



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 184 (XXVIII) — Nr. 251

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Mărti, 5 aprilie 2016

SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>
ACTE ALE ÎNALTEI CURȚI DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE	
Decizia nr. 7 din 2 martie 2016 (Completul pentru dezlegarea unor chestiuni de drept în materie penală)	2–8
ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ	
3. — Regulament privind criteriile aplicabile și procedura pentru evaluarea prudențială a achizițiilor și majorărilor participațiilor la entitățile reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară	9–27
ACTE ALE CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA	
27. — Hotărâre pentru aprobarea Normelor privind buna reputație a auditorului financiar	28–32

ACTE ALE ÎNALTEI CURȚI DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE

ÎNALTA CURTE DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE

COMPLETUL PENTRU DEZLEGAREA UNOR CHESTIUNI DE DREPT ÎN MATERIE PENALĂ

DECIZIA Nr. 7**din 2 martie 2016**

Dosar nr. 190/1/2016

Mirela Sorina Popescu — președintele Secției penale a
Înaltei Curți de Casație și Justiție,
președintele completului

Rodica Cosma — judecător la Secția penală

Silvia Cerbu — judecător la Secția penală

Marius Dan Foițoș — judecător la Secția penală

Maricela Cobzariu — judecător la Secția penală

Ilie Iulian Dragomir — judecător la Secția penală

Valentin Horia Șelaru — judecător la Secția penală

Mariana Ghena — judecător la Secția penală

Leontina Șerban — judecător la Secția penală

S-a luat în examinare sesizarea formulată de Curtea de Apel Bacău — Secția penală, cauze minore și familie în Dosarul nr. 1.437/829/2014, prin care se solicită pronunțarea unei hotărâri prealabile pentru dezlegarea de principiu a problemei de drept: „dacă la stabilirea legii penale mai favorabile, conform art. 5 din Codul penal, pentru infracțiuni comise anterior datei de 1 februarie 2014, aflate în concurs cu una sau mai multe infracțiuni comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, Decizia nr. 265/2014 a Curții Constituționale se aplică avându-se în vedere toate infracțiunile comise de inculpat și impune aplicarea noului Cod penal pentru toate infracțiunile ori se aplică doar în raport cu infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014, existând astfel posibilitatea aplicării dispozițiilor din vechiul Cod penal pentru acestea din urmă”.

Completul pentru dezlegarea unor chestiuni de drept în materie penală a fost constituit conform prevederilor art. 476 alin. (6) din Codul de procedură penală și ale art. 27⁴ alin. (1) din Regulamentul privind organizarea și funcționarea administrativă a Înaltei Curți de Casație și Justiție, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

Ședința a fost prezidată de președintele Secției penale a Înaltei Curți de Casație și Justiție, doamna judecător Mirela Sorina Popescu.

La ședința de judecată a participat doamna Mihaela Mustăță, magistrat-asistent în cadrul Secției penale a Înaltei Curți de Casație și Justiție, desemnată în conformitate cu dispozițiile art. 27⁶ din Regulamentul privind organizarea și funcționarea administrativă a Înaltei Curți de Casație și Justiție, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

Procurorul general al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție a fost reprezentat de doamna Iuliana Nedelcu, procuror-șef în cadrul Secției judiciare a Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție.

Magistratul-asistent a prezentat referatul cauzei, arătând că au fost transmise hotărâri relevante pronunțate în materie și opiniile magistraților din cadrul următoarelor instanțe: Judecătoria Tulcea, Judecătoria Constanța, Judecătoria Șimleu Silvaniei, Judecătoria Cluj-Napoca, Curtea de Apel Cluj, Judecătoria Satu Mare, Curtea de Apel Oradea, Judecătoria Oradea, Tribunalul Mureș, Judecătoria Luduș, Curtea de Apel

Galați, Tribunalul București, Judecătoria Sector 2 București, Judecătoria Sector 4 București, Judecătoria Sector 6 București, Curtea de Apel București, Judecătoria Orăștie, Judecătoria Vaslui, Tribunalul Vaslui, Curtea de Apel Brașov, Judecătoria Rupea, Curtea de Apel Craiova, Tribunalul Olt, Judecătoria Caracal, Judecătoria Balș, Tribunalul Gorj, Tribunalul Dolj, Tribunalul Caraș-Severin, Tribunalul Timiș, Judecătoria Suceava, Tribunalul Bacău, Judecătoria Bacău, Judecătoria Onești, Judecătoria Zalău, Tribunalul Bihor, Judecătoria Galați, Judecătoria Tecuci, Judecătoria Sector 1 București, Judecătoria Sector 3 București, Judecătoria Brad, Curtea de Apel Iași, Tribunalul pentru Minori și Familie Brașov, Judecătoria Timișoara, Tribunalul Arad, Tribunalul Suceava, Tribunalul Vâlcea, Curtea de Apel Pitești, Tribunalul Constanța și Curtea de Apel Constanța, Raportul din data de 9 februarie 2016, întocmit de judecătorul-raportor, care, la data de 10 februarie 2016, a fost comunicat Parchetului de pe lângă Judecătoria Podu Turcului, inculpatului S.G., părților vătămate T.I. și M.V. și părții civile P.A., potrivit dispozițiilor art. 476 alin. (9) din Codul de procedură penală, precum și concluzii scrise din partea Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție privind rezolvarea de principiu a chestiunii de drept supuse dezlegării.

Reprezentantul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție a susținut că, din punctul de vedere al examenului de admisibilitate, sesizarea ce face obiectul dosarului de față îndeplinește condițiile cerute de lege, în sensul că titular al sesizării este una dintre instanțele enumerate de art. 475 din Codul de procedură penală, cauza se află în curs de soluționare, nu a mai făcut obiectul vreuneia dintre procedurile pentru unificarea jurisprudenței și, de asemenea, de soluționarea care s-ar da chestiunii de drept de către Înalta Curte de Casație și Justiție depinde soluționarea pe fond a cauzei în care aceasta a fost invocată, deoarece între identificarea legii penale aplicabile pluralității de infracțiuni în tipologia specifică expusă și soluția care se va da există o legătură indisolubilă.

În ceea ce privește fondul problemei de drept care se solicită a fi dezlegată în prezenta cauză, după expunerea argumentelor juridice, reprezentantul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție a arătat că se poate stabili, cu caracter de principiu, că primului termen al pluralității de infracțiuni i se va aplica legea penală mai favorabilă, identificată și aplicată global, celui de-al doilea termen, legea în vigoare la momentul săvârșirii infracțiunii, respectiv legea nouă, iar pentru pluralitatea de infracțiuni, sub forma concursului, se vor aplica dispozițiile art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările ulterioare.

Președintele Completului pentru dezlegarea unor chestiuni de drept în materie penală a declarat dezbaterile închise, reținându-se dosarul în pronunțare privind sesizarea formulată.

ÎN ALTA CURTE,

asupra chestiunii de drept cu care a fost sesizată, constată următoarele:

I. Titularul și obiectul sesizării

Prin Încheierea din 8 decembrie 2015, pronunțată de Curtea de Apel Bacău — Secția penală, cauze minore și familie — în Dosarul nr. 1.437/829/2014, în baza art. 476 alin. (1) din Codul de procedură penală, a fost sesizată Înalta Curte de Casație și Justiție în vederea pronunțării unei hotărâri prealabile pentru dezlegarea de principiu a problemei de drept „dacă la stabilirea legii penale mai favorabile, conform art. 5 din Codul penal, pentru infracțiuni comise anterior datei de 1 februarie 2014, aflate în concurs cu una sau mai multe infracțiuni comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, Decizia nr. 265/2014 a Curții Constituționale se aplică avându-se în vedere toate infracțiunile comise de inculpat și impune aplicarea noului Cod penal pentru toate infracțiunile ori se aplică doar în raport cu infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014, existând astfel posibilitatea aplicării dispozițiilor din vechiul Cod penal pentru acestea din urmă”.

II. Expunerea succintă a cauzei

Prin rechizitoriul Parchetului de pe lângă Judecătoria Podu Turcului din data de 23 septembrie 2014 s-a dispus trimiterea în judecată a inculpatului S.G., pentru săvârșirea a două infracțiuni de furt calificat prevăzute de art. 228 alin. (1) din Codul penal, raportat la art. 229 alin. (2) lit. b) din Codul penal, o infracțiune de furt calificat, prevăzută de art. 228 alin. (1) din Codul penal și art. 229 alin. (1) lit. b) și d) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul fără permis, prevăzute de art. 335 alin. (1) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul neînmatriculat, prevăzute de art. 334 alin. (1) din Codul penal, și două infracțiuni de conducere pe drumurile publice a unui vehicul cu număr fals de înregistrare, prevăzute de art. 334 alin. (2) din Codul penal, fiecare cu aplicarea art. 41 alin. (2) din Codul penal și art. 38 alin. (1) din Codul penal.

În esență, s-a reținut că, la data de 10 noiembrie 2013, inculpatul a pătruns pe poarta și ușa descuiată în camera locuinței lui M.V., de unde a sustras suma de 100 lei; la data de 16 iunie 2014, în același mod, a sustras o butelie din locuința lui T.I.; în seara zilei de 14 ianuarie 2014, a sustras prin efracție un plug și o prășitoare în valoare de 400 lei din magazia locuinței lui P.A.; în zilele de 4 și 14 mai 2014, a condus un moped pe drumul public în comuna Huruiești, județul Bacău, fără să posede permis de conducere, mopedul nefiind înregistrat și având număr fals de înmatriculare.

Prin Sentința penală nr. 71 din 11 iunie 2015, pronunțată de Judecătoria Bacău, s-au dispus următoarele:

A fost schimbată încadrarea juridică din infracțiunea de furt calificat, prevăzută de art. 228 alin. (1) și art. 229 alin. (2) lit. b) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal, comisă la data de 10 noiembrie 2013, în infracțiunea de furt, prevăzută de art. 208 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod și art. 5 din Codul penal, și infracțiunea de violare de domiciliu, prevăzută de art. 192 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod și art. 5 din Codul penal, din infracțiunea de furt calificat, prevăzută de art. 228 alin. (1) și art. 229 alin. (1) lit. b) și d) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 din Codul penal, comisă la data de 14 ianuarie 2014, în infracțiunea de furt calificat, prevăzută de art. 208 alin. 1 și art. 209 alin. 1 lit. g) și i) din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod și art. 5 din Codul penal, și din infracțiunile de furt calificat, prevăzută de art. 228 alin. (1) și art. 229 alin. (2) lit. b) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul fără permis, prevăzute de art. 335 alin. (1) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul neînmatriculat, prevăzute de art. 334 alin. (1) din Codul

penal, și două infracțiuni de conducere pe drumurile publice a unui vehicul cu număr fals de înregistrare, prevăzute de art. 334 alin. (2) din Codul penal, fiecare cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal, în o infracțiune de furt calificat, prevăzută de art. 228 alin. (1) și art. 229 alin. (2) lit. b) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul fără permis, prevăzute de art. 335 alin. (1) din Codul penal, două infracțiuni de conducere a unui vehicul neînmatriculat, prevăzute de art. 334 alin. (1) din Codul penal, și două infracțiuni de conducere pe drumurile publice a unui vehicul cu număr fals de înregistrare, prevăzute de art. 334 alin. (2) din Codul penal, fiecare cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal.

În baza art. 208 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod și art. 5 din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 8 luni închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de furt, comisă la data de 10 noiembrie 2013.

În baza art. 61 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 5 din Codul penal, s-a revocat liberarea condiționată cu privire la restul de 422 de zile rămas neexecutat din pedeapsa de 3 ani închisoare, aplicată prin Sentința penală nr. 21 din 31 martie 2011 a Judecătoria Podu Turcului, rămasă definitivă prin nerecurare la data de 19 aprilie 2011, și s-a dispus contopirea acestui rest de pedeapsă cu pedeapsa de 8 luni închisoare aplicată pentru infracțiunea de furt, inculpatul S.G. având de executat pedeapsa principală de 422 de zile închisoare.

În temeiul art. 12 alin. (1) din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, s-a aplicat inculpatului pedeapsa accesorie a interzicerii drepturilor prevăzute de art. 64 alin. 1 lit. a) teza a II-a și lit. b) din Codul penal anterior, pe durata și în condițiile prevăzute de art. 71 din același cod.

În baza art. 192 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod, cu aplicarea art. 5 din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 4 luni închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de violare de domiciliu, comisă la data de 10 noiembrie 2013.

În temeiul art. 12 alin. (1) din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, s-a aplicat inculpatului pedeapsa accesorie a interzicerii drepturilor prevăzute de art. 64 alin. 1 lit. a) teza a II-a și lit. b) din Codul penal anterior, pe durata și în condițiile prevăzute de art. 71 din același cod.

În baza art. 61 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 5 din Codul penal, s-a revocat liberarea condiționată cu privire la restul de 422 de zile rămas neexecutat din pedeapsa de 3 ani închisoare, aplicată prin Sentința penală nr. 21 din 31 martie 2011 a Judecătoria Podu Turcului, rămasă definitivă prin nerecurare la data de 19 aprilie 2011, și s-a dispus contopirea acestui rest de pedeapsă cu pedeapsa de 4 luni închisoare aplicată pentru infracțiunea de violare de domiciliu, inculpatul S.G. având de executat pedeapsa principală de 422 zile închisoare.

În baza art. 208 alin. 1 și art. 209 alin. 1 lit. g) și i) din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 37 alin. 1 lit. a) din același cod, art. 5 din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an și 4 luni închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de furt calificat, comisă la data de 14 ianuarie 2014.

În temeiul art. 12 alin. (1) din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, s-a aplicat inculpatului pedeapsa accesorie a interzicerii drepturilor prevăzute de art. 64 alin. 1 lit. a) teza a II-a și lit. b) din Codul

penal anterior, pe durata și în condițiile prevăzute de art. 71 din același cod.

În baza art. 61 alin. 1 din Codul penal anterior, cu aplicarea art. 5 din Codul penal, s-a revocat liberarea condiționată cu privire la restul de 422 de zile rămas neexecutat din pedeapsa de 3 ani închisoare, aplicată prin Sentința penală nr. 21 din 31 martie 2011 a Judecătorei Podu Turcului, rămasă definitivă prin nerecurare la data de 19 aprilie 2011, și s-a dispus contopirea acestui rest de pedeapsă cu pedeapsa de 1 an și 4 luni închisoare aplicată pentru infracțiunea de furt calificat, inculpatul S.G. având de executat pedeapsa principală de 1 an și 4 luni închisoare.

În baza art. 228 alin. (1) și art. 229 alin. (2) lit. b) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 2 ani închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de furt calificat, comisă la data de 7 iunie 2014.

În baza art. 335 alin. (1) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere a unui vehicul fără permis, comisă la data de 4 mai 2014.

În baza art. 334 alin. (1) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere a unui vehicul neînmatriculat, comisă la data de 4 mai 2014.

În baza art. 334 alin. (2) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere pe drumurile publice a unui vehicul cu număr fals de înregistrare, comisă la data de 4 mai 2014.

În baza art. 335 alin. (1) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere a unui vehicul fără permis, comisă la data de 14 mai 2014.

În baza art. 334 alin. (1) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere a unui vehicul neînmatriculat, comisă la data de 14 mai 2014.

În baza art. 334 alin. (2) din Codul penal, cu aplicarea art. 41 alin. (1) din Codul penal și art. 43 alin. (5) din Codul penal și art. 396 alin. (10) din Codul de procedură penală, a fost condamnat inculpatul S.G. la pedeapsa de 1 an închisoare pentru săvârșirea infracțiunii de conducere pe drumurile publice a unui vehicul cu număr fals de înregistrare, comisă la data de 14 mai 2014.

În baza art. 38 alin. (1) și art. 39 alin. (1) lit. b) din Codul penal, raportat la art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, s-au contopit pedepsele aplicate inculpatului în pedeapsa cea mai grea de 2 ani închisoare, la care s-a adăugat un spor de 3 ani, 3 luni și 18 zile închisoare, reprezentând 1/3 din totalul celorlalte pedepse aplicate inculpatului, respectiv de 9 ani, 7 luni și 24 de zile închisoare, inculpatul S.G. urmând a executa o pedeapsă rezultantă de 5 ani, 2 luni și 18 zile închisoare.

În temeiul art. 12 alin. (1) din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, s-a

aplicat inculpatului pedeapsa accesorie a interzicerii drepturilor prevăzute de art. 64 alin. 1 lit. a) teza a II-a și lit. b) din Codul penal anterior, pe durata și în condițiile prevăzute de art. 71 din același cod.

În baza art. 397 alin. (1) din Codul de procedură penală raportat la art. 20 din același cod, s-a luat act că persoanele vătămate T.I. și M.V. nu s-au constituit părți civile.

În baza art. 397 alin. (1) din Codul de procedură penală raportat la art. 1.357 din Codul civil, s-a respins acțiunea civilă formulată de partea civilă P.A., ca neîntemeiată.

În baza art. 274 alin. (1) din Codul de procedură penală, a fost obligat inculpatul S.G. la plata sumei de 600 lei, cu titlu de cheltuieli judiciare avansate de stat.

În ceea ce privește stabilirea legii penale mai favorabile, instanța de fond a reținut că dispozițiile art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, nu exclud *de plano* aplicarea în aceeași cauză, față de același inculpat, pentru fapte diferite, a unor legi penale mai favorabile, în condițiile în care cel puțin una dintre infracțiunile din structura pluralității a fost comisă sub legea nouă, chiar dacă pentru celelalte infracțiuni pedeapsa a fost stabilită potrivit legii vechi, mai favorabilă. Aceste dispoziții nu contravin aplicării în mod global a legii penale mai favorabile, conform celor stabilite prin Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, în condițiile în care acest text de lege prevede o situație de excepție de la aplicarea globală a legii mai favorabile.

Împotriva hotărârii pronunțate de instanța de fond a declarat apel Parchetul de pe lângă Judecătoria Podu Turcului, invocând motive de nelegalitate, în sensul că prima instanță trebuia să aplice Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 372 din 20 mai 2014, să identifice dispozițiile legii mai blânde cu privire la pedeapsa din legi succesive, iar apoi să aleagă legea penală mai favorabilă.

În opinia parchetului, în cauza dedusă judecării, trebuie să se aplice o singură lege pentru toate faptele.

III. Punctul de vedere al instanței care a dispus sesizarea Înaltei Curți de Casație și Justiție cu privire la chestiunea de drept a cărei dezlegare se solicită

Curtea de Apel Bacău a apreciat că stabilirea legii penale mai favorabile, în aplicarea Deciziei Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, se face doar prin raportare la infracțiunea/infracțiunile comisă/comise anterior intrării în vigoare a noului Cod penal (putându-se aplica vechiul cod sau noul Cod penal), fără a se avea în vedere infracțiunile comise după data de 1 februarie 2014.

În susținerea acestei soluții s-a avut în vedere că, prin decizia invocată, s-a analizat și s-a statuat asupra aplicării dispozițiilor art. 5 din noul Cod penal referitoare la aplicarea legii penale mai favorabile.

Curtea Constituțională a stabilit că nu este permisă combinarea prevederilor din legi succesive în stabilirea și aplicarea legii penale mai favorabile. Dar dispozițiile art. 5 din Codul penal sunt aplicabile numai pentru infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014 și doar pentru acestea este interzisă combinarea legilor succesive (noul Cod penal și vechiul Cod penal sau alte acte normative cu caracter penal).

Ca urmare, s-a apreciat că decizia anterior menționată nu se referă și nu poate fi extinsă și pentru cazul în care inculpatul este cercetat și pentru infracțiuni comise după data de 1 februarie 2014, pentru acestea din urmă nefiind aplicabile dispozițiile art. 5 din Codul penal, existând o singură lege penală aplicabilă, respectiv noul Cod penal.

S-a reținut că Decizia Curții Constituționale nr. 265/2014 nu impune ca noile dispoziții să se aplice obligatoriu și pentru infracțiunile comise anterior acestei date, stabilirea legii penale

mai favorabile făcându-se independent de aplicarea noului Cod penal pentru infracțiunile comise după data de 1 februarie 2014.

IV. Punctul de vedere al procurorului și al părților cu privire la problema de drept a cărei dezlegare se solicită

Procurorul a arătat că, în opinia sa, există un concurs de infracțiuni atât potrivit vechiului Cod penal, cât și potrivit noului Cod penal, iar aplicarea dispozițiilor art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal ar încălca Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014.

Ca atare, decizia pronunțată de instanța de contencios constituțional se aplică avându-se în vedere toate infracțiunile aflate în concurs, în cauza dedusă judecării fiind aplicabilă o singură lege, și anume noul Cod penal.

Inculpatul și-a însușit punctul de vedere exprimat de reprezentantul Ministerului Public.

V. Punctele de vedere exprimate de către curțile de apel și instanțele de judecată arondate

Înalta Curte de Casație și Justiție constată că în această materie au fost conturate mai multe opinii, după cum urmează:

Într-o primă opinie, s-a apreciat că Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 și art. 5 din Codul penal se aplică numai în raport cu infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014, iar pentru faptele săvârșite după această dată se aplică noul Cod penal.

În esență, s-a reținut că, prin Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, s-a stabilit că dispozițiile art. 5 din Codul penal sunt constituționale în măsura în care nu permit combinarea prevederilor din legi succesive, judecătorul fiind ținut de aplicarea legii penale mai favorabile în ansamblu, și nu pe instituții autonome.

În cazul concursului de infracțiuni — în ipoteza unor fapte comise după data de 1 februarie 2014 — sunt incidente dispozițiile art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, legea penală mai favorabilă aplicându-se doar cu privire la faptele săvârșite anterior datei de 1 februarie 2014.

De asemenea, s-a arătat că Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 nu se referă și nu poate fi extinsă la situația în care inculpatul este judecat și pentru infracțiunile comise după 1 februarie 2014, pentru aceste infracțiuni nefiind aplicabile prevederile art. 5 din Codul penal, care sunt incidente doar pentru infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014 și doar pentru acestea este interzisă combinarea legilor succesive.

Pentru infracțiunile săvârșite după data de 1 februarie 2014 se aplică dispozițiile art. 3 din Codul penal, care reglementează principiul activității legii penale.

În acest sens s-au pronunțat următoarele instanțe: Judecătoria Tulcea (s.p. 653/2015, s.p. 132/2015), Judecătoria Constanța (s.p. 316/2015), Judecătoria Șimleu Silvaniei (s.p. 59/2015, s.p. 105/2015), Judecătoria Cluj-Napoca (s.p. 1.351/2015, s.p. 1.052/2015), Curtea de Apel Cluj (d.p. 1.361/A/2015), Judecătoria Satu Mare (s.p. 1.098/2014), Curtea de Apel Oradea, Judecătoria Oradea (s.p. 1.488/2015), Tribunalul Mureș, Judecătoria Luduș, Curtea de Apel Galați, Tribunalul București, Judecătoria Sector 2 București (s.p. 681/2015; s.p. 103/2015; s.p. 143/2015), Judecătoria Sector 4 București, Judecătoria Sector 6 București, Curtea de Apel București (d.p. 725/2015), Judecătoria Orăștie (s.p. 65/P/2015), Judecătoria Vaslui (s.p. 2.457/2014), Tribunalul Vaslui (s.p. 197/2015), Curtea de Apel Brașov, Judecătoria Rupea, Curtea de Apel Craiova, Tribunalul Olt, Judecătoria Caracal, Judecătoria Balș, Tribunalul Gorj, Tribunalul Dolj, Tribunalul Caraș-Severin, Tribunalul Timiș, Judecătoria Suceava (s.p. 281/29.07.2015), Tribunalul Bacău, Judecătoria Bacău, Judecătoria Onești.

Într-o altă opinie s-a susținut că, la stabilirea legii penale mai favorabile, conform art. 5 din Codul penal, pentru infracțiuni comise anterior datei de 1 februarie 2014, aflate în concurs cu una sau mai multe infracțiuni comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 se aplică pentru toate infracțiunile aflate în concurs și, ca atare, se aplică noul Cod penal pentru toate infracțiunile.

S-a reținut, în esență, că, chiar dacă legea penală mai favorabilă se stabilește cu privire la fiecare infracțiune în parte, dacă există infracțiuni săvârșite în concurs, după intrarea în vigoare a noului cod (1 februarie 2014), regimul juridic al concursului de infracțiuni este cel stabilit prin noul Cod penal.

Condițiile de existență și tratamentul sancționator pentru concursul de infracțiuni formează o singură instituție, nefiind posibilă disocierea lor în vederea aplicării separate a legii penale mai favorabile.

Prin raportare la dispozițiile art. 5 din Codul penal și la Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, s-a reținut că stabilirea și aplicarea legii penale mai favorabile se vor realiza exclusiv conform criteriului aprecierii globale, respectiv legea penală mai favorabilă care, în ansamblu, are un caracter mai favorabil, indiferent dacă, punctual, unele dintre dispozițiile acestuia sunt mai severe.

În acest sens s-au pronunțat: Judecătoria Zalău (d.p. 312/2015), Tribunalul Bihor, Judecătoria Galați, Judecătoria Tecuci, Judecătoria Sector 1 București (s.p. 359/2015, s.p. 809/2015), Judecătoria Sector 3 București, Judecătoria Brad (s.p. 82/2015), Curtea de Apel Iași (d.p. 302/2015), Tribunalul pentru Minori și Familie Brașov (s.p. 22/S/2015), Curtea de Apel Craiova, Judecătoria Timișoara, Tribunalul Arad, Tribunalul Suceava, Tribunalul Vâlcea, Curtea de Apel Pitești (s.p. 32/2015).

În fine, într-o altă opinie s-a reținut că sporul de pedeapsă aplicabil în cazul concursului de infracțiuni face corp comun cu pedeapsa cea mai grea aplicată și constituie o majorare și un element accesoriu acestuia. Prin urmare, legea aplicabilă concursului de infracțiuni este legea care a generat pedeapsa cea mai grea, în acest mod apreciindu-se că se respectă atât Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, cât și dispozițiile art. 5 din Codul penal, aplicându-se în integralitate o singură lege.

În concret, dacă pedeapsa cea mai grea a fost aplicată pentru o infracțiune săvârșită anterior datei de 1 februarie 2014, concursul de infracțiuni obligă la aplicarea, pentru toate faptele, a dispozițiilor art. 33 și 34 din Codul penal anterior.

Dacă pedeapsa cea mai grea a fost aplicată pentru o infracțiune săvârșită după data de 1 februarie 2014, sunt incidente dispozițiile art. 38 și 39 din noul Cod penal.

În acest sens s-au pronunțat următoarele instanțe: Tribunalul Constanța (s.p. 314/11.09.2015) și Curtea de Apel Constanța (d.p. 293/2015).

VI. Jurisprudența relevantă a Curții Constituționale

Prin Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 s-a constatat că dispozițiile art. 5 din Codul penal sunt constituționale în măsura în care nu permit combinarea prevederilor din legi succesive în stabilirea și aplicarea legii penale mai favorabile.

Instanța de contencios constituțional a statuat că interpretarea care permite instanței, în determinarea legii penale mai favorabile, să combine dispozițiile din Codul penal din 1969 cu cele din actualul Cod penal contravine dispozițiilor constituționale ale art. 1 alin. (4) privind separația și echilibrul puterilor în stat, precum și ale art. 61 alin. (1) privind rolul Parlamentului de unică autoritate legiuitoare.

Curtea Constituțională a considerat că numai interpretarea prevederilor art. 5 din Codul penal, în sensul că legea penală

mai favorabilă se aplică în ansamblul ei, este singura care poate înlătura viciul de neconstituționalitate.

Prin Decizia Curții Constituționale nr. 822 din 3 decembrie 2015, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 127 din 18 februarie 2016, s-a dispus respingerea, ca neîntemeiată, a excepției de neconstituționalitate privind dispozițiile art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal.

În esență, instanța de contencios constituțional a reținut că, în aplicarea pedepsei rezultante, în ipoteza reglementată de art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările ulterioare, nu se poate reține existența unei succesiuni de legi penale, momentul în raport cu care se apreciază aplicarea legii penale în timp fiind cel al realizării integrale, al definitivării concursului real de infracțiuni. În aceste condiții este obligatorie aplicarea legii noi tratamentul sancționator al concursului de infracțiuni, nefiind obligatorie aplicarea legii noi atunci când toate faptele sunt comise sub legea veche, dar judecarea lor are loc sub legea nouă, în această din urmă ipoteză urmând a se face aplicarea celor statuate de Curtea Constituțională prin Decizia nr. 265 din 6 mai 2014.

VII. **Jurisprudența CEDO**

Nu au fost identificate decizii relevante în problema de drept analizată.

VIII. **Punctul de vedere al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție**

Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție a comunicat că nu există în lucru nicio sesizare având ca obiect promovarea unui recurs în interesul legii cu referire la chestiunea de drept a cărei dezlegare se solicită.

În cuprinsul concluziilor scrise depuse la dosar, Ministerul Public, după expunerea argumentelor de drept, a solicitat admiterea sesizării formulate de Curtea de Apel Bacău — Secția penală, cauze minori și familie, chestiunea de drept supusă dezlegării urmând să primească următoarea rezolvare: în ipoteza unui concurs de infracțiuni născut sub legea veche și definitivat sub legea nouă, infracțiunilor săvârșite sub legea veche le va fi aplicabilă legea penală mai favorabilă, identificată cu respectarea celor stabilite prin Decizia Curții Constituționale nr. 265/2014 (existând, de principiu, posibilitatea aplicării dispozițiilor vechiului cod pentru acestea, în măsura în care sunt apreciate global ca fiind mai favorabile), urmând ca infracțiunii săvârșite sub legea nouă, precum și tratamentul sancționator al concursului să le fie aplicabilă legea nouă, conform art. 3 din Codul penal și art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal.

X. **Opinia specialiștilor consultați**

În conformitate cu dispozițiile art. 476 alin. (10) raportate la art. 473 alin. (5) din Codul de procedură penală, a fost solicitată opinia scrisă a unor specialiști recunoscuți cu privire la chestiunea de drept ce formează obiectul sesizării, însă aceștia nu au dat curs solicitării, nefiind transmis niciun punct de vedere în acest sens.

X. **Dispoziții legale incidente**

— art. 3 din Codul penal – Activitatea legii penale: „Legea penală se aplică infracțiunilor săvârșite în timpul cât ea se află în vigoare.”;

— art. 5 alin. (1) din Codul penal — Aplicarea legii penale mai favorabile până la judecarea definitivă a cauzei:

(1) „În cazul în care de la săvârșirea infracțiunii până la judecarea definitivă a cauzei au intervenit una sau mai multe legi penale, se aplică legea mai favorabilă [...]”;

— art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal: „Tratamentul sancționator al pluralității de infracțiuni se aplică potrivit legii noi atunci când cel puțin una dintre infracțiunile din structura

pluralității a fost comisă sub legea nouă, chiar dacă pentru celelalte infracțiuni pedeapsa a fost stabilită potrivit legii vechi, mai favorabilă”.

XI. **Raportul judecătorului asupra chestiunii de drept supuse dezlegării**

Judecătorul-raportor a apreciat că se impune analiza, deopotrivă, a principiului activității legii penale prevăzut de art. 3 din Codul penal, respectiv a principiului aplicării legii penale mai favorabile reglementat de dispozițiile art. 5 din Codul penal, astfel cum a fost explicat prin Decizia Curții Constituționale nr. 265/2014, stabilirea limitelor de incidență a celor două principii generând, implicit, limitele de aplicare a dispozițiilor tranzitorii prevăzute de art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, care reglementează o situație de excepție de la aplicarea globală a legii penale mai favorabile.

S-a reținut că situațiile tranzitorii sunt reglementate fie prin reguli generale cu aplicare permanentă (art. 4—7 din Codul penal), fie prin reguli speciale cuprinse în partea finală a Codului penal ori printr-o lege specială de punere în aplicare a Codului penal, astfel cum este Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, în vigoare.

Judecătorul-raportor a mai reținut că una dintre excepțiile de la principiul activității legii penale este aplicarea legii penale mai favorabile, care va retroactiva sau, după caz, va ultraactiva atunci când de la data comiterii faptei și până la judecarea definitivă a cauzei au intervenit mai multe legi penale.

Totodată, s-a reținut că aplicarea legii penale mai favorabile în cazul pluralității de infracțiuni — concurs, recidivă, pluralitate intermediară — se realizează în mod global dacă pluralitatea de infracțiuni a luat naștere sub imperiul unei legi și se va soluționa sub imperiul altei legi, însă, ori de câte ori pluralitatea de infracțiuni a luat naștere sub imperiul legii noi, se aplică legea nouă.

Ca atare, pentru faptele săvârșite după data de 1 februarie 2014, dispozițiile art. 5 din Codul penal, respectiv Decizia Curții Constituționale nr. 265/2014, nu pot fi extinse în condițiile în care de la comiterea infracțiunii și până la judecarea definitivă nu s-au succedat mai multe legi care ar obliga la aplicarea legii penale mai favorabile.

În consecință, opinia judecătorului-raportor a fost în sensul că, în raport cu dispozițiile art. 3 din Codul penal, art. 5 din Codul penal, Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 și art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, în cazul unui concurs de infracțiuni, parte fiind comise anterior datei de 1 februarie 2014 și parte după această dată, se va aplica legea penală mai favorabilă numai pentru infracțiunile săvârșite anterior datei de 1 februarie 2014, iar pentru infracțiunea (infracțiunile) săvârșite după această dată se aplică legea nouă, tratamentul sancționator al pluralității de infracțiuni fiind cel prevăzut de legea nouă, respectiv art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal.

XII. **Înalta Curte de Casație și Justiție,**

examinând sesizarea formulată în vederea pronunțării unei hotărâri prealabile, raportul întocmit de judecătorul-raportor și chestiunea de drept ce se solicită a fi dezlegată, reține următoarele:

A. **Cu privire la condițiile de admisibilitate a sesizării**

Potrivit dispozițiilor art. 475 din Codul de procedură penală, dacă, în cursul judecății, un complet de judecată al Înaltei Curți de Casație și Justiție, al curții de apel sau al tribunalului, investit cu soluționarea cauzei în ultimă instanță, constată că există o chestiune de drept de a cărei lămurire depinde soluționarea pe fond a cauzei respective și asupra căreia Înalta Curte de Casație și Justiție nu a statuat printr-o hotărâre prealabilă sau printr-un recurs în interesul legii și nici nu face obiectul unui recurs în

interesul legii în curs de soluționare, va putea solicita Înaltei Curți de Casație și Justiție să pronunțe o hotărâre prin care să se dea o rezolvare de principiu chestiunii de drept cu care a fost sesizată.

Din examinarea normei de procedură rezultă că, în prealabil, în cadrul analizării admisibilității sesizării, se impune verificarea a patru condiții, și anume:

1. să existe o cauză în curs de judecată;
2. cauza să se afle pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, al curții de apel sau al tribunalului;
3. de chestiunea de drept invocată să depindă soluționarea pe fond a cauzei respective;
4. asupra chestiunii de drept Înalta Curte de Casație și Justiție să nu fi statuat printr-o hotărâre prealabilă sau printr-un recurs în interesul legii și aceasta să nu facă obiectul unui recurs în interesul legii în curs de soluționare.

Din această perspectivă se constată ca fiind îndeplinite cumulativ cele patru condiții impuse de dispozițiile art. 475 din Codul de procedură penală. În mod special, cu privire la cea de-a treia condiție, se impune a se reține că de interpretarea dispozițiilor art. 5 din Codul penal depinde soluționarea pe fond a cauzei, în sensul de a se stabili dacă aceste dispoziții, corelate cu Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, sunt aplicabile pentru întreaga pluralitate de infracțiuni sau dacă se aplică doar pentru faptele săvârșite anterior intrării în vigoare a noului Cod penal.

B. Cu privire la chestiunea de drept a cărei dezlegare se solicită

Problema de drept ce face obiectul analizei constă în aceea dacă, la stabilirea legii penale mai favorabile, conform art. 5 din Codul penal, pentru o infracțiune comisă anterior datei de 1 februarie 2014, aflată în concurs cu una sau mai multe fapte comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014 se aplică avându-se în vedere toate infracțiunile comise de inculpat și impune aplicarea noului Cod penal pentru toate infracțiunile ori se aplică doar în raport cu infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014, existând astfel posibilitatea aplicării dispozițiilor din vechiul Cod penal pentru acestea din urmă.

Dezlegarea problemei de drept enunțate obligă la analiza, deopotrivă, a principiului activității legii penale prevăzut de art. 3 din Codul penal, respectiv a principiului aplicării legii penale mai favorabile reglementat de dispozițiile art. 5 din Codul penal, astfel cum a fost explicat prin Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014.

Stabilirea limitelor de incidență a celor două principii generează implicit limitele de aplicare a dispozițiilor tranzitorii prevăzute de art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, care reglementează o situație de excepție de la aplicarea globală a legii mai favorabile.

Astfel, potrivit art. 3 din Codul penal, legea penală se aplică infracțiunilor săvârșite în timpul cât ea se află în vigoare.

Prevederile art. 3 din Codul penal reproduc integral dispozițiile art. 10 din Codul penal anterior și reglementează limitele aplicării în timp a legii penale.

Potrivit principiului consacrat prin art. 3 din Codul penal, legea penală se aplică numai faptelor săvârșite în timpul cât ea se află în vigoare. Cu alte cuvinte, legea penală nu poate fi aplicată faptelor comise înainte de intrarea ei în vigoare, ceea ce înseamnă că nu este retroactivă, dar nu se aplică nici faptelor săvârșite după ieșirea ei din vigoare, adică nu ultraactivează.

Din momentul intrării în vigoare a legii penale există o prezumție absolută și nu una relativă, în sensul că toți cei cărora li se adresează au luat cunoștință de conținutul ei, motiv pentru care nu se poate invoca necunoașterea legii (*nemo censetur legem ignorare*).

Niciunei persoane nu i se poate pretinde să se supună unei legi care nu a existat mai înainte de comiterea faptei și nici nu poate fi acuzată de săvârșirea unei fapte care nu era interzisă de legea anterioară.

O lege penală este activă de la intrarea ei în vigoare și până la ieșirea ei din vigoare, deoarece între aceste momente își produce efectele.

Aceasta este situația cea mai simplă, însă realitatea juridică este mult mai complexă, întrucât, din momentul intrării în vigoare, legea penală se confruntă nu numai cu fapte săvârșite după apariția legii, ci și cu fapte săvârșite sub imperiul vechilor reglementări. Tocmai de aceea se impune stabilirea limitelor între care legea penală nouă se aplică faptelor săvârșite sub legea veche, dar care au ajuns să fie descoperite, cercetate, judecate sub legea nouă, realizându-se astfel conflictul de legi penale în timp.

Situațiile tranzitorii sunt reglementate fie prin reguli generale cu aplicare permanentă (art. 4—7 din Codul penal), fie prin reguli speciale cuprinse în partea finală a Codului penal ori printr-o lege specială de punere în aplicare a Codului penal, astfel cum este Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal în vigoare.

Una dintre excepțiile de la principiul activității legii penale este aplicarea legii mai favorabile care va retroactiva sau, după caz, va ultraactiva atunci când de la data comiterii faptei și până la judecarea definitivă a cauzei au intervenit mai multe legi penale.

Prevederile din actualul Cod penal privind activitatea legii penale sunt în concordanță cu legislația altor state, fiind în deplin acord cu principiul legalității incriminării — Codul penal francez consacră principiul activității legii penale în dispozițiile art. 112-1; Codul penal german consacră același principiu în dispozițiile art. 82 alin. (1).

Aplicarea legii penale mai favorabile este reglementată prin dispozițiile art. 5 alin. (1) din Codul penal, potrivit cu care „în cazul în care de la săvârșirea infracțiunii până la judecarea definitivă a cauzei au intervenit una sau mai multe legi penale, se aplică legea mai favorabilă”.

Dispozițiile la care s-a făcut referire anterior (art. 5 din Codul penal) nu oferă însă soluții pentru situațiile în care sunt incidente, până la judecarea definitivă a cauzei, și alte instituții de drept penal, cum ar fi pluralitatea de infracțiuni, recidiva, pluralitatea intermediară, cauzele care înlătură răspunderea penală, liberarea condiționată.

Aplicarea legii penale mai favorabile în cazul pluralității de infracțiuni — concurs, recidivă, pluralitate intermediară — se realizează în mod global dacă pluralitatea de infracțiuni a luat naștere sub imperiul unei legi și se va soluționa sub imperiul altei legi.

Însă, ori de câte ori pluralitatea de infracțiuni a luat naștere sub imperiul legii noi, se aplică legea nouă.

Cu alte cuvinte, în cazul unui concurs de infracțiuni, în care o infracțiune s-a comis sub imperiul legii vechi, iar a doua infracțiune s-a săvârșit sub imperiul legii noi, pentru prima infracțiune se va aplica legea penală mai favorabilă (care poate fi legea veche sau legea nouă), iar pentru cea de-a doua infracțiune se va aplica legea penală nouă (operând principiul activității legii penale) care era în vigoare la data comiterii acesteia, iar pentru sancționarea concursului care a luat naștere sub legea nouă se va aplica tot legea nouă, deoarece pluralitatea de infracțiuni s-a realizat sub imperiul noii legi.

Prin urmare, pentru faptele săvârșite după data de 1 februarie 2014, dispozițiile art. 5 din Codul penal, respectiv Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, nu pot fi extinse în condițiile în care de la comiterea infracțiunii și până la judecarea definitivă nu s-au succedat mai multe legi care ar obliga la aplicarea legii penale mai favorabile.

Soluția arătată mai sus este consacrată prin dispozițiile art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, care au în vedere un spectru mai larg al pluralității de infracțiuni.

Astfel, potrivit dispoziției tranzitorii prevăzute de art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, „Tratamentul sancționator al pluralității de infracțiuni se aplică potrivit legii noi atunci când cel puțin una dintre infracțiunile din structura pluralității a fost comisă sub legea nouă, chiar dacă pentru celelalte infracțiuni pedeapsa a fost stabilită potrivit legii vechi, mai favorabile”.

Aceste dispoziții tranzitorii oferă soluții de aplicare a legii penale pentru toate formele pluralității de infracțiuni (concurș, recidivă, pluralitate intermediară), dacă cel puțin una dintre infracțiunile din structura pluralității a fost comisă sub legea nouă. În aceste cazuri, potrivit dispozițiilor art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, pentru infracțiunile săvârșite sub legea veche se vor stabili pedepse potrivit legii penale mai favorabile (legea veche sau legea nouă), iar pentru infracțiunea ori infracțiunile din structura pluralității săvârșite sub legea nouă se aplică legea nouă, tratamentul sancționator al pluralității de infracțiuni fiind dat tot de legea nouă.

Această interpretare respectă deopotrivă prevederile art. 3 din Codul penal (activitatea legii penale), dar și dispozițiile art. 5 din Codul penal (aplicarea legii penale mai favorabile până la judecarea definitivă a cauzei), Decizia Curții Constituționale nr. 265 din 6 mai 2014, respectiv art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal, care permit ca, pentru infracțiunile săvârșite sub legea veche, să se stabilească pedeapsa în raport cu legea penală mai favorabilă.

Pentru considerentele expuse, în temeiul art. 477 din Codul de procedură penală,

PENTRU ACESTE MOTIVE

În numele legii

DECIDE:

Admite sesizarea formulată de Curtea de Apel Bacău — Secția penală, cauze minore și familie în Dosarul nr. 1.437/829/2014, prin care se solicită pronunțarea unei hotărâri prealabile pentru dezlegarea de principiu a problemei de drept: „dacă la stabilirea legii penale mai favorabile, conform art. 5 din Codul penal, pentru infracțiuni comise anterior datei de 1 februarie 2014, aflate în concurs cu una sau mai multe infracțiuni comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, Decizia nr. 265/2014 a Curții Constituționale se aplică avându-se în vedere toate infracțiunile comise de inculpat și impune aplicarea noului Cod penal pentru toate infracțiunile ori se aplică doar în raport cu infracțiunile comise anterior datei de 1 februarie 2014, existând astfel posibilitatea aplicării dispozițiilor din vechiul Cod penal pentru acestea din urmă”.

Stabilește că, în aplicarea dispozițiilor art. 5 din Codul penal, în cazul pluralității de infracțiuni constând în săvârșirea unor infracțiuni anterior datei de 1 februarie 2014, respectiv a unor infracțiuni comise după intrarea în vigoare a noului Cod penal, pentru infracțiunile săvârșite anterior datei de 1 februarie 2014 se va aplica legea penală mai favorabilă — identificată ca fiind legea veche sau legea nouă —, iar pentru infracțiunile săvârșite sub imperiul legii penale noi, precum și pentru tratamentul sancționator al concursului de infracțiuni se va aplica legea nouă, conform art. 3 din Codul penal și art. 10 din Legea nr. 187/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 286/2009 privind Codul penal.

Obligatorie de la data publicării în Monitorul Oficial al României, Partea I, potrivit art. 477 alin. (3) din Codul de procedură penală.

Pronunțată în ședință publică, astăzi, 2 martie 2016.

PREȘEDINTELE

SECȚIEI PENALE A ÎNALTEI CURȚI DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE
judecător **MIRELA SORINA POPESCU**

Magistrat-asistent,
Mihaela Mustață

ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

REGULAMENT

privind criteriile aplicabile și procedura pentru evaluarea prudențială a achizițiilor și majorărilor participațiilor la entitățile reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară

În conformitate cu prevederile art. 2 alin. (1), art. 3 alin. (1) lit. b) și art. 6 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 8 alin. (8) și art. 43—48 și ale art. 179 alin. (4) din Legea nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare, ale art. 8 alin. (1) lit. h), art. 126 alin. (1) lit. c), art. 148 alin. (1) lit. f) și art. 159 alin. (3) din Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 62 alin. (3) și (4), art. 63 alin. (1) și (2), art. 68, art. 70 lit. f) și art. 72 alin. (2) lit. b)—f) din Legea nr. 411/2004 privind fondurile de pensii administrate privat, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 4 alin. (3) lit. b)—f) și alin. (4), art. 19 și art. 21 alin. (3) și (4) din Legea nr. 204/2006 privind pensiile facultative, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 9 alin. (1) lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, precum și pentru modificarea și completarea Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 10/2015, cu modificările ulterioare, precum și ale art. 7 alin. (2) lit. b) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare,

potrivit deliberărilor Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din ședința din data de 30 martie 2016,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezentul regulament.

CAPITOLUL I

Dispoziții generale

SECȚIUNEA 1

Scop și definiții

Art. 1. — Prezentul regulament stabilește criteriile și procedura aplicabile evaluării prudențiale a achizițiilor și majorării participațiilor în cadrul entităților reglementate menționate la art. 2.

Art. 2. — (1) Prezentul regulament se aplică:

a) potențialilor achizitori și acționarilor semnificativi din cadrul societăților de servicii de investiții financiare, societăților de administrare a investițiilor, administratorilor fondurilor de investiții alternative, contrapărții centrale, societăților de asigurare și/sau reasigurare;

b) potențialilor achizitori și acționarilor cu participații reprezentând 5% din drepturile de vot ale depozitarului central, alții decât operatorii de piață;

c) potențialilor achizitori/acționarilor care au calitatea de operator de piață, cu participații de cel puțin 5%, dar nu mai mult de 75%, din drepturile de vot ale depozitarului central;

d) potențialilor achizitori și acționarilor cu participații reprezentând 20% din drepturile de vot ale operatorului de piață.

(2) Prevederile prezentului regulament, cu excepția art. 10 alin. (2)—(7) și art. 16 alin. (1)—(6), se aplică în mod corespunzător și acționarilor semnificativi/potențialilor achizitori ai administratorilor fondurilor de pensii private.

(3) În scopul aplicării prevederilor alin. (1) lit. b), c) și d) și alin. (2):

a) referirile la potențialul achizitor sau acționarul semnificativ se consideră referiri la acționarii și fondatorii entităților menționate la alin. (1) lit. b), c) și d) și alin. (2);

b) referirile la participația calificată se consideră a fi făcute la nivelurile corespunzătoare proporției din drepturile de vot sau din capitalul social, menționate la alin. (1) lit. b), c) și d).

(4) În cazul în care numărul acționarilor semnificativi este mai mic decât cinci, entitatea reglementată notifică Autorității de Supraveghere Financiară, denumită în continuare A.S.F., identitatea celor mai mari 20 de acționari, precum și a celor care

acționează în mod concertat, determinând cel puțin o participație calificată, indiferent de procentul de deținere din capitalul social și/sau din drepturile de vot, cuprinzând informațiile menționate la art. 38 alin. (3).

Art. 3. — Evaluarea respectării criteriilor prevăzute de prezentul regulament cu privire la acționarii, persoane fizice sau juridice, care urmează să dețină participații calificate la capitalul entităților reglementate menționate la art. 2 se efectuează în cadrul procesului de autorizare a entității reglementate și al procesului de supraveghere, în situația dobândirii sau majorării participațiilor care conduc la atingerea pragurilor menționate la art. 2 alin. (1) lit. b), c) și d) și art. 4 alin. (2) pct. 20.

Art. 4. — (1) Termenii, abrevierile și expresiile utilizate în prezentul regulament, cu excepția celor prevăzute la alin. (2), au semnificațiile din legislația specifică incidentă sectorului de supraveghere financiară, prevăzută la art. 2 alin. (1) lit. a)—c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare.

(2) În înțelesul prezentului regulament, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

1. *acționar semnificativ* — persoană care, direct sau indirect, individual sau concertat, deține o participație calificată;

2. *a achiziționa* — a dobândi prin orice modalitate o participație calificată;

3. *aprobare* — proces prin care A.S.F. aprobă, autorizează sau avizează;

4. *beneficiar real* — persoană fizică ce deține sau controlează în cele din urmă achizitorul și/sau persoana în numele căreia se realizează achiziția; persoana care exercită în cele din urmă controlul efectiv asupra achizitorului care este constituit sub forma unei persoane juridice sau în baza unui acord juridic;

5. *control* — relația dintre o societate-mamă și o filială a acesteia, așa cum este prevăzută la pct. 22, sau o relație similară între persoane fizice sau juridice și o entitate, orice filială a unei filiale fiind considerată, de asemenea, ca filială a societății-mamă care le conduce;

6. *depășirea sau diminuarea involuntară a unui prag* — situație care poate fi generată de operațiunile de răscumpărare de către entitatea reglementată a acțiunilor proprii sau de operațiunile de majorare a capitalului entității reglementate la care unii dintre acționarii existenți nu își exercită dreptul de subscriere;

7. *deținere indirectă* — situația în care o persoană deține o cotă-parte din capitalul social sau din totalul drepturilor de vot la o entitate reglementată, prin intermediul unei entități legale asupra căreia aceasta exercită controlul;

8. *domeniu financiar-bancar* — piața bancară și piețele financiare nebancale supravegheate de Banca Națională a României, denumită în continuare *B.N.R.*, sau de A.S.F. ori de autorități competente echivalente din alte state membre sau din state terțe;

9. *exercitarea unei supravegheri eficiente* — situația în care A.S.F. este în măsură să își îndeplinească atribuțiile de supraveghere fără a fi împiedicată de către persoanele care au legături strânse cu entitățile prevăzute la art. 2 ori de legile, reglementările și procedurile administrative din alt stat care guvernează persoanele care au legături strânse cu acestea sau de dificultățile de aplicare a acestor legi, reglementări și proceduri administrative;

10. *filială* — societate controlată de o societate-mamă, societate constituită de către societatea-mamă, care deține majoritatea capitalului social al filialei și exercită un control asupra acesteia sau entitatea, persoană juridică, aflată față de societatea-mamă în una dintre situațiile prevăzute la pct. 22;

11. *influență dominantă* — situația în care o persoană se află, direct ori indirect, în raport cu o entitate reglementată, în cel puțin unul dintre următoarele cazuri:

- a) deține majoritatea capitalului social;
- b) deține controlul majorității drepturilor de vot;
- c) poate numi în componența structurii de conducere mai mult de jumătate din numărul membrilor acesteia;
- d) există un contract încheiat cu entitatea reglementată sau o clauză în actul constitutiv al acesteia care îi conferă această poziție;

12. *influență semnificativă* — se consideră că un potențial achizitor exercită o influență semnificativă atunci când deținerile sale, deși sub pragul de 10%, îi permit să exercite o influență importantă asupra administrării entității reglementate, cum ar fi faptul de a avea un reprezentant în consiliul de administrație; deținerile sub 10% se supun cerințelor de aprobare, de la caz la caz, în funcție de structura acționariatului entității reglementate și de implicarea concretă a achizitorului în administrarea acesteia;

13. *informație esențială* — informație a cărei omisiune sau al cărei conținut eronat influențează deciziile A.S.F. adoptate în procesul de evaluare conform cap. III;

14. *legături strânse* — situația în care două sau mai multe persoane fizice sau juridice sunt legate prin:

- a) participație, respectiv deținerea în mod direct sau indirect a 20% sau mai mult din drepturile de vot sau din capitalul social al unei societăți/entități;
- b) control;

15. *participație calificată* — deținere directă sau indirectă din drepturile de vot sau din capitalul unei entități, care reprezintă cel puțin 10% din acestea sau care permite exercitarea unei influențe semnificative asupra administrării entității respective; în cazul depozitarului central, pragul este de 5%, iar în cazul operatorului de piață, 20%;

16. *participant la capitalul entității reglementate* — fondator, acționar, asociat, achizitor;

17. *persoană* — persoană fizică, persoană juridică sau altă entitate legală fără personalitate juridică;

18. *persoane care acționează concertat* — două sau mai multe persoane legate printr-un acord implicit sau explicit

încheiat între acestea și care intenționează să exercite o influență semnificativă asupra entității reglementate; acordul poate fi încheiat în formă scrisă, verbală sau se manifestă doar în fapt sau dacă persoanele sunt legate între ele în orice alt mod;

19. *persoană controlată* — orice persoană juridică:

a) în care o persoană fizică sau o entitate legală deține majoritatea drepturilor de vot; sau

b) în care o persoană fizică sau o entitate legală are dreptul de a numi sau de a revoca majoritatea organelor de conducere, de administrare sau de supraveghere, fiind, în același timp, acționar sau asociat al persoanei în cauză; sau

c) în care o persoană fizică sau o entitate legală este acționar sau asociat și controlează singură, în temeiul unui acord încheiat cu alți acționari sau asociați ai persoanei în cauză, majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților; sau

d) asupra căreia o persoană fizică sau o entitate legală are puterea de a exercita sau exercită efectiv o influență dominantă sau un control;

20. *potențial achizitor* — orice persoană care acționează individual sau concertat și își propune:

a) să achiziționeze, direct sau indirect, o participație calificată într-o entitate reglementată;

b) să își majoreze, direct sau indirect, participația calificată deținută într-o entitate reglementată, astfel încât:

- (i) aceasta să atingă sau să depășească 20%, 33% sau 50% din totalul drepturilor de vot sau din capitalul social; în cazul contrapărții centrale, pragul de 33% se înlocuiește cu 30%;
- (ii) entitatea reglementată să devină filiala sa;

21. *proiect de achiziție* — documentația și informațiile transmise A.S.F. de către un potențial achizitor privind achiziționarea sau majorarea, directă ori indirectă, a drepturilor de vot într-o entitate reglementată sau majorarea contribuției la capitalul social al acesteia;

22. *societate-mamă* — o entitate care se află în oricare dintre următoarele situații:

a) are majoritatea drepturilor de vot într-o altă entitate (o filială);

b) are dreptul de a numi sau de a înlocui majoritatea membrilor organelor de conducere, de administrare sau de supraveghere ale altei entități (o filială) și este în același timp acționar/asociat sau membru al acelei entități;

c) are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra unei entități (o filială) al cărei acționar/asociat sau membru este, în virtutea unui contract încheiat cu acea entitate sau a unor prevederi din actul constitutiv al entității, în cazul în care legislația aplicabilă filialei îi permite acesteia să fie supusă unor astfel de contracte sau prevederi;

d) este acționar/asociat sau membru al unei entități și majoritatea membrilor organelor de conducere, de administrare sau de supraveghere ale acelei filiale, aflați în funcție în exercițiul financiar în curs, în exercițiul financiar anterior și până la data la care sunt întocmite situațiile financiare anuale consolidate, au fost numiți numai ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot; această prevedere nu se aplică în situația în care o altă entitate are față de filială drepturile prevăzute la lit. a), b) sau c);

e) este acționar/asociat sau membru al unei entități și controlează singură, în baza unui acord încheiat cu alți acționari/asociați sau membri ai acelei entități (o filială), majoritatea drepturilor de vot în acea filială;

f) are dreptul de a exercita sau exercită în fapt o influență dominantă sau un control asupra altei entități (o filială);

g) societatea-mamă împreună cu o altă entitate (o filială) sunt conduse pe o bază unică de către societatea-mamă;

23. *soliditatea financiară a achizitorului potențial* — capacitatea potențialului achizitor de a finanța achiziția propusă și de a menține o structură financiară solidă în viitorul previzibil; capacitatea trebuie să se reflecte în scopul achiziției și în politica potențialului achizitor în ceea ce privește achiziția, iar în cazul schimbării controlului, și în previziunea obiectivelor financiare, consecvent cu strategia descrisă în planul de afaceri;

24. *supraveghetorul achizitorului* — autoritatea competentă responsabilă cu supravegherea instituției financiar-bancare care are calitatea de achizitor;

25. *structură de conducere* — consiliul de administrație/consiliul de supraveghere și conducerea executivă/conducerea superioară;

26. *structura grupului* — include membrii grupului, inclusiv societățile-mamă și filialele, precum și regulile de guvernanță corporativă intragrup (mecanismele de adoptare a deciziilor, nivelul de independență, administrarea capitalului);

27. *termen de evaluare* — perioada de 60 de zile lucrătoare în care A.S.F. evaluează un proiect de achiziție, începând cu data la care A.S.F. transmite potențialului achizitor confirmarea de primire a documentației complete aferente proiectului de achiziție;

28. *O.U.G. nr. 98/2006* — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 98/2006 privind supravegherea suplimentară a instituțiilor de credit, a societăților de asigurare și/sau de reasigurare, a societăților de servicii de investiții financiare și a societăților de administrare a investițiilor dintr-un conglomerat financiar, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 152/2007, cu modificările și completările ulterioare;

29. *O.U.G. nr. 202/2008* — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 217/2009, cu modificările și completările ulterioare;

30. *Legea nr. 656/2002* — Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare;

31. *Legea nr. 237/2015* — Legea nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare;

32. *Regulamentul nr. 14/2015* — Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr. 14/2015 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară;

33. *Regulamentul nr. 16/2014* — Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr. 16/2014 privind veniturile Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările ulterioare;

34. *Regulamentul nr. 1/2008* — Regulamentul nr. 1/2008 privind implementarea Directivei 2007/14/CE de stabilire a normelor de aplicare a anumitor dispoziții ale Directivei 2004/109/CE privind armonizarea obligațiilor de transparentă în ceea ce privește informațiile referitoare la emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 28/2008;

35. *Regulamentul nr. 1/2006* — Regulamentul nr. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 23/2006, cu modificările și completările ulterioare.

SECȚIUNEA a 2-a

Dispoziții generale privind evaluarea

Art. 5. — Evaluarea potențialilor achizitori se efectuează cu respectarea principiului proporționalității, cu luarea în considerare a următoarelor aspecte:

a) scopul achiziției, pentru diversificarea portofoliului sau pentru implicarea în administrarea societății, și influența ce ar putea fi exercitată asupra entității reglementate ulterior achiziției;

b) conținutul și volumul informațiilor necesare pentru evaluarea adecvării potențialilor achizitori sunt dimensionate în corelare cu:

- (i) calitatea de persoană fizică sau de persoană juridică;
- (ii) calitatea potențialului achizitor de entitate din domeniul financiar-bancar supravegheată de altă autoritate competentă din România, din alt stat membru sau dintr-un stat terț;
- (iii) dobândirea poziției de control ca urmare a achiziției propuse;
- (iv) dobândirea unei participații reprezentând o investiție de portofoliu fără implicarea în administrarea entității reglementate;
- (v) achiziția propusă reprezintă o tranzacție intragrup;

c) A.S.F. este deja în posesia unora dintre informațiile solicitate conform prezentului regulament pentru evaluarea potențialului achizitor.

Art. 6. — (1) În scopul prezentului regulament, pentru determinarea acțiunii concertate pot fi luate în considerare, fără ca enumerarea să fie exhaustivă, următoarele situații:

- a) existența unor acorduri de colaborare între acționari în materie de guvernanță corporativă;
- b) existența relațiilor de familie;
- c) relația existentă între un potențial achizitor care deține o poziție în structura de conducere a unei entități și entitatea respectivă;
- d) relația dintre persoanele din cadrul aceleiași grup;
- e) utilizarea de către persoane diferite a aceleiași surse de finanțare pentru achiziționarea sau pentru majorarea participației calificate în cadrul entității reglementate vizate;

f) exercitarea constantă, în același mod a drepturilor de vot.

(2) De asemenea, în cazul cooperării dintre acționari în legătură cu numirea membrilor consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere, pot fi luate în considerare următoarele aspecte:

- a) natura relației dintre acționari și membrii propuși;
- b) numărul membrilor propuși pentru care se votează în baza unui acord;
- c) cooperarea dintre acționari în mai multe situații legate de numirea membrilor;
- d) proiectul de hotărâre pentru numirea anumitor membri, în vederea exercitării votului în același mod, dacă este cazul;
- e) modificarea puterii de a lua decizii (schimbare în echilibrul de putere) în cadrul consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere, determinată de numirea membrilor propuși.

(3) Cooperarea dintre acționari cu privire la acțiunile enumerate mai jos nu conduce, prin ea însăși, la concluzia că acționarii acționează în mod concertat, dacă:

- a) există discuții privind posibilele aspecte care trebuie abordate cu structura de conducere a entității reglementate;
- b) sunt prezentate puncte de vedere structurii de conducere a entității reglementate cu privire la politici, practici și anumite acțiuni pe care aceasta ar putea să le aibă în vedere;
- c) sunt exercitate drepturile legale ale acționarilor, altele decât cele referitoare la numirea membrilor consiliului de administrație sau de supraveghere:

- (i) de a introduce puncte pe ordinea de zi a adunării generale a acționarilor;
- (ii) de a prezenta proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse a fi incluse pe ordinea de zi a adunării generale; sau
- (iii) de a convoca o adunare generală, alta decât adunarea generală anuală;

d) există un acord de a vota în același mod cu privire la o anumită hotărâre a adunării generale a acționarilor, exceptând votul privind numirea consiliului de administrație sau de supraveghere, pentru a aproba sau a respinge:

- (i) o propunere cu privire la remunerarea membrilor consiliului de administrație/de supraveghere;
- (ii) o achiziție sau cesiune de active;
- (iii) o reducere de capital social și/sau o răscumpărare de acțiuni;
- (iv) o majorare de capital;
- (v) distribuirea de dividende;
- (vi) numirea, înlocuirea sau remunerarea auditorilor;
- (vii) situațiile financiare ale societății; sau
- (viii) politica societății în raport cu mediul economic sau orice alt aspect referitor la responsabilitatea socială sau conformitatea cu standardele recunoscute sau codurile de conduită;
- (ix) tranzacțiile cu persoanele controlate.

Art. 7. — Pentru a evalua dacă o deținere sub 10% din capitalul social sau din drepturile de vot conferă potențialului achizitor posibilitatea de a exercita o influență semnificativă asupra administrării și conducerii entității reglementate se iau în considerare cel puțin următoarele elemente:

- a) structura acționariatului entității reglementate și al societății-mamă, dacă este cazul, precum și dispersia acțiunilor și a drepturilor de vot alocate;
- b) calitatea de membru în structura de conducere sau posibilitatea de a desemna reprezentanți în structura de conducere a entității reglementate;
- c) poziția potențialului achizitor în structura grupului din care face parte entitatea reglementată vizată;
- d) existența unor drepturi suplimentare în cadrul entității reglementate în virtutea unui contract încheiat cu aceasta sau a unor prevederi din actul constitutiv;
- e) influența asupra procesului decizional privind strategia operațională și financiară a entității reglementate.

Art. 8. — (1) Identificarea deținerii indirecte a unei participații calificate într-o entitate reglementată are în vedere existența unei relații neîntrerupte de control, pe lanțul de deținere, între entitățile care nu dețin participații directe la entitatea reglementată vizată.

(2) Nivelul unei participații calificate indirecte deținute de oricare dintre participanții cu dețineri indirecte identificați pe linie de control este egal cu nivelul participației calificate a acționarului direct în entitatea reglementată.

Art. 9. — A.S.F. poate decide de la caz la caz evaluarea doar a persoanei care are calitatea de ultim deținător indirect al participației și a persoanelor care urmează să dețină în mod direct participații la entitatea reglementată, cu excepția cazului în care A.S.F. consideră ca fiind necesară evaluarea unuia sau a mai multor deținători intermediari din lanțul de participații, cu luarea în considerare a următoarelor aspecte:

- a) modul în care sunt adoptate deciziile în cadrul nivelurilor succesiunii de dețineri, pornind de la persoana care are calitatea de ultim deținător (beneficiarul real) până la persoana care deține direct o participație calificată (acționar direct);
- b) influența pe care participanții cu dețineri indirecte intenționează a o exercita asupra entității reglementate vizate, de exemplu, dacă aceștia își declară intenția de a se implica în administrarea și finanțarea entității reglementate vizate sau demonstrează contrariul.

CAPITOLUL II Proiectul de achiziție

SECȚIUNEA 1 Participațiile calificate

Art. 10. — (1) Potențialul achizitor, prin intermediul entității reglementate, după caz, transmite A.S.F., în vederea aprobării proiectului de achiziție și a calității de acționar semnificativ, documentele prevăzute la art. 31 sau 33, inclusiv informațiile relevante la care se face referire în anexele nr. 1 și 2 sau în anexa nr. 3, după caz, indicând valoarea participației care urmează a fi deținută.

(2) Acționarii care intenționează să cedeze, direct sau indirect, o participație calificată notifică A.S.F. intenția respectivă, menționând numărul de acțiuni înstrăinate și cota participației deținute în urma cedării.

(3) Notificarea menționată la alin. (2) se realizează și în cazul în care acționarii își diminuează participația calificată deținută într-o entitate reglementată, astfel încât:

a) capitalul deținut sau drepturile de vot scad sub pragurile prevăzute la art. 4 alin. (2) pct. 20 lit. b) pct. (i);

b) entitatea reglementată încetează a mai fi filiala acestora.

(4) Proiectul de achiziție sau notificarea menționată la alin. (2) și (3) se transmite A.S.F. de către potențialul achizitor, respectiv de către acționar, cât mai curând posibil de la data adoptării deciziei.

(5) Proiectul de achiziție sau notificarea menționată la alin. (2) și (3) se transmite A.S.F. și în cazul depășirii sau, respectiv, al diminuării involuntare a unui prag de către acționar sau de către persoanele cu care acționează în mod concertat.

(6) În situațiile menționate la alin. (5) acționarii transmit A.S.F. documentația aferentă proiectului de achiziție sau notificarea privind diminuarea participației imediat ce au luat cunoștință de depășirea sau diminuarea unui prag.

(7) În cazul participațiilor deținute la o entitate reglementată ale cărei acțiuni sunt tranzacționate pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem alternativ de tranzacționare, obligația prevăzută la alin. (3) se aplică și depozitarului central în scopul notificării entității reglementate anterior menționate în termen de două zile lucrătoare de la sfârșitul fiecărei luni și în baza următoarelor proceduri:

a) participanții care utilizează conturi globale în sistemul depozitarului central raportează acestuia, în ultima zi lucrătoare a fiecărei luni, datele și informațiile privind identitatea clienților cu dețineri de acțiuni ale entității reglementate și numărul de acțiuni ale entității deținute de aceștia, înregistrate în sistemele proprii de back-office;

b) depozitarul central centralizează, la sfârșitul ultimei zile lucrătoare a fiecărei luni, datele și informațiile menționate la lit. a) și, după caz, datele și informațiile furnizate de conturile individuale din sistem, în vederea cumulării tuturor deținerilor de acțiuni ale entității reglementate pe numele unei persoane, având un anumit identificator unic (cod numeric personal/CUI/pașaport/cod fiscal).

(8) Tranzacțiile realizate în cadrul grupului unui acționar existent care nu implică nicio modificare reală sau substanțială în structura directă ori indirectă a acționariatului entității reglementate sau a influenței pe care grupul o exercită în entitatea reglementată nu determină reevaluarea grupului.

Art. 11. — Fără a aduce atingere prevederilor art. 16, în cazul în care A.S.F. primește spre evaluare două sau mai multe proiecte de achiziție referitoare la aceeași entitate reglementată, aceasta asigură tratament nediscriminatoriu tuturor potențialilor achizitori.

Art. 12. — (1) În cazul persoanelor care acționează în mod concertat, proiectul de achiziție se transmite A.S.F., prin intermediul entității reglementate, după caz, de către fiecare

parte implicată sau de către una dintre aceste părți în numele grupului persoanelor care acționează concertat, fără ca prin aceasta să se aducă atingere obligației de furnizare a documentelor prevăzute la art. 31 sau 33 și a informațiilor menționate în anexele nr. 1 și 2 sau în anexa nr. 3 de către fiecare dintre persoanele în cauză.

(2) În proiectul de achiziție se menționează în mod expres dacă acesta este transmis pentru fiecare parte implicată sau în numele grupului persoanelor care acționează în mod concertat, indicându-se numele sau denumirea acestora și participația avută în vedere.

(3) Prevederile alin. (1) se aplică în mod corespunzător și în cazul în care participația calificată urmează să fie deținută indirect prin una sau mai multe persoane prin intermediul unei relații de control.

(4) În cazul persoanelor care acționează în mod concertat, A.S.F. evaluează atât cu privire la deținerile individuale semnificative, cât și pe cele concertate.

Art. 13. — Entitățile reglementate au obligația de a ține o evidență care să le permită identificarea persoanelor care dețin participații calificate și de a solicita acționarilor lor, indiferent de cota de participare, informațiile necesare în vederea încadrării acestora în categoria persoanelor care dețin, direct sau indirect, participații calificate.

Art. 14. — Entitățile reglementate prevăzute la art. 2 notifică A.S.F., de îndată ce iau la cunoștință, cu privire la achizițiile sau cesiunile de participații din capital care duc la majorarea sau diminuarea participației față de pragurile menționate la art. 2 și art. 4 alin. (2) pct. 20.

Art. 15. — Proiectul de achiziție cuprinde documentele prevăzute la art. 31 sau 33 și lista informațiilor necesare evaluării menționate în anexele nr. 1 și 2 sau în anexa nr. 3, după caz.

SECȚIUNEA a 2-a

Termenul de evaluare

Art. 16. — (1) A.S.F. transmite potențialului achizitor, în termen de două zile lucrătoare de la înregistrare, o confirmare de primire a proiectului de achiziție sau a informațiilor menționate la alin. (4) și (5).

(2) A.S.F. are la dispoziție, pentru realizarea evaluării, o perioadă de cel mult 60 de zile lucrătoare de la data confirmării scrise de primire a proiectului de achiziție și a tuturor informațiilor și documentelor prevăzute de prezentul regulament.

(3) Termenul de evaluare începe să se deruleze numai după transmiterea completă a tuturor informațiilor și documentelor solicitate.

(4) Odată cu transmiterea confirmării de primire prevăzute la alin. (1), A.S.F. comunică potențialului achizitor data de expirare a perioadei de evaluare.

(5) În cursul termenului de evaluare, dar nu mai târziu de a 50-a zi lucrătoare, A.S.F. poate solicita în scris potențialului achizitor să transmită, în cel mult 20 de zile lucrătoare, documente și informații suplimentare necesare finalizării evaluării proiectului de achiziție.

(6) Termenul de evaluare se întrerupe între data solicitării în scris a informațiilor suplimentare menționate la alin. (5) și data primirii acestora; în cazul unor solicitări suplimentare ulterioare, altele decât cele menționate la alin. (5), termenul de evaluare nu se mai întrerupe.

(7) Perioada de întrerupere a termenului de evaluare poate fi prelungită până la maximum 30 de zile lucrătoare, în cazul în care potențialul achizitor este stabilit și reglementat într-un stat terț sau nu este supravegheat de o autoritate competentă din domeniul financiar dintr-un stat membru.

(8) A.S.F. poate respinge proiectul de achiziție și cererea de aprobare a acționarului semnificativ numai dacă există motive rezonabile în acest sens, pe baza criteriilor prevăzute la art. 18, sau dacă informațiile furnizate de potențialul achizitor rămân incomplete în urma solicitării ulterioare a A.S.F.

(9) În situația aplicării alin. (8), A.S.F. comunică potențialului achizitor sau entității reglementate, după caz, decizia motivată, în două zile lucrătoare de la emiterea acesteia.

(10) Proiectul de achiziție și acționarul semnificativ se consideră aprobați în cazul în care A.S.F. nu comunică potențialului achizitor sau, după caz, entității reglementate, în termenul de evaluare, decizia menționată la alin. (9).

(11) Decizia de aprobare a proiectului de achiziție și a acționarului semnificativ emisă de A.S.F. menționează termenul de finalizare a achiziției, care este de maximum 60 de zile lucrătoare și poate fi prelungit de A.S.F. atunci când este necesar.

SECȚIUNEA a 3-a

Cooperarea cu alte autorități competente

Art. 17. — (1) În realizarea evaluării proiectului de achiziție și a potențialului achizitor, A.S.F. colaborează cu alte autorități de supraveghere naționale sau din alte state membre, în cazurile în care potențialul achizitor este:

a) instituție de credit, societate de asigurare, societate de reasigurare, firmă de investiții sau societate de administrare a investițiilor, societate de administrare a fondurilor de investiții alternative, organism de plasament colectiv sau fond de investiții alternativ autorizat într-un alt stat membru ori în alt sector al domeniului financiar-bancar;

b) societate-mamă a unei entități din categoria celor prevăzute la lit. a) care este autorizată într-un alt stat membru sau în alt sector al domeniului financiar-bancar;

c) persoană fizică sau juridică ce controlează entitățile din categoria celor prevăzute la lit. a) care este autorizată într-un alt stat membru sau în alt sector al sistemului financiar.

(2) A.S.F. solicită altor autorități informații esențiale și relevante pe care le ia în considerare la evaluarea proiectului de achiziție.

(3) Decizia emisă de A.S.F. cu privire la proiectul de achiziție și acționarul semnificativ menționează opiniile sau rezervele exprimate de autoritatea competentă a potențialului achizitor.

CAPITOLUL III

Evaluarea potențialilor achizitori

SECȚIUNEA 1

Criteriile de evaluare

Art. 18. — La examinarea proiectului de achiziție prevăzut la art. 10 și, după caz, a informațiilor suplimentare solicitate, în vederea asigurării administrării corecte și prudente a entității reglementate vizate de achiziția propusă și luând în considerare posibila influență a potențialului achizitor asupra acesteia, A.S.F. evaluează caracterul adecvat al potențialului achizitor, precum și soliditatea financiară a entității reglementate în urma realizării proiectului de achiziție, pe baza următoarelor criterii îndeplinite cumulativ:

a) reputația/probitatea morală a potențialului achizitor;

b) reputația și experiența oricărei persoane care va exercita responsabilități de conducere a entității reglementate, ca urmare a proiectului de achiziție;

c) soliditatea și stabilitatea financiară a potențialului achizitor, în special în ceea ce privește tipul de activitate desfășurată în prezent și cea preconizată a fi desfășurată de entitatea reglementată vizată de proiectul de achiziție;

d) capacitatea entității reglementate de a respecta și de a se conforma permanent cerințelor prudentiale, astfel încât:

(i) să se asigure respectarea indicatorilor de prudențialitate prevăzuți de legea specifică aplicabilă și de reglementările secundare emise în aplicarea acesteia, de actele normative europene cu aplicabilitate directă și, după caz, a celor prevăzuți de alte acte normative incidente, în special de O.U.G. nr. 98/2006;

(ii) structura grupului în urma realizării proiectului de achiziție să permită exercitarea unei supravegheri eficiente, realizarea schimbului eficient de informații între autoritățile competente și alocarea responsabilităților între acestea;

e) evaluarea riscurilor de spălare a banilor sau de finanțare a terorismului și identificarea unor motive rezonabile de a suspecta, în legătură cu proiectul de achiziție, că o operațiune de spălare de bani ori de finanțare a terorismului este în curs, a avut loc sau se încearcă a se comite, ori că proiectul de achiziție ar putea crește riscul cu privire la acestea, în sensul Legii nr. 656/2002.

SECȚIUNEA a 2-a

Reputația/probitatea morală a potențialului achizitor

Art. 19. — (1) Evaluarea reputației/probității morale a potențialului achizitor are în vedere următoarele elemente:

- a) integritatea;
- b) competența profesională.

(2) Potențialul achizitor este prezumat a avea o bună reputație dacă nu există motive obiective și demonstrabile care să determine îndoiele rezonabile în acest sens.

Art. 20. — (1) Cerințele referitoare la integritatea potențialului achizitor sunt evaluate potrivit alin. (2)—(5) indiferent de nivelul participației calificate pe care acesta urmează să o dețină și de implicarea în administrarea și conducerea entității reglementate sau de influența pe care își propune să o exercite asupra acesteia.

(2) La evaluarea integrității potențialului achizitor, se au în vedere, în măsura în care prezintă relevanță, în sensul că pot induce dubii cu privire la îndeplinirea criteriului, cel puțin următoarele:

a) condamnările pentru infracțiuni de corupție și de serviciu, spălare a banilor sau finanțarea terorismului, infracțiuni contra patrimoniului, fals, deturnare de fonduri, evaziune fiscală, mărturie mincinoasă, infracțiuni prevăzute de legislația specială în domeniul financiar-bancar și fiscală, de legislația privind societățile reglementată de Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, de legislația privind insolvența sau protecția consumatorilor;

b) potențialul achizitor a fost sau este cercetat penal ori judecat pentru infracțiunile prevăzute la lit. a);

c) investigațiile în curs, măsurile și sancțiunile administrative pentru nerespectarea prevederilor care reglementează domeniul financiar-bancar;

d) investigațiile în curs, măsurile și sancțiunile aplicate de alte organisme de reglementare sau profesionale pentru nerespectarea prevederilor relevante.

(3) Integritatea potențialului achizitor este pusă la îndoială în situația în care există informații cu privire la lipsa corectitudinii manifestate în afacerile derulate în trecut având în vedere aspecte cum ar fi:

a) indicii privind lipsa de transparență, deschidere și corectitudine în relația cu autoritățile de supraveghere sau de reglementare, tentativele de evitare a evaluării în cadrul unei proceduri de autorizare a unei entități reglementate, ignorarea cu bună știință a obligației de notificare a intenției de dobândire a unei participații calificate într-o entitate reglementată sau tentativele de evitare a evaluării în calitate de potențial achizitor;

b) potențialului achizitor i s-a refuzat înregistrarea, autorizarea, acordarea calității de membru sau i s-a refuzat licențierea pentru o activitate comercială, o afacere ori o profesie, i-a fost revocată, retrasă sau radiată o asemenea înregistrare, autorizare, calitate de membru sau licență ori a fost exclus de către un organism de reglementare sau profesional;

c) potențialul achizitor a fost eliberat dintr-o poziție de trust, dintr-o relație fiduciară sau o situație similară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale asumate;

d) potențialul achizitor are interdicție de a ocupa o funcție de conducere într-o societate comercială.

(4) Evaluarea integrității potențialului achizitor ține cont de criteriul referitor la riscul privind spălare a banilor și finanțarea terorismului, indiferent de valoarea sau de alte caracteristici ale participației.

(5) A.S.F. evaluează relevanța situațiilor cum sunt cele prevăzute la alin. (2) și (3), de la caz la caz, având în vedere gravitatea circumstanțelor caracteristice fiecărei situații, precum și faptul că asemenea situații pot fi semnificative considerate împreună, chiar dacă luate separat pot să nu prezinte relevanță.

Art. 21. — (1) Prin competența profesională a potențialului achizitor se înțelege:

a) experiența și competența în administrare, denumită în continuare *competență administrativă*;

b) experiența și competența în sfera activităților desfășurate de entitatea reglementată, denumită în continuare *competență tehnică*.

(2) La evaluarea cerințelor privind competența profesională se ține cont de particularitățile fiecărui caz, în special de nivelul participației care urmează a fi deținută și de gradul de implicare preconizat al potențialului achizitor în administrarea și conducerea entității reglementate respective.

(3) În sensul alin. (2) se au în vedere situații cum ar fi:

a) potențialul achizitor nu este în poziția de a exercita sau nu intenționează să exercite o influență asupra entității reglementate, caz în care îndeplinește doar cerințele privind competența administrativă;

b) potențialul achizitor urmează să participe la capitalul entității reglementate cu scopul de a-și diversifica portofoliul sau de a obține dividende ori venituri din capital, și nu cu scopul de a se implica în administrarea entității reglementate, caz în care îndeplinește cerințele privind competența administrativă, iar cerințele de competență tehnică pot să fie reduse semnificativ;

c) potențialul achizitor urmează să dețină controlul asupra entității reglementate sau să exercite o influență semnificativă asupra acesteia, caz în care îndeplinește cerințele privind competența administrativă, iar nivelul competenței tehnice este proporțional cu natura și complexitatea activităților propuse.

(4) Dacă potențialul achizitor este o persoană juridică, evaluarea competenței profesionale vizează persoanele care conduc efectiv activitatea acesteia.

Art. 22. — Competența administrativă se evaluează având în vedere experiența anterioară a potențialului achizitor în achiziționarea și administrarea de participații în entități, care trebuie să demonstreze abilitate și diligență.

Art. 23. — Competența tehnică se evaluează având în vedere experiența anterioară a potențialului achizitor dobândită ca acționar care a exercitat controlul asupra unor entități din domeniul financiar-bancar și/sau ca persoană care a administrat și/sau a condus activitatea unor asemenea societăți și care a demonstrat abilitate și diligență.

Art. 24. — (1) Cerințele de reputație se pot considera îndeplinite și dacă:

a) potențialul achizitor este o persoană fizică sau juridică deja considerată a fi de bună reputație în calitatea sa de acționar semnificativ la o entitate reglementată și supravegheată de A.S.F., B.N.R. sau de o autoritate de supraveghere similară dintr-un alt stat membru;

b) potențialul achizitor este o persoană fizică ce asigură conducerea și/sau administrarea activității unei entități reglementate și supravegheate de A.S.F., B.N.R. sau de o autoritate de supraveghere similară dintr-un alt stat membru;

c) potențialul achizitor este entitate supravegheată de A.S.F., B.N.R. ori de o autoritate de supraveghere similară dintr-un alt stat membru.

(2) Evaluarea cerințelor de reputație poate fi facilitată de cooperarea cu autoritatea de supraveghere competentă din statul terț ale cărui reglementări privind cerințele de reputație sunt considerate echivalente, dacă:

a) potențialul achizitor este o persoană fizică sau juridică deja considerată a avea o bună reputație în calitate de acționar semnificativ al unei entități din domeniul financiar-bancar supravegheate de o autoritate de supraveghere dintr-un stat terț;

b) potențialul achizitor este o persoană fizică ce asigură conducerea și/sau administrarea activității unei entități din domeniul financiar-bancar supravegheate de o autoritate de supraveghere dintr-un stat terț;

c) potențialul achizitor este o entitate din domeniul financiar-bancar supravegheată de o autoritate de supraveghere dintr-un stat terț.

(3) Dacă potențialul achizitor este persoană juridică, cerințele de reputație sunt respectate atât de persoana juridică, cât și de persoanele care asigură conducerea activității acesteia.

SECȚIUNEA a 3-a

Reputația și experiența persoanelor care asigură conducerea executivă/conducerea superioară a entității reglementate, ca urmare a proiectului de achiziție

Art. 25. — (1) Evaluarea reputației și experienței persoanelor care sunt propuse pentru asigurarea conducerii executive/conducerii superioare odată cu evaluarea potențialului achizitor, se efectuează atunci când potențialul achizitor a identificat deja persoanele care vor fi numite în conducerea executivă/conducerea superioară.

(2) În cazul aplicării prevederilor alin. (1), evaluarea persoanelor care urmează a fi numite în conducerea executivă/conducerea superioară se efectuează în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 14/2015.

(3) În situația în care, în urma evaluării, persoanele propuse pentru conducerea executivă/conducerea superioară nu îndeplinesc cerințele prevăzute în Regulamentul nr. 14/2015, proiectul de achiziție este respins.

SECȚIUNEA a 4-a

Soliditatea și stabilitatea financiară a potențialului achizitor

Art. 26. — (1) Soliditatea și stabilitatea financiară a potențialului achizitor se evaluează din perspectiva capacității acestuia de a finanța participația sa și de a menține o structură financiară solidă, de a asigura administrarea corectă și prudentă a entității reglementate cel puțin pentru următorii 3 ani, cu luarea în considerare a principiului proporționalității menționat la art. 5.

(2) În cazul potențialului achizitor care urmează să dețină controlul asupra entității reglementate, soliditatea și stabilitatea financiară a acestuia se analizează în corelație cu obiectivele financiare prognozate, compatibile cu strategia cuprinsă în planul de afaceri, precum și cu criteriul menționat la art. 18 lit. d), referitor la capacitatea entității reglementate de a respecta cerințele prudențiale.

(3) În cazul în care, în urma evaluării efectuate pe baza informațiilor primite, A.S.F. constată că potențialul achizitor ar putea întâmpina dificultăți financiare în perioada procesului de achiziție sau în următorii 3 ani, proiectul de achiziție este respins.

Art. 27. — (1) Informațiile solicitate pentru evaluarea solidității și stabilității financiare a potențialului achizitor depind de statutul juridic al acestuia, astfel:

a) este entitate reglementată sau instituție financiară supusă supravegherii prudențiale;

b) este persoană juridică, alta decât o entitate reglementată sau instituție financiară;

c) este persoană fizică.

(2) În cazul în care potențialul achizitor este o entitate reglementată și supravegheată prudențial de către o altă autoritate de supraveghere din România, dintr-un alt stat membru sau dintr-un stat terț ale cărui reglementări în domeniul prudențial sunt considerate echivalente, A.S.F. ia în considerare evaluarea situației financiare a potențialului achizitor realizată de autoritatea de supraveghere respectivă, coroborat cu documentele transmise A.S.F. direct de către autoritatea de supraveghere a potențialului achizitor.

(3) Procesul de cooperare cu alte autorități competente de supraveghere este influențat de natura potențialului achizitor și de locul de rezidență al acestuia, astfel:

a) în cazul în care este o entitate reglementată și supravegheată în alt stat membru, evaluarea solidității și stabilității financiare se poate baza pe evaluarea realizată de supraveghetorul acesteia, care deține informații cu privire la rentabilitatea, lichiditatea și solvabilitatea potențialului achizitor, precum și cu privire la resursele disponibile pentru achiziția propusă;

b) în cazul în care este o entitate financiară reglementată și supravegheată de o autoritate competentă dintr-un stat terț ale cărui cerințe sunt considerate echivalente, evaluarea se realizează prin cooperarea cu autoritatea respectivă.

SECȚIUNEA a 5-a

Conformarea entității reglementate cu cerințele prudențiale

Art. 28. — (1) La evaluarea capacității entității reglementate de a respecta cerințele prudențiale menționate la art. 18 lit. d) se analizează următoarele:

a) capacitatea entității reglementate de a respecta indicatorii de prudențialitate și sistemul de guvernare în conformitate cu legislația specifică aplicabilă, la momentul achiziției și ulterior achiziției;

b) strategia potențialului achizitor cuprinsă în planul de afaceri elaborat pentru o perioadă de cel puțin 3 ani, în cazul dobândirii unei poziții calificate reprezentând cel puțin 50%;

c) capacitatea potențialului achizitor de a asigura entității reglementate susținerea financiară necesară pentru activitatea desfășurată în prezent și pentru cea preconizată a fi desfășurată, suplimentarea fondurilor necesare în eventualitatea unor probleme legate de lichiditate sau solvabilitate sau pentru asigurarea respectării cerințelor de guvernare.

(2) În situația în care entitatea reglementată urmează să facă parte dintr-un grup ca efect al realizării achiziției, au relevanță următoarele:

a) structura grupului să fie de natură să permită A.S.F. exercitarea unei supravegheri eficiente și realizarea schimbului de informații cu autoritățile competente de supraveghere ale entităților grupului, inclusiv alocarea responsabilităților între acestea;

b) legăturile strânse ale entității reglementate cu alte persoane fizice sau juridice sau legile, reglementările sau măsurile administrative dintr-un alt stat care guvernează persoana fizică sau juridică aflată în legături strânse cu entitatea reglementată sau dificultățile în aplicarea acestora nu împiedică A.S.F. să își îndeplinească atribuțiile de supraveghere;

c) planul de afaceri furnizat de potențialul achizitor conține elemente referitoare la organizarea și activitatea viitoare a entității reglementate, descrierea grupului, evaluarea implicațiilor financiare ale achiziției propuse.

SECȚIUNEA a 6-a

Suspiciuni privind spălarea banilor sau finanțarea terorismului

Art. 29. — (1) Calitatea unui potențial achizitor nu este considerată adecvată și proiectul de achiziție este respins dacă:

a) potențialul achizitor este suspectat sau cunoscut, pe plan intern ori internațional, ca fiind implicat în operațiuni de spălare a banilor sau în tentative de acest fel, indiferent dacă acestea sunt legate sau nu de achiziția propusă;

b) potențialul achizitor este suspectat sau cunoscut, pe plan intern sau internațional, ca fiind terorist sau că finanțează acte de terorism;

c) potențialul achizitor este stabilit într-un stat sau teritoriu considerat de către FATF — GAFI — Grupul de Acțiune Financiară Internațională ca fiind «necooperant» ori într-un stat sau teritoriu care nu a întreprins suficiente măsuri pentru a se conforma recomandărilor FATF — GAFI.

(2) Fondurile utilizate pentru participarea la capital trebuie să provină din surse licite, iar mecanismul de finanțare trebuie să fie transparent în sensul că proveniența sursei trebuie să fie documentată, iar fondurile respective să fie virate prin intermediul unor instituții de credit sau instituții financiare care fac obiectul supravegherii de către autorități competente din state membre ori din state terțe considerate ca având sisteme echivalente celor din Uniunea Europeană de combatere a spălării banilor și finanțării terorismului.

CAPITOLUL IV

Procedura de aprobare

Art. 30. — (1) Evaluarea adecvării potențialului achizitor se realizează pe baza criteriilor prevăzute în cap. III, cu luarea în considerare a restricțiilor și incompatibilităților prevăzute în legislația specifică fiecărei entități reglementate.

(2) Potențialul achizitor prezintă A.S.F. proiectul de achiziție cuprinzând informațiile menționate în anexele nr. 1 și 2 sau anexa nr. 3, precum și documentele menționate la art. 31 sau 33, după caz.

Art. 31. — (1) Persoanele fizice și juridice care intră sub incidența prevederilor prezentului regulament transmit, prin intermediul entității reglementate, după caz, o cerere de aprobare însoțită de următoarele documente și informații:

a) scrisoare de intenție, în care se menționează cota de participare vizată prin achiziție sau majorare, în care sunt descrise responsabilitățile și activitatea ce urmează a fi desfășurată în cadrul societății, precum și alte informații pe care potențialul achizitor le consideră necesare pentru susținerea proiectului de achiziție;

b) proiectul contractului prin care se va realiza achiziția sau copia contractului, în cazul în care acesta a fost semnat de părți cu clauze suspensive;

c) informațiile corespunzătoare nivelului deținerilor din drepturile de vot sau din capitalul social al entității reglementate vizate, completate în formularele prevăzute în anexele nr. 1 și 2;

d) în cazul în care achiziția propusă vizează obținerea unei poziții de control a entității reglementate:

(i) planul de afaceri cuprinzând informațiile menționate în anexa nr. 2, secțiunea a 3-a, pct. 1;

(ii) situațiile financiare previzionate pentru următorii 3 ani cuprinzând informațiile menționate în anexa nr. 2, secțiunea a 3-a, pct. 2;

(iii) descrierea modificărilor referitoare la guvernanta corporativă și structura organizatorică a entității reglementate vizate cuprinzând informațiile menționate în anexa nr. 2, secțiunea a 3-a, pct. 3 și 4;

e) documente justificative prin care se probează finanțarea achiziției propuse;

f) documentele prevăzute la art. 9 din Regulamentul nr. 14/2015, în situația aplicării prevederilor art. 25;

g) documentul justificativ care atestă achitarea taxei/tarifului prevăzut în Regulamentul nr. 16/2014.

(2) Pentru persoanele juridice care intră sub incidența prevederilor prezentului regulament se prezintă suplimentar următoarele documente și informații:

a) certificat constatator eliberat de oficiul registrului comerțului sau orice alt document oficial echivalent eliberat de autoritatea similară din țara de origine, care să ateste cel puțin denumirea, data înmatriculării, persoanele împuternicite legal să reprezinte persoana juridică și obiectul de activitate al acesteia;

b) copii de pe ultimele 3 situații financiare anuale individuale auditate însoțite de raportul detaliat al auditorului financiar și, după caz, și cele la nivelul perimetrului de consolidare contabilă din care face parte acționarul, întocmite conform Standardelor internaționale de raportare financiară sau unor reglementări conforme cu directivele contabile europene și depuse la organele competente;

c) certificat de bonitate financiară sau un document echivalent furnizat de autoritatea de supraveghere din statul de origine, în cazul potențialilor achizitori din state terțe;

d) pentru persoanele care exercită responsabilități de conducere a acționarului, documentele menționate la alin. (3).

(3) Pentru persoanele fizice care intră sub incidența prevederilor prezentului regulament, se prezintă suplimentar următoarele documente și informații:

a) copia actului de identitate, a cărei conformitate cu originalul va fi certificată de posesorul actului de identitate;

b) curriculum vitae, datat și semnat, în original, din care să rezulte:

(i) activitatea desfășurată până în prezent;

(ii) denumirea angajatorului;

(iii) natura activității desfășurate;

(iv) funcția deținută și alte informații relevante legate de activitatea desfășurată;

(v) entitățile în care persoana fizică a deținut sau deține responsabilități de administrare și/sau de conducere;

(vi) orice alte informații relevante care să susțină îndeplinirea cerințelor privind competența profesională;

c) certificatul de cazier judiciar și fiscal, în original sau în copie legalizată.

(4) În cazul potențialului achizitor, persoană juridică străină, situațiile financiare anuale prevăzute la alin. (2) lit. b) sunt auditate de un auditor financiar, membru activ al unui organism profesional recunoscut de Federația Internațională a Contabililor (IFAC) și care a asimilat Codul de etică pentru contabilii profesioniști emis de aceasta. A.S.F. poate solicita documente care să ateste îndeplinirea acestei cerințe.

(5) Pentru persoanele juridice nou-înființate, situațiile financiare menționate la alin. (2) lit. b) sunt înlocuite cu estimări pentru următorii 3 ani ale bilanțului și ale contului de profit și pierderi, inclusiv planificarea asumată utilizată.

(6) Fac excepție de la prevederile alin. (5) entitățile rezultate în urma unor procese de divizare/fuziune, în cazul cărora se transmit ultimele 3 situații financiare anuale, conform prevederilor alin. (2) lit. b).

Art. 32. — (1) Informațiile cu caracter general prevăzute în anexa nr. 1 sunt furnizate de potențialul achizitor indiferent de gradul de implicare și de proporția din capital sau din drepturile de vot pe care acesta ar urma să le dețină în entitatea reglementată.

(2) Informațiile suplimentare prevăzute în anexa nr. 2 sunt furnizate de potențialul achizitor în mod corespunzător nivelului participației ce urmează a fi deținută în urma achiziției propuse.

(3) Informațiile simplificate menționate în anexa nr. 3 se transmit de către potențialul achizitor care se încadrează în prevederile art. 33 alin. (3) și (4).

Art. 33. — (1) În cazul potențialului achizitor, persoană juridică ce deține calitatea de entitate reglementată și în cazul persoanelor fizice care au fost aprobate în structura de conducere sau pentru exercitarea unei funcții-cheie conform Regulamentului nr. 14/2015, se transmite exclusiv formularul prevăzut în anexele nr. 1 și 2 sau în anexa nr. 3, după caz, completat corespunzător nivelului participației și documentul justificativ menționat la art. 31 alin. (1) lit. e).

(2) Dacă potențialul achizitor a fost evaluat de A.S.F. în ultimii 2 ani pe baza informațiilor furnizate conform anexelor nr. 1 și 2:

a) se actualizează în mod adecvat informațiile care s-au modificat cu luarea în considerare a nivelului participației și a influenței ce urmează a fi exercitată asupra entității reglementate ulterior achiziției;

b) se transmite o declarație pe propria răspundere prin care se certifică faptul că informațiile transmise anterior și care nu au fost actualizate conform lit. a) sunt în continuare valabile.

(3) În cazul în care potențialul achizitor este o entitate autorizată și supravegheată într-un stat membru și îndeplinește criteriile menționate la alin. (4), se transmit următoarele documente:

a) informațiile corespunzătoare menționate în formularul din anexa nr. 3;

b) pentru persoane juridice documentul oficial eliberat de autoritatea din statul membru, similară oficiului registrului comerțului, care să ateste cel puțin denumirea, data înmatriculării, persoanele împuternicite legal să reprezinte persoana juridică și obiectul de activitate al acesteia;

c) pentru persoane fizice documentele menționate la art. 31 alin. (3);

d) documentele menționate la art. 31 alin. (1) lit. c)—e).

(4) Prevederile alin. (3) sunt aplicabile achizițiilor în cadrul entităților reglementate din sectorul instrumentelor și investițiilor financiare care îndeplinesc cumulativ următoarele criterii:

a) nu dețin active ale clienților;

b) nu sunt autorizate să exercite activitățile și serviciile de investiții financiare referitoare la:

(i) tranzacționarea pe cont propriu;

(ii) subscrierea de instrumente financiare și/sau plasamentul de instrumente financiare în baza unui angajament ferm;

c) în cazul administrării portofoliilor individuale ale clienților valoarea activelor administrate este mai mică de 500 milioane euro.

(5) În funcție de circumstanțele concrete ale proiectului de achiziție, A.S.F. poate să excepteze în mod explicit potențialul achizitor de la furnizarea anumitor informații, în situații cum ar fi:

a) în situația în care A.S.F. este deja în posesia informațiilor necesare sau le poate obține de la altă autoritate de supraveghere;

b) achiziția propusă urmează să se realizeze printr-o tranzacție intragrup în cadrul grupului unui acționar existent fără să aibă loc o modificare reală sau substanțială a deținătorului direct ori indirect al entității reglementate sau a influenței pe care grupul o exercită în entitatea reglementată; în acest caz, sunt furnizate informații adecvate care să permită evaluarea proiectului de achiziție, fără a fi necesară o reevaluare a întregului grup;

c) achiziția propusă se realizează prin ofertă publică și potențialul achizitor nu se află în posesia tuturor informațiilor necesare pentru a-și stabili un plan de activitate complet; în acest caz, achizitorul potențial indică A.S.F. dificultățile întâmpinate în obținerea informațiilor necesare, precizând care sunt aspectele din planul de activitate care ar putea suferi modificări în perioada următoare, absența informațiilor cerute neconstituind în sine un motiv de respingere a proiectului de achiziție, dacă informațiile parțiale furnizate sunt suficiente pentru evaluarea consecințelor probabile ale achiziției propuse pentru entitatea reglementată vizată și dacă potențialul achizitor se angajează că va furniza informațiile lipsă imediat ce va fi posibil după finalizarea achiziției;

d) participația calificată urmează să fie deținută indirect prin una sau mai multe persoane; în acest caz, evaluarea proiectului de achiziție poate fi realizată prin evaluarea doar a persoanei care are calitatea de ultim deținător indirect al participației și a persoanelor care urmează să dețină în mod direct participații la

entitatea reglementată vizată, cu excepția cazului în care A.S.F. consideră ca fiind necesară evaluarea unuia sau mai multor deținători intermediari din lanțul de participații.

Art. 34. — În urma analizării informațiilor transmise conform art. 31, art. 33 și anexelor nr. 1—3, A.S.F. poate solicita informații suplimentare în vederea clarificării sau detalierii informațiilor deja furnizate, aplicând *mutatis mutandis* prevederile art. 16 alin. (5)—(7) sau ale art. 41, după caz.

Art. 35. — În aplicarea art. 16 alin. (8), A.S.F. respinge cererea de aprobare a proiectului de achiziție și a acționarului semnificativ dacă, pe baza analizării documentelor și informațiilor primite:

a) are motive să considere că există elemente care pot pune la îndoială reputația potențialului achizitor ori concluzionează că este puțin probabil ca potențialul achizitor să aibă capacitatea de a face față dificultăților apărute în procesul de achiziție sau în urma realizării achiziției;

b) persoanele propuse de potențialul achizitor în condițiile art. 25 nu îndeplinesc cerințele de eligibilitate prevăzute de Regulamentul nr. 14/2015;

c) apreciază că proiectul de achiziție propus nu permite entității reglementate să se conformeze cerințelor prudențiale sau acesta nu permite exercitarea unei supravegheri eficiente;

d) există motive de a suspecta săvârșirea unei infracțiuni sau a unei tentative de spălare de bani ori de finanțare a terorismului în legătură cu achiziția propusă sau creșterea riscului în acest sens;

e) actele cu putere de lege sau actele administrative ale unei țări terțe, aplicabile uneia sau mai multor persoane fizice sau juridice cu care entitatea reglementată are legături strânse sau anumite dificultăți legate de aplicarea actelor respective, împiedică A.S.F. să își exercite în mod eficient funcția de supraveghere;

f) există un nivel insuficient de transparență în ceea ce privește mecanismul de finanțare sau cu privire la entitățile implicate;

g) în situația în care se dovedește că anumite informații transmise de achizitorul potențial sunt false sau incomplete, putând duce la concluzii eronate în procesul de evaluare.

Art. 36. — În cazul aprobării proiectului de achiziție și a acționarilor semnificativi, după finalizarea achiziției/tranzacției, dar nu mai târziu de 10 zile de la data efectuării înregistrărilor respective, entitatea reglementată transmite A.S.F.:

a) contractele de cesiune;

b) un extras din registrul acționarilor acesteia, care să ateste modificările intervenite; extrasul este certificat pentru conformitate de reprezentantul legal al entității reglementate în cauză;

c) noua structură a acționariatului.

CAPITOLUL V

Dispoziții tranzitorii și finale

Art. 37. — (1) Cererile de aprobare a proiectelor de achiziție și a acționarilor semnificativi nesoluționate la data intrării în vigoare a prezentului regulament sunt evaluate din perspectiva respectării condițiilor prevăzute de prezentul regulament, pe baza documentației complete prezentate în conformitate cu normele în vigoare la data depunerii cererii.

(2) Prevederile alin. (1) nu împiedică A.S.F. să solicite alte documente și informații suplimentare, dacă informațiile astfel furnizate nu sunt suficiente pentru fundamentarea deciziei.

Art. 38. — (1) A.S.F. evaluează pe o bază continuă calitatea acționarilor semnificativi ai unei entități reglementate din perspectiva integrității și a influenței pe care aceștia o exercită asupra administrării entității reglementate și poate dispune măsurile sancționatoare prevăzute de legea specifică aplicabilă entității reglementate, dacă:

a) cerințele privind asigurarea unui management prudent și corect al entității reglementate nu mai sunt îndeplinite;

b) achiziționarea unei participații calificate a fost efectuată cu nerespectarea obligației de notificare și aprobare, pe durata evaluării sau fără a ține cont de opoziția formulată de A.S.F.;

c) acționarii semnificativi nu mai îndeplinesc criteriile prevăzute la art. 18 și cerințele prevederilor legale pentru aprobarea acestora.

(2) Deciziile de administrare adoptate după finalizarea achiziției care nu sunt în concordanță cu planul de afaceri prezentat în cadrul proiectului de achiziție aprobat trebuie notificate A.S.F.; în cazul în care aceste acte de administrare au un impact semnificativ asupra criteriilor de evaluare prevăzute la art. 18, avute în vedere în procesul de evaluare, A.S.F. poate dispune măsurile sancționatoare prevăzute de legea specifică aplicabilă entității reglementate.

(3) Anual, în termen de 30 de zile de la închiderea exercițiului financiar, entitățile reglementate transmit A.S.F. o situație privind acționarii care dețin participații calificate și acționarii menționați la art. 2 alin. (4), cuprinzând: identitatea, domiciliul și cetățenia, în cazul persoanelor fizice, naționalitatea și sediul, în cazul persoanelor juridice, numărul și valoarea acțiunilor deținute, procentul participației la capitalul social și proporția drepturilor de vot.

Art. 39. — (1) În toate cazurile prevăzute de prezentul regulament potențialul achizitor declară pe propria răspundere că toate informațiile furnizate sunt exacte, complete și conforme cu realitatea.

(2) Prevederile alin. (1) nu aduc atingere obligației potențialului achizitor de a susține cu documente adecvate informațiile furnizate și nici dreptului A.S.F. de a verifica afirmațiile făcute de potențialul achizitor, prin solicitarea de documente care să probeze că cele declarate corespund realității sau prin obținerea unei confirmări din partea altor autorități naționale ori străine, după caz.

Art. 40. — (1) Documentele și informațiile prevăzute în prezentul regulament se transmit în limba română, iar documentele emise într-o altă limbă sunt depuse în copie legalizată, împreună cu traducerea legalizată a acestora, cu excepția cazurilor sau documentelor echivalente care se depun în original însoțite de traducerea legalizată.

(2) Cererea de aprobare a proiectului de achiziție și a acționarului semnificativ este însoțită de documentația depusă într-un singur exemplar, îndosariată și paginată, care cuprinde și opisul aferent.

(3) Prevederile alin. (2) se aplică și cererilor de aprobare a proiectelor de achiziție și acționarilor semnificativi aparținând unei entități reglementate autorizate să desfășoare activități corespunzătoare mai multor sectoare de supraveghere financiară.

Art. 41. — A.S.F. hotărăște cu privire la cererile formulate de entitățile menționate la art. 2 alin. (2) în termen de 30 de zile de la data primirii informațiilor și documentației complete în susținerea cererii de aprobare. În cazul în care sunt necesare informații sau documente suplimentare, termenul de 30 de zile începe să curgă de la data prezentării acestora, dar nu poate depăși 90 de zile de la data primirii cererii.

Art. 42. — Entitățile reglementate întocmesc evidența menționată la art. 13 și art. 2 alin. (4) referitoare la persoanele din structura acționariatului care dețin participații calificate în

termen de maximum 90 de zile de la intrarea în vigoare a prezentului regulament.

Art. 43. — (1) La data intrării în vigoare a prezentului regulament se abrogă:

a) art. 7 lit. e) pct. 1—5, art. 15 alin. (2), art. 16—19, art. 32 alin. (1) lit. d), art. 33 lit. e) și art. 130—135, 147 alin. (2) lit. d), 149 lit. e) și anexa nr. 2 la Regulamentul nr. 13/2005 privind autorizarea și funcționarea depozitarului central, caselor de compensare și contrapărților centrale, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 60/2005, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 983 și 983 bis din 4 noiembrie 2005, cu modificările și completările ulterioare;

b) art. 11 alin. (1), art. 12 alin. (2), art. 13—17, art. 26 alin. (2), pct. 5—10 din anexa nr. 1 și anexele nr. 1A—1E, pct. 8 și 9 din anexa nr. 2 și pct. 9 din anexa nr. 3 la Regulamentul nr. 2/2006 privind piețele reglementate și sistemele alternative de tranzacționare, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 15/2006, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 228 din 14 martie 2006, cu modificările ulterioare;

c) art. 13 alin. (1) lit. c) și art. 15 alin. (1) lit. f) din Regulamentul nr. 32/2006 privind serviciile de investiții financiare, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 121/2006, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 103 și 103 bis din 12 februarie 2007, cu modificările și completările ulterioare;

d) Regulamentul nr. 2/2009 privind regulile de procedură și criteriile aplicabile evaluării prudentiale a achizițiilor și majorărilor participațiilor la o societate de servicii de investiții financiare, aprobat prin Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 15/2009, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 183 din 24 martie 2009;

e) art. 15 alin. (3), art. 24 alin. (1) lit. d) și art. 28 lit. f) din Regulamentul nr. 3/2013 pentru autorizarea și funcționarea contrapărților centrale emise în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții, aprobat prin Hotărârea Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 28/2013, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 552 din 30 august 2013;

f) art. 31 alin. (1) lit. c) și art. 33 alin. (1) lit. d) din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 436 și 436 bis din 16 iunie 2014, cu modificările ulterioare;

g) Dispunerea de măsuri a Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 12 din 7 iunie 2010*);

h) orice alte dispoziții contrare.

(2) Atunci când prin acte normative se face trimitere la prevederile abrogate conform alin. (1), trimiterea se consideră a fi făcută la prevederile prezentului regulament.

Art. 44. — (1) Prezentul regulament se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la data publicării.

(2) Anexele nr. 1, 2 și 3 fac parte integrantă din prezentul regulament.

Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,
Mișu Negrițoiu

București, 31 martie 2016.
Nr. 3.

*) Dispunerea de măsuri nr. 12 din 7 iunie 2010 nu a fost publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I.

**Formular privind informații solicitate participanților la capitalul social
al unei entități reglementate de A.S.F.**

(în cadrul formularului sintagma „entitate reglementată” se înlocuiește în mod corespunzător
cu categoria entității reglementate pentru care se comunică informațiile)

SECȚIUNEA 1

Informații cu privire la potențialul achizitor

SUBSECȚIUNEA 1.1

Potențialul achizitor — persoană fizică

1. Date de identificare:
 - a) numele și prenumele:
 - b) data și locul nașterii:
 - c) cetățenia:
 - d) domiciliul și reședința; pentru persoanele cu altă cetățenie decât cea română, se precizează, dacă este cazul, și data de la care achizitorul/participantul și-a stabilit reședința în România:
 - e) date de contact
2. Informații referitoare la achizitor/participantul la capital și cu privire la orice entitate condusă sau controlată de acesta în ultimii 10 ani:
 - a) anchete sau proceduri penale, desfășurate în trecut sau în prezent, al unor acțiuni administrative sau civile relevante ori acțiuni de natură disciplinară (inclusiv interzicerea de a ocupa funcția de director al unei entități, proceduri de faliment, insolvență sau proceduri similare); interdicții sau acțiuni aplicate în urma acestor anchete, proceduri sau acțiuni:
 - (i) achizitor
 - (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor/participant la capital
 - b) investigații, măsuri, proceduri speciale de supraveghere ori sancțiuni, desfășurate în trecut sau în prezent, de către o autoritate de supraveghere:
 - (i) achizitor
 - (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor
 - c) respingerea unei solicitări de înregistrare, autorizare, dobândire a calității de membru ori a unei licențe pentru a desfășura o activitate comercială, afacere sau profesie; revocarea sau radierea unor înregistrări, autorizații, a calității de membru sau a unei licențe; excluderea dintr-o activitate sau profesie, dispusă de o autoritate de reglementare sau guvernamentală:
 - (i) achizitor
 - (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor/participant la capital
 - d) eliberarea dintr-o funcție sau dintr-o poziție de trust, relație fiduciară sau o situație similară sau renunțarea la o astfel de poziție:
 - (i) achizitor
 - (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor
3. Informații despre evaluarea în ultimii 10 ani a reputației și competenței profesionale a potențialului achizitor în calitate de acționar sau de membru care conduce activitatea unei entități reglementate sau a unei alte instituții financiar-bancare, realizată deja de către o altă autoritate de supraveghere; se precizează identitatea autorității respective și se prezintă dovezi privind rezultatul acelei evaluări:
4. Informații despre evaluări realizate în ultimii 10 ani de o autoritate din afara domeniului financiar-bancar; se precizează identitatea autorității respective și se prezintă dovezi privind rezultatul acelei evaluări:
5. Informații cu privire la situația financiară: detalii referitoare la sursele de venit, la bunurile aflate în proprietate și obligațiile asumate, inclusiv gajuri și alte garanții acordate sau primite etc.; se enumeră documentele anexate în susținerea informațiilor furnizate:
6. Descrierea activităților principale ale potențialului achizitor
7. Informații financiare aferente entităților controlate sau conduse de potențialul achizitor, inclusiv rapoarte de rating și rapoarte publice ale entităților respective și, dacă sunt disponibile, ale potențialului achizitor:
8. Informații referitoare la descrierea intereselor și relațiilor financiare¹ și nefinanciare² ale potențialului achizitor cu:
 - a) alți acționari ai entității reglementate vizate:
 - b) persoanele împuternicite să exercite drepturile de vot în entitatea reglementată:

¹ Interese financiare includ, de exemplu, operațiuni de credit, garanții, ipoteci.

² Interese nefinanciare includ, de exemplu, relațiile familiale sau legăturile strănse.

- c) persoanele cu responsabilități de administrare sau de conducere a entității reglementate
- d) entitatea reglementată însăși și grupul de care aparține aceasta:
- e) alte interese sau activități ale potențialului achizitor care sunt în conflict de interese cu entitatea reglementată și soluțiile posibile pentru remedierea acestei situații:

SUBSECȚIUNEA 1.2

Potențialul achizitor persoană juridică³

1. Date de identificare:
- a) denumirea înregistrată și cea de afaceri:
- b) forma juridică:
- c) adresa sediului social și a celui central:
- d) date de contact:
- e) autoritatea de reglementare și supraveghere incidentă:
2. Descrierea activității desfășurate până în prezent, cu detalierea aspectelor de natură să susțină îndeplinirea criteriului de competență profesională:
3. Identitatea persoanelor care asigură conducerea activității persoanei juridice (a se indica numele și prenumele, funcția acestora și dacă dețin dreptul de a reprezenta entitatea):
4. Identitatea tuturor persoanelor care sunt beneficiarii reali ai persoanei juridice (numele, data și locul nașterii, adresa, detalii referitoare la contact, numărul de identificare național, dacă este disponibil):
- a) numele sau denumirea:
- b) adresa de reședință sau a sediului social și central:
- c) date de contact:
- d) numărul de identificare național:
5. Informații referitoare la potențialul achizitor, la orice entitate condusă sau controlată de acesta, la orice acționar care exercită o influență semnificativă asupra potențialului achizitor cu privire la:
- a) obiectul unor anchete ori proceduri penale, desfășurate în trecut sau în prezent, al unor acțiuni administrative sau civile relevante ori acțiuni de natură disciplinară (inclusiv interzicerea de a ocupa funcția de director al unei entități, proceduri de faliment, insolvență sau proceduri similare); interdicții sau acțiuni aplicate în urma acestor anchete, proceduri sau acțiuni:
- (i) achizitor
-
- (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor
-
- (iii) acționar care exercită o influență semnificativă asupra potențialului achizitor/participantului la capital
-
- b) obiectul unor investigații, măsuri, proceduri speciale de supraveghere ori sancțiuni, desfășurate în ultimii 10 ani sau în prezent, de către o autoritate de supraveghere:
- (i) achizitor
-
- (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor
-
- (iii) acționar care exercită o influență semnificativă asupra potențialului achizitor
-
- c) respingerea unei solicitări de înregistrare, autorizare, dobândire a calității de membru ori a unei licențe pentru a desfășura o activitate comercială, afacere sau profesie; informații referitoare la obiectul unei retrageri, revocări ori radieri a unei înregistrări, autorizării, a calității de membru sau a unei licențe; informații privind obiectul unei excluderi dintr-o activitate ori profesie, dispusă de o autoritate de reglementare sau guvernamentală, cu precizarea autorității, entității sau a organizației care a respins/retras/radiat etc.:
- (i) achizitor
-
- (ii) entitate condusă sau controlată de achizitor
-
- (iii) acționar care exercită o influență semnificativă asupra potențialului achizitor
-
6. Informațiile referitoare la persoanele care asigură conducerea potențialului achizitor, persoană juridică, prevăzute la pct. 5 lit. a), b), c), se anexează prezentului formular, pentru fiecare persoană menționată la pct. 3, sub semnătura persoanelor în cauză.

³ În cazul persoanelor juridice stabilite într-o jurisdicție care nu face parte din Spațiul Economic European, fără însă ca acest criteriu să fie exhaustiv, în scopul înțelegerii în mod corespunzător a modului de constituire, de adoptare a deciziilor și de finanțare a acestora, A.S.F. poate solicita și alte informații pe care le consideră necesare în funcție de forma juridică de constituire utilizată.

7. Informații despre evaluarea în ultimii 10 ani a reputației potențialului achizitor sau a reputației și competenței profesionale a persoanelor care conduc activitatea potențialului achizitor; se specifică identitatea autorității respective și se prezintă documentarea acelei evaluări, dacă este cazul:

- a) potențialul achizitor
 b) persoane care conduc activitatea potențialului achizițiilor

8. Descrierea intereselor și relațiilor financiare și nefinanciare ale potențialului achizitor cu:

- a) alți acționari ai entității reglementate vizate

 b) persoanele împuternicite să exercite drepturile de vot în entitatea reglementată

 c) persoanele având responsabilități de administrare și/sau de conducere a entității reglementate vizate

 d) entitatea reglementată însăși și grupul de care aparține aceasta

 e) alte interese sau activități ale potențialului achizitor care sunt în conflict de interese cu entitatea reglementată și soluțiile posibile pentru remedierea acestei situații:

9. Informații despre potențialul achizitor în ceea ce privește:

- a) structura acționariatului
 b) identitatea acționarilor semnificativi, participația deținută și numărul drepturilor de vot
 c) participația deținută de acționarii semnificativi
 d) numărul drepturilor de vot aferente fiecărui acționar semnificativ
 e) acordurile dintre acționari

10. Informații referitoare la grupul din care face parte potențialul achizitor (ca filială sau ca societate-mamă), dacă este cazul; se prezintă în anexa prezentului formular:

- a) schema organizatorică detaliată a grupului;
 b) regulile de administrare și conducere intragrup;
 c) participațiile și drepturile de vot deținute de acționarii semnificativi;
 d) activitățile desfășurate de grup;
 e) instituțiile supravegheate din cadrul grupului și denumirea autorității de supraveghere în cauză;
 f) ratinguri pentru potențialul achizitor și pentru alte entități din grup, informații și documente relevante privind ratingul global al grupului.

SUBSECȚIUNEA 1.3

Potențialul achizitor entitate organizată ca trust⁴ (în cazul unui trust deja existent sau care va rezulta ca urmare a achiziției)

1. Identitatea administratorilor de active (conform termenilor actului de constituire a trustului):

2. Participarea administratorilor de active la distribuirea veniturilor:

3. Identitatea beneficiarilor reali ai proprietății trustului:

4. Alte informații relevante pentru scopul evaluării

SECȚIUNEA a 2-a

Informații privind proiectul de achiziție

1. Informații referitoare la obiectivul general urmărit prin participarea la capitalul social al entității reglementate (de exemplu, investiție strategică, investiție de portofoliu)

2. Informații referitoare la numărul și tipul acțiunilor, valoarea acestora și nivelul participației la capitalul social și drepturile de vot:

a) deținute în prezent de către achizitor:	b) ce urmează a fi deținute de către achizitor:
nr. și tipul acțiunilor	nr. și tipul acțiunilor
valoare nominală (lei)	valoare nominală (lei)
valoare nominală (euro)	valoare nominală (euro)
procent din total capital social%	procent din total capital social%
procent din total drepturi de vot%	procent din total drepturi de vot%
valoarea de piață (lei)	valoarea de piață (lei)
valoarea de piață (euro)	valoarea de piață (euro)

⁴ În cazul trustului stabilit într-o jurisdicție care nu face parte din Spațiul Economic European, fără însă ca acest criteriu să fie exhaustiv, în scopul înțelegerii în mod corespunzător a modului de constituire, de adoptare a deciziilor și de finanțare a acestora, A.S.F. poate solicita și alte informații pe care le consideră necesare.

3. Informații referitoare la grupul de persoane cu care acționează concertat pentru dobândirea unei participații, dacă este cazul:

- a) componența grupului de persoane care acționează în mod concertat
- b) natura relațiilor existente între persoanele care acționează concertat
- c) contribuția altor persoane la finanțare
- d) mijloace de participare la acorduri financiare
- e) viitoare acorduri organizaționale

4. Informații referitoare la prevederile acordurilor existente sau preconizate ale potențialului achizitor cu alți acționari cu privire la entitatea reglementată

5. Informații privind determinarea prețului achiziției și explicații privind diferențele dintre acesta și prețul de piață

SECȚIUNEA a 3-a

Informații privind finanțarea proiectului de achiziție

1. Informații referitoare la proveniența fondurilor utilizate pentru obținerea participației:

a) resursele financiare proprii și originea acestora, susținute de acte doveditoare sau declarație pe propria răspundere, în cazul în care nu este posibilă furnizarea unor acte doveditoare:

.....

b) mijloacele și rețeaua utilizată pentru transferul fondurilor, disponibilitatea resurselor sau acorduri financiare:

.....

c) accesul la resursele de capital și la piețele financiare, finanțarea în vederea cumpărării acțiunilor, instrumentele financiare care urmează a fi emise:

.....

d) informații referitoare la utilizarea de fonduri împrumutate:

(i) numele sau denumirea entității care acordă împrumutul și facilitățile acordate, cum ar fi scadențe, termeni, gajuri și alte garanții

(ii) sursa de venituri utilizată pentru restituirea fondurilor împrumutate

(iii) originea fondurilor împrumutate în situația în care entitatea care acordă împrumutul nu este o entitate din domeniul financiar-bancar supravegheată de o autoritate competentă

2. Acorduri financiare cu alți acționari ai entității reglementate

3. Informații referitoare la activele potențialului achizitor sau ale entității reglementate care urmează să fie vândute într-un termen scurt în scopul finanțării achiziției:

a) condiții de vânzare

b) evaluarea prețului

c) detalii privind caracteristicile vânzării

Subsemnatul, cunoscând prevederile art. 326 din Codul penal privind falsul în declarații, declar pe propria răspundere că toate informațiile și documentele transmise A.S.F. sunt complete și conforme cu realitatea și că nu există alte aspecte relevante pentru a facilita evaluarea prezentei cereri de către A.S.F.

Data

Numele și prenumele

.....

Funcția (dacă este cazul)

.....

Semnătura și ștampila (dacă este cazul)

.....

(Pentru persoanele juridice vor semna reprezentanții lor legali/statutari.)

ANEXA Nr. 2

FORMULAR

privind informații suplimentare corespunzătoare nivelului participației ce urmează a fi deținută

SECȚIUNEA 1

Informații aferente achizițiilor care vizează participații calificate sub 20%

1. Informații referitoare la strategia potențialului achizitor cu privire la achiziția propusă:

a) perioada pentru care se intenționează deținerea acțiunilor după dobândirea lor

b) intenția de majorare, diminuare sau menținere a nivelului participației în următorii 3 ani

.....

c) intenția de a participa ca acționar minoritar activ

d) capacitatea financiară și disponibilitatea de a susține entitatea reglementată cu fonduri proprii suplimentare pentru dezvoltarea activităților acesteia sau în cazul unor dificultăți financiare

.....

2. Informații referitoare la intenția achizitorului în legătură cu entitatea reglementată vizată și, în special, dacă intenționează să acționeze ca acționar minoritar activ și argumentele care stau la baza unei astfel de intenții:

3. Informații cu privire la capacitatea financiară și disponibilitatea achizitorului de a susține entitatea reglementată cu fonduri proprii suplimentare, dacă este necesar pentru dezvoltarea activităților acesteia sau în cazul unor dificultăți financiare:

SECȚIUNEA a 2-a

Informații aferente achizițiilor care vizează participațiile calificate de la 20%¹ până la 50%

1. Informații referitoare la strategia potențialului achizitor cu privire la achiziția propusă:
 a) perioada pentru care se intenționează deținerea acțiunilor după dobândirea lor:;
 b) intenția de majorare, diminuare sau menținere a nivelului participației în următorii 3 ani:;
 c) intenția de a participa ca acționar minoritar activ;
 d) capacitatea financiară și disponibilitatea de a susține entitatea reglementată cu fonduri proprii suplimentare pentru dezvoltarea activităților acesteia sau în cazul unor dificultăți financiare

2. Informații privind influența pe care potențialul achizitor intenționează să o exercite asupra poziției financiare a entității reglementate:

- a) politica de dividend:;
 b) dezvoltarea strategică:;
 c) alocarea resurselor:;
 d) alte detalii

3. Descrierea intențiilor achizitorului și a așteptărilor acestuia pe termen mediu, în legătură cu entitatea reglementată:

- a) obiectivul general cu privire la achiziția propusă:;
 b) obiectivele financiare pe termen mediu referitoare la:
 (i) rentabilitatea capitalurilor proprii:;
 (ii) indicele de profitabilitate:;
 (iii) profitul pe acțiune:;
 (iv) alți indicatori financiari relevanți:;
 c) principalele modificări în legătură cu direcțiile de acțiune referitoare la produsele financiare, clienții/consumatorii vizați:;
 d) realocarea unor fonduri sau resurse care pot avea impact asupra entității reglementate vizate:;
 e) modalitățile generale pentru includerea și integrarea entității reglementate în structura grupului² achizitorului, inclusiv descrierea principalelor direcții de acțiune care trebuie urmărite împreună cu celelalte entități din cadrul grupului:;
 f) descrierea politicilor care guvernează relațiile intragrup:

SECȚIUNEA a 3-a

Informații aferente achizițiilor care vizează participații calificate care ating sau depășesc 50% sau în situația în care entitatea reglementată vizată devine filiala potențialului achizitor³

1. Informații referitoare la planul de afaceri cuprinzând, în termeni generali, obiectivele principale și modalitățile de atingere a acestora:

- a) obiectivul general cu privire la achiziția propusă:;
 b) obiectivele financiare pe termen mediu referitoare la:
 (i) rentabilitatea capitalurilor proprii:;
 (ii) indicele de profitabilitate:;
 (iii) profitul pe acțiune:;
 (iv) alți indicatori financiari relevanți:;
 c) principalele modificări în legătură cu direcțiile de acțiune referitoare la produsele financiare, clienții/consumatorii vizați:;
 d) realocarea unor fonduri sau resurse care pot avea impact asupra entității reglementate vizate:;
 e) modalitățile generale pentru includerea și integrarea entității reglementate în structura grupului⁴ achizitorului, inclusiv descrierea principalelor direcții de acțiune care trebuie urmărite împreună cu celelalte entități din cadrul grupului:;
 f) descrierea politicilor care guvernează relațiile intragrup:

¹ În funcție de structura acționariatului entității reglementate vizate, A.S.F. poate solicita informațiile prevăzute la pct. II chiar și în cazul participațiilor sub 20%, dacă influența exercitată este considerată echivalentă influenței exercitate de pozițiile calificate între 20% și 50%.

² Pentru instituțiile supravegheate în Spațiul Economic European, sunt suficiente informațiile despre departamentele din structura grupului care vor fi afectate de tranzacție.

³ În situația în care achiziția se desfășoară prin ofertă publică și dacă achizitorul întâmpină dificultăți în obținerea informațiilor necesare pentru întocmirea unui plan de afaceri complet, potențialul achizitor informează A.S.F. cu privire la aceste dificultăți și menționează elementele din planul de afaceri pe care este posibil să le modifice în scurt timp.

⁴ Pentru instituțiile supravegheate în Spațiul Economic European, sunt suficiente informațiile despre departamentele din structura grupului care vor fi afectate de tranzacție.

2. Situațiile financiare previzionate ale entității reglementate, atât cele individuale, cât și cele consolidate, dacă este cazul, pentru următorii 3 ani, care includ:

- a) bilanțul și contul de profit și pierdere, previzionate;
- b) indicatorii de solvabilitate și lichiditate;
- c) informații privind nivelul de expunere la risc (indicatorii de risc relevanți entității reglementate);
- d) operațiuni și tranzacții intragrup previzionate.

3. Modificările referitoare la sistemul de guvernanță și structura organizatorică a entității reglementate în urma achiziției efectuate, inclusiv impactul asupra:

- a) structurii de conducere și atribuțiilor/responsabilităților exercitate de membrii acesteia:
 - b) comitetelor instituite:
 - c) politicilor instituite și procedurilor aplicate, inclusive a celor referitoare la externalizarea unor funcții sau activități:
 - d) alocarea atribuțiilor funcțiilor-cheie:
 - e) sistemelor de tehnologia informației:
4. Modificările referitoare la drepturile de vot ale acționarilor

Subsemnatul, cunoscând prevederile art. 326 din Codul penal privind falsul în declarații, declar pe propria răspundere că toate informațiile și documentele transmise A.S.F. sunt complete și conforme cu realitatea și că nu există alte aspecte relevante pentru a facilita evaluarea prezentei cereri de către A.S.F.

Data

Numele și prenumele

.....

Funcția (dacă este cazul)

.....

Semnătura și ștampila (dacă este cazul)

.....

(Pentru persoanele juridice vor semna reprezentanții lor legali/statutari.)

ANEXA Nr. 3

FORMULAR privind informații simplificate

SECȚIUNEA 1

Potențialul achizitor — persoană fizică

1. Informații cu privire la situația și puterea financiară: detalii referitoare la sursele de venit, la bunurile aflate în proprietate și obligațiile asumate, inclusiv gajuri și alte garanții acordate sau primite etc.; se enumeră documentele anexate în susținerea informațiilor furnizate:

.....

2. Descrierea activităților principale ale achizitorului:

3. Informații financiare aferente entităților controlate sau conduse de achizitor, inclusiv rapoarte de rating și rapoarte publice ale entităților respective și, dacă sunt disponibile, ale participantului însuși:

.....

4. Informații referitoare la descrierea intereselor și relațiilor financiare¹ și nefinanciare² ale achizitorului/participantului cu:

a) orice alt acționar al entității reglementate vizate:

b) orice persoană împuternicită să exercite drepturile de vot în entitatea reglementată:

.....

c) orice persoană având responsabilități de administrare și/sau de conducere a entității reglementate vizate

d) entitatea reglementată însăși și cu grupul acesteia:

e) orice alte interese sau activități ale achizitorului care ar fi în conflict cu entitatea reglementată și soluțiile posibile pentru aceste conflicte de interese:

5. Denumirea și adresa sediului social al entității reglementate pentru care se comunică informațiile:

.....

6. Informații referitoare la obiectivul general urmărit prin participarea la capitalul social al entității reglementate (de exemplu, investiție strategică, investiție de portofoliu).

.....

¹ Interese financiare includ, de exemplu, operațiuni de credit, garanții, ipoteci.

² Interese nefinanciare includ, de exemplu, relațiile familiale sau legăturile strănse.

7. Informații referitoare la numărul și tipul acțiunilor, valoarea acestora și procentul participației la capitalul social al entității reglementate și drepturile de vot:

a) deținute în prezent de către achizitor:	b) ce urmează a fi deținute de către achizitor:
nr. și tipul acțiunilor	nr. și tipul acțiunilor
valoare nominală (lei)	valoare nominală (lei)
valoare nominală (euro)	valoare nominală (euro)
procent din total capital social%	procent din total capital social%
procent din total drepturi de vot%	procent din total drepturi de vot%
valoarea de piață (lei)	valoarea de piață (lei)
valoarea de piață (euro)	valoarea de piață (euro)

8. Informații referitoare la grupul de persoane cu care acționează concertat pentru dobândirea unei participații, dacă este cazul; se precizează componența grupului de persoane care acționează în mod concertat, natura relațiilor existente între membrii acestuia, precum și informații legate de contribuția altor persoane la finanțare, mijloace de participare în aranjamente financiare, viitoare aranjamente organizaționale etc.

9. Informații referitoare la prevederile acordurilor existente sau preconizate ale achizitorului cu alți acționari referitoare la entitatea reglementată.

10. Informații referitoare la prețul achiziției propuse și cu privire la determinarea prețului respectiv; se prezintă detalii în cazul în care există o diferență între prețul de achiziție și valoarea de piață a acțiunilor ce urmează a fi achiziționate:

11. Informații referitoare la proveniența fondurilor utilizate pentru obținerea participației la capitalul social al entității reglementate, respectiv:

a) detalii privind utilizarea resurselor financiare proprii și originea acestora, susținute de acte doveditoare sau declarație pe propria răspundere, în cazul în care nu este posibilă furnizarea unor acte doveditoare:

b) informații cu privire la mijloacele și rețeaua utilizate pentru transferul fondurilor (disponibilitatea resurselor care vor fi folosite pentru achiziție, aranjamente financiare etc.):

c) detalii referitoare la accesul la resurse de capital și la piețele financiare și asupra finanțării pentru cumpărarea acțiunilor (instrumentele financiare ce urmează a fi emise):

d) informații referitoare la utilizarea de fonduri împrumutate incluzând:

(i) numele/denumirea entității care acordă împrumutul, facilitățile acordate (scadențe, termeni, gajuri și alte garanții):

(ii) informații referitoare la sursa de venituri ce va fi folosită pentru restituirea fondurilor împrumutate

(iii) originea fondurilor împrumutate în situația în care entitatea care acordă împrumutul nu este o entitate din domeniul financiar-bancar supravegheată de o autoritate competentă.

12. Informații referitoare la orice aranjamente financiare cu alți acționari ai entității reglementate vizate:

13. Informații referitoare la bunurile/activele potențialului achizitor sau ale entității reglementate care urmează să fie vândute într-un termen scurt în scopul finanțării achiziției (condiții de vânzare, evaluarea prețului și detalii privind caracteristicile acesteia):

14. Informații referitoare la strategia potențialului achizitor cu privire la achiziția propusă anexei nr. 2 secțiunea 1, în cazul participațiilor de până la 20%:

15. Informațiile prevăzute în anexa nr. 2 secțiunea a 2-a, în cazul participațiilor care ating sau depășesc 20%:

SECȚIUNEA a 2-a

Potențialul achizitor — persoană juridică

1. Identitatea achizitorului:

a) denumirea înregistrată și cea de afaceri, forma juridică și adresa sediului social, detalii referitoare la contact (telefon, e-mail):

.....;

b) descriere a activităților desfășurate până în prezent, cu detalierea aspectelor de natură să susțină îndeplinirea criteriului de competență profesională:

.....;

c) identitatea persoanelor care asigură conducerea activității persoanei juridice (se vor indica numele și prenumele, funcția acestora și dacă dețin dreptul de a reprezenta entitatea).

.....;

d) identitatea tuturor persoanelor care sunt beneficiarii reali ai persoanei juridice (nume și prenume, data și locul nașterii, adresa, detalii referitoare la contact, numărul de identificare național, dacă este disponibil:

.....;

e) autoritatea de reglementare și supraveghere incidentă.

2. În cazul potențialilor achizitori organizați ca trust:

a) informații referitoare la identitatea tuturor persoanelor care vor administra activele (administratori) în conformitate cu termenii documentelor de instituire a trustului și participarea acestora la distribuirea veniturilor rezultate:

.....;

b) informații referitoare la identitatea tuturor persoanelor care sunt beneficiarii reali ai proprietății trustului:

.....;

3. Informații referitoare la descrierea intereselor și relațiilor financiare și nefinanciare ale achizitorului cu:

a) orice alt acționar al entității reglementate vizate:

b) orice persoană împuternicită să exercite drepturile de vot în entitatea reglementată:

.....;

c) orice persoană având responsabilități de administrare și/sau de conducere a entității reglementate vizate

d) entitatea reglementată însăși și cu grupul acesteia:

e) orice alte interese sau activități ale achizitorului care ar fi în conflict cu entitatea reglementată și soluțiile posibile pentru aceste conflicte de interese:

.....;

4. Informații privind structura acționariatului achizitorului, cu precizarea identității tuturor acționarilor semnificativi și a procentului deținut de aceștia din capitalul social și din drepturile de vot, și informații privind acordurile dintre acționari:

.....;

5. Informații referitoare la grupul din care face parte achizitorul (ca filială sau ca societate-mamă), dacă este cazul:

a) se prezintă în anexa prezentului formular o schemă organizatorică detaliată a întregii structuri corporatiste, inclusiv regulile de administrare și conducere intragrup și informații privind proporția din capital și din drepturile de vot a acționarilor relevanți și activitățile desfășurate în prezent de către grup.

.....;

b) instituțiile supravegheate din cadrul grupului și denumirea autorității de supraveghere în cauză:

.....;

c) ratinguri, informații și documente relevante privind ratingul de credit al achizitorului/participantului și ratingul global al grupului, dacă există:

6. Denumirea și adresa sediului social al entității reglementate pentru care se comunică informațiile:

.....;

7. Informații referitoare la obiectivul general urmărit prin participarea la capitalul social al entității reglementate (de exemplu, investiție strategică, investiție de portofoliu):

.....;

8. Informații referitoare la numărul și tipul acțiunilor, valoarea acestora și procentul participației la capitalul social al entității reglementate și drepturile de vot:

a) deținute în prezent de către achizitor/participant:	b) ce urmează a fi deținute de către achizitor/participant:
nr. și tipul acțiunilor.....	nr. și tipul acțiunilor.....
valoare nominală (lei).....	valoare nominală (lei).....
valoare nominală (euro).....	valoare nominală (euro).....
procent din total capital social.....%	procent din total capital social.... %
procent din total drepturi de vot%	procent din total drepturi de vot%
valoarea de piață (lei)	valoarea de piață (lei)
valoarea de piață (euro)	valoarea de piață (euro)

9. Informații referitoare la grupul de persoane cu care acționează concertat pentru dobândirea unei participații, dacă este cazul; se precizează componența grupului de persoane care acționează în mod concertat, natura relațiilor existente între membrii acestuia, precum și informații legate de contribuția altor persoane la finanțare, mijloace de participare în aranjamente financiare, viitoare aranjamente organizaționale etc.

10. Informații referitoare la prevederile acordurilor existente sau preconizate ale achizitorului cu alți acționari referitoare la entitatea reglementată.

11. Informații referitoare la prețul achiziției propuse și cu privire la determinarea prețului respectiv; se prezintă detalii în cazul în care există o diferență între prețul de achiziție și valoarea de piață a acțiunilor ce urmează a fi achiziționate:

12. Informații referitoare la proveniența fondurilor utilizate pentru obținerea participației la capitalul social al entității reglementate, respectiv:

a) detalii privind utilizarea resurselor financiare proprii și originea acestora, susținute de acte doveditoare sau declarație pe propria răspundere, în cazul în care nu este posibilă furnizarea unor acte doveditoare:

b) mijloacele și rețeaua utilizate pentru transferul fondurilor (disponibilitatea resurselor care vor fi folosite pentru achiziție, aranjamente financiare etc.):

c) accesul la resurse de capital și la piețele financiare și asupra finanțării pentru cumpărarea acțiunilor (instrumentele financiare ce urmează a fi emise):

d) utilizarea de fonduri împrumutate incluzând:

(i) numele/denumirea entității care acordă împrumutul, facilitățile acordate (scadențe, termeni, gajuri și alte garanții):

(ii) informații referitoare la sursa de venituri ce va fi folosită pentru restituirea fondurilor împrumutate

(iii) originea fondurilor împrumutate în situația în care entitatea care acordă împrumutul nu este o entitate din domeniul financiar-bancar supravegheată de o autoritate competentă.

13. Informații referitoare la orice aranjamente financiare cu alți acționari ai entității reglementate vizate:

14. Informații referitoare la bunurile/activele achizitorului sau ale entității reglementate care urmează să fie vândute într-un termen scurt în scopul finanțării achiziției (condiții de vânzare, evaluarea prețului și detalii privind caracteristicile acesteia):

15. Informații referitoare la strategia potențialului achizitor cu privire la achiziția propusă conform anexei nr. 2 secțiunea 1, în cazul participațiilor de până la 20%:

16. Informațiile prevăzute în anexa nr. 2 secțiunea a 2-a în cazul participațiilor care ating sau depășesc 20%:

Subsemnatul, cunoscând prevederile art. 326 din Codul penal, privind falsul în declarații, declar pe propria răspundere că toate informațiile și documentele transmise A.S.F. sunt complete și conforme cu realitatea și că nu există alte aspecte relevante pentru a facilita evaluarea prezentei cereri de către A.S.F.

Data

Numele și prenumele

.....

Funcția (dacă este cazul)

.....

Semnătura și ștampila (dacă este cazul)

.....

(Pentru persoanele juridice vor semna reprezentanții lor legali/statutari.)

ACTE ALE CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

HOTĂRÂRE pentru aprobarea Normelor privind buna reputație a auditorului financiar

Având în vedere prevederile:

— art. 6 alin. (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

— art. 4 alin. (2) lit. a), art. 5 lit. d) și art. 6 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și supravegherea în interes public a profesiei contabile, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare;

— art. 15 alin. (3) din Regulamentul de organizare și funcționare a Camerei Auditorilor Financieri din România, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 433/2011;

— art. 7 și 8 din Hotărârea Consiliului Camerei Auditorilor Financieri din România nr. 51/2015 privind modalitatea de adoptare a hotărârilor Consiliului Camerei Auditorilor Financieri din România,

în baza Procesului-verbal nr. 1.976 din data de 28 martie 2016 privind exprimarea votului prin corespondență electronică de către membrii Consiliului Camerei Auditorilor Financieri din România,

Consiliul Camerei Auditorilor Financieri din România hotărăște:

Art. 1. — Se aprobă Normele privind buna reputație a auditorului financiar, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. — Prezenta hotărâre se comunică spre aprobare Consiliului pentru Supravegherea în Interes Public a Profesiei Contabile.

Art. 3. — Prezenta hotărâre se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Președintele Camerei Auditorilor Financieri din România,
Gabriel Radu

București, 28 martie 2016.
Nr. 27.

ANEXĂ

NORME privind buna reputație a auditorului financiar

CAPITOLUL I Dispoziții generale

Art. 1. — (1) Prezentele norme stabilesc criteriile pentru definirea bunei reputații a auditorului financiar, membru al Camerei Auditorilor Financieri din România (*Camera*), precum și condițiile și procedura de retragere a autorizării auditorului financiar, membru al Camerei, dacă buna reputație a acestuia a fost compromisă.

(2) Prezentele norme se aplică membrilor Camerei, auditori financieri, persoane fizice, care din punct de vedere al exercitării profesiei pot fi activi sau nonactivi și persoane juridice.

Art. 2. — (1) *Buna reputație*, în sensul prezentelor norme, reprezintă o condiție de dobândire și de menținere a calității de auditor financiar, membru al Camerei.

(2) Retragerea autorizării auditorului financiar ca urmare a compromiterii bunei reputații implică retragerea calității de membru al Camerei.

CAPITOLUL II Criteriile de bună reputație

Art. 3. — (1) Buna reputație a unui auditor financiar, persoană fizică sau juridică, se analizează în funcție de îndeplinirea următoarelor criterii:

a) nu a fost condamnat pentru săvârșirea unei infracțiuni cu intenție;

b) nu a fost luată față de persoana fizică o măsură preventivă privativă sau restrictivă de libertate în cadrul unui proces penal, în cazul în care se efectuează cercetări sub aspectul săvârșirii unei infracțiuni cu intenție;

c) persoanei fizice nu i-a fost aplicată pedeapsa complementară și/sau pedeapsa accesorie a interzicerii exercitării activității de audit financiar;

d) persoanei fizice nu i-a fost aplicată măsura de siguranță prin care i s-a interzis exercitarea profesiei de auditor financiar;

e) nu a fost sancționat disciplinar sau administrativ de către alte autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, pentru aspecte de natură profesională;

f) nu i-au fost aplicate restricții pentru a desfășura activității în domeniul financiar-contabil de către autorități, instituții sau organisme române sau străine din domeniul financiar-contabil.

(2) În înțelesul alin. (1) lit. e), sancțiunile disciplinare sau administrative aplicate auditorului financiar de către alte autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil cuprind acele sancțiuni aplicate ca urmare a săvârșirii unor abateri/fapte de natură a aduce atingere exercitării unei activități din punct de vedere profesional.

Art. 4. — (1) Persoanele fizice și persoanele juridice care solicită autorizarea ca auditor financiar, dobândirea calității de membru al Camerei și înscrierea în Registrul public trebuie să aibă o bună reputație.

(2) Persoanele fizice și persoanele juridice depun, la solicitarea autorizării ca auditor financiar și dobândirii calității de membru al Camerei, cazierul judiciar, o declarație pe propria răspundere cu privire la respectarea situațiilor prevăzute la art. 3 alin. (1), conform formularului prevăzut în anexa, care face parte integrantă din prezentele norme, precum și documentele prevăzute de reglementările Camerei.

Art. 5. — (1) Consiliul Camerei respinge cererile de autorizare a persoanelor fizice sau juridice și de înscriere ca membru al Camerei, în cazul în care se constată că o persoană nu are o bună reputație, în sensul art. 3 alin. (1).

(2) În situația prevăzută la alin. (1) Camera comunică în scris, cu confirmare de primire, solicitantului hotărârea motivată a Consiliului Camerei și restituie acestuia, în termen de 30 (treizeci) de zile, jumătate din sumele achitate la depunerea cererii de autorizare și înscriere ca membru al Camerei.

CAPITOLUL III

Retragerea autorizării și suspendarea calității de membru al Camerei, în cazul compromiterii bunei reputații a auditorului financiar

SECȚIUNEA 1

Condițiile compromiterii bunei reputații

Art. 6. — (1) Buna reputație a unui auditor financiar, membru al Camerei, este compromisă în următoarele cazuri:

a) dacă auditorul financiar este condamnat definitiv pentru săvârșirea unei infracțiuni cu intenție, pentru care nu a intervenit reabilitarea;

b) dacă auditorului financiar i-a fost aplicată, prin hotărâre definitivă de condamnare, pedeapsa complementară și/sau pedeapsa accesorie a interzicerii exercitării activității de audit financiar;

c) dacă auditorului financiar i-a fost aplicată, prin hotărâre definitivă, măsura de siguranță prin care i s-a interzis exercitarea profesiei de auditor financiar.

(2) În cazurile prevăzute la alin. (1) retragerea autorizării auditorului financiar este obligatorie.

Art. 7. — (1) Consiliul Camerei analizează dacă buna reputație a unui auditor financiar, membru al Camerei, este compromisă în vreunul dintre următoarele cazuri:

a) dacă auditorul financiar a fost sancționat disciplinar sau administrativ de către alte autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, pentru aspecte de natură profesională, în situația în care efectele sancțiunii nu au încetat;

b) i-au fost aplicate restricții pentru a desfășura activității în domeniul financiar-contabil de către autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, în situația în care efectele restricției nu au încetat.

(2) În cazurile prevăzute la alin. (1) autorizarea auditorului financiar se retrage, dacă se constată în concret, de la caz la caz, că buna reputație a auditorului financiar a fost compromisă.

Art. 8. — (1) În următoarele cazuri pot exista suspiciuni cu privire la compromiterea bunei reputații a unui auditor financiar, membru al Camerei:

a) dacă auditorul financiar este condamnat printr-o hotărâre nedefinitivă pentru săvârșirea unei infracțiuni cu intenție;

b) dacă față de auditorul financiar, persoană fizică, a fost luată o măsură preventivă privativă sau restrictivă de libertate în cadrul unui proces penal, în cazul în care se efectuează cercetări sub aspectul săvârșirii unei infracțiuni cu intenție.

(2) Consiliul Camerei analizează cazurile prevăzute la alin. (1) și, ca măsură de prevenție, poate dispune prin hotărâre suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei:

a) până la pronunțarea unei hotărâri judecătorești definitive, în situația prevăzută la alin. (1) lit. a);

b) până la încetarea măsurii preventive privative sau restrictive de libertate sau a menținerilor și prelungirilor ulterioare, în situația prevăzută la alin. (1) lit. b).

SECȚIUNEA a 2-a

Procedura retragerii autorizării auditorului financiar și suspendarea calității de membru al Camerei

Art. 9. — (1) Membrii Camerei, persoane fizice, care din punctul de vedere al exercitării profesiei sunt activi sau nonactivi, și persoane juridice, au obligația de a transmite anual Departamentului servicii pentru membri din cadrul Camerei (DSM), până la data de 31 martie, o declarație pe propria răspundere cu privire la respectarea criteriilor de bună reputație prevăzute la art. 3 alin. (1), conform formularului prevăzut în anexă.

(2) Membrii Camerei, persoane fizice și juridice, au obligația să notifice DSM dacă nu mai îndeplinesc vreunul dintre criteriile prevăzute la art. 3 alin. (1), în termen de 10 (zece) zile lucrătoare de la data luării la cunoștință de situația respectivă.

Art. 10. — (1) Procedura de retragere a autorizării auditorului financiar în situația compromiterii bunei reputații sau de suspendare a calității de membru al Camerei, după caz, se declanșează în urma unei sesizări adresate Camerei sau prin autosesizare.

(2) Sesizarea prevăzută la alin. (1) trebuie să cuprindă cel puțin următoarele elemente:

a) numele, prenumele și domiciliul sau denumirea, sediul și reprezentantul legal al autorului sesizării, după caz;

b) numele, prenumele sau denumirea auditorului financiar pentru care s-a transmis sesizarea, după caz, precum și domiciliul sau sediul profesional al auditorului financiar, dacă este cunoscut;

c) indicarea criteriului de bună reputație care nu este îndeplinit de auditorul financiar;

d) dovezile pe care se sprijină sesizarea;

e) semnătura autorului sesizării.

(3) Procedura de retragere a autorizării auditorului financiar în situația compromiterii bunei reputații sau suspendarea calității de membru al Camerei, după caz, se declanșează prin autosesizare, în cazul în care Camera deține informații că un auditor financiar se află în una dintre situațiile prevăzute la art. 6, 7 sau 8.

(4) În cazul autosesizării se întocmește un referat care cuprinde cel puțin următoarele:

a) numele, prenumele sau denumirea auditorului financiar pentru care se propune declanșarea procedurii de retragere a autorizării, în baza autosesizării, sau suspendarea calității de membru al Camerei, după caz, precum și domiciliul sau sediul profesional al auditorului financiar, dacă este cunoscut;

b) indicarea criteriului de bună reputație care nu este îndeplinit de auditorul financiar;

c) informațiile obținute de către departamentele de specialitate din cadrul CAFR, precum și orice alte documente sau înscrisuri pe care se sprijină autosesizarea.

(5) În baza informațiilor obținute Camera se autosesizează și poate declanșa procedura de retragere a autorizării auditorului financiar sau de suspendare a calității de membru al Camerei, după caz, prin ordin al președintelui Camerei în baza referatului întocmit conform alin (4).

(6) Pe parcursul procedurii de retragere a autorizării sau de suspendare a calității de membru al Camerei, auditorul financiar poate fi asistat sau reprezentat de un avocat.

Art. 11. — (1) Cercetarea cazurilor care pot compromite buna reputație a unui auditor financiar, membru al Camerei, ca urmare a unei sesizări sau autosesizări, conform art. 10, este de competența Departamentului de etică, conduită profesională și investigații (DECPI).

(2) După primirea sesizării, DECPI verifică dacă aceasta îndeplinește condițiile prevăzute la art. 10 alin. (2). În cazul în care DECPI constată că sesizarea nu îndeplinește condițiile prevăzute la art. 10 alin. (2), solicită în scris remedierea acestora, stabilind un termen pentru îndeplinirea măsurilor dispuse. În cazul în care autorul sesizării nu transmite completările solicitate în termenul stabilit, sesizarea se clasează.

(3) Sesizările nesemnate sau anonime se clasează.

(4) Dacă sesizarea privește alte cazuri decât cele prezentate la art. 6—8, DECPI clasează sesizarea și informează despre aceasta autorul sesizării.

(5) În cazul în care sesizarea respectă toate condițiile prevăzute la art. 10 alin (2), DECPI declanșează procedura de cercetare a cazului.

(6) Sesizările clasate pot sta la baza unei autosesizări.

Art. 12. — (1) În cazul în care sesizarea sau autosesizarea privește cazurile prevăzute la art. 6, DECPI va întocmi un referat, avizat de către Departamentul juridic, care va conține cel puțin următoarele:

- a) faptele sesizate/autosesizate;
- b) probele administrate;
- c) concluzii și propuneri.

(2) DECPI prezintă referatul prevăzut la alin. (1) Consiliului Camerei în următoarea ședință a acestuia de după data întocmirii referatului.

(3) Consiliul Camerei finalizează procedura de retragere a autorizării auditorului financiar în termen de cel mult 6 (șase) luni de la data primirii referatului DECPI prevăzut la alin. (1).

(4) Camera înștiințează auditorul financiar în cauză cu privire la procedura de retragere a autorizării și îl convoacă la ședința Consiliului Camerei în care se constată compromiterea bunei reputații.

(5) Convocarea prevăzută la alin. (4) se realizează în scris, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire sau prin orice alt mijloc de comunicare care asigură confirmarea primirii, la adresa indicată în Registrul public, în așa fel încât să fie comunicată către persoana în cauză cu cel puțin 10 (zece) zile lucrătoare înainte de data convocării.

(6) În cazul în care scrisoarea menționată la alin. (5) nu este primită de auditorul financiar în cauză, Camera publică convocarea într-un ziar de circulație națională și prin afișare la sediul său.

(7) În cazul în care auditorul financiar în cauză, convocat la ședința Consiliului Camerei, conform alin. (5) și (6), nu dă curs convocării, Consiliul Camerei va hotărî în lipsa acestuia.

(8) Consiliul Camerei verifică referatul DECPI, probele administrate, eventualele declarații ale auditorului financiar și

constată, prin hotărâre motivată, compromiterea bunei reputații a auditorului financiar și retrace autorizarea auditorului financiar, persoană fizică sau juridică, conform legii.

Art. 13. — (1) În cazul în care sesizarea sau autosesizarea privește cazurile prevăzute la art. 7, DECPI, în termen de 20 (douăzeci) de zile de la data înregistrării la Cameră a sesizării prevăzute la art. 10 alin. (2) sau în termen de 10 (zece) zile de la data ordinului președintelui Camerei, prevăzut la art. 10 alin. (5), va comunica în scris auditorului financiar, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire, o copie de pe sesizare (fără a dezvălui identitatea reclamantului) sau de pe ordinul președintelui Camerei, după caz. Prin aceeași adresă DECPI convoacă auditorul la sediul Camerei pentru audiere și solicită prezentarea unui punct de vedere scris.

(2) DECPI are dreptul să solicite informații suplimentare, să analizeze înscrisuri, să convoace și să audieze auditorul financiar pentru care s-a formulat sesizarea sau autosesizarea, procedând în așa fel încât să fie clarificate toate aspectele care pot duce la compromiterea bunei reputații conform art. 7.

(3) Convocarea auditorului financiar se realizează în scris, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire sau prin orice alt mijloc de comunicare care asigură confirmarea primirii, la adresa indicată în Registrul public, în așa fel încât să fie comunicată către persoana în cauză cu cel puțin 10 (zece) zile lucrătoare înainte de data convocării.

(4) În cazul în care scrisoarea menționată la alin. (3) nu este primită de auditorul financiar, Camera publică convocarea într-un ziar de circulație națională și prin afișare la sediul său.

(5) Auditorul financiar convocat la audiere conform prezentelor norme poate solicita, în scris, pentru motive temeinic justificate, o singură dată amânarea audierii stabilite de către DECPI.

(6) În cazul în care auditorul financiar în cauză nu dă curs convocării prevăzute la alin. (3) și (4), DECPI efectuează procedura de cercetare în lipsa acestuia.

(7) Cercetarea efectuată de către DECPI se finalizează prin întocmirea unui referat, avizat de către Departamentul juridic, care va conține cel puțin următoarele:

- a) faptele sesizate/autosesizate;
- b) susținerile părților implicate;
- c) probele administrate;
- d) concluzii și propuneri.

(8) DECPI prezintă referatul prevăzut la alin. (7) Consiliului Camerei în următoarea ședință a acestuia de după data întocmirii referatului.

Art. 14. — (1) Consiliul Camerei analizează dacă buna reputație a unui auditor financiar, membru al Camerei, este compromisă conform art. 7, în termen de cel mult 6 (șase) luni de la data primirii referatului DECPI prevăzut la art. 13 alin (7).

(2) Consiliul Camerei convoacă auditorul financiar în cauză la ședința în care analizează compromiterea bunei reputații.

(3) Convocarea prevăzută la alin. (3) se realizează în scris, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire sau prin orice alt mijloc de comunicare care asigură confirmarea primirii, la adresa indicată în Registrul public, în așa fel încât să fie comunicată către persoana în cauză cu cel puțin 10 (zece) zile lucrătoare înainte de data convocării.

(4) În cazul în care scrisoarea menționată la alin. (3) nu este primită de auditorul financiar în cauză, Camera publică convocarea într-un ziar de circulație națională și prin afișare la sediul său.

(5) În situația în care auditorul financiar lipsește fără nicio justificare motivată de la audierea la care a fost convocat conform alin. (3) și (4), Consiliul Camerei soluționează procedura de retragere a autorizării auditorului financiar în lipsa acestuia.

(6) Consiliul Camerei verifică referatul DECPI, probele administrate, susținerile părților implicate, poate constata compromiterea bunei reputații conform art. 7 și poate hotărî retragerea autorizării auditorului financiar, persoană fizică sau juridică, ținând cont inclusiv de următoarele aspecte:

a) natura și frecvența faptelor pentru care s-a dispus aplicarea unei sancțiuni disciplinare, administrative sau interdicții de către alte autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, pentru aspecte de natură profesională;

b) gravitatea faptei pentru care s-a dispus sancțiunea disciplinară, administrativă sau interdicția și implicațiile acesteia asupra profesiei de audit, dar și asupra protejării interesului public;

c) comportamentul profesional al auditorului financiar, ca membru al Camerei.

Art. 15. — (1) Hotărârea Consiliului Camerei privind retragerea calității de membru al Camerei și retragerea autorizării unui auditor financiar, persoană fizică sau juridică, ca urmare a compromiterii bunei reputații, adoptată conform art. 12 sau 14, se comunică spre aprobare Consiliului pentru Supravegherea în Interes Public a Profesiei Contabile (CSIPPC), în termen de 5 (cinci) zile de la adoptare.

(2) Hotărârea Consiliului Camerei privind retragerea calității de membru al Camerei și retragerea autorizării unui auditor financiar, persoană fizică sau juridică, ca urmare a compromiterii bunei reputații, aprobată de CSIPPC, se comunică auditorului financiar, în scris, cu confirmare de primire, în termen de 5 (cinci) zile lucrătoare de la primirea aprobării din partea CSIPPC.

(3) Persoana fizică sau juridică, căreia i s-au retras calitatea de membru al Camerei și autorizarea ca auditor financiar prin hotărâre a Consiliului Camerei, poate contesta hotărârea, în condițiile legii, la instanța competentă.

(4) Hotărârea Consiliului Camerei privind retragerea calității de membru al Camerei și retragerea autorizării unui auditor financiar, persoană fizică sau juridică, ca urmare a compromiterii bunei reputații, se publică în Monitorul Oficial al României, Partea a III-a, și se operează în Registrul public al auditorilor financiari. Auditorul financiar aflat în această situație este obligat să predea, în termen de 15 (cincisprezece) zile de la primirea comunicării, carnetul de auditor financiar la DSM sau la reprezentanța regională a Camerei de care aparține. Filele carnetului se barează și se înscrie motivul retragerii carnetului. Carnetul se arhivează la Cameră.

(5) În cazul auditorului financiar, persoană fizică sau juridică, care la momentul retragerii calității de membru al Camerei și retragerii autorizării ca auditor financiar, ca urmare a compromiterii bunei reputații, are în derulare contracte de audit, auditorul financiar va informa Camera, în termen de 15 (cincisprezece) zile lucrătoare de la data primirii hotărârii de retragere a autorizării ca auditor financiar, cu privire la contractele aflate în derulare. Auditorul financiar titular al contractului de audit are obligația efectuării demersurilor necesare în relația contractuală cu clientul de audit, cu privire la situația creată, în termen de cel mult 15 (cincisprezece) zile lucrătoare de la data primirii hotărârii de retragere a autorizării ca auditor financiar și, ulterior, informează Camera în acest sens.

Art. 16. — (1) În cazul în care sesizarea sau autosesizarea privește cazurile prevăzute la art. 8, DECPI va întocmi un referat, avizat de către Departamentul juridic, care va conține cel puțin următoarele:

- a) faptele sesizate/autosesizate;
- b) probele administrate;
- c) concluzii și propuneri.

(2) DECPI prezintă referatul prevăzut la alin. (1) Consiliului Camerei în următoarea ședință a acestuia de după data întocmirii referatului.

(3) Consiliul Camerei poate hotărî suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei pentru perioade de timp stabilite prin art. 8 alin. (2), în termen de cel mult 6 (șase) luni de la data primirii referatului DECPI prevăzut la alin. (1).

(4) Consiliul Camerei convoacă auditorul financiar în cauză la ședința în care analizează suspendarea calității de membru, ca urmare a cazurilor prevăzute la art. 8.

(5) Convocarea prevăzută la alin. (4) se realizează în scris, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire sau prin orice alt mijloc de comunicare care asigură confirmarea primirii, la adresa indicată în Registrul public, în așa fel încât să fie comunicată către persoana în cauză cu cel puțin 10 (zece) zile lucrătoare înainte de data convocării.

(6) În cazul în care scrisoarea menționată la alin. (5) nu este primită de auditorul financiar în cauză, Camera publică convocarea într-un ziar de circulație națională și prin afișare la sediul său.

(7) În cazul în care auditorul financiar în cauză, convocat la ședința Consiliului Camerei conform alin. (5) și (6), nu dă curs convocării, Consiliul Camerei hotărăște în lipsa acestuia.

(8) Consiliul Camerei verifică referatul DECPI, probele administrate, eventualele declarații ale auditorului financiar și hotărăște dacă situațiile prevăzute la art. 8 atrag suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei, pentru perioade de timp stabilite conform art. 8 alin. (2).

(9) Hotărârea Consiliului Camerei privind suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei, pentru situațiile prevăzute la art. 8, se comunică spre aprobare CSIPPC, în termen de 5 (cinci) zile de la adoptare.

(10) Hotărârea Consiliului Camerei privind suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei, pentru situațiile prevăzute la art. 8, aprobată de CSIPPC, se comunică auditorului financiar, în scris, cu confirmare de primire, în termen de 5 (cinci) zile lucrătoare de la primirea aprobării din partea CSIPPC.

(11) Persoana fizică sau juridică căreia i-au fost suspendate calitatea de membru al Camerei și, implicit, dreptul de exercitare a profesiei, pentru perioade de timp stabilite conform art. 8 alin. (2), prin hotărâre a Consiliului Camerei, conform prezentelor norme, poate contesta hotărârea, în condițiile legii, la instanța competentă.

(12) Hotărârea Consiliului Camerei privind suspendarea calității de membru al Camerei și, implicit, a dreptului de exercitare a profesiei, ca urmare a cazurilor prevăzute la art. 8, se publică în Monitorul Oficial al României, Partea a III-a, și se operează în Registrul public al auditorilor financiari.

(13) În cazul auditorului financiar, persoană fizică sau juridică, care la momentul suspendării calității de membru al Camerei, conform prezentei hotărâri, are în derulare contracte de audit, auditorul financiar va informa Camera, în termen de 15 (cincisprezece) zile lucrătoare de la data primirii hotărârii de suspendare, cu privire la contractele de audit aflate în derulare. Auditorul financiar titular al contractului de audit are obligația efectuării demersurilor necesare în relația contractuală cu clientul de audit, cu privire la situația creată, în termen de cel mult 15 (cincisprezece) zile lucrătoare de la data primirii hotărârii de suspendare și ulterior informează Camera în acest sens.

Art. 17. — (1) Auditorii financiari care solicită retragerea calității de membru al Camerei vor depune odată cu cererea de retragere și o declarație pe propria răspundere care să ateste că nu se află în situațiile prevăzute la art. 6.

(2) În cazul în care se constată că auditorul financiar care a solicitat retragerea calității de membru al Camerei se află în unul dintre cazurile prevăzute la art. 6, Consiliul Camerei respinge cererea de retragere.

(3) În situația prevăzută la alin. (2) se declanșează procedura de retragere a autorizării prin autosesizare, conform prezentelor norme.

Art. 18. — Persoanele fizice sau juridice cărora le-a fost retrasă autorizarea ca auditor financiar, membru al Camerei, ca urmare a compromiterii bunei reputații conform prezentelor

norme vor putea dobândi calitatea de auditor financiar numai după îndeplinirea tuturor cerințelor legale și parcurgerea din nou a tuturor etapelor pentru autorizarea ca auditor financiar.

CAPITOLUL IV

Dispoziții tranzitorii și finale

Art. 19. — În termen de 6 (șase) luni de la data intrării în vigoare a prezentelor norme, toți auditorii financiari, membri ai Camerei, au obligația de a transmite DSM declarația prevăzută în anexă.

*ANEXĂ
la norme*

DECLARAȚIE¹ privind respectarea criteriilor pentru buna reputație

Subsemnatul/Subsemnata²,, domiciliat(ă) în, str.,
○ în calitate de persoană care solicită autorizarea ca auditor financiar și înscrierea ca membru al
Camerei Auditorilor Financiari din România,

○ în calitate de membru al Camerei Auditorilor Financiari din România, persoană fizică, posesor al
certificatului/carnetului de auditor financiar nr.,

○ în calitate de reprezentant legal/asociat/acționar/administrator al persoanei juridice,
membru al Camerei Auditorilor Financiari din România cu nr. de autorizație,
declar pe propria răspundere următoarele:

- nu sunt condamnat/nu s-a dispus o condamnare penală împotriva persoanei juridice pe care o reprezintă/la care sunt asociat/acționar/administrator, pentru săvârșirea unei infracțiuni cu intenție;

- nu s-a dispus față de persoana mea o măsură preventivă privativă sau restrictivă de libertate în cadrul unui proces penal, în care se efectuează cercetări sub aspectul săvârșirii unei infracțiuni cu intenție;

- nu mi-a fost aplicată pedeapsa complementară și/sau pedeapsa accesorie a interzicerii exercitării activității de audit financiar;

- nu mi-a fost aplicată măsura de siguranță prin care mi s-a interzis exercitarea profesiei de auditor financiar;

- nu am fost sancționat disciplinar sau administrativ/nu a fost sancționată disciplinar persoana juridică pe care o reprezintă/la care sunt asociat/acționar/administrator de către alte autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, pentru aspecte de natură profesională, în situația în care efectele sancțiunii nu au încetat;

- nu mi-au fost aplicate restricții/nu i s-au aplicat restricții persoanei juridice pe care o reprezintă/la care sunt asociat/acționar/administrator pentru a desfășura activități în domeniul financiar-contabil de către autorități, instituții sau organisme române ori străine din domeniul financiar-contabil, în situația în care efectele interdicției nu au încetat.

De asemenea, voi comunica Camerei, în scris, în termen de 10 zile lucrătoare, orice eveniment/situație care poate duce la compromiterea bunei reputații, conform prevederilor legale.

În cazul în care mă aflu în una dintre situațiile de mai sus, comunic Camerei următoarele informații și documente

Data

Semnătura

¹ Se completează anual, până la data de 31 martie, conform Hotărârii Consiliului Camerei Auditorilor Financiari din România nr. 27/2016 și se transmite Departamentului servicii pentru membri.

² Se va completa în funcție de calitatea în care o persoană completează prezenta declarație.

EDITOR: GUVERNUL ROMÂNIEI



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; C.I.F. RO427282,
IBAN: RO55RNCB0082006711100001 Banca Comercială Română — S.A. — Sucursala „Unirea” București
și IBAN: RO12TREZ70050699XXX000531 Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București
(alocat numai persoanelor juridice bugetare)

Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, internet: www.monitoruloficial.ro

Adresa pentru publicitate: Centrul pentru relații cu publicul, București, șos. Panduri nr. 1,
bloc P33, parter, sectorul 5, tel. 021.401.00.70, fax 021.401.00.71 și 021.401.00.72

Tiparul: „Monitorul Oficial” R.A.



5 948368 935105