

EXPUNERE DE MOTIVE

Secțiunea 1

Titlul proiectului de act normativ

“LEGE

pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr.146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului,,

Secțiunea a 2-a

Motivul emiterii actului normativ

1. Descrierea situației actuale

Ordonanța de urgență a Guvernului nr.146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobată cu modificări prin Legea nr.201/2003, cu modificările și completările ulterioare reglementează categoriile de operațiuni derulate prin trezoreria statului (în lei), delimitând totodată cadrul legal în care se desfășoară acestea.

De asemenea, în obiectul de reglementare al aceluiași act normativ sunt incluse dispoziții referitoare la administrarea resurselor contului curent general al trezoreriei statului, utilizarea și fructificarea disponibilităților contului curent general al trezoreriei statului, precum la bugetul trezoreriei statului.

2. Schimbări preconizate

2.1. În contextul creșterii incidenței plăților efectuate în valută (USD și EUR), precum și al diversificării serviciilor oferite de către instituțiile de credit, reformularea definiției “contului corespondent în valută” apare ca o necesitate;

De asemenea, în același context, este necesară reglementarea posibilității efectuării de încasări și plăți și în lei și valută (în lei se derulează la momentul actual) prin trezoreria statului la nivel central, începând cu anul 2008.

2.2. Stadiul actual al derulării operațiunilor cu certificate de trezorerie pentru populație a determinat necesitatea reformulării conținutului acestui tip de operațiuni.

2.3. Proiectul își propune realizarea unei corelări cu prevederile noii legi a datoriei publice, sens în care a fost reformulată sintagma „datoria publică internă și externă”.

2.4. Pentru rațiuni de securitate a operațiunilor de plăți, a fost prevăzută

obligativitatea existenței unui acord al persoanelor din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor autorizate să administreze contul curent general al trezoreriei statului, la preluarea oricăror sume din acest cont.

2.5. În vederea respectării principiilor concurențiale și a eliminării oricăror limitări, propunem instituirea reglementării potrivit căreia veniturile bugetelor prevăzute la art. 2 alin. (1) pot fi încasate în numerar și prin instituțiile de credit pe bază de convenții încheiate cu persoanele abilitate, cu condiția asigurării fondurilor necesare achitării comisioanelor stabilite pentru efectuarea acestor operațiuni și nu numai prin unitățile Casei de Economii și Consemnațiuni C.E.C. - S.A.

2.6. În condițiile aderării României la Uniunea Europeană, după data de 01.01.2007, ca membru cu drepturi depline și cu obligații contributive la bugetul Uniunii Europene, a apărut ca o necesitate deschiderea unui cont în lei pe numele Comisiei Europene la Trezoreria Statului, conform art.9 din Regulamentul Consiliului (CE, EURATOM) nr.1150/2000. Pentru operațiunile efectuate în acest cont Trezoreria Statului nu percepe comisioane.

2.7. Introducerea principiului stabilirii nivelului ratei dobânzii aferente împrumuturilor pentru acoperirea golurilor temporare de casă, ca urmare a decalajului dintre veniturile și cheltuielile bugetelor locale, precum și ale bugetelor fondurilor speciale pe baze convenționale, în raport cu evoluțiile cererii și ofertei pe piața monetară, corespunde mai bine dinamicii și cerințelor actuale.

2.8. În vederea corelării celorlalte reglementări cu reglementarea posibilității efectuării de încasări și plăți atât în lei cât și valută acomodată în proiect, este necesară revizuirea categoriei instrumentelor de administrare a lichidităților și fluxului în numerar, care pot fi utilizate în vederea asigurării echilibrului permanent între resursele contului general al trezoreriei statului și necesitățile de finanțare.

2.9. În același context se stabilește faptul că operațiunile de încasări și plăți în valută ale Ministerul Economiei și Finanțelor pot fi efectuate prin contul curent în valută deschis la BNR sau prin conturi corespondente în valută deschise la instituții de credit, pe baza de convenții încheiate între părți, selectarea băncilor corespondente urmând a fi efectuată prin licitație în baza legislației în vigoare.

Totodată, având în vedere noile reglementări propuse, apare necesitatea reglementării faptului că prin conturile menționate anterior se efectuează operațiuni privind datoria publică guvernamentală și fonduri externe nerambursabile.

În condițiile diversificării instrumentelor existente pe piețele financiare și al necesității alinierii Ministerului Economiei și Finanțelor la condițiile determinate de evoluția acestor piețe, s-a reglementat regula potrivit căreia disponibilitățile în valută pot fi fructificate în mod direct de către Ministerul Economiei și Finanțelor prin plasamente în instrumente cu grad minim de risc.

De la această regulă există și o excepție, respectiv faptul că disponibilitățile în valută, care potrivit reglementărilor în vigoare, privesc fonduri publice gestionate de Ministerul Economiei și Finanțelor, se păstrează în conturi distincte, deschise la băncile nominalizate în actul normativ de aprobare a creditelor sau împrumuturilor nerambursabile ori desemnate conform procedurilor de licitație specifice instituției

creditoare internaționale.

Potrivit noii reglementări propuse a fi instituite, instituțiile publice efectuează operațiunile de încasări și plăți în valută prin conturi deschise la bănci selectate de către acestea, prin licitație în baza legislației în vigoare.

Pe linia adaptării necesităților Ministerului Economiei și Finanțelor la condițiile existente pe piața serviciilor bancare, s-a prevăzut că disponibilitățile în valută administrate de Ministerul Economiei și Finanțelor păstrate la Banca Națională a României și cele păstrate la bănci corespondente, sunt purtătoare de dobândă, aceasta urmând a fi stabilită prin raportare la nivelul ratei dobânzilor plătite de Banca Națională a României la rezervele minime obligatorii, respectiv pe baze convenționale.

În mod corelativ a fost reglementată destinația și modalitățile de utilizare și gestionare a dobânzilor încasate din fructificarea disponibilităților în valută.

Totodată, pentru respectarea principiilor care stau la baza execuției bugetare, s-a prevăzut că dobânzile încasate pentru disponibilitățile provenite din împrumuturi contractate de stat, destinate finanțării deficitului bugetului de stat și refinanțării datoriei publice, se utilizează pe destinațiile prevăzute de lege în limita creditelor bugetare aprobate în bugetul trezoreriei statului cu această destinație.

Întrucât măsurile descrise mai sus sunt destinate acoperirii unor necesități cu caracter temporar, începând cu anul 2008, prevederile în cauză își vor înceta aplicabilitatea, urmând ca dobânzile încasate de Ministerul Economiei și Finanțelor la conturile de valută să fie venituri ale bugetului de stat în integralitate, dacă legea nu prevede altfel, iar dobânzile aflate în sold la sfârșitul anului 2007 să se vireze la bugetul trezoreriei statului în termen de trei zile lucratoare de la închiderea anului fiind încasări aferente anului 2008.

A fost creată baza legală necesară plății din bugetul trezoreriei statului a tuturor comisioanelor ocazionate de derularea operațiunilor de încasări și plăți în valută conform celor descrise anterior.

2.10. Pentru rațiuni care țin de simetrie și de necesitatea alinierii operațiunilor derulate prin trezoreria statului, s-a prevăzut că acordarea de dobânzi la disponibilitățile păstrate în contul curent general al trezoreriei statului, în afara celor provenite din alocații bugetare sau subvenții, pentru care, potrivit reglementărilor legale în vigoare, există obligația acordării de dobânzi, nivelul acestora urmând a fi stabilit prin ordin al ministrului finanțelor publice.

2.11. Având în vedere importanța pe care o prezintă aprobarea bugetului trezoreriei statului de către Guvern într-un termen care să asigure funcționarea optimă a tuturor mecanismelor legale, s-a impus necesitatea stabilirii unui termen cert până la care acesta se prezintă spre aprobare Guvernului, în structura clasificăției bugetare aprobate de Ministerul Economiei și Finanțelor.

2.12. Totodată, pentru facilitarea aplicării noilor modificări și pentru a fi organizată executarea acestora a fost prevăzută elaborarea normelor metodologice de către Ministerul Economiei și Finanțelor în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare.

3. Alte informații

Nu este cazul.

Secțiunea a 3-a Impactul socio-economic

Nu este cazul.

Secțiunea a 4-a Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (5 ani).

Proiectul de lege nu are impact asupra bugetului general consolidat, întrucât modificările propuse nu sunt susceptibile de a avea astfel de consecințe.

Secțiunea a 5-a Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare

1. Proiecte de acte normative suplimentare

a) acte normative care se modifică ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ;

Nu este cazul

b) acte normative care se abrogă ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ;

Nu este cazul.

c) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții;

Nu este cazul.

2. Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în materie.

Modificările propuse în proiectul de lege sunt în concordanță cu legislația Uniunii Europene respectând angajamentele României cuprinse în Documentul de Poziție privind Capitolul 11- Uniunea Economică și Monetară și în Documentul de Poziție privind Cap. 4 - Libera circulație a capitalurilor, precum și cu recomandările cuprinse în Raportul de țară pentru România aferent anului 2005.

3. Decizii ale Curții Europene de Justiție și alte documente

Nu este cazul.

4. Evaluarea conformității cu legislația comunitară

Proiectul de lege este conform cu legislația comunitară în domeniu.

5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente

Nu este cazul.

6. Alte informații

Nu este cazul.

Secțiunea a 6-a

Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ.

1. Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate.

Nu este cazul.

2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul actului normativ.

Nu este cazul.

3. Consultări organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile H.G. 521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative.

Nu este cazul.

4. Consultări desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale, în conformitate cu prevederile H.G. Nr.750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente.

Nu este cazul.

5. Informații privind avizarea de către:

- a) Consiliul legislativ**
- b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării**
- c) Consiliul Economic și Social**
- d) Consiliul Concurenței**
- e) Curtea de Conturi**

Consiliului Legislativ a avizat proiectul de Lege prin avizul nr.965/19.07.2007.

6. Alte informații

Nu este cazul.

Secțiunea a 7-a
Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ

1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ

Au fost respectate prevederile Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică prin publicarea pe site-ul Ministerului Economiei și Finanțelor a proiectului de act normativ și a expunerii de motive.

2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice

Nu este cazul.

3. Alte informații

Nu este cazul.

Secțiunea a 8-a

1. Măsuri de implementare

a) instituții care urmează a fi înființate, reorganizate sau desființate

Nu este cazul.

b) posibilități de a obține rezultatul dorit folosind instituțiile existente

Aplicarea prevederilor proiectului de lege propus se va face de către Ministerul Economiei și Finanțelor, trezoreria statului la nivel central.

c) sursa de finanțare a instituțiilor care urmează a fi înființate, precum și dacă acestea pot fi înființate în baza unor servicii cu taxa

Nu este cazul.

d) funcții ale instituțiilor existente ce vor fi modificate sau extinse

Nu este cazul.

e) funcții ale autorităților administrației publice locale ce vor fi modificate sau extinse

Nu este cazul.

f) precizarea dacă funcțiile ce vor fi modificate sau extinse urmează a fi îndeplinite de către autorități ale administrației publice centrale și/sau locale ori de către structuri ale acestora
Nu este cazul.

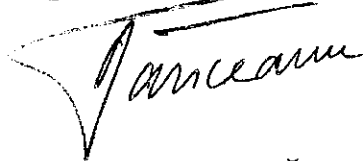
g) precizarea dacă punerea în aplicare a proiectului de act normativ poate avea loc după adoptare sau dacă mai este nevoie de o perioadă suplimentară și de o perioadă de tranziție pentru punerea în aplicare.
Proiectul de lege urmează a intra în vigoare în termen de 3 de zile de la publicarea în Monitorul Oficial al României.

2. Alte informații

Nu este cazul.

Față de cele prezentate, a fost elaborat proiectul de Lege pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr.146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, pe care îl supunem Parlamentului spre adoptare.

PRIM-MINISTRU



CĂLIN POPESCU - TĂRICEANU