

Proiect in dezbatere publica pana pe 17 dec 2017

GUVERNUL ROMÂNIEI

ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ

pentru modificarea și completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora

Având în vedere desfasurarea simultana a procesului de desemnare a autorităților de management, parcurgându-se ultimele etape necesare transmiterii declarațiilor de cheltuieli către Comisia Europeană precum și a procesului de închidere a programelor operaționale aferente perioadei de programare 2007-2013 alături de necesitatea clarificării unor aspecte procedurale din cadrul necesar stabilirii eligibilității cheltuielilor, în perioada de programare 2007-2013

Ținând cont de riscul modificării regulilor pe parcursul perioadei de implementare ceea ce va conduce de asemenea la creșterea probabilității de aplicare a unui tratament neegal și inechitabil beneficiarilor, cărora le-ar putea fi aplicate reguli diferite pentru aceleași probleme identificate, pe parcursul aceleiași perioade de programare

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

GUVERNUL ROMÂNIEI adoptă prezenta ordonanță de urgență:

Art. I. - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 461 din 30.6.2011, cu modificările și completările ulterioare se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 1, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Dispozițiile prezentei ordonanțe de urgență se aplică autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor europene și oricăror alte instituții publice care au atribuții privind prevenirea, constatarea unei nereguli, stabilirea și urmărirea încasării creanțelor bugetare rezultate din nereguli apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și a fondurilor publice naționale aferente acestora, structurilor de control de prim nivel pentru programele de cooperare teritorială pentru perioada de programare 2007-2013 și 2014-2020 conform competențelor delegate prin legislația specifică, beneficiarilor de fonduri europene și/sau fonduri publice naționale aferente acestora, precum și oricăror alți operatori economici cu capital public sau privat care desfășoară activități finanțate din fonduri europene în baza unor acte juridice.”

2. La articolul 2, alineatul (1), litera a) se abrogă;

3. La articolul 2, alineatul (1), litera a¹) se abrogă;

4. La articolul 2, alineatul (1), litera b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„fraudă - fapta prevăzută de art. 1 din Convenția pentru protecția intereselor financiare ale Comunităților Europene.”

5. La articolul 2, alineatul (1), litera e) se modifică și va avea următorul cuprins:

„autorități cu competențe în gestionarea fondurilor europene - autoritățile de management în cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, de coeziune, din Fondul European pentru Pescuit, din fondurile europene structurale și de investiții, din Fondul european pentru ajutorarea persoanelor defavorizate, din fonduri aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare, autoritățile care asigură gestionarea Instrumentului european de vecinătate ENI, Agenția pentru Finanțarea Investițiilor Rurale, Agenția de Plăți și Intervenție în Agricultură în cadrul programelor de finanțare a politicii agricole comune pentru perioadele de programare 2007-2013 și 2014-2020, agențiile de implementare - inclusiv Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene - în cadrul programelor PHARE, Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene în cadrul Facilității Schengen, al Facilității de tranziție, al Mecanismului financiar SEE 2004-2009, cu excepția proiectelor delegate, operatorii de program în cadrul Mecanismului financiar SEE

2009-2014 și 2014-2021 și al Mecanismului financiar norvegian 2009-2014 și 2014-2021, Fondul de securitate internă 2014-2020, autoritățile naționale responsabile de participarea României la alte programe finanțate din fonduri europene, structurile de control de prim nivel pentru programele de cooperare teritorială europeană pentru perioada de programare 2007-2013 și 2014-2020 conform competențelor delegate prin legislația specific, Ministerul Afacerilor Interne în cadrul programului general "Solidaritatea și gestionarea fluxurilor migratorii 2007 – 2013, Fondul pentru securitate internă și Fondul pentru azil, migrație și integrare 2014 - 2020 și autoritățile care asigură gestionarea Fondului de Solidaritate al Uniunii Europene - FSEU;"

6. **La articolul 2, alineatul (1) , litera g) se abrogă;**

7. **La articolul 2, alineatul (1), litera o) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„aplicare de corecții financiare - măsurile administrative luate de autoritățile competente, în conformitate cu prevederile prezentei ordonanțe de urgență, care constau în excluderea totală sau parțială de la finanțarea din fonduri europene și/sau fonduri publice naționale aferente acestora a cheltuielilor pentru care a fost constatată o neregulă.”

8. **La articolul 2, alineatul (1), litera o¹) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„” aplicare de deduceri procentuale definitive sau temporare din declarațiile de cheltuieli - reducerea sumelor declarate către Uniunea Europeană/donatorul public internațional, aferente unor proiecte finanțate din instrumente structurale, **fondurile europene structurale și de investiții**, din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare, **instrumentul european pentru vecinătate –ENI**, din Fondul European pentru Pescuit, **Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime, Fondul european de ajutor destinat celor mai defavorizate persoane, Fondul de Solidaritate al Uniunii Europene, Mecanismul Financiar Spațiul Economic European și Mecanismul Financiar Norvegian**, cu sume care reprezintă o cotă procentuală stabilită ca urmare a unui raport de audit elaborat de Autoritatea de Audit sau de Comisia Europeană/Curtea Europeană de Conturi privind nereguli de sistem.”

9. **La articolul 2, alineatul (1), litera p) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„mecanismul deducerilor/retragerilor - sistemul agreat de Comisia Europeană/donatorul public internațional și România, prin care corecția financiară aplicată de autoritățile române se efectuează cu ocazia primei declarații de cheltuieli, după constatarea neregulilor, după caz”

10. **La articolul 2, alineatul (1), litera s) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„activitatea de prevenire a neregulilor - identificarea și gestionarea riscurilor, emiterea de ghiduri și instrucțiuni, informarea și îndrumarea beneficiarilor, elaborarea și urmărirea aplicării procedurilor de management și a celorlalte instrumente de control intern, care să asigure corectitudinea acordării și utilizării fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora.”

11. **La articolul 2, alineatul (1), litera x) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„prin constatări cu implicații financiare sau cu posibile implicații financiare se înțeleg acele constatări care se referă la cheltuieli care au fost plătite/rambursate beneficiarilor de autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene și pentru care este necesară efectuarea activității proprii de verificare de către autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene conform art. 21 din prezenta ordonanță.”

12. **La articolul 2, după alineatul (1) se introduce articolul 2 (1¹) cu următorul cuprins:**

„Termenii: buna gestiune financiară, eficiență, eficacitate, economicitate, operațiune, beneficiar, ajutor de stat, instrumente financiare, norme specifice fondurilor, organism intermediar, neregulă, operator economic, neregulă sistemică, utilizați în aplicarea prezentei Ordonanțe de urgență, au înțelesul dat de regulamentele europene/ acordurile/memorandumurile aplicabile fiecărui fond.”

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

„Fondurilor europene le sunt aplicate normele juridice privind utilizarea fondurilor publice, corespunzător categoriei de beneficiar, public sau privat, cu excepția cazului în care normele europene prevăd altfel.”

14. **La articolul 2, alineatul (5) se abrogă;**

15. **La articolul 3, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:**

”Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene și beneficiarii au obligația respectării principiului bunei gestiuni financiare, așa cum este definit în legislația europeană.”

16. **La articolul 3, după alineatul (1) se introduc alineatele (1)¹ și (1²) cu următorul cuprins:**

“(1¹) În aplicarea principiului bunei gestiuni financiare, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene și beneficiarii de drept public au obligația elaborării și aplicării procedurilor de management și control.”

(1²) În implementarea proiectelor finanțate din fonduri europene, beneficiarii de drept privat au obligația respectării principiului bunei gestiuni financiare, prevederile contractului de finanțare și legislația aplicabilă, după caz.”

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

„În activitatea privind executarea contractului de finanțare nerambursabilă, beneficiarii au obligația de a respecta:

- a) principiul bunei gestiuni financiare, bazat pe aplicarea principiilor economicității, eficacității și eficienței;
- b) principiul liberei concurențe și al tratamentului egal și nediscriminatoriu, conform contractului de finanțare și legislației aplicabile;
- c) principiul transparenței conform contractului de finanțare și legislației aplicabile;”

18. La articolul 5, litera c) se modifică și va avea următorul cuprins:

„c) implementării corespunzătoare și la timp a recomandărilor formulate de organismele de control și audit intern și extern, naționale și europene, în aplicarea prevederilor prezentei ordonanțe de urgență, cu excepția recomandărilor care fac obiectul prevederilor art.55 și art.55¹.”

19. La articolul 5, litera d) se modifică și va avea următorul cuprins:

“d) întreținerii măsurilor necesare pentru a se asigura de:

- i. rezonabilitatea valorilor cuprinse în bugetele orientative din contractele/acordurile/ordinele/deciziile de finanțare
- ii. rezonabilitatea valorii estimate în derularea procedurilor de achiziție publică, de realitatea și regularitatea ofertelor prezentate în cadrul procedurilor de achiziție publică
- iii. respectarea legislației aplicabile, rezonabilitatea valorii estimate și a prețurilor cuprinse în contractele de achiziții de lucrări, bunuri și servicii care nu sunt rezultatul unei proceduri de achiziție publică. “

20. La articolul 6, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația de a exclude, integral sau parțial de la rambursarea/plata cheltuielilor efectuate și declarate de beneficiari, inclusiv cele aferente fondurilor naționale/sumelor pentru cofinanțarea din bugetul de stat, acele cheltuieli care nu respectă condițiile de eligibilitate stabilite prin prevederile legislației naționale și comunitare în vigoare, în situația în care, în procesul de verificare a solicitărilor de plată, acestea identifică existența unor astfel de cheltuieli.”

21. La articolul 6, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„În aplicarea prevederilor alin. (1), autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația aplicării de reduceri procentuale din sumele solicitate la plată de către beneficiari, în situația în care constată o încălcare a dreptului Uniunii sau a dreptului național în legătură cu aplicarea sa în raport cu:

- a) reglementările naționale în vigoare în domeniul achizițiilor publice;
- b) reglementările comunitare aferente programelor cărora le sunt aplicabile alte prevederi decât Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare, sau Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare, după caz;
- c) procedurile sau instrucțiunile specifice de achiziții aplicabile beneficiarilor privați, alții decât autoritățile contractante.”

22. La articolul 6, alineatul (3³) se modifică și va avea următorul cuprins:

“Pentru abaterile de la aplicarea prevederilor privind procedurile de achiziție de natură formală, care nu au niciun impact financiar, nu se aplică reduceri procentuale.”

23. La articolul 6, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

„În aplicarea prevederilor alin. (1) și având în vedere principiul proporționalității, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația de a face reduceri procentuale din sumele solicitate la rambursarea/plata finală, reprezentând cheltuieli efectuate și declarate de beneficiari, în situația în care constată o încălcare a dreptului Uniunii sau a dreptului național în legătură cu aplicarea sa, rezultată din neîndeplinirea sau îndeplinirea parțială a obiectivelor măsurate prin indicatorii proiectelor finanțate din fonduri

europene și/sau fonduri publice naționale aferente acestora, cu excepția cazurilor în care regulile stabilite de donatorul public internațional prevăd altfel.”

- 24. La articolul 6, după alineatul (4) se introduce alineatul (4¹) cu următorul cuprins:**
„La aplicarea corecțiilor financiare sau reducerilor procentuale trebuie să se ia în considerare și factorii externi care au contribuit la neîndeplinirea obiectivelor. Corecțiile financiare sau reducerile procentuale nu trebuie să se aplice atunci când țintele nu sunt atinse din cauza impactului socioeconomic sau a factorilor de mediu, a unor schimbări semnificative de ordin economic sau de mediu survenite într-un stat membru sau din motive de forță majoră care afectează grav realizarea respectivelor priorități.”
- 25. La articolul 6, alineatul (5) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Reducerea prevăzută la alin. (4¹) se efectuează în funcție de gradul de realizare a obiectivelor măsurate prin indicatorii de realizare imediată, măsurați la finalizarea implementării proiectelor, în conformitate cu procedurile specifice stabilite de fiecare autoritate cu competențe în gestionarea fondurilor europene.”
- 26. La articolul 7, după alineatul (1) se introduce alineatul (1¹) cu următorul cuprins:**
“ În situația în care, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene identifică cheltuieli care nu îndeplinesc condițiile de eligibilitate, în cadrul proiectelor pentru care acestea sau ministerul desemnat ca autoritate de management are calitatea de beneficiar, și împotriva documentului de constatare se formulează contestație, aceasta va fi soluționată de către structura de control prevăzută la art. 20, alin (2), lit. d), soluția fiind obligatorie pentru autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor și pentru beneficiar”.
- 27. La articolul 8, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:**
Art.8 (2) În cazul în care, ca urmare a sesizării menționate la alin. (1), organul de urmărire penală dispune trimiterea în judecată, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene suspendă plata/rambursarea sumelor pentru care a fost formulate sesizarea, solicitate de beneficiar în cadrul contractului/contractelor economice/deciziei/ordinelor/acordurilor de finanțare, până la pronunțarea deciziei definitive a instanței. Autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene are obligația să emită acte administrative de suspendare, conform legii.”
- 28. La articolul 8, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:**
“La solicitarea beneficiarului, se poate aplica, prin act adițional, drept măsură subsecventă și suspendarea aplicării prevederilor contractelor/ deciziilor/ordinelor/acordurilor de finanțare în vederea prelungirii perioadei de implementare a acestora.”
- 29. Articolul 9 se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Pentru cheltuielile incluse în cererile de rambursare/ plată ale beneficiarilor care nu respectă condițiile de eligibilitate stabilite prin prevederile legislației naționale și comunitare, identificate de autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene înainte de efectuarea plății/rambursării, nu se aplică:
a) procedura de constatare a neregulii prevăzută la art. 21;
b) procedura de raportare a neregulilor prevăzută la art. 58 și 59, cu excepția cazurilor menționate la art. 8, pentru care DLAF comunică autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene că a sesizat parchetul competent să efectueze cercetarea penală.”
- 30. Secțiunea a 2-a - Reguli în materia conflictului de interese, art. 10-16 se modifică și vor avea următorul cuprins:**
Art.10
„(1) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene și beneficiarii au obligația de a se abține de la a lua măsuri care pot genera un conflict între interesele proprii și interesele financiare ale Uniunii Europene.
(2) Reprezintă conflict de interese în obținerea și/sau utilizarea fondurilor europene situația în care exercitarea imparțială și obiectivă a atribuțiilor unui funcționar public sau unei persoane cu funcție de decizie din cadrul unei persoane juridice de drept privat, implicată în obținerea sau utilizarea fondurilor europene, este compromisă din motive personale sau interese comune cu cele ale beneficiarului final al fondurilor.
(3) Prevederile alin.(1) se aplică și în cazul atribuțiilor delegate către Organismele intermediare și/sau în cazul externalizării activității către persoane fizice sau juridice care participă direct în procesul de verificare/evaluare/aprobare/control, după caz, a cererilor de finanțare respectiv cele care participă direct în procesul de verificare/autorizare/control a

cererilor de rambursare/plată

Art.11

„(1) În aplicarea art.10, constituie conflict de interese situațiile în care persoanele fizice sau juridice care participă direct în procesul de verificare/evaluare/aprobare/control, după caz, a cererilor de finanțare respectiv cele care participă direct în procesul de verificare/autorizare/control a cererilor de rambursare/plată, sunt în același timp și solicitanți în cadrul aceluiași program operațional.

(2) Există un conflict de interese și în cazurile în care persoanele fizice sau juridice care participă direct în procesul de verificare/ evaluare/aprobare/control, după caz, a cererilor de de finanțare, respectiv verificare/ autorizare/control/plată a cererilor de rambursare /plată se găsesc în următoarele situații:

a) dețin părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al unuia dintre solicitanți sau fac parte din consiliul de administrație/organul de conducere ori de supervizare a unuia dintre solicitanți;

b) sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al doilea inclusiv cu persoane care dețin părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al unuia dintre solicitanți ori care fac parte din consiliul de administrație/organul de conducere sau de supervizare a unuia dintre solicitanți;

(c) se află în raporturi de muncă, în cazul persoanelor fizice, sau în raporturi contractuale, în cazul persoanelor juridice, cu solicitantul/beneficiarul pe care îl verifică, cu excepția situației în care solicitantul/beneficiarul este și autoritate cu competențe în gestionarea fondurilor europene.

(3) Persoanele fizice sau juridice care au fost implicate în procesul de verificare/evaluare/aprobare a cererilor de finanțare în cadrul procedurii de selecție au obligația de a se abține pentru o perioadă de 12 luni de la semnarea contractului de finanțare, de la orice raporturi de muncă cu un solicitant pe care l-a verificat, respectiv de la încheierea vreunui contract cu acesta, după caz.

Art.12

„(1) Persoanele fizice și/sau reprezentatii legali ai persoanelor juridice care participă direct în procesul de verificare/ evaluare/aprobare/control, după caz, a cererilor de de finanțare, respectiv verificare/ autorizare/control/plată cererilor de rambursare/plata, au obligația de a depune o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că nu se află în niciuna dintre situațiile prevăzute la art.11.

(2) În cazul apariției unei situații dintre cele prevăzute la art. 11, persoanele menționate la alin. (1) au obligația de a întrerupe toate activitățile legate de subiectul în cauză și de a notifica în acest sens șeful autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene, care se va pronunța asupra existenței/absenței unei situații de conflict de interese.

(3) În aplicarea prevederilor art.11 și alin (2), persoana în cauză este înlocuită în procesul de verificare/ evaluare/aprobare/control, după caz, a cererilor de finanțare, respectiv verificare/ autorizare/control/plată cererilor de rambursare/plată.

Art. 13

(1) În cazul în care autoritatea cu competente identifică o situație potențial generatoare de conflict de interese în sensul art. 11, aceasta prezintă beneficiarului/solicitantului aflat în respectiva situație o expunere a motivelor care, în opinia autorității cu competente, sunt de natură să ducă la un conflict de interese.

(2) În cazul prevăzut la alin.(1), autoritatea cu competențe solicită persoanelor fizice sau juridice implicate transmiterea punctelor lor de vedere cu privire la respectiva situație.

(3) În cazul în care autoritatea cu competente stabilește una din situațiile de conflict de interese stabilite la art. 11, al. 2 în procesul de evaluare a cererilor de finanțare, înainte de semnarea contractului, sau în procesul de verificare/ autorizare/control/plată a cererilor de rambursare /plată, aceasta adoptă măsurile necesare pentru eliminarea circumstanțelor care au generat conflictul de interese, dispunând aplicarea sancțiunii disciplinare a concedierii funcționarului sau angajatului în cauză și/sau rezilierii contractului de externalizare, după caz, și reluarea activității de evaluare ori de verificare/ autorizare/control/plată a cererilor de rambursare /plată.

(4) În situațiile în care o situație de conflict de interese legată de procesul de evaluare conform art. 11, al. 1 este descoperită după semnarea contractului de finanțare, pe lângă

măsurile prevăzute la al. 3, autoritățile cu competențe vor solicita instanței rezilierea contractului de finanțare.

Art. 14

- (1) În aplicarea prevederilor de la art.10, pe parcursul derulării unei proceduri de achiziții, reprezentanții beneficiarilor și persoanele care participă direct la achiziție au obligația de a lua toate măsurile necesare pentru a evita situațiile de natură să determine apariția unui conflict de interese, și anume:
- a) persoanele cu atribuții în evaluarea ofertelor/atribuirea contractelor economice dețin părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al unuia dintre ofertanți sau fac parte din consiliul de administrație/organul de conducere ori de supervizare a unuia dintre ofertanți;
 - b) beneficiarul și ofertanții acestuia nu sunt întreprinderi legate în sensul prevederilor art.4⁴, din Legea 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii cu modificările și completările ulterioare;
- (2) Sumele aferente contractelor economice încheiate cu nerespectarea prevederilor alin. (1) sunt integral sau partial neeligibile, după caz, în funcție de gravitate.”
- (3) Persoanele cu atribuții în evaluarea ofertelor/atribuirea contractelor economice, reprezentanții legali ai beneficiarilor, și reprezentanții legali ai ofertanților sunt obligați să depună o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că nu se află în niciuna dintre situațiile prevăzute la al. 1.

Art.15 Se abrogă

Art.16 Se abrogă

31. Articolul 18 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația să înregistreze și să transmită, spre investigare, în termen de 10 zile lucrătoare, structurilor de control prevăzute la art. 20, toate suspiciunile primite în legătură cu orice încălcare a dreptului Uniunii sau a dreptului național în legătură cu aplicarea sa.

(2) De asemenea, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația primirii, înregistrării, analizării tuturor sesizărilor pe care le primesc direct sau prin intermediul altor instituții ale statului și care privesc programele / schemei de plată/ operațiunii pe care le gestionează. Suspiciunile vor fi transmise, în termen de 10 zile lucrătoare, către structurile de control prevăzute la art. 20.

(3) Sesizarea care nu îndeplinește condițiile legate de posibilitatea identificării programului, schemei de plată, operațiunii și/sau a beneficiarului la care se referă, ori cea care nu este în legătură cu o încălcare a dreptului Uniunii sau a dreptului național în legătură cu aplicarea sa, se clasează.”

32. Articolul 19 se abrogă

33. La articolul 20, alineatul (2), litera b) se abrogă

34. La articolul 20, alineatul (2), litera d), punctul 2 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Pentru situațiile rămase în divergență cu Autoritatea de certificare, după finalizarea verificărilor de către structurile de control”

35. La articolul 20, alineatul (9) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Personalul cu atribuții de control, care activează în cadrul structurilor de control prevăzute la alin. (1), (2) și (5), precum și personalul cu atribuții în soluționarea contestațiilor trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții:

a) studii universitare în domeniul economic, administrativ, juridic sau tehnic, finalizate cu diplomă de licență în unul dintre aceste domenii;

b) vechime în domeniul implementării, gestionării sau controlului/auditului operațiunilor finanțate din fonduri publice sau private cel puțin 3 ani.”

36. La articolul 21, alineatul (13) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Verificările se finalizează prin întocmirea unui proces verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare sau a unei note de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare, în situațiile în care se identifică creanțe bugetare de recuperat aferente neregulii constatate.”

37. La articolul 21, după alineatul (13) se introduce alineatul 13¹ cu următorul cuprins:

13¹) În situația în care, în urma verificărilor suspiciunea de neregulă nu se confirmă, se va

emite un Raport de control.

38. Articolul 21, alineatul (23) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Termenul maxim de efectuare a verificării și de emitere a proceselor-verbale de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/notelor de constatare este de 90 de zile de la expirarea termenului de 10 zile prevăzut la al. 2 cu excepțiile prevăzute la alin. (25) și (26).”

39. Articolul 21, alineatul (24) se modifică și va avea următorul cuprins:

„În cazul în care activitatea de verificare vizează întreaga perioadă în care, potrivit prezentei ordonanțe de urgență, pot fi luate măsuri de recuperare a creanțelor, termenul de finalizare a activității de verificare prevăzut la alin. (23) poate fi prelungit cu aprobarea șefului autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene, strict cu perioada necesară pentru verificările suplimentare, cu maxim de 90 de zile.”

40. Articolul 21, alineatul (25) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Organizarea și efectuarea verificărilor necesare stabilirii existenței creanței bugetare rezultate din nereguli și, dacă este cazul, emiterii procesului-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare din actele de control ale DLAF, respectiv din rapoartele de inspecție emise de OLAF, se efectuează în termen de maximum 60 de zile de la data sesizării structurii de control potrivit art. 18 alin 1.”

41. Articolul 21, alineatul (26) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare se poate emite în termen de 60 de zile de la data sesizării structurii de control potrivit art. 18 alin 1.”

42. Articolul 24 se abrogă;

43. Articolul 26 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Cu excepția cazurilor în care regulile stabilite de donatorul public internațional prevăd altfel, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene va proceda la întocmirea de procese-verbale de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare prin aplicarea corespunzătoare a prevederilor art. 20 și 21, în cazul în care pe parcursul perioadei de monitorizare, constată că proiectul nu respectă cerințele de durabilitate/sustenabilitate prevăzute de art. 57 din Regulament 1083/2006;

(2) Pentru perioada de programare 2014-2020 autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene va aplica corecții financiare, prin aplicarea corespunzătoare a prevederilor art. 20 și 21, și respectarea principiului proporționalității, în cazul proiectelor care conțin investiții productive sau de infrastructură care:

a) pe parcursul perioadei de monitorizare, constată că proiectul nu respectă cerințele de durabilitate/sustenabilitate prevăzute de reglementările aplicabile;

b) la finalul perioadei de monitorizare, constată că proiectul nu respectă cerințele de durabilitate/sustenabilitate prevăzute de reglementările aplicabile”

44. Articolul 28 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Până la emiterea titlului de creanță, ca măsură tranzitorie, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene va plăti/rambursa beneficiarilor sumele solicitate, potrivit prevederilor art. 6 alin. (3).

(2) În aplicarea prevederilor alin. (1), autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene aplică, în mod preventiv, reducerea procentuală maximă aferentă abaterii în aplicarea reglementărilor privind achizițiile, identificată, potrivit prevederilor anexei respectiv reține preventiv din suma solicitată, cuantumului afectat de suspiciunea de neregulă în cazul altor abateri decât cele rezultate din nerespectarea legislației privind achizițiile publice.

(3) Regularizarea sumelor reținute potrivit prevederilor alin. (2) se face ulterior emiterii titlului de creanță, cu aplicarea prevederilor art. 38.”

45. Articolul 31 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Activitatea de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare poate fi reluată de aceeași sau altă structură de control prevăzută la art. 20 dacă, până la data împlinirii termenului de prescripție, autoritatea cu atribuții ia cunoștință despre alte acte sau fapte necunoscute la data efectuării verificărilor.

(2) În condițiile alin. (1) se poate emite un alt proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a debitorilor, după caz, pentru eventuale diferențe necesare pentru stabilirea corectă a prejudiciului.

(3) În situația în care suma constatată drept creanță bugetară potrivit alin. 2 este sub echivalentul în lei a valorii de 250 euro aceasta se regularizează fără emiterea unui titlu de creanță.

(4) În aplicarea prevederilor alin. (3) autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene va lua în considerare unicitatea abaterii încălcate în implementarea contractului cu finanțare nerambursabilă.

(5) Modalitatea de regularizare a sumei prevăzute la alin. (3) este prevăzută în normele de aplicare la prezenta ordonanță.”

46. Articolul 36 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Prin derogare de la dispozițiile art. 36 și art. 86 alin. (1) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 15 zile de la data luării la cunoștință a hotărârii judecătorești prin care s-a dispus deschiderea procedurii de insolvență a unui beneficiar, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene sunt obligate să demareze activitatea de verificare și, dacă este cazul de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare prevăzută de prezenta ordonanță de urgență pentru sumele afectate de nereguli.

47. La articolul 38, litera b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„deducere din plățile/rambursările următoare, în aplicarea prevederilor contractului/acordului de finanțare în cadrul căruia a fost emis titlul de creanță, până la finalizarea financiară a proiectului, inclusiv din cererea finală, și numai din sumele plătite și solicitate efectiv de debitor;”

48. La articolul 38, litera d) se modifică și va avea următorul cuprins:

„compensare, în condițiile legii;”

49. La articolul 38, litera g) se abrogă;

50. La articolul 40, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„În cazul în care creanțele bugetare rezultate din nereguli nu pot fi recuperate prin încasare sau nu există contracte în vigoare în temeiul cărora să fie datorate sume beneficiarului debitor din care să se facă deducerea și/sau executarea garanțiilor bancare, prevăzute la art. 38 lit. a)-c), în termen maxim de 90 de zile de la data scadenței titlurilor de creanță, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene transmit titlurile devenite executorii prevăzute la art. 43, împreună cu dovada comunicării acestora, organelor fiscale competente, care efectuează procedura de executare silită și/sau procedura de compensare pentru recuperarea sumelor plătite necuvenit din fondurile europene și/sau fondurile publice naționale aferente acestora, în conformitate cu prevederile Legii nr. 207/2015, cu modificările și completările ulterioare.”

51. La articolul 40, după alineatul (3) se introduce alineatul (4) cu următorul cuprins:

„Pentru cazurile în care recuperarea sumelor se efectuează pe baza referatului emis în condițiile prevederilor alin. (2), data la care se consideră stinsă creanța bugetară este data transmiterii referatului în Trezorerie.”

52. La articolul 42, după alineatul (2) se introduce alineatul (2¹) cu următorul cuprins:

„În cazul recuperării creanțelor bugetare rezultate din nereguli prin încasare, reprezentând decontări bancare pentru plăți ale debitorului pe baza instrumentelor de decontare specifice, data stingerii creanțelor se consideră data la care băncile debitează contul plătitorului, potrivit extrasului de cont bancar.”

53. La articolul 42, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Rata dobânzii datorate este rata dobânzii de politica monetară a Băncii Naționale a României în vigoare la data întocmirii procesului-verbal de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din aplicarea dobânzii datorate”

54. La articolul 42, după alineatul (4) se introduce alineatul (4¹) cu următorul cuprins:

„Prin excepție de la prevederile alin. (4), pentru Programele de Cooperare Teritorială aplica prevederile art.34 alin.(5).”

- 55. La articolul 45, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Dreptul de a stabili creanța bugetară se prescrie în termen de 5 ani de la data de 1 ianuarie a anului următor datei de închidere a programului, comunicată oficial de către Comisia Europeană/donatorul public internațional prin emiterea declarației finale de închidere, cu excepția cazului în care normele Uniunii Europene sau ale donatorului public internațional prevăd un alt termen.”
- 56. La articolul 45, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„În cazul în care existența neregulii depinde de existența unei fraude și au fost sesizate organele de urmărire penală și DLAF, se suspendă termenul de emitere a titlului de creanță până la obținerea deciziei definitive a instanței.”
- 57. La articolul 47, alineatul (5) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Contestația administrativă se depune la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță care este contestat sau după caz la autoritatea ierarhic superioară, și nu este supusă taxelor de timbru.”
- 58. La articolul 50, alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„În cazul admiterii contestației, se decide anularea sau modificarea titlului de creanță atacat, respectiv refacerea acestuia cu luarea în considerare strict a aspectelor stabilite în cadrul deciziei. În această situație, nu sunt aplicabile prevederile art. 21, alin. 1-16”
- 59. La articolul 50, alineatul (7) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Introducerea contestației pe calea administrativă nu suspendă de drept executarea titlului de creanță.”
- 60. La articolul 50, alineatul (9) se abrogă**
- 61. La articolul 53, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:**
„Poziția părții române în ceea ce privește acceptarea/neacceptarea integrală sau parțială a sesizărilor formulate în rapoartele de audit extern întocmite de reprezentanții Uniunii Europene/donatorului public internațional, se stabilește, de către autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene, în cauză, în baza actului de constatare sau a rezultatelor preliminare ale investigațiilor, și - pentru programele operaționale finanțate din fonduri structurale și de coeziune - obiectivul Convergență, respectiv fondurile europene structurale și de investiții - cu avizul conform al Ministerului Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, cu informarea Autorității de certificare, a Autorității de Audit.”
- 62. Articolul 55 se modifică și va avea următorul cuprins:**
(1) În situația în care, ca urmare a procedurii de audiere/conciliere, poziția autorităților române rămâne divergentă în raport cu cea a reprezentanților Uniunii Europene/donatorului public internațional a cărui decizie finală este aplicarea de corecții financiare Românei, autoritățile române pot decide, la inițiativa autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene, cu avizul Ministerului Finanțelor Publice și cu aprobarea Ministerului Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene pentru programele operaționale finanțate din fonduri structurale și de coeziune - obiectivul Convergență, respectiv fondurile europene structurale și de investiții:
a) inițierea procedurii de contestare la instanțele stabilite prin acordurile cu Uniunea Europeană/donatorul public internațional, a deciziei finale a reprezentanților Uniunii Europene/donatorului public internațional privind corecția financiară aplicată României, sau
b) achitarea notei de debit emise de Uniunea Europeană/donatorul public internațional pentru programele finanțate din fonduri europene pentru care nu se mai transmit declarații de cheltuieli la Comisia Europeană/donatorul public internațional sau neinițierea procedurii de contestare la instanțele stabilite prin acordurile cu Uniunea Europeană/donatori public internațional și, în acest caz, acceptarea constatării cu implicații financiare stabilite de reprezentanții Uniunii Europene/donatorului public internațional, cu aplicarea decertificării definitive și/sau a deducerilor definitive, în condițiile prevăzute la art. 571 alin. (5).
(2) În situația în care, ca urmare a procedurii de audiere/conciliere, poziția autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene rămâne divergentă în raport cu cea a

Autorității de Audit a cărei decizie finală este de a menține recomandările emise, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene poate decide:

a) inițierea procedurii de contestare la instanțele competente, sau

b) neinițierea procedurii de contestare la instanțele competente, în acest caz, acceptarea constatării cu implicații financiare stabilite Autoritatea de Audit.

63. Articolul 57² se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) Autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare și din Fondul European pentru Pescuit poate decertifica temporar, în baza informațiilor primite de la autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene, sumele pentru care au fost formulate sesizări în condițiile prevăzute la art. 8 alin. (1), numai în cazul în care se dispune punerea în mișcare a acțiunii penale.

(2) Prin excepție de la prevederile art. 57¹ alin. (5), în cazul în care instanțele de judecată pronunță o condamnare a beneficiarului sau reprezentanților acestora pentru infracțiuni împotriva intereselor financiare ale Uniunii Europene/donatorului public internațional, autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare și din Fondul European pentru Pescuit are obligația decertificării definitive a sumelor obținute cu încălcarea legii.

64. Articolul 57⁴ se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) Autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din Fonduri Europene Structurale și de Investiții, Fondul european pentru ajutorarea persoanelor defavorizate, Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime, Mecanismul Financiar al Spațiului Economic European și Mecanismul Financiar Norvegian aplică măsura returnării cheltuielilor cuprinse într-o declarație de cheltuieli/aplicație de plată/raport financiar intermediar, la nivelul stabilit în raportul final de audit/control/verificare la fața locului emis de Autoritatea de audit/Comisia Europeană/Curtea Europeană de Conturi, până la finalizarea procedurii contradictorii, pentru sumele consemnate în aceste rapoarte;

(2) Regularizarea sumelor pentru care s-a aplicat măsura returnării cheltuielilor se face ulterior, cu ocazia transmiterii primei declarații de cheltuieli/aplicații de plată/raport financiar intermediar la Comisia Europeană/donatorul public internațional, după finalizarea procedurii contradictorii cu autoritatea emitentă a rapoartelor.

65. La articolul 57⁵ , alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) Autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare, Fondul European pentru Pescuit Fondurile Europene Structurale si de Investiții, Fondul european pentru ajutorarea persoanelor defavorizate, Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime poate aplica măsura întreruperii certificării, astfel:

a) de la data primirii unei declarații de cheltuieli care nu este însoțită de documentele ori informațiile obligatorii conform legii până la data la care sunt primite aceste documente sau informații, necesare pentru transmiterea declarațiilor de cheltuieli Comisiei Europene, pentru sumele incluse în declarația de cheltuieli, la nivel de axă prioritară/domeniu major de intervenție/tip de fond/măsură/ beneficiar/operațiune/organism intermediar;

b) de la data emiterii raportului final de audit/control/verificare la fața locului până la data la care autoritatea care a formulat constatarea o consideră închisă și/sau până la finalizarea procedurii contradictorii, pentru valoarea integrală a declarației de cheltuieli transmise de autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene, la nivel de program/axă prioritară/domeniu major de intervenție/tip de fond/măsură/beneficiar/operațiune/organism intermediar, după caz, atunci când proiectul de raport/raportul final conține constatări privind deficiențe semnificative ale sistemelor de management și control.

66. Articolul 57⁶ se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) Autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, din din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare, Fondul European pentru Pescuit Fondurile Europene Structurale si de Investiții, Fondul european pentru ajutorarea persoanelor defavorizate, Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Maritime poate aplica măsura suspendării certificării la nivel de program operațional/axă prioritară/domeniu major de intervenție/măsură/beneficiar/operațiune/organism intermediar și returnează declarațiile de cheltuieli autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor europene, în cazul în care:

a) sistemele de management și control prezintă deficiențe grave, care sunt constatate de Autoritatea de audit/ /Comisia Europeană și/sau de Curtea Europeană de Conturi în cadrul

rapoartelor finale de audit/control/verificări la fața locului și pentru care autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene nu au luat măsuri de corectare;
b) autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene nu implementează recomandările acceptate cuprinse în rapoartele întocmite de Autoritatea de certificare
c) Comisia Europeană aplică, în conformitate cu prevederile Regulamentului (CE) nr. 1303/2013, măsura suspendării plăților
(2) Autoritatea de certificare din cadrul programelor finanțate din instrumente structurale, din fondurile aferente Instrumentului de asistență pentru preaderare și din Fondul European pentru Pescuit ridică, în totalitate sau parțial, măsura suspendării certificării în condițiile în care a primit suficiente asigurări că au fost luate toate măsurile necesare pentru eliminarea deficiențelor prevăzute la alin. (1) lit. a) și b).

67. Articolul 58 se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) În aplicarea prevederilor reglementărilor europene, România are obligația să raporteze către Comisia Europeană – OLAF toate cazurile de nereguli sau de suspiciuni de fraudă care au făcut obiectul unui act de constatare primară administrativă, respectiv al unui act de constatare primară judiciară, în termenele și respectând pragurile și excepțiile prevăzute în regulamentele europene, respectiv în memorandumurile și acordurile de finanțare.

(2) În sensul prezentei ordonanțe de urgență, sunt considerate acte de constatare primară administrativă:

a) procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare emis de autoritățile competente prevăzute la art. 20, care sunt și acte administrative în sensul Legii nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare;

b) actul de control emis de DLAF și raportul de inspecție emis de OLAF.

(2¹) În sensul prezentei ordonanțe de urgență, sunt considerate acte de constatare primară judiciară rechizitoriile emise în condițiile art. 329 din Codul de procedură penală.

68. La articolul 60, alineatul (1), litera g) se abrogă

69. La articolul 60, alineatul (2), litera c) se abrogă

70. La articolul 60, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Abaterile prevăzute la alin. (1) se constată de autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene.”

71. La articolul 60, alineatul (3¹) se abrogă

Art. II. - (1) Activitățile de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/corecțiilor financiare în curs de desfasurare, la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, rămân supuse legislației în vigoare la data inițierii acestora.

Art. III. - Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele aduse prin prezenta ordonanță de urgență, se va publica în Monitorul Oficial al României, Partea I, după aprobarea acesteia prin lege, dându-se textelor o nouă numerotare.

PRIM - MINISTRU
MIHAI TUDOSE