

Cum te poate ajuta un avocat pentru infracțiuni fiscale să îți protejezi drepturile

Am întâlnit o mulțime de oameni care, până să se trezească într-un dosar penal, nu s-au gândit niciodată că o simplă eroare în declarația fiscală poate să devină un coșmar juridic. Fiscu, procurorii și garda financiară nu glumesc când vine vorba de bani nedeclarați, facturi false sau societăți off-shore. Dacă ești în această situație, ai nevoie de cineva care cunoaște mecanismele subtile ale dreptului penal fiscal și știe să le conteste cu argumente temeinice, nu de un avocat care citește din cod doar pe săli de judecată.

Domeniul infracțiunilor fiscale este unul dintre cele mai tehnice și mai riscante pentru un neprofesionist. Când banii publici sunt implicați, statul vine cu aparatul de investigare în forță: controale incrociate, expertize contabile, solicitări de documente către bănci. Iar dacă tu nu ai un apărător care să înțeleagă exact unde se află limitele dintre evaziune și simplă eroare administrativă, riști să fii condamnat pentru ceva ce putea fi corectat cu un amendament. Toată lumea poate să greșească, dar nu toată lumea știe să se apere corect.

Ce înseamnă concret să fii acuzat de infracțiuni fiscale

În România, infracțiunile fiscale sunt reglementate în principal de Legea nr. 241/2005 și de Codul Penal, cu articole care pedepsesc reținerea și neplata TVA-ului, emiterea de facturi fictive, omisiunea înregistrării în scopuri de TVA și alte fapte asimilate. O acuzație poate porni de la un control de rutină al ANAF-ului și se transformă în dosar penal atunci când se estimează că prejudiciul depășește un prag (de obicei 50.000 de euro sau echivalentul în lei, deși pragurile azi sunt mai nuanțate).

Odată deschis dosarul, procurorul poate cere măsuri preventive: interdicția de a părăsi țara, control judiciar sau, în cazuri extreme, arest preventiv. Practic, libertatea ta și afacerea ta sunt în pericol. Iar pentru cineva care nu este familiarizat cu mecanica penală, primele 48 de ore după citarea sunt cruciale: dacă dai o declarație nesolicitată sau accepti să colaborezi în mod necondiționat, s-ar putea să îți agravezi situația. De aceea, așteptarea până să consulți un [avocat pentru infracțiuni fiscale](#) [Avocat Bogdan Lamatic](#) poate să fie cea mai înțeleaptă decizie.



Rolul avocatului specializat în faza de urgență

Un avocat care tratează frecut dosare fiscale nu vine doar să te asiste în instanță. El intervine imediat după comunicarea începerii urmăririi penale și îți poate contesta legalitatea probelor strânse de fisc sau de gardă. Poate cere expertize contabile contrare și, dacă observă vicii de procedură, atacă actele procurorului. De multe ori, prima victorie se câștigă în fața procurorului ierarhic superior, convingându-l că nu există suficientă suspiciune rezonabilă pentru a menține acuzele.

O parte din misiunea avocatului este să te învețe ce să nu faci: să eviți să distrugi documente, să nu discuti cu fostul partener de afaceri, să nu postezi pe rețele sociale despre bănci sau

numerar. Pare elementar, dar în practică o mulțime de acuzați auto-incriminatori provin din comportamentul imprudent al inculpatului. Un bun avocat te va ghida și te va feri de capcane.

Strategii de apărare într-un dosar fiscal

Apare întrebarea: cum se apără cineva care a fost acuzat că a omis TVA-ul sau că a emis facturi false? Răspunsul nu este unic — fiecare caz are particularitățile lui. Totuși, există câteva căi comune:

- **Lipsa de intenție (mens rea):** Infracțiunea fiscală este o infracțiune de pericol abstract, dar instanțele trebuie să demonstreze că inculpatul a avut intenția de a sustrage impozite. O eroare contabilă onestă, fără scop fraudulent, nu constituie evaziune.
- **Contestarea cuantumului prejudiciului:** Expertiza contabilă a procurorului poate fi eronată — de exemplu, poate considera deduceri nepermise când de fapt erau legale.
- **Plata voluntară a prejudiciului:** Dacă plătești suma datorată înainte de trimiterea în judecată, legea permite reducerea limitelor de pedepse și chiar scăparea de privare de libertate, în anumite condiții.
- **Viciu de procedură:** Probele strânse prin intermediul unor percheziții ilegale sau prin colaboratori sub acoperire pot fi excluse din dosar.

Fiecare dintre aceste căi necesită un avocat care să cunoaște jurisprudența de la ÎCCJ și de la Înalta Curte de Casație și Justiție, pentru că dosarele fiscale se plâng des în căile de atac.



Cum se diferențiază un avocat cu experiență de unul generalist

Am întâlnit avocați generalisti care se ocupă și de furt și de omor și de fiscal — și rezultatele sunt dezastruoase pentru clienți. Fiscalitatea penală necesită cunoașterea contabilității, a normelor IFRS, a Codului de Procedură Fiscală și a mecanismelor de investigare ale gardei

financiare. Un avocat pentru infracțiuni fiscale Avocat Bogdan Lamatic a acumulat, de-a lungul a 18 ani de practică, experiență în dosare complexe, adesea transfrontalier, și știe să colaboreze cu experți contabili și cu fosti directori de fiscal pentru a construi apărare solidă.

Nu e vorba doar de cunoștințe de cărtulară — e vorba de a ști să negociezi cu procurorul în faza de urmărire, să convingi judecătorul că inculpatul este cooperant și să previi măsurile preventive abuzive. O să îți spun un exemplu concret: într-un caz recent, am obținut retragerea acuzărilor pentru că garda financiară a făcut percheziția la domiciliul clientului fără mandat pentru infracțiuni fiscale (mandatul era pentru altă infracțiune) — probele au fost declarate nule și clientul a plecat liber.

Fața umană a unui dosar fiscal

Dosarul fiscal nu este doar o problemă legală — este o problemă care îți afectează sănătatea, familia și afacerea. Am auzit de la clienți că au dormit trează noaptea, că au vândut mașina și că au pierdut contracte de export pentru că nu mai părăsește țara. De aceea, un avocat trebuie să ofere nu doar consiliere juridică, ci și suport moral și claritate. Să îți spună onest: „există riscuri, dar iată planul” — și să fie alături de tine în fiecare audiere.

Concluzie naturală: ce să faci acum

Dacă te confrunți cu un avertisment de la ANAF, o citație de la poliția economică sau chiar un mandat de aducere, nu aștepta. Contactează un avocat pentru infracțiuni fiscale Avocat Bogdan Lamatic pentru o consultație inițială, în care să explici situația ta, să aduci documentele și să stabilești strategia. Nu lăsa orgolile sau frica să te împiedice să acționezi — cu cât apari mai repede în fața avocatului, cu atât mai multe căi de apărare rămân deschise.



În final, am să îți las un gând: legea penală fiscală este scrisă de oameni și interpretată de oameni. Un avocat cu experiență și cu resurse internaționale, cum este avocatul penalist specializat în apărare în dosare penale complexe, poate face diferența între o condamnare și o achitare. Alege să te înconjori de profesioniști care trăiesc din asta, nu de generalisti care învață din cazul tău.

Follow Avocat Bogdan Lamatic on  [Twitter](#)  [LinkedIn](#)  [Facebook](#)  [Instagram](#)

[Pinterest](#)