



AVIZ

referitor la proiectul de Ordonanță de urgență pentru prelungirea unor termene privind depunerea unor documente prevăzute în sarcina persoanelor juridice înregistrate în registrul comerțului

Analizând proiectul de **Ordonanță de urgență pentru prelungirea unor termene privind depunerea unor documente prevăzute în sarcina persoanelor juridice înregistrate în registrul comerțului**, transmis de Secretariatul General al Guvernului cu adresa nr.156/25.05.2021 și înregistrat la Consiliul Legislativ cu nr.D0424/25.05.2021,

CONSILIUL LEGISLATIV

În temeiul art.2 alin.(1) lit.a) din Legea nr.73/1993, republicată și art.46(2) din Regulamentul de organizare și funcționare a Consiliului Legislativ,

Avizează favorabil proiectul de ordonanță de urgență, cu următoarele observații și propuneri:

1. Proiectul de ordonanță de urgență are ca obiect prelungirea unor termene privind depunerea unor documente prevăzute în sarcina persoanelor juridice înregistrate în registrul comerțului, în contextul epidemiologic actual privind măsurile instituite de autorități, în scopul prevenirii răspândirii coronavirusului SARS-Co-V-2, măsuri instituite în vederea acordării unor perioade suplimentare pentru îndeplinirea obligațiilor de depunere a declarațiilor privind beneficiarul real.

2. Semnalăm că, prin avizul pe care îl emite, Consiliul Legislativ nu se poate pronunța asupra oportunității soluțiilor legislative preconizate.

3. Precizăm că, potrivit **Notei de fundamentare și preambulului**, urgența reglementării este determinată de acordarea unor perioade suplimentare pentru îndeplinirea obligațiilor de depunere a declarațiilor

privind beneficiarul real, în vederea limitării interacțiunii cu publicul la preluarea acestor declarații, astfel încât activitatea autorităților publice competente să se desfășoare în condiții de siguranță, având în vedere contextul epidemiologic actual și ținând cont că starea de alertă pe teritoriul României a fost prelungită.

Astfel, în preambul se motivează că *„neadoptarea acestor soluții ar putea avea consecințe negative asupra funcționării unui număr important de societăți și asociații, acestea putând întâmpina dificultăți și întârzieri în realizarea demersurilor pentru identificarea beneficiarilor reali”*, iar *„un număr mare de persoane juridice nu au putut să-și îndeplinească obligațiile și ar trebui să realizeze demersuri ce presupun inclusiv interacțiunea fizică în perioada scurtă de timp până la expirarea termenului, generând un nivel ridicat de risc din perspectiva răspândirii coronavirusului SARS-Co-V-2, ceea ce ar putea avea consecințe grave asupra sănătății populației”*.

În raport de prevederile art.115 alin.(4) din Constituție și ținând seama de jurisprudența Curții Constituționale în materie, precizăm că în preambul trebuie dezvoltate temeinic și argumentat elementele de fapt și de drept ale situației extraordinare care justifică recurgerea la această cale de reglementare, precum și eventualele efecte negative care s-ar produce în lipsa neadoptării proiectului în regim de urgență.

Menționăm că nemotivarea sau motivarea necorespunzătoare a urgenței reprezintă motive de neconstituționalitate. De altfel, în jurisprudența Curții Constituționale s-a reținut că *„Urgența reglementării nu echivalează cu existența situației extraordinare, reglementarea operativă putându-se realiza și pe calea procedurii obișnuite de legiferare”* (Decizia Curții Constituționale nr.421/2007).

4. La titlu, pentru o evidențiere corectă și completă a obiectului de reglementare, corelat și cu ipotezele juridice ale articolului unic, propunem ca acesta să aibă următorul cuprins:

„Ordonanță de urgență pentru prelungirea termenului de depunere a declarației anuale privind beneficiarul real al persoanei juridice prevăzut la art.56 alin.(4) din Legea nr.129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative”.

5. În ceea ce privește **preambulul** proiectului de ordonanță de urgență, menționăm că este redactat în termeni prea generali, fiind necesară detalierea acestuia, având în vedere prevederile art.43 alin.(3)

din Legea nr.24/2000, republicată, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora „*La ordonanțele de urgență preambulul este obligatoriu și cuprinde prezentarea elementelor de fapt și de drept ale situației extraordinare ce impune recurgerea la această cale de reglementare*”.

La **al doilea paragraf**, semnalăm că este necesară precizarea cu exactitate a rațiunilor care se impun în sensul „prevederii unui termen suplimentar pentru depunerea acestor declarații”, întrucât reglementarea unei astfel de măsuri, determinată exclusiv de contextul pandemic actual, nu este suficientă.

Achiesăm, în acest sens, la Adresa Ministerului Afacerilor Externe din data de 19 mai 2021, prin care a comunicat faptul că prin Mesajul Internet nr.3688/18.05.2021, Reprezentanța Permanentă a României pe lângă Uniunea Europeană a transmis concluziile unui dialog informal avut cu reprezentanții Comisiei Europene referitor la modalitățile de implementare a obligației de a menține actualizate informațiile despre beneficiarii reali, în cadrul registrului central, precum și la posibilitatea extinderii termenelor pentru depunerea declarațiilor privind beneficiarul real, în contextul în care Comisia a transmis o scrisoare de punere în întârziere pentru transpunerea incorectă a art.30 din Directiva (UE) 2018/849, modificat prin Directiva (UE) 2018/843.

Potrivit acestui dialog, experții Comisiei Europene au menționat că nu este necesară depunerea anuală a declarației cu privire la beneficiarul real, **fiind suficientă depunerea inițială** și, ulterior, ori de câte ori se schimbă beneficiarul real sau informațiile solicitate în legătură cu acesta.

În același sens s-a pronunțat și Ministerul Finanțelor, prin adresa nr.3297/19.05.2021, care a precizat că inițiatorul proiectului ar trebui să analizeze eventualul impact pe care măsurile ce se doresc a fi adoptate l-ar putea avea din perspectiva transpunerii corecte și complete de către România a normelor de drept unional în domeniul *anti money laundering (AML)*, în special în ceea ce privește Directiva (UE) 2018/843, prin raportare la faptul că prorogarea termenului de depunere a declarației privind beneficiarul real poate fi interpretată în sensul că, pe de o parte, amână implementarea efectivă a directivei, iar pe de altă parte, nu și-ar justifica utilitatea în context pandemic, având în vedere

posibilitatea transmiterii declarației în format electronic, elemente ce ar putea genera sancțiuni din partea Comisiei Europene.

Pentru aceste considerente, este de analizat menținerea perioadei prevăzute la **articolul unic, alin.(1)**, respectiv „până la data de 1 octombrie 2021”.

La **al patrulea paragraf**, pentru rigoare în exprimare, sintagma „în mod necesar” trebuie eliminată.

Menționăm că prevederea de la **al șaselea paragraf** reia motivele expuse la paragrafele anterioare, fiind necesară, prin urmare, eliminarea acestuia.

La **al șaptelea alineat**, pentru o exprimare proprie normelor de tehnică legislativă, propunem înlocuirea expresiei „un număr mare de persoane juridice nu au putut să își îndeplinească obligațiile” cu sintagma „un număr mare de persoane juridice **nu și-au îndeplinit obligațiile**”.

6. La articolul unic, la alin.(1), pentru o redactare consacrată, în locul expresiei „art.56 alin.(4) al Legii nr.129/2019” se va scrie sintagma „art.56 alin.(4) **din Legea nr.129/2019**”.

Totodată, pentru o trimitere corectă și completă la actul normativ invocat în text, după datele de publicare în Monitorul Oficial al României, Partea I, se va insera expresia „**cu modificările și completările ulterioare**”.

La **alin.(2)**, pentru unitate redacțională cu textul alin.(1), recomandăm inserarea cuvântului „**anuală**” după substantivul „Declarația”.

Pentru aceleași considerente, este necesară înlocuirea expresiei „depunerea declarației anuale prevăzute la alin.(1)” cu sintagma „depunerea declarației anuale **privind beneficiarul real** prevăzute la alin.(1)”.

La **alin.(3)**, referitor la sintagma „Declarația prevăzută la alin.(2)”, precizăm că, potrivit art.50 alin.(1) teza finală din Legea nr.24/2000, republicată, cu modificările și completările ulterioare, „*nu poate fi făcută, de regulă, o trimitere la o altă normă de trimitere*”.

Prin urmare, se impune ca textul **alin.(3)** să debuteze astfel:

„**(3) Declarația anuală privind beneficiarul real** prevăzută la **alin.(1) (...)**”.

La **alin.(4)**, întrucât titlul Legii nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare, a fost redat anterior, sugerăm eliminarea acestuia.

Totodată, pentru a se asigura claritate și predictibilitate normei, având în vedere că obligația despre care se face vorbire în text este prevăzută la **alin.(1)** al art.62, propunem înlocuirea expresiei „se consideră îndeplinită și obligația prevăzută la art.62 din Legea nr.129/2019” cu sintagma „se consideră îndeplinită și obligația prevăzută la art.62 **alin.(1)** din Legea nr.129/2019”.

PREȘEDINTE
Florin MORDACHE



București
Nr.371/26.05.2021

L. nr. 129/2019

M. Of. nr. 589/18 iul. 2019

Lege pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative

¹ promulgată prin D. nr. 569/2019 M. Of. nr. 589/18 iul. 2019

Decret privind promulgarea Legii pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative

² modificări prin O.U.G. nr. 68/2019 M. Of. nr. 898/6 nov. 2019 *modifică art. 39 alin. (1) și art. 40 alin. (2)*

Ordonanță de urgență privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative

aprobată cu modificări prin L. nr. 77/2020 M. Of. nr. 493/10 iun. 2020

În cuprinsul actelor normative în vigoare următoarele denumiri și sintagme se înlocuiesc după cum urmează: a) "Ministerul Economiei", "Ministerul Energiei", "Ministerul pentru Mediul de Afaceri, Comerț și Antreprenariat", "Ministerul Turismului" cu "Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri"; b) "Ministerul Transporturilor" și "Ministerul Comunicațiilor și Societății Informaționale" cu "Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor"; c) "Ministerul Mediului", "Ministerul Apelor și Pădurilor" cu "Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor"; d) "Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice" și "Institutul Național de Administrație" cu "Ministerul Lucrărilor Publice, Dezvoltării și Administrației"; e) "Ministerul Educației Naționale", "Ministerul Cercetării și Inovării" cu "Ministerul Educației și Cercetării"; f) "Ministerul Culturii și Identității Naționale" cu "Ministerul Culturii"; g) "Ministerul Muncii și Justiției Sociale" cu "Ministerul Muncii și Protecției Sociale"; h) "Ministerul Românilor de Pretutindeni" cu "Departamentul pentru Românii de Pretutindeni"; i) "Ministerul pentru Relația cu Parlamentul" cu "Departamentul pentru relația cu Parlamentul" sau, după caz, cu "Departamentul pentru relația cu Moldova"; j) de la data intrării în vigoare a hotărârii Guvernului privind organizarea și funcționarea Centrului Național de Politici și Evaluare, în cuprinsul actelor normative în vigoare, următoarele expresii și denumiri se înlocuiesc după cum urmează: sintagma "Institutul de Științe ale Educației" cu sintagma "Centrul Național de Politici și Evaluare" și sintagma "Centrul Național pentru Evaluare și Examinare" cu sintagma "Centrul Național de Politici și Evaluare în Educație";

³ modificări prin L. nr. 108/2020 M. Of. nr. 588/6 iul. 2020 *modifică art. 56 alin. (1) și (4) și art. 62 alin. (1);*

Lege privind modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative

introduce alin. (1_1) și (1_2) la art. 56

Ordonanță de urgență privind modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, pentru completarea art. 218 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, pentru modificarea și completarea Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, precum și pentru completarea art. 12 alin. (5) din Legea nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare

aprobată cu modificări și L. nr. 101/2021 M. Of. nr. 446/27 apr. 2021
completări prin

modifică art. 1 alin. (9) lit. d) și alin. (11), art. 2 lit. g) pct. 1 și lit. l), p), s) și t), art. 4, art. 5 alin. (1) lit. e), f), h) și i) și alin. (2) și (3), art. 6 alin. (3) și (4), art. 7 alin. (1), (3), (6) și (7), art. 8 alin. (8), (11), (12) și (15), art. 9 alin. (3) și (4), art. 10 alin. (1) - (3), (6) și (7), art. 11 alin. (1) lit. a), art. 14, art. 16 alin. (2) lit. c) partea introductivă, art. 17 alin. (2), (3), (7) partea introductivă, alin. (14) pct. 2 lit. c), art. 18 alin. (6) lit. b), art. 19 alin. (1), (2), (5) lit. c), (7), (8) - (10) și (12), art. 21 alin. (1), art. 23 alin. (1), (4) și (5), art. 24 alin. (7) - (9), art. 26 alin. (2), art. 27 alin. (6) lit. f), art. 27 alin. (7), (8) lit. e), (12), (13), (16), (17) și (18), art. 30 alin. (1) și (3), art. 31 alin. (1) și (3), art. 32 alin. (1) și (3), art. 34 alin. (2), (3), (5), (6) și (10), art. 36 alin. (2) și (3), art. 37 alin. (1) și (2), art. 38 alin. (2), art. 39 alin. (3) lit. d) și e), art. 41 alin. (6), art. 43 alin. (1) lit. a) și c), alin. (2), (4) și (5), art. 44 alin. (4), art. 56 alin. (5);
introduce alin. (1_1), alin. (6_1), (6_2) și alin. (13) la art. 1, lit. e) și f) la art. 1 alin. (9), lit. r_1), t_1), t_2) și lit. w) la art. 2, alin. (3_1) - (3_4) la art. 3, lit. g_1), g_2), j) și k) la art. 5 alin. (1), alin. (8) la art. 7, alin. (11_1) la art. 8, art. 9_1, alin. (8_1) la art. 11, lit. d) și e) la art. 13 alin. (1), lit. g) la art. 17 alin. (14) pct. 1, lit. f) la art. 17 alin. (14) pct. 2, art. 17_1, alin. (1_1), (5_1) - (5_5), (7_1), (7_2), (8_1) și (8_2) la art. 19, lit. f) la art. 24 alin. (1), alin. (1_1) la art. 26, lit. d) la art. 27 alin. (9), alin. (16_1) la art. 27, alin. (4) la art. 29, alin. (1_1) - (1_3) la art. 30, art. 30_1, alin. (4) - (6) la art. 32, alin. (10) la art. 36, art. 36_1, art. 38_1, alin. (2_1) la art. 39, alin. (6) la art. 40, lit. h) la art. 43 alin. (1), alin. (6) la art. 43, alin. (4) la art. 46, alin. (6) la art. 56;
abrogă art. 6 alin. (2), art. 7 alin. (4), art. 13 alin. (8) și (9), art. 30 alin. (5)

Începând cu data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, Registrul beneficiarilor reali ai societăților ținut la Oficiul Național al Registrului Comerțului devine Registrul beneficiarilor reali.

5 modificări prin L. nr. 208/2020 M. Of. nr. 869/23 sep. 2020
Lege privind modificarea și completarea unor acte normative

modifică art. 56 alin. (5)

6 modificări prin O.U.G. nr. 191/2020 M. Of. nr. 1013/30 oct. 2020
Ordonanță de urgență pentru prelungirea termenelor privind depunerea unor documente prevăzute în sarcina asociațiilor și fundațiilor, precum și a persoanelor juridice înregistrate în registrul comerțului

termenul prevăzut la art. 62 alin. (1) este de maximum 90 de zile de la încetarea stării de alertă

7 modificări prin L. nr. 101/2021 M. Of. nr. 446/27 apr. 2021
Lege pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 111/2020 privind modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, pentru completarea art. 218 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, pentru modificarea și completarea Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, precum și pentru completarea art. 12 alin. (5) din Legea nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare

*modifică art. 2 lit. g), pct. 3 și 4, art. 5 alin. (1) lit. c), art. 6 alin. (1), art. 19 alin. (1_1), art. 27 alin. (7) lit. c), art. 28 alin. (1), (6) și (7), art. 36 alin. (6), art. 43 alin. (5) partea introductivă, art. 43 alin. (6) partea introductivă, art. 44 alin. (5) și (7), art. 56 alin. (1), (1_1) și (4);
introduce alin. (7) la art. 43;
abrogă art. 56 alin. (1_2)*

8 completat prin L. nr. 102/2021 M. Of. nr. 446/27 apr. 2021
Lege privind completarea art. 49 din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative

introduce alin. (2_1) și (6) la art. 49