

GUVERNUL ROMANIEI

ORDONANTA

**pentru modificarea si completarea Ordonantei Guvernului nr. 66/1994
privind formarea si utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului**

In temeiul art. 107 alin. (1) si (3) din Constitutia Romaniei si al art.1 litera D, pct.22 din Legea nr.140/1999 pentru abilitarea Guvernului de a emite ordonante,

Guvernul Romaniei emite urmatoarea ordonanta :

Art.I - Ordonanta Guvernului nr.66/1994 privind formarea si utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobata prin Legea nr. 128/1994, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, se modifica si se completeaza dupa cum urmeaza:

1. La articolul 2, dupa liniuta 3, se introduce o liniuta, cu urmatorul cuprins :

“- emiterea certificatelor de trezorerie catre populatie, rascumpararea acestora la scadenta si transformarea certificatelor de trezorerie in certificate de depozit”.

2. La articolul 2, dupa alineatul 3 se introduc sapte alineate cu urmatorul cuprins:

“Operatiunile de plati se efectueaza prin virare in limita creditelor bugetare deschise si repartizate sau a disponibilitatilor, dupa caz, si evidentiata in conturile deschise distinct la trezoreria statului pe bugete, fonduri speciale si mijloace extrabugetare cu desfasurarea pe institutii publice.

Institutiile publice pot ridica din conturile de cheltuieli sau de disponibil, dupa caz, deschise la trezoreria statului, sume pentru efectuarea de plati in numerar, reprezentand drepturi de personal, precum si pentru alte cheltuieli care nu se justifica a fi efectuate prin decontari.

Institutiile publice au obligatia sa-si organizeze activitatea de casierie, astfel incat incasarile si platile in numerar sa fie efectuate in conditii de siguranta cu respectarea dispozitiilor legale in vigoare si in limita plafonului de casa stabilit de catre trezoreria statului pentru fiecare institutie publica.

Transferurile si subventiile alocate de la bugetul de stat, bugetele locale si fondurile speciale de catre ordonatorii principali de credite, regiilor autonome si societatilor comerciale, dupa caz, vor fi utilizate potrivit destinatiilor aprobate prin lege, prin conturi deschise la trezoreria statului pe seama unitatilor respective.

Institutiile publice, indiferent de sistemul de finantare, au obligatia sa vireze sumele reprezentand contravaloarea marfurilor, prestarilor de servicii sau lucrarilor executate in conturile furnizorilor deschise la trezoreria statului.

Agentii economici care au de incasat sume de la institutiile publice, inclusiv transferuri si subventii, isi vor deschide conturile de disponibil la trezoreria statului in raza teritoriala a careia isi au sediul sau sunt luati in evidenta fiscala, dupa caz. Din sumele colectate agentii economici isi vor achita obligatiile catre bugetul de stat iar disponibilitatile ramase vor putea fi folosite pentru lichidarea obligatiilor catre alte bugete sau dupa caz, pentru alte scopuri.

Pentru sumele pastrate in conturi deschise la trezoreria statului, agentii economici si institutiile publice finantate integral din venituri proprii vor beneficia de dobanda la vedere sau pentru depozit dupa caz, potrivit conventiilor incheiate cu trezoreria statului”.

3. La articolul 3, dupa alineatul 4, se introduce un alineat, cu urmatorul cuprins:

“Este interzisă preluarea de sume din contul curent general al trezoreriei statului fără acordul persoanelor autorizate să administreze acest cont, din cadrul Ministerului Finantelor. Sumele preluate din cont fără acordul persoanelor autorizate se recuperează potrivit dispozițiilor legale privind executarea silită a creanțelor bugetare, împreună cu majorările aferente”.

4. La articolul 3, după alineatul 6, se introduc două alineate cu următorul cuprins:

“Golurile temporare de casă înregistrate în cursul executiei în contul curent general al trezoreriei statului pot fi acoperite prin depozite atrase pe termen scurt de la bănci, instituții financiare și alte persoane juridice. Constituirea și nivelul dobânzilor se stabilesc prin convenții încheiate între Ministerul Finantelor și titularii depozitelor, iar dobânzile se suportă din bugetul trezoreriei statului.

Dobânzile se negociază de către Ministerul Finantelor cu titularii depozitelor - persoane juridice - în condițiile cererii și ofertei pieței financiare și se prevăd în convențiile încheiate. Pentru sumele atrase efectiv în contul general al trezoreriei statului, necesare asigurării activității financiare a sectorului public în condiții de echilibru, dobânzile convenite rămân definitive și se cuprind în executia bugetului trezoreriei statului.”

5. La articolul 5, alineatul 3 se modifică și va avea următorul cuprins:

“Ministerul Finantelor, poate angaja disponibilitățile existente în contul curent general al trezoreriei statului pentru răscumpărarea la scadență sau înainte de scadență, după caz, a titlurilor de stat emise pentru finanțarea sau refinanțarea deficitului bugetului de stat, cu asigurarea disponibilităților necesare efectuării cheltuielilor aprobate în condițiile legii.”

6. La articolul 5, după alineatul 3 se introduce un alineat cu următorul cuprins:

“Dobanda aferentă echivalentului în lei al împrumuturilor guvernamentale externe, înregistrat în contul general al trezoreriei statului și folosit la finanțarea deficitului bugetului de stat, se calculează în continuare potrivit metodologiei în vigoare la data prezentei.”

7. La articolul 7, după alineatul 1 se introduce un alineat cu următorul cuprins :

“In cazuri justificate, prin ordin al ministrului finantelor se pot stabili si alte categorii de conturi de disponibilitati ale persoanelor juridice la care sa se acorde dobanda la vedere sau de depozit care se stabileste prin conventii”.

8. La articolul 10, alineatele 3 - 5 se modifica si vor avea urmatorul cuprins:

“In bugetul trezoreriei statului se prevad urmatoarele cheltuieli legate de buna desfasurare a activitatii trezoreriei statului:

a) comisioane si taxe postale si telefon, plata transportului numerarului, cheltuieli materiale si prestari servicii pentru functionarea bazei tehnice si informationale, paza, sedii, intretinerea si functionarea mijloacelor de transport numerar si valori, comisioane platite bancilor si Casei de Economii si Consemnatiuni pentru serviciile prestate in contul trezoreriei statului;

b) cheltuieli de capital pentru dotari specifice, lucrari de constructii-montaj si amenajarea spatiilor necesare activitatii trezoreriei statului;

c) cheltuieli cu privire la stimularea si consolidarea personalului in activitatea specifica a trezoreriei statului, care se stabilesc intr-o cota de 10% din economiile inregistrate la dobanzile aplicate pentru finantarea deficitului bugetului de stat din disponibilitatile aflate in contul curent general al trezoreriei statului comparativ cu dobanzile aferente imprumuturilor contractate in acelasi scop de pe piata bancara. Conditiiile de acordare a stimulenteleor se stabilesc prin ordin al ministrului finantelor”.

9. La articolul 10, dupa alineatul 10 se introduce un alineat cu urmatorul cuprins:

“Ministerul Finantelor va propune Guvernului Romaniei masuri pentru stabilirea si corelarea salariilor personalului trezoreriei statului cu activitatea similara din banci, in raport de performante si raspunderea in gestionarea banului public”.

10. La art.12 primul alineat se modifica si va avea urmatorul cuprins:

“Constituie contraventie, daca nu au fost savarsite in astfel de conditii incat, potrivit legii, sa constituie infractiuni, urmatoarele fapte:

a) efectuarea de catre institutiile publice de incasari si plati in conturi deschise in afara contului curent general al trezoreriei statului ori in alte

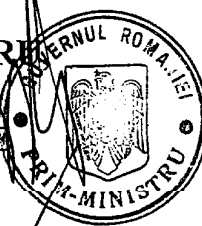
conturi decat cele stabilite prin prezenta ordonanta se sanctioneaza cu amenda de la 1.000.000 lei la 3.000.000 lei;

b) preluarea de sume din contul curent general al trezoreriei statului fara acordul persoanelor autorizate din Ministerul Finantelor sa administreze acest cont, se sanctioneaza cu amenda de la 10.000.000 lei la 15.000.000 lei”.

Art.II Ordonanta Guvernului nr.66/1994 privind formarea si utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 243 din 30 august 1994, aprobata prin Legea nr.128/1994 si republicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr.141 din 8 aprilie 1998, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr.97/1998 publicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I nr.321 din 28 august 1998, cu modificarile si completarile aduse prin prezenta ordonanta, se va republica in Monitorul Oficial al Romaniei, dandu-se textelor o noua numerotare.

PRIM - MINISTRU

RADU VASILE



Contrasemneaza
MINISTRUL FINANTELOR,
DECEBAL TRAIAN REMES

Bucuresti³¹ August 1999,
Nr.....¹²⁰.....
ord.66