

Ordonanța Guvernului nr. 28/2006 din 26 ianuarie 2006 privind reglementarea unor măsuri financiar-fiscale

versiune: **consolidată 08-07-2006** – fișă act consolidat: <http://codfiscal.net/leasing-cadrul-legal-in-vigoare/>

Cuprins:

PARTEA I Reglementări ale unor operatiuni financiar-fiscale

TITLUL I Dispozitii privind activitatea de creditare desfășurată de institutii financiare nebanclare

TITLUL II Dispozitii referitoare la aprobarea contractării de către Ministerul Finantelor Publice a unui credit extern

TITLUL III Dispozitii referitoare la suplimentarea numărului de posturi pentru Academia Română și pentru Ministerul Comunicatiilor și Tehnologiei Informatiei

TITLUL III^{^1} Dispozitii referitoare la transformarea unor posturi pentru Senatul României

TITLUL IV Dispozitii referitoare la autorizarea Ministerului Finantelor Publice de a efectua unele cheltuieli necesare asigurării asistentei juridice

PARTEA a II-a Modificarea și completarea dispozițiilor unor acte normative

SECȚIUNEA 1 Modificarea Legii nr. 389/2004 pentru ratificarea Acordului de împrumut dintre România și Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare privind finanțarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale și pregătirea pentru situații de urgență și a Acordului de asistență financiară nerambursabilă dintre România și Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare, acționând în calitate de agentie de implementare a Facilității Globale de Mediu, privind finanțarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale și pregătirea pentru situații de urgență, semnate la București la 26 mai 2004

SECȚIUNEA a 2-a Modificarea și completarea Legii nr. 56/2005 privind aprobarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții pentru Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă, etapa a II-a, semnat la București la 15 martie 2004 și la Luxemburg la 19 martie 2004

SECȚIUNEA a 3-a Completarea Ordonanței Guvernului nr. 41/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare

SECȚIUNEA a 4-a Modificarea Legii nr. 129/1998 privind înființarea, organizarea și funcționarea Fondului Român de Dezvoltare Socială

SECȚIUNEA a 5-a Modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului

SECȚIUNEA a 6-a Modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr. 10/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare

SECȚIUNEA a 7-a Modificarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligația agenților economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale

SECȚIUNEA a 8-a Modificarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 48/2005 pentru reglementarea unor măsuri privind numărul de posturi și cheltuielile de personal în sectorul bugetar

SECȚIUNEA a 9-a Completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 179/2005 pentru modificarea și completarea Legii nr. 340/2004 privind institutia prefectului

SECȚIUNEA a 10-a Modificarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 11/2004 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administrației publice centrale

SECȚIUNEA a 11-a Modificarea și completarea Legii nr. 359/2004 privind simplificarea formalităților la înregistrarea în registrul comerțului a persoanelor fizice, asociațiilor familiale și persoanelor juridice, înregistrarea fiscală a acestora, precum și la autorizarea funcționării persoanelor juridice

SECȚIUNEA a 12-a Modificarea Ordonanței Guvernului nr. 53/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar și al contabilității publice

SECȚIUNEA a 13-a Modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de Întretinere, Înlocuire și Dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene

SECȚIUNEA a 14-a Repunerea în termen a îlesnirilor la plată a obligațiilor fiscale

Notă juridică: Acest document este un instrument pentru informare. Textul legal este publicat în monitoarele oficiale și utilizarea informațiilor din acest document este condiționată de acceptarea integrală a termenilor și condițiilor publicate pe CodFiscal.net.

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 1 pct. II.1 din Legea nr. 404/2005 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță.

PARTEA I

Reglementări ale unor operatiuni financiar-fiscale

TITLUL I

Dispozitii privind activitatea de creditare desfășurată de institutii financiare nebanclare

CAP. I

Dispozitii generale

SECȚIUNEA 1

Domeniul de aplicare

ART. 1

Prezentul titlu reglementează condițiile minime de acces al institutiilor financiare nebanclare la activitatea de creditare, în scopul asigurării și menținerii stabilității financiare.

ART. 2

(1) Activitatea de creditare reprezintă orice formă de finanțare, realizată de instituțiile financiare nebancale în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (1).

(2) Banca Națională a României este singura autoritate în măsură să decidă dacă activitatea desfășurată de o entitate este de natura activității de creditare și intră sub incidența prezentului titlu.

ART. 3

(1) Activitatea de creditare se desfășoară prin instituții de credit definite în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 58/1998 privind activitatea bancară, republicată, și prin instituții financiare nebancale, în condițiile stabilite prin prezentul titlu, precum și prin legi speciale care le reglementează activitatea.

(2) Entitățile, altele decât cele prevăzute la alin. (1), nu pot desfășura cu titlu profesional activități de creditare.

SECȚIUNEA a 2-a

Definiii

ART. 4

În sensul prezentei ordonanțe, termenii și expresiile de mai jos se definesc astfel:

a) instituție financiară nebancale - persoană juridică constituită cu scopul de a desfășura, cu titlu profesional, activități de creditare de natura celor prevăzute la art. 7 alin. (1) și ale căror surse de finanțare provin din resurse proprii sau împrumutate de la instituții de credit, de la alte instituții financiare sau, după caz, din alte surse prevăzute de reglementările legale în vigoare; se asimilează instituțiilor financiare nebancale persoanele juridice fără scop patrimonial - entități constituite în baza Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, sau în baza unor legi speciale care acordă credite din fonduri publice ori puse la dispoziție în baza unor acorduri interguvernamentale, cu caracter rambursabil/nerambursabil;

Litera a) a art. 4 a fost modificată de pct. 1 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

b) activități permise instituțiilor financiare nebancale activitățile prevăzute la art. 7 și 8, care se desfășoară în baza prevederilor prezentului titlu și, după caz, a legilor speciale care le reglementează activitatea;

c) conducători - persoanele care, potrivit actelor constitutive și/sau hotărârii organelor statutare ale instituțiilor financiare nebancale, sunt împuternicite să conducă și să coordoneze activitatea zilnică a acestora și sunt investite cu competența de a angaja răspunderea instituțiilor financiare nebancale;

d) acționar semnificativ - persoana fizică, persoana juridică sau grupul de persoane fizice și/sau juridice care acționează împreună și care dețin direct sau indirect o participație de 10% ori mai mult din capitalul social al unei societăți sau din drepturile de vot ori o participație care permite exercitarea unei influențe semnificative asupra gestiunii și politicii de afaceri ale acesteia;

e) notificare - acțiunea întreprinsă de instituțiile financiare nebancale, inclusiv prin depunerea documentației stabilite de Banca Națională a României, în vederea obținerii de la aceasta a actului care atestă înregistrarea și permite desfășurarea activității de creditare;

f) Registrul general al instituțiilor financiare nebancale, denumit în continuare Registrul general, - registru deschis și ținut de Banca Națională a României, în care sunt înscrise instituțiile financiare nebancale ce îndeplinesc cerințele generale prevăzute la cap. II secțiunea 1;

g) Registrul special al instituțiilor financiare nebancale, denumit în continuare Registrul special, - registru deschis și ținut de Banca Națională a României, în care sunt înscrise instituțiile financiare nebancale ce îndeplinesc criteriile prevăzute la art. 27;

h) Registrul de evidență - registru deschis și ținut de Banca Națională a României, în care sunt înscrise casele de ajutor reciproc, casele de amanet și persoanele juridice fără scop patrimonial asimilate instituțiilor financiare nebancale.

Litera h) a art. 4 a fost modificată de pct. 1 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECȚIUNEA a 3-a

Organizarea și funcționarea

ART. 5

(1) Instituțiile financiare nebancale au obligația de a se constitui ca societăți comerciale pe acțiuni. Organizarea și funcționarea instituțiilor financiare nebancale sunt reglementate de prevederile prezentului titlu, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și, după caz, de alte legi speciale în materie.

(2) Persoanele juridice prevăzute la cap. VIII fac excepție de la obligativitatea constituirii sub formă de societăți comerciale pe acțiuni.

ART. 6

(1) Denumirea unei entități care poate desfășura activitate de creditare, în condițiile prezentului titlu, va include sintagma «instituție financiară nebancale» sau abrevierea acesteia «IFN». În cazul instituțiilor financiare nebancale ce fac obiectul înscrierii în Registrul de evidență, completarea denumirii este opțională. Sintagma «instituție financiară nebancale» va fi folosită în denumire, antet, acte oficiale, contracte ori în alte asemenea documente, reclame sau în publicitate numai de către instituțiile financiare nebancale.

(2) Instituțiile financiare nebancale nu au voie să folosească în denumire, antet sau în alte atribute de identificare orice cuvinte și expresii care ar induce publicul în eroare cu privire la statutul ori la activitățile și operațiunile instituțiilor financiare nebancale.

Art. 6 a fost modificat de pct. 2 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECȚIUNEA a 4-a

Activități permise

ART. 7

(1) Instituțiile financiare nebancale pot desfășura următoarele activități de creditare:

a) acordare de credite, incluzând, fără a se limita la: credite de consum, credite ipotecare, credite imobiliare, microcredite, finanțarea tranzacțiilor comerciale, operațiuni de factoring, scontare, forfetare;

- b) leasing financiar;
- c) emitere de garantii si asumare de angajamente, inclusiv garantarea creditului;
- d) acordare de credite cu primire de bunuri spre păstrare, respectiv amanetare prin case de amanet;
- e) acordare de credite către membrii unor asociatii fără scop patrimonial, organizate pe baza liberului consimțământ al salariaților/pensionarilor, în vederea sprijinirii prin împrumuturi financiare a membrilor lor, respectiv case de ajutor reciproc;
- e¹) acordare de credite de către persoane juridice fără scop patrimonial din fonduri publice sau puse la dispozitie în baza unor acorduri interguvernamentale, cu caracter rambursabil/nerambursabil;

 Litera e¹) a alin. (1) al art. 7 a fost introdusă de pct. 3 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

f) alte forme de finantare de natura creditului.

(2) Instructiunile financiare nebancale, în derularea activităților aferente creditelor de consum, pot emite si administra carduri de credit pentru clienti si pot desfășura activități legate de procesarea tranzacțiilor cu acestea, cu respectarea reglementărilor Băncii Naționale a României în domeniu.

(3) Instructiunile financiare nebancale pot presta servicii conexe si de consultanță legate de realizarea activităților prevăzute la alin. (1).

 Alin. (3) al art. 7 a fost modificat de pct. 4 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(4) Instructiunile financiare nebancale pot efectua operatiuni în mandat în relatia cu alte institutii financiare nebancale si/sau institutii de credit legate de activitatea de creditare desfășurată de acestea.

ART. 8

Instructiunile financiare nebancale pot desfășura, în aplicarea prevederilor art. 7, activitățile auxiliare necesare derulării activității.

 Art. 8 a fost modificat de pct. 5 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECTIUNEA a 5-a
 Interdictii

ART. 9

Se interzic institutiilor financiare nebancale:

- a) desfășurarea de activități de atragere de depozite ori de alte fonduri rambursabile de la public;
- b) emiterea de obligatiuni, cu exceptia ofertei publice adresate investitorilor calificati, în înțelesul legii privind piata de capital;
- c) includerea în obiectul principal de activitate a unei activități care nu este prevăzută la art. 7 alin. (1);

 Litera c) a art. 9 a fost modificată de pct. 6 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

d) includerea în obiectul secundar de activitate a oricărei alte activități decât, după caz, cele prevăzute la art. 7 si 8 si prin legile speciale aplicabile.

 Litera d) a art. 9 a fost modificată de pct. 6 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 10

Entitățile care nu se încadrează în prevederile prezentului titlu nu pot folosi în denumire, antet ori în acte emise sintagma «institutie financiară nebancale».

 Art. 10 a fost modificat de pct. 7 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 11

Nu pot detine calitatea de fondator, actionar semnificativ, conducător, administrator, auditor financiar al unei institutii financiare nebancale următoarele:

- a) persoanele nominalizate în listele prevăzute la art. 23 si 27 din Legea nr. 535/2004 privind prevenirea si combaterea terorismului;
- b) persoanele împotriva cărora au fost pronuntate hotărâri definitive pentru infractiuni de coruptie, spălare de bani, înșelăciune, infractiuni contra patrimoniului, abuz în serviciu, luare sau dare de mită, fals si uz de fals, deturnare de fonduri, evaziune fiscală, primiri de foloase necuvenite, trafic de influență, mărturie mincinoasă.

 Litera b) a art. 11 a fost modificată de pct. 8 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 12

Instructiunile financiare nebancale nu au voie să desfășoare următoarele activități:

 Partea introductivă a art. 12 a fost modificată de pct. 9 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

- a) operatiuni cu bunuri mobile si imobile, cu exceptia celor ce intră sub incidenta prevederilor art. 8;

 Litera a) a art. 12 a fost modificată de pct. 9 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

- b) gajarea propriilor actiuni în contul datoriiilor institutiei financiare nebancaire;
- c) acordarea de credite, conditionată de vânzarea sau de cumpărarea actiunilor institutiei financiare nebancaire;
- d) acordarea de credite garantate cu actiunile proprii ale institutiei financiare nebancaire;
- e) acordarea de credite conditionată de acceptarea de către client a altor servicii care nu au legătură cu operatiunea de creditare respectivă.

CAP. II
Cerinte si registre

SECTIUNEA 1
Cerinte generale

ART. 13

- (1) Prezenta sectiune este aplicabilă exclusiv institutiilor financiare nebancaire ce fac obiectul înscrierii în Registrul general.
(2) La înfiintare, institutiile financiare nebancaire trebuie să îndeplinească cerintele generale prevăzute în prezenta sectiune, potrivit reglementărilor emise de Banca Națională a României.

Alin. (2) al art. 13 a fost modificat de pct. 10 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 14

- (1) Capitalul social minim al institutiilor financiare nebancaire va fi stabilit de Banca Națională a României prin reglementări, fără a putea fi mai mic decât echivalentul în moneda națională (leu) al sumei de 200.000 euro. Banca Națională a României va putea stabili niveluri diferite de capital social minim în functie de tipul de activitate al institutiei financiare nebancaire.
(2) Capitalul social al institutiilor financiare nebancaire trebuie să fie vărsat integral, în formă bănească, la momentul subscrierii.

Alin. (2) al art. 14 a fost modificat de pct. 11 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

- (3) Actiunile emise de institutiile financiare nebancaire nu pot fi decât actiuni nominative.
(4) Institutiile financiare nebancaire pot majoră capitalul social, prin aporturi bănești, prime de emisiune sau de aport si alte prime legate de capital, integral încasate, rămase după acoperirea cheltuielilor neamortizate cu astfel de operatiuni, si rezerve constituite pe seama unor astfel de prime, precum si prin încorporarea rezervelor constituite din profitul net, a dividendelor din profitul net convenit actionarilor după plata impozitului pe dividende si a rezultatului reportat, reprezentând profit net.

Alin. (4) al art. 14 a fost modificat de pct. 11 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 15

- (1) Institutiile financiare nebancaire au obligatia de a furniza informatii detaliate Băncii Naționale a României, referitoare la calitatea actionarilor semnificativi, structura grupurilor din care fac parte acestia, precum si la situatia financiară a grupului.
(2) Banca Națională a României poate solicita orice fel de informatii cu privire la oricare dintre entitățile care sunt parte a grupului.

ART. 16

- (1) Conducătorii institutiilor financiare nebancaire trebuie să îndeplinească, cumulativ, cel puțin următoarele conditii:
a) să aibă onorabilitatea corespunzătoare functiei;
b) să nu fi cauzat prin activitatea lor falimentul unui agent economic;
c) să aibă studii superioare;
d) să aibă experiență într-un domeniu considerat relevant de Banca Națională a României.
(2) Termenul pentru îndeplinirea cerintei prevăzute la lit. c) a alin. (1), în cazul conducătorilor aflați în functie la data intrării în vigoare a prezentei ordonante, este 31 decembrie 2009.

Art. 16 a fost modificat de pct. 12 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 17

- (1) Institutiile financiare nebancaire vor emite, cu respectarea reglementărilor Băncii Naționale a României, norme interne pentru realizarea obiectului de activitate în conformitate cu regulile unei practici prudente si sănătoase.
(2) În cadrul normelor interne de creditare institutiile financiare nebancaire vor stabili reguli care să se refere cel puțin la bonitatea beneficiarului, la criteriile si conditiile acordării creditului.

ART. 18

- (1) Institutiile financiare nebancaire vor organiza si vor conduce contabilitatea în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 , republicată, si cu reglementările specifice elaborate de Banca Națională a României, cu avizul Ministerului Finantelor Publice.

Alin. (1) al art. 18 a fost modificat de pct. 13 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

- (2) Situatiile financiare ale institutiilor financiare nebancaire vor fi auditate în conformitate cu prevederile art. 48 si 49.

ART. 19

Institutiile financiare nebancaire constituie, regularizează si utilizează provizioane specifice de risc de credit, care sunt deductibile la calculul impozitului pe profit, în conformitate cu prevederile Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal. Clasificarea creditelor, determinarea necesarului de provizioane specifice de risc de credit, precum si constituirea, regularizarea si utilizarea acestor provizioane se efectuează prin aplicarea în mod corespunzător a regulamentelor Băncii Naționale a României privind clasificarea creditelor si plasamentelor si constituirea, regularizarea si utilizarea provizioanelor specifice de risc de credit emise pentru institutiile de credit.

ART. 20

Operatiunile de încasări și plăți aferente activității de creditare se derulează prin conturi deschise de instituțiile financiare nebancale la instituții de credit persoane juridice române, precum și la sucursalele din România ale instituțiilor de credit străine autorizate de Banca Națională a României să funcționeze pe teritoriul României, precum și prin casierile proprii ale instituțiilor financiare nebancale.

ART. 21

Instituțiile financiare nebancale sunt obligate să raporteze Băncii Naționale a României structura portofoliului de credite și orice informație solicitată de banca centrală în scop statistic și de analiză, în conformitate cu cerințele stabilite prin reglementările acesteia.

SECTIUNEA a 2-a

Notificarea

ART. 22

(1) Înființarea instituțiilor financiare nebancale se notifică Băncii Naționale a României în termen de 30 de zile de la data înmatriculării în registrul comerțului.

(2) Instituțiile financiare nebancale pot desfășura activitățile specifice prevăzute în obiectul de activitate numai după primirea de la Banca Națională a României a documentului care atestă înscrierea în Registrul general.

ART. 23

(1) Procedura și condițiile de notificare vor fi stabilite prin reglementări ale Băncii Naționale a României.

(2) Cererea de luare în evidență în Registrul general va fi însoțită de documentația care conține:

Partea introductivă a alin. (2) al art. 23 a fost modificată de pct. 14 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

- a) actul constitutiv depus la registrul comerțului;
- b) certificatul de înmatriculare la registrul comerțului;
- c) informarea cu privire la conducători și administratori, respectiv datele de identificare a acestora, însoțite de curriculum vitae și de certificatul de cazier judiciar;
- d) lista participatiilor instituției financiare nebancale și ale acționarilor semnificativi/fondatorilor/conducătorilor în alte societăți comerciale;
- e) studiul de fezabilitate, care va cuprinde cel puțin tipul de operațiuni prevăzute a se desfășura, structura organizatorică și estimări ale situației financiare pe următorii 2 ani;
- f) identitatea auditorului financiar;
- g) lista normelor interne, însoțită de declarația privind aprobarea acestora de către organele statutare.

Litera g) a alin. (2) al art. 23 a fost modificată de pct. 14 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 24

Instituțiile financiare nebancale sunt obligate să notifice Băncii Naționale a României orice modificare intervenită cu privire la documentația depusă inițial, în termen de 30 de zile de la survenirea acesteia.

SECTIUNEA a 3-a

Registrul general

ART. 25

(1) În urma notificării efectuate de instituțiile financiare nebancale la Banca Națională a României, în conformitate cu prevederile art. 22 alin. (1), acestea vor fi luate în evidență și vor fi înscrise în Registrul general ținut la Banca Națională a României numai dacă fac dovada respectării cerințelor prevăzute la secțiunea 1.

Alin. (1) al art. 25 a fost modificat de pct. 15 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Banca Națională a României va elibera și va transmite instituțiilor financiare nebancale documentul care atestă luarea în evidență Registrului general, în termen de 60 de zile de la notificare.

(3) Nerespectarea cerințelor prevăzute la secțiunea 1 atrage neînscriserea în Registrul general a entităților în cauză și, implicit, neacordarea permisiunii de a desfășura activitate de creditare.

Alin. (3) al art. 25 a fost introdus de pct. 16 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECTIUNEA a 4-a

Cerințe speciale

ART. 26

(1) Prezenta secțiune este aplicabilă exclusiv instituțiilor financiare nebancale ce fac obiectul înscrierii în Registrul special.

(2) Înscriserea instituțiilor financiare nebancale în Registrul special nu exclude îndeplinirea cerințelor generale prevăzute la secțiunea 1.

ART. 27

(1) Banca Națională a României va stabili prin reglementări criteriile de înregistrare a instituțiilor financiare nebancale în Registrul special.

(2) Criteriile prevăzute la alin. (1) se pot referi, fără a se limita la:

- a) cifra de afaceri;
- b) volumul creditelor;

- c) gradul de îndatorare;
- d) totalul activelor;
- e) capitalurile proprii.

ART. 28

(1) Îndeplinirea criteriilor si înscrierea în Registrul special atrag în sarcina institutiilor financiare nebanclare respectarea cumulativă a cerintelor prevăzute la alin. (2)-(5).

(2) Calitatea actionarilor semnificativi si structura grupurilor din care acestia fac parte trebuie să corespundă nevoii garantării unei gestiuni prudente si sănătoase a institutiilor financiare nebanclare si să permită realizarea unei supravegheri eficiente. În acest sens:

- a) actionarii semnificativi trebuie să poată justifica în mod satisfăcător provenienta fondurilor destinate obtinerii participatiei la capitalul social al institutiilor financiare nebanclare;
- b) actionarii semnificativi trebuie să furnizeze, potrivit reglementărilor Băncii Nationale a României, suficiente informatii care să asigure transparenta necesară pentru identificarea structurii grupului din care fac parte.

Alin. (2) al art. 28 a fost modificat de pct. 17 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(3) Conducătorii si administratorii trebuie să îndeplinească următoarele criterii de calificare si experiență profesională:

a) conducătorii să aibă studii superioare si o experiență de minimum 2 ani în unul dintre domeniile considerate relevante de Banca Națională a României;

b) cel puțin unul dintre administratori să aibă experiență în domeniul financiar-contabil de minimum un an.

(4) La organizarea si conducerea institutiilor financiare nebanclare vor fi avute în vedere următoarele:

a) un regulament propriu de functionare, prin care se vor detalia atributiile si competentele fiecărui compartiment prevăzut în structura organizatorică, precum si relatiile dintre compartimente;

b) constituirea în structura acestora a cel puțin unui comitet de administrare a riscurilor si a unui comitet de audit, ale căror atributii minime vor fi stabilite prin reglementările Băncii Nationale a României;

c) conducerea trebuie să fie asigurată de cel puțin 2 conducători, salariați ai institutiei respective, desemnati conform statutului societății;

d) conducătorii trebuie să asigure efectiv conducerea de zi cu zi a activității numai în cadrul institutiei financiare nebanclare în care sunt numiti si cel puțin unul dintre acestia trebuie să cunoască limba română;

Litera d) a alin. (4) al art. 28 a fost modificată de pct. 18 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

Litera e) a alin. (4) al art. 28 a fost abrogată de pct. 19 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(5) Institutiile financiare nebanclare trebuie să respecte cerintele prudentiale care se referă, fără a se limita la:

- a) fonduri proprii;
- b) expunerea față de un debitor si expunerea agregată;
- c) expunerea față de persoanele aflate în relatii speciale cu institutiile financiare nebanclare;
- d) calitatea activelor, constituirea si utilizarea provizioanelor de risc;
- e) organizare si control intern.

ART. 29

(1) Institutiile financiare nebanclare vor elabora norme interne în vederea aplicării cerintelor speciale si le vor transmite Băncii Nationale a României în termen de 5 zile de la data primirii documentului care atestă înscrierea în Registrul special.

Alin. (1) al art. 29 a fost modificat de pct. 20 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Modificările operate în normele interne referitoare la desfășurarea activității vor fi transmise Băncii Nationale a României în termen de 5 zile de la aprobarea acestora de către organele statutare.

(3) Banca Națională a României poate solicita institutiilor financiare nebanclare modificarea în consecință a normelor interne în cazul în care se constată că acestea nu sunt conforme cu cerintele prezentului titlu, ale reglementărilor aplicabile si ale desfășurării unei activități pe baze prudente si sănătoase.

SECTIUNEA a 5-a
Registrul special

ART. 30

(1) În momentul îndeplinirii criteriilor prevăzute prin reglementările emise de Banca Națională a României, institutiile financiare nebanclare vor fi înscrise în mod automat în Registrul special si vor fi supuse supravegherii Băncii Nationale a României.

(2) Banca Națională a României va elibera si va transmite institutiilor financiare nebanclare documentul care atestă luarea în evidenta Registrului special.

ART. 31

Institutiile financiare nebanclare înscrise în Registrul special vor rămâne, totodată, si în baza de date a Registrului general.

ART. 32

(1) Institutiile financiare nebanclare înscrise în Registrul special vor respecta obligatiile stabilite la sectiunea a 4-a si reglementările date în aplicarea acestuia, pe durata în care sunt înscrise în Registrul special. Banca Națională a României va radia din Registrul special institutiile financiare nebanclare care, pe o perioadă ce urmează a fi stabilită prin reglementări, nu se mai încadrează în criteriile ce stau la baza înregistrării în Registrul special.

(2) Banca Națională a României își va putea exercita în continuare prerogativele de supraveghere si asupra institutiilor financiare nebanclare care nu mai îndeplinesc criteriile prevăzute la art. 27 alin. (2), dar sunt înscrise în Registrul special.

Art. 32 a fost modificat de pct. 21 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECTIUNEA a 6-a
Registrul de evidentă

ART. 33

(1) În urma notificării efectuate de casele de ajutor reciproc, casele de amanet si persoanele juridice fără scop patrimonial la Banca Națională a României, acestea vor fi luate în evidentă si înscrise în Registrul de evidentă tinut la Banca Națională a României.
(2) Banca Națională a României va elibera si va transmite caselor de ajutor reciproc, caselor de amanet si persoanelor juridice fără scop patrimonial documentul care atestă înscrierea în Registrul de evidentă, în termen de 30 de zile de la notificare.

Art. 33 a fost modificat de pct. 22 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

CAP. III
Monitorizarea si supravegherea

ART. 34

(1) În scopul realizării obiectivelor sale privind stabilitatea financiară, Banca Națională a României realizează monitorizarea institutiilor financiare nebancaire înscrise în Registrul general si supravegherea prudentială a institutiilor financiare nebancaire înscrise în Registrul special, care desfășoară activitate pe teritoriul României.
(2) Urmărirea respectării cerintelor prevăzute de legislatia aplicabilă institutiilor financiare nebancaire se realizează de Banca Națională a României, pe baza raportărilor făcute potrivit prezentului titlu si a reglementărilor date în aplicarea acesteia, inclusiv prin inspectii desfășurate la sediul institutiilor financiare nebancaire.
(3) Institutiile financiare nebancaire sunt obligate să transmită Băncii Naționale a României orice informatii solicitate de aceasta.

ART. 35

În exercitarea atribuțiilor sale prevăzute în prezentul titlu, Banca Națională a României desfășoară inspectii la sediul institutiilor financiare nebancaire prin personalul împuternicit în acest sens, ori de câte ori consideră necesar.

ART. 36

Institutiile financiare nebancaire sunt obligate să permită personalului Băncii Naționale a României, care efectuează inspectia, să le examineze evidentele, conturile si operatiunile si să furnizeze toate documentele si informatiile legate de administrarea, controlul intern si operatiunile institutiilor financiare nebancaire, astfel cum vor fi solicitate de către acesta.

ART. 37

(1) Banca Națională a României poate emite reglementări privind regimul institutiilor financiare nebancaire, referitoare la calitatea de persoană juridică declarantă la Centrala Riscurilor Bancare a Băncii Naționale a României.

Alin. (1) al art. 37 a fost modificat de pct. 23 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Nu se consideră încălcare a obligatiei de păstrare a secretului bancar transmiterea de către Centrala Riscurilor Bancare a informatiilor de risc bancar existente în baza sa de date către institutiile financiare nebancaire.

CAP. IV
Fuziunea, divizarea si lichidarea

ART. 38

Prevederile prezentului capitol se aplică numai institutiilor financiare nebancaire care fac obiectul înscrierii în Registrul general si în Registrul special.

ART. 39

Fuziunea sau divizarea institutiilor financiare nebancaire se va efectua potrivit dispozitiilor legale aplicabile.

ART. 40

(1) Fuziunea se poate realiza:
a) între două sau mai multe institutii financiare nebancaire;
b) între institutii financiare nebancaire si institutii de credit, cu exceptia institutiilor emitente de monedă electronică.
(2) Fuziunea si divizarea, în conditiile alin. (1), se notifică Băncii Naționale a României.
(3) În situatia în care în urma procesului de fuziune sau de divizare a unei institutii financiare nebancaire rezultă institutii financiare nebancaire noi, acestea sunt obligate să urmeze procedura de notificare prevăzută la cap. ÎI sectiunea a 2-a.

ART. 41

Lichidarea institutiilor financiare nebancaire se va face conform legislatiei în materie.

CAP. V
Documente contractuale, registre si evidente

ART. 42

(1) Institutiile financiare nebancaire întocmesc si păstrează, la sediul lor social, documente si evidente, în limba română, cuprinzând:
a) contractul de societate si statutul, precum si toate actele aditionale prin care acestea au fost modificate;
b) un registru al actionarilor săi, cu exceptia cazurilor în care evidenta actionarilor este tinută de o societate de registru independent, potrivit legii;
c) hotărârile adunării generale a actionarilor;
d) procesele-verbale ale sedintelor si hotărârile consiliului de administratie si ale comitetelor prevăzute de prezentul titlu sau de reglementările Băncii Naționale a României si, după caz, ale comitetelor constituite pe baza hotărârii organelor statutare;
e) registrele si înregistrările contabile care evidentiază clar si corect situatia activității sale, explicarea tranzactiilor si situatiei sale financiare, astfel încât să permită Băncii Naționale a României să determine dacă acestea s-au conformat prevederilor prezentului titlu;
f) reglementările proprii referitoare la desfășurarea activității, precum si toate amendamentele acestora;

g) alte înregistrări care sunt cerute potrivit prezentului titlu ori prevederilor reglementărilor Băncii Naționale a României.

(2) Documentele prevăzute la alin. (1) lit. a) și f), precum și modificările intervenite vor fi puse la dispoziție Băncii Naționale a României, potrivit reglementărilor emise de aceasta.

Alin. (2) al art. 42 a fost modificat de pct. 24 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 43

(1) Instituțiile financiare nebancale întocmesc și păstrează la sediul social și/sau la sediile secundare un exemplar al documentației de credit și orice informații privitoare la relațiile lor de afaceri cu clienții și cu alte persoane pe care Banca Națională a României le poate prevedea prin reglementări, care se pun la dispoziție personalului autorizat al Băncii Naționale a României, la cererea acestuia.

(2) Cu respectarea obligativității punerii la dispoziție personalului împuternicit al Băncii Naționale a României, la cererea acestuia, a documentelor menționate la alin. (1), instituțiile financiare nebancale pot păstra aceste documente și în alte amplasamente corespunzătoare.

ART. 44

Toate operațiunile de credit și garanție ale instituției financiare nebancale trebuie consemnate în documente contractuale din care să rezulte clar toți termenii și toate condițiile respectivelor tranzacții. Aceste documente trebuie păstrate de instituția financiară nebancale și puse la dispoziție personalului autorizat al Băncii Naționale a României, la cererea acestuia.

ART. 45

(1) Contractele încheiate în scopul derulării activităților de creditare prevăzute la art. 7 alin. (1), precum și garanțiile reale și personale constituite în scopul garantării creditelor ce fac obiectul contractelor menționate constituie titluri executorii.

Alin. (1) al art. 45 a fost modificat de pct. 25 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Garanțiile constituite în favoarea instituției financiare nebancale în scopul garantării creditelor, care îndeplinesc condițiile de publicitate prevăzute de lege, conferă instituțiilor financiare nebancale prioritate față de terți, inclusiv statul, ale căror creanțe și garanții au îndeplinit ulterior condițiile de publicitate.

CAP. VI

Situații financiare anuale și auditarea acestora

ART. 46

Instituțiile financiare nebancale trebuie să țină permanent contabilitatea, în concordanță cu prevederile Legii nr. 82/1991 , republicată, și ale reglementărilor specifice date în aplicarea acesteia, și să întocmească situații financiare care să ofere o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare, a fluxurilor de trezorerie și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Art. 46 a fost modificat de pct. 26 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 47

Instituțiile financiare nebancale sunt obligate să prezinte Băncii Naționale a României situațiile lor financiare, precum și alte date și informații cerute de Banca Națională a României, la termenele și în forma stabilite prin reglementări emise de aceasta.

ART. 48

(1) Situațiile financiare ale instituțiilor financiare nebancale înscrise în Registrul general vor fi auditate de auditori financiari, persoane juridice sau fizice.

(2) Situațiile financiare ale instituțiilor financiare nebancale înscrise în Registrul special vor fi auditate exclusiv de auditori financiari, persoane juridice, agreeți de Banca Națională a României, în baza experienței dovedite în exercitarea activității de audit financiar.

ART. 49

(1) În scopul auditării situațiilor financiare, instituțiile financiare nebancale vor încheia contracte cu auditori financiari, persoane juridice sau fizice, după caz, autorizate de Camera Auditorilor Financiari din România, potrivit legii.

(2) Auditorul financiar are următoarele atribuții:

a) întocmește un raport anual împreună cu opinia sa, din care să rezulte dacă situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare, a fluxurilor de trezorerie ale instituției financiare nebancale și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată, potrivit standardelor profesionale publicate de Camera Auditorilor Financiari din România;

b) furnizează, la solicitarea Băncii Naționale a României, orice detalii, clarificări, explicații referitoare la datele cuprinse în situațiile financiare ale instituției financiare nebancale;

c) analizează practicile și procedurile controlului și auditului intern și, dacă consideră că acestea nu sunt corespunzătoare, va face recomandări instituției financiare nebancale înscrise în Registrul special, pentru remedierea lor.

(3) Raportul auditorului financiar împreună cu opinia sa vor fi prezentate adunării generale a acționarilor și vor fi publicate împreună cu situațiile financiare anuale.

ART. 50

(1) Auditorul financiar trebuie să informeze Banca Națională a României de îndată ce, în exercitarea atribuțiilor sale, a luat cunoștință despre orice act sau fapt în legătură cu activitatea instituției financiare nebancale ori cu entitățile la care instituția financiară nebancale detine participatii, act sau fapt care:

a) constituie o încălcare gravă a legii și/sau a reglementărilor ori a actelor emise în aplicarea acesteia, prin care sunt stabilite condițiile de desfășurare a activității instituției financiare nebancale;

b) este de natură să afecteze situația patrimonială a instituției financiare nebancale sau buna sa funcționare;

c) poate conduce la un refuz din partea auditorului de a-și exprima opinia asupra situațiilor financiare ale instituției financiare nebancale sau la exprimarea de către acesta a unei opinii cu rezerve.

(2) Îndeplinirea cu bună-credință de către auditorul financiar a obligației de a informa Banca Națională a României nu constituie o încălcare a obligației de păstrare a secretului profesional, care revine acestuia potrivit legii, și nu poate atrage răspunderea materială a acestuia.

ART. 51

Fiecare institutie financiara nebancaara va publica situatiile financiare, dupa aprobarea acestora de catre adunarea generala a actionarilor, in forma stabilita de Banca Nationala a Romaniei, la termenele prevazute de lege.

CAP. VII
Sanctiuni**ART. 52**

(1) Banca Nationala a Romaniei va lua masuri de sanctionare in cazul in care constata ca o institutie financiara nebancaara si/sau oricare dintre administratorii sau conducatorii acesteia se fac vinovati de:

- a) incalzcare prevederilor prezentului titlu ori a reglementarilor emise de Banca Nationala a Romaniei, inclusiv in domeniul prudential, ori a reglementarilor proprii ale institutiei financiare nebancaare;
 - b) efectuarea de operatiuni fictive si fara acoperire reala;
 - c) neraportarea, raportarea cu intarziere sau raportarea de date eronate privind indicatorii de stabilitate financiara, indicatorii de prudenta ori alti indicatori prevazuti in reglementarile Bancii Nationale a Romaniei;
 - d) nerespectarea masurilor stabilite de Banca Nationala a Romaniei;
 - e) administrarea necorespunzatoare a patrimoniului.
- (2) In cazurile prevazute la alin. (1), Banca Nationala a Romaniei poate aplica urmatoarele sanctiuni:
- a) avertisment scris dat institutiei financiare nebancaare;
 - b) amendă aplicabilă institutiei financiare nebancaare, între 0,01% si 0,5% din capitalul social, prin derogare de la dispozitiile art. 8 din Ordonanta Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contraveniilor, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 180/2002 , cu modificările si completările ulterioare;
 - c) amendă aplicabilă administratorilor, conducătorilor, între 1-6 salarii medii nete/institutie financiara nebancaara, conform situatiei salariale existente in luna precedentă datei la care s-a constatat fapta;
 - d) suspendarea temporară a desfășurării uneia sau mai multor activități;

Litera d) a alin. (2) al art. 52 a fost modificată de pct. 27 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

e) interzicerea desfășurării activității de creditare si, implicit, radierea din registrele în care este înscrisă institutia financiara nebancaara.

(3) Amenzile încasate în aplicarea alin. (2) lit. b) si c) se fac venit la bugetul de stat.

(4) Aplicarea sanctiunilor prevazute la art. 52 alin. (2) se prescrie în termen de un an de la data luării la cunostinta, dar nu mai mult de 3 ani de la data săvârșirii faptei.

(5) Aplicarea sanctiunilor nu înlătură răspunderea materială, civilă, administrativă sau penală, după caz.

ART. 53

Banca Nationala a Romaniei poate impune masuri pentru remedierea deficientelor constatate si a efectelor acestora.

ART. 54

Acele de aplicare a măsurilor si sanctiunilor prevazute în prezentul capitol se emit de către guvernatorul sau viceguvernatorul Bancii Nationale a Romaniei, cu exceptia sanctiunilor prevazute la art. 52 alin. (2) lit. e), a cărei aplicare este de competenta Consiliului de administratie al Bancii Nationale a Romaniei.

ART. 55

Căile de contestare a actelor emise de Banca Nationala a Romaniei în aplicarea prezentului titlu sunt cele prevazute în cap. XV «Căi de contestare» din Legea nr. 58/1998 privind activitatea bancaara, republicată, cu modificările ulterioare.

Art. 55 a fost modificat de pct. 28 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

CAP. VIII

Dispozitii aplicabile caselor de ajutor reciproc, caselor de amanet si persoanelor juridice fara scop patrimonial

Titlul Cap. VIII a fost modificat de pct. 29 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 56

(1) Prevederile prezentului capitol se aplica exclusiv entitatilor ce fac obiectul înscrierii în Registrul de evidenta.

(2) Caselor de ajutor reciproc, caselor de amanet si persoanelor juridice fara scop patrimonial le sunt aplicabile si prevederile cap. I, cap. II sectiunea a 6-a, cap. IX si cap. X.

Alin. (2) al art. 56 a fost modificat de pct. 30 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 57

Casele de ajutor reciproc vor desfășura activitate de creditare, în conformitate cu prevederile legii speciale aplicabile acestora si ale prezentului titlu, cu respectarea urmatoarelor conditii:

- a) înscrierea în Registrul de evidenta tinut la Banca Nationala a Romaniei;
- b) păstrarea modului de organizare, functionare si asociere potrivit prevederilor legii speciale care le reglementează activitatea;
- c) limitarea activității de creditare conform prevederilor legii speciale care le reglementează activitatea;
- d) limitarea surselor de finantare potrivit legilor speciale care le reglementează activitatea.

ART. 58

Casele de amanet vor desfășura activitatea de creditare, în conformitate cu prevederile legale în vigoare si ale prezentului titlu, cu respectarea urmatoarelor conditii:

- a) înscrierea în Registrul de evidenta tinut la Banca Nationala a Romaniei;
- b) organizarea si functionarea potrivit Legii nr. 31/1990 , republicată, cu modificările si completările ulterioare;
- c) activitatea de creditare desfășurată se va limita la cea prevazută la art. 7 alin. (1) lit. d) si va constitui obiectul principal de activitate.

ART. 58¹

Persoanele juridice fără scop patrimonial vor putea desfășura activitatea de creditare, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, precum și ale prezentului titlu, cu respectarea următoarelor condiții:

- a) înscrierea în Registrul de evidență ținut la Banca Națională a României;
- b) organizarea și functionarea, potrivit Ordonanței Guvernului nr. 26/2000, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, sau, după caz, potrivit legislației în baza căreia s-au constituit;
- c) activitatea de creditare desfășurată se va limita la cea prevăzută la art. 7 alin. (1) lit. e¹;
- d) limitarea surselor de finanțare, potrivit legislației speciale care le reglementează activitatea.

Art. 58¹ a fost introdus de pct. 31 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 59

Procedura și cerințele privind luarea în evidență a caselor de ajutor reciproc, a caselor de amanet și a persoanelor juridice fără scop patrimonial în Registrul de evidență, precum și modalitatea de raportare de date și informații vor fi stabilite prin reglementări ale Băncii Naționale a României, potrivit specificului activității desfășurate.

Art. 59 a fost modificat de pct. 32 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

CAP. IX

Dispoziții tranzitorii

ART. 60

(1) Entitățile care prin activitatea desfășurată intră sub incidența prevederilor prezentului titlu, cu excepția caselor de ajutor reciproc, a caselor de amanet și a persoanelor juridice fără scop patrimonial, indiferent de forma de organizare pe care o detin la momentul intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, vor trebui să procedeze la schimbarea formei juridice în societate comercială pe acțiuni și la îndeplinirea cerințelor generale, în vederea obținerii permisiunii de a desfășura activitatea de creditare prevăzută în prezentul titlu.

Alin. (1) al art. 60 a fost modificat de pct. 33 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Casele de amanet se vor organiza în oricare dintre formele juridice prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(3) Persoanele juridice fără scop patrimonial care, la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonanțe, derulează, pe lângă activități de creditare din fonduri publice sau puse la dispoziție în baza unor acorduri interguvernamentale cu caracter rambursabil/nerambursabil, și activități de creditare din fonduri private nu vor mai putea încheia noi contracte de creditare din fonduri private, limitându-și activitatea la cea prevăzută la art. 7 alin. (1) lit. e¹, decât în condițiile reorganizării în societate comercială pe acțiuni și respectării cerințelor aplicabile din prezentul titlu.

Alin. (3) al art. 60 a fost introdus de pct. 34 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 61

(1) În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, entitățile care intră sub incidența prevederilor prezentului titlu vor remite Băncii Naționale a României o declarație semnată de reprezentanții lor legali, însoțită de certificatul constatator emis de registrul comerțului, sau, după caz, de dovada înscrierii în registrul asociațiilor și fundațiilor, aflat la grefa judecătorească în a cărei circumscripție teritorială își au sediul, eliberate cu maximum 15 zile înainte de depunerea la Banca Națională a României.

(2) Declarația prevăzută la alin. (1) va cuprinde următoarele informații:

- a) numele conducătorului/conducătorilor, adresa și numărul de telefon la care acesta/aceștia poate/pot fi contactat/contactați;
- b) totalul activelor, volumul creditelor acordate, capitaluri proprii, surse împrumutate, gradul de îndatorare calculat ca raport între sursele împrumutate și capitalurile proprii, precum și cifra de afaceri, înregistrate la încheierea ultimelor două exercitii financiare;
- c) lista participatiilor deținute în calitate de acționari semnificativ în alte societăți, profilul societății, cota și quantumul deținute în capitalul social al entității;
- d) alte date și informații solicitate de Banca Națională a României, de la caz la caz.

(3) Casele de ajutor reciproc și casele de amanet vor remite exclusiv documentele prevăzute la alin. (1) și alin. (2) lit. a) și d).

(4) Certificatul constatator emis de registrul comerțului, prevăzut la alin. (1), va cuprinde cel puțin informații referitoare la:

- a) denumirea, adresa sediului social, forma juridică, capitalul social subscris și vărsat, în natură sau în formă bănească, obiectul de activitate principal și secundar, situația juridică;
- b) date despre asociați/acționari, valoarea părților sociale/actiunilor subscrise și vărsate;
- c) fondul de comerț.

(5) Banca Națională a României poate decide asupra prelungirii termenului prevăzut la alin. (1), în cazul unor cereri întemeiate.

Alin. (5) al art. 61 a fost modificat de pct. 35 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(6) În cazul persoanelor juridice fără scop patrimonial, termenul și procedura privind transmiterea declarației prevăzute la alin. (1) vor fi stabilite prin reglementări emise de Banca Națională a României.

Alin. (6) al art. 61 a fost introdus de pct. 36 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 62

(1) Pe baza declarațiilor prevăzute la art. 61, Banca Națională a României va întocmi o listă cuprinzând entitățile prevăzute la art. 61, care va fi ținută la dispoziția acestora, prin unitățile sale teritoriale, și va fi publicată în două cotidiane de circulație națională, în

scopul facilitării diligentei de reorganizare în baza prezentului titlu.

(1[^]1) Lista cuprinzând persoanele juridice fără scop patrimonial care intră sub incidența prevederilor legii de aprobare a prezentei ordonante, inclusiv cele la care se face referire la art. 60 alin. (3), va fi publicată de Banca Națională a României ulterior finalizării procesului de depunere a declarațiilor, în conformitate cu prevederile art. 61 alin. (6).

Alin. (1[^]1) al art. 62 a fost introdus de pct. 37 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) În termen de 60 de zile de la expirarea termenului prevăzut la art. 61 alin. (1), Banca Națională a României va elabora reglementări în aplicarea legii și va stabili criteriile în vederea clasificării instituțiilor financiare nebancale din perspectiva monitorizării și supravegherii acestora, pe baza analizării informațiilor cuprinse în declarațiile prevăzute la art. 61.

(3) În cazul în care declarația prevăzută la art. 61 nu este remisă în formă și la termenele specificate, entitățile respective nu vor mai putea desfășura activitate de creditare.

ART. 63

(1) În termen de 6 luni de la data intrării în vigoare a prezentei ordonante, entitățile care intră sub incidența prevederilor prezentului titlu, cu excepția caselor de ajutor reciproc și a caselor de amanet, vor întreprinde măsurile necesare încadrării în cerințele generale, cu excepția celei referitoare la limita minimă a capitalului social, și vor îndeplini formalitățile de notificare prevăzute la cap. II secțiunea a 2-a. Nivelul minim al capitalului social reglementat va fi atins până cel mai târziu la data de 31 decembrie 2006.

Alin. (1) al art. 63 a fost modificat de pct. 38 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(1[^]1) În termen de 6 luni de la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonante, persoanele juridice fără scop patrimonial menționate la art. 60 alin. (3) vor întreprinde măsurile necesare încadrării în cerințele generale și vor îndeplini formalitățile de notificare prevăzute la cap. II secțiunea a 2-a.

Alin. (1[^]1) al art. 63 a fost introdus de pct. 39 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2) Studiul de fezabilitate prevăzut la art. 23 alin. (2) lit. e) va fi înlocuit cu o descriere a activității desfășurate, a structurii organizatorice și a situațiilor financiare aferente ultimilor 2 ani.

(3) Casele de ajutor reciproc și casele de amanet vor îndeplini formalitățile de luare în evidență, în conformitate cu reglementările ce vor fi emise de Banca Națională a României.

Alin. (3) al art. 63 a fost modificat de pct. 40 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(3[^]1) Persoanele juridice fără scop patrimonial care acordă credite exclusiv din fonduri publice vor îndeplini formalitățile de luare în evidență, în conformitate cu reglementările ce vor fi emise de Banca Națională a României.

Alin. (3[^]1) al art. 63 a fost introdus de pct. 41 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(4) Casele de amanet se vor reorganiza conform art. 60 alin. (2), în termen de 6 luni de la data intrării în vigoare a prezentei ordonante.

ART. 64

(1) Instituțiile financiare nebancale înscrise în Registrul general și care la momentul înscrierii în acesta îndeplinesc criteriile menționate la art. 27 pentru înregistrarea în Registrul special sunt obligate ca, în termen de maximum 6 luni de la data înregistrării în Registrul general și în Registrul special, să facă dovada îndeplinirii cerințelor speciale prevăzute la cap. II secțiunea a 4-a.

(2) Banca Națională a României poate decide asupra prelungirii termenului prevăzut la alin. (1) cu cel mult 6 luni, în cazul unor cereri întemeiate.

ART. 65

Banca Națională a României va stabili prin reglementări procedura și termenele de înregistrare în registre a instituțiilor financiare nebancale în funcțiune la data intrării în vigoare a prezentei ordonante.

ART. 66

(1) Entitățile care în termenele prevăzute la art. 61, 63 și 64 nu se încadrează în cerințele stabilite prin prezentul titlu nu vor mai putea desfășura activitate de creditare și nu vor mai putea încheia noi contracte.

(2) Casele de amanet și casele de ajutor reciproc care nu se încadrează în termenele și cerințele prevăzute la art. 61, art. 63 alin. (4) sau în reglementările emise de Banca Națională a României în baza legii de aprobare a prezentei ordonante nu vor mai putea desfășura activitate de creditare și nu vor mai putea încheia noi contracte.

Alin. (2) al art. 66 a fost modificat de pct. 42 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(2[^]1) Persoanele juridice fără scop patrimonial care, în termenele aplicabile acestora, prevăzute la art. 63, art. 64 și în reglementările emise de Banca Națională a României, nu se încadrează în cerințele stabilite prin legea de aprobare a prezentei ordonante nu vor mai putea desfășura activitate de creditare și nu vor mai putea încheia noi contracte.

Alin. (2[^]1) al art. 66 a fost introdus de pct. 43 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(3) Contractele prin care se derulează activități de creditare prevăzute la art. 7 alin. (1), încheiate de entitățile prevăzute la alin. (1), (2) și (2[^]1), până la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonante, își păstrează valabilitatea până la scadență și pot fi prelungite, exclusiv în ceea ce privește termenul de rambursare a creditului.

 Alin. (3) al art. 66 a fost modificat de pct. 44 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

(4) Contractele prin care se derulează activități de creditare prevăzute la art. 7 alin. (1), încheiate de entitățile prevăzute la alin. (2[^]1), până la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonante, își păstrează valabilitatea până la scadență, dar nu mai pot fi prelungite.

 Alin. (4) al art. 66 a fost introdus de pct. 45 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 67

(1) Împrumuturile obtinute prin emisiune de obligatiuni, până la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonante, se vor derula până la scadenta acestora.

(2) Contractele prin care se derulează activități, altele decât cele prevăzute la art. 7 si 8, încheiate până la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonante de entitățile înscrise în listele prevăzute la art. 62, își păstrează valabilitatea până la scadență, dar nu mai pot fi prelungite.

 Art. 67 a fost modificat de pct. 46 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 68

(1) Aporturile în natură efectuate la capitalul social al institutiilor financiare nebancaare până la intrarea în vigoare a prezentei ordonante sunt asimilate vărsămintelor în numerar.

(2) Majorarea capitalului social al entităților care intră sub incidenta prezentului titlu, pentru atingerea nivelului prevăzut de aceasta si de reglementările Băncii Nationale a României, pe perioada prevăzută de dispozitiile tranzitorii, se va realiza exclusiv prin aporturi sub formă bănească.

CAP. X
 Dispozitii finale

ART. 69

(1) Dispozitiile prezentului titlu se vor aplica în mod corespunzător si sucursalelor din România ale institutiilor financiare nebancaare având sediul într-un alt stat.

 Alin. (2) al art. 69 a fost abrogat de pct. 47 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 70

(1) Institutiile financiare nebancaare se pot constitui în asociatii profesionale care să le reprezinte interesele colective, precum si interesele beneficiarilor față de autoritățile publice si care să analizeze problemele de interes comun în domeniul activității desfășurate. Asociatiile profesionale pot colabora cu Banca Natională a României.

(2) Institutiile financiare nebancaare pot adera la asociatii internationale de profil, cu respectarea obligatiilor ce decurg din actele constitutive.

(3) Separat sau în cadrul asociatiei profesionale, institutiile financiare nebancaare vor putea să își organizeze un corp propriu de executori, a cărui activitate va fi strict legată de punerea în executare a titlurilor executorii aparținând acestora. Statutul acestui corp de executori va fi aprobat prin ordin al ministrului justitiei.

 Alin. (3) al art. 70 a fost modificat de pct. 48 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 71

(1) Prezentul titlu se completează cu dispozitiile legislatiei speciale aplicabile, în măsura în care acestea nu contravin prevederilor acestuia.

(2) Pe data intrării în vigoare a prezentei ordonante se abrogă orice alte dispozitii contrare.

ART. 72

Banca Natională a României va elabora reglementări în aplicarea prezentului titlu, care vor fi publicate în Monitorul Oficial al României, Partea I.

TITLUL II

Dispozitii referitoare la aprobarea contractării de către Ministerul Finantelor Publice a unui credit extern

ART. 73

(1) Se aprobă contractarea de către Ministerul Finantelor Publice a unui credit extern pentru asigurarea resurselor financiare necesare plății parțiale a transelor de avans, în valoare totală de 8,142 milioane euro, echivalent al sumelor contractuale denuminate în USD, datorate de Societatea Comercială "Compania Natională de Transporturi Aeriene Române - TAROM" - S.A. companiei AIRBUS SAS Franta pentru achizitionarea a patru aeronave Airbus A 318.

(2) Între Ministerul Finantelor Publice, în calitate de împrumutat, si Ministerul Transporturilor, Constructiilor si Turismului, în calitate de subîmprumutat, se va încheia un acord de împrumut subsidiar prin care se va delega Ministerului Transporturilor, Constructiilor si Turismului întreaga autoritate si responsabilitate în implementarea proiectelor, utilizarea sumelor din împrumut si efectuarea plăților aferente serviciului datoriei publice externe.

(3) Rambursarea creditului extern potrivit alin. (1), precum si plata primelor de asigurare, a dobânzilor, a comisioanelor si a altor costuri aferente se vor asigura de la bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Transporturilor, Constructiilor si Turismului, în limita sumelor aprobate anual cu această destinatie.

TITLUL III**Dispozitii referitoare la suplimentarea numărului de posturi pentru Academia Română si pentru Ministerul Comunicatiilor si Tehnologiei Informatiei****ART. 74**

(1) Se suplimentează cu 5 posturi numărul maxim aprobat pe anul 2006, prin Legea bugetului de stat pe anul 2006 nr. 379/2005 , Academiei Române, la capitolul 53.01 "Cercetare fundamentală si cercetare-dezvoltare", pentru Institutul National pentru Studiul Totalitarismului.

(2) Se autorizează Ministerul Finantelor Publice să introducă modificările corespunzătoare în anexele la bugetul aprobat Academiei Române, la propunerea Institutului National pentru Studiul Totalitarismului, cu avizul ordonatorului principal de credite si cu încadrarea în cheltuielile cu salariile aprobate pe anul 2006.

ART. 75

(1) Se suplimentează cu 10 posturi numărul maxim aprobat pe anul 2006 prin Legea nr. 379/2005 Ministerului Comunicatiilor si Tehnologiei Informatiei.

(2) Se autorizează ordonatorul principal de credite să introducă modificările corespunzătoare în anexele la bugetul aprobat Ministerului Comunicatiilor si Tehnologiei Informatiei, cu avizul Ministerului Finantelor Publice si cu încadrarea în cheltuielile cu salariile aprobate pe anul 2006.

TITLUL III^1**Dispozitii referitoare la transformarea unor posturi pentru Senatul României**

Titlul III^1 a fost introdus de pct. 49 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. 75^1

(1) În cadrul numărului maxim de posturi aprobat pe anul 2006 Senatului României prin Legea bugetului de stat pe anul 2006 nr. 379/2005 , anexa nr. 3/02/08, se suplimentează numărul de posturi, la capitolul 5101 «Autorități publice si actiuni externe - buget de stat» pct. I «Persoane care ocupă functii de demnitate publică» subpct. «Secretarii si chestorii Senatului», cu două posturi, si la pct. VII «Personal cu contract de muncă» lit. a) «Personal de specialitate» subpct. «Expert», cu un post.

(2) Se autorizează ordonatorul principal de credite să introducă modificările corespunzătoare în anexa la bugetul aprobat Senatului României, cu avizul Ministerului Finantelor Publice si cu încadrarea în cheltuielile cu salariile aprobate pe anul 2006.

Art. 75^1 a fost introdus de pct. 49 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

TITLUL IV**Dispozitii referitoare la autorizarea Ministerului Finantelor Publice de a efectua unele cheltuieli necesare asigurării asistentei juridice****ART. 76**

Se autorizează Ministerul Finantelor Publice să efectueze din bugetul propriu, din capitolul 51.01 "Autorități publice si actiuni externe", titlul "Bunuri si servicii", plata cheltuielilor necesare asigurării asistentei juridice si a reprezentării în legătură cu contractele finantate în cadrul programelor de preaderare ISPA si PHARE gestionate de Oficiul de Plăti si Contractare PHARE.

ART. 77

Normele procedurale interne pentru organizarea si desfășurarea procedurilor de încheiere a contractului de achizitie publică pentru asistentă juridică si reprezentare în legătură cu contractele finantate în cadrul programelor de preaderare ISPA si PHARE gestionate de Oficiul de Plăti si Contractare PHARE se vor stabili prin ordin al ministrului finantelor publice, în conditiile legii.

TITLUL V

Dispozitii referitoare la instituirea cadrului legal pentru acordarea de stimulente personalului Oficiului pentru Migratia Fortei de Muncă

ART. 78

Prevederile alin. (8) al art. IV din Ordonanta Guvernului nr. 29/2004 pentru reglementarea unor măsuri financiare, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 116/2004 , se aplică si personalului din cadrul Oficiului pentru Migratia Fortei de Muncă.

PARTEA a II-a**Modificarea si completarea dispozitiilor unor acte normative****SECTIUNEA 1**

Modificarea Legii nr. 389/2004 pentru ratificarea Acordului de împrumut dintre România si Banca Internațională pentru Reconstructie si Dezvoltare privind finantarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale si pregătirea pentru situatii de urgență si a Acordului de asistentă financiară nerambursabilă dintre România si Banca Internațională pentru Reconstructie si Dezvoltare, actionând în calitate de agentie de implementare a Facilității Globale de Mediu, privind finantarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale si pregătirea pentru situatii de urgență, semnate la Bucuresti la 26 mai 2004

ART. I

Alineatul (1) al articolului 2 din Legea nr. 389/2004 pentru ratificarea Acordului de împrumut dintre România si Banca Internațională pentru Reconstructie si Dezvoltare privind finantarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale si pregătirea pentru situatii de urgență si a Acordului de asistentă financiară nerambursabilă dintre România si Banca Internațională pentru Reconstructie si Dezvoltare, actionând în calitate de agentie de implementare a Facilității Globale de Mediu, privind finantarea Proiectului de diminuare a riscurilor în cazul producerii calamităților naturale si pregătirea pentru situatii de urgență, semnate la Bucuresti la 26 mai 2004, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 934 din 13 octombrie 2004, se modifică si va avea următorul cuprins:

"Art. 2. - (1) Proiectul se realizează de către unitățile de management al proiectului, înființate în cadrul Ministerului Administrației și Internelor, Ministerului Mediului și Gospodăririi Apelor, Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului și Agenției Naționale pentru Resurse Minerale, denumite în continuare UMP-MAI, UMP-MMGA, UMP-MTCT și UMP-ANRM. Cele patru institutii publice mentionate sunt desemnate ca agentii de implementare. Ministerul Transporturilor, Construcțiilor și Turismului va avea drept sarcină și colectarea și consolidarea tuturor situațiilor și rapoartelor ce reflectă progresul fizic și financiar al proiectului."

SECTIUNEA a 2-a

Modificarea și completarea Legii nr. 56/2005 privind aprobarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții pentru Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă, etapa a II-a, semnat la București la 15 martie 2004 și la Luxemburg la 19 martie 2004

ART. II

Legea nr. 56/2005 privind aprobarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții pentru Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă, etapa a II-a, semnat la București la 15 martie 2004 și la Luxemburg la 19 martie 2004, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 315 din 14 aprilie 2005, se modifică și se completează după cum urmează:

1. După alineatul (2) al articolului 2 se introduce un nou alineat, alineatul (2¹), cu următorul cuprins:

"(2¹) Beneficiarii finali ai împrumutului Băncii Europene de Investiții sunt municipiul Buzău, municipiul Satu Mare și Compania Județeană «Apa Serv» - S.A. Piatra-Neamt."

2. Alineatele (3) și (4) ale articolului 2 vor avea următorul cuprins:

"(3) Ministerul Finanțelor Publice va încheia acorduri de împrumut subsidiar cu beneficiarii finali ai împrumutului Băncii Europene de Investiții, precum și cu beneficiarii finali ai proiectului și/sau cu unitățile administrativ-teritoriale, în care vor fi stipulate drepturile și obligațiile părților, inclusiv sursele de finanțare a proiectului, conform planurilor de finanțare anexate la acestea.

(4) Oficiul de Plăți și Contractare PHARE din cadrul Ministerului Finanțelor Publice este unitatea de monitorizare desemnată a proiectului și, în această calitate, este responsabilă de urmărirea, raportarea și efectuarea tragerilor aferente împrumutului Băncii Europene de Investiții, precum și de calcularea obligațiilor de plată care revin beneficiarilor finali ai împrumutului Băncii Europene de Investiții."

3. Alineatul (1) al articolului 3 va avea următorul cuprins:

"Art. 3. - (1) Plata serviciului datoriei publice externe, respectiv a ratelor de capital, dobânzilor și oricăror alte costuri, va fi asigurată din sume prevăzute anual cu această destinație din bugetele proprii ale beneficiarilor finali ai împrumutului Băncii Europene de Investiții."

4. După alineatul (1) al articolului 3 se introduce un nou alineat, alineatul (1¹), cu următorul cuprins:

"(1¹) În vederea asigurării fondurilor necesare pentru plata serviciului datoriei publice externe, respectiv a ratelor de capital, dobânzilor și oricăror alte costuri, beneficiarii finali ai asistentei financiare nerambursabile din partea Uniunii Europene, care sunt beneficiari finali ai proiectului, și beneficiarii finali ai împrumutului Băncii Europene de Investiții au obligația de a constitui, conform prevederilor contractului de finanțare și în condițiile legii, fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare."

5. Alineatul (2) al articolului 3 va avea următorul cuprins:

"(2) În vederea acoperirii riscurilor financiare care decurg din obligația plății serviciului datoriei publice externe, Compania Județeană «Apa Serv» - S.A. Piatra-Neamt va plăti comisionul pentru alimentarea fondului de risc conform prevederilor legale în vigoare."

6. Alineatul (1) al articolului 5 va avea următorul cuprins:

"Art. 5. - (1) Se autorizează Ministerul Finanțelor Publice ca, de comun acord cu Banca Europeană de Investiții și cu beneficiarii finali ai împrumutului, să introducă, pe parcursul utilizării împrumutului, în raport cu condițiile concrete de derulare a contractului de finanțare prevăzut la art. 1, amendamente la conținutul acestuia care privesc realocări de fonduri, modificări în structura împrumutului, modificări de termene, precum și orice alte modificări care nu sunt de natură să sporească obligațiile financiare ale României față de Banca Europeană de Investiții sau să determine noi condiționalități economice față de cele convenite inițial între părți."

ART. III

Legea nr. 56/2005 privind aprobarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții pentru Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă, etapa a II-a, semnat la București la 15 martie 2004 și la Luxemburg la 19 martie 2004, cu modificările și completările aduse prin prezenta ordonanță, va fi republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, dându-se textelor o nouă numerotare.

SECTIUNEA a 3-a

Completarea Ordonanței Guvernului nr. 41/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare

ART. IV

La secțiunea a 4-a «Reglementări privind împrumutul extern contractat de Ministerul Sănătății Publice cu garanția statului în vederea consolidării, modernizării și dotării Spitalului Clinic Coltea și refacerii Bisericii Coltea» a cap. I «Reglementări ale unor operațiuni financiare și fiscale» din Ordonanța Guvernului nr. 41/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 677 din 28 iulie 2005, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 97/2006, după articolul 6 se introduc două noi articole, articolele 7 și 8, cu următorul cuprins:

«Art. 7. - (1) Obiectivele aferente achiziției publice prevăzute la art. 5 cuprind:

- refacerea Bisericii Coltea;
- proiectarea, consolidarea, restaurarea, modernizarea și dotarea cu aparatură medicală a Spitalului Clinic Coltea, situat în municipiul București, bd. I.C. Brătianu nr. 1, sectorul 3. Costurile aferente acestor activități sunt în valoare de 61,830 milioane euro;
- extinderea Spitalului Clinic Coltea prin construirea unei noi clădiri în incinta Spitalului Clinic de Urgență pentru Copii "Grigore Alexandrescu", situat în municipiul București, str. Iancu de Hunedoara nr. 30-32, sectorul 1, cu specific de Centru de Cardiologie și Chirurgie Cardiovasculară pentru Copii. Costurile aferente proiectării, construcției și dotării extinderii Spitalului Clinic Coltea sunt în valoare de 32,509 milioane euro;
- proiectarea schimbării de funcțional, finalizarea construcției actualului obiectiv de investiții "Spital clinic de urgență, cu 300 de paturi, în municipiul Iași, județul Iași", conform dispozițiilor Hotărârii Guvernului nr. 120/1996, și dotarea corespunzătoare a acesteia în vederea înființării Institutului Regional de Oncologie Iași.

Art. 8. - Ministerul Finanțelor Publice și Ministerul Sănătății Publice sunt autorizate să identifice surse de finanțare și să finanțeze, conform legislației în vigoare, în limita sumei de 27 milioane euro, realizarea obiectivului "Institutul Regional de Oncologie Iași",

conform solutiei tehnice prevăzute la art. 7 lit. d).»

Art. IV din Sectiunea a 3-a a Părții a II-a a fost modificat de pct. 50 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006 , publicată în MOf. nr. 580 din 5 iulie 2006.

SECTIUNEA a 4-a

Modificarea Legii nr. 129/1998 privind înființarea, organizarea si functionarea Fondului Român de Dezvoltare Socială

ART. V

La alineatul (2) al articolului 24 din Legea nr. 129/1998 privind înființarea, organizarea si functionarea Fondului Român de Dezvoltare Socială, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 483 din 8 iunie 2005, litera f) se modifică si va avea următorul cuprins:

"f) de la bugetul de stat, în limita echivalentului în lei a 12,4 milioane dolari S.U.A., din care echivalentul în lei a 300.000 dolari S.U.A. pentru asigurarea condițiilor necesare extinderii activității Fondului ca urmare a implicării în pregătirea proiectelor si programelor integrate privind grupurile sărace de etnie romă. Suma de 12,4 milioane dolari S.U.A. poate fi majorată ulterior prin actele normative prin care se vor aproba noi împrumuturi utilizate de Fond."

SECTIUNEA a 5-a

Modificarea si completarea Ordonantei de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea si utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului

ART. VI

Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea si utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 824 din 14 noiembrie 2002, aprobată cu modificări prin Legea nr. 201/2003 , cu modificările si completările ulterioare, se modifică si se completează după cum urmează:

1. După alineatul (2) al articolului 2 se introduc două noi alineate, alineatele (3) si (4), cu următorul cuprins:

"(3) În cazul afectării integrității disponibilităților bănești păstrate la Trezoreria Statului, prejudiciul creat se acoperă din bugetul Trezoreriei Statului, în baza documentelor justificative care atestă obligatia de plată a statului.

(4) Sumele rezultate din derularea procedurilor judiciare legale de recuperare a prejudiciului creat ca urmare a afectării integrității disponibilităților bănești păstrate la Trezoreria Statului constituie venit al bugetului Trezoreriei Statului."

2. Alineatul (1) al articolului 3 va avea următorul cuprins:

"Art. 3. - (1) Contul curent general al Trezoreriei Statului funcționează la Banca Națională a României si este deschis pe numele Ministerului Finantelor Publice."

3. După alineatul (1) al articolului 3 se introduce un nou alineat, alineatul (1¹), cu următorul cuprins:

"(1¹) Direcțiile generale ale finantelor publice județene pot încheia conventii cu institutiile de credit selectate de acestea pentru prestarea de servicii de casierie pentru unitățile Trezoreriei Statului care nu au organizată casierie-tezaur.

La selectarea institutiilor de credit se vor avea în vedere cele mai avantajoase oferte din punctul de vedere al bonității institutiilor de credit, precum si al comisionului practicat de acestea, pe baza unui punctaj la care preponderent va fi al doilea criteriu."

SECTIUNEA a 6-a

Modificarea si completarea Ordonantei Guvernului nr. 10/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare

ART. VII

Ordonanta Guvernului nr. 10/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 96 din 28 ianuarie 2005, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 146/2005 , cu modificările ulterioare, se modifică si se completează după cum urmează:

1. Alineatul (1) al articolului 23 va avea următorul cuprins:

"Art. 23. - (1) Ministerul Culturii si Cultelor încredințează Administratiei, prin transfer, sumele prevăzute în bugetul ministerului pentru finantarea de programe, proiecte si actiuni culturale, altele decât cele prevăzute la alin. (2), precum si sumele destinate finantării editării de carte, reviste si alte publicatii prin comandă de stat."

2. După alineatul (1) al articolului 23 se introduce un nou alineat, alineatul (1¹), cu următorul cuprins:

"(1¹) Transferul sumelor prevăzute la alin. (1) se face pe baza unei proceduri aprobate prin ordin al ministrului culturii si cultelor, care să reglementeze modul de utilizare si justificare de către Administratie a sumelor transferate."

3. După alineatul (1) al articolului 35 se introduce un nou alineat, alineatul (2), cu următorul cuprins:

"(2) Dispozitiile Ordonantei Guvernului nr. 51/1998 , aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 245/2001 , sunt aplicabile Ministerului Culturii si Cultelor numai pentru finantarea programelor si a celorlalte evenimente si activități culturale prevăzute la art. 23 alin. (2)."

ART. VIII

Pentru aplicarea prevederilor art. 23 alin. (1) din Ordonanta Guvernului nr. 10/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 146/2005 , cu modificările ulterioare, inclusiv cu cele aduse prin prezenta ordonanță, se autorizează Ministerul Finantelor Publice să introducă, la propunerea ordonatorului principal de credite, modificările corespunzătoare în structura bugetului Ministerului Culturii si Cultelor pe anul 2006. Ministerul Culturii si Cultelor este autorizat să introducă modificările corespunzătoare în volumul si în structura bugetului Administratiei Fondului Cultural National pe anul 2006.

SECTIUNEA a 7-a

Modificarea Ordonantei de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligatia agentilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale

ART. IX

Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 28/1999 privind obligatia agentilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 75 din 21 ianuarie 2005, cu modificările ulterioare, se modifică după cum urmează:

1. Alineatul (3) al articolului 1 va avea următorul cuprins:

"(3) Aparatele de marcat electronice fiscale sunt livrate prin distribuitori autorizati. În sensul prezentei ordonante de urgență, prin distribuitor autorizat se înțelege agentul economic pe numele căruia a fost eliberat avizul prevăzut la art. 5 alin. (2). Distribuitorul autorizat are dreptul de a comercializa aparatele de marcat electronice fiscale, inclusiv produsele complementare acestora, pentru care a obținut avizul, precum si obligatia să asigure service la aceste aparate atât în mod direct, cât si prin alti agenti economici acreditati de către acesta, denumiti în continuare unități acreditate pentru comercializare si/sau service. Distribuitor autorizat nu poate fi decât producătorul sau importatorul aparatului respectiv. În situatia defectării aparatelor de marcat electronice fiscale utilizatorii sunt obligati ca în momentul constatării defectiunii să anunte distribuitorul autorizat care a livrat aparatul sau, după caz, unitatea de service acreditată a acestui distribuitor autorizat."

2. La articolul 2, literele g) si r) vor avea următorul cuprins:

"g) activitățile de asigurări si ale caselor de pensii, precum si activitățile de intermediari financiare, inclusiv activitățile auxiliare acestora. Nu sunt exceptate activitățile de schimb valutar cu numerar si substitute de numerar pentru persoane fizice, altele decât operatiunile efectuate de punctele de schimb valutar din incinta institutiilor de credit, aparținând acestor institutii, precum si cele efectuate prin intermediul automatelor de schimb valutar;

.....

r) vânzările de bunuri si prestările de servicii care nu se încasează integral cu numerar si/sau substitute de numerar;"

SECTIUNEA a 8-a

Modificarea Ordonantei de urgență a Guvernului nr. 48/2005 pentru reglementarea unor măsuri privind numărul de posturi si cheltuielile de personal în sectorul bugetar

ART. X

Alineatul (2) al articolului 3 din Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 48/2005 pentru reglementarea unor măsuri privind numărul de posturi si cheltuielile de personal în sectorul bugetar, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 562 din 30 iunie 2005, aprobată prin Legea nr. 367/2005, se modifică si va avea următorul cuprins:

"(2) Directiile generale ale finantelor publice judetene si a municipiului Bucuresti vor transmite la Ministerul Finantelor Publice până la data de 22 a lunii curente pentru luna anterioară situatia centralizatoare, pe judet si, respectiv, pe municipiul Bucuresti, privind monitorizarea numărului de posturi si a cheltuielilor de personal."

SECTIUNEA a 9-a

Completarea Ordonantei de urgență a Guvernului nr. 179/2005 pentru modificarea si completarea Legii nr. 340/2004 privind institutia prefectului

ART. XI

După articolul IV din Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 179/2005 pentru modificarea si completarea Legii nr. 340/2004 privind institutia prefectului, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1.142 din 16 decembrie 2005, se introduce un nou articol, articolul IV¹, cu următorul cuprins:

"Art. IV¹. - Se autorizează Ministerul Administratiei si Internelor să introducă modificările ce decurg din prezenta ordonanță de urgență în anexele la bugetul acestuia, cu avizul Ministerului Finantelor Publice si cu încadrarea în cheltuielile cu salariile si numărul maxim de posturi aprobate pe anul 2006."

SECTIUNEA a 10-a

Modificarea Ordonantei de urgență a Guvernului nr. 11/2004 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administratiei publice centrale

ART. XII

Alineatul (2) al articolului 8 din Ordonanta de urgență a Guvernului nr. 11/2004 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administratiei publice centrale, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 266 din 25 martie 2004, aprobată cu modificări si completări prin Legea nr. 228/2004, cu modificările si completările ulterioare, se modifică si va avea următorul cuprins:

"(2) Conducerea Autorității Nationale pentru Turism este asigurată de un presedinte cu rang de secretar de stat, ajutat de un vicepresedinte cu rang de subsecretar de stat, numiti prin decizie a primului-ministru, la propunerea ministrului transporturilor, constructiilor si turismului. Postul de vicepresedinte se asigură prin suplimentarea schemei de personal a Autorității Nationale pentru Turism."

ART. XIII

Se autorizează Ministerul Transporturilor, Constructiilor si Turismului să introducă modificările corespunzătoare în anexele la bugetul aprobat acestuia, cu avizul Ministerului Finantelor Publice si cu încadrarea în cheltuielile cu salariile aprobate pe anul 2006.

SECTIUNEA a 11-a

Modificarea si completarea Legii nr. 359/2004 privind simplificarea formalităților la înregistrarea în registrul comertului a persoanelor fizice, asociatiilor familiale si persoanelor juridice, înregistrarea fiscală a acestora, precum si la autorizarea funcționării persoanelor juridice

ART. XIV

Legea nr. 359/2004 privind simplificarea formalităților la înregistrarea în registrul comertului a persoanelor fizice, asociatiilor familiale si persoanelor juridice, înregistrarea fiscală a acestora, precum si la autorizarea funcționării persoanelor juridice, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 839 din 13 septembrie 2004, cu modificările si completările ulterioare, se modifică si se completează după cum urmează:

1. După alineatul (4) al articolului 31 se introduce un nou alineat, alineatul (4¹), cu următorul cuprins:

"(4¹) Prin derogare de la dispozitiile art. 252 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările si completările ulterioare, încheierile judecătorului-delegat, pronuntate în conditiile alin. (4) la cererea creditorilor bugetari, se comunică pe cale electronică Ministerului Finantelor Publice - Agentia Natională de Administrare Fiscală, directiilor generale ale finantelor publice judetene si a municipiului Bucuresti, Directiei generale de administrare a marilor contribuabili si Autorității pentru Valorificarea Activelor Statului, se publică pe pagina de Internet a Oficiului National al Registrului Comertului si se afisează la sediul oficiului registrului comertului de pe lângă tribunal, în a cărui rază societatea comercială dizolvată isi are sediul social."

2. Alineatul (6) al articolului 31 va avea următorul cuprins:

"(6) Încheierea de radiere se înregistrează în registrul comerțului, se comunică și se publică, potrivit dispozițiilor alin. (4¹)."

SECTIUNEA a 12-a

Modificarea Ordonanței Guvernului nr. 53/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar și al contabilității publice

ART. XV

Articolul 1 din Ordonanța Guvernului nr. 53/2005 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar și al contabilității publice, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 796 din 1 septembrie 2005, se modifică și va avea următorul cuprins:

"Art. 1. - Sumele necesare continuării finanțării măsurilor din cadrul programului ISPA, în cazul indisponibilității temporare a sumelor de cofinanțare asigurate prin tragerile din împrumuturile contractate sau care urmează să fie contractate de Ministerul Finanțelor Publice de la Banca Europeană de Investiții și pentru care acordul de împrumut, respectiv acordurile subsidiare de împrumut, nu au fost încă semnate, se prevăd în bugetul Ministerului Finanțelor Publice, la poziția «Transferuri aferente Fondului național de preaderare - Acțiuni generale»."

SECTIUNEA a 13-a

Modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene

ART. XVI

Normele pentru constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare, aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, publicate în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1.193 din 30 decembrie 2005, se modifică și se completează după cum urmează:

1. Alineatul (1) al articolului 4 va avea următorul cuprins:

"Art. 4. - (1) Operatorul și unitatea administrativ-teritorială care realizează proiecte cu asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene au obligația ca de la semnarea memorandumului de finanțare sau acordului de împrumut pentru cazurile specificate la art. 3 alin. (1) din ordonanța de urgență să constituie potrivit art. 3 Fondul IID pe întreaga perioadă de viață a investiției."

2. După alineatul (4) al articolului 4 se introduce un nou alineat, alineatul (5), cu următorul cuprins:

"(5) În cazul în care sursele datorate conform alin. (4) nu sunt suficiente pentru a acoperi serviciul datoriei publice constând în rate de capital, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumutului datorat pentru următorul an al fiecărui exercitiu financiar, unitatea administrativ-teritorială contribuie cu alte sume din bugetele proprii."

3. Articolul 7 va avea următorul cuprins:

"Art. 7. - În cazul în care sumele nu sunt plătite integral și la termenele stabilite în Fondul IID, astfel încât cerințele minime stabilite conform art. 9 să fie îndeplinite, majorările de întârziere calculate pentru sumele neachitate în termen, în conformitate cu reglementările în vigoare în materie de colectare a creanțelor bugetare, dacă legea nu prevede altfel, vor constitui creanțe ale bugetului local și vor fi executate conform dispozițiilor legale în vigoare."

Art. 7 din Normele pentru constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare, aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 198/2005 de la pct. 3 al art. XVI din Secțiunea a 13-a a Partii a II-a a fost modificat de pct. 51 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

4. Articolul 9 va avea următorul cuprins:

"Art. 9. - Soldul minim al Fondului IID la sfârșitul fiecărui semestru potrivit art. 11 trebuie să acopere:

a) cel puțin serviciul datoriei publice constând în rate de capital, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumutului datorat pentru următorul an al fiecărui exercitiu financiar până când împrumutul sau împrumuturile pentru cofinanțarea proiectelor finanțate prin asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene sau prin Programul de dezvoltare a utilităților municipale, etapele I și a II-a, Proiectul de conservare a energiei termice și Programul de dezvoltare a infrastructurii în orașele mici și mijlocii din România, dacă este cazul, sunt lichidate sau anulate pentru cazul în care proiectele sunt finanțate/cofinanțate prin împrumuturi;

b) întreținerea activelor date în administrare/ concesiune în conformitate cu sumele stabilite în studiile de fezabilitate și indicatorii tehnico-economici ai investiției, astfel cum au fost aprobați prin hotărâre a Guvernului sau hotărâre a consiliului local, și înlocuirea și dezvoltarea activelor date în administrare/concesiune, astfel cum au fost stabilite prin legislația în vigoare pentru cazul în care proiectele nu sunt finanțate/cofinanțate prin împrumuturi."

ART. XVII

Prezenta ordonanță intră în vigoare la 3 zile de la data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I.

SECTIUNEA a 14-a

Repunerea în termen a îlesnirilor la plată a obligațiilor fiscale

Secțiunea a 14-a din Partea a II-a a fost introdusă de pct. 52 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

ART. XVIII

(1) Debitorii care au beneficiat de îlesniri la plata obligațiilor datorate bugetului de stat, bugetului asigurărilor sociale de stat, bugetului asigurărilor pentru somaj, bugetului asigurărilor pentru accidente de muncă și boli profesionale sau bugetului Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, după caz, acordate în baza reglementărilor legale în materie, și care, până la cel târziu în cea de-a 60-a zi inclusiv de la data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I, a legii de aprobare a prezentei ordonanțe, fac dovada stingerii, prin orice modalitate prevăzută de lege, a sumelor cuprinse în rate, a obligațiilor fiscale curente, cu termene de plată până la aceeași dată, precum și a îndeplinirii celorlalte condiții în care îlesnirile au fost aprobate beneficiază de menținerea îlesnirilor pentru sumele rămase de plată, începând cu data mai sus menționată, cu toate efectele prevăzute de lege.

(2) Pentru plata cu întârziere a ratelor și a obligațiilor curente de către debitorii care se încadrează în prevederile alin. (1), organul

fiscal competent calculează și comunică acestora diferența de obligații fiscale accesorii aferente, după caz, care se va achita conform prevederilor legale în vigoare.

(3) Prevederile de mai sus se aplică și debitorilor pentru care au început sau vor începe, după data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I, a legii de aprobare a prezentei ordonanțe, sau au continuat, după caz, măsurile de executare silită, care se continuă până la data prevăzută la alin. (1), iar sumele obținute din valorificările finalizate vor stinge sumele din titlurile executorii pentru care a fost începută executarea silită, chiar dacă sumele recuperate prin executare silită se regăsesc în sumele ce fac obiectul ratelor din înlesniri.

(4) Pentru sumele rămase de plată organele teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, competente în administrarea contribuabililor, conform legii, la cererea acestora, le vor comunica graficele de plată refăcute, fără a se depăși numărul de rate aprobat inițial.

(5) În cazul în care garanția constituită la începutul acordării înlesnirii la plată s-a utilizat pentru stingerea creanțelor bugetare, se va constitui o nouă garanție pentru sumele rămase de plată, până la următorul termen de plată.

(6) Pentru debitorii care au stins anticipat ratele esalonate, deși prin graficul de plată erau stabilite termene și după data menționată la alin. (1), precum și pentru debitorii care au beneficiat de înlesniri la plată ale căror termene de plată din grafice au expirat până la data intrării în vigoare a legii de aprobare a prezentei ordonanțe sau expiră până la data menționată la alin. (1), înlesnirea la plată se consideră respectată, cu toate efectele prevăzute de lege, la data la care toate condițiile au fost sau vor fi îndeplinite, dar nu mai târziu de data menționată la alin. (1), inclusiv în situația în care nu au fost constituite în termen garanțiile sau înstrăinarea de active nu s-a realizat în condițiile prevăzute de lege.

Art. XVIII din Secțiunea a 14-a a Partii a II-a a fost introdus de pct. 52 al art. I din LEGEA nr. 266 din 29 iunie 2006, publicată în MOF. nr. 580 din 5 iulie 2006.

PRIM-MINISTRU
CALIN POPESCU-TARICEANU
Contrasemnează:

Ministrul finanțelor publice,
Sebastian Teodor Gheorghe Vlădescu

București, 26 ianuarie 2006.
Nr. 28.