

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1
Titlul proiectului de act normativ

CONSILIUL ECONOMIC ȘI SOCIAL	
INTRARE	Nr. 7387
IESIRE	14
Ziua	Luna 08 2020

ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ
pentru prelungirea unor termene prevăzute în sarcină persoanelor juridice
fără scop lucrativ

Secțiunea a 2-a
Motivele emiterii actului normativ

2.1. Descrierea situației actuale	<p>La data de 18 iulie 2019, a fost publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările ulterioare, denumită în continuare "Legea nr. 129/2019", care transpune Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene la data de 05 iunie 2015.</p> <p>Prin acest act normativ au fost reglementate, printre altele, o serie de măsuri legislative cu privire la identificarea beneficiarului real al societăților și al persoanelor juridice fără scop lucrativ, concepția actului normative fiind una unitară, atât în privința declarației și a termenului de depunere, cât și a întregului set de măsuri sancționatorii.</p> <p>Termenul pentru declararea beneficiarului real, precum și pentru îndeplinirea celorlalte obligații instituite pentru asociații și fundații prin Legea nr. 129/2019 a fost stabilit inițial prin dispozițiile art.63³ potrivit cărora: "Art.63 - În termen de 12 luni de la intrarea în vigoare a prezentei legi, asociațiile și fundațiile au obligația completării documentelor conform cerințelor prevăzute la art. 6, 7, 16 și 17 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele</p>
-----------------------------------	--



aduse prin prezenta lege, prevederile art. 7 aplicându-se în mod corespunzător. La expirarea termenului, asociațiile și fundațiile care nu s-au conformat obligației se dizolvă, prin hotărâre judecătorească, la cererea Ministerului Public sau a oricărei alte persoane interesate, în condițiile prevăzute în Ordonanța Guvernului nr. 26/2000, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele aduse prin prezenta lege.”,

iar în privința societăților prin dispozițiile art. 62 din același act normativ, potrivit cărora: ”Art. 62 -1) În termen de 12 luni de la intrarea în vigoare a prezentei legi, societățile înregistrate până la data intrării în vigoare a prezentei legi în registrul comerțului, cu excepția celor prevăzute la art. 56 alin. (1⁴), depun, prin grija reprezentantului legal, spre înregistrare în Registrul beneficiarilor reali ai societăților, ținut de Oficiul Național al Registrului Comerțului, o declarație privind datele de identificare ale beneficiarilor reali.”

În acest sens, facem precizarea că termenele precizate mai sus au fost prelungite, în mod unitar, prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 29/2020 privind unele măsuri economice și fiscale bugetare, cu modificările și completările ulterioare, respectiv: ”Art. XI - (1) Termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real, prevăzut de art. 56 alin. (4) și 62 alin. (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 ulterioare, se prelungeste cu 3 luni de la data încetării stării de urgență instituite prin Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, iar pe durata stării de urgență se suspendă depunerea acestei declarații.

(2) Termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real, prevăzut de art. 34⁴ alin. (4) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000 privind asociațiile și fundațiile, cu modificările și completările ulterioare, și termenul prevăzut de art. 63 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 ulterioare, pentru completarea documentelor conform cerințelor prevăzute la art. 6, 7, 16 și 17 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000 privind asociațiile și fundațiile, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare, se prelungeste cu 3 luni de la data

	<p><i>încetării stării de urgență instituite prin Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, iar pe durata stării de urgență se suspendă depunerea declarației și completarea documentelor."</i></p> <p>Ulterior, prin Ordonanța Guvernului nr. 70/2020 privind reglementarea unor măsuri, începând cu data de 15 mai 2020, în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, pentru prelungirea unor termene, pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, a Legii educației naționale nr. 1/2011, precum și a altor acte normative, termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real a fost prelungit doar pentru societăți, până la data de 01 noiembrie 2020.</p> <p>Astfel, măsurile instituite prin actul normativ mai sus amintit au avut drept scop asigurarea bunei funcționări a serviciilor îndeplinite de către oficiile registrului comerțului, prelungirea termenului fiind parte componentă a acestui set de măsuri, aceste considerente justificând lipsa unei intervenții legislative similare, la acel moment, și în ceea ce privește persoanele juridice fără scop lucrativ.</p> <p>Din această perspectivă, având în vedere faptul că măsura prelungirii termenului luată prin O.U.G. nr. 70/2020 a avut un efect benefic pentru destinatarii normei, oferindu-le acestora o perioadă mai mare de timp pentru a se conforma obligațiilor referitoare la beneficiarul real, se impune promovarea unei măsuri legislative similare cu privire la persoanele juridice fără scop lucrativ, care să vină în sprijinul mediului asociativ, și chiar pentru menținerea unui regim juridic unitar cu cel al societăților, în special în contextul epidemiologic (dinamic) actual.</p>
2.2 Schimbări preconizate	Prin proiectul de act normativ se asigură un tratament unitar pentru îndeplinirea obligațiilor referitoare la beneficiarul real, atât pentru societăți, cât și pentru persoanele juridice fără scop lucrativ, în sensul stabilirii pentru acestea din urmă a aceluiași termen limită de conformare, respectiv 01 noiembrie 2020.
2.3. Alte informații	

Secțiunea a 3-a

Impactul socio-economic al proiectului de act normativ

1. Impactul macro-economic	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
1 ¹ . Impactul asupra mediului concurențial și	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.

domeniului ajutoarelor de stat	
2. Impactul asupra mediului de afaceri	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
2 ¹ Impactul asupra sarcinilor administrative	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
2 ² Impactul asupra întreprinderilor mici și mijlocii	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Impactul social	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect
4. Impactul asupra mediului	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect
5. Alte informații	

Secțiunea a 4-a

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

Indicatori	Anul curent	Următorii 4 ani				Media pe 5 ani
	2	3	4	5	6	7
1. Modificări ale veniturilor bugetare plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) impozit pe profit (ii) impozit pe venit b) bugete locale (i) impozit pe profit c) bugetul asigurărilor sociale de stat (i) contribuții de asigurări	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect					
2. Modificări ale cheltuielilor bugetare plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii b) bugete locale (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii c) bugetul asigurărilor sociale de stat: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect					
3. Impact financiar plus/minus, din care: a) buget de stat						

b) bugete locale						
4. Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.					
5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.					
6. Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.					
7. Alte informații						

Secțiunea a 5-a

Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare

1. Măsuri normative necesare pentru aplicarea prevederilor proiectului de act normativ: a) acte normative în vigoare ce vor fi modificate sau abrogate, ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ; b) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții.	
1 ¹ Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația în domeniul achizițiilor publice	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
2. Conformitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în cazul proiectelor ce transpun prevederi comunitare	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Măsuri normative necesare aplicării directe a actelor normative comunitare	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
4. Hotărâri ale Curții de Justiție a Uniunii Europene	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
6. Alte informații	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.

Secțiunea a 6-a

Consultări efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ

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

implicate	
2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de act normativ. Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile Hotărârii Guvernului nr.521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
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	Se solicită avizul Consiliului Legislativ
6. Alte informații	

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 prezentului act normativ	Proiectul de act normativ a fost postat pe site-ul Oficiului Național de Prevenire și Combateră a Spălării Banilor în data de 13.08.2020
2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării prezentului act	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.

normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversități biologice	
3. Alte informații	

Secțiunea a 8-a

Măsuri de implementare

1. Măsurile de punere în aplicare a prezentului act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/sau locale – înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor institutelor existente	Prezentul act normativ nu se referă la acest subiect.
2. Alte informații	

Față de cele prezentate supunem aprobării Guvernului prezentul proiect de ordonanță de urgență a Guvernului pentru prelungirea unor termene prevăzute în sarcina persoanelor juridice fără scop lucrativ

Ministrul Justiției,

CĂTĂLIN MARIAN PREDOIU

Ministrul Finanțelor Publice,

VASILE FLORIN CÎTU

Președintele Oficiului Național de
Prevenire și Combătere a Spălării Banilor

DANIEL - MARIUS STAICU



CONSILIUL ECONOMIC SI SOCIAL	
INTRARE	Nr. 7384
IEȘIRE	
Zila 16	Luna 08 2020

**Ordonanța de Urgență a Guvernului
pentru prelungirea unor termene prevăzute în sarcina persoanelor juridice
fără scop lucrativ**

Având în vedere faptul că, la data de 18 iulie 2019, a fost publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, care transpune Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene la data de 05 iunie 2015,

Ținând cont de faptul că, prin acest act normativ au fost reglementate, printre altele, o serie de măsuri legislative cu privire la identificarea beneficiarului real al societăților și al persoanelor juridice fără scop lucrativ, concepția actului normativ fiind una unitară, atât în privința declarației și a termenului de depunere, cât și a întregului set de măsuri sancționatorii, iar, termenele pentru declararea beneficiarului real, precum și pentru îndeplinirea celorlalte obligații instituite atât pentru asociații și fundații cât și pentru societăți au fost stabilite inițial la 12 luni de la intrarea în vigoare a Legii 129/2019, termene prelungite, în mod unitar, prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 29/2020 privind unele măsuri economice și fiscal bugetare, cu modificările și completările ulterioare, cu 3 luni de la data încetării stării de urgență instituită prin Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe durata stării de urgență depunerea acestei declarații a fost suspendată,

În condițiile în care, ulterior, prin Ordonanța Guvernului nr. 70/2020 privind reglementarea unor măsuri, începând cu data de 15 mai 2020, în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, pentru prelungirea unor termene, pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, a Legii educației naționale nr. 1/2011, precum și a altor acte normative, termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real a fost prelungit doar pentru societăți, până la data de 01 noiembrie 2020,

având în vedere faptul că măsura prelungirii termenului luată prin O.U.G. nr. 70/2020 a avut un efect benefic pentru destinatarii normei, oferindu-le acestora o perioadă mai mare de timp pentru a se conforma obligațiilor referitoare la beneficiarul real, se impune promovarea unei măsuri legislative similare cu privire la persoanele juridice fără scop lucrativ, care să vină în sprijinul mediului

asociativ, care să elimine această discriminare și să mențină un regim juridic unitar cu cel al societăților, în special în contextul epidemiologic (dinamic) actual, ținând cont și de faptul că România se află în continuare în stare de alertă din cauza pandemiei cauzate de noul coronavirus,

Nu în ultimul rând, ținând cont de faptul că sancțiunea neîndeplinirii obligațiilor de completare a documentelor conform cerințelor prevăzute la art. 6, 7, 16 și 17 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare, pentru asociații și fundații, este dizolvarea prin hotărâre judecătorească, la cererea Ministerului Public sau a oricărei alte persoane interesate, în condițiile actului normativ mai sus menționat,

Pentru evitarea acestor consecințe negative se impune modificarea în regim de urgență a cadrului legal, fiind vorba de o situație extraordinară a cărei reglementare nu poate fi amânată.

În temeiul art. 115 alin. (4) din Constituția României, republicată,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță de urgență.

Articol unic –

Termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real, prevăzut de art. 34⁴ alin. (4) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000 privind asociațiile și fundațiile, cu modificările și completările ulterioare, și termenul prevăzut de art. 63 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 ulterioare, pentru completarea documentelor conform cerințelor prevăzute la art. 6, 7, 16 și 17 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000 privind asociațiile și fundațiile, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare, se prelungesc până la data de 1 noiembrie 2020.

PRIM-MINISTRU,

Ludovic ORBAN