

ORDIN Nr. 115/2022 din 2 februarie 2022

pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind utilizarea și completarea ordinului de plată pentru Trezoreria Statului (OPT) și a ordinului de plată multiplu electronic (OPME), aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 246/2005, și pentru modificarea și completarea anexei la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.139/2017 privind aprobarea emiterii titlurilor de stat destinate populației, prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului, în cadrul Programului Tezaur

EMITENT: MINISTERUL FINANTELOR

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 115 din 4 februarie 2022

Având în vedere prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare, și ale Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare, al art. 6 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 212/2020 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 109/2021, și al prevederilor pct. 4.1.a), b).1² subpct. 8 din Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor emite următorul ordin:

ART. I

Normele metodologice privind utilizarea și completarea ordinului de plată pentru Trezoreria Statului (OPT) și a ordinului de plată multiplu electronic (OPME), aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 246/2005, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 206 din 10 martie 2005, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 6¹, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

"(3) Formularul «Ordin de plată multiplu electronic (OPME)» poate fi descărcat de pe site-ul Ministerului Finanțelor (secțiunea Sistemul național de raportare Forexbug - Informații publice - Formulare sau secțiunea Domenii - Datorie Publică - Titluri de stat pentru populație - Tezaur Online) sau de pe portalul Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) (secțiunea Servicii online - Declarații electronice - Descărcare declarații) sau poate fi pus la dispoziție de către unitățile teritoriale ale Trezoreriei Statului. Formularul «Ordin de plată multiplu electronic (OPME)» se completează și se depune on-line prin Sistemul național de raportare Forexbug de către instituțiile publice și, respectiv, prin intermediul serviciului «Depunere declarații» de către operatorii economici și de alte entități decât instituțiile publice. Persoanele fizice, pentru operațiuni aferente titlurilor de stat destinate populației în cadrul Programului Tezaur, pot completa și depune formularul «Ordin de plată multiplu electronic (OPME)» prin accesarea:

a) www.anaf.ro (SPV), butonul «Depunere declarație unică și alte formulare SPV-PF», sau www.mfinante.ro (secțiunea Tezaur Online - Depunere formulare), în cazul persoanelor fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în Spațiul privat virtual (SPV) cu utilizator și parolă; sau

b) www.e-guvernare.ro, butonul «Depunere declarații ANAF» și prin serviciul «Depunere declarații» din cadrul «Spațiului privat virtual» - SPV, în cazul persoanelor fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în Spațiul privat virtual (SPV) cu certificat digital calificat."

2. La articolul 6¹ alineatul (5), litera r) se modifică și va avea următorul cuprins:

"r) în rubrica «Semnătura 1», după validarea și generarea fișierului XML fără erori se aplică semnătura electronică calificată a persoanei care, potrivit legislației în vigoare, are competența de a efectua plăți și este înrolată la funcționalitățile Sistemului național de raportare Forexbug, în cazul instituțiilor publice, sau este înregistrată în Spațiul privat virtual (SPV), în cazul operatorilor economici, altor entități decât instituții publice sau este înregistrată în nume propriu (ca persoană fizică) în Spațiul privat virtual (SPV)

cu certificat digital calificat, în cazul persoanelor fizice pentru operațiuni aferente titlurilor de stat destinate populației în cadrul Programului Tezaur;".

3. La articolul 6¹, după alineatul (7) se introduce un nou alineat, alineatul (7¹), cu următorul cuprins:

"(7¹) Pentru operațiuni aferente titlurilor de stat destinate populației în cadrul Programului Tezaur, persoanele fizice care semnează ordinul de plată multiplu electronic (OPME) potrivit prevederilor alin. (5) lit. r) trebuie să fie înrolate în nume propriu (ca persoană fizică) în Spațiul privat virtual (SPV) cu certificat digital calificat."

4. La articolul 6¹, alineatul (17) se modifică și va avea următorul cuprins:

"(17) Răspunderea pentru efectuarea plăților pe bază de ordine de plată multiple electronice (OPME) întocmite de către persoanele fizice aferente titlurilor de stat destinate populației în cadrul Programului Tezaur revine exclusiv persoanei care a depus documentele respective prin oricare dintre modalitățile prevăzute pentru acestea la alin. (3)."

5. La articolul 6¹, alineatul (18) se modifică și va avea următorul cuprins:

"(18) Răspunderea privind concordanța dintre informațiile afișate în fișierul PDF al ordinului de plată multiplu electronic (OPME) și cele din fișierul XML atașat acestuia revine exclusiv persoanelor fizice care le-au completat și depus prin oricare dintre modalitățile prevăzute pentru acestea la alin. (3)."

ART. II

Anexa la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.139/2017 privind aprobarea emiterii titlurilor de stat destinate populației, prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului, în cadrul Programului Tezaur, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 974 din 7 decembrie 2017, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 1, litera d) se modifică și va avea următorul cuprins:

"d) împuternicit - persoană fizică autorizată să efectueze, în numele investitorului, operațiuni de deschidere de cont de subscriere, de depunere/retragere de numerar în/din contul de subscriere, de subscriere de titluri de stat destinate populației, de virare de sume într-un cont bancar, să solicite și să ridice extrase ale contului de subscriere, în baza unei procuri legalizate la notar, conform anexei nr. 1, și a prezentării documentelor necesare, și anume: buletinul de identitate/cartea de identitate al/a împuternicitului legal, în original, în vederea verificării, și buletinul de identitate/cartea de identitate al/a investitorului, în copie, care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului, și specimenul de semnătură al investitorului, în original, autentificat de un notar public, care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului; specimenul de semnătură al investitorului nu se va mai solicita în situația în care contul de subscriere este deschis deja de către investitor;".

2. Articolul 30 se modifică și va avea următorul cuprins:

"ART. 30

Cererea de răscumpărare va fi însoțită de formularul de subscriere în original sau semnat electronic, după caz/cererea de transfer al dreptului de proprietate/formularul de transfer al dreptului de proprietate a titlurilor de stat în cazul moștenirii și al disponibilului contului de subscriere existent pe numele investitorului sau, în cazul în care investitorul nu mai deține acest formular, de o declarație pe propria răspundere privind calitatea de investitor al titlurilor de stat ce urmează a fi răscumpărate anticipat".

3. Articolul 41 se modifică și va avea următorul cuprins:

"ART. 41

(1) Investitorii pot comunica prin mijloace electronice de transmitere la distanță, în sensul realizării unor operațiuni privind titlurile de stat emise în cadrul Programului Tezaur, prin accesarea:

a) www.anaf.ro (SPV), butonul «Depunere declarație unică și alte formulare SPV-PF» sau www.mfinante.ro (secțiunea Tezaur Online - Depunere formulare), în cazul persoanelor fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în Spațiul privat virtual (SPV) cu utilizator și parolă; sau

b) www.e-guvernare.ro, butonul «Depunere declarații ANAF» și prin serviciul «Depunere declarații» din cadrul «Spațiului privat virtual» - SPV, în cazul persoanelor fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în Spațiul privat virtual (SPV) cu certificat digital calificat.

(2) Operațiunile pe care investitorii persoane fizice le pot realiza în mediul online sunt: deschidere cont de subscriere la unitatea operativă a Trezoreriei Statului selectată, subscriere titluri de stat Tezaur în cadrul perioadei de subscriere, virament din contul de subscriere al investitorului către un alt cont de subscriere deschis pe numele investitorului sau către un cont bancar deschis pe numele acestuia."

4. Articolul 42 se modifică și va avea următorul cuprins:

"ART. 42

(1) Serviciile de comunicare electronică realizate potrivit art. 41 sunt gratuite. În cazul în care furnizarea unui serviciu de comunicare electronică presupune suportarea unor costuri pentru utilizatori (de exemplu: în cazul viramentelor către un cont bancar deschis pe numele investitorului), acestea vor fi suportate de investitor.

(2) Pentru realizarea de operațiuni de subscriere în cadrul unei emisiuni, investitorul poate utiliza în mod continuu serviciile de comunicare electronică potrivit art. 41, pe perioada de subscriere, cu excepția ultimei zile din perioada de subscriere. Perioada de subscriere este stabilită în prospectul de emisiune aprobat prin ordin al ministrului finanțelor și publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I.

(3) Pentru realizarea de operațiuni de deschidere cont de subscriere și virament din contul de subscriere în alt cont de subscriere/cont bancar deschis pe numele investitorului, investitorul poate utiliza în mod continuu serviciile de comunicare electronică potrivit art. 41.

(4) Operațiunile privind titlurile de stat Tezaur solicitate de către investitori prin mijloace electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41 vor fi realizate de către unitățile operative ale Trezoreriei Statului în timpul programului de lucru stabilit prin ordin al președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală și care se publică pe site-ul direcțiilor generale regionale ale finanțelor publice și se afișează la sediile unităților Trezoreriei Statului. Cererile depuse prin mijloace electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41 după terminarea programului de lucru se înregistrează și se procesează de către unitățile Trezoreriei Statului cu data următoarei zile lucrătoare, în măsura în care în procesul de validare nu sunt identificate erori."

5. La articolul 43, alineatul (1) partea introductivă și literele a), b), d) și f) se modifică și vor avea următorul cuprins:

"ART. 43

(1) Categoriile de documente ce pot face obiectul comunicării prin mijloace electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41, privind titlurile de stat Tezaur, sunt:

a) formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» pentru deschiderea contului de subscriere completat de investitor, document .pdf cu fișier xml atașat;

b) formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» completat cu codul IBAN al contului de subscriere deschis pe numele investitorului semnat electronic cu certificatul digital necalificat al reprezentantului unității Trezoreriei Statului și cu certificatul digital calificat al Ministerului Finanțelor, document .pdf;

d) formularul «Formular de subscriere» semnat electronic cu certificatul digital necalificat al reprezentantului unității Trezoreriei Statului și cu certificatul digital calificat al Ministerului Finanțelor;

f) formularul «Ordin de plată multiplu electronic (OPME)» semnat electronic cu certificatul digital calificat al Ministerului Finanțelor, în cazul celui depus de persoanele fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în Spațiul privat virtual (SPV) cu utilizator și parolă;"

6. La articolul 44, alineatul (1) și punctele 1 și 2 ale alineatului (2) se modifică și vor avea următorul cuprins:

"ART. 44

(1) Prin mijloacele electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41, operațiunea de deschidere a unui cont de subscriere la o unitate operativă a Trezoreriei Statului se poate realiza doar în nume propriu de către investitorul persoană fizică înregistrată în SPV.

1. Persoana fizică înregistrată în SPV cu utilizator și parolă sau certificat digital calificat (ca persoană fizică) descarcă formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» de pe website-ul Ministerului Finanțelor. Formularul este completat de către investitor cu datele solicitate la fiecare rubrică și la final selectează butonul «VALIDARE ȘI GENERARE XML» în scopul validării datelor introduse și generării fișierului XML:

a) în situația în care nu se identifică erori în completarea formularului și se afișează mesajul de confirmare a corectitudinii datelor introduse, persoana fizică salvează formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» în vederea depunerii prin intermediul SPV;

b) în situația în care se identifică erori în completarea formularului, se afișează o listă de erori pe care persoana fizică urmează a le corecta. După corectarea acestora se procedează potrivit lit. a).

2. Ulterior completării, persoanele fizice depun formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» astfel:

2.1. Persoanele fizice înregistrate în SPV cu utilizator și parolă depun formularul completat potrivit art. 41 alin. (1) lit. a). Pe baza formularului depus, persoana fizică va primi automat prin SPV un document semnat cu certificatul digital al Ministerului Finanțelor care confirmă primirea formularului, precum și o recipisă cu rezultatul validării de la depunerea acestuia potrivit procedurii de la pct. 3. Ambele documente sunt în format .pdf. și se pot vizualiza prin accesarea opțiunii «Mesaje» din SPV.

2.2. Persoanele fizice înregistrate în nume propriu (ca persoane fizice) în SPV cu certificat digital calificat semnează formularul completat în rubrica «SEMNĂTURĂ» cu certificatul digital calificat, îl depun potrivit art. 41 alin. (1) lit. b) și vor primi o recipisă cu rezultatul validării de la depunerea acestuia potrivit procedurii de la pct. 3, în format .pdf, care se poate vizualiza prin accesarea opțiunii «Mesaje» din SPV."

7. La articolul 45, alineatul (1) și punctele 1 și 2 ale alineatului (2) se modifică și vor avea următorul cuprins:

"ART. 45

(1) Prin mijloacele electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41, operațiunea de subscriere titluri de stat emise în cadrul programului Tezaur prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului se poate realiza doar în nume propriu de către investitorul persoană fizică înregistrată în SPV, în cursul perioadei de subscriere, excluzând ultima zi din perioada de subscriere.

.....

1. Persoana fizică înregistrată în SPV cu utilizator și parolă sau certificat digital calificat (ca persoană fizică) descarcă formularul «Cerere de subscriere» de pe website-ul Ministerului Finanțelor. Formularul este completat de către investitor cu datele solicitate la fiecare rubrică și la final selectează butonul «VALIDARE ȘI GENERARE XML» în scopul validării datelor introduse și generării fișierului XML:

a) în situația în care nu se identifică erori în completarea formularului și se afișează mesajul de confirmare a corectitudinii datelor introduse, persoana fizică salvează formularul «Cerere de subscriere» în vederea depunerii online conform pct. 2;

b) în situația în care se identifică erori în completarea formularului, se afișează o listă de erori pe care persoana fizică urmează a le corecta. După corectarea acestora se procedează potrivit lit. a).

2. Ulterior completării, persoanele fizice depun formularul «Cerere de subscriere» astfel:

2.1. Persoanele fizice înregistrate în SPV cu utilizator și parolă depun formularul completat potrivit art. 41 alin. (1) lit. a). Pe baza formularului depus, investitorul persoană fizică va primi automat prin SPV un document semnat cu certificatul digital al Ministerului Finanțelor care confirmă primirea formularului, precum și o recipisă cu rezultatul validării de la depunerea acestuia potrivit procedurii de la pct. 3. Ambele documente sunt în format .pdf. și se pot vizualiza prin accesarea opțiunii «Mesaje» din SPV.

2.2. Persoanele fizice înregistrate în nume propriu (ca persoană fizică) în SPV cu certificat digital calificat semnează formularul completat în rubrica «SEMNĂTURĂ» cu certificatul digital calificat, îl depun potrivit art. 41 alin. (1) lit. b) și vor primi o recipisă cu rezultatul validării de la depunerea acestuia potrivit procedurii de la pct. 3, în format .pdf, care se poate vizualiza prin accesarea opțiunii «Mesaje» din SPV."

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

"ART. 46

Răspunderea privind concordanța dintre informațiile completate în formularul «Cerere de deschidere cont de subscriere» și cele din fișierul XML atașat acestuia, precum și privind concordanța dintre informațiile completate în formularul «Cerere de subscriere» și cele din fișierul XML atașat acestuia revine exclusiv persoanelor fizice care le-au întocmit și depus online."

9. La articolul 47, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

"ART. 47

(1) Prin mijloacele electronice de transmitere la distanță potrivit art. 41, operațiunea de virament din contul de subscriere deschis la o unitate operativă a Trezoreriei Statului către un cont bancar deschis pe numele investitorului se poate realiza doar în nume propriu de către investitorul persoană fizică înregistrată în SPV conform prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 246/2005 pentru

aprobarea Normelor metodologice privind utilizarea și completarea ordinului de plată pentru Trezoreria Statului (OPT) și a ordinului de plată multiplu electronic (OPME), cu modificările și completările ulterioare."

10. În anexa nr. 2, litera a) din nota de subsol se modifică și va avea următorul cuprins:

"a) - buletinul de identitate/cartea de identitate în original (în vederea verificării) al/a investitorului - titular de cont;

- buletinul de identitate/cartea de identitate în original (în vederea verificării) al/a împuternicitului legal și buletinul de identitate/cartea de identitate în copie (care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului) al/a investitorului - titular de cont, în situația în care solicitarea de deschidere de cont se realizează prin intermediul împuternicitului legal;"

11. În anexa nr. 3, nota de subsol *) se modifică și va avea următorul cuprins:

"*) În cazul subscrierii prin împuternicit legal, formularul de subscriere va fi însoțit de documentul de identitate (carte de identitate) al împuternicitului (în original pentru verificare) și specimenul de semnătură al investitorului, autentificat de un notar public, precum și de procura (în original), autentificată de un notar public, prin care se autorizează împuternicitul să acționeze în numele persoanei fizice rezidente, având menționată expres posibilitatea de a subscrie titluri de stat."

ART. III

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Ministrul finanțelor,
Adrian Căciu

București, 2 februarie 2022.
Nr. 115.
