





























## b. Motivarea

Comisia este obligată să verifice dacă candidatul a respectat regimul juridic de declarare al averii și intereselor personale. Între 2008 și 2011, candidatul deținea dreptul de uzufruct asupra automobilului BMW, anul de fabricație 2004. În 2011, candidatul a achiziționat acest automobil la prețul declarat de 110.000 MDL de la ruda sa și apoi l-a vândut în 2013 pentru un preț declarat cu 40.000 MDL mai mare decât a plătit pentru el. Candidatul nu a plătit impozit pe creștere de capital. Acest automobil a fost găjat de noul proprietar în 2018 pentru suma de 6.028 USD (estimativ 101.226 MDL). Prin urmare, la 7 ani după ce candidatul a cumpărat acest automobil, acesta a fost găjat de noul proprietar pentru un preț similar cu cel pe care l-a plătit să îl plătească candidatul. De asemenea, automobile similare cu cel pe care candidatul l-a cumpărat în 2011 la prețul de achiziție declarat de 6.700 EUR, sunt astăzi la vânzare la aproximativ 6.500 EUR.<sup>3</sup> Astfel, automobile similare se vând acum la prețul pe care candidatul l-a plătit acum 11 ani. Prin urmare, Comisia are îndoieli serioase cu privire la prețul de achiziție declarat al acestui automobil.

De asemenea, Comisia a observat că candidatul a deținut dreptul de uzufruct asupra unui automobil BMW, anul de fabricație 2004 pentru o perioadă de peste 2 ani. Nu este clar care a fost beneficiul economic pentru ruda candidatului de a-i acordă acestuia din urmă dreptul de uzufruct asupra unui automobil atât de scump. În plus, din 2008 până în 2008, candidatul a deținut dreptul de uzufruct asupra unui alt automobil BMW, anul de fabricație 1999, deținut de aceeași rudă. Valoarea subevaluată de piață a automobilului BMW seria 7 730I, anul de fabricație 2004 în combinație cu perioada îndelungată de timp în care candidatul l-a folosit gratuit, ridică îndoieli serioase cu privire la dreptul de beneficiar efectiv a candidatului asupra acestui automobil din momentul achiziționării acestuia. Cu atât mai mult, candidatul nu a plătit impozit pentru creștere de capital de 40.000 MDL în conformitate cu prevederile art. 15 și 37 din Codul fiscal ( $40.000/50\%*18\% = 3.600$  MDL) probabil din cauza faptului că prețul de vânzare a fost declarat în mod eronat ca fiind de 240.000 MDL.

Comisia a avut îndoieli și cu privire la prețul real de achiziție al celui de-al doilea automobil, un BMW, anul de fabricație 2008, pe care candidatul îl cumpărase în 2013 și îl vânduse pentru o sumă de 50.000 MDL mai mare decât prețul de cumpărare declarat trei ani mai târziu. Nouă ani mai târziu, în 2022, astfel de mașini sunt puse în vânzare la prețul de 277.760 MDL (echivalentul a 14.000 EUR)<sup>4</sup>, tot mai mult decât prețul de cumpărare declarat de candidat. Aceste circumstanțe ridică îndoieli serioase cu privire la valoarea declarată a acestui autoturism. Candidatul nu a putut oferi explicații convingătoare sau documente justificative care ar putea înlătura îndoielile Comisiei cu privire la prețul de achiziție al acestei mașini.

Comisia a observat un algoritm prin care candidatul folosea gratuit automobile scumpe de la aceeași rudă și apoi le cumpăra la un preț subevaluat. În lumina circumstanțelor de mai sus, Comisia are dubii serioase (art. 13 alin. (5), Legea nr. 26/2022) cu privire la corespunderea candidatului cu criteriul de integritate financiară conform art. 8 alin. (4) lit. a) și alin. (5) lit. a) b), c) și g) din Legea nr. 26/2022 și criteriul de integritate etică conform art. 8 alin. (2) lit. c) din

<sup>3</sup> Prețuri medii de vânzare calculate pe platforma 999.md, makler.md, interauto.md

<sup>4</sup> Prețuri medii de vânzare calculate pe platforma 999.md, makler.md, interauto.md

















