarea Comisiei cu privire la măsurile pe care le-au adoptat.

4. Autoritățile grecești au răspuns că au solicitat efectuarea unei cercetări administrative, iar cauza a fost înaintată spre examinarea unui judecător de instrucție și că era necesar să se aștepte concluziile autorităților judiciare pentru adoptarea măsurilor indicate de Comisie.

5. După un nou schimb de corespondență fără niciun rezultat pozitiv, Comisia a inițiat, la 27 iulie 1987, procedura prevăzută la articolul 169 din tratat, solicitând Republicii Elene să-și prezinte observațiile. Republica Elenă a răspuns prin scrisoarea din 27 august 1987, în care a amintit, în principal, că era necesar să se aștepte rezultatele cercetărilor administrative și judiciare în curs.

6. La 9 octombrie 1987, Comisia a emis un aviz motivat, la care guvernul elen a dat un răspuns, de altfel tardiv, reluând observațiile sale anterioare.

7. Comisia a introdus ulterior prezenta acțiune. Republica Elenă, fiind notificată în mod corespunzător cu privire la proces, nu a depus niciun memoriu în termenul stabilit. Comisia i-a cerut Curții să își prezinte concluziile, în temeiul articolului 94 alineatul (1) din regulamentul de procedură.

8. Pentru o expunere mai detaliată a derulării procedurii, precum și a motivelor și argumentelor Comisiei, se face trimitere la raportul de ședință. Aceste elemente ale dosarului sunt menționate în continuare numai în măsura în care sunt necesare pentru raționamentul Curții.

9. Înainte de examinarea motivelor invocate de Comisie, se reamintește faptul că, în temeiul articolului 94 alineatul (2) din regulamentul de procedură, atunci când, precum în cazul de față, pentru a evalua temeinicia cererii, Curtea hotărăște în lipsă, îi revine numai sarcina de a verifica „dacă pretențiile reclamantului sunt întemeiate”.

Cu privire la primul motiv

10. Comisia susține că, omițând să stabilească și să pună la dispoziția Comunității resursele proprii reprezentate de taxele agricole datorate pentru anumite loturi de porumb importate dintr-un stat terț, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile.

11. În temeiul articolului 13 alineatul (1) din Regulamentul (CEE) nr. 2727/75 al Consiliului din 29 octombrie 1975 privind organizarea comună a piețelor din sectorul cerealelor (...), la orice import de porumb în Comunitate se plătește o taxă „care este egală (...) cu prețul-prag din care se scade prețul CIF”. Această taxă agricolă este una din resursele care, în temeiul Deciziei nr. 70/243 a Consiliului, din 21 aprilie 1970, referitoare la înlocuirea contribuțiilor financiare ale statelor membre cu resursele proprii ale Comunităților (...), reprezintă resurse proprii care fac parte din bugetul Comunităților. În sfârșit, Regulamentul nr. 2891/77 al Consiliului, din 19 decembrie 1977, privind aplicarea Deciziei din 21 aprilie 1970, menționată anterior (...), prevede că resursele proprii sunt stabilite de statele membre și puse la dispoziția Comisiei, prin depunerea lor într-un cont deschis în numele Comisiei până la data de 20 din a doua lună care urmează lunii în cursul căreia s-a stabilit dreptul.

12. Este necesar să se remarce faptul că, din declarațiile detaliate ale Comisiei, care nu au fost infirmate de niciun act din dosar, reiese că porumbul, transportat către Belgia la bordul navelor *Alfonsina* și *Flamingo* și declarat oficial, la export, de către autoritățile grecești ca având origine grecească, era de fapt porumb iugoslav care fusese anterior importat din Iugoslavia.

13. Fără să fie necesar pentru Curte să își exprime părerea cu privire la circumstanțele în care au fost elaborate documentele oficiale, nici cu privire la răspunderea autorilor lor, este de ajuns să se constate eludarea plății taxelor agricole exigibile la momentul importului porumbului iugoslav în Grecia, în mai 1986, cu o valoare necontestată de 447.053.406 DR.

14. Omitând să stabilească drepturile corespunzătoare în privința resurselor proprii ale Comunității și să le pună la dispoziția Comisiei până la 20 iulie 1986 cel târziu, Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile care îi revin în temeiul Regulamentelor nr. 2727/75 și 2891/77, menționate anterior.

15. Primul motiv al Comisiei trebuie, prin urmare, admis.

Cu privire la al doilea motiv

16. Comisia susține că întârzierea autorităților elene de a depune în contul Comisiei suma menționată anterior trebuie să aibă ca rezultat plata unor majorări, în temeiul articolului 11 din Regulamentul nr. 2891/77, menționat anterior.

17. În această privință se reamintește faptul că, astfel cum reiese din Hotărârea din 20 martie 1986, *Comisia c. Republicii Federale Germania* (C-303/84, ...), există o legătură inseparabilă între obligația de a stabili resursele proprii ale Comunității, obligația de a le depune în contul Comisiei în termenul prevăzut și obligația de a plăti majorările de întârziere.

În plus, din aceeași hotărâre reiese că majorările se plătesc „indiferent de motivul pentru care depunerea în contul Comisiei s-a efectuat cu întârziere”.

18. În consecință, este necesar să se constate că Republica Elenă nu și-a îndeplinit obligațiile comunitare, neplătind majorările de întârziere aferente sumelor pe care a omis să le depună în contul Comisiei.

19. Prin urmare, cel de al doilea motiv al Comisiei trebuie admis.

Cu privire la al treilea motiv

20. Comisia susține că autoritățile elene nu au introdus nicio acțiune pentru recuperarea taxelor agricole nepercepute la importul în Grecia de porumb iugoslav și că acestea nu și-au îndeplinit nici obligația care le revine în temeiul Regulamentului nr. 1697/79 al Consiliului, din 24 iulie 1979, privind recuperarea ulterioară a drepturilor la import sau a drepturilor la export care nu au fost cerute de la debitori pentru mărfurile declarate pentru o procedură vamală care presupune obligația de a plăti astfel de drepturi (...).

21. Trebuie admis și acest motiv, deoarece nu există niciun element din dosar care pune la îndoială afirmațiile Comisiei.

Cu privire la al patrulea motiv

22. Conform Comisiei, dispozițiile de la articolul 5 din Tratat impun statelor membre să sancționeze autorii încălcărilor dreptului comunitar în același fel în care îi sancționează pe cei