

**ORDONANTA nr. 79 din 28 august 2003<sup>1</sup>**  
**privind controlul si recuperarea fondurilor comunitare, precum**  
**si a fondurilor de cofinantare aferente utilizate necorespunzator**

Monitorul Oficial nr. 622 din 30 august 2003.

In temeiul art. 107 din Constitutie si al art. 1 pct. II. 3 din Legea nr. 279/2003 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonante,  
Guvernul Romaniei adopta prezenta ordonanta.

**CAP. I**

Dispozitii generale

**SECTIUNEA 1**

Definitii

**ART. 1**

Prezenta ordonanta reglementeaza modalitatile de control si de recuperare a sumelor provenite din asistenta financiara nerambursabila acordata Romaniei de Comunitatea Europeana, precum si a sumelor reprezentand fondurile de cofinantare aferente.

**ART. 2**

In sensul prezentei ordonante, termenii si expresiile de mai jos se definesc dupa cum urmeaza:

a) neregula inseamna orice abatere de la legalitate, regularitate si conformitate, precum si orice nerespectare a prevederilor memorandumurilor de finantare, memorandumurilor de intelegere, acordurilor de finantare privind asistenta financiara nerambursabila acordata Romaniei de Comunitatea Europeana, precum si a prevederilor contractelor incheiate in baza acestor memorandumuri/ acorduri, rezultand dintr-o actiune sau omisiune a operatorului economic, care, printr-o cheltuiala neeligibila, are ca efect prejudicierea bugetului general al Comunitatii Europene si/sau a bugetelor prevazute la art. 1 alin. (2) lit. a)-f) si i) din Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile ulterioare, si la art. 1 alin. (2) lit. a)-d) din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 45/2003 privind finantele publice locale, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 108/2004;

b) frauda inseamna orice actiune sau omisiune intentionata in legatura cu: utilizarea sau prezentarea de declaratii ori documente false, incorecte sau incomplete, inclusiv faptele penale prevazute in cap. III sectiunea 4<sup>1</sup> din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile ulterioare, care au ca efect alocarea/dobandirea, respectiv utilizarea nepotrivita sau incorecta a fondurilor comunitare de la bugetul general al Comunitatii Europene si/sau a sumelor de cofinantare aferente de la bugetul de stat, bugetele prevazute la art. 1 alin. (2) lit. a)-f) si i) din Legea nr. 500/2002, cu modificarile ulterioare, si la art. 1 alin. (2) lit. a)-d) din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 45/2003, aprobata cu modificari prin Legea nr. 108/2004, cu modificarile ulterioare; necomunicarea unei informatii prin incalcarea unei obligatii specifice, avand acelasi efect la care s-a facut

---

<sup>1</sup> Aceasta este forma actualizata pana la data de 4 septembrie 2005, cu modificarile si completarile aduse de Legea nr. 529/2003; OG nr. 94/2004; OG nr. 53/2005.

referire anterior; deturnarea acestor fonduri de la scopurile pentru care au fost acordate initial;

c) operatorul economic este persoana fizica sau juridica ori alte organe si/sau entitati constituite potrivit legii;

d) creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă reprezinta sume de recuperat la bugetul Comunitatii Europene, la bugetele prevazute la art. 1 alin. (2) lit. a)-f) si i) din Legea nr. 500/2002, cu modificarile ulterioare, si la art. 1 alin. (2) lit. a)-d) din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 45/2003, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 108/2004, ca urmare a utilizarii necorespunzatoare a fondurilor comunitare si a sumelor de cofinantare aferente.

e) agentia de implementare este persoana juridica sau institutia publica responsabila cu implementarea proiectului, desemnata in cadrul memorandumului de finantare incheiat intre Guvernul Romaniei si Comisia Europeana, care va intocmi actul de control cu valoare de titlu de creanta.

#### SECTIUNEA a 2-a

Obiectul controlului si recuperarii creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă si autoritati competente

#### **ART. 3**

(1) In sensul prezentei ordonante, activitatea de recuperare consta in exercitarea functiei administrative care conduce la stingerea creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă si este reglementata de prezenta ordonanta, precum si de actele normative emise in aplicarea acesteia.

(2) Constituie obiect al controlului si recuperarii creantelor bugetare in sensul prezentei ordonante sumele platite necuvenit din fonduri comunitare si/sau din cofinantarea aferenta, ca urmare a neregulilor si/sau fraudei, accesoriile acestora, respectiv dobanzi, penalitati de intarziere si alte penalitati, dupa caz, precum si costurile bancare.

(3) Titlul de creanta este actul/documentul prin care se stabileste si se individualizeaza obligatia de plata privind creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă, intocmit de agentiile de implementare in cadrul programelor PHARE si ISPA, precum si de Agentia SAPARD in cadrul programului SAPARD, dupa cum urmeaza:

a) actul/documentul de constatare si stabilire a obligatiilor de plata privind creantele bugetare provenite din sumele platite necuvenit din fonduri comunitare si/sau din sume de cofinantare aferente, ca urmare a neregulilor si/sau fraudei, precum si a accesoriilor acestora si a costurilor bancare, care se emite de catre agentiile de implementare in cadrul programelor PHARE si ISPA, precum si de Agentia SAPARD in cadrul programului SAPARD;

b) hotararea judecatoreasca executorie, prin care se stabileste obligatia de plata privind creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă;

c) alte documente emise de organele competente, prin care, potrivit legii, se constata si se individualizeaza creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau fraudă.

(4) Titlul de creanta constituie instiintare de plata si va cuprinde elementele actului administrativ fiscal prevazute de Codul de procedura fiscala, precum si elemente specifice, acolo unde este necesar.

(5) Titlul de creanta se aduce la cunostinta debitorului in conformitate cu prevederile Codului de procedura fiscala, care reglementeaza comunicarea actului administrativ fiscal.

#### **ART. 4**

(1) Sunt competente sa gestioneze recuperarea creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda, conform Ordonantei Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedura fiscala, republicata, autoritatile administratiei publice centrale sau locale si unitatile teritoriale ale acestora, dupa caz, precum si alte institutii publice abilitate de lege.

(2) Prin documentele prevazute la art. 3 alin. (3) se stabilesc sumele platite necuvenit din fonduri comunitare si/sau din cofinantarea aferenta, ca urmare a neregulilor si/sau fraudei, accesoriile acestora, respectiv dobanzi, penalitati de intarziere si alte penalitati, dupa caz, precum si costurile bancare, cadrul legal incalcat, precum si persoanele obligate la plata acestora.

#### SECTIUNEA a 3-a

##### Obligatia si raspunderea la plata

#### **ART. 5**

(1) Platitor al obligatiei bugetare prevazute la art. 3 alin. (2) este operatorul economic in calitate de debitor sau persoana care, potrivit legii, il reprezinta sau care, in numele operatorului debitor, a beneficiat in mod necuvenit de sume din fonduri comunitare si/sau din fonduri de cofinantare aferente ca urmare a unei nereguli si/sau fraude.

(2) In cazul in care obligatia bugetara rezultata din nereguli si/sau frauda nu a fost achitata de catre persoanele prevazute la alin. (1), sunt obligati la plata sumei datorate, dupa caz, in conditiile legii:

a) institutia/persoana care isi asuma obligatia la plata a debitorului, printr-un angajament de plata sau printr-un alt act incheiat in forma autentica, cu asigurarea unei garantii reale la nivelul obligatiei la plata;

b) alte institutii/persoane, in conditiile legii.

#### **CAP. II**

##### Modalitati de stingere a creantelor bugetare

#### **ART. 6**

Stingerea creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda se realizeaza prin plata voluntara efectuata de catre persoanele prevazute la art. 5, deducerea din declaratiile de cheltuieli ce vor urma, prin executare silita ori prin alte modalitati prevazute de lege.

#### **ART. 7**

(1) Plata voluntara a creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda, prevazute la art. 3 alin. (2), constatate si stabilite de organele de inspectie sau de alte structuri de control abilitate de lege, se efectueaza de catre debitori in lei, in conturile indicate de entitatile care au emis titlul de creanta.

(2) Obligatiile de plata ale debitorului inscise in titlul de creanta, inclusiv accesoriile datorate conform contractelor incheiate in cadrul memorandumurilor/acordurilor de finantare, se calculeaza in lei, utilizand-se cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil pentru ziua precedenta. Plata obligatiilor prevazute mai sus se face in lei, la termenele prevazute de Ordonanta Guvernului nr. 92/2003, republicata. Pentru neachitarea la termen a acestor obligatii se datoreaza, in conditiile legii, dupa acest termen, dobanzi si penalitati de intarziere, conform prevederilor legale in materie de colectare a creantelor fiscale.

#### **ART. 8**

Abrogat.

#### **ART. 9**

(1) Abrogat.

(2) Procedura de recuperare a sumelor platite necuvenit din fondurile comunitare si/sau din sumele de cofinantare aferente, precum si a accesoriilor acestora si a costurilor bancare nu influenteaza in nici un mod exercitarea actiunii penale in cazul in care neregulile sau fraudele constituie, potrivit legii penale, infractiuni.

#### **ART. 10**

(1) In cazul in care debitorul nu isi plateste de bunavoie obligatiile de plata, actul/documentul comunicat debitorului, prin care se constata si se stabileste o obligatie de plata provenita din sume platite necuvenit din fonduri comunitare si/sau din sume de cofinantare, precum si accesoriile acestora vor fi transmise organelor competente, potrivit legii, ale Ministerului Finantelor Publice - Agentia Nationala de Administrare Fiscala, respectiv organelor teritoriale subordonate acesteia si/sau celorlalti creditori bugetari, dupa caz, care vor duce la indeplinire masurile asiguratorii si vor efectua procedura de executare silita in conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr. 92/2003 republicata.

(2) Pentru creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda, actul/documentul prevazut la art. 3 alin. (3), intocmit de organele de inspectie sau de alte structuri de control abilitate de lege, constituie titlu executoriu in conditiile legii.

(3) Pentru creantele bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda asupra carora s-a pronuntat instanta judecatoreasca, executarea silita se efectueaza in temeiul hotararii judecatoresti care, potrivit legii, constituie titlu executoriu.

(4) Sumele recuperate de organele competente stabilite potrivit alin. (1) se platesc/se vireaza in conturile indicate de entitatile care au emis titlul de creanta.

#### **ART. 11**

Pentru recuperarea creantelor bugetare rezultate din nereguli si/sau frauda Agentia Nationala de Administrare Fiscala si ceilalti creditori bugetari care administreaza, potrivit legii, creantele bugetului Comunitatii Europene si ale bugetelor prevazute la art. 1 alin. (2) lit. a)-f) si i) din Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile ulterioare, si la art. 1 alin. (2) lit. a)-d) din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 45/2003 privind finantele publice locale, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 108/2004, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv, dupa caz, compartimentele de specialitate din cadrul organelor teritoriale subordonate, sunt abilitati sa duca la indeplinire masurile asiguratorii si sa efectueze procedura de executare silita, in conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedura fiscala, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

### **CAP. III**

Dispozitii finale

#### **ART. 12**

In termen de 90 de zile de la data publicarii prezentei ordonante in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, Guvernul, la propunerea Ministerului Finantelor Publice, va aproba normele metodologice de aplicare a acesteia, care vor intra in vigoare la data de 1 ianuarie 2004.

#### **ART. 13**

Prezenta ordonanta intra in vigoare la data de 1 ianuarie 2004.

PRIM-MINISTRU  
ADRIAN NASTASE

Contrasemneaza:  
p. Ministrul finantelor publice,  
Gheorghe Gherghina,  
secretar de stat

Bucuresti, 28 august 2003.  
Nr. 79.