



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 190 (XXXIV) — Nr. 136

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Joi, 10 februarie 2022

SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>
DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE	
Decizia nr. 872 din 16 decembrie 2021 referitoare la excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 4 alin. (2) lit. c) teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014.....	2–3
ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE	
109. — Ordin al ministrului finanțelor pentru aprobarea Procedurii privind înrolarea, precum și modalitățile de acces în PatrimVen	4–10
128. — Ordin al ministrului finanțelor pentru modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.665/2020 privind stabilirea mijloacelor electronice de transmitere la distanță a actelor de executare și a procedurii de comunicare a acestora	10–11
138. — Ordin al ministrului finanțelor pentru încetarea calității de membru în Comitetul pentru Audit Public Intern	11
ACTE ALE BĂNCII NAȚIONALE A ROMÂNIEI	
1. — Regulament pentru modificarea și completarea Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 12/2020 privind autorizarea instituțiilor de credit și modificările în situația acestora	12–16

DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE**CURTEA CONSTITUȚIONALĂ****DECIZIA Nr. 872**

din 16 decembrie 2021

referitoare la excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 4 alin. (2) lit. c) teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014

Valer Dorneanu	— președinte
Cristian Deliorga	— judecător
Marian Enache	— judecător
Daniel Marius Morar	— judecător
Mona-Maria Pivniceru	— judecător
Gheorghe Stan	— judecător
Livia Doina Stanciu	— judecător
Elena-Simina Tănăsescu	— judecător
Varga Attila	— judecător
Marieta Safta	— prim-magistrat-asistent delegat

Cu participarea reprezentantului Ministerului Public, procuror Liviu Drăgănescu

1. Pe rol se află soluționarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 4 alin. (2) lit. c) teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014, ridicată de Casa Județeană de Pensii Sibiu în Dosarul nr. 1.522/85/2018 al Curții de Apel Alba Iulia — Secția I civilă. Cauza formează obiectul Dosarului Curții Constituționale nr. 1.381D/2019.

2. La apelul nominal lipsesc părțile. Procedura de înștiințare este legal îndeplinită.

3. Prim-magistratul-asistent delegat referă că la dosarul cauzei a fost transmisă Încheierea civilă nr. 98 din 10 noiembrie 2021 a Curții de Apel Alba Iulia — Secția I civilă, de îndreptare a erorii materiale strecurate în minută în privința autorului excepției de neconstituționalitate, acesta fiind Casa Județeană de Pensii Sibiu, iar nu Mihai Sebastian Vinersar, cum din eroare s-a redactat.

4. Cauza fiind în stare de judecată, președintele Curții acordă cuvântul reprezentantului Ministerului Public, care pune concluzii de respingere a excepției de neconstituționalitate, în principal, ca inadmisibilă și, în subsidiar, ca neîntemeiată. Cât privește soluția de inadmisibilitate, arată că în motivarea excepției de neconstituționalitate sunt enunțate critici care privesc interpretarea și aplicarea legii, iar, cu privire la soluția de respingere a excepției ca neîntemeiată, invocă jurisprudența Curții Constituționale în materie.

CURTEA,

având în vedere actele și lucrările dosarului, constată următoarele:

5. Prin Încheierea din 25 aprilie 2019, pronunțată în Dosarul nr. 1.522/85/2018, astfel cum a fost rectificată prin Încheierea civilă nr. 98 din 10 noiembrie 2021, **Curtea de Apel Alba Iulia — Secția I civilă a sesizat Curtea Constituțională cu excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 4 alin. (2) lit. c)**

teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014, excepție ridicată de Casa Județeană de Pensii Sibiu.

6. În motivarea excepției de neconstituționalitate se susține, în esență, că instanța de fond a considerat că, potrivit prevederilor criticate, pentru această categorie de copii de eroi-martiri, cu vârsta peste 26 de ani, indiferent de încadrarea în învățământ sau de veniturile realizate, se cuvine o indemnizație reparatorie calculată pe baza coeficientului de multiplicare aplicat asupra câștigului salarial mediu brut utilizat la fundamentarea bugetului asigurărilor sociale de stat din anul pentru care se face plata, comparativ cu altă categorie de beneficiari, copii de eroi-martiri indiferent de vârstă care nu sunt încadrați în nicio formă de învățământ ori nu realizează venituri din motive neimputabile, ale căror drepturi au fost plafonate la 2.020 lei, în baza art. IV alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014 și a art. II alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 1/2015. Această interpretare ar duce, în opinia autoarei excepției, la un tratament discriminatoriu, în funcție de vârstă; pentru persoanele sub 26 de ani sau care nu sunt încadrate în nicio formă de învățământ ori nu realizează venituri din motive neimputabile s-ar stabili o indemnizație în funcție de salariul mediu brut din 2010, iar pentru persoanele peste 26 de ani s-ar stabili o indemnizație în funcție de câștigul salarial mediu brut utilizat la fundamentarea bugetului asigurărilor sociale din anul în care se face plata. Se conchide în sensul că textul criticat este neconstituțional „în măsura în care se interpretează că indemnizația cuvenită copiilor de eroi-martiri cu vârsta peste 26 de ani trebuie stabilită în funcție de câștigul salarial mediu brut, aferent anului pentru care se face plata, fără a fi plafonată precum celelalte indemnizații în funcție de salariul mediu brut utilizat la fundamentarea bugetului asigurărilor sociale de stat din anul 2010, în cuantum de 1.836 lei.”

7. **Curtea de Apel Alba Iulia — Secția I civilă** apreciază că excepția invocată este inadmisibilă, întrucât vizează interpretarea și aplicarea legii, or, potrivit art. 126 din Constituție, această atribuție intră în sfera de competență a instanțelor judecătorești.

8. Referitor la interpretarea și aplicarea textului criticat, instanța constată că nu se încalcă art. 16 din Constituție, întrucât principiul egalității presupune aplicarea unui tratament juridic identic pentru situații egale. Textul legal criticat prevede categorii distincte, diferite de persoane beneficiare ale indemnizației lunare reparatorii, fiind justificat un tratament diferit, în funcție de starea de nevoie diferită și de alte situații sociale diferite, nu identice. Împrejurarea că indemnizația acordată copiilor de eroi-martiri cu vârsta peste 26 de ani se stabilește în funcție de

câștigul salarial brut, aferent anului pentru care se face plata sau aferent salariului brut utilizat la fundamentarea bugetului de asigurări sociale de stat pentru anul 2010, nu constituie motiv de neconstituționalitate a textului arătat, ci de interpretare a legii, și se aplică tuturor persoanelor aflate în situații identice.

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

10. **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 judecătorului-raportor, concluziile procurorului, dispozițiile legale criticate, raportate la prevederile Constituției, precum și Legea nr. 47/1992, reține următoarele:

11. 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.

12. **Obiectul excepției de neconstituționalitate** îl constituie dispozițiile art. 4 alin. (2) lit. c) teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 654 din 20 iulie 2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014, având următorul cuprins: „(2) *Persoanele care au obținut titlurile prevăzute la art. 3¹ lit. b) primesc o indemnizație lunară reparatorie, calculată pe baza coeficienților de multiplicare ce sunt aplicați asupra câștigului salarial mediu brut utilizat la fundamentarea bugetului asigurărilor sociale de stat și aprobat prin legea bugetului asigurărilor sociale de stat, aferent anului pentru care se face plata, astfel: (...)*

c) copil al eroului martir — un coeficient de 1,10 până la majorat sau până la terminarea studiilor, fără a depăși vârsta de 26 de ani, indiferent în întreținerea cui se află și un coeficient de 0,50, după vârsta de 26 de ani.”

13. Dispozițiile constituționale invocate sunt cuprinse în art. 16 privind egalitatea în drepturi.

17. 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, cu unanimitate de voturi,

CURTEA CONSTITUȚIONALĂ

În numele legii

DECIDE:

Respinge, ca inadmisibilă, excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 4 alin. (2) lit. c) teza finală din Legea recunoștinței pentru victoria Revoluției Române din Decembrie 1989, pentru revolta muncitorească anticomunistă de la Brașov din noiembrie 1987 și pentru revolta muncitorească anticomunistă din Valea Jiului — Lupeni — august 1977 nr. 341/2004, astfel cum au fost modificate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2014, ridicată de Casa Județeană de Pensii Sibiu în Dosarul nr. 1.522/85/2018 al Curții de Apel Alba Iulia — Secția I civilă.

Definitivă și general obligatorie.

Decizia se comunică Curții de Apel Alba Iulia — Secția I civilă și se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Pronunțată în ședința din data de 16 decembrie 2021.

PREȘEDINTELE CURȚII CONSTITUȚIONALE

prof. univ. dr. **VALER DORNEANU**

Prim-magistrat-asistent delegat,

Marieta Safta

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

MINISTERUL FINANTELOR

ORDIN

pentru aprobarea Procedurii privind înrolarea, precum și modalitățile de acces în PatrimVen

În temeiul prevederilor art. 70¹ alin. (4) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă Procedura privind înrolarea, precum și modalitățile de acces în PatrimVen, prevăzută în anexa nr. 1.

Art. 2. — (1) *PatrimVen* este un depozit de informații și documente, în formă dematerializată, în care sunt colectate și agregate date obținute de la autoritățile/instituțiile publice și de interes public din administrația publică centrală și locală ori de la contribuabili/plătitori, în condițiile legii, care sunt furnizate autorităților publice, instituțiilor publice și de interes public din administrația publică centrală și locală.

(2) Furnizarea de informații către autoritățile publice, instituțiile publice și de interes public din administrația publică centrală și locală se realizează în baza dispozițiilor Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare *Codul de procedură fiscală*, sau în baza altor acte normative care dispun ca, în scopul realizării atribuțiilor stabilite de normele juridice care reglementează activitatea autorităților publice, instituțiilor publice și de interes public din administrația publică centrală și locală, acestea să primească informațiile respective.

Art. 3. — (1) Utilizarea de către autoritățile publice, instituțiile publice și de interes public din administrația publică centrală și locală, potrivit art. 2 alin. (2), a sistemului informatic PatrimVen se face în baza unui protocol de aderare care include lista serviciilor disponibile din cadrul sistemului informatic, precum și descrierea interfețelor de acces la acesta.

(2) Lista serviciilor disponibile autorităților publice, instituțiilor publice și de interes public din administrația publică centrală și locală din cadrul sistemului informatic PatrimVen se completează de către Ministerul Finanțelor, denumit în continuare *MF*, din proprie inițiativă sau la solicitarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, denumită în continuare *ANAF*, pe măsură ce rezultă necesitatea, în baza prevederilor legale, de acces al acestora sau pentru realizarea furnizării de informații. De asemenea, la cererea justificată a unei autorități publice, instituții publice și de interes public din administrația publică centrală și locală și ținând cont de capacitatea tehnică a *MF*, se poate actualiza lista serviciilor disponibile.

(3) Formularul protocolului de aderare care include lista serviciilor disponibile din cadrul sistemului informatic PatrimVen se publică pe portalul *MF*, respectiv al *ANAF*, împreună cu instrucțiunile de completare.

(4) Protocolul de aderare se semnează de autoritățile publice, instituțiile publice și de interes public din administrația publică centrală și locală, în condițiile Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică, republicată, cu completările ulterioare, și ale Regulamentului (UE) nr. 910/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă și de abrogare a Directivei 1999/93/CE, cu certificat calificat sau cu sigiliu electronic și se transmite electronic.

(5) Sistemul PatrimVen poate fi utilizat de către autoritățile publice, instituțiile publice și de interes public din administrația publică centrală și locală, inclusiv în cazul furnizării de date de către acestea, în baza protocoalelor de schimb de informații încheiate cu *MF*, respectiv *ANAF*, după caz.

Art. 4. — Formatul Protocolului de aderare la serviciile sistemului informatic PatrimVen este cuprins în anexa nr. 2.

Art. 5. — (1) În situația în care lista serviciilor disponibile din cadrul sistemului informatic PatrimVen sau interfețele de acces se actualizează, inclusiv prin completarea cu servicii suplimentare disponibile, formularul protocolului de aderare se modifică și se publică potrivit art. 3 alin. (3).

(2) În acest caz, autoritățile publice, instituțiile publice sau de interes public din administrația publică centrală și locală care doresc să acceseze serviciile disponibile suplimentar vor completa, semna și transmite formularul protocolului de aderare publicat conform ultimei versiuni.

(3) Serviciile disponibile ale sistemului informatic PatrimVen pot fi completate prin actualizarea formatului protocolului de aderare, care se publică pe site-ul *MF/ANAF*.

Art. 6. — Administrarea sistemului informatic PatrimVen se realizează de către *MF* conform competențelor stabilite.

Art. 7. — Bugetul anual pentru întreținerea și dezvoltarea sistemului informatic se asigură de către *MF*.

Art. 8. — În situația în care *MF* efectuează orice adaptare a sistemului informatic PatrimVen, autoritățile publice, instituțiile publice sau de interes public din administrația publică centrală și locală sunt responsabile să efectueze orice adaptare necesară a sistemelor lor, pe propria cheltuială, pentru a permite furnizarea de informații prin intermediul sistemului informatic PatrimVen și să asigure securitatea sistemelor sale.

Art. 9. — (1) Prelucrările de date cu caracter personal se realizează în conformitate cu Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE.

(2) În vederea asigurării unui cadru solid și coerent în materie de protecție a datelor, *MF*, respectiv *ANAF*, prin Biroul pentru protecția datelor cu caracter personal, publică pe portalul de internet propriu o notă de informare privind protecția datelor cu caracter personal, conform prevederilor legale prevăzute de Regulamentul (UE) 2016/679 cu privire la modul de ducere la îndeplinire a prevederilor legii, cu excepțiile prevăzute în mod expres, care conține:

- a) identitatea operatorului și a reprezentantului acestuia, dacă este cazul;
- b) scopul în care se face prelucrarea datelor;
- c) categoriile de date vizate, destinatarii sau categoriile de destinatari ai datelor;
- d) existența drepturilor pentru persoana vizată, precum și condițiile în care pot fi exercitate.

Art. 10. — Protocoalele de aderare aprobate anterior, potrivit Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2.632/2016 pentru dezvoltarea serviciilor Ministerului Finanțelor Publice puse la dispoziția autorităților și instituțiilor publice prin sistemul informatic propriu, cu modificările și completările ulterioare, rămân valabile.

Art. 11. — Prevederile prezentului ordin vor fi duse la îndeplinire de structurile din cadrul MF și Centrul Național pentru

Informații Financiare, precum și de structurile din cadrul ANAF prin direcțiile generale regionale ale finanțelor publice, Direcția generală de informații fiscale și Biroul pentru protecția datelor cu caracter personal.

Art. 12. — Anexele nr. 1 și 2 fac parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 13. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Ministrul finanțelor,
Adrian Căciu

București, 31 ianuarie 2022.
Nr. 109.

ANEXA Nr. 1

PROCEDURĂ **privind înrolarea, precum și modalitățile de acces în PatrimVen**

1. Principii

1.1. Dreptul de acces la serviciile sistemului informatic PatrimVen se acordă autorităților publice, instituțiilor publice și instituțiilor de interes public din administrația publică centrală și locală, denumite în continuare AP/IP/IIP, după îndeplinirea condițiilor prevăzute la pct. 3.5 din anexa nr. 2 la ordin.

1.2. Dreptul de acces al AP/IP/IIP se exercită de către personalul desemnat în acest scop de către AP/IP/IIP dintre angajații proprii.

1.3. Dreptul de acces se solicită și se înregistrează prin organele fiscale la care AP/IP/IIP are conturi deschise, conform prezentei proceduri.

1.4. Identificarea persoanelor se face cu certificate calificate, emise de autorități de certificare acreditate.

1.5. Identificarea persoanelor se va putea face și cu alte mijloace de identificare, în funcție de evoluția tehnologică și de nivelul de securitate necesar.

1.6. Persoanelor li se atribuie drepturi de acces, denumite roluri, în funcție de atribuțiile de serviciu stabilite de către AP/IP/IIP.

1.7. Procesul prin care unei persoane i se atribuie un rol se numește înrolare.

1.8. Unul dintre rolurile atribuite cel puțin unei persoane dintr-o AP/IP/IIP este acela de „administrator al drepturilor de acces ale utilizatorilor”, pe scurt „administrator de interoperabilitate”.

1.9. Pentru fiecare AP/IP/IIP pot fi acordate maximum două roluri „administrator de interoperabilitate”.

1.10. Procedurile de înregistrare a administratorilor de interoperabilitate sau a altor categorii de utilizatori sunt diferite.

1.11. Pentru a putea înrola alte categorii de utilizatori este obligatoriu ca AP/IP/IIP să aibă cel puțin un administrator de interoperabilitate înrolat.

1.12. Pentru a putea înrola alte categorii de utilizatori de către administratorul de interoperabilitate nu este necesară prezența fizică a persoanei sau prezentarea de documente pe hârtie.

1.13. AP/IP/IIP asigură mijloacele de verificare a accesului la sistemul informatic și înscrie motivul accesării datelor din sistemul informatic, astfel încât din analiza acestora să rezulte dacă datele au fost accesate în conformitate cu legislația în vigoare și pentru îndeplinirea sarcinilor de serviciu sau în alte scopuri.

2. Înrolarea și revocarea administratorului de interoperabilitate

2.1. În vederea înrolării administratorului de interoperabilitate, AP/IP/IIP prezintă și depune, după caz, prin persoana numită ca administrator de interoperabilitate, la organul fiscal prevăzut la pct. 1.3, următoarele documente/fișiere:

- a) prezintă cartea de identitate a persoanei în original;
- b) depune pe suport electronic fișierul de export al certificatului calificat deținut de persoană;
- c) depune pe suport hârtie Cererea de numire sau revocare a administratorului de interoperabilitate pentru gestionarea drepturilor de acces ale utilizatorilor din partea AP/IP/IIP, semnată de reprezentantul legal al acesteia, conform modelului prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta procedură.

2.2. Înregistrarea persoanelor cu rol de administrator de interoperabilitate se face de către MF prin unitățile teritoriale în termen de maximum 3 zile lucrătoare de la depunerea documentelor.

2.3. Organul fiscal prevăzut la pct. 1.3 verifică identitatea persoanei, copiază și stochează documentul de identitate, verifică corectitudinea datelor înscrise și stochează documentele depuse pe suport hârtie și specimenul de semnătură al ordonatorului de credite/reprezentantului legal al AP/IP/IIP. După verificarea documentelor depuse pe suport hârtie, cererile se avizează de către șeful organului fiscal competent, definit potrivit art. 30 din Codul de procedură fiscală, pentru conformitatea datelor verificate, și se introduc în sistem, în baza de date a drepturilor de acces, prin aplicația informatică disponibilă în acest scop.

2.4. Se vor înregistra maximum două persoane cu drept de administrator de interoperabilitate pentru o AP/IP/IIP.

2.5. Revocarea dreptului de administrator de interoperabilitate se face de către AP/IP/IIP în oricare dintre următoarele situații:

- a) persoana cu drept de administrator de interoperabilitate nu mai este angajat al AP/IP/IIP;
- b) certificatul calificat utilizat la autentificare de administratorul de interoperabilitate a fost pierdut, furat, distrus etc.;
- c) AP/IP/IIP decide să revoce unei persoane dreptul de administrator de interoperabilitate.

2.6. AP/IP/IIP are obligația de a anunța de îndată revocarea dreptului de administrator de interoperabilitate prin:

- a) administratorul de interoperabilitate care nu are revocat dreptul de administrator, folosind sistemul informatic; sau
- b) prezentarea pe suport hârtie și depunerea la organul fiscal competent a cererii de numire sau revocare a administratorului de interoperabilitate pentru gestionarea drepturilor de acces ale utilizatorilor din partea AP/IP/IIP, semnată de reprezentantul legal al acesteia, conform modelului prevăzut în anexa la prezenta procedură.

2.7. În situația în care a expirat perioada de valabilitate a instrumentului de autentificare deținut de persoana cu drept de administrator de interoperabilitate, reînnoirea certificatului se face prin:

- a) introducerea datelor noului certificat, folosind sistemul informatic, de către administratorul de interoperabilitate care nu are revocat dreptul de administrator; sau
- b) prezentarea pe suport electronic și depunerea la organul fiscal competent a fișierului de export al noului certificat.

3. **Obligațiile administratorului de interoperabilitate**

3.1. Se prezintă personal la organul fiscal prevăzut la pct. 1.3 împreună cu documentele necesare pentru înrolare.

3.2. Semnează și transmite formularul electronic Protocol de aderare la serviciile sistemului informatic PatrimVen, denumit în continuare *PASS*, împreună cu documentul din care rezultă atribuțiile stabilite de normele juridice care reglementează activitatea AP/IP/IIP.

3.3. Verifică și certifică realitatea datelor de identificare ale persoanelor pe care le înrolează, precum și a celorlalte date necesare înrolării.

3.4. Înrolează persoane cu rol de utilizator al sistemului informatic, conform deciziei reprezentantului legal al AP/IP/IIP.

3.5. Modifică sau revocă, după caz, drepturile de acces ale utilizatorilor, conform deciziei reprezentantului legal al AP/IP/IIP.

3.6. Notifică revocarea drepturilor de acces ale administratorului de interoperabilitate, dacă:

- a) persoana cu drept de administrator de interoperabilitate nu mai este angajat al AP/IP/IIP;
- b) certificatul calificat utilizat la autentificare a fost pierdut, furat, distrus etc.;
- c) reprezentantul legal AP/IP/IIP ia o decizie în acest sens.

3.7. Verifică jurnalul de acces al utilizatorilor la sistemul informatic.

3.8. Asigură salvarea și păstrarea pe termen de minimum 5 ani a jurnalului de acces al utilizatorilor la sistemul informatic.

4. **Gestiunea drepturilor administratorului de interoperabilitate**

4.1. Dreptul de administrator de interoperabilitate se alocă automat, după verificarea de către organul fiscal competent a documentelor necesare înrolării și după confirmarea corectitudinii datelor primite de la autoritatea de certificare emitentă a certificatului calificat.

4.2. Revocarea dreptului de administrator de interoperabilitate se decide de către reprezentantul legal al AP/IP/IIP și se operează prin sistemul informatic PatrimVen sau

de către organul fiscal competent unde au fost prezentate documentele necesare.

5. **Înrolarea și revocarea utilizatorilor**

5.1. Înrolarea utilizatorilor din cadrul AP/IP/IIP se face în scopul accesului la unul sau mai multe dintre serviciile disponibile prin sistemul informatic, necesare îndeplinirii atribuțiilor AP/IP/IIP.

5.2. Înrolarea și revocarea utilizatorilor din cadrul AP/IP/IIP se fac de către administratorul de interoperabilitate, prin aplicația pusă la dispoziție în acest scop în sistemul informatic, prin completarea informațiilor despre persoane și instrumentele de autentificare deținute de acestea.

5.3. MF verifică datele furnizate de administratorul de interoperabilitate în procesul de înrolare și revocare a utilizatorilor.

5.4. Datele rezultate din verificări sunt înregistrate și reținute în sistemul informatic.

5.5. Înregistrarea persoanelor cu rol de utilizator se face în termen de maximum o zi lucrătoare de la solicitare.

5.6. Finalizarea procesului de înrolare va fi comunicată prin poșta electronică.

5.7. În cazul în care persoana cu drept de utilizator nu mai este angajat al AP/IP/IIP sau în cazul pierderii, furtului sau distrugerii certificatului calificat utilizat la autentificare sau ori de câte ori AP/IP/IIP decide astfel, AP/IP/IIP are obligația de a lua de îndată, prin administratorul de interoperabilitate, măsurile necesare în vederea retragerii imediate a dreptului de utilizator persoanei care nu mai îndeplinește condițiile pentru acest rol.

6. **Gestiunea drepturilor utilizatorilor — actualizarea datelor în urma procesului de reînnoire a instrumentului de autentificare**

6.1. În cazul reînnoirii de către o persoană cu drept de utilizator a instrumentului de autentificare, administratorul de interoperabilitate va trimite datele noului instrument de autentificare, asociat titularului, prin intermediul sistemului informatic.

6.2. MF verifică datele furnizate de administratorul de interoperabilitate în procesul de actualizare.

6.3. Datele rezultate din verificări sunt înregistrate și reținute în sistemul informatic.

6.4. Finalizarea procesului de actualizare a datelor în urma reînnoirii instrumentului de autentificare va fi comunicată prin poșta electronică.

7. **Drepturile și responsabilitățile utilizatorilor**

7.1. Utilizatorul poate accesa serviciile oferite de sistemul informatic conform drepturilor stabilite de administratorul de interoperabilitate.

7.2. Utilizatorul răspunde de respectarea regulilor de acces la sistemul informatic în conformitate cu drepturile conferite în sistemul informatic și atribuțiile de serviciu.

7.3. Utilizatorul AP/IP/IIP accesează datele cu caracter personal ale persoanelor fizice numai în contextul atribuțiilor/responsabilităților de serviciu.

7.4. Atribuțiile/Responsabilitățile de serviciu prevăzute la pct. 7.3 trebuie menționate în fișa postului.

.....
(Se completează denumirea autorității publice, instituției publice sau instituției de interes public din administrația publică centrală și locală.)

CIF

(Se completează codul de identificare fiscală.)

C E R E R E
de numire sau revocare a administratorului de interoperabilitate
pentru gestionarea drepturilor de acces ale utilizatorilor

Prin prezenta cerere

....., cu codul de identificare fiscală,
(Se completează denumirea autorității publice, instituției publice sau instituției de interes public din administrația publică centrală și locală.) (Se completează CIF.)

reprezentată prin, în calitate de,
(Se completează numele și prenumele reprezentantului legal.) (Se completează funcția.)

solicităm (Se bifează numai una dintre opțiuni.):

înregistrarea cu rol de administrator de interoperabilitate în scopul gestionării, din partea noastră, a drepturilor de acces ale utilizatorilor la sistemul informatic PatrimVen

înregistrarea revocării dreptului de administrator de interoperabilitate pentru accesul la sistemul informatic PatrimVen pentru următoarele persoane:

Numele	Prenumele	CNP	Funcția	Telefonul	E-mail

.....
(Se completează funcția.)

.....
(Se completează numele și prenumele reprezentantului legal.)

Semnătura

Data

ANEXA Nr. 2

.....
(Se completează denumirea autorității publice, instituției publice sau instituției de interes public din administrația publică centrală și locală.)

Cod de identificare fiscală CIF

P R O T O C O L
de aderare la serviciile sistemului informatic PatrimVen

În temeiul prevederilor legale stipulate la¹, autoritatea publică, instituția publică sau instituția de interes public din administrația publică centrală și locală, cod de identificare fiscală (CIF), cu sediul în, reprezentată prin, în calitate de, este de acord cu termenii și condițiile de acces și utilizare a serviciilor oferite de Ministerul Finanțelor prin sistemul informatic PatrimVen.

ARTICOLUL 1

Obiectul și serviciile disponibile în baza protocolului

1.1. Obiectul Protocolului de aderare la serviciile sistemului informatic PatrimVen, denumit în continuare *PASS*, îl reprezintă colaborarea dintre autoritatea publică, instituția publică sau instituția de interes public din administrația publică centrală și locală, denumită în continuare *AP/IP/IIIP*, și Ministerul Finanțelor (*MF*), respectiv Agenția Națională de Administrare Fiscală (*ANAF*), în ceea ce privește solicitarea și oferirea de servicii prin sistemul informatic PatrimVen, pentru îndeplinirea atribuțiilor specifice ale autorității publice, instituției publice sau de interes public din administrația publică centrală și locală.

1.2. Prin protocolul de aderare se solicită și sunt disponibile următoarele servicii:

1.2.1. Registrul central electronic pentru conturi de plăți și conturi bancare, prevăzut la art. 61¹ din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare *Codul de procedură fiscală*:

1.2.1.1. Registrul central electronic pentru conturi de plăți și conturi bancare, prevăzut la art. 61¹ din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare *Codul de procedură fiscală* — DA/NU

Serviciul constă în asigurarea accesului la informațiile prevăzute la art. 61¹ alin. (3) din Codul de procedură fiscală autorităților prevăzute la art. 1 din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, și în Ordonanța Guvernului nr. 9/2021 privind stabilirea unor măsuri de facilitare a utilizării informațiilor financiare și a analizelor financiare în scopul prevenirii, depistării, investigării sau urmării penale a anumitor infracțiuni.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia se solicită accesul la serviciu:

1.2.1.2. Registrul central electronic pentru conturi de plăți și conturi bancare, prevăzut la art. 61¹ din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare *Codul de procedură fiscală* — DA/NU

Serviciul constă în asigurarea accesului la informațiile prevăzute la art. 61¹ alin. (3) lit. a) și c) din Codul de procedură fiscală.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.2. Contribuții de asigurări sociale — DA/NU

Serviciul constă în consultarea și transmiterea de informații din declarațiile D112 privind angajatorul, venitul și contribuțiile de asigurări sociale reținute de acesta pentru persoana fizică.

Metoda interogare masivă — cerere cu mai multe CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.3. Adeverința de venit (anual), denumită AV — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea AV a persoanei fizice. AV conține informații privind quantumul și natura veniturilor obținute de persoană, din toate sursele, într-un an fiscal.

Metoda interogare masivă — cerere de obținere a AV pentru mai multe CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.4. Informații despre veniturile lunare — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea informațiilor privind quantumul și natura veniturilor realizate lunar, pe fiecare sursă de venit, de către persoana fizică.

Metoda interogare masivă — cerere de obținere a datelor pentru mai multe CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.5. Informații despre veniturile anuale din ultimii 2 ani fiscali — DA/NU

Serviciul constă în consultarea și transmiterea informațiilor privind quantumul și natura veniturilor realizate în ultimii ani fiscali, pe fiecare sursă de venit, de către persoana fizică.

Metoda interogare masivă — cerere de obținere a datelor pentru mai multe CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.6. Bunuri (clădiri, terenuri, vehicule) — DA/NU

Serviciul constă în consultarea și transmiterea datelor privind clădirile, terenurile și vehiculele aflate în proprietatea unei persoane fizice, furnizate de unitățile administrativ-teritoriale conform legii.

Metoda interogare masivă — cerere cu mai multe CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.7. Certificat de atestare fiscală, denumit CAF — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea certificatului de atestare fiscală (CAF) în formă electronică.

Se poate formula cerere pentru CAF-ul unei persoane fizice sau juridice identificate prin CIF-uri², în format PDF semnat cu XML atașat. Sistemul transmite un răspuns în același format.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.8. Date referitoare la situația fiscală — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea datelor din declarațiile fiscale depuse de către contribuabil, reprezentând declarații de impunere și declarații informative, precum și a datelor din declarațiile recapitulative.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.8.1. Declarația D394 — Livrări

Serviciul constă în acordarea accesului la Formularul 394 — „Declarație informativă privind livrările/prestările și achizițiile efectuate pe teritoriul național de persoanele înregistrate în scopuri de TVA” — modulul livrări pentru instituțiile/autoritățile cu atribuții în domeniul executării silite; interogarea se efectuează după CUI/NIF și va permite numai vizualizarea livrărilor efectuate de către o persoană impozabilă înregistrată în scopuri de TVA în România.

Legislația³ în baza căreia este solicitat accesul la serviciu:

1.2.9. Date referitoare la situația financiară — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea situațiilor financiare depuse de către contribuabil.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.10. Cazierul fiscal — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea de informații privind faptele sancționate contravențional sau penal de legile fiscale, contabile, vamale, precum și de cele care privesc disciplina financiară.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.11. Registrul central al fiduciilor și al construcțiilor juridice similare fiduciilor, prevăzut la art. 19 alin. (5) lit. c) din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, cu modificările și completările ulterioare — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea de informații privind fiduciile sau construcțiile juridice similare fiduciilor.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.2.12. Registrul achizițiilor de locuințe cu cotă redusă de TVA de 5%, prevăzut la art. 291 alin. (3¹) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare — DA/NU

Serviciul constă în transmiterea de informații privind achizițiile de locuințe cu cota redusă de TVA de 5%.

Metoda interogare masivă — cerere cu un CIF², în format PDF semnat cu XML atașat. Se transmite răspuns în format PDF semnat.

Legislația³ în baza căreia AP/IP/IIP solicită accesul la serviciu:

1.3. De asemenea, prin sistemul informatic PatrimVen sunt disponibile AP/IP/IIP, în mod implicit, rapoarte de audit/informative care cuprind jurnalul solicitărilor de acces la servicii și răspunsurilor la acestea, în format PDF semnat.

ARTICOLUL 2

Obligațiile AP/IP/IIP

2.1. În îndeplinirea obiectivelor prezentului protocol, AP/IP/IIP are obligația respectării prevederilor referitoare la protejarea secretului fiscal din Legea nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare.

2.2. Respectă procedura și normele de conectare la rețea și la serviciile disponibile din cadrul sistemului informatic al MF, respectiv ANAF.

2.3. Numește maximum două persoane în calitate de administrator de interoperabilitate pentru gestionarea drepturilor de acces ale utilizatorilor, angajați proprii, și aplică procedura de înregistrare a acestora.

2.4. Revocă drepturile de acces ale administratorului de interoperabilitate, în mod obligatoriu, în oricare dintre următoarele situații:

- a) persoana cu drept de administrator de interoperabilitate nu mai este angajat al instituției;
- b) certificatul calificat utilizat la autentificare a fost pierdut, furat, distrus etc.

2.5. Asigură cunoașterea și respectarea de către personalul propriu a prevederilor legale privind utilizarea sistemului informatic din cadrul MF, respectiv ANAF, inclusiv însușirea și respectarea prevederilor referitoare la utilizarea certificatelor calificate.

2.6. Ia măsurile necesare pentru a se asigura că utilizatorii, în îndeplinirea atribuțiilor de serviciu, respectă regulile de acces la sistemul informatic.

2.7. Respectă prevederile legale referitoare la protecția datelor cu caracter personal și a informațiilor fiscale, prin utilizarea datelor furnizate de către organul fiscal central, numai în scopurile prevăzute de lege.

2.8. Asigură mijloacele de verificare a accesului la sistemul informatic, bazat pe înscrierea motivului accesării datelor din sistemul informatic, astfel încât din analiza acestora să rezulte dacă datele au fost accesate în conformitate cu legislația în vigoare și pentru îndeplinirea sarcinilor de serviciu sau au fost utilizate în alte scopuri.

2.9. Verifică periodic jurnalul de acces al utilizatorilor la sistemul informatic în scopul verificării respectării atribuțiilor de serviciu și de protecție a datelor în conformitate cu normele legale în vigoare.

2.10. Asigură salvarea, păstrarea și arhivarea jurnalului de acces al utilizatorilor la sistemul informatic potrivit normelor legale în domeniu.

ARTICOLUL 3

Termeni și condiții de acces

3.1. MF oferă gratuit accesul la serviciile și informațiile accesibile prin sistemul informatic PatrimVen și colectează datele, potrivit legii, despre serviciile accesibile prin sistemul informatic PatrimVen.

3.2. Utilizatorii folosesc serviciile PatrimVen în situația în care AP/IP/IIP trebuie să își îndeplinească obligațiile prevăzute de lege, precum și pentru realizarea schimbului de informații.

3.3. MF întreține și dezvoltă sistemul informatic PatrimVen.

3.4. Serviciile se realizează prin mecanisme securizate, cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 910/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă și de abrogare a Directivei 1999/93/CE și ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 38/2020 privind utilizarea înscrisurilor în formă electronică la nivelul autorităților și instituțiilor publice.

3.5. Se permite accesul la serviciile furnizate prin sistemul informatic PatrimVen numai după îndeplinirea în mod cumulativ a următoarelor:

a) este înrolat cel puțin un administrator de interoperabilitate, conform procedurii prevăzute în anexa nr. 1 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 109/2022 pentru aprobarea Procedurii de înrolare, precum și modalitățile de acces în PatrimVen;

b) PASS este înregistrat în cadrul sistemului informatic PatrimVen, având un aviz favorabil din partea ANAF;

c) procedura de înrolare a fost finalizată pentru cel puțin un utilizator, în conformitate cu prevederile anexei nr. 1 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 109/2022 pentru aprobarea Procedurii de înrolare, precum și modalitățile de acces în PatrimVen.

ARTICOLUL 4

Dispoziții generale privind respectarea Regulamentului (UE) 2016/679

4.1. Prelucrarea datelor care fac obiectul protocolului în cauză se face cu stricta respectare a prevederilor Regulamentului (UE) 2016/679, astfel:

a) în condițiile în care prelucrarea datelor cu caracter personal se face având o funcție de identificare (cod numeric personal), atunci aceasta se realizează numai dacă persoana vizată și-a dat în mod expres consimțământul sau prelucrarea este prevăzută în mod expres de o dispoziție legală;

b) prelucrarea datelor cu caracter personal referitoare la săvârșirea de infracțiuni de către persoana vizată ori la condamnări penale, măsuri de siguranță sau sancțiuni administrative ori contravenționale, aplicate persoanei vizate, poate fi efectuată numai de către sau sub controlul AP/IP/IIP, în limitele puterilor ce le sunt conferite prin lege și în condițiile stabilite de legile speciale care reglementează aceste materii;

c) AP/IP/IIP are obligația ca, în momentul colectării datelor sau, dacă intenționează dezvăluirea acestora către terți, cel mai târziu până în momentul primei dezvăluiri, să furnizeze persoanei vizate cel puțin următoarele informații, cu excepția cazului în care persoana vizată posedă deja informațiile respective:

- (i) identitatea operatorului și a reprezentantului acestuia, dacă este cazul;
- (ii) scopul în care se face prelucrarea datelor;
- (iii) informații suplimentare, precum: categoriile de date vizate, destinatarii sau categoriile de destinatari ai datelor, existența drepturilor prevăzute de Regulamentul (UE) 2016/679, cu modificările și completările ulterioare, precum și condițiile în care pot fi exercitate;
- (iv) orice alte informații a căror furnizare este impusă prin dispoziție a autorității de supraveghere, ținând seama de specificul prelucrării;

d) prelucrarea datelor cu caracter personal se face cu respectarea dreptului de acces al persoanei vizate, de intervenție asupra datelor și de opoziție;

e) AP/IP/IIP care realizează prelucrarea datelor cu caracter personal are obligația respectării confidențialității prelucrărilor și securității datelor, în sensul în care:

- (i) persoana care acționează sub autoritatea operatorului sau a persoanei împuternicite (inclusiv persoana împuternicită) prelucrează date cu caracter personal pe baza instrucțiunilor acesteia, cu excepția cazului în care acționează în temeiul unei obligații legale;
- (ii) aplică măsurile necesare pentru protejarea datelor cu caracter personal și asigură un nivel de securitate adecvat în ceea ce privește riscurile pe care le reprezintă prelucrarea, precum și în ceea ce privește natura datelor care trebuie protejate.

4.2. La momentul solicitării unui serviciu de către o persoană fizică AP/IP/IIP, în baza unei cereri, AP/IP/IIP:

a) comunică solicitantului că poate primi prin serviciul Spațiul privat virtual, denumit în continuare SPV, în condițiile în care acesta este utilizator al SPV, documentul solicitat sistemului PatrimVen, de către AP/IP/IIP, în vederea soluționării cererii sale. În cazul în care solicitantul nu este utilizator al SPV, AP/IP/IIP comunică solicitantului că acesta se poate înrola în SPV în vederea primirii documentului solicitat;

b) solicită consimțământul persoanei fizice în vederea prelucrării datelor cu caracter personal, respectiv pentru emiterea și transmiterea în formă electronică a documentelor către AP/IP/IIP, care urmează să îi soluționeze cererea.

4.3. În condițiile în care documentele obținute de către AP/IP/IIP din sistemul informatic PatrimVen împiedică prin conținutul acestora soluționarea cererii unei persoane fizice sau juridice, AP/IP/IIP comunică de îndată solicitantului motivul nesoluționării cererii, precum și documentele obținute.

4.4. Utilizatorul AP/IP/IIP accesează datele cu caracter personal ale persoanelor fizice numai în contextul atribuțiilor/responsabilităților de serviciu.

4.5. Atribuțiile/Responsabilitățile de serviciu prevăzute la pct. 4.4 trebuie menționate în fișa postului.

ARTICOLUL 5

Dispoziții finale

5.1. Prezentul PASS se semnează electronic și se arhivează electronic.

5.2. Prezentul PASS este valabil pe o perioadă nedeterminată, începând cu data avizării de către ANAF.

5.3. Interogările efectuate de către utilizatorii AP/IP/IIP se realizează în mod direct și cu garantarea confidențialității operatorului și a tuturor datelor și informațiilor accesate.

Autoritatea publică, instituția publică sau de interes public din administrația publică centrală și locală

.....

(semnătura electronică)

¹ Se completează cu articolul, alineatul și/sau litera, după caz, precum și numărul și numele actului care reglementează faptul că solicitantul poate sau este obligat să solicite/primească/transmită informații de la/către organul fiscal central.

² Prin C/F se înțelege cod de identificare fiscală, definit potrivit prevederilor Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

³ Se completează cu articolul, alineatul și/sau litera, după caz, precum și numărul și numele actului care reglementează faptul că solicitantul poate sau este obligat să solicite/primească/transmită acest tip de informații de la/către organul fiscal central sau de la contribuabil/plătitor.

* Conform Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.769/2015 privind declararea livrărilor/prestărilor și achizițiilor efectuate pe teritoriul național de persoanele înregistrate în scopuri de TVA și pentru aprobarea modelului și conținutului declarației informative privind livrările/prestările și achizițiile efectuate pe teritoriul național de persoanele înregistrate în scopuri de TVA, cu modificările ulterioare, formularul D394 se depune numai de către persoanele impozabile înregistrate în scopuri de TVA în România.

MINISTERUL FINANTELOR

ORDIN

pentru modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1.665/2020 privind stabilirea mijloacelor electronice de transmitere la distanță a actelor de executare și a procedurii de comunicare a acestora

În temeiul prevederilor art. 47 alin. (16) și ale art. 54 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, și ale art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare,

ținând cont de dispozițiile art. 46 alin. (4) și ale art. 69 alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere avizul Autorității pentru Digitalizarea României comunicat prin Adresa nr. 59 din 17 ianuarie 2022,

ministrul finanțelor emite următorul ordin:

Art. I. — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.665/2020 privind stabilirea mijloacelor electronice de transmitere la distanță a actelor de executare și a procedurii de comunicare a acestora, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I,

nr. 200 din 12 martie 2020, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. Articolul 3 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 3. — Formalizarea asistenței reciproce, a acțiunilor comune și pentru interconectarea proceselor operaționale

aferente furnizării de servicii pentru implementarea sistemului automat prin care se realizează comunicarea actelor de executare către instituțiile de credit prin intermediul mijloacelor electronice de transmitere la distanță se efectuează prin încheierea unui protocol de colaborare între A.N.A.F., instituțiile de credit și, după caz, Asociația Română a Băncilor.”

2. La anexa nr. 1, punctele 4.1 și 4.2 se modifică și vor avea următorul cuprins:

„4.1. Sumele ce fac obiectul actelor de executare silită se virează de instituțiile de credit în contul 50.67.02 reprezentând «Disponibil din sume încasate din înființarea popririi (bancă/terți) asupra sumelor ce se cuvin debitorilor», deschis la Trezoreria Operativă Centrală, cod IBAN RO08TREZ999506702XXXXXX. La efectuarea plăților în contul 50.67.02, instituțiile de credit vor completa în documente la plată numărul de evidență a plății și celelalte informații prevăzute la pct. 3.8 Organizațiile cooperatiste de credit vor completa în rubrica «Cod de identificare fiscală plătitor» codul de identificare fiscală al cooperativei de credit.

4.2. Trezoreria Operativă Centrală validează automat, prin intermediul programului pus la dispoziția acesteia de Centrul Național pentru Informații Financiare, viramentele efectuate de

instituțiile de credit în contul prevăzut la pct. 4.1, în funcție de numărul de evidență a plății și corespondența acestuia cu codul de identificare fiscală al beneficiarului, identificate în sistemul informatic e-Popri. Pentru viramentele efectuate de organizațiile cooperatiste de credit se validează și codul de identificare fiscală al plătitorului. În cazul în care suma rămasă de recuperat este «zero» lei, în aplicația informatică e-Popri, viramentul efectuat de instituția de credit nu se validează.”

3. La anexa nr. 1, punctul 8.4 se modifică și va avea următorul cuprins:

„8.4. Până la data semnării Convenției-cadru de aderare a instituțiilor de credit la mecanismul de comunicare prin mijloace electronice de transmitere la distanță a actelor de executare silită, instituțiile de credit aplică prevederile prezentei proceduri, cu excepția dispozițiilor cap. III.”

4. La anexa nr. 1, după punctul 8.7 se introduce un nou punct, punctul 8.8, cu următorul cuprins:

„8.8. Răspunderea pentru corectitudinea informațiilor prelucrate, în ceea ce privește cap. V pct. 5.1 și cap. VII pct. 7.1, aparține exclusiv organelor de executare de la nivel teritorial.”

Art. II. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Ministrul finanțelor,

Adrian Căciu

București, 3 februarie 2022.

Nr. 128.

MINISTERUL FINANTELOR

ORDIN

pentru încetarea calității de membru în Comitetul pentru Audit Public Intern

Având în vedere prevederile art. 5 din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare, în temeiul art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare, și al art. 3 alin. (3) din Normele privind modul de nominalizare a membrilor Comitetului pentru Audit Public Intern, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 235/2003, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor emite următorul ordin:

Art. 1. — Începând cu data publicării prezentului ordin încetează calitatea de membru în Comitetul pentru Audit Public Intern a domnului Bercea Florian, potrivit art. 3 alin. (1) lit. d) din Normele privind modul de nominalizare a membrilor Comitetului

pentru Audit Public Intern, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 235/2003, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 2. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul finanțelor,
Lucian Ovidiu Heiuș,
secretar de stat

București, 4 februarie 2022.

Nr. 138.

ACTE ALE BĂNCII NAȚIONALE A ROMÂNIEI

BANCA NAȚIONALĂ A ROMÂNIEI

REGULAMENT

pentru modificarea și completarea Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 12/2020 privind autorizarea instituțiilor de credit și modificările în situația acestora

Având în vedere prevederile art. 4 alin. (2) și (3), art. 176, 179, 196 și ale art. 197³—197¹³ din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2007, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 420 alin. (1), (3) și (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2007, cu modificările și completările ulterioare, și ale art. 25 alin. (2) lit. a) și art. 48 alin. (1) din Legea nr. 312/2004 privind Statutul Băncii Naționale a României,

Banca Națională a României emite prezentul regulament.

Art. I. — Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 12/2020 privind autorizarea instituțiilor de credit și modificările în situația acestora, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1291 din 24 decembrie 2020, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 1, după litera e) se introduce o nouă literă, litera f), cu următorul cuprins:

„f) procedura, documentația și condițiile de aprobare a societăților financiare holding și a societăților financiare holding mixte, precum și condițiile în care pot fi operate modificări în situația acestora.”

2. După titlul III se introduce un nou titlu, titlul III¹ „Aprobarea societăților financiare holding și a societăților financiare holding mixte și modificări în situația acestora”, cuprinzând articolele 159¹—159¹⁵, cu următorul cuprins:

„TITLUL III¹

Aprobarea societăților financiare holding și a societăților financiare holding mixte și modificări în situația acestora

CAPITOLUL I Dispoziții generale

Art. 159¹. — (1) Prezentul titlu reglementează procedura, documentația și condițiile în baza cărora Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant potrivit prevederilor art. 176 din O.U.G. nr. 99/2006, aprobă societățile financiare holding-mamă sau societățile financiare holding mixte-mamă, precum și condițiile în care pot fi operate modificări în situația acestora.

(2) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă sunt aprobate de Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, potrivit prevederilor secțiunii a 5¹-a a capitolului II din titlul III al părții I din O.U.G. nr. 99/2006 și ale prezentului regulament.

(3) Prevederile prezentului titlu se aplică în mod corespunzător și în cazul societăților financiare holding sau societăților financiare holding mixte, persoane juridice române, care solicită aprobarea Băncii Naționale a României atunci când au obligația să respecte, pe bază subconsolidată, prevederile O.U.G. nr. 99/2006 sau ale Regulamentului (UE) nr. 575/2013, precum și reglementările emise în aplicarea acestora.

(4) Cererile de aprobare și notificările menționate în prezentul titlu sunt însoțite de toate documentele și informațiile prevăzute prin prezentul regulament și sunt transmise Băncii Naționale a României. Cererile de aprobare și notificările respective se semnează de către persoanele care dețin responsabilități de conducere, prevăzute la art. 159⁵ alin. (1) lit. d) din prezentul regulament.

CAPITOLUL II

Aprobarea societăților financiare holding-mamă și a societăților financiare holding mixte-mamă

SECȚIUNEA 1

Cerințe generale

1.1. Acționariat

Art. 159². — (1) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă, care au dețineri calificate direct sau indirect într-o instituție de credit, trebuie să îndeplinească criteriile de adecvare prevăzute la art. 15 din O.U.G. nr. 99/2006 sau potrivit prevederilor care transpun art. 14 din Directiva 2013/36/UE în legislația altor state membre.

(2) Acționarii societăților financiare holding-mamă și ai societăților financiare holding mixte-mamă, prevăzute la alin. (1), care au direct sau indirect dețineri calificate în cadrul acestora sau, în cazul în care nu există dețineri calificate, primii 20 de acționari trebuie să îndeplinească criteriile de adecvare prevăzute la art. 15 din O.U.G. nr. 99/2006 sau potrivit prevederilor care transpun art. 14 din Directiva 2013/36/UE în legislația altor state membre.

(3) La evaluarea de către Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, a îndeplinirii criteriilor de adecvare de către societățile financiare holding-mamă sau societățile financiare holding mixte-mamă, care au dețineri calificate direct sau indirect într-o instituție de credit, precum și de către acționarii acestora prevăzuți la alin. (2), sunt avute în vedere prevederile cuprinse în secțiunea a 2-a din capitolul II al titlului II din prezentul regulament.

1.2. Persoanele membre ale organului de conducere

Art. 159³. — Persoanele desemnate în calitate de membri ai organului de conducere al societății financiare holding-mamă sau al societății financiare holding mixte-mamă trebuie să îndeplinească cerințele de adecvare prevăzute la art. 196 din O.U.G. nr. 99/2006 și detaliate în reglementările în domeniu sau de prevederile care transpun art. 121 din Directiva 2013/36/UE în legislația altor state membre.

1.3. Cadru de administrare a activității la nivel de grup

Art. 159⁴. — (1) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă solicitante trebuie să demonstreze adecvarea cadrului de administrare a activității la nivel de grup, care să asigure conformarea cu cerințele prudențiale prevăzute de O.U.G. nr. 99/2006, de Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și de reglementările emise în aplicarea acestora sau de prevederile care transpun Directiva 2013/36/UE în legislația altor state membre, pe bază consolidată.

(2) În sensul alin. (1), entitățile solicitante trebuie să asigure la nivel de grup un cadru de administrare a activității riguros conceput, care să includă o structură organizatorică la nivel de

grup transparentă și coerentă, cu indicarea în clar a responsabilităților și a rolului entităților care sunt filiale în cadrul grupului, precum și un cadru aferent controlului intern care trebuie să asigure, ținând cont de organizarea grupului, procese eficiente de identificare, administrare, monitorizare și raportare a riscurilor la care poate fi expus grupul, inclusiv proceduri administrative și contabile, politici și practici de remunerare stabilite la nivel de grup, politici privind prevenirea și gestionarea conflictelor la nivel de grup, cu luarea în considerare în mod corespunzător a prevederilor capitolului I al titlului II din Regulamentul BNR nr. 5/2013.

SECȚIUNEA a 2-a

Informațiile și documentația necesare pentru obținerea aprobării

Art. 159⁵. — (1) În aplicarea art. 197³ din O.U.G. nr. 99/2006 societățile financiare holding-mamă, persoane juridice române, și societățile financiare holding mixte-mamă, persoane juridice române, precum și societățile financiare holding-mamă sau societățile financiare holding mixte-mamă situate în alte state membre pentru care, ca urmare a aplicării prevederilor art. 176 din aceeași ordonanță de urgență, Banca Națională a României are calitatea de supraveghetor consolidant, trebuie să prezinte Băncii Naționale a României, în calitate de supraveghetor consolidant, o cerere de aprobare, potrivit modelului prevăzut în anexa nr. 14 la prezentul regulament, însoțită de următoarele:

a) procura autentică sau, după caz, delegație avocațială, semnată de toți acționarii direcți ai entității solicitante, prin care aceștia desemnează una sau mai multe persoane pentru a-i reprezenta în relația cu Banca Națională a României pe parcursul instrumentării cererii de aprobare;

b) o prezentare generală a societății financiare holding-mamă sau a societății financiare holding mixte-mamă solicitante;

c) o prezentare generală privind organizarea structurală a grupului din care face parte societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă, cu indicarea tuturor filialelor și a poziției entității solicitante în cadrul grupului, precum și a situației și a tipului de activitate desfășurate de fiecare dintre entitățile grupului;

d) informații privind desemnarea membrilor conducerii superioare, respectiv în cazul societăților financiare holding-mamă sau al societăților financiare holding mixte-mamă, persoane juridice române, a cel puțin 2 directori, în cazul sistemului unitar de administrare, și a cel puțin 3 membri ai directoratului, în cazul sistemului dualist de administrare, sau menționarea în cazul societăților financiare holding-mamă sau al societăților financiare holding mixte-mamă, situate în alte state membre, a cel puțin 2 persoane, însoțite de o declarație privind însușirea de către persoanele respective a informațiilor și documentelor transmise Băncii Naționale a României potrivit prezentului titlu;

e) informațiile și documentele prevăzute în anexa nr. 8 la Regulamentul BNR nr. 5/2013 pentru fiecare membru al organului de conducere al entității solicitante;

f) informațiile și documentele prevăzute în anexa nr. 5 la prezentul regulament pentru societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă, care au dețineri calificate direct sau indirect într-o instituție de credit, precum și pentru acționarii acestora prevăzuți la art. 159² alin. (2). Documentele și informațiile transmise potrivit anexei nr. 5 vor fi semnate de persoanele evaluate;

g) descrierea cadrului de administrare a activității și a mecanismelor de control intern, inclusiv repartizarea sarcinilor în cadrul grupului din care fac parte entitățile solicitante;

h) o declarație din care să rezulte dacă societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă a fost sau nu desemnată ca entitate de rezoluție în unul dintre grupurile de rezoluție din cadrul grupului în conformitate cu

strategia de rezoluție stabilită de Banca Națională a României, în calitate de autoritate de rezoluție, sau de o altă autoritate de rezoluție implicată, în temeiul Legii nr. 312/2015 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul financiar, cu modificările și completările ulterioare, sau al prevederilor care transpun Directiva 2014/59/UE în legislația altor state membre;

i) prezentarea, dacă este cazul, a informațiilor din care să rezulte că o filială care este instituție de credit este desemnată ca fiind responsabilă cu asigurarea respectării de către grup a cerințelor prudențiale pe bază consolidată și aceasta are la dispoziție toate mijloacele necesare și prerogativele legale pentru a îndeplini obligațiile respective în mod eficiente;

j) datele de identificare ale persoanelor care au legături strânse cu societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă, altele decât acționarii și membrii organului de conducere, și o încadrare a relațiilor existente între acestea și entitățile solicitante, potrivit prevederilor art. 4 alin. (1) pct. 38 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;

k) o prezentare a cadrului legislativ și instituțional, precum și a măsurilor de natură administrativă din jurisdicția statelor, inclusiv cele terțe, ce guvernează fiecare din entitățile din cadrul grupului, care să cuprindă cel puțin informații referitoare la: autoritățile responsabile cu supravegherea și sistemul de supraveghere a sectorului financiar, legislația în domeniul secretului profesional în domeniul financiar, al prevenirii spălării banilor și al finanțării terorismului, standardele privind cunoașterea clienței și orice alte informații relevante privind eventuale impedimente în realizarea supravegherii prudențiale a grupului pe bază consolidată de către Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, cum ar fi restricționarea accesului la informații ori a posibilității efectuării unor verificări la fața locului;

l) în scopul evaluării îndeplinirii condițiilor de aprobare prevăzute la art. 197⁴ din O.U.G. nr. 99/2006, respectiv a condițiilor de exceptare de la obligația de aprobare prevăzute la art. 197⁵ din O.U.G. nr. 99/2006, orice alte informații pe care societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă solicitante le consideră necesare.

(2) În aplicarea prevederilor alin. (1) lit. b) sunt transmise următoarele documente și informații:

a) informații referitoare la denumirea și sigla pe care entitățile solicitante le utilizează;

b) copie legalizată a actului constitutiv al entității solicitante sau un exemplar original al acestuia;

c) forma juridică, data și jurisdicția înregistrării sau constituirii sale;

d) adresa sediului social/sediului real;

e) datele de contact;

f) în cazul în care societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă solicitantă este înregistrată într-un registru central, în registrul comerțului, în registrul societăților comerciale sau într-un registru public similar, numele registrului în care este înscrisă instituția de credit solicitantă și numărul de înregistrare sau un mijloc echivalent de identificare în registrul respectiv;

g) dacă este disponibil, identificatorul entității juridice (LEI);

h) dacă este disponibilă, ultima situație financiară anuală consolidată la nivel de grup sau, în caz contrar, situația financiară consolidată previzionată pentru următorul an;

i) dacă este disponibilă, pagina sa de internet;

j) un rezumat al istoricului entității solicitante și al filialelor grupului din care face parte, realizat potrivit prevederilor art. 98 din prezentul regulament.

(3) În aplicarea prevederilor alin. (1) lit. c) sunt transmise:

a) informații cu privire la toate filialele din cadrul grupului — care vor cuprinde cel puțin următoarele: denumirea și sigla, adresa sediului social/sediului real, forma juridică și jurisdicția înregistrării/constituirii, datele de contact;

b) o prezentare a structurii acționariatului la nivel de grup;

c) descrierea activităților, inclusiv a celor nebancale, pe care le desfășoară entitatea solicitantă, precum și fiecare dintre entitățile din cadrul grupului;

d) o descriere a poziției și a rolului entității solicitante în cadrul grupului și a deciziilor operaționale, de management sau financiare pe care aceasta le poate dispune cu privire la entitățile din cadrul grupului din care face parte.

(4) În aplicarea prevederilor alin. (1) lit. g) entitățile solicitante prezintă:

a) informații privind structura operațională și organizatorică a entității și a grupului din care face parte;

b) informații privind cadrul aferent controlului intern, care vor include cel puțin următoarele elemente:

(i) o prezentare generală a organizării interne, inclusiv a resurselor bugetare și umane dedicate, a funcțiilor de control intern, inclusiv o explicație a modului în care vor fi îndeplinite la nivelul grupului toate cerințele legale și prudențiale, prevăzute în legislația națională și a Uniunii Europene aplicabilă în materie, inclusiv cerințele în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului;

(ii) o prezentare a politicilor, mecanismelor și procedurilor de control intern stabilite la nivel de grup, respectiv politica privind prevenirea și gestionarea conflictelor de interese, politica de remunerare, politica de externalizare, proceduri administrative și contabile solide la nivel de grup, precum și o repartizare clară a responsabilităților în cadrul aferent controlului intern;

(iii) o descriere a cadrului de administrare a riscurilor, precum și a politicilor și a procedurilor de natură să asigure identificarea, măsurarea, evaluarea, monitorizarea, administrarea, diminuarea și raportarea riscurilor aferente activităților la nivel consolidat.

În special sunt prezentate politicile și procesele instituite la nivel de grup privind riscul de credit, riscul de piață, riscul de lichiditate și riscul operațional;

c) repartizarea sarcinilor în cadrul grupului din care entitățile solicitante fac parte, cu prezentarea și indicarea în clar a responsabilităților aferente fiecărei entități din grup;

d) prezentarea mecanismelor de comunicare instituite la nivelul grupului de natură să permită accesul și schimbul de informații pentru membrii organului de conducere și persoanele care asigură coordonarea funcțiilor de control intern pentru entitățile din cadrul grupului;

e) descrierea modului în care politicile și procesele stabilite de entitatea solicitantă sunt integrate și puse în aplicare la nivel de grup, astfel încât toate sursele de risc să fie identificate, măsurate și monitorizate pe o bază consolidată;

f) prezentarea mecanismelor prin care conducerea societății financiare-holding-mamă sau societății-financiare holding mixte-mamă se asigură că activitățile derulate de către entitățile din grup, inclusiv cele stabilite în alte state, sunt adecvate profilului lor de risc.

Art. 159⁶. — În situația în care, ca urmare a aplicării prevederilor art. 176 din O.U.G. nr. 99/2006, calitatea de supraveghetor consolidant este deținută de o altă autoritate competentă dintr-un alt stat membru, societățile financiare holding-mamă sau societățile financiare holding mixte-mamă situate în România transmit Băncii Naționale a României, în calitate de autoritate competentă, informațiile și documentele prevăzute la art. 159⁵.

CAPITOLUL III

Modificări în situația societăților financiare holding-mamă și a societăților financiare holding mixte-mamă

Art. 159⁷. — În aplicarea art. 197⁸ din O.U.G. nr. 99/2006, societățile financiare holding-mamă sau societățile financiare holding mixte-mamă, aprobate sau exceptate de la condiția de aprobare în condițiile prevăzute în secțiunea a 5¹-a a capitolului II din titlul III al părții I din O.U.G. nr. 99/2006, transmit Băncii Naționale a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificări intervenite în situația acestora față de informațiile și documentele transmise potrivit art. 159⁵ din prezentul regulament.

Art. 159⁸. — (1) În aplicarea art. 159⁷ sunt supuse notificării Băncii Naționale a României, în calitate de supraveghetor consolidant, modificările în situația societăților financiare holding-mamă și a societăților financiare holding mixte-mamă referitoare la:

a) elemente de identificare a societății financiare holding-mamă și a societății financiare holding mixte-mamă, referitoare la: denumire, siglă, sediul social, date de contact;

b) activitatea principală a societății financiare holding-mamă și a societății financiare holding mixte-mamă;

c) organizarea structurală a grupului și repartizarea sarcinilor în interiorul grupului;

d) modificări ale cadrului de administrare a activității la nivel de grup, altele decât cele prevăzute la lit. c);

e) desemnarea societății financiare holding-mamă sau societății financiare holding mixte-mamă ca entitate de rezoluție în unul dintre grupurile de rezoluție din cadrul grupului din care aceasta face parte, în conformitate cu strategia de rezoluție stabilită de Banca Națională a României, în calitate de autoritate de rezoluție, sau de o altă autoritate de rezoluție implicată, în temeiul Legii nr. 312/2015 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul financiar, cu modificările și completările ulterioare, sau al prevederilor care transpun Directiva 2014/59/UE în legislația altor state membre;

f) retragerea desemnării unei filiale, care este instituție de credit, ca fiind responsabilă cu asigurarea respectării de către grup a cerințelor prudențiale pe bază consolidată;

g) dețineri calificate deținute de societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă în instituții de credit;

h) modificări cu privire la structura acționariatului societăților financiare holding-mamă și al societăților financiare holding mixte-mamă;

i) modificări cu privire la membrii organului de conducere, altele decât cele prevăzute la art. 196 alin. (9) din O.U.G. nr. 99/2006, și reglementările emise în aplicarea acestuia;

j) persoanele care au legături strânse cu societatea financiară holding-mamă sau cu societatea financiară holding mixtă-mamă;

k) modificări cu privire la cadrul legislativ și instituțional din jurisdicția statelor ce guvernează una sau mai multe entități din cadrul grupului care pot determina eventuale impedimente în realizarea supravegherii prudențiale de către Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant;

l) orice alte modificări față de informațiile și documentele transmise potrivit art. 159⁵ din prezentul regulament.

(2) Dacă nu se prevede altfel, notificarea prevăzută la alin. (1) se transmite Băncii Naționale a României, în calitate de supraveghetor consolidant, în termen de maximum 20 de zile calendaristice de la data realizării modificării.

Art. 159⁹. — Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Băncii Naționale a României, în calitate de supraveghetor

consolidant, orice modificări în situația societăților financiare holding-mamă și a societăților financiare holding mixte-mamă referitoare la: denumire, siglă, sediul social, date de contact, activitatea principală a societății financiare holding-mamă și a societății financiare holding mixte-mamă. Notificarea este însoțită de hotărârea organului competent din care să rezulte modificarea intervenită.

Art. 159¹⁰. — Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificare în organizarea structurală a grupului și în repartizarea sarcinilor la nivel de grup. Notificarea se realizează cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. c) și alin. (3) lit. c) din prezentul regulament.

Art. 159¹¹. — Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificare a cadrului de administrare a activității la nivel de grup față de informațiile și documentele transmise potrivit art. 159⁵ alin. (1) lit. g). Notificarea se realizează cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. g).

Art. 159¹². — (1) Societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României atunci când este desemnată entitate de rezoluție în unul dintre grupurile de rezoluție din cadrul grupului din care aceasta face parte, în conformitate cu strategia de rezoluție stabilită de Banca Națională a României, în calitate de autoritate de rezoluție, sau de o altă autoritate de rezoluție implicată, în temeiul Legii nr. 312/2015 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul financiar, cu modificările și completările ulterioare, sau al prevederilor care transpun Directiva 2014/59/UE în legislația altor state membre. Notificarea se realizează cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. h).

(2) Societatea financiară holding-mamă sau societatea financiară holding mixtă-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României retragerea desemnării unei filiale, care este instituție de credit, ca responsabilă cu asigurarea respectării de către grup a cerințelor prudențiale pe baze consolidate. Notificarea se realizează cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. i).

Art. 159¹³. — Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, în legătură cu o achiziție propusă într-o instituție de credit, precum și în legătură cu reducerea deținerilor calificate într-o asemenea instituție. Notificarea este însoțită de informațiile și documentele prevăzute în anexa nr. 5 la prezentul regulament.

Art. 159¹⁴. — (1) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificări cu privire la structura acționariatului acestora. Notificarea va fi însoțită de hotărârea organului statutar competent și de o declarație pe propria răspundere a persoanei în cauză, prin care să se confirme că informațiile existente în evidențele Bancii Naționale a României nu au suferit

modificări sau, după caz, să se comunice modificările intervenite.

(2) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificări cu privire la membrii organului de conducere, altele decât cele prevăzute la art. 196 alin. (9) din O.U.G. nr. 99/2006 și reglementările emise în aplicarea acestora. Notificarea va fi însoțită de hotărârea organului statutar competent și de o declarație pe propria răspundere a persoanei în cauză, prin care să se confirme că informațiile existente în evidențele Bancii Naționale a României nu au suferit modificări sau, după caz, să se comunice modificările intervenite.

Art. 159¹⁵. — (1) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificări cu privire la persoanele care au legături strânse cu entitatea, altele decât acționarii care au dețineri calificate și persoanele membre ale organului de conducere, cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. j).

(2) Societățile financiare holding-mamă și societățile financiare holding mixte-mamă trebuie să notifice Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, orice modificări cu privire la cadrul legislativ și instituțional din jurisdicția statelor ce guvernează una sau mai multe entități din cadrul grupului, care pot determina eventuale impedimente în realizarea supravegherii prudențiale de către Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, cum ar fi restricționarea accesului la informații ori a posibilității efectuării unor verificări la fața locului. Notificarea se realizează cu aplicarea în mod corespunzător a prevederilor art. 159⁵ alin. (1) lit. k)."

3. **Articolul 195 se modifică și va avea următorul cuprins:**

"Art. 195. — În vederea evaluării corespunzătoare a cererilor de aprobare și notificărilor prevăzute de titlurile III și III¹ din prezentul regulament, Banca Națională a României poate solicita orice informații și/sau documente suplimentare necesare în acest sens, dacă cele prezentate nu sunt suficiente ori relevante pentru realizarea evaluării sau dacă documentația prezintă alte deficiențe."

4. **Articolul 205 se modifică și va avea următorul cuprins:**

"Art. 205. — Anexele nr. 1—14 fac parte integrantă din prezentul regulament."

5. **După anexa nr. 13 se introduce o nouă anexă, anexa nr. 14, având cuprinsul prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezentul regulament.**

Art. II. — Prezentul regulament se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

★

Prezentul regulament transpune prevederi din Directiva 2019/878 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2019 de modificare a Directivei 2013/36/UE în ceea ce privește entitățile exceptate, societățile financiare holding, societățile financiare holding mixte, remunerarea, măsurile și competențele de supraveghere și măsurile de conservare a capitalului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 150 din 7 iunie 2019.

Președintele Consiliului de administrație al Bancii Naționale a României,
Mugur Constantin Isărescu

CERERE DE APROBARE

Domnule Guvernator,

Subsemnatul/Subsemnata,, în calitate de împuternicit/împuterniciți
(numele și prenumele)conform, solicit/solicităm aprobarea societății financiare holding/societății financiare
(numărul și data procurii autentice/delegației avocațiale)

holding mixte

(denumirea societății financiare holding/societății financiare holding mixte)

Menționez/Menționăm următoarele:

— persoanele desemnate să exercite funcții de conducere în calitate de administrator, director, respectiv membru al
consiliului de supraveghere sau al directoratului sunt:

.....

— denumirea și adresa sediului social ale societății financiare holding/societății financiare holding mixte

În susținerea cererii mele/noastre anexez/anexăm următoarea documentație, în conformitate cu prevederile*) din
Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 12/2020 privind autorizarea instituțiilor de credit și modificările în situația acestora,
cu modificările și completările ulterioare......
.....
.....

Adresa noastră de contact este:

.....

Telefon

Fax

Data

Semnătura

Domnului Guvernator al Băncii Naționale a României

*) Se va completa după cum urmează:

— art. 159⁵ din regulamentul.

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR

„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; 012329

C.I.F. RO427282, IBAN: RO55RNCB0082006711100001 BCR

și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 DTCPMB (alocat numai persoanelor juridice bugetare)

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

Adresa Biroului pentru relații cu publicul este:

Str. Parcului nr. 65, intrarea A, sectorul 1, București; 012329.

Tel. 021.401.00.73, e-mail: concursurifp@ramo.ro, convocariaga@ramo.ro

Pentru publicări, încărcați actele pe site, la: <https://www.monitoruloficial.ro/brp/>