



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 187 (XXXI) — Nr. 514

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Mărți, 25 iunie 2019

SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>
HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI	
395. — Hotărâre pentru aprobarea Notei de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor aferente proiectului de investiții „Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”	2–4
ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE	
226. — Ordin al președintelui Autorității Naționale de Management al Calității în Sănătate privind publicarea Listei unităților sanitare cu paturi încadrate în categoriile de acreditare în data de 12 iunie 2019	5–7
2.407. — Ordin al ministrului finanțelor publice privind modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 517/2016 pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare — Forexebug	8–10
ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ	
15. — Normă pentru aplicarea Ghidului ESMA privind raportările referitoare la decontarea internalizată conform art. 9 din Regulamentul privind depozitarea centrali de titluri de valoare (CSDR)	11–15

HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI

GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

pentru aprobarea Notei de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor aferente proiectului de investiții „Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 42 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. — Se aprobă Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor aferente proiectului de investiții „Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”, beneficiar Regia Autonomă „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați, prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. — Finanțarea proiectului de investiții prevăzut la art. 1 se realizează de la bugetul de stat, prin bugetul

Ministerului Transporturilor, în limita sumelor aprobate anual cu această destinație, și din alte surse de finanțare legal constituite, conform programelor de investiții publice aprobate potrivit legii.

Art. 3. — Ministerul Transporturilor și Regia Autonomă „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați răspund de modul de utilizare a sumelor aprobate potrivit prevederilor prezentei hotărâri.

PRIM-MINISTRU
VASILICA-VIORICA DĂNCILĂ

Contrasemnează:
Ministrul transporturilor,
Alexandru-Răzvan Cuc
Ministrul finanțelor publice,
Eugen Orlando Teodorovici

București, 12 iunie 2019.
Nr. 395.

ANEXĂ

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor aferente proiectului de investiții „Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”

Regimul navigației pe Dunăre este reglementat de Convenția despre regimul navigației pe Dunăre (*Convenția Dunării*), semnată la Belgrad la 18 august 1948 (ratificată prin Decretul nr. 298/1948).

Regia Autonomă „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați (AFDJ) a fost înființată pentru aducerea la îndeplinire a prevederilor art. 3, 20, 23 și 31 din Convenția Dunării, prin Hotărârea Guvernului nr. 492/2003 privind organizarea și funcționarea Regiei Autonome „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați, cu modificările ulterioare.

În temeiul actului constitutiv, AFDJ îndeplinește funcția de autoritate de căi navigabile pe sectorul românesc al Dunării, de la intrarea în țară la km 1.075 până la ieșirea în Marea Neagră, pe brațul Sulina, în rada Sulina și pe brațele navigabile ale Dunării.

Conform art. 5 din Hotărârea Guvernului nr. 492/2003, cu modificările ulterioare, și regulamentului de organizare și funcționare prevăzut în anexa la Hotărârea Guvernului nr. 492/2003, cu modificările ulterioare, AFDJ are ca obiect de activitate asigurarea adâncimilor minime de navigație prin dragaje de întreținere, asigurarea semnalizării costiere și plutitoare, efectuarea de măsurători topohidrografice, efectuarea de lucrări de construcții și reparații construcții hidrotehnice pentru asigurarea condițiilor de navigație, asigurarea efectuării pilotajului navelor maritime pe sectorul Dunării cuprins între rada Sulina și Brăila și în porturile situate pe acest sector, punerea la

dispoziția tuturor utilizatorilor a infrastructurii de transport naval, precum și ducerea la îndeplinire a unor obligații ce revin statului român din convențiile și acordurile internaționale la care România este parte și care i-au fost încredințate prin delegare de competență de către Ministerul Transporturilor.

Operațiunile de dragaj pentru asigurarea și menținerea gabaritelor minime ale șenalului navigabil, recomandate de Comisia Dunării, se efectuează în baza analizei făcute pe planuri de măsurători hidrografice, volumele de aluviuni necesar a fi dragate determinându-se cu programe specializate.

Schimbările dinamice ale morfologiei Dunării, ca urmare a proceselor specifice ce au loc sub acțiunea apei curgătoare coroborat cu consistența slabă a malurilor, prezintă pe cursul inferior al Dunării o serie de particularități cu efecte nefavorabile asupra șenalului navigabil. Procesul de eroziune este foarte acut și conduce la amplificarea transportului aluvionar în aval.

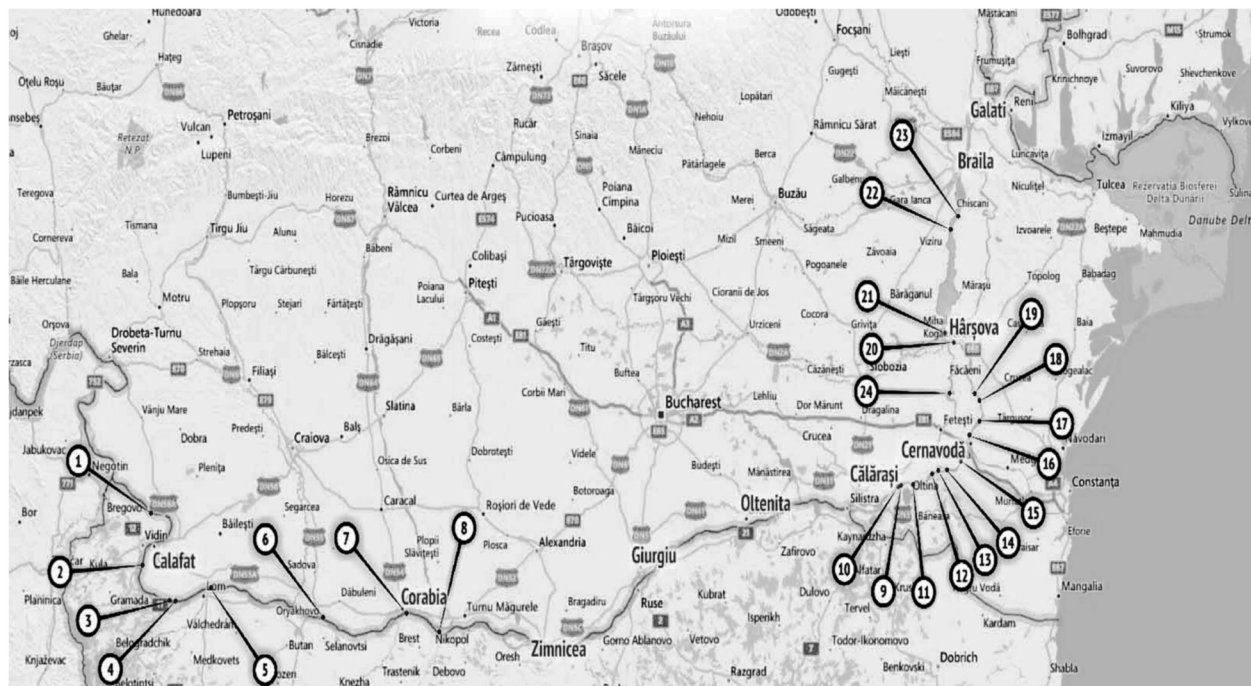
Cauzele principale ale depunerilor masive de aluviuni cu formare de bancuri sunt: lărgirile locale ale albiei, traseul meandrat, circulația transversală puternică în curbe, trecerea curentului principal de la un mal la altul și întâlnirea acestuia cu curenții râurilor afluențe sau ai celor din albia majoră în perioada inundațiilor.

Probleme deosebite pentru navigație sunt create de bancurile situate în traversade, care condiționează adâncimile navigabile în timpul apelor scăzute, îngreunând astfel

desfășurarea navigației. S-a constatat că, în perioada apelor mici, adâncimile la praguri scad, un număr mare de zile, sub adâncimile recomandate de Comisia Dunării.

Sectorul de Dunăre cuprins între km 375 (Călărași) și km 175 (Brăila), precum și cel cuprins între km 845+500 (gura râului Timoc/Gruia) și km 610 (amonte port Somovit/Calnovăț) prezintă

un grad ridicat de dificultate pentru navigația navelor și a convoaielor fluviale, din cauza formării unor puncte critice, unde se impune efectuarea de operațiuni susținute de dragaj în vederea obținerii adâncimilor minime necesare desfășurării navigației în condiții de siguranță, în conformitate cu Recomandările Comisiei Dunării.



	Punct critic	Localizare (km)		Punct critic	Localizare (km)
1	Salcia	823—820	13	Fermecatu amonte	323—322
2	Bogdan Secian	785—783	14	Fermecatu aval	318—317
3	Ostrov Dobrina	761—759	15	Cochirleni	309—304
4	Pietrișu	758—756	16	Cernavodă	297—295
5	Linovo-Calafat	739—736	17	Seimeni	292—289
6	Păpădia-Bechet	678—675	18	Capidava	281—279
7	Corabia	633—626	19	Albănești	276—275
8	Calnovăț	612—610	20	Hârșova	252—250
9	Turcescu	345—344	21	Giurgeni Vadu-Oii	245—243
10	Caragheorghe	344—342	22	Gropeni	197—195
11	Lebăda	337—336	23	Dunărea Veche	191—190
12	Mârleanu	326—325	24	Bordușani	024—021 (braț Borcea)

În sectorul fluvial, cuprins între km 375—km 175, punctele critice care necesită anual lucrări de dragaj sunt Turcescu-Caragheorghe, Fermecatu, Cochirleni, Cernavodă, Seimeni, Capidava, Albănești, Hârșova, Giurgeni Vadu-Oii și Gropeni, iar în sectorul cuprins între km 845+500—km 610 sunt Salcia, Bogdan Secian, Dobrina, Pietrișu, Linovo, Bechet și Corabia.

Aceste sectoare nu sunt regularizate și din acest motiv este necesară efectuarea dragajelor intensive de mentenanță a șenalului navigabil, în baza măsurătorilor hidrografice.

Având în vedere faptul că AFDJ nu deține drage cu caracteristicile și dotările necesare operării pe sectorul fluvial al Dunării, activitatea de dragaj pe acest sector a fost încredințată, în urma unor proceduri de achiziție publică organizate conform

legii, unor operatori economici ce au în dotare utilajele necesare. Cheltuielile înregistrate de către AFDJ, în urma contractelor încheiate cu operatorii economici care efectuează activitatea de dragaj, se cifrează la 7.580.393 lei (anul 2012), 4.161.330 lei (anul 2013), 3.810.490 lei (anul 2014), 5.792.818 lei (anul 2015), 4.019.000 lei (anul 2016), 6.371.000 lei (anul 2017) și 7.922.550 lei (anul 2018).

Astfel, deși măsurătorile hidrografice se efectuează la termen cu navele specializate de măsurători aflate în dotarea AFDJ, lucrările efective de dragaj ajung să se realizeze cu mari întârzieri, din cauza termenelor necesare organizării procedurilor de achiziție publică a serviciilor de dragaj. Aceste întârzieri, coroborate cu producerea altor fenomene de natură hidrologică,

fac adeseori imposibilă realizarea în totalitate a volumelor de dragaj necesare asigurării gabaritelor minime ale șenalului navigabil, fapt ce influențează în mod negativ navigația pe sectorul fluvial al Dunării, conducând la creșterea timpilor de navigație și, implicit, a cheltuielilor ce revin armatorilor/operatorilor navelor.

Pentru perioada 2019—2021, s-a estimat că sunt necesare lucrări pentru dragarea următoarelor volume: 725.000 mc — pentru sectorul cuprins între km 300 (Cernavodă) și km 175 (Brăila), 550.000 mc — pentru sectorul cuprins între km 375 (Călărași) și km 300 (Cernavodă) și 725.000 mc — pentru sectorul cuprins între km. 845+500 (Gruia) și km 610 (Calnovăț), în punctele critice mai sus menționate.

Considerăm că dacă AFDJ ar avea în dotare 4 (patru) drage autopropulsate dotate cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat și cu caracteristici tehnice adecvate navigației în zona 3 — ape interioare, toate lucrările de întreținere a șenalului navigabil se pot realiza la timp și cu cheltuieli mult mai reduse, cu consecințe pozitive asupra navigației și, implicit, a creșterii traficului navelor și a volumelor de mărfuri transportate pe Dunăre.

Având în vedere cele de mai sus, este imperios necesară achiziția, într-o primă etapă, a două drage fluviale

autopropulsate, dotate cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat, cu o capacitate minimă de 400 mc.

Prin Avizul nr. 1/10 din 19.02.2019 Consiliul tehnico-economic al Ministerului Transporturilor a avizat favorabil „Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea dotării Administrației Fluviale a Dunării de Jos R.A. Galați cu două drage fluviale autopropulsate dotate cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”.

Valoarea estimată a investiției este de 84.137.522 lei, inclusiv TVA, echivalentul a 18.016.600 euro (la cursul BCE din luna octombrie 2018, 1 euro = 4,67 lei), și durata de realizare este de 22 de luni.

În conformitate cu prevederile art. 42 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, documentațiile tehnico-economice aferente obiectivelor/proiectelor de investiții noi, documentațiile de avizare a lucrărilor de intervenții, respectiv notele de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor aferente celorlalte categorii de investiții incluse la poziția C „Alte cheltuieli de investiții” care se finanțează, potrivit legii, din fonduri publice, se aprobă de către Guvern pentru valori mai mari de 30 milioane lei.

INDICATORII TEHNICO-ECONOMICI aferenți proiectului de investiții „Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat”

Titular: Ministerul Transporturilor

Beneficiar: „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” R.A. Galați

Amplasament: Port de reședință Galați

INDICATORI TEHNICO-ECONOMICI:

— Valoarea totală a investiției, inclusiv TVA
(în prețuri valabile în luna octombrie 2018; 1 euro = 4,67 lei)

mii lei 84.138

— Eșalonarea investiției

— Anul I

INV

mii lei

1.496

— Anul II

INV

mii lei

42.069

— Anul III

INV

mii lei

40.573

— Capacități:

Dragă fluvială autopropulsată cu magazie proprie pentru transportul materialului dragat

buc.

2

— capacitatea pompelor de dragaj: min. 2.000 mc/h hidromasă, cu concentrație de 10—30% materie solidă;

— capacitate magazii: min. 400 mc, la un pescaj maxim de 2,5 m;

— diametru tubulatură aspirație: min. 350 mm;

— adâncimea maximă de dragaj: max. 10 m;

— propulsie — dragele vor fi propulsate de două motoare diesel, ce vor dezvolta putere minimă de 500 CP, fiecare;

Motoarele principale vor antrena sistemul de propulsie, prevăzut cu elice cu pas fix, amplasate în duză. Pentru o manevrabilitate ridicată, navele vor fi prevăzute cu propulsor prova (bow thruster), ce va avea o putere de minimum 150 CP.

— autonomie: min. 180 de ore de funcționare;

— zona de navigație: 3 — ape interioare.

— Durata de realizare a investiției

luni

22

Finanțarea investiției

Finanțarea proiectului de investiții se realizează de la bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Transporturilor, în limita sumelor aprobate anual cu această destinație și din alte surse de finanțare legal constituite, conform programelor de investiții publice aprobate potrivit legii.

ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

AUTORITATEA NAȚIONALĂ DE MANAGEMENT AL CALITĂȚII ÎN SĂNĂTATE

ORDIN

**privind publicarea Listei unităților sanitare cu paturi
încadrate în categoriile de acreditare
în data de 12 iunie 2019**

Având în vedere:

— Referatul Serviciului juridic și relații externe, aprobat cu nr. 2.593 din data de 13.06.2019;

— dispozițiile art. 2 lit. e) și h), art. 6 lit. e), art. 9 alin. (2) și art. 13 alin. (5) lit. c) din Legea nr. 185/2017 privind asigurarea calității în sistemul de sănătate, cu modificările ulterioare;

— prevederile Ordinului președintelui Autorității Naționale de Management al Calității în Sănătate nr. 10/2018 privind aprobarea categoriilor de acreditare a unităților sanitare cu paturi aferente celui de al II-lea ciclu de acreditare, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 13 alin. (6) din Legea nr. 185/2017, cu modificările ulterioare,

președintele Autorității Naționale de Management al Calității în Sănătate emite prezentul ordin.

Articol unic. — Se dispune publicarea în Monitorul Oficial al României, Partea I, a Listei unităților sanitare cu paturi încadrate în categoriile de acreditare în data de 12 iunie 2019, prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Președintele Autorității Naționale de Management
al Calității în Sănătate,
Vasile Cepoi

L I S T A
unităților sanitare cu paturi încadrate în categoriile de acreditare în data de 12 iunie 2019

Nr. crt.	Denumirea unității sanitare cu paturi	Județul	Hotărârea colegiului director pentru aprobarea raportului de acreditare	Ordinul de încadrare în categoria de acreditare	Categoria de acreditare	Situția criteriilor și condițiilor cumulative utilizate pentru încadrarea în categoria de acreditare				Categoriya de competență la momentul evaluării, conform Ordinului ministrului sănătății nr. 1.408/2010 privind aprobarea criteriilor de clasificare a spitalelor în funcție de competență	
						Punctaj total (%)	Indicatori punctați cu (-10) (%)	Plan de conformare la autorizarea sanitară de funcționare	Numer de standarde îndeplinite sub 51%		Perioada de încadrare în categoria de acreditare (reîncadrarea) se face în funcție de nivelul de îndeplinire a graficului de remediere a neconformităților)
1	CENTRUL DE ÎNGRIJIRI PALIATIVE „Dr. CARL WOLFF”	Sibiu	13/10.06.2019	219/12.06.2019	a II-a Acreditat cu recomandări	90,38%	4,30%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	V
2	SPITALUL JUDEȚEAN DE URGENȚĂ REȘIȚA	Caraș-Severin	13/10.06.2019	212/12.06.2019	a V-a	56,74%	40,79%	DA peste 24 de luni	9	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	III
3	SPITALUL „PROVIDENȚA”	Iași	13/10.06.2019	225/12.06.2019	a II-a Acreditat cu recomandări	89,08%	3,28%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	IV
4	SPITALUL ORĂȘENESC SĂNICOLAU MARE	Timiș	13/10.06.2019	220/12.06.2019	a V-a	52,77%	19,85%	NU	12	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	IV
5	SPITALUL CLINIC DE BOLI INFECȚIOASE CONSTANȚA	Constanța	13/10.06.2019	221/12.06.2019	a V-a	69,60%	11,47%	NU	3	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	II M
6	SPITALUL MUNICIPAL DEJ	Cluj	13/10.06.2019	218/12.06.2019	a III-a Acreditat cu rezerve	85,85%	27,07%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	IV
7	PENITENCIAR SPITAL POARTA ALBĂ	Constanța	13/10.06.2019	215/12.06.2019	a III-a Acreditat cu rezerve	77,69%	27,52%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	V
8	SPITALUL MUNICIPAL VULCAN	Hunedoara	13/10.06.2019	211/12.06.2019	a VI-a Neacreditat	42,83%	38,93%	DA peste 24 de luni	12	Spitalul se poate înscrie într-o nouă procedură de acreditare în următorul ciclu de acreditare, cu respectarea prevederilor legale în vigoare în momentul solicitării înscrierii sau, în același ciclu de acreditare, la decizia Ministerului Sănătății	IV
9	SPITALUL DE PSIHIATRIE TITAN „Dr. CONSTANTIN GORGOS”	București	13/10.06.2019	216/12.06.2019	a IV-a Acreditat cu încredere redusă	78,18%	11,87%	DA peste 24 de luni	0	12.06.2019—11.06.2024	V

Nr. crt.	Denumirea unității sanitare cu paturi	Județul	Hoțărârea colegiului director pentru aprobarea raportului de acreditare	Ordinul de încadrare în categoria de acreditare	Categoria de acreditare	Situția criteriilor și condițiilor cumulative utilizate pentru încadrarea în categoria de acreditare				Categorie de competență la momentul evaluării, conform Ordinului ministrului sănătății nr. 1.408/2010 privind aprobarea criteriilor de clasificare a spitalelor în funcție de competență	
						Punctaj total (%)	Indicatori punctați cu (-10) (%)	Plan de conformare la autorizația sanitară de funcționare	Număr de standarde îndeplinite sub 51%		
10	SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENȚĂ TÂRGU MUREȘ	Mureș	13/10.06.2019	222/12.06.2019	a IV-a Acreditat cu încredere redusă	85,59%	23,67%	DA peste 24 de luni	0	12.06.2019—11.06.2024	I
11	SOCIETATEA GASTROMOND — S.R.L.	Constanța	13/10.06.2019	214/12.06.2019	a V-a	78,47%	9,23%	NU	1	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	Neclasificat
12	SOCIETATEA MECCLINIC — S.R.L.	Doji	13/10.06.2019	223/12.06.2019	a II-a Acreditat cu recomandări	90,00%	2,27%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	Neclasificat
13	SOCIETATEA URODIAMED — S.R.L.	Doji	13/10.06.2019	224/12.06.2019	a V-a	51,82%	13,27%	NU	8	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	Neclasificat
14	SOCIETATEA CORDISMED — S.R.L.	Timiș	13/10.06.2019	217/12.06.2019	a VI-a Neacreditat	45,22%	11,11%	NU	13	Spitalul se poate înscrie într-o nouă procedură de acreditare în următorul ciclu de acreditare, cu respectarea prevederilor legale în vigoare în momentul solicitării înscrierii sau, în același ciclu de acreditare, la decizia Ministerului Sănătății	V
15	SOCIETATEA SARA CLINIC RECOVERY — S.R.L.	Satu Mare	13/10.06.2019	213/12.06.2019	a V-a	66,17%	15,74%	NU	4	maximum 12 luni de la primirea de către unitatea sanitară a raportului de acreditare	V
16	SOCIETATEA TOP MED BUNAVESTIRE — S.R.L.	Doji	13/10.06.2019	210/12.06.2019	a II-a Acreditat cu recomandări	79,01%	1,59%	NU	0	12.06.2019—11.06.2024	V

* Verificarea îndeplinirii graficului nu presupune costuri suplimentare din partea unității sanitare cu paturi.

LEGENDĂ:

Criteriul sau condiția care a condus la încadrarea în categoria de acreditare.

ORDIN**privind modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 517/2016 pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare — Forexebug**

Având în vedere dispozițiile art. 5 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 88/2013 privind adoptarea unor măsuri fiscal-bugetare pentru îndeplinirea unor angajamente convenite cu organismele internaționale, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 25/2014, cu modificările și completările ulterioare, și ale art. 4 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor publice emite următorul ordin:

Art. I. — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 517/2016 pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare — Forexebug, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 307 din 21 aprilie 2016, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. În anexa nr. 2, la articolul 7 alineatul (1), litera e6) se modifică și va avea următorul cuprins:

„e6) în rubrica «Program bugetar» se selectează codul de program sau valoarea implicită «0000000000» în cazul în care nu există buget aprobat pe programe.

În cazul în care, pentru urmărirea unor fluxuri financiare, prin legi speciale se stabilește utilizarea unor coduri de program distincte, instituțiile publice cu atribuții în acest sens vor stabili și vor comunica Ministerului Finanțelor Publice codurile de program, solicitând totodată Ministerului Finanțelor Publice publicarea Listei codurilor de program pe site-ul acestuia.

În cadrul fiecărui «Program bugetar» se va selecta obligatoriu cel puțin o «Sursă de finanțare» a programului. În situația în care o instituție publică gestionează mai multe programe bugetare, acestea se adaugă succesiv, prin selectarea butonului «Adaugă Programe/Surse de Finanțare».

2. În anexa nr. 5, la articolul 1, după alineatul (2) se introduce un nou alineat, alineatul (2¹), cu următorul cuprins:

„(2¹) În vederea validării rapoartelor generate de sistemul național de raportare a situațiilor financiare, ordonatorii de credite întocmesc în format electronic formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare».”

3. În anexa nr. 5, la articolul 4, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) Entitățile publice depun toate formularele, indiferent dacă au sau nu valori, cu excepția formularului prevăzut la art. 1 alin. (2¹), care se depune conform procedurii prevăzute la capitolul III din prezenta anexă.”

4. În anexa nr. 5, la articolul 4 alineatul (3), după poziția 15 din tabel se introduce o nouă poziție, poziția 16, cu următorul cuprins:

„16.	Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare	Trimestrial, după generarea (din sistemul național de raportare — Forexebug) rapoartelor inițiale de situații financiare”
------	---	---

5. În anexa nr. 5, la capitolul II, după subcapitolul II.15 se introduce un nou subcapitol, subcapitolul II.16, cuprinzând articolul 12⁸, cu următorul cuprins:

„II.16. Completarea formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare»

Art. 12⁸. — (1) Completarea în sistem electronic a elementelor din formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» se efectuează de către fiecare entitate publică care va utiliza formularul pentru validarea rapoartelor de tip situații financiare, generate din sistemul național de raportare — Forexebug, pentru activitatea proprie. În plus, entitățile publice de tip ordonator principal de credite (OPC) vor utiliza formularul pentru validarea rapoartelor de tip situații financiare agregate/consolidate (la nivelul întregii ierarhii a respectivului OPC), generate din sistemul național de raportare — Forexebug.

(2) Formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» se completează astfel:

a) în rubrica «An calendaristic» se înscrie anul calendaristic la nivelul căruia au fost generate rapoartele de tip situații financiare pentru care se depune formularul;

b) în rubrica «Ultima lună a perioadei de raportare» se înscrie luna calendaristică pentru care se întocmește formularul;

c) rubrica «Situație financiară rectificativă» este utilizată numai în cazul în care entitățile publice au identificat erori materiale în ultimul formular «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» aferent perioadei de raportare, care a fost depus și înregistrat în sistemul național de raportare — Forexebug. În cazul în care pentru aceeași perioadă de raportare se transmite un formular «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» fără a fi bifată rubrica «Situație financiară rectificativă», iar în sistem a fost deja înregistrat anterior un formular valid, noul formular va fi respins;

d) în rubrica «Tip raport» entitatea publică poate selecta:

d1) opțiunea «Rapoarte CAB», în cazul în care validează rapoartele «FXB-EXB-902: Execuție — Angajamente bugetare detaliat» și «FXB-EXB-903: Execuție — Angajamente bugetare — raport agregat la nivel de ordonator principal»;

d2) opțiunea «Situații Financiare», în cazul în care validează rapoarte aferente situațiilor financiare;

e) în rubrica «Validare pachet situații financiare» se selectează:

e1) opțiunea «Inițial», în cazul în care entitățile publice validează rapoarte aferente situațiilor financiare cu starea inițial, generate și transmise de către sistemul național de raportare — Forexebug;

e2) opțiunea «Final», în cazul în care entitățile publice validează rapoarte aferente situațiilor financiare cu starea final, regenerate și retransmise de către sistemul național de raportare — Forexebug;

f) «SECȚIUNEA A — Informații generale»

f1) în rubrica «Denumire Entitate Publică» se înscrie denumirea integrală, fără abrevieri, a entității publice. Aceasta poate fi modificată oricând pe durata completării formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare»;

f2) în rubrica «CIF Entitate Publică» se înscrie codul de identificare fiscală al entității publice. Acesta poate fi modificat oricând pe durata completării formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare»;

f3) în rubrica «Sector bugetar» se selectează sectorul bugetar în structura căruia activează entitatea publică. În cazul în care entitatea publică gestionează activități aferente mai multor sectoare bugetare, aceasta va completa câte un formular «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» pentru fiecare sector bugetar;

g) după completarea informațiilor prevăzute la lit. f), se selectează butonul «Validează rapoarte» și sunt afișate automat «Secțiunea B — Validare rapoarte situații financiare pentru activitatea proprie» și «Secțiunea C — Validare rapoarte situații financiare agregate/consolidate — numai pentru Ordonatori Principali de Credite»;

h) în «Secțiunea B — Validare rapoarte situații financiare pentru activitatea proprie» este afișată lista rapoartelor generate din sistemul național de raportare — Forexbug, pentru activitatea proprie; fiecare raport este identificat unic prin «Cod raport» (de exemplu, «FXB-SFC-001»), căruia îi corespunde o denumire a raportului (de exemplu, «Balanța»);

i) pentru fiecare raport de tip situații financiare pentru activitatea proprie afișat în listă este obligatorie selectarea uneia din cele două opțiuni:

i1) «Corect» — dacă validează raportul generat din sistemul național de raportare — Forexbug;

i2) «Cu erori» — dacă raportul generat din sistemul național de raportare — Forexbug conține erori; în acest caz, se activează câmpurile «Tip eroare» și «Explicații», care trebuie completate obligatoriu după cum urmează:

i2.1) în câmpul «Tip eroare» se poate alege opțiunea «Tehnică» (pentru erori tehnice de calcul, de exemplu, formule greșit implementate). Se va completa câmpul «Explicații» cu noțiuni relevante pentru Ministerul Finanțelor Publice. În cazul în care utilizatorul introduce date greșite, se poate accesa butonul «Șterge»;

i2.2) opțiunea «De date» (pentru date introduse greșit în formularul sursă care stă la baza generării raportului; de exemplu, formularul .pdf «Balanța de verificare», care a stat la baza generării raportului «Balanța de verificare pe indicatori», conține date greșite). Și în acest caz se va completa câmpul «Explicații» cu informații relevante. Această opțiune se selectează numai în cazul în care instituția publică nu are posibilitatea depunerii formularului sursă rectificativ în termen de 5 zile de la recepționarea raportului generat inițial. Pentru raportul «FXB-EXB-902: Execuție — Angajamente bugetare detaliat» nu se poate selecta opțiunea «De date». În cazul în care utilizatorul introduce date greșite, se poate accesa butonul «Șterge»;

j) în «SECȚIUNEA C — Validare rapoarte situații financiare agregate/consolidate — numai pentru Ordonatorii Principali de Credite» este afișată lista rapoartelor generate din sistemul național de raportare — Forexbug pentru întreaga ierarhie a respectivului ordonator principal de credite și se completează numai de entitățile publice de tip ordonator principal de credite (OPC). Fiecare raport este identificat unic prin «Cod raport» (de exemplu, «FXB-SFP-001»), căruia îi corespunde o denumire a raportului (de exemplu, «Balanța — CONSOLIDAT»);

k) pentru fiecare raport de tip situații financiare agregate/consolidate afișat în listă este obligatorie selectarea uneia din cele trei opțiuni:

k1) «Corect» — dacă validează raportul generat din sistemul național de raportare — Forexbug;

k2) «Cu erori» — dacă raportul generat din sistemul național de raportare — Forexbug conține erori; în acest caz, se activează lista de valori «Tip eroare» și «Explicații». Se va completa obligatoriu câmpul «Tip eroare» cu una din opțiunile:

k2.1) «Tehnică» (pentru erori tehnice de calcul, de exemplu, formule greșit implementate).

Totodată, se va completa câmpul «Explicații» cu noțiuni relevante pentru Ministerul Finanțelor Publice.

În cazul în care utilizatorul introduce date greșite în formular, se poate accesa butonul «Șterge»;

k2.2) «De date» (pentru date greșite în formularul sursă care a stat la baza generării raportului, de exemplu, formularul .pdf «Balanța de verificare» transmis în sistem pentru activitatea proprie de către OPC sau de către instituțiile publice subordonate OPC, care a stat la baza generării raportului «Balanța de verificare pe indicatori — Consolidat» și care conține date greșite). Această opțiune se selectează numai în cazul în care instituția publică nu are posibilitatea depunerii formularului sursă rectificativ în termen de 5 zile de la recepționarea raportului generat inițial. Pentru raportul «FXB-EXB-903: Execuție — Angajamente bugetare — raport agregat la nivel de ordonator principal» nu se poate selecta opțiunea «De date». În cazul în care utilizatorul introduce date greșite în formular, se poate accesa butonul «Șterge»;

k3) «Nu se aplică» — în situația în care sistemul național de raportare — Forexbug nu generează acel raport pentru entitatea publică respectivă;

l) după completarea de către entitatea publică a formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» potrivit precizărilor de la lit. a)–k), se selectează butonul «Validare și generare XML» în scopul validării datelor introduse:

l1) în situația în care sistemul nu identifică erori de formă în completarea formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» și se afișează mesajul de confirmare a corectitudinii datelor introduse, conducătorul entității publice sau persoana căreia i-au fost delegate atribuții în acest sens, în condițiile legii, semnează electronic în rubrica «Semnătură entitate publică»;

l2) în situația în care sistemul identifică erori în completarea formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare», se afișează o listă de erori pe care entitatea publică urmează a le corecta. După corectarea acestora se procedează potrivit lit. l1).”

6. În anexa nr. 5, la capitolul III, după subcapitolul III.15 se introduce un nou subcapitol, subcapitolul III.16, cuprinzând articolul 28, cu următorul cuprins:

„III.16. Depunerea formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare»

Art. 28. — (1) Entitățile publice, prin intermediul persoanelor care s-au înrolat, depun on-line formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» completat potrivit prevederilor de la subcap. II.16, prin accesarea «Punctului Unic de Acces» de pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice — Sistemul național de raportare — Forexbug.

(2) După accesarea «Punctului Unic de Acces» de pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice — Sistemul național de raportare — Forexbug potrivit alin. (1), se selectează opțiunea «Transmitere documente electronice» și se depune formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» în format .pdf inteligent (cu .XML asociat), cu semnătură electronică calificată.

(3) Formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» depus de entitatea publică parcurge următoarele etape în vederea validării automate de către sistem:

a) validarea formală a formularului: formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» va fi supus unui prim set de validări (format, conținut standard de identificare declarant și tip formular etc.):

a1) în cazul în care nu există erori de validare, va fi afișat «Indexul» de înregistrare a formularului în sistem, iar procesul continuă cu pasul următor de validare;

a2) în cazul în care există neconformități, sistemul notifică entitatea publică referitor la eroarea identificată ce urmează a fi corectată de aceasta;

b) în cazul în care formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» a fost validat potrivit lit. a1), sistemul procedează automat la validarea conținutului formularului și a regulilor specifice aplicabile, astfel:

b1) în cazul în care nu există erori de validare, sistemul generează un document electronic semnat (Recipisă) care atestă că entitatea publică a depus formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» și că urmează etapa prevăzută la lit. c). Entitatea publică poate vizualiza recipisa prin accesarea opțiunii «Vizualizare rapoarte» — «Notificări»;

b2) în cazul în care există erori la validare, sistemul generează un document electronic semnat (Recipisă) cu erorile identificate. Entitatea publică poate vizualiza recipisa prin accesarea opțiunii «Vizualizare rapoarte» — «Notificări»;

c) în cazul în care formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» a fost validat potrivit lit. b1), sistemul național de raportare — Forexebug procedează conform regulilor specifice aplicabile, astfel:

c1) în cazul în care entitățile publice au selectat una din opțiunile «Corect» sau, după caz, «Nu se aplică» pentru toate rapoartele generate de sistemul național de raportare — Forexebug, se vor retransmite entităților publice rapoartele generate de sistemul național de raportare — Forexebug ca fiind finale;

c2) în cazul în care entitățile publice au selectat opțiunea «Cu erori» și în câmpul «Tip eroare» au selectat «Tehnică», pe baza explicațiilor furnizate, se vor efectua verificări de către persoanele care administrează sistemul național de raportare — Forexebug asupra datelor completate de către acestea și în cazul în care se constată că mențiunile completate în rubrica «Explicații» sunt:

c2.1) justificate — se vor efectua corecții asupra raportului respectiv și se vor regenera și retransmite, după termenul-limită al perioadei de raportare, rapoartele corectate ca fiind finale tuturor entităților publice;

c2.2) nejustificate — se vor regenera și retransmite tuturor entităților publice, după termenul-limită al perioadei de raportare, rapoartele generate de sistemul național de raportare — Forexebug ca fiind finale;

c3) în cazul în care entitățile publice au selectat opțiunea «Cu erori» și în câmpul «Tip eroare» au selectat «De date», entitatea publică va depune din nou formularul sursă care a stat la baza generării raportului eronat, cu opțiunea: «Situație financiară rectificativă» în termen de cel mult 10 zile de la recepționarea raportului generat inițial, urmând ca raportul respectiv să fie regenerat și retransmis entității publice ca fiind final.

(4) În situația în care entitățile publice au identificat erori materiale în formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» care a fost depus și înregistrat în sistemul național de raportare — Forexebug, acesta poate fi transmis din nou în sistem, cu rubrica «Situație financiară rectificativă» bifată, până la termenul-limită al perioadei de raportare.

(5) Formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» se depune de către entitățile publice, în termen de 5 zile de la primirea rapoartelor inițiale generate de sistemul național de raportare — Forexebug. În cazul în care entitățile publice nu depun formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» în

cadrul celor 5 zile de la primirea rapoartelor inițiale generate de sistemul național de raportare — Forexebug, se consideră că acestea sunt acceptate tacit.

(6) Entitățile publice care au depus formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» validat de sistemul național de raportare — Forexebug completat cu opțiunea «Erori tehnice» au obligația să se prezinte la unitățile Trezoreriei Statului unde au deschise conturile de cheltuieli, în termen de cel mult 2 zile lucrătoare de la depunerea acestuia, în scopul analizării erorilor respective. În caz contrar, erorile comunicate de aceste entități publice în cadrul formularului nu vor fi analizate și luate în considerare.

(7) Entitățile publice vor prezenta la unitățile Trezoreriei Statului unde au deschise conturile de cheltuieli toate documentele/rapoartele pe baza cărora s-au sesizat erori tehnice în rapoartele generate și transmise de către sistemul național de raportare — Forexebug.

(8) Activitățile de trezorerie și contabilitate publică județene vor centraliza erorile comunicate de entitățile publice la nivelul fiecărui județ, în termen de cel mult 3 zile lucrătoare după termenul-limită de depunere a formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare», și le vor transmite pe e-mail persoanelor care administrează sistemul național de raportare — Forexebug din cadrul Ministerului Finanțelor Publice. La nivelul sectoarelor și municipiului București, erorile comunicate și analizate vor fi transmise direct persoanelor care administrează sistemul național de raportare — Forexebug, urmând a se efectua corecțiile prevăzute la alin. (3) lit. c2.1). Formatul fișierului de transmis va fi comunicat de către Ministerul Finanțelor Publice unităților Trezoreriei Statului.

(9) După generarea și transmiterea de către sistemul național de raportare — Forexebug a rapoartelor aferente situațiilor financiare finale, entitățile publice au obligația verificării corectitudinii datelor înscrise în acestea, în termen de cel mult 5 zile, și a transmiterii formularului «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» în care va fi completată rubrica «Corect». În cazul în care entitățile publice nu depun formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» în termenul de mai sus, aceste rapoarte se consideră a fi acceptate tacit.

(10) Prevederile alin. (6), (7) și (8) se aplică pentru toate rapoartele aferente anului 2019, începând cu rapoartele aferente lunii iunie.

(11) Începând cu luna iulie, formularul «Lista de validare a rapoartelor recepționate pentru Situații Financiare» se va depune pentru toate rapoartele generate de sistem.»

7. În anexa nr. 6, la tabelul nr. 3 — Generarea altor rapoarte, după poziția 9 se introduc două noi poziții, pozițiile 10 și 11, cu următorul cuprins:

„10.	Execuție angajamente bugetare detaliat	x	x
11.	Execuție angajamente bugetare — raport agregat la nivel de ordonator principal	x	x”

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

Ministrul finanțelor publice,
Eugen Orlando Teodorovici

ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

N O R M Ă**pentru aplicarea Ghidului ESMA privind raportările referitoare la decontarea internalizată conform art. 9 din Regulamentul privind depozitarii centrali de titluri de valoare (CSDR)**

În temeiul prevederilor art. 1 alin. (2), art. 2 alin. (1) lit. a), art. 3 alin. (1) lit. b), art. 6 alin. (2), precum și ale art. 14 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 conformitate cu prevederile art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 1.095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea europeană pentru valori mobiliare și piețe), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/77/CE a Comisiei,

în baza prevederilor art. 9 din Regulamentul (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind îmbunătățirea decontării titlurilor de valoare în Uniunea Europeană și privind depozitarii centrali de titluri de valoare și de modificare a Directivelor 98/26/CE și 2014/65/UE și a Regulamentului (UE) nr. 236/2012,

având în vedere prevederile art. 174 alin. (1) și art. 234 lit. b) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare,

potrivit deliberărilor din ședința Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din data de 12 iunie 2019,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezenta normă.

Art. 1. — Autoritatea de Supraveghere Financiară aplică Ghidul ESMA privind raportările referitoare la decontarea internalizată conform art. 9 din Regulamentul privind depozitarii centrali de titluri de valoare (CSDR),

prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta normă.

Art. 2. — Prezenta normă se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la data publicării acesteia.

Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,
Leonardo Badea

București, 12 iunie 2019.
Nr. 15.

ANEXĂ

G H I D**privind raportările referitoare la decontarea internalizată conform art. 9 din Regulamentul privind depozitarii centrali de titluri de valoare (CSDR)****I. Domeniu de aplicare**

Cui i se adresează ghidul? Prezentul ghid se aplică autorităților competente desemnate în conformitate cu prevederile art. 11 din CSDR¹ și operatorilor de decontare, astfel cum sunt definiți la art. 2 alin. (1) pct. (11) din CSDR.

Ce se aplică? Prezentul ghid se aplică în legătură cu raportările privind decontarea internalizată și schimbul de informații dintre Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe (ESMA) și autoritățile competente privind decontarea internalizată potrivit art. 9 alin. (1) din CSDR.

II. Definiții

Termenii utilizați în acest ghid au același înțeles ca în CSDR și în Regulamentul delegat (UE) 2017/391 al Comisiei².

III. Obiect

Scopul acestui ghid este de a asigura aplicarea coerentă, uniformă și consecventă a art. 9 din CSDR, precum și a

dispozițiilor relevante din Regulamentul delegat (UE) 2017/391 al Comisiei și din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/393 al Comisiei³, inclusiv schimbul de informații dintre ESMA și autoritățile competente cu privire la decontarea internalizată.

IV. Obligații de conformare și raportare**Statutul ghidului**

Prezentul document conține orientări emise în temeiul art. 16 din Regulamentul ESMA⁴. În conformitate cu art. 16 alin. (3) din Regulamentul ESMA, autoritățile competente și participanții pe piețele financiare trebuie să depună toate eforturile pentru a respecta prevederile ghidurilor.

Autoritățile competente cărora li se adresează acest ghid trebuie să se conformeze, integrându-l în cadrele lor juridice sau de supraveghere naționale, după caz, inclusiv atunci când anumite orientări specifice se adresează, în primul rând,

¹ Regulamentul (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind îmbunătățirea decontării titlurilor de valoare în Uniunea Europeană și privind depozitarii centrali de titluri de valoare și de modificare a Directivelor 98/26/CE și 2014/65/UE și a Regulamentului (UE) nr. 236/2012 (JO L 257, 28.8.2014, p. 1—72).

² Regulamentul delegat (UE) 2017/391 al Comisiei din 11 noiembrie 2016 de completare a Regulamentului (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare pentru detalierea conținutului raportărilor referitoare la decontarea internalizată (JO L 65, 10.3.2017, p. 44—47).

³ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/393 al Comisiei din 11 noiembrie 2016 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare cu privire la modelele și procedurile pentru raportarea și transmiterea informațiilor referitoare la decontările internalizate în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului (JO, L 65, 10.3.2017, p. 116—144).

⁴ Regulamentul (UE) nr. 1.095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea europeană pentru valori mobiliare și piețe), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/77/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 84).

participanților la piețele financiare. În acest caz, autoritățile competente trebuie să asigure, prin activitățile lor de supraveghere, respectarea ghidurilor de către participanții la piețele financiare.

Cerințe de raportare

Autoritățile competente cărora li se aplică ghidul trebuie să notifice ESMA dacă respectă sau intenționează să respecte ghidul, precizând motivele de nerespectare, în termen de două luni de la data publicării pe site-ul web al ESMA, în toate limbile oficiale ale UE. În absența unui răspuns în acest termen, se va considera că autoritățile competente nu se conformează. Un model de notificare este disponibil pe site-ul ESMA. După completare, formularul de notificare va fi transmis la ESMA la următoarea adresă de e-mail: csdr.data@esma.europa.eu

Operatorii de decontare nu au obligația să raporteze dacă respectă sau nu acest ghid.

V. Ghid privind raportările referitoare la decontarea internalizată

5.1. Sfera datelor care trebuie raportate de operatorii de decontare

Toate atributele următoare trebuie să fie prezente pentru ca o instrucțiune de decontare să se încadreze în sfera de raportare privind decontările internalizate:

a) un operator de decontare primește o instrucțiune de decontare de la un client cu privire la decontarea unei tranzacții cu titluri de valoare și instrucțiunea de decontare nu este transmisă integral către o altă entitate din lanțul de deținere;

b) o astfel de instrucțiune de decontare determină sau ar trebui să determine un transfer al titlurilor de valoare dintr-un cont de titluri de valoare în altul în evidențele operatorului de decontare, fără nicio mișcare paralelă externă a titlurilor de valoare în lanțul de deținere.

Următoarele tipuri de tranzacții și operațiuni trebuie considerate în sfera de raportare a decontărilor internalizate:

a) cumpărarea sau vânzarea de titluri de valoare (inclusiv achiziții de pe piața primară sau vânzările de titluri de valoare);

b) operațiunile de gestionare a garanțiilor (inclusiv operațiuni de gestionare a garanțiilor tripartite sau operațiuni de autogarantare);

c) darea sau luarea cu împrumut de titluri de valoare;

d) tranzacții de răscumpărare;

e) transferul de titluri de valoare între conturi ale unor fonduri de investiții diferite (fondurile cu sau fără personalitate juridică trebuie considerate clienți);

f) execuția ordinelor de transfer de către un operator de decontare în nume propriu, în măsura în care acestea rezultă din tranzacții cu titluri de valoare desfășurate cu clienți ai operatorului de decontare;

g) transferul de titluri de valoare între două conturi de titluri de valoare ale aceluiași client;

h) contracte de garanție financiară cu transfer de proprietate, conform definiției prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. (b) din Directiva 2002/47/CE⁵ (privind contractele de garanție financiară);

i) contracte de garanție financiară fără transfer de proprietate, conform definiției prevăzute la art. 2 alin. (1) lit. (c) din Directiva privind contractele de garanție financiară, în cazul în care există un transfer de titluri de valoare între conturi;

j) operațiunile corporative privind fluxul, reprezentate de transformări.

Următoarele tipuri de tranzacții și operațiuni trebuie considerate în afara sferei de raportare a decontărilor internalizate:

a) operațiunile corporative privind acțiunile, cum ar fi distribuiri de numerar (de exemplu, dividende în numerar, plata dobânzilor), distribuiri de titluri de valoare (de exemplu, dividende sub formă de acțiuni; emisiune de acțiuni gratuite); reorganizări (de exemplu, conversie, divizare de acțiuni, răscumpărare, cerere de ofertă);

b) operațiunile corporative privind fluxul, reprezentate de cererile înregistrate pe piață;

c) operațiunile de pe piața primară, și anume procesul de emisiune inițială de titluri de valoare;

d) crearea și răscumpărarea de unități de fond;

e) plăți în numerar pure, fără legătură cu tranzacțiile cu titluri de valoare;

f) tranzacțiile executate într-un loc de tranzacționare și transferate de locul de tranzacționare către o contraparte centrală în vederea compensării sau către un depozitar central de titluri de valoare în vederea decontării.

Un operator de decontare trebuie să raporteze toate instrucțiunile privind decontarea care îndeplinesc condițiile specificate din acest ghid, indiferent de compensările efectuate de operatorul de decontare respectiv. Compensările efectuate de contrapărțile centrale (CPC) nu trebuie să intre în sfera de raportare privind decontările internalizate.

Vă rugăm să consultați exemplele din anexă.

Următoarele tipuri de instrumente financiare trebuie considerate în sfera de raportare a decontărilor internalizate:

a) instrumentele financiare care sunt înregistrate inițial și menținute în depozitari centrali de titluri de valoare autorizați în UE, respectiv instrumentele financiare pentru care un depozitar central de titluri de valoare din UE acționează în calitate de depozitar central de titluri de valoare emitent;

b) instrumentele financiare înregistrate într-un depozitar central de titluri de valoare din UE care acționează în calitate de depozitar central de titluri de valoare investitor pentru respectivele instrumente financiare, deși acestea pot fi înregistrate inițial sau menținute central în afara depozitarilor centrali de titluri de valoare autorizați.

Categoria „alte instrumente financiare” la care se face referire la art. 2 alin. (1) lit. (g) pct. (ix) din Regulamentul delegat (UE) 2017/391 al Comisiei trebuie să cuprindă instrumentele financiare care nu intră în niciuna dintre categoriile menționate în mod explicit la art. 2 alin. (1) lit. (g) din regulament și care îndeplinesc condițiile specificate în acest ghid.

5.2. Entitățile responsabile de raportarea către autoritățile competente

Decontarea internalizată poate avea loc la diferite niveluri ale unui lanț de deținere de titluri de valoare (custode global, subcustode etc.) și trebuie raportată la nivelul la care are loc. Fiecare operator de decontare trebuie să răspundă doar de raportările referitoare la decontarea internalizată din registrele sale.

Un operator de decontare trebuie să transmită informațiile impuse de art. 9 alin. (1) din CSDR în următoarele rapoarte, către autoritatea competentă din statul membru unde își are sediul:

a) un raport pentru activitatea sa în statul membru unde își are sediul (inclusiv activitatea sucursalelor sale din statul membru respectiv);

b) rapoarte separate pentru activitatea sucursalelor sale pe fiecare stat membru;

c) un raport pentru activitatea sucursalelor sale din țările terțe.

Vă rugăm să consultați exemplul următor:

Un operator de decontare cu sediul în statul membru A, care are două sucursale în statul membru A, o sucursală în statul membru B, două sucursale în statul membru C, o sucursală în țara terță D și două sucursale în țara terță E, trebuie să transmită patru rapoarte către autoritatea competentă din statul membru A, după cum urmează:

a) un raport privind activitatea sa în statul membru A, inclusiv activitatea sucursalelor sale din respectivul stat membru (specificând codul de țară al statului membru A);

⁵ Directiva 2002/47/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 6 iunie 2002 privind contractele de garanție financiară (JO L 168, 27.6.2002, p. 43—50).

b) un raport privind activitatea sucursalei sale din statul membru B (specificând codul de țară al sucursalei din statul membru B, în plus față de codul de țară al operatorului de decontare din statul membru A);

c) un raport privind activitatea celor două sucursale ale sale din statul membru C (specificând codul de țară al sucursalei din statul membru C, în plus față de codul de țară al operatorului de decontare din statul membru A);

d) un raport privind activitatea sucursalelor sale din țara terță D și din țara terță E (specificând codul de țară al sucursalei TS, pe lângă codul de țară al operatorului de decontare din statul membru A).

Autoritățile competente din statele membre în care sucursalele entităților din țări terțe internalizează instrucțiuni de decontare prin registrele lor trebuie să se asigure că aceste sucursale le raportează informațiile necesare conform art. 9 alin. (1) din CSDR, în rapoarte consolidate care cuprind activitatea acestora în fiecare stat membru.

Vă rugăm să consultați exemplul următor:

Un operator de decontare cu sediul într-o țară terță, care are o sucursală în statul membru A și două sucursale în statul membru B, trebuie să aplice următoarele:

a) Autoritatea competentă din statul membru A trebuie să se asigure că primește un raport care conține activitatea de decontare internalizată a sucursalei din statul membru A.

b) Autoritatea competentă din statul membru B trebuie să se asigure că primește un raport care conține activitatea de decontare internalizată a celor două sucursale din statul membru B.

5.3. Parametri de raportare a datelor

Autoritățile competente trebuie să se asigure că operatorii de decontare includ primele două caractere din codurile ISIN în rapoartele lor.

În conformitate cu art. 2 alin. (1) din Regulamentul delegat (UE) 2017/391 al Comisiei, codul LEI al depozitarului central de titluri de valoare emitent trebuie completat, de asemenea, de către operatorul de decontare; există posibilitatea includerii mai multor depozitari centrali de titluri de valoare referitor la titlurile de valoare identificate cu aceleași două caractere din codurile ISIN. Operatorul de decontare nu trebuie să completeze codul de țară al depozitarului central de titluri de valoare emitent, deoarece acesta va fi determinat de sistemul IT al ESMA pentru CSDR.

Operatorii de decontare trebuie să includă fiecare instrucțiune de decontare internalizată separată în valorile agregate (respectiv raportare dublă).

Volumele trebuie să fie exprimate în numărul de instrucțiuni de decontare internalizată.

Dacă, pe perioada unui trimestru care face obiectul unui raport, o instrucțiune de decontare internalizată nu se decontează timp de câteva zile după data preconizată a decontării, inclusiv în cazul în care instrucțiunea de decontare este anulată, atunci aceasta trebuie raportată drept „neexecutată” luând în considerare fiecare zi în care nu este decontată. Aceasta trebuie raportată drept „executată” dacă este decontată pe perioada trimestrului care face obiectul raportului.

Vă rugăm să consultați exemplul următor:

Dacă, pe perioada trimestrului care face obiectul raportului, o instrucțiune de decontare internalizată cu o valoare de 100 de euro nu se execută timp de 3 zile, după care va fi executată, aceasta trebuie raportată astfel (având în vedere raportarea dublă):

Executate		Neexecutate		Total	
Volum	Valoare (EUR)	Volum	Valoare (EUR)	Volum	Valoare (EUR)

În conformitate cu art. 1 alin. (1) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/393 al Comisiei, (i) perioada pe care o va cuprinde primul raport este 1 aprilie 2019—30 iunie 2019; iar (ii) operatorii de decontare vor transmite primul raport către autoritățile competente până la data de 12 iulie 2019.

5.4. Procesul de depunere la ESMA a rapoartelor referitoare la decontarea internalizată de către autoritățile competente, în baza rapoartelor primite de autoritățile competente de la operatorii de decontare

Autoritățile competente trebuie să se asigure că operatorii de decontare depun datele în conformitate cu art. 9 din Regulamentul privind depozitarii centrali de titluri de valoare (CSDR) în format XML, conform unei scheme XSD de definire a mesajului ISO 20022 al candidatului, care urmează să fie publicată de ESMA și care trebuie utilizată apoi de autoritățile competente la depunerea datelor la ESMA.

Autoritățile competente trebuie să depună la ESMA rapoartele individuale pe care le primesc de la operatorii de decontare după ce le validează.

În urma verificărilor de validare efectuate de sistemul IT dedicat al ESMA, cum ar fi regulile de validare a transiterii datelor (de exemplu, fișierul nu este deteriorat), regulile de validare a formatului datelor (de exemplu, respectă schema XSD SO-20022) și regulile de validare a conținutului datelor (de exemplu, suma dintre volumul executat și volumul neexecutat trebuie să fie egală cu volumul total), autoritățile competente vor primi un fișier de răspuns prin care se confirmă primirea sau se notifică erorile de validare.

În cazul unor erori de validare notificate de ESMA, autoritățile competente trebuie să verifice datele cu operatorii de decontare și trebuie să transmită un răspuns la ESMA. Dacă este necesar, autoritățile competente trebuie să retransmită la ESMA datele corectate.

5.5. Procesul de depunere la ESMA a rapoartelor referitoare la riscurile potențiale rezultate din activitatea de decontare internalizată de către autoritățile competente

Autoritățile competente trebuie să transmită la ESMA informațiile necesare referitoare la riscurile potențiale care rezultă din activitatea de decontare internalizată în conformitate cu art. 9 din CSDR, utilizând un formular de introducere de date online din interfața web securizată a ESMA, care trebuie completat manual și care trebuie să facă posibilă identificarea utilizatorului final.

Autoritățile competente trebuie să ofere informații valabile referitoare la câmpurile eronate, în cazul în care se identifică erori de date în urma validării formularului de introducere de date în momentul transiterii pe web a formularului de introducere de date de către autoritatea competentă.

5.6 Accesul autorităților competente la date

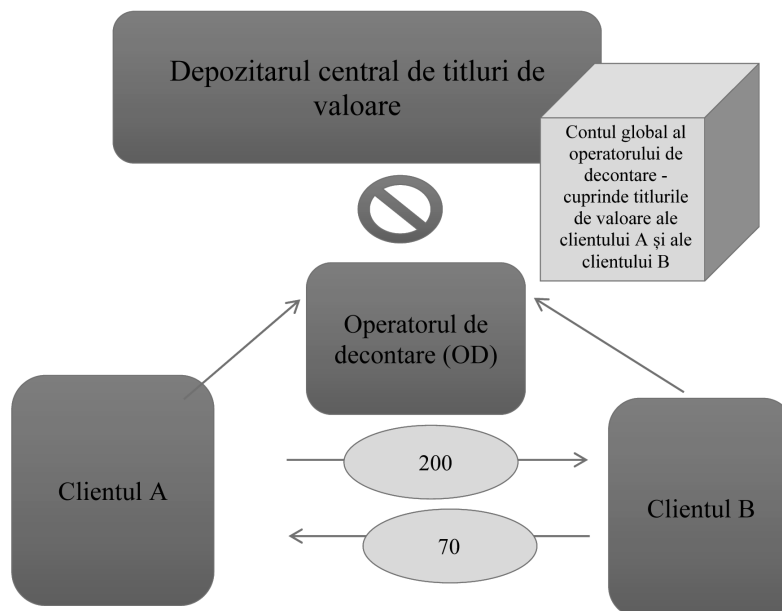
Fiecare autoritate competentă trebuie să poată accesa datele pe care le transmite la ESMA, precum și datele transmise de alte autorități competente care au legătură cu jurisdicția sa (relevanța trebuie determinată în funcție de codul de țară al operatorului de decontare, codul de țară al sucursalelor, codul LEI și codul de țară al CSD-ului emitent, de primele două caractere ale codurilor ISIN). Toate autoritățile competente trebuie să poată accesa date referitoare la titlurile de valoare din țările terțe.

Diagrame*) de scenarii și exemple de raportare

Lista următoare nu are neapărat caracter exhaustiv.

Scenariul 1 — Operatorul de decontare are un cont global la depozitarul central de titluri de valoare, care cuprinde atât titlurile de valoare ale clientului A, cât și pe cele ale clientului B.

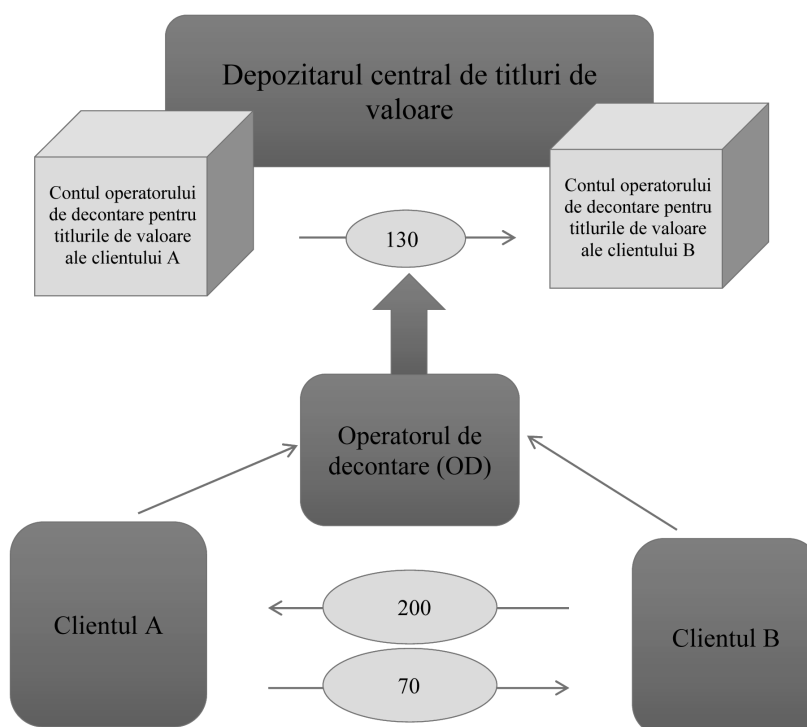
Operatorul de decontare nu transmite nicio instrucțiune către depozitarul central de titluri de valoare cu privire la instrucțiunile primite de operatorul de decontare de la clienții săi.



Exemple de raportare⁶: (Operatorul de decontare raportează toate instrucțiunile de decontare internalizată, indiferent de eventuale compensări) — operatorul de decontare raportează 4 instrucțiuni: **200 x 2** și **70 x 2**

- 1) Clientul A îi predă 200 de titluri de valoare clientului B.
- 2) Clientul B primește 200 de titluri de valoare de la clientul A.
- 3) Clientul B îi predă 70 de titluri de valoare clientului A.
- 4) Clientul A primește 70 de titluri de valoare de la clientul B.

Scenariul 2 — Operatorul de decontare are două conturi de titluri de valoare la depozitarul central de titluri de valoare, unul pentru titlurile de valoare ale clientului A și unul pentru titlurile de valoare ale clientului B. Operatorul de decontare transmite instrucțiuni depozitarului central de titluri de valoare pentru decontarea diferenței nete aferentă instrucțiunilor pe care le-a primit operatorul de decontare de la clienții săi.



*) Diagramele din anexă sunt reproduse în facsimil.

⁶ Pentru simplificare, urmăriți doar componența titlurilor de valoare.

Exemple de raportare⁷: (Operatorul de decontare raportează toate instrucțiunile de decontare internalizată, indiferent de eventuale compensări) — operatorul de decontare raportează 4 instrucțiuni (pentru partea care nu este transmisă pentru decontare în depozitarul central de titluri de valoare): **70 x 4**

- 1) Clientul B îi predă 70 de titluri de valoare clientului A.
- 2) Clientul A primește 70 de titluri de valoare de la clientul B.
- 3) Clientul A îi predă 70 de titluri de valoare clientului B.
- 4) Clientul B primește 70 de titluri de valoare de la clientul A.

Explicație:

— Cu privire la cele 4 instrucțiuni care trebuie raportate de operatorul de decontare:

o Două instrucțiuni corespund transferului de titluri de valoare de la B la A indicate în grafic.

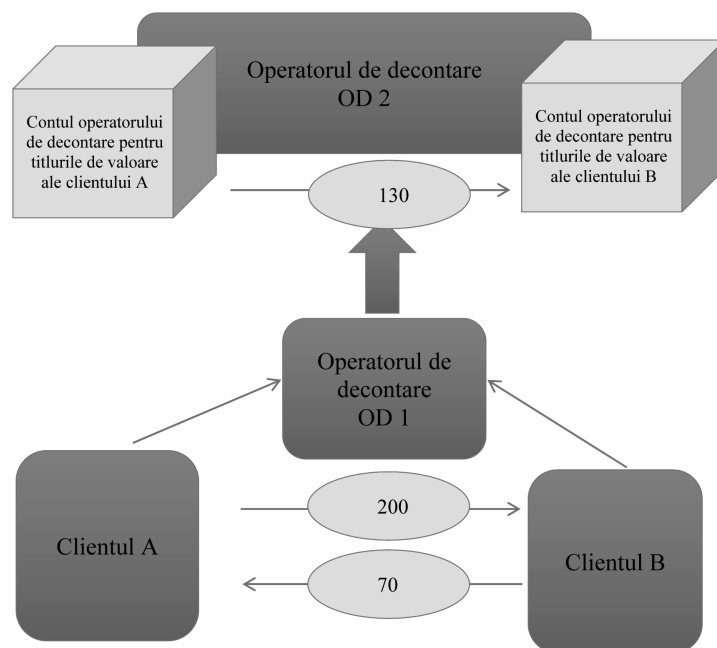
o Cele 2 instrucțiuni rămase nu sunt prezentate în mod explicit în grafic; acestea sunt incluse în transferul celor 200 de titluri de valoare de la A la B.

— Cu alte cuvinte, transferul celor 200 de titluri de valoare de la A la B este împărțit în două:

o Prima parte (130) este cuprinsă la nivelul depozitarului central de titluri de valoare și nu trebuie raportată ca decontare internalizată.

o Cele 70 rămase sunt considerate decontare internalizată la nivelul operatorului de decontare și, prin urmare, trebuie raportate de operatorul de decontare (numărate de două ori).

Scenariul 3 — Un operator de decontare (OD 1) are două conturi de titluri de valoare la un alt operator de decontare (OD 2): unul pentru titlurile de valoare ale clientului A și unul pentru titlurile de valoare ale clientului B. OD 1 transmite instrucțiuni către OD 2 pentru decontarea diferenței nete aferentă instrucțiunilor pe care le-a primit OD 1 de la clienții săi.



⁷ Pentru simplificare urmăriți doar componenta titlurilor de valoare.

Exemple de raportare⁸ (luând în considerare raportarea dublă):

— OD 1 raportează 4 instrucțiuni: **70 x 4**

- 1) Clientul A îi predă 70 de titluri de valoare clientului B.
- 2) Clientul B primește 70 de titluri de valoare de la clientul A.
- 3) Clientul B îi predă 70 de titluri de valoare clientului A.
- 4) Clientul A primește 70 de titluri de valoare de la clientul B.

— OD 2 raportează 2 instrucțiuni: **130 x 2**

- 1) Clientul A îi predă 130 de titluri de valoare clientului B.
- 2) Clientul B primește 130 de titluri de valoare de la clientul A.

Explicație:

— Cu privire la cele 4 instrucțiuni care trebuie raportate de OD 1:

o Două instrucțiuni corespund transferului de titluri de valoare de la B la A indicate în grafic.

o Cele 2 instrucțiuni rămase nu sunt prezentate în mod explicit în grafic; acestea sunt incluse în transferul celor 200 de titluri de valoare de la A la B.

— Cu alte cuvinte, transferul celor 200 de titluri de valoare de la A la B este împărțit în două:

o Prima parte (130) este cuprinsă la nivelul OD 2 și trebuie să fie raportată ca decontare internalizată de către OD 2 (numărată de două ori).

o Cele 70 rămase sunt considerate decontare internalizată la nivelul OD 1 și, prin urmare, trebuie raportate de OD 1 (numărate de două ori).

⁸ Pentru simplificare urmăriți doar componenta titlurilor de valoare.

ABONAMENTE LA PUBLICAȚIILE OFICIALE PE SUPORT FIZIC

— Prețuri pentru anul 2019 —

Nr. crt.	Denumirea publicației	Valoare (TVA 5% inclus) — lei		
		12 luni	3 luni	1 lună
1.	Monitorul Oficial, Partea I	1.310	360	131
2.	Monitorul Oficial, Partea I, limba maghiară	1.640		150
3.	Monitorul Oficial, Partea a II-a	2.460		220
4.	Monitorul Oficial, Partea a III-a	470		50
5.	Monitorul Oficial, Partea a IV-a	1.880		170
6.	Monitorul Oficial, Partea a VI-a	1.750		160
7.	Monitorul Oficial, Partea a VII-a	600		55
8.	Colecția Legislația României	500	130	
9.	Colecția Hotărâri ale Guvernului României	800		75

NOTĂ:

Monitorul Oficial, Partea I bis, se multiplică și se achiziționează pe bază de comandă.

ABONAMENTE LA PRODUSELE ÎN FORMAT ELECTRONIC

— Prețuri pentru anul 2019 —

Produs	Abonamentul FLEXIBIL (Monitorul Oficial, Partea I + alte 3 părți ale Monitorului Oficial, la alegere)									
	Lunar					Anual				
	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300
AutenticMO	60	150	380	910	2.000	550	1.380	3.450	8.280	18.220
ExpertMO	100	250	630	1.510	3.320	1.000	2.500	6.250	15.000	33.000

Produs	Abonamentul COMPLET (Monitorul Oficial, Partea I + toate celelalte părți ale Monitorului Oficial)									
	Lunar					Anual				
	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300	Online/ Monopost	Rețea 5	Rețea 25	Rețea 100	Rețea 300
AutenticMO	70	180	450	1.080	2.380	650	1.630	4.080	9.790	21.540
ExpertMO	120	300	750	1.800	3.960	1.200	3.000	7.500	18.000	39.600

Colecția Monitorul Oficial în format electronic, oricare dintre părțile acestuia	70 lei/an
--	-----------

Prețurile sunt exprimate în lei și conțin TVA.

Mai multe informații puteți găsi pe site-ul www.expert-monitor.ro, unde puteți aplica online comanda.

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR



„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: RO12TREZ7005069XXX000531 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. 021.401.00.73, fax 021.401.00.71 și 021.401.00.72
 Tiparul: „Monitorul Oficial” R.A.

