

ROMÂNIA
MINISTERUL AFACERILOR INTERNE
INSPECTORATUL GENERAL AL POLIȚIEI ROMÂNE



COMISIA CENTRALĂ DE CONCURS
SPECIALITATEA INVESTIGAREA CRIMINALITĂȚII
ECONOMICE

TEMATICA SI BIBLIOGRAFIA

recomandate candidaților înscriși la concursul de ocupare a posturilor de ofițer de poliție din cadrul structurilor de **investigare a criminalității economice**, prin încadrare directă, domeniul **ȘTIINȚE ECONOMICE**

A. TEMATICA:

1. Constituția României: Principii generale. Drepturile, libertățile și îndatoririle fundamentale. Economia și finanțele publice (*Constituția României*);

2. Organizarea și funcționarea Poliției Române: Structura organizatorică. Unități teritoriale din subordinea Inspectoratului General al Poliției Române. Personalul Poliției Române. Atribuțiile Poliției Române. Drepturi și obligații (*Legea nr. 218/2002*);

3. Organizarea și funcționarea poliției judiciare (*Legea nr. 364/2004*);

4. Statutul polițistului: Dispoziții Generale. Modificarea și suspendarea raportului de serviciu al polițistului. Drepturile, îndatoririle și restrângerea exercițiului unor drepturi sau libertăți ale polițistului. Recompense, răspunderea juridică și sancțiuni (*Legea nr. 360/2002*);

5. Reglementarea activității de soluționare a petițiilor (*O.G. nr. 27/2002 și O.M.A.I. nr. 33/2020*);

6. Liberul acces la informațiile de interes public (*Legea nr. 544/2001*);

7. Protecția informațiilor clasificate: Clasificarea și declasificarea informațiilor. Măsuri minime de protecție specifice claselor și nivelurilor de secretizare. Reguli generale privind evidența, întocmirea, păstrarea, procesarea, multiplicarea, manipularea, transportul, transmiterea și distrugerea informațiilor clasificate. Colectarea, transportul, distribuirea și protecția, pe teritoriul României, a corespondenței clasificate (*H.G. nr. 585/2002 și H.G. nr. 1349/2002*);

8. Regimul juridic al contravențiilor (*O.G. nr. 2/2001*);

9. Cercetarea penală:

- *Legea penală și limitele ei de aplicare* (Principii generale, Aplicarea legii penale, Aplicarea legii penale în timp, Aplicarea legii penale în spațiu);
- *Infrațiunea* (Dispoziții generale, Cauzele justificative, Cauzele de neimputabilitate, Tentativa, Unitatea și pluralitatea de infracțiuni, Autorul și participanții),
- *Pedepsele* (Categoriile pedepselor).

- *Răspunderea penală a persoanei juridice* (Dispoziții generale, Regimul pedepselor complementare aplicate persoanei juridice, Dispoziții comune),
- *Cauzele care înlătură răspunderea penală;*
- *Înțelesul unor termeni sau expresii în legea penală;*
- *Principiile și limitele aplicării legii procesuale penale,*
- *Acțiunea penală,*
- *Participanții în procesul penal* (Dispoziții generale, Competența organelor judiciare, Subiecții procesuali principali și drepturile acestora, Inculpatul și drepturile acestuia, Partea civilă și drepturile acesteia, Partea responsabilă civilmente și drepturile acesteia, Avocatul. Asistența juridică și reprezentarea);
- *Probele, mijloacele de probă și procedeele probatorii,*
- *Măsurile preventive* (Dispoziții generale, Reținerea, Controlul judiciar, Controlul judiciar pe cauțiune, Arestul la domiciliu, Arestarea preventivă, Încetarea de drept, revocarea și înlocuirea măsurilor preventive);
- *Măsurile asigurătorii, restituirea lucrurilor și restabilirea situației anterioare săvârșirii infracțiunii;*
- *Citarea, comunicarea actelor procedurale și mandatul de aducere,*
- *Urmărirea penală* (Dispoziții generale, Sesizarea organelor de urmărire penală, Conducerea și supravegherea activității organelor de cercetare penală de către procuror, Efectuarea urmăririi penale),
- *Plângerea împotriva măsurilor și actelor de urmărire penală.*

(Codul Penal și Codul de Procedură Penală)

10. Infracțiunile prevăzute de Codul penal aflate în competența de cercetare a structurilor de investigare a criminalității economice:

- *Infracțiuni contra patrimoniului (Infracțiuni contra patrimoniului prin nesocotirea încrederii, Distrugerea și tulburarea de posesie);*
- *Infracțiuni contra autorității;*
- *Infracțiuni de corupție și de serviciu (Infracțiuni de corupție, Infracțiuni de serviciu);*
- *Infracțiuni de fals (Falsuri în înscrisuri);*
- *Infracțiuni contra siguranței publice (Infracțiuni privitoare la regimul stabilit pentru alte activități reglementate de lege, Infracțiuni contra sănătății publice);*

(Codul Penal)

11. Competența Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism (O.U.G. nr. 78/2016);

12. Competența Direcției Naționale Anticorupție (O.U.G. nr. 43/2002);

13. Achizițiile publice în România: Autorități contractante. Domeniu de aplicare. Procedurile de atribuire. (Legea nr. 98/2016);

14. Infracțiuni prevăzute de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de **corupție** (Legea nr. 78/2000);

15. Prevenirea și combaterea evaziunii fiscale (Legea nr. 241/2005);

16. Prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului (Legea nr. 129/2019);

17. Sancțiuni prevăzute de Codul vamal (Legea nr. 86/2006);

18. Reglementări privind organizarea și conducerea contabilității - Dispoziții generale. Organizarea și conducerea contabilității. Registrele de contabilitate. Situații financiare. Contabilitatea Trezoreriei Statului și a instituțiilor publice. Contravenții și infracțiuni (Legea nr. 82/1991);

19. Reglementări fiscale:

- *Impozitul pe profit (Dispoziții generale, Calculul rezultatului fiscal, Aspecte fiscale internaționale, Plata impozitului și depunerea declarațiilor fiscale, Impozitul pe dividende),*
- *Impozitul pe venit (Dispoziții generale, Venituri din activități independente, Venituri din cedarea folosinței bunurilor),*
- *Impozitul pe veniturile obținute din România de nerezidenți și impozitul pe reprezentanțele firmelor străine înființate în România (Impozitul pe veniturile obținute din România de nerezidenți, Asocieri/Entități care desfășoară activitate/obține venituri în/din România, Impozitul pe reprezentanțe),*

• Taxa pe valoarea adăugată (*Deținuții, Operațiuni impozabile, Persoane impozabile, Operațiuni cuprinse în sfera de aplicare a taxei, Locul operațiunilor cuprinse în sfera de aplicare a taxei, Faptul generator și exigibilitatea taxei pe valoarea adăugată, Baza de impozitare, Cotele de taxă, Operațiuni scutite de taxă, Regimul deducerilor, Persoane obligate la plata taxei, Regimuri speciale, Obligații, Dispoziții comune*),

• Accize și alte taxe speciale, *Regimul accizelor armonizate, Regimul accizelor nearmonizate, Contravenții și sancțiuni, Infrațiuni (Legea nr. 227/2015)*;

20. Normele generale de întocmire și utilizare a documentelor financiar-contabile și **Normele specifice de utilizare** a documentelor financiar-contabile (*Ordinul M.F.P. nr. 2634/2015*);

21. Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (*Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014*);

22. Administrarea, funcționarea și implementarea sistemului național privind factura electronică RO e-Factura și factura electronică în România(*O.U.G. nr 120/2021*);

23. Reglementări privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale(*O.U.G. nr 28/1999*);

24. Înființarea, organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare a Bunurilor Indisponibilizate: Atribuții privind facilitarea identificării și urmăririi bunurilor care pot face obiectul măsurilor asigurătorii în cursul procedurilor judiciare penale, al confiscării speciale sau extinse, Atribuții privind bunurile indisponibilizate (*Atribuții privind sumele de bani indisponibilizate, Atribuții privind administrarea bunurilor mobile indisponibilizate, Atribuții privind cazurile speciale de valorificare a bunurilor mobile și imobile sechestrate, Evaluarea și valorificarea bunurilor mobile și imobile sechestrate*) (*Legea nr. 318/2015*).

B. BIBLIOGRAFIA:

- 1. Constituția României:** Titlul I, Titlul II și Titlul IV;
- 2. Legea nr. 218/2002** privind organizarea și funcționarea Poliției Romane, republicată, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul II – Secțiunea 1-2, Capitolul III, Capitolul IV și Capitolul V ;
- 3. Legea nr. 364/2004** privind organizarea și funcționarea poliției judiciare, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- 4. Legea nr. 360/2002** privind Statutul polițistului, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul I, Capitolul II – Secțiunea a 3-a, Capitolul III și Capitolul IV;
- 5. O.G. nr. 27/2002** privind reglementarea activității de soluționare a petițiilor, cu modificările și completările ulterioare;
- 6. Ordinul M.A.I. nr. 33/2020** privind activitățile de soluționare a petițiilor, primire în audiență și consiliere a cetățenilor în Ministerul Afacerilor Interne;
- 7. Legea nr. 544/2001** privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;
- 8. H.G. nr. 585/2002** pentru aprobarea Standardelor naționale de protecție a informațiilor clasificate în România, cu modificările și completările ulterioare: Anexa nr. 1 – Capitolul 2 și Capitolul 3;
- 9. H.G. nr. 1349/2002** privind colectarea, transportul, distribuirea și protecția, pe teritoriul României, a corespondenței clasificate;
- 10. O.G. nr. 2/2001** privind regimul juridic al contravențiilor, cu modificările și completările ulterioare;
- 11. Legea nr. 286/2009 privind Codul Penal**, cu modificările și completările ulterioare: Partea generală - Titlul I, Titlul II, Titlul III – Capitolul I, Titlul VI, Titlul VII, Titlul X; Partea specială - Titlul II – Capitolul III și Capitolul V, Titlul III – Capitolul I, Titlul V, Titlul VI – Capitolul III, Titlul VII – Capitolul IV și Capitolul V;
- 12. Legea nr. 135/2010 privind Codul de Procedură Penală**, cu modificările și completările ulterioare: Partea generală - Titlul I, Titlul II – Capitolul I, Titlul III, Titlul IV, Titlul V

– Capitolul I și Capitolul III, Titlul VI – Capitolul I; Partea specială - Titlul I – Capitolele I-IV și Capitolul VII;

13. O.U.G. nr. 78/2016 pentru organizarea și funcționarea Direcției de Investigare a Infracrișunilor de Criminalitate Organizată și Terorism, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul III;

14. O.U.G. nr. 43/2002 privind Direcția Națională Anticorupție, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul III;

15. Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul 1 – Secțiunea 3 și Secțiunea 4 și Capitolul III – Secțiunea 1;

16. Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare: Capitolul III;

17. Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările și completările ulterioare;

18. Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;

19. Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările și completările ulterioare: Titlul XII;

20. Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare: Capitolele I - VI;

21. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare: Titlul II (Cap. I, Cap. II, Cap. III, Cap. IV, Cap. V), Titlul IV (Cap. I, Cap. II, Cap. IV), Titlul VI (Cap. I, Cap. II, Cap. III), Titlul VII (Cap. I – Cap. XIV), Titlul VIII (Cap. I, Cap. II, Cap. III, Cap. IV);

22. Ordinul M.F.P. nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile: anexa nr.1 și anexa nr. 2;

23. Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

24. O.U.G. nr. 120/2021 privind administrarea, funcționarea și implementarea sistemului național privind factura electronică RO e-Factura și factura electronică în România, precum și pentru completarea Ordonanței Guvernului nr. 78/2000 privind omologarea, eliberarea cărții de identitate a vehiculului și certificarea autenticității vehiculelor rutiere în vederea introducerii pe piață, punerii la dispoziție pe piață, înmatriculării sau înregistrării în România, precum și supravegherea pieței pentru acestea, cu modificările și completările ulterioare;

25. O.U.G. nr 28/1999 privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

26. Legea nr. 318/2015 pentru înființarea, organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Administrare a Bunurilor Indisponibilizate și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare: Cap. III, Cap. IV (Secțiunea 1 - 3¹).

NOTĂ:

În vederea pregătirii pentru concurs, candidații vor consulta bibliografia indicată, în forma actualizată, în vigoare la data de 25.06.2024.

Actele normative menționate pentru care nu sunt specificate titluri sau capitole vor fi studiate în totalitate.

Singura probă de concurs este proba scrisă care va consta în rezolvarea unui test grilă, cu un singur răspuns corect.