



GUVERNUL ROMÂNIEI
ORDONANȚĂ

**pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr.79/2003
privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare,
precum și a fondurilor de cofinanțare aferente
utilizate necorespunzător**

În temeiul art.108 din Constituția României, republicată și al art.1 pct.I poz.7 din Legea nr.142/2008 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță:

Art.I. - Ordonanța Guvernului nr.79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr.622 din 30 august 2003, aprobată cu modificări prin Legea nr.529/2003, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

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

„**Art.1.** - Prezenta ordonanță reglementează activitățile de constatare și de recuperare a sumelor plătite necuvenit din asistența financiară nerambursabilă acordată României de Comunitatea Europeană și/sau din fondurile de cofinanțare aferente, ca urmare a unor nereguli.”

2. La articolul 2, literele a), d), e) și f) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„a) *neregula* reprezintă orice abatere de la legalitate, regularitate și conformitate în raport cu dispozițiile legale naționale și/sau comunitare, precum și cu prevederile

contractelor sau ale altor angajamente legale încheiate în baza acestor dispoziții, care prejudiciază bugetul general al Comunității Europene și/sau bugetele administrate de aceasta sau în numele ei, precum și bugetele din care provine cofinanțarea aferentă printr-o cheltuială necuvenită;

.....

d) *creanțele bugetare rezultate din nereguli* reprezintă sume de recuperat la bugetul general al Comunității Europene și/sau la bugetele administrate de aceasta ori în numele ei, precum și/sau la bugetele de cofinanțare aferente, ca urmare a utilizării necorespunzătoare a fondurilor comunitare și a sumelor de cofinanțare aferente și/sau ca urmare a obținerii necuvenite de sume în cadrul măsurilor care fac parte din sistemul de finanțare integrală sau parțială a acestor fonduri;

e) *autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare* sunt agențiile de implementare în cadrul programelor PHARE și ISPA, Agenția de Plăți pentru Dezvoltare Rurală și Pescuit, Agenția de Plăți și Intervenție în Agricultură, autoritățile de management în cadrul programelor operaționale finanțate din fonduri structurale și de coeziune, autoritățile naționale responsabile de participarea României la alte programe finanțate din fonduri comunitare, precum și din fonduri aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare și Instrumentului european de vecinătate și parteneriat finanțate din fonduri comunitare;

f) *activitatea de constatare a creanțelor bugetare rezultate din nereguli* este activitatea prin care se verifică, se stabilește și se individualizează obligația de plată sub forma unui titlu de creanță.”

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

„(3) Creanțele bugetare rezultate din nereguli, inclusiv accesoriile datorate conform contractelor sau altor angajamente legale prin care se utilizează fondurile comunitare și cofinanțarea aferentă, înscrise în titlul de creanță specificat la alin.(2) lit.a), se stabilesc în moneda utilizată pentru efectuarea plăților în cadrul contractului sau altor angajamente legale sau acordului de finanțare și în lei, utilizându-se cursul de referință comunicat de Banca Națională a României, valabil la data emiterii titlului de creanță.”

4. La articolul 3, după alineatul (5) se introduce un nou alineat, alin.(6), cu următorul cuprins:

„(6) Împotriva titlului de creanță debitorul poate formula contestație la organul emitent, în condițiile și termenele stabilite de Ordonanța Guvernului nr.92/2003 privind Codul de procedură fiscală, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.174/2004, republicată, cu modificările și completările ulterioare.”

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

„(1) Constituie obiect al recuperării creanțelor bugetare rezultate din nereguli, sumele plătite necuvenit din fonduri comunitare și/sau din cofinanțarea aferentă, costurile bancare, inclusiv accesoriile acestora, precum și alte sume stabilite de lege în sarcina debitorului.”

6. La articolul 5, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) În cazul în care creanța bugetară rezultată din nereguli nu a fost achitată de către persoanele prevăzute la alin.(1), debitor devine persoana juridică sau fizică prevăzută de Codul de procedură fiscală.”

7. Articolul 7 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art.7. - (1) Recuperarea creanțelor bugetare rezultate din nereguli, prin plata voluntară sau deducerea din plățile următoare pe care sunt îndreptățite să le primească persoanele prevăzute la art.5 alin.(1), se efectuează în conturile indicate în titlul de creanță, în moneda stabilită în contractul/acordul de finanțare sau angajamentul legal.

(2) Recuperarea creanțelor bugetare rezultate din nereguli, prin executare silită, se efectuează în lei conform Codului de procedură fiscală, în conturile indicate în titlul executoriu sau comunicate de autoritățile prevăzute la art. 2 lit. e).”

8. După articolul 7 se introduce un nou articol, art.7¹, cu următorul cuprins:

„Art.7¹. - (1) Pentru creanțele bugetare rezultate din nereguli termenul de plată se stabilește în funcție de data comunicării titlului de creanță în condițiile Codului de procedură fiscală sau potrivit legii, după caz.

(2) Pentru neachitarea la termen a obligațiilor prevăzute la art.7 alin.(1) debitorul datorează, după acest termen, majorări de întârziere conform prevederilor legale în materie de colectare a creanțelor fiscale.”

9. La articolul 10, alineatele (3) și (4) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(3) În cazul în care creanțele bugetare rezultate din nereguli nu pot fi recuperate prin plată voluntară sau deducere, autoritățile competente în gestionarea fondurilor comunitare vor transmite titlurile executorii prevăzute la alin. (1) și (2) organelor teritoriale subordonate Agenției Naționale de Administrare Fiscală și/sau organelor competente ale celorlalți creditori bugetari, care vor duce la îndeplinire măsurile asigurătorii și vor efectua procedura de executare silită pentru recuperarea sumelor plătite necuvenit din fondurile comunitare și/sau fondurile de cofinanțare pe care le administrează, în conformitate cu prevederile Codului de procedură fiscală.

(4) Sumele recuperate de organele competente stabilite potrivit alin. (3) se virează în lei în conturile indicate în titlul executoriu sau comunicate de autoritățile prevăzute la art.2 lit.e).”

10. La articolul 10, după alineatul (4) se introduce un nou alineat, alin.(5), cu următorul cuprins:

„(5) Creanțele bugetare stabilite în Euro se înscriu în titlurile executorii prevăzute la alin.(1) și (2) în lei utilizându-se cursul de referință comunicat de Banca Națională a României, valabil la data emiterii titlului de creanță.”

11. La articolul 11, după alineatul (1) se introduce un nou alineat, alin.(1¹), cu următorul cuprins”:

„(1¹) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare în cadrul fondurilor structurale și de coeziune pot delega activitatea de constatare Organismelor Intermediare, dar rămân în continuare răspunzătoare atât pentru constatarea creanțelor bugetare rezultate din nereguli, cât și pentru recuperarea acestora.”

12. La articolul 11, după alineatul (2) se introduc două noi alineate, alin.(2¹) și (2²), cu următorul cuprins:

“(2¹) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația de a iniția procedura de constatare a creanțelor bugetare rezultate din nereguli în interval de șapte zile lucrătoare de la primirea sesizărilor menționate în alin.(2).

(2²) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația de a înscrie în Registrul debitorilor creanțele bugetare rezultate din nereguli în trei zile lucrătoare de la data emiterii titlului de creanță.”

13. La articolul 11, alineatele (5) și (6) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(5) Constatarea creanțelor bugetare rezultate din nereguli se realizează de către „Serviciul Inspekția modului de constituire a creanțelor bugetare rezultate din nereguli în utilizarea fondurilor europene” din cadrul Inspekției Generale - Ministerul Economiei și Finanțelor la solicitarea expresă a autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare enumerate la art.2 lit.e), în situațiile în care:

a) autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare are calitatea de beneficiar, cu excepția cazurilor în care aceste autorități sunt entități publice sau persoane juridice române de interes strategic național, cum sunt cele din sectorul transporturi, caz în care constatarea creanțelor bugetare se face de către structurile de control din cadrul Ministerului Transporturilor;

b) persoanele din cadrul autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare, implicate în procesul de constatare a creanțelor bugetare rezultate din nereguli, au un interes personal sau patrimonial ce ar putea influența îndeplinirea cu obiectivitate a atribuțiilor ce le revin potrivit legii;

c) sunt necesare acțiuni de control complexe, cu implicații interinstituționale;

d) Comisia Europeană a stabilit debite ca urmare a unor nereguli în cadrul programelor PHARE anterioare Programului PHARE 1998;

e) Comisia Europeană a stabilit, până la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, debite ca urmare a unei nereguli în cadrul participării României la programele comunitare.

f) în cazul descoperirii unor indicii privind posibile nereguli la nivelul Autorității de Certificare și Plată din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor.

(6) În urma desfășurării activității de constatare, în limitele atribuțiilor ce le revin, toate autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare și „Serviciul Inspekția modului de constituire a creanțelor bugetare rezultate din nereguli în utilizarea fondurilor europene” din cadrul Inspekției Generale - Ministerul Economiei și Finanțelor au obligația să sesizeze de îndată Departamentul pentru Luptă Antifraudă - DLAF în cazul descoperirii unor indicii privind posibile fraude.”

14. La articolul 11, după alineatul (6) se introduce un nou alineat, alin.(7), cu următorul cuprins :

„(7) Drepturile și obligațiile autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare prevăzute la art.10 alin.(8)–(11) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.49/2005 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administrației publice centrale, aprobată cu modificări prin Legea nr.411/2005, cu modificările și completările ulterioare, se aplică în mod corespunzător Serviciului Inspekția modului de constituire a creanțelor bugetare rezultate din nereguli în utilizarea fondurilor europene din cadrul Inspekției Generale – Ministerul Economiei și Finanțelor.”

15. La articolul 11¹, alineatele (2) și (7) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(2) În vederea evaluării sistemelor de management și control privind modul de gestionare a fondurilor comunitare și pentru prevenirea și/sau identificarea unor nereguli așa cum sunt definite la art.2, Autoritatea de Audit, prin structurile sale la nivel central și regional, efectuează audit extern asupra programelor PHARE, ISPA și SAPARD, asupra programelor finanțate din fonduri structurale și de coeziune, din fonduri externe nerambursabile aferente Instrumentului de Asistență pentru Pre-aderare și Instrumentului European de Vecinătate și Parteneriat, Facilității Schengen, din fondul european agricol pentru dezvoltare rurală și din fondul european pentru pescuit.

(7) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare, precum și „Serviciul Inspekția modului de constituire a creanțelor bugetare rezultate din nereguli în utilizarea fondurilor europene” din cadrul Inspekției Generale - Ministerul Economiei și Finanțelor au obligația de a comunica, în termen de 30 de zile de la data primirii solicitării Departamentului pentru Lupta Antifraudă - DLAF, măsurile luate pentru remedierea aspectelor semnalate prin actele de control ale departamentului, precum și acțiunile întreprinse pentru recuperarea eventualelor prejudicii.”

16. La articolul 11², alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Dreptul de a stabili obligația de plată se prescrie în termen de 5 ani de la data închiderii programului dacă normele comunitare nu prevăd un termen mai mare.”

17. La articolul 11², după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alin.(2¹), cu următorul cuprins:

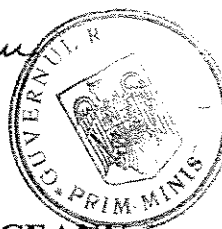
„(2¹) Întreruperea și suspendarea termenului de prescripție a dreptului de stabilire a obligației de plată pentru care normele comunitare prevăd un termen mai mare de 5 ani se realizează în cazurile și în condițiile stabilite de normele comunitare respective.”

Art.II. – În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, Guvernul, la propunerea Ministerului Economiei și Finanțelor, va modifica și va completa Normele metodologice de aplicare a Ordonanței Guvernului nr. 79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr.1306/2007.

Art.III. - Ordonanța Guvernului nr.79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr.622 din 30 august 2003, aprobată cu modificări prin Legea nr.529/2003, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele aduse prin prezenta ordonanță, după aprobarea prin lege a acesteia, se va republica, dându-se textelor o nouă numerotare.

Art.IV. – Prezenta ordonanță intră în vigoare la 3 zile de la data publicării în Monitorul Oficial al României.

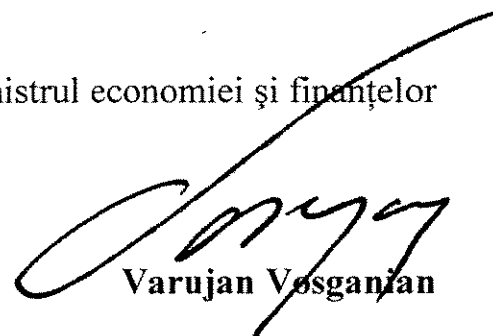
PRIM-MINISTRU



CĂLIN POPESCU-TĂRICEANU

Contrasemnează:

Ministrul economiei și finanțelor



Varujan Vosganian

București, 13 AUGUST 2008

Nr. 20