

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

1. Titlul proiectului de act normativ

**Ordonanță a Guvernului pentru modificarea art. 141 alin. (10) din
Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu
modificările și completările ulterioare**

2. Motivul emiterii actului normativ

1. Descrierea situației actuale

Societatea Națională de Transport Feroviar de Călători "CFR Călători" - S.A. denumită în continuare CFR Călători SA este o societate comercială pe acțiuni, cu capital integral de stat înființată prin Hotărârea Guvernului nr. 584/1998 privind înființarea Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători "CFR Călători" - S.A. prin reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române, cu modificările și completările ulterioare și funcționează sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

În conformitate cu prevederile art. 4 din Hotărârea Guvernului nr. 584/1998, CFR Călători-SA desfășoară activități de interes național, transportul feroviar public constituind prin natura sa, un sector strategic de interes național, reprezentând un serviciu public esențial pentru societate care contribuie la libera circulație, la rezolvarea unor interese majore ale economiei, la deplasarea persoanelor, mărfurilor și a altor bunuri, în interiorul țării și în trafic internațional, cu un grad înalt de siguranță, în condiții ecologice, eficiente, și îndeplinește sarcini specifice pentru nevoile de apărare ale țării, potrivit legii.

Odată cu intrarea în vigoare a Hotărârii Guvernului nr. 203/1994 pentru stabilirea și sancționarea contravențiilor la normele privind transporturile pe căile ferate române, republicată, cu modificările și completările ulterioare, au fost reglementate faptele care constituie contravenții la normele privind transporturile pe căile ferate române, sancțiunile care se aplică pentru săvârșirea acestor contravenții și organele împuternicite să constate și să sancționeze aceste fapte.

În temeiul prevederilor art. 4 din Hotărârea Guvernului nr. 203/1994, CFR Călători îi revine calitatea de agent constatatator, situație în care constatarea contravențiilor se face de către personalul menționat la alin. (1) din acest act normativ.

În conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu art. 6 din Hotărârea Guvernului nr. 203/1994, CFR Călători a stabilit și înscris în procesele verbale despăgubirile

pentru pagubele materiale cauzate prin săvârșirea contravenției. Se impune a fi subliniat faptul că, în cele mai multe dintre situații, societatea are pe lângă calitatea de organ constatator și pe aceea de persoană vătămată, despăgubirile pe care CFR Călători este îndreptățită a le percepe de la contravenient fiind contravaloare bilet, tarif suplimentar, contravaloare geam spart, contravaloare tragere semnal de alarmă, etc.

Potrivit statisticilor anuale întocmite de către CFR Călători, 95% din procesele verbale de contravenție întocmite de conductorii și șefii de tren, au avut ca obiect călătoria fără legitimație de călătorie sau cu legitimație de călătorie incompletă și refuzul călătorilor de a plăti taxele tarifare de călătorie, contravenție reglementată de art. 2 pct. (7) din Hotărârea Guvernului nr. 203/1994. Restul proceselor verbale de contravenție au fost întocmite pentru săvârșirea altor contravenții precum: lipirea de afișe, apelarea la mila călătorilor, spargerea geamurilor vagoanelor, comportare necuviincioasă, fumat în tren, acționarea semnalului de alarmă, etc.

Pentru recuperarea despăgubirilor din procesele verbale de contravenție, CFR Călători a procedat la executarea silită, reglementată de dispozițiile Codului de Procedură Civilă, astfel încât recuperarea acestora s-a efectuat cu executorii judecătorești, cu respectarea prevederilor legale.

Această procedură este foarte greoaie, necesită fonduri financiare drept onorarii ale executorilor judecătorești la nivelul sumelor executate, iar în multe spețe sunt declarați insolvabili, paguba societății dublându-se.

În prezent, la nivelul întregii rețele CFR există înregistrat în sold un număr de 20.000 de procese verbale de contravenție, iar în activitatea de executare silită efectuată prin executorii judecătorești s-au întâlnit mai multe neajunsuri, respectiv:

- Deși procesul verbal este completat corect cu adresa din actul de identitate, contravenientul nu mai figurează la domiciliu și nu poate fi găsit înregistrat nici la autoritățile locale;
- Majoritatea contravenienților locuind în zonele rurale, executorii judecătorești refuză să se ocupe de aceste cazuri sau solicită sume pentru deplasare în aceste localități care depășesc cu mult suma ce trebuie recuperată, acțiunea neatingându-și scopul în aceste situații;
- Chiar și pentru contravenienții din zonele urbane, unii executorii judecătorești refuză să se ocupe de executarea silită a proceselor verbale de contravenție, întrucât sumele reprezentând despăgubirile civile sunt mici;
- Urmărirea procedurii de încasare a acestor despăgubiri de către executorii judecătorești necesită mult personal din cadrul CFR Călători (din compartimentele

	<p>comerciale și juridice), personal comercial nespecializat în aceste probleme și care îndeplinesc multe alte atribuții. Valoarea despăgubirilor din care trebuie plătit și executorul judecătoresc nu permite angajarea unui personal specializat care să se ocupe numai de această activitate, etc.</p> <p>Avându-se în vedere faptul că procedura de recuperare a despăgubirilor din procesele verbale de contravenție, prin executorii judecătorești, presupune avansarea de cheltuieli mari față de cuantumul cheltuielilor și despăgubirilor recuperate, considerăm că prin modificarea prevederilor art. 141 alin. (10) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se va crea cadrul legislativ care ar permite recuperarea mai rapidă a acestor despăgubiri indiferent de valoare, de la persoanele fizice, odată cu amenda prevăzută în procesele verbale de contravenție.</p>
2. Schimbări preconizate	<p>Promovarea prezentului proiect de act normativ va conduce la :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Crearea cadrului legal care ar permite încheierea unei convenții cu Administrația Națională de Administrare Fiscală. 2. Recuperarea de către CFR Călători a despăgubirilor din procesele verbale de contravenție, prin intermediul organelor de specialitate ale direcțiilor financiare și implicit creșterea valorii TVA colectate ca urmare a creșterii veniturilor societății. 3. Odată cu încasarea amenzilor înscrise în aceleași procese verbale cresc veniturile la bugetele locale. 4. Virarea contravalorii despăgubirilor în baza unei convenții încheiate între CFR Călători și organele financiare de specialitate.
3. Alte informații	<p>În prezent CFR Călători nu are organe proprii de executare, iar prin intermediul executorilor judecătorești procedura de executare silită este greoaie și extrem de costisitoare, contravaloarea cheltuielilor de executare a despăgubirilor, depășind de circa 2-3 ori valoarea propriu-zisă a despăgubirii.</p>

2. Impactul socio-economic al proiectului de act normativ

1. Impactul macroeconomic	Proiectul de act normativ nu are impact în acest domeniu.
2. Impactul asupra mediului de afaceri	Proiectul de act normativ nu are impact în acest domeniu.
3. Impactul social	Descurajarea călătoriei frauduloase.
4. Impactul asupra mediului	Proiectul de act normativ nu are impact în acest domeniu.
5. Alte informații	Nu au fost identificate.

4. Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (pe 5 ani)

- mii lei -

Indicatori	Anul curent	Următorii 4 ani				Media pe 5 ani
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	7

1. Modificări ale veniturilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) impozit pe profit (ii) impozit pe venit b) bugete locale: (i) impozit pe profit c) bugetul asigurărilor sociale de stat: (i) contribuții de asigurări	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
2. Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii b) bugete locale: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii c) bugetul asigurărilor sociale de stat: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Impact financiar, plus/minus, din care: a) buget de stat b) bugete locale	a) efect în plus prin creșterea TVA colectat și a impozitului pe profit ca urmare a creșterii veniturilor în transport de călători; b) efect în plus prin creșterea încasării amenzilor contravenționale
4. Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
6. Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
7. Alte informații	Nu au fost identificate.

5. Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare

1. Măsurile normative necesare pentru aplicarea prevederilor proiectului de act normativ: a) acte normative în vigoare ce vor fi modificate sau abrogate, ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ;	Se modifică art. 141 alin. (10) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare
---	---

b) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții.	
2. Conformitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în cazul proiectelor ce transpun prevederi comunitare	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Măsurile normative necesare aplicării directe a actelor normative comunitare	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
4. Hotărâri ale Curții de Justiție a Uniunii Europene	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente	Proiectul de act normativ contribuie la îndeplinirea angajamentelor asumate de Guvernul României prin semnarea Memorandumului de Finanțare pentru această măsură.
6. Alte informații	Nu au fost identificate.

6. Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ

1. Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, instituite de cercetare și alte organisme implicate	Au fost întreprinse demersurile legale prevăzute de art. 7 alin. (1) din Regulamentul privind procedurile, la nivelul Guvernului, pentru elaborarea, avizarea și prezentarea proiectelor de documente de politici publice, a proiectelor de acte normative, precum și a altor documente, în vederea adoptării/aprobării, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 561/2009.
2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de act normativ	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile Hotărârii Guvernului nr. 521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale, în conformitate	Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.

cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente.	
5. Informații privind avizarea de către: a) Consiliul Legislativ b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării c) Consiliul Economic și Social d) Consiliul Concurenței e) Curtea de Conturi	Proiectul de act normativ nu necesită aviz de la Consiliul Suprem de Apărare a Țării, Consiliul Economic și Social, Consiliul Concurenței, Curtea de Conturi
6. Alte informații	Nu au fost identificate.

7. Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ

1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ	Au fost întreprinse demersurile legale prevăzute de art. 7 alin. (1) din Regulamentul privind procedurile, la nivelul Guvernului, pentru elaborarea, avizarea și prezentarea proiectelor de documente de politici publice, a proiectelor de acte normative, precum și a altor documente, în vederea adoptării/aprobării, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 561/2009.
2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice	Prezentul act normativ nu produce nici un impact asupra mediului.
3. Alte informații	Nu au fost identificate.

8. Măsuri de implementare

1. Măsuri de punere în aplicare a proiectului de act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/ sau locale – înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor instituțiilor existente.	Nu este cazul
---	---------------

Având în vedere cele de mai sus, am elaborat prezentul proiect de act normativ pe care îl supunem aprobării.

MINISTRUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII

Radu Mircea BERCEANU

AVIZĂM FAVORABIL:

MINISTRUL FINANTELOR PUBLICE

SEBASTIAN TEODOR GHEORGHE VLĂDESCU

MINISTRUL JUSTIȚIEI

MARIAN-CĂTĂLIN PREDOIU

SECRETAR DE STAT
CONSTANTIN DASCĂLU

SECRETAR DE STAT
GHEORGHE POPA

SECRETAR GENERAL
Radian TUFĂ

D.G.J.
DIRECTOR GENERAL
Bianca Mirela CĂTINEAN

D.G.I.T.F.
DIRECTOR GENERAL
Claudiu DUMITRESCU

CFR CĂLĂTORI
DIRECTOR GENERAL
Liviu PESCĂRAȘU

DIRECTOR GENERAL ADJ.
Elena MIU

ŞEF OFICIU JURIDIC
Liliana-Gabriela CONSTANTINESCU

DIRECTOR COMERCIAL
Cintia CHINDE

Pagină semnături la Notă de Fundamentare a proiectului de Ordonanță de Urgență a Guvernului pentru modificarea art. 141 alin. (10) din Ordonanța de guvern nr.92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicat, cu modificările și completările ulterioare



Ordonanță
pentru modificarea art. 141 alin. (10) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003
privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și
completările ulterioare

Având în vedere faptul că există persoane juridice care desfășoară activități de interes național care sunt și agenți constatatori însă nu au organe proprii de executare,

Numărul mare al proceselor verbale de contravenție existente în executare silită, peste 40.000 contravenții în ultimii trei ani, pentru care s-au achitat onorarii de executare foarte mari, ceea ce constituie un efort deosebit pentru societate, procedura greoaie în executarea silită a debitorului contravenient prin cabinetele de executor judecătoresc reușindu-se executarea a doar 5% din contravenții, restul sumelor rămânând în executare ca pierderi financiare sau constatându-se insolabilitatea de către executorul judecătoresc, numărul de personal disponibil foarte mic în raport cu numărul mare de contravenții și dispersarea în teritoriu, pierderea de venituri atât de către societate, cât și de stat prin neîncasarea amenzilor contravenționale, impune crearea cadrului legal care să permită executarea simultană a celor două titluri executorii, amenda contravențională și valoarea despăgubirii datorate pentru contravenția săvârșită, pentru a preveni prescrierea executării acestora ca urmare a ieșirii din termenele legale de executare,

În temeiul art. 115 alin. (3) din Constituția României, republicată,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță,

Articol unic. - Articolul 141 alin. (10) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 513 din 31 iulie 2007, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează, și va avea următorul cuprins:

"Art. 141 alin.(10). –Instituțiile publice și persoanele juridice care desfășoară activități de interes național care nu au organe de executare proprii, pot transmite titluri executorii privind veniturile proprii, spre executare silită, organelor fiscale, în baza unei convenții încheiate cu Agenția Națională de Administrare Fiscală sau cu autoritățile administrației publice locale, după caz."

PRIM-MINISTRU

EMIL BOC