



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 180 (XXIV) — Nr. 241

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Marți, 10 aprilie 2012

SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>
DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE	
Decizia nr. 103 din 9 februarie 2012 referitoare la excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004	2-3
HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI	
240. — Hotărâre pentru aprobarea Memorandumului de înțelegere dintre Guvernul României și Banca Mondială privind parteneriatul și sprijinul pentru implementarea fondurilor structurale și de coeziune ale UE în România și modernizarea administrației publice, semnat la București la 26 ianuarie 2012	4
Memorandum de înțelegere între Guvernul României și Banca Mondială privind parteneriatul și sprijinul pentru implementarea fondurilor structurale și de coeziune ale UE în România și modernizarea administrației publice	5-7
261. — Hotărâre pentru modificarea și completarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011	8-14
ACTE ALE COMISIEI DE SUPRAVEGHERE A ASIGURĂRILOR	
185. — Decizie privind retragerea autorizației de funcționare a Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L.	15-16

DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE**CURTEA CONSTITUȚIONALĂ****DECIZIA Nr. 103**

din 9 februarie 2012

referitoare la excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004

Augustin Zegrean	— președinte
Acsinte Gaspar	— judecător
Petre Lăzăroiu	— judecător
Iulia Antoanella Motoc	— judecător
Ion Predescu	— judecător
Puskás Valentin Zoltán	— judecător
Tudorel Toader	— judecător
Valentina Bărbățeanu	— magistrat-asistent

Cu participarea reprezentantului Ministerului Public, procuror Carmen-Cătălina Gliga.

Pe rol se află soluționarea excepției de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, excepție ridicată de Societatea Comercială „MW Team Invest” — S.R.L. din București în Dosarul nr. 5.429/118/2010 al Tribunalului Constanța — Secția comercială și de contencios administrativ și fiscal și care constituie obiectul Dosarului nr. 173D/2011 al Curții Constituționale.

La apelul nominal se constată lipsa părților, față de care procedura de citare a fost legal îndeplinită.

Cauza fiind în stare de judecată, președintele Curții acordă cuvântul reprezentantului Ministerului Public, care pune concluzii de respingere, ca neîntemeiată, a excepției de neconstituționalitate, apreciind că, raportat la criticile formulate, nu se impune reconsiderarea jurisprudenței Curții Constituționale în materie.

CURTEA,

având în vedere actele și lucrările dosarului, constată următoarele:

Prin Încheierea din 26 noiembrie 2010, pronunțată în Dosarul nr. 5.429/118/2010, **Tribunalul Constanța — Secția comercială și de contencios administrativ și fiscal a sesizat Curtea Constituțională cu excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004**, excepție ridicată de Societatea Comercială „MW Team Invest” — S.R.L. din București într-o cauză de contencios administrativ având ca obiect anularea unui act administrativ

În motivarea excepției de neconstituționalitate autorul acesteia susține că prevederile art. 1 alin. (2) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004 contravin art. 16 din Constituție. Arată, în acest sens, că acestea creează un statut privilegiat persoanelor străine de raportul juridic de drept administrativ stabilit între emitentul actului administrativ și beneficiarul acestuia, întrucât le conferă calitate procesuală activă, astfel că pot contesta un act administrativ cu caracter individual adresat unui alt subiect.

În ceea ce privește prevederile art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, autorul excepției susține că nesocotesc principiul separației și echilibrului puterilor în stat, deoarece conferă instanțelor judecătorești posibilitatea de a suspenda un act administrativ care se bucură de prezumția de legalitate, permițând acestora să interfereze cu atribuțiile ce revin puterii executive. În opinia

sa, este încălcat și dreptul la un proces echitabil, ca urmare a redactării imprecise. Astfel, prin condiționarea unei cereri de suspendare a executării unui act administrativ de existența unor „cazuri bine justificate” și de „prevenirea unei pagube iminente”, se conferă instanței o marjă largă de apreciere, dând posibilitatea unor interpretări arbitrare și subiective. Totodată, susține că textele favorizează reclamantul, de a cărui voință depinde în mod esențial durata suspendării executării actului administrativ. Astfel, având în vedere că suspendarea durează până la soluționarea definitivă și irevocabilă a cauzei, se deschide calea exercitării abuzive a drepturilor procesuale ale reclamantului, care are posibilitatea să prelungească prin mijloace dilatorii procesul pe fond și apoi în recurs.

Totodată, precizează că art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004 prejudiciază grav drepturile pârâtului — care este constructor de bună-credință în baza autorizației de înființare a unei capacități energetice —, aducând atingere dreptului de proprietate privată și dreptului de a desfășura o activitate economică, în măsura în care recunoaște posibilitatea terților de a obține suspendarea efectelor unui act administrativ individual, înainte de analizarea legalității acestuia.

Tribunalul Constanța — Secția comercială și de contencios administrativ și fiscal apreciază că excepția de neconstituționalitate este neîntemeiată, precizând că textele de lege criticate nu contravin prevederilor constituționale invocate de autorul acesteia.

Potrivit prevederilor art. 30 alin. (1) din Legea nr. 47/1992, încheierea de sesizare a fost comunicată președinților celor două Camere ale Parlamentului, Guvernului și Avocatului Poporului, pentru a-și exprima punctele de vedere asupra excepției de neconstituționalitate.

Președinții celor două Camere ale Parlamentului, Guvernul și Avocatul Poporului nu au comunicat punctele lor de vedere asupra excepției de neconstituționalitate.

CURTEA,

examinând încheierea de sesizare, raportul întocmit de judecătorul-raportor, concluziile procurorului, dispozițiile legale criticate, raportate la prevederile Constituției, precum și Legea nr. 47/1992, reține următoarele:

Curtea Constituțională a fost legal sesizată și este competentă, potrivit dispozițiilor art. 146 lit. d) din Constituție, precum și ale art. 1 alin. (2), ale art. 2, 3, 10 și 29 din Legea nr. 47/1992, să soluționeze excepția de neconstituționalitate.

Obiectul excepției de neconstituționalitate îl constituie art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1.154 din 7 decembrie 2004, astfel cum au fost modificate și completate prin Legea nr. 262/2007, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 510 din 30 iulie 2007. Textele de lege criticate au următoarea redactare:

— Art. 1 alin. (2): „(2) Se poate adresa instanței de contencios administrativ și persoana vătămată într-un drept al

său sau într-un interes legitim printr-un act administrativ cu caracter individual, adresat altui subiect de drept.”;

— Art. 14 alin. (1): „(1) În cazuri bine justificate și pentru prevenirea unei pagube iminente, după sesizarea, în condițiile art. 7, a autorității publice care a emis actul sau a autorității ierarhic superioare, persoana vătămată poate să ceară instanței competente să dispună suspendarea executării actului administrativ unilateral până la pronunțarea instanței de fond. În cazul în care persoana vătămată nu introduce acțiunea în anularea actului în termen de 60 de zile, suspendarea încetează de drept și fără nicio formalitate.”;

— Art. 15 alin. (1): „(1) Suspendarea executării actului administrativ unilateral poate fi solicitată de reclamant, pentru motivele prevăzute la art. 14, și prin cererea adresată instanței competente pentru anularea, în tot sau în parte, a actului atacat. În acest caz, instanța poate dispune suspendarea actului administrativ atacat, până la soluționarea definitivă și irevocabilă a cauzei. Cererea de suspendare se poate formula o dată cu acțiunea principală sau printr-o acțiune separată, până la soluționarea acțiunii în fond.”

În opinia autorului excepției, textele de lege menționate contravin prevederilor din Legea fundamentală cuprinse la art. 1 alin. (4) care consacră principiul separației și echilibrului puterilor în stat, la art. 16 alin. (1) care consacră principiul egalității, la art. 21 alin. (3) referitor la dreptul la un proces echitabil, la art. 44 alin. (1) și (2) care garantează în mod egal dreptul de proprietate privată, indiferent de titular, și la art. 45 privind libertatea economică.

Examinând excepția de neconstituționalitate, Curtea observă că prevederile de lege criticate au mai format obiect al controlului de constituționalitate, prin raportare la aceleași dispoziții constituționale și din perspectiva unor critici similare.

Astfel, prin Decizia nr. 788 din 3 iulie 2008, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 587 din 5 august 2008, Curtea a constatat că art. 1 alin. (2) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, care oferă și terților dreptul de a se adresa instanței de contencios administrativ pentru anularea actelor administrative cu caracter individual al căror beneficiar este o altă persoană, în măsura în care acestea le afectează drepturi sau interese legitime, reprezintă expresia principiului constituțional al liberului acces la justiție, lărgind sfera persoanelor care, prin intermediul instanțelor de judecată, pot să conteste legalitatea unui act administrativ vătămător. În acest context, Curtea constată că nu poate reține critica prin raportare la dispozițiile art. 16 alin. (1) din Constituție, acest drept conferit și terților nefiind de natură să instituie un regim

juridic mai favorabil terților prin comparație cu cel reglementat pentru personale care sunt părți la raportul juridic stabilit între emitentul actului administrativ și beneficiarul acestuia.

În ce privește excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, pot fi menționate Decizia nr. 1.103 din 8 septembrie 2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 783 din 4 noiembrie 2011, Decizia nr. 1.303 din 4 octombrie 2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 899 din 12 decembrie 2011, sau Decizia nr. 1.354 din 13 octombrie 2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 885 din 14 decembrie 2011.

Cu acele prilejuri, Curtea a reținut că posibilitatea reclamantului de a solicita suspendarea executării actului administrativ unilateral prin cererea adresată instanței pentru anularea actului nu contravine dreptului la un proces echitabil, iar măsura se justifică prin nevoia asigurării unui just echilibru între interesul particular și cel general. Instanța va putea să dispună suspendarea executării actului administrativ, fără ca prin aceasta să impieteze asupra exigențelor impuse de respectarea principiului separației și echilibrului puterilor în stat, deoarece, în cazul contenciosului administrativ, controlul reciproc specific principiului constituțional invocat legitimează atât controlul legalității actelor administrative emise de diverse autorități publice, cât și suspendarea punerii în executare a acestora, cu finalitatea prevenirii producerii unor consecințe negative care nu ar mai putea fi reparate sau înlăturate în ipoteza admiterii acțiunii în anularea actului.

Referitor la invocarea dispozițiilor art. 44 alin. (1) și (2) din Constituție, Curtea a constatat că măsura amintită nu este de natură să afecteze dreptul de proprietate al beneficiarului actului administrativ.

De asemenea, Curtea a observat că, pentru a evita consecințele negative ale executării unui act administrativ nelegal, se justifică suspendarea efectelor acestuia până la clarificarea problemei legalității actului administrativ ce stă la baza desfășurării activității economice, astfel că restrângerea temporară a libertății economice nu constituie o încălcare a dispozițiilor art. 45 din Constituție, privită prin prisma condițiilor enumerate la art. 53 din Legea fundamentală.

În cauza de față nu au fost evidențiate elemente noi, care să justifice schimbarea acestei jurisprudențe, astfel că își mențin valabilitatea atât considerentele, cât și soluția deciziilor menționate.

Pentru considerentele expuse mai sus, în temeiul art. 146 lit. d) și al art. 147 alin. (4) din Constituție, precum și al art. 1—3, al art. 11 alin. (1) lit. A.d) și al art. 29 din Legea nr. 47/1992,

CURTEA CONSTITUȚIONALĂ

În numele legii

DECIDE:

Respinge, ca neîntemeiată, excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (2), art. 14 alin. (1) și art. 15 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, excepție ridicată de Societatea Comercială „MW Team Invest” — S.R.L. din București în Dosarul nr. 5.429/118/2010 al Tribunalului Constanța — Secția comercială și de contencios administrativ și fiscal.

Definitivă și general obligatorie.

Pronunțată în ședința publică din data de 9 februarie 2012.

PREȘEDINTELE CURȚII CONSTITUȚIONALE,
AUGUSTIN ZEGREAN

Magistrat-asistent,
Valentina Bărbățeanu

HOTĂRÂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI**GUVERNUL ROMÂNIEI****HOTĂRÂRE**

**pentru aprobarea Memorandumului de înțelegere
dintre Guvernul României și Banca Mondială
privind parteneriatul și sprijinul pentru implementarea
fondurilor structurale și de coeziune ale UE în România
și modernizarea administrației publice,
semnat la București la 26 ianuarie 2012**

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 20 din Legea nr. 590/2003 privind tratatele,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Articol unic. — Se aprobă Memorandumul de înțelegere dintre Guvernul României și Banca Mondială privind parteneriatul și sprijinul pentru implementarea fondurilor structurale și de coeziune ale UE în România și modernizarea administrației publice, semnat la București la 26 ianuarie 2012.

PRIM-MINISTRU

MIHAI-RĂZVAN UNGUREANU

Contrasemnează:

Ministrul afacerilor europene,

Leonard Orban

p. Ministrul afacerilor externe,

Anton Niculescu,

secretar de stat

Ministrul dezvoltării regionale

și turismului,

Cristian Petrescu

Ministrul transporturilor și infrastructurii,

Alexandru Nazare

Ministrul mediului și pădurilor,

László Borbély

Ministrul economiei, comerțului

și mediului de afaceri,

Lucian Nicolae Bode

p. Ministrul muncii, familiei

și protecției sociale,

Nicolae Ivășchescu,

secretar de stat

p. Ministrul administrației și internelor,

Mihai Capră,

secretar de stat

Ministrul finanțelor publice,

Bogdan Alexandru Drăgoi

MEMORANDUM DE ÎNȚELEGERE**între Guvernul României și Banca Mondială privind parteneriatul și sprijinul pentru implementarea fondurilor structurale și de coeziune ale UE în România și modernizarea administrației publice*)****I. Preambul**

1. Având în vedere faptul că Guvernul României și Banca Mondială (denumite în continuare *părțile*) recunosc existența unei colaborări bune și îndelungate între părți în domeniul finanțării investițiilor, dezvoltării capacității administrative și al altor necesități de dezvoltare ale României din perioada de tranziție, de aderare la Uniunea Europeană și din perioada crizei economice actuale;

2. Având în vedere faptul că părțile recunosc importanța relațiilor dintre România și Comisia Europeană, în special de la data aderării României la Uniunea Europeană, 1 ianuarie 2007;

3. Având în vedere că părțile recunosc importanța majoră a finanțării pe care România ar urma să o primească prin Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), Fondul Social European (FSE) și Fondul de Coeziune (denumite împreună în continuare *fondurile structurale și de coeziune*), în valoare de 19,7 miliarde euro, pentru perioada de programare 2007—2013, și consideră că aceasta reprezintă o oportunitate fără precedent pentru România de a accelera redresarea în urma crizei și de a investi în îmbunătățirile atât de necesare din domeniul transportului și infrastructurii de mediu, în îmbunătățirea competențelor, modernizarea administrației publice și consolidarea bazei de competitivitate viitoare și a bazei pentru o creștere inteligentă, sustenabilă și incluzivă;

4. Având în vedere faptul că Guvernul României este hotărât să crească rata și calitatea absorbției fondurilor structurale și de coeziune printr-un management mai bun, prin valorificare și implementare, iar pentru a valorifica experiența internațională, Guvernul României a solicitat asistența Băncii Mondiale în acest efort, în vederea consolidării capacității sale de formulare a politicilor și strategiilor, de planificare sectorială și a proiectelor, de elaborare și implementare a lor;

5. Având în vedere faptul că valoarea consultanței și asistenței pe care Banca Mondială o poate furniza Guvernului României este recunoscută ca importantă și necesară pentru România, atât pentru implementarea cu succes a proiectelor care vor fi finanțate din fondurile structurale și de coeziune pentru perioada de programare 2007—2013, cât și pentru pregătirea temeinică a României pentru viitoarea perioadă de programare 2014—2020;

6. Având în vedere faptul că Banca Mondială este considerată calificată pentru a sprijini Guvernul României în ceea ce privește necesitățile sale de dezvoltare și finanțare, în acest context ajungându-se la o înțelegere cu Comisia Europeană că este adecvat pentru România să valorifice experiența acumulată din realizarea cu Banca Mondială a analizelor funcționale și să folosească fondurile structurale și de coeziune pentru a finanța consultanța și asistența furnizată de Banca Mondială, asigurând respectarea cerințelor necesare privind achizițiile publice și gestiunea financiară;

7. În acest scop, părțile au convenit acest memorandum de înțelegere (denumit în continuare *memorandum*), după cum urmează:

II. Tipuri de servicii ce vor fi furnizate

8. Pentru a sprijini pe deplin realizarea agendei de reformă structurală a Guvernului României și intenția acestuia de a utiliza

complet și eficient resursele aferente fondurilor structurale și de coeziune pentru perioada actuală de programare, 2007—2013, precum și pentru perioada viitoare de programare, 2014—2020, în vederea acoperirii necesităților de dezvoltare a României, se anticipează că sprijinul Băncii Mondiale se va concentra pe o serie de domenii specifice esențiale care vor include, dar nu se vor limita la:

— domeniul 1: sprijin orizontal pentru consolidarea capacității administrative a instituțiilor publice cu rol de autorități de management, organisme intermediare și beneficiari publici ai fondurilor structurale și de coeziune și pentru optimizarea cadrului legislativ național și de reglementare cu impact asupra absorbției fondurilor structurale și de coeziune; și

— domeniul 2: nevoi specifice referitoare la implementarea programelor operaționale finanțate din fondurile structurale și de coeziune.

III. Domeniile serviciilor de consultanță și asistență ale Băncii Mondiale

9. Următoarele sectoare au fost identificate de către Guvernul României la momentul semnării acestui memorandum ca fiind cele în care este necesară cel mai urgent expertiza tehnică a Băncii Mondiale, precum și sprijinul acesteia în vederea consolidării absorbției fondurilor structurale și de coeziune: (i) sectorul de mediu; (ii) transporturile; (iii) politica pentru zonele sărace și defavorizate economic; (iv) adaptarea la schimbările climatice; (v) dezvoltarea regională; (vi) reforma administrației publice, inclusiv a relațiilor dintre administrația centrală și administrația locală; (vii) coordonarea acțiunilor la nivel central; și (viii) dezvoltarea resurselor umane.

10. În orice moment înainte de încetarea valabilității acestui memorandum, Guvernul României poate solicita Băncii Mondiale servicii în orice alt sector sau domeniu. Sub rezerva existenței unei expertize corespunzătoare și a disponibilității personalului, precum și în conformitate cu mandatul său, Banca Mondială va depune toate eforturile pentru a răspunde în mod pozitiv la solicitarea Guvernului. Astfel de servicii suplimentare vor fi stabilite prin acord comun între părți sub forma unui schimb de scrisori între Ministerul Afacerilor Europene, reprezentând Guvernul României, și Banca Mondială.

11. Acorduri de servicii de consultanță menționând exact domeniul de aplicare a serviciilor ce urmează a fi furnizate de Banca Mondială vor fi semnate cu autoritățile de management relevante și cu beneficiarii finali (dacă este cazul) ai proiectelor respective. În scopul acestui memorandum, *beneficiarii* sunt definiți ca entități publice din România, responsabile de inițierea sau de inițierea și implementarea operațiunilor, realizând un proiect individual și primind fonduri din fondurile structurale și de coeziune. Beneficiarul, astfel cum este definit în programele operaționale respective, va fi cealaltă parte în acordurile de servicii de consultanță cu Banca Mondială. Aceste acorduri vor intra în vigoare la data semnării lor de către părți.

12. Acest memorandum acoperă serviciile de consultanță și asistență ale Băncii Mondiale finanțate din fondurile structurale și de coeziune utilizate de România.

13. Detaliile convenite și modalitățile de conformare cu cerințele unei bune gestiuni financiare constituie anexă la acest memorandum.

*) Traducere.

IV. Obligațiile părților

14. Guvernul României, reprezentat de ministrul afacerilor europene, va coordona sprijinul furnizat de Banca Mondială. Aceasta din urmă se angajează să coopereze cu Guvernul României, reprezentat de ministrul afacerilor europene, în efortul său de coordonare, furnizând orice informație necesară și asigurând disponibilitatea sa de a participa la reuniuni periodice de coordonare. Implementarea acestui memorandum va fi monitorizată în cadrul întâlnirilor de coordonare, prezidate de ministrul afacerilor europene la fiecare 6 luni, cu excepția cazurilor în care una dintre părți solicită o reuniune ad-hoc pe o temă specifică apărută în implementarea acestui Memorandum. De asemenea, în scopul monitorizării și coordonării, Banca Mondială va transmite Ministerului Afacerilor Europene un raport executiv anual evidențiind acțiunile întreprinse, progresul înregistrat, precum și orice altă problemă pentru care se cere intervenția ministrului afacerilor europene.

15. Părțile la prezentul memorandum intenționează să depună toate eforturile pentru a evita suprapunerea cu proiecte și/sau inițiative finanțate din alte surse de asistență tehnică, fie bilaterale, fie multilaterale, inclusiv din facilitatea de asistență comună pentru susținerea proiectelor în regiunile europene (*JASPERS*).

16. Banca Mondială va fi contractată de beneficiarii fondurilor structurale și de coeziune pentru scopurile menționate, în conformitate cu legislația română și europeană, respectând principiile de eficiență, eficacitate, economie și în conformitate cu politicile aplicabile ale Băncii Mondiale. Orice achiziție efectuată de Banca Mondială în scopul furnizării serviciilor va fi realizată în conformitate cu politicile și procedurile proprii ale Băncii Mondiale.

17. Pentru fiecare acord de servicii de consultanță, Banca Mondială, în conformitate cu politicile și procedurile sale, va furniza beneficiarului toate informațiile și documentele necesare acestuia pentru a respecta în totalitate cerințele unei bune gestiuni financiare din cadrul exigențelor specifice utilizării fondurilor structurale și de coeziune, astfel cum se menționează în anexă și în acordul de servicii de consultanță respectiv. Dat fiind că, în timpul implementării acestui memorandum și a

acordului de servicii de consultanță, părțile pot face schimb de informații sensibile, acestea sunt de acord să asigure o protecție efectivă și eficientă a confidențialității acestor informații.

V. Durata și încetarea valabilității

18. Serviciile furnizate Guvernului României de către Banca Mondială în cadrul acestui memorandum vor fi finanțate din fondurile structurale și de coeziune alocate României. Astfel, acest memorandum își va înceta valabilitatea la finele perioadei de plată a fondurilor structurale și de coeziune UE în perioada de programare 2007—2013, prevăzută în prezent a fi 31 decembrie 2015.

19. Dacă, în orice moment anterior datei încetării valabilității, oricare dintre părți consideră că scopurile acestui memorandum nu pot fi îndeplinite efectiv sau în mod corespunzător, acest memorandum își poate înceta valabilitatea prin transmiterea celeilalte părți a unei notificări scrise, cu 3 luni înainte.

20. Orice acorduri bilaterale și memorandumuri încheiate, la care se face referire în secțiunea III 11 de mai sus, nu vor fi afectate de încetarea valabilității acestui memorandum menționată în secțiunile 19 și 20.

21. Părțile confirmă următoarele:

- (i) acest memorandum nu constituie un acord obligatoriu din punct de vedere juridic în baza dreptului internațional și nu angajează Banca Mondială să furnizeze sprijin pentru o activitate sau proiect specific;
- (ii) nimic din acest memorandum nu va fi interpretat în sensul de a crea o companie mixtă, o relație de reprezentare sau un parteneriat legal între părți; și
- (iii) nimic din acest memorandum nu este menit să fie sau nu trebuie să fie interpretat ca o renunțare la privilegiile și imunitățile oricărei părți sau ale funcționarilor și angajaților săi, privilegii și imunități care sunt aici în mod specific rezervate.

22. Acest memorandum intră în vigoare la data notificării de către Guvernul României, trimisă pe cale diplomatică, prin care se confirmă îndeplinirea procedurilor legale interne necesare pentru intrarea sa în vigoare.

Drept pentru care, subsemnații, autorizați în mod corespunzător în acest scop, au semnat acest memorandum.
Semnat la București, la 26 ianuarie 2012, în două exemplare originale, în limba engleză.

Pentru Guvernul României:
Leonard Orban,
ministrul afacerilor europene

Pentru Banca Mondială:
François Rantrua,
manager de țară

ANEXA 1

MEMORANDUM DE ÎNȚELEGERE ÎNTRE GUVERNUL ROMÂNIEI ȘI BANCA MONDIALĂ Respectarea cerințelor specifice unei buni gestiuni financiare

I. Context

1. Memorandumul de înțelegere (denumit în continuare *memorandum*) la care acest document este anexă prevede furnizarea de servicii de către Banca Mondială Guvernului

României, ale căror costuri vor fi acoperite din fondurile structurale și de coeziune ale Uniunii Europene.

2. În acest context, va fi responsabilitatea autorităților de management din România, care răspund de programele

operaționale respective în baza fondurilor structurale și de coeziune, să asigure legalitatea și regularitatea utilizării fondurilor UE și conformitatea cu cerințele prevăzute în regulamentele privind fondurile structurale și de coeziune cu privire la buna gestionare financiară, precum și cu toate cerințele rezonabile ale Curții de Conturi Europene și ale autorităților de audit din România.

II. Costuri eligibile finanțate în cadrul acordurilor de servicii de consultanță

3. S-a convenit că facturarea costurilor aferente realizării activităților de către Banca Mondială în cadrul acordurilor de servicii de consultanță să se efectueze către beneficiarul respectiv utilizând costurile unitare de personal (costuri zilnice), în conformitate cu categoriile relevante de experți (experți internaționali seniori și locali etc.), care includ costurile de transport și cazare, precum și orice alte costuri directe, toate pe bază de recuperare a costurilor.

III. Procesul de efectuare a plăților

4. Pentru fiecare acord de servicii de consultanță și în conformitate cu prevederile din acordul menționat, Banca Mondială va furniza beneficiarului facturi, indicând costul total în baza acordurilor de servicii de consultanță, și documentele justificative aferente cheltuielilor efectuate pentru activitățile finanțate în baza acordurilor respective de servicii de consultanță, toate în conformitate cu politicile Băncii Mondiale și regulile aplicabile de confidențialitate și de personal ale acesteia.

5. Plățile efectuate de beneficiar către Banca Mondială vor fi realizate la data primirii și confirmării de către beneficiar a facturilor și documentelor justificative care dovedesc sumele facturate în baza acordului respectiv de servicii de consultanță. Detaliile procesului de efectuare a plății vor fi prevăzute în acordurile respective de servicii de consultanță încheiate cu beneficiarii serviciilor respective. Dacă se solicită, pot fi efectuate plăți în avans către Banca Mondială fără furnizarea unei garanții de restituire a avansului, în conformitate cu prevederile fiecărui acord de servicii de consultanță.

6. Înainte de efectuarea plății, beneficiarul poate solicita Băncii Mondiale clarificări rezonabile cu privire la setul agreat de facturi, contabilitate și alte documente justificative, în conformitate cu modalitatea prevăzută în acordul respectiv de servicii de consultanță.

7. Rapoarte și rezultate

Toate rapoartele și rezultatele înaintate de Banca Mondială în cadrul acordurilor de servicii de consultanță vor fi redactate în limbile engleză și română și vor conține emblema Guvernului României, a Uniunii Europene și a instrumentelor structurale din România, precum și sintagma „Proiect cofinanțat din Fondul European de Dezvoltare Regională prin programul operațional respectiv, de exemplu POAT 2007—2013 sau POS 2007—2013”.

8. Limba

Limba acordurilor de servicii de consultanță este limba engleză.

IV. Păstrarea evidenței contabile și raportarea gestiunii financiare

9. Banca Mondială va ține o evidență a acestor documente pe o perioadă de 7 ani de la finele anului fiscal căruia îi aparține evidența respectivă, în conformitate cu politicile aplicabile Băncii Mondiale cu privire la păstrarea documentelor. În cazul în care aceste politici se modifică sau se completează pe parcursul perioadei de valabilitate a acordului de servicii de consultanță, Banca Mondială va informa beneficiarul despre aceste modificări și va discuta cu acesta modalitățile de sprijin în vederea respectării politicilor UE în acest domeniu. În vederea respectării prevederilor privind păstrarea documentelor aferente proiectelor finanțate de UE, Banca Mondială — filiala din România va păstra copii ale documentelor relevante pe o perioadă de 7 ani de la încheierea proiectelor respective.

10. Banca Mondială va furniza, de asemenea, raportul anual de audit, cuprinzând o declarație a managementului, precum și un certificat al auditorilor externi privind caracterul adecvat al controalelor interne și o declarație financiară auditată.

11. În conformitate cu regulamentele financiare ale Uniunii Europene, Comisia Europeană sau autoritățile de audit din România pot realiza verificări ale progresului, inclusiv verificări la fața locului la beneficiar în privința proiectelor și activităților finanțate din fondurile structurale și de coeziune ale UE. În cazul în care Banca Mondială furnizează servicii pentru proiectele respective finanțate din fondurile structurale și de coeziune ale UE, Banca Mondială este pregătită să furnizeze sprijin adecvat beneficiarului pentru a răspunde la aceste verificări, în conformitate cu politicile Băncii Mondiale.

V. Verificarea

12. Banca Mondială va furniza, la solicitarea Guvernului României, Comisiei Europene și Curții de Conturi Europene, copii certificate ale facturilor și ale tuturor documentelor justificative relevante înaintate Guvernului României în baza acordului de servicii de consultanță respectiv, pentru a permite autorităților naționale, Comisiei Europene și Curții de Conturi Europene să verifice utilizarea fondurilor Uniunii Europene de către România, inclusiv legalitatea și regularitatea acestora.

13. Scopul unei astfel de verificări este de a permite reprezentanților autorităților naționale, Comisiei Europene și Curții de Conturi Europene să confirme veridicitatea cererilor de plată înaintate de instituțiile respective din România. Se înțelege că orice achiziție efectuată de către Banca Mondială pentru furnizarea serviciilor va fi realizată utilizând politicile și procedurile de achiziție ale Băncii Mondiale, inclusiv cu privire la păstrarea evidenței. Se înțelege că o astfel de verificare va fi limitată la informațiile privind utilizarea finanțării asigurate de Comisia Europeană din fondurile structurale și de coeziune în baza unui acord specific de servicii de consultanță și că nu va echivala cu un audit al Băncii Mondiale.

14. Dacă este necesară o analiză mai extinsă, se poate transmite în mod oficial o solicitare de audit către Banca Mondială, în conformitate cu politicile și procedurile acesteia referitoare la cooperarea cu instituțiile supreme de audit.

GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

pentru modificarea și completarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. I. — Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 659 din 15 septembrie 2011, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 21, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(4) În cazul în care se constată nereguli care provin din necorelări între legislația națională și reglementările comunitare pentru care, din acest motiv, nu se poate stabili un debitor, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene întocmesc și prezintă referatele la unitățile de trezorerie a statului la care au virat inițial sumele respective în conturile de venituri ale statului sau, după caz, întocmesc deschiderea de credite bugetare, în conformitate cu prevederile art. 10 alin. (7) lit. a), în termen de 10 zile lucrătoare de la data emiterii Procesului-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/Notei de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare.”

2. După articolul 27 se introduce un nou capitol, capitolul III, care cuprinde articolele 271—275, cu următorul cuprins:

„CAPITOLUL III

Prevederi aplicabile autorităților de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență

Art. 271. — (1) În cazul în care, prin hotărâre definitivă și irrevocabilă a instanțelor judecătorești, se anulează un titlu de creanță, autoritatea de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență care a emis acest titlu are obligația să analizeze natura motivelor invocate de instanță pentru anularea titlului de creanță și, după caz, va acționa potrivit prevederilor de la alin. (2) și (3).

(2) În cazul în care instanța a admis existența unui prejudiciu sau nu se exprimă în această privință, dar a anulat titlul de creanță din motive de formă ori de nelegalitate a stabilirii debitorului, autoritatea de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență are obligația de a solicita în scris structurii de control competente, conform prevederilor art. 20 din ordonanță, să întreprindă măsurile prevăzute la art. 21 din ordonanță în vederea elaborării unui nou titlu de creanță.

(3) Prevederile de la alin. (1) și (2) se aplică similar și în situația în care titlul de creanță este emis de structura de control organizată în cadrul Ministerului Finanțelor Publice.

Art. 272. — Autoritățile de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență au obligația

organizării în cadrul activității de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din nereguli a unei subactivități distincte, subactivitatea de stabilire a debitorului pentru neregula constatată.

Art. 273. — (1) În aplicarea prevederilor art. 272 subactivitatea de stabilire a debitorului se efectuează de către persoanele desemnate în acest sens de către conducerea autorităților de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență din cadrul structurii de control prevăzute la art. 20 din ordonanță.

(2) Persoanele astfel desemnate completează pct. 12, 12.1 și 12.2 din Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare utilizat pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, prevăzut în anexa nr. 41, respectiv a pct. 13, 13.1 și 13.2 din Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare utilizată pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, prevăzută în anexa nr. 51, pe baza motivelor de fapt, temeiului de drept și concluziilor activității de verificare efectuate de echipa de control.

(3) Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare este semnat/semnată atât de către echipa desemnată pentru activitatea de constatare a neregulilor, cât și de către persoanele desemnate pentru desfășurarea subactivității de stabilire a debitorului.

Art. 274. — În cazul în care ca urmare a desfășurării subactivității de stabilire a debitorului prevăzute la art. 272 se stabilește că neregula provine din necorelări între legislația națională și cea comunitară, în aplicarea prevederilor art. 10 alin. (7) și (8), se va menționa, la pct. 12 din Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare, respectiv la pct. 13 din Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare, ca «Debitor»: bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat sau bugetele fondurilor speciale, după caz, și se vor întreprinde demersurile prevăzute la art. 21 alin. (4).

Art. 275. — În aplicarea prevederilor art. 39 din ordonanță autoritățile de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență au obligația de a organiza activitatea de urmărire a stingerii creanțelor bugetare rezultate din nereguli de către structuri distincte de structurile de control competente, prevăzute la art. 20 din ordonanță.”

3. După articolul 275 se introduce un nou capitol, capitolul IV, care cuprinde articolul 28, cu următorul titlu:

„CAPITOLUL IV
Dispoziții finale”

4. După anexa nr. 4 la normele metodologice se introduce o nouă anexă, anexa nr. 41, având cuprinsul prevăzut în anexa nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

5. După anexa nr. 5 la normele metodologice se introduce o nouă anexă, anexa nr. 51, având cuprinsul prevăzut în anexa nr. 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. II. — În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei hotărâri, instituțiile publice în cadrul cărora funcționează autoritățile de management pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență au obligația luării

măsurilor organizatorice necesare aplicării prevederilor art. 27² și art. 27⁵ din Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, combaterea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011, cu modificările și completările aduse prin prezenta hotărâre.

PRIM-MINISTRU
MIHAI-RĂZVAN UNGUREANU

Contrasemnează:
Ministrul finanțelor publice,
Bogdan Alexandru Drăgoi
Ministrul afacerilor europene,
Leonard Orban

București, 3 aprilie 2012.
Nr. 261.

ANEXA Nr. 1
(Anexa nr. 41 la normele metodologice)

Aprob

.....
(numele și semnătura conducătorului autorității emitente)
(ștampila autorității emitente)

PROCES - VERBAL
de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale
în cadrul obiectivului convergență

Încheiat la data de
privind proiectul, denumire, codul SMIS/MIS etc.

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control

a)
(denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control)

Echipa de control formată din:

— domnul/doamna, având funcția de

— domnul/doamna, având funcția de

— domnul/doamna, având funcția de

din cadrul

în baza nr. /

(ordin/decizie/mandat/împuternicire)

emis/emisă de
(numele conducătorului autorității emitente/forului superior)

a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau faptice a cazului de suspiciune de nereguli înregistrat la autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene cu nr., ce a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în nr. /

(documentul/raportul de control/audit/verificare la fața locului/sesizare de neregulă prin sistemul *whistle blowing*) (data)

al
(emitent/În cazul sesizării prin sistemul *whistle blowing* se păstrează confidențialitatea chiar dacă este cunoscută identitatea persoanei care a semnalat neregula) conținând constatări cu implicații financiare

(Se citează toate constatările din documentul emitentului.)

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

(Se va menționa punctul de vedere al beneficiarului cu privire la constatările din documentul/raportul de control/audit/verificare la fața locului înainte de efectuarea misiunii de control, dacă un asemenea punct de vedere a fost comunicat oficial autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene./În caz contrar, se solicită punctul de vedere al beneficiarului/structurii verificate./În cazul în care nu exprimă un punct de vedere, se menționează acest fapt.)

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea

d) În perioada

2. Baza legală a verificării

a) Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora

b) Contractul/Decizia/Acordul/Ordinul de finanțare

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului/structurii verificate

- a) Denumirea/Numele și prenumele
- b) Sediul/Domiciliul
- c) Codul unic de înregistrare/Codul numeric personal
- d) Domiciliul fiscal
- e) Reprezentatul legal

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Numărul și data contractului/acordului/ordinului/deciziei de finanțare
- b) Titlul proiectului
- c) Perioada de implementare
- d) Bugetul total lei, din care lei pentru cheltuieli eligibile și lei pentru cheltuieli

neeligibile

e) Surse de finanțare:

- contribuție UE: ... — ...%;
- contribuție publică națională — ...%, din care:
 - buget de stat ... — ...%;
 - buget local ... — ...%;
 - alte surse publice ... — ...%;
- contribuție privată: ... — ...%;

f) Stadiul actual de implementare [Se specifică progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului (inclusiv sume primite în avans) și sume plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al proiectului.]

5. Prezentarea verificărilor efectuate

Pentru fiecare dintre obiectivele care au fost urmărite în cadrul verificării, respectiv pentru fiecare constatare a emitentului raportului de control/audit/documentului de sesizare, echipa de control detaliază verificările efectuate și care trebuie să fie relevante pentru a susține concluzia dacă suspiciunea de neregulă se confirmă sau nu, iar în cazul în care se confirmă, pentru a oferi asigurări suficiente că valoarea constatată a fi fost cheltuită necuvenit este cea corectă.

Se vor prezenta atât natura verificărilor (realitatea/legalitatea/conformitatea cheltuielilor cu reglementările naționale și comunitare), cât și amploarea verificărilor. (Se va menționa întinderea verificărilor, respectiv dacă cheltuielile efectuate au fost verificate în totalitate sau parțial, specificându-se procentual quantumul verificărilor.)

În funcție de specificul fiecărui proiect, în cazul în care sunt necesare și verificări fizice/tehnice, se vor preciza instrumentele utilizate și rezultatele obținute.

Acest control a avut la bază verificarea, prin sondaj/total, a următoarelor documente:

.....

Alte constatări (Se va menționa dacă aspectele verificate în cadrul acestei acțiuni au mai fost/nu au mai fost verificate de către alte organisme, nr. și data documentului și măsurile luate/propuse, după caz)

6. Motivele de fapt**7. Temeiul de drept****8. Concluziile activității de verificare****9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli**

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli: ... lei, din care:

- contribuție din fonduri UE: ... — ...%¹⁾;
- contribuție publică națională ... — ...%, din care:
 - buget de stat ... — ...%;
 - buget local ... — ...%;
 - alte surse publice ... — ...%;
- contribuție privată: ... — ...%;
- TVA (recuperabilă, după caz)

10. Documente probante

[Se detaliază documentele (cu nr. și dată) pe care echipa de control le-a folosit în timpul controlului și care sunt relevante pentru concluzia care a condus la constatarea neregulii și stabilirea quantumului sumei neeligibile/a creanței bugetare.] Sumele constatate neeligibile au fost incluse în cererile de plată/de rambursare ale beneficiarului, după cum urmează:

Cererea de rambursare nr. 2) / ...

- contribuție din fonduri UE: ... — ...%³⁾;
- contribuție publică națională ... — ...%, din care:
 - buget de stat ... — ...%;
 - buget local ... — ...%;
 - alte surse publice ... — ...%;
- contribuție privată: ... — ...%;
- TVA (recuperabilă, după caz)

.....

11. Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli

Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli lei, din care:

- contribuție din fonduri UE: ...
- contribuție publică națională de la bugetul de stat ...
- TVA (recuperabilă, după caz)

12. Debitor

- a) Denumirea/Numele și prenumele
- b) Sediul/Domiciliul
- c) Codul unic de înregistrare/Codul numeric personal
- d) Domiciliul fiscal
- e) Reprezentatul legal

12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

.....

12.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

.....

13. Creanța bugetară în sarcina debitorului

Debitorul,, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de lei, după cum urmează:

- a) aferent bugetului Uniunii Europene lei;
- b) aferent bugetului de stat lei;
- c) aferent TVA recuperată de la bugetul de stat, după caz lei.

14. Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 42 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță este la 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.

Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage dobândă și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011.

15. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este, deschis la, cod fiscal..... .

În conformitate cu prevederile art. 21 alin. (20) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu de creanță.

În temeiul art. 43 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la pct. 14 din prezentul proces-verbal.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță.

Prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit în 3 (trei)⁴⁾ exemplare originale.

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura

Persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului:

- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura

¹⁾ Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională, inclusiv privată (fără valoarea aferentă TVA recuperabile).

²⁾ Vor fi menționate toate cererile de rambursare care conțin cheltuieli neeligibile constatate prin prezentul proces-verbal, cu detalieri pe sursele de finanțare ale cheltuielilor neeligibile respective.

³⁾ Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională, inclusiv privată (fără valoarea aferentă TVA recuperabile).

⁴⁾ Număr minim, poate fi mai mare în funcție de procedurile interne ale autorității competente cu gestionarea fondurilor europene/structurii de control.

Aprob

.....
 (numele și semnătura conducătorului autorității emitente)
 (ștampila autorității emitente)

NOTĂ DE CONSTATARE
a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare pentru programele operaționale
în cadrul obiectivului convergență

Încheiat la data de
 privind proiectul, denumire, codul SMIS/MIS etc.

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control

a)
 (denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control)

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

din cadrul

în baza nr. /,
 (ordin/decizie/mandat/împuternicire)

emis/emisă de
 (numele conducătorului autorității emitente/forului superior)

a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau factive a cazului de suspiciune de nereguli înregistrat la autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene cu nr., ce a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în

[raportul de audit/raportul de verificare la fața locului al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene sau al autorității de certificare/raportul de verificare al Unității pentru Coordonarea și Verificarea Achizițiilor Publice (UCVAP)/Autorității Naționale pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice (ANRMAP)/sesizarea de neregulă prin sistemul *whistle blowing*]

nr. / al
 (data) (emitent/În cazul sesizării prin sistemul *whistle blowing* se păstrează confidențialitatea chiar dacă este cunoscută identitatea persoanei care a semnalat neregula.)

conținând constatări cu implicații financiare
 (Se citează toate constatările din documentul emitentului.)

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

(Se va menționa punctul de vedere al beneficiarului cu privire la constatările din documentul/raportul de control/audit înainte de efectuarea misiunii de control, dacă un asemenea punct de vedere a fost comunicat oficial autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene. În caz contrar, se solicită punctul de vedere al beneficiarului/structurii verificate. În cazul în care nu exprimă un punct de vedere, se menționează acest fapt.)

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea

d) În perioada

2. Baza legală a verificării

a) Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora

b) Contractul/Decizia/Acordul/Ordinul de finanțare

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului/structurii verificate:

a) Denumirea/Numele și prenumele

b) Sediul/Domiciliul

c) Codul unic de înregistrare/Codul numeric personal

d) Domiciliul fiscal

e) Reprezentatul legal

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

a) Numărul și data contractului/acordului/ordinului/deciziei de finanțare

b) Titlul proiectului

c) Perioada de implementare

d) Bugetul total ... lei, din care ... lei pentru cheltuieli eligibile și ... lei pentru cheltuieli neeligibile

e) Surse de finanțare:

- contribuție UE: ...—...%;
- contribuție publică națională ...—...%, din care:
 - buget de stat ...—...%;
 - buget local ...—...%;
 - alte surse publice ...—...%;
- contribuție privată: ...—...%;

f) Stadiul actual de implementare [Se specifică progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului (inclusiv sume primite în avans) și sume plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al proiectului.]

5. Denumirea și datele de identificare ale contractului

- a) Numărul și data contractului de achiziție
- b) Contractor
- c) Obiectul (denumirea) contractului
- d) Tipul contractului de achiziție (publică/privată):.....
- e) Perioada de implementare
- f) Valoarea contractului lei, la care se adaugă lei TVA
- g) Stadiul actual de implementare (Se specifică progresul financiar al contractului sub aspectul sumelor plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al contractului.)

6. Prezentarea verificărilor efectuate

Pentru fiecare dintre obiectivele care au fost urmărite în cadrul verificării, respectiv pentru fiecare constatare a emitentului raportului de control/audit/documentului de sesizare, echipa de control detaliază verificările efectuate și care trebuie să fie relevante pentru a susține concluzia dacă suspiciunea de neregulă se confirmă sau nu, iar în cazul în care se confirmă, pentru a oferi asigurări suficiente că valoarea corecției financiare aplicate este corectă și conformă cu anexa la Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011.

Se va prezenta amplitudinea verificărilor. (Se va menționa întinderea verificărilor, respectiv dacă au fost verificate numai elementele constatate în rapoarte sau și alte aspecte care ar putea conduce la încălcarea regulilor în materie de achiziții, precum și dacă verificările aceluiași aspecte semnalate au fost extinse și asupra altor contracte.)

Acest control a avut la bază verificarea următoarelor documente:

.....
 Alte constatări (Se va menționa dacă aspectele verificate în cadrul acestei acțiuni au mai fost/nu au mai fost verificate de către alte organisme, nr. și data documentului și măsurile luate/propuse, după caz.)

7. Motivele de fapt**8. Temeiul de drept**

.....
 (În principiu, se pornește de la stabilirea principiilor încălcate — transparență, nediscriminare, tratament egal, eficiența utilizării fondurilor — și se detaliază prevederea încălcată.)

9. Concluziile activității de verificare

.....
 (În cazul în care concluziile verificării justifică aplicarea unei corecții financiare, se specifică abaterea constatată, descrierea abaterii și corecția aplicată, în quantum procentual, potrivit anexei la ordonanță.)

10. Valoarea corecției financiare

Valoarea corecției financiare: ... lei, din care:

- contribuție din fonduri UE: ... — ...%¹⁾;
- contribuție publică națională... —...%, din care:
 - buget de stat... —...%;
 - buget local... —...%;
 - alte surse publice... —...%;
- contribuție privată: ... —...%;
- TVA (recuperabilă, după caz)... .

11. Valoarea creanței bugetare

Valoarea creanței bugetare rezultate din aplicarea corecției financiare lei, din care:

- contribuție din fonduri UE: ...;
- contribuție publică națională de la bugetul de stat ...;
- TVA (recuperabilă, după caz)

12. Documente probante

[Se detaliază documentele (cu nr. și dată) pe care echipa de control le-a folosit în timpul controlului și care sunt relevante pentru concluzia care a condus la constatarea neregulii și stabilirea corecției financiare]. Sumele neeligibile rezultate ca urmare a aplicării corecției financiare au fost incluse în cererile de plată/de rambursare ale beneficiarului, după cum urmează:

Cererea de rambursare nr.2)/...:

- contribuție din fonduri UE:... —...%³);
- contribuție publică națională... — ...%, din care:
 - buget de stat... —...%;
 - buget local... —...%;
 - alte surse publice... —...%;
- contribuție privată:... —...%;
- TVA (recuperabilă, după caz)... .

(Sau, în cazul în care nu au fost rambursate beneficiarului, se va specifica în mod expres acest fapt.)

13. Debitor

- a) Denumirea/Numele și prenumele
- b) Sediul/Domiciliul
- c) Codul unic de înregistrare/Codul numeric personal
- d) Domiciliul fiscal
- e) Reprezentatul legal

13.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

13.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

14. Creanța bugetară în sarcina debitorului

(În cazul în care sumele devenite neeligibile, ca urmare a aplicării corecțiilor financiare, nu au fost plătite de beneficiar/rambursate beneficiarului, acestea nu se constituie în creanță bugetară.)

Debitorul,, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de..... lei, după cum urmează:

- a) aferent bugetului UE..... lei;
- b) aferent bugetului de stat..... lei;
- c) aferent TVA recuperată de la bugetul de stat, după caz ... lei.

15. Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 42 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță este la 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.

Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage calculul dobânzilor și recuperarea acestora, conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011.

16. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este deschis la, cod fiscal

În conformitate cu prevederile art. 21 alin. (20) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezenta notă de constatare a neregulilor și stabilire a corecțiilor financiare constituie titlu de creanță.

În temeiul art. 43 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezenta notă de constatare a neregulilor și stabilire a corecțiilor financiare constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la pct. 15 din prezenta notă de constatare.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță.

Prezenta notă de constatare a neregulilor și stabilire a corecțiilor financiare a fost întocmită în 3 (trei)⁴ exemplare originale.

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura

Persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului:

- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna....., semnătura

1) Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională, inclusiv privată (fără valoarea aferentă TVA recuperabile).

2) Vor fi menționate toate cererile de rambursare care conțin cheltuieli neeligibile constatate prin prezentul proces-verbal, cu detalieri pe sursele de finanțare ale cheltuielilor neeligibile respective.

3) Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională, inclusiv privată (fără valoarea aferentă TVA recuperabile).

4) Număr minim, poate fi mai mare în funcție de procedurile interne ale autorității competente cu gestionarea fondurilor europene/structurii de control.

ACTE ALE COMISIEI DE SUPRAVEGHERE A ASIGURĂRILOR

COMISIA DE SUPRAVEGHERE A ASIGURĂRILOR

DECIZIE

privind retragerea autorizației de funcționare a Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L.

Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, cu sediul în municipiul București, str. Amiral Constantin Bălescu nr. 18, sectorul 1, cod de înregistrare fiscală 14045240/01.07.2001, reprezentată legal prin președinte, în temeiul art. 4 alin. (19), precum și al art. 39 alin. (5) din Legea nr. 32/2000 privind activitatea de asigurare și supravegherea asigurărilor, cu modificările și completările ulterioare, în baza Hotărârii Consiliului Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor, consemnată în extrasul procesului-verbal al ședinței din data de 6 martie 2012, în cadrul căreia a fost analizată Nota privind controlul inopinat efectuat la Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L., cu sediul social în municipiul București, Calea Dorobanților nr. 112, et. 2, ap. 6, sectorul 1, înregistrată la oficiul registrului comerțului cu nr. J40/3376/30.03.2010, cod unic de înregistrare 18832989 și înmatriculată în Registrul brokerilor de asigurare cu nr. RBK-372/13.11.2006,

a constatat următoarele:

Prin Decizia Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 1.031/2011 privind sancționarea Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. cu interzicerea temporară a activității, Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. a fost sancționată cu interzicerea temporară a activității până la data achitării primelor de asigurare și prezentarea tuturor documentelor necesare efectuării controlului dispus prin Decizia președintelui Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 758/2011, având în vedere următoarele:

— Începând cu data de 1 aprilie 2011, Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. nu mai are în vigoare un contract de asigurare de răspundere civilă profesională.

— Din data de 1 noiembrie 2011, Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. nu are conducător executiv și administrator aprobați de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor.

— Brokerul de asigurare are prime încasate și nedecontate societăților de asigurare.

— Brokerul de asigurare a transmis raportările aferente trimestrului IV 2010, situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2010, cele aferente semestrului I 2011 incomplete și cu date necorelate și nu a transmis raportările aferente trimestrului III 2011.

— Brokerul de asigurare a transmis cu întârziere la Comisia de Supraveghere a Asigurărilor procedurile interne privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism și nu a transmis la Comisia de Supraveghere a Asigurărilor numele persoanei desemnate cu responsabilități în aplicarea și respectarea sancțiunilor internaționale.

Prin Adresa înregistrată la Comisia de Supraveghere a Asigurărilor cu nr. 35.084 din 14 decembrie 2011, Societatea Comercială STRATEGIC RESEARCH CORPORATION — S.A., în calitate de asociat unic avizat de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor al brokerului de asigurare și înregistrat la oficiul registrului comerțului, a solicitat „retragerea autorizației de funcționare ca broker de asigurare a Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. și radierea acesteia din Registrul asigurătorilor și brokerilor de asigurare”.

Ca urmare a adresei sus-menționate, Consiliul Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor a dispus efectuarea unui control în vederea retragerii, la cerere, a autorizației de funcționare a Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L.

Ca urmare a controlului efectuat s-au constatat următoarele:

— Brokerul de asigurare nu și-a îndeplinit obligațiile stabilite în sarcina sa prin Decizia Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 1.031/2011, ca urmare a primului control inopinat efectuat la societate în anul 2011.

— Brokerul de asigurare nu are sediu social și nu a făcut demersurile pentru aprobarea și înregistrarea noului asociat, fiind încălcate prevederile art. 5 lit. b) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 2 lit. e) și art. 13 alin. (1) din Normele privind autorizarea brokerilor de asigurare și/sau de reasigurare, precum și condițiile de menținere a acesteia, puse în aplicare prin Ordinul președintelui Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 15/2010, cu modificările și completările ulterioare, fapte ce constituie contravenție conform prevederilor art. 39 alin. (2) lit. a), c) și q) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

— Brokerul de asigurare nu a pus la dispoziția echipei de control documentele și evidențele contabile solicitate, fiind încălcate prevederile art. 35 alin. (5) lit. e) și art. 35¹ din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare, ceea ce constituie contravenție conform prevederilor art. 39 alin. (2) lit. a) și m²) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

— Brokerul de asigurare nu a transmis raportările aferente trimestrului IV 2011, fiind astfel încălcate prevederile art. 35 alin. (5) lit. f) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 3 din Normele privind forma și conținutul raportărilor financiare și tehnice pe care trebuie să le întocmească brokerii de asigurare și/sau reasigurare, puse în aplicare prin Ordinul președintelui Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 3/2009, cu modificările ulterioare, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 39 alin. (2) lit. a), m²) și m³) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

— Brokerul de asigurare nu a transmis raportarea privind taxa de funcționare aferentă trimestrului IV 2011, fiind încălcate astfel prevederile art. 35 alin. (5) lit. f) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 3 pct. III ultimul alineat din Normele privind forma și conținutul raportărilor financiare și tehnice pe care trebuie să le întocmească brokerii de asigurare și/sau reasigurare, puse în aplicare prin Ordinul președintelui Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 3/2009, cu modificările ulterioare, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 39 alin. (2) lit. a), m²) și m³) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

— Brokerul de asigurare nu a comunicat la Comisia de Supraveghere a Asigurărilor numele persoanei responsabile cu problemele de arhivă și nici Nomenclatorul arhivistic spre avizare, fiind astfel încălcate prevederile art. 7 și 15 din Normele privind organizarea activității de arhivă la asigurători, reasigurători și intermediari în asigurări și/sau în reasigurări, aprobate prin Ordinul președintelui Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor nr. 4/2010, faptă ce constituie contravenție conform art. 39 alin. (2) lit. a), m²) și m³) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

Față de motivele de fapt și de drept arătate, în scopul apărării drepturilor asiguraților și al promovării stabilității activității de asigurare în România,

Consiliul Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor d e c i d e:

Art. 1. — Se retrage autorizația de funcționare a Societății Comerciale STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L., cu sediul social în municipiul București, Calea Dorobanților nr. 112, et. 2, ap. 6, sectorul 1, înregistrată la oficiul registrului comerțului cu nr. J40/3376/30.03.2010, cod unic de înregistrare 18832989 și înmatriculată în Registrul brokerilor de asigurare cu nr. RBK-372/13.11.2006, în conformitate cu prevederile art. 39 alin. (3) lit. e) din Legea nr. 32/2000 privind activitatea de asigurare și supravegherea asigurărilor, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 2. — După data retragerii autorizației, brokerului de asigurare i se interzic desfășurarea activităților de negociere și încheiere de noi contracte de asigurare pentru persoanele fizice sau juridice, acordarea de asistență pe durata derulării contractelor în curs ori în legătură cu regularizarea daunelor, precum și desfășurarea oricăror operațiuni specifice brokerilor de asigurare, astfel cum sunt definite în Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 3. — Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. are obligația să își notifice clienții, în vederea efectuării plății ratelor scadente la contractele în curs de derulare direct la asigurători, rămânând direct răspunzătoare pentru îndeplinirea obligațiilor asumate prin contracte anterior comunicării prezentei decizii.

Art. 4. — (1) Împotriva prezentei decizii Societatea Comercială STRATEGIC INSURANCE BROKER — S.R.L. poate face plângere la Curtea de Apel București, în termen de 30 de zile de la comunicarea acesteia, în conformitate cu prevederile art. 40 alin. (1) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Plângerea adresată Curții de Apel București nu suspendă, pe timpul soluționării acesteia, executarea măsurii sancționatoare, în conformitate cu prevederile art. 40 alin. (2) din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. — Prezenta decizie se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, conform prevederilor art. 9 din Legea nr. 32/2000, cu modificările și completările ulterioare.

Președintele Comisiei de Supraveghere a Asigurărilor,
Constantin Buzoianu

București, 29 martie 2012.
Nr. 185.

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; C.I.F. RO427282,
IBAN: RO55RNCB0082006711100001 Banca Comercială Română — S.A. — Sucursala „Unirea” București
și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București
(alocat numai persoanelor juridice bugetare)

Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, internet: www.monitoruloficial.ro

Adresa pentru publicitate: Centrul pentru relații cu publicul, București, șos. Panduri nr. 1,
bloc P33, parter, sectorul 5, tel. 021.401.00.70, fax 021.401.00.71 și 021.401.00.72

Tiparul: „Monitorul Oficial” R.A.



5 948368 596047