

NORME METODOLOGICE din 28 mai 2007

de aplicare a prevederilor art. 7 alin. (2) lit. c) și ale [art. 8 lit. b\) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002](#) privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobată cu modificări prin [Legea nr. 201/2003](#), cu modificările și completările ulterioare

EMITENT • **MINISTERUL ECONOMIEI ȘI FINANTELOR**

Publicat în **MONITORUL OFICIAL nr. 392 din 11 iunie 2007**

Data intrării în vigoare 11-06-2007

Formă consolidată valabilă la data 30-10-2007

Prezenta formă consolidată este valabilă începând cu data de 30-10-2007 până la data de 02-10-2026

*) Forma actualizată a acestui act normativ până la data de 30 octombrie 2007 este realizată de către Departamentul juridic din cadrul S.C. "Centrul Teritorial de Calcul Electronic" S.A. Piatra-Neamț prin includerea tuturor modificărilor și completărilor aduse de către [ORDINUL nr. 1.720 din 22 octombrie 2007](#).

Conținutul acestui act aparține exclusiv S.C. Centrul Teritorial de Calcul Electronic S.A. Piatra-Neamț și nu este un document cu caracter oficial, fiind destinat pentru informarea utilizatorilor.

În sensul prezentelor norme metodologice, termenii de mai jos au următoarele semnificații:

- a)** atragere de depozite - tranzacție cu scadența prestabilită, în cadrul căreia, în scopul absorbției de lichiditate pentru asigurarea resurselor necesare efectuării plăților sectorului public, Ministerul Economiei și Finanțelor atrage depozite de la instituțiile de credit - participanți eligibili;
- b)** data tranzacției - data la care se încheie tranzacția;
- c)** data decontării - data la care se efectuează decontarea tranzacției;
- d)** abrogată;

Lit. d) de la definiții a fost abrogată de pct. 1 al [art. I din ORDINUL nr. 1.720 din 22 octombrie 2007](#), publicat în MONITORUL OFICIAL nr. 734 din 30 octombrie 2007.

e) plasament colateralizat - tranzacții reversibile în cadrul cărora, în scopul fructificării disponibilităților existente în contul curent general al Trezoreriei Statului, Ministerul Economiei și Finanțelor plasează depozite la băncile și casele centrale ale cooperativelor de credit - participanți eligibili, acestea păstrând proprietatea asupra activelor eligibile aduse în garanție;

f) valoarea ajustată - valoarea activelor eligibile aduse în garanție ce trebuie să acopere în proporție de 100% creditul acordat și dobânda aferentă.

I. Art. 7 alin. (2) lit. c) din ordonanța de urgență:

(2) Disponibilitățile rămase neangajate în contul curent general al trezoreriei statului, după finanțarea deficitelor bugetare prevăzute la alin. (1), pot fi utilizate pentru:

c) efectuarea de plasamente prin operațiuni specifice la societăți bancare și instituții financiare autorizate să efectueze astfel de operațiuni, garantate de acestea cu titluri de stat deținute în portofoliul lor;

Norme metodologice:

1. Conform art. 7 alin. (2) lit. c) din ordonanța de urgență, plasamentele financiare se efectuează la instituțiile financiare autorizate să efectueze astfel de operațiuni care îndeplinesc criteriile de eligibilitate pentru a efectua operațiuni pe piața monetară, stabilite prin [Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 1/2000](#) privind operațiunile de piață monetară efectuate de Banca Națională a României și facilitățile de creditare și de depozit acordate de aceasta băncilor, cu modificările și completările ulterioare. Lista acestor bănci/participanți eligibili este transmisă de Banca Națională a României Ministerului Economiei și Finanțelor și confirmată de către aceasta ori de câte ori condițiile de piață o impun.

2. Ministerul Economiei și Finanțelor poate efectua plasamente financiare sub forma depozitelor la termen, garantate cu titluri de stat libere de sarcini, aflate în portofoliul instituțiilor financiare autorizate să efectueze astfel de operațiuni. Valoarea titlurilor de stat aduse în garanție trebuie să acopere în proporție de 100% plasamentul acordat și dobânda aferentă.

3. Plasamentele colateralizate pot fi realizate de către Ministerul Economiei și Finanțelor, prin direcția de specialitate, doar în condițiile în care la momentul anunțului licitației, care se desfășoară conform procedurii descrise în anexa nr. 1, soldul contului curent general al Trezoreriei Statului este de cel puțin 1000 de milioane lei.

4. Scadența plasamentului financiar trebuie să fie stabilită astfel încât la momentul transmiterii anunțului licitației prognoza soldului contului curent general al Trezoreriei Statului să nu indice goluri temporare de casă până la momentul scadenței.

5. Decizia privind efectuarea de plasamente financiare nu este de regulă anunțată public, aceasta fiind o operațiune de fructificare pe termen scurt a disponibilităților bănești existente în soldul contului curent general al Trezoreriei Statului.

6. Ministrul economiei și finanțelor, prin secretarul de stat, delegă direcției de specialitate responsabilitatea efectuării de plasamente financiare, precum și semnarea contractului de plasament și a contractului de gaj, încheiate cu fiecare participant eligibil.

7. Condițiile de acordare și modul de garantare a plasamentelor colateralizate se stabilesc prin contractul de plasament colateralizat și prin contractul de gaj pentru plasament colateralizat, încheiate cu participanții eligibili câștigători (anexele nr. 2 și 3). Notificarea prezentată în anexa nr. 4 constituie accesoriu al contractului de plasament colateralizat, iar prin aceasta instituția financiară consimte să garanteze plasamentul cu titlurile de stat indicate prin elementele de identificare specifice.

8. Dobânda se calculează ca rată a dobânzii simple, cu convenția efectiv/360, și se plătește la scadența plasamentului. În cazul în care scadența plasamentului este o zi nelucrătoare, rambursarea are loc în următoarea zi lucrătoare bancară, fără obligarea la dobânzi moratorii.

9. **Participanții la operațiunile de plasare de disponibilități efectuate de Ministerul Economiei și Finanțelor prin Trezoreria Statului au următoarele obligații:**

- 1) să încheie Contract de plasament colateralizat (anexa nr. 2) cu Ministerul Economiei și Finanțelor, în baza căruia vor putea participa la operațiunile de plasare de disponibilități efectuate de Trezoreria Statului;
- 2) să aibă calitatea de participant la sistemul de depozitare și decontare SaFIR;
- 3) să inițieze operațiunea de gajare a titlurilor de stat cu data efectuării plasamentului colateralizat, fără a efectua transferul dreptului de proprietate a titlurilor de stat;
- 4) să ramburseze integral la scadență depozitul atras colateralizat cu titluri de stat, precum și dobânzile aferente.

Pct. 9 a fost modificat de pct. 2 al **art. I din ORDINUL nr. 1.720 din 22 octombrie 2007**, publicat în MONITORUL OFICIAL nr. 734 din 30 octombrie 2007.

10. Titlurile de stat utilizate pentru garantarea depozitului atras trebuie să îndeplinească următoarele condiții, în mod cumulativ, după cum urmează:

- 1) să fie în proprietatea instituției financiare;
- 2) să fie libere de sarcini;
- 3) să aibă o scadență ulterioară scadenței operațiunii efectuate;
- 4) să nu aibă plăți de cupoane până la maturitatea plasamentului.

11. **Data decontării licitațiilor de plasare de depozite efectuate de Ministerul Economiei și Finanțelor prin Trezoreria Statului este «data tranzacției».**

Pct. 11 a fost modificat de pct. 3 al **art. I din ORDINUL nr. 1.720 din 22 octombrie 2007**, publicat în MONITORUL OFICIAL nr. 734 din 30 octombrie 2007.

12. Pe perioada pentru care titlurile de stat constituie obiectul unui gaj ca urmare a efectuării de plasamente de către Ministerul Economiei și Finanțelor, dobânda aferentă acestor titluri se cuvine proprietarului înregistrat, respectiv instituției financiare.

13. Deblocarea garanțiilor constituite la acordarea plasamentului este condiționată de rambursarea plasamentelor și de plată dobânzilor aferente.

14. Decontarea/plasarea și constituirea gajului se realizează potrivit Regulilor sistemului de depozitare și decontare SaFIR și ale sistemului cu decontare brută în timp real ReGIS.

15. În cazul efectuării de plasamente colateralizate anunțul rezultatului licitației va fi urmat de o notificare, prezentată în anexa nr. 4, prin care aceștia consimt să garanteze plasamentul și vor indica elementele de identificare a titlurilor de stat ce fac obiectul gajului.

16. În situația în care la scadența depozitului plasat de către Ministerul Economiei și Finanțelor un participant eligibil nu își îndeplinește obligațiile ce îi revin, referitoare la respectarea termenului de decontare a operațiunilor efectuate cu Ministerul Economiei și Finanțelor, acesta va fi obligat la plata unei dobânzi penalizatoare, calculată pe o perioadă egală cu perioada de plasare, la nivelul ratei de politică monetară a BNR plus nivelul ratei BUBID ON aferente zilei de scadență a plasamentului, aplicată asupra depozitului nerambursat la scadență. Sumele reprezentând dobânzi penalizatoare se fac venit la bugetul Trezoreriei Statului.

17. Tipurile de mesaje utilizate în cadrul operațiunilor de plasare efectuate de Ministerul Economiei și Finanțelor, precum și modul lor de completare în mod unitar se fac conform Regulilor sistemului SaFIR.

18. Executarea garanțiilor se specifică de către Ministerul Economiei și Finanțelor în anunțul de licitație și se realizează prin una dintre cele două metode de mai jos:

18.1. prin apropierea tuturor sau a unei părți din titlurile de stat gajate, de către Ministerul Economiei și Finanțelor în contul obligațiilor financiare garantate, cu respectarea reglementărilor aplicabile;

18.2. prin vânzarea tuturor sau a unei părți din titlurile de stat gajate, de către Ministerul Economiei și Finanțelor în favoarea sa, în contul obligației financiare garantate, cu respectarea reglementărilor aplicabile.

II. Art. 8 lit. b) din ordonanța de urgență:

Art. 8. - Asigurarea permanentă a echilibrului dintre resursele contului curent general al trezoreriei statului și necesitățile de finanțare se poate realiza prin următoarele metode, în funcție de condițiile piețelor monetară și valutară:

b) atragerea de depozite pe termen scurt de la bănci sau alte instituții financiare, la un nivel al ratei dobânzii stabilit în condiții de maximă eficiență pentru stat, probate cu documente specifice, care să ateste prospectarea în totalitate a pieței financiare în scopul selectării celei mai avantajoase oferte pentru trezorerie.

Norme metodologice:

1. Ministrul economiei și finanțelor, prin secretarul de stat, delegă direcției de specialitate responsabilitatea atragerii de depozite în vederea asigurării echilibrului resurselor contului curent general al Trezoreriei Statului, precum și a încheierii convenției pentru atragere de depozite.
2. Decizia privind atragerea de depozite pe termen scurt de la bănci nu este de regulă anunțată public, aceasta fiind luată în preluarea apariției lipsei de lichidități sau cel mai târziu în ziua respectivă.
3. Atragerea de depozite pe termen scurt de la instituții financiare se desfășoară prin procedura licitației organizate de Ministerul Economiei și Finanțelor, descrisă în anexa nr. 1.
4. După confirmarea atragerii depozitului se încheie o convenție între Ministerul Economiei și Finanțelor și instituția financiară respectivă, în care se menționează volumul depozitului, perioada, rata dobânzii, scadența, precum și contul în care se efectuează rambursarea capitalului și plata dobânzii, potrivit modelului prezentat în anexa nr. 5.
5. Decontarea depozitului atras se realizează potrivit Regulilor sistemului cu decontare brută în timp real ReGIS.
6. Dobânda se calculează ca rată a dobânzii simple, cu convenția efectiv/360, și se plătește la scadența depozitului. În cazul în care scadența depozitului este o zi nelucrătoare, rambursarea are loc în următoarea zi lucrătoare bancară, fără obligarea la dobânzi moratorii.
7. La scadență, pentru rambursarea sumelor și plata dobânzilor aferente depozitelor atrase, se va proceda la întocmirea Fișei de calcul a dobânzii aferente depozitului atras (anexa nr. 6), Notei de rambursare a plasamentului, Notei de lichidare și Ordonanțarea la plată pentru plata dobânzii aferente sumelor atrase.

Anexa 1

la normele metodologice

PROCEDURI DE LUCRU

pentru desfășurarea licitației la

atrageri/plasare de disponibilități

Efectuarea plasamentelor colateralizate și atragerea de depozite se realizează în 4 etape operaționale, după cum urmează:

- 1)** Anunțul licitației: transmiterea către instituțiile financiare/participanții eligibili a unui anunț de atragere/plasare de depozite prin intermediul mijloacelor de comunicare specifice, precum poșta electronică securizată, fax, Reuters, Bloomberg, SWIFT, se realizează de către Ministerul Economiei și Finanțelor prin direcția de specialitate implicată în administrarea disponibilităților existente în contul curent general al Trezoreriei Statului, cu încadrarea în termenul de transmitere a ofertelor prevăzut în anunțul licitației, și va conține, fără a se limita la acestea, următoarele elemente:
 - numărul de referință al licitației;
 - data licitației;
 - data decontării;
 - tipul tranzacției;
 - scadența;
 - termenul de transmitere a ofertelor de participare;
 - metoda de executare a garanțiilor, în cazul plasamentelor colateralizate.
- 2)** Transmiterea ofertelor de participare la licitație de către instituțiile financiare/participanții eligibili se va realiza după modelul prezentat în anexa nr. 6, prin aceleași mijloace de comunicare menționate la pct. 1.
- 3)** Alocarea sumelor se va efectua conform principiului celei mai avantajoase oferte pentru trezorerie; ofertele aflate la nivel marginal vor fi executate proporțional.
- 4)** Anunțarea rezultatelor licitației se transmite în aceeași zi instituțiilor financiare/participanților eligibili câștigători, în format poșta electronică securizată, fax, Reuters, Bloomberg, SWIFT sau prin alte modalități, și va cuprinde:
 - numărul de referință al licitației;
 - data licitației;
 - tipul tranzacției;
 - scadența operațiunii;

- suma alocată;
- rata (ratele) dobânzii acceptate;
- data înregistrării gajului;
- metoda de executare a garanțiilor;
- data eliberării gajului.

Anexa 2

la normele metodologice

CONTRACT

de plasament colateralizat

Nr. din/...../.....

În temeiul art. 7 alin. (2) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobată cu modificări prin [Legea nr. 201/2003](#), cu modificările și completările ulterioare,

între

Ministerul Economiei și Finanțelor, cu sediul în București, str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, reprezentat prin,

în calitate de, și,

în calitate de,

și

....., cu sediul în,

(Instituția financiară)

str. nr., înregistrată la registrul comerțului cu nr., cod fiscal nr., reprezentată prin, în calitate de, și, în calitate de,

a intervenit prezentul contract:

1. Ministerul Economiei și Finanțelor plasează la (Instituția financiară)

suma de, reprezentând plasament colateralizat, având o valoare egală cu suma acceptată la licitațiile organizate, înscrisă în notificările tranzacțiilor, notificări care constituie accesorii ale prezentului contract de plasament colateralizat.

2. Rata dobânzii plasamentului colateralizat este de

3. Perioada pentru care se efectuează plasamentul colateralizat este de ... zile, începând cu data de

4. Plata plasamentului colateralizat se face în contul cu cod IBAN nr. ..., NIF

5. se obligă să garanteze plasamentele (Instituția financiară)

colateralizate cu titluri de stat menționate în contractul de gaj pentru plasament colateralizat încheiat pentru fiecare tranzacție.

6. Valoarea totală ajustată a titlurilor de stat aduse în garanție trebuie să acopere în proporție de 100% plasamentul acordat și dobânda aferentă.

7. În cazul în care nu achită integral (Instituția financiară)

la scadență plasamentele acordate și/sau nu plătește integral dobânzile aferente, Ministerul Economiei și Finanțelor va proceda la executarea garanțiilor corespunzător valorii nerambursate. În situația în care din executarea garanțiilor rezultă diferențe favorabile Ministerului Economiei și Finanțelor, diferența va fi virată (instituției financiare)

în cazul diferențelor nefavorabile debitorul urmând să plătească o dobândă penalizatoare, la nivelul ratei de politică monetară a BNR plus nivelul ratei BUBID ON aferente zilei de scadență a plasamentului, aplicată asupra depozitului nerambursat la scadență.

8. Restituirea plasamentului colateralizat se face în contul cu cod IBAN nr., NIF

9. Plata dobânzii aferente plasamentului colateralizat și a dobânzii penalizatoare menționate la pct. 7 se face în contul cu cod IBAN nr., NIF.....

10. Anunțul licitației este parte integrantă a prezentului contract.

11. Prezentul contract s-a încheiat în două exemplare, câte unul pentru fiecare parte contractantă, ambele cu aceeași valoare juridică, și intră în vigoare la data semnării.

Ministerul Economiei și Finanțelor, (Instituția financiară),

.....

Numele și prenumele, Numele și prenumele,

.....

.....

Funcția, Funcția,

.....

Semnăturile autorizate și ștampila Semnăturile autorizate și ștampila

Anexa 3

la normele metodologice

CONTRACT DE GAJ

pentru plasament colateralizat

Nr. din/...../.....

În temeiul art. 7 alin. (2) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobată cu modificări prin Legea nr. 201/2003, cu modificările și completările ulterioare,

între

Ministerul Economiei și Finanțelor, cu sediul în București, str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, reprezentat prin, în calitate de, și, în calitate de,

și

....., cu sediul în,

(Instituția financiară)

str. nr., înregistrată la registrul comerțului cu nr., cod fiscal nr., reprezentată prin, în calitate de, și, în calitate de, a intervenit prezentul contract:

1. se obligă să gajeze în favoarea

(Instituția financiară)

Ministerului Economiei și Finanțelor titlurile de stat consemnate în Notificarea nr. din data de, care face parte integrantă din prezentul contract de gaj, pentru garantarea plasamentului colateralizat în sumă de, acordat la data de

..... declară pe propria răspundere

(Instituția financiară)

că titlurile de stat ce fac obiectul garanției, potrivit prezentului contract de gaj pentru plasament colateralizat, sunt în proprietatea sa și nu sunt gajate sau sechestrate.

2. Ministerul Economiei și Finanțelor preia cu titlu de garanție titlurile de stat menționate de

(Instituția financiară)

în Notificarea nr. din data de

3. În cazul în care nu rambursează

(Instituția financiară)

integral la scadență plasamentul colateralizat acordat și nu plătește integral dobânda aferentă, Ministerul Economiei și Finanțelor va proceda la executarea garanției, corespunzător valorii nerambursate, în condițiile aplicării prevederilor pct. 6 din contractul de plasament colateralizat.

4. Anunțul licitației este parte integrantă a prezentului contract.

5. Prezentul contract de gaj pentru plasament colateralizat intră în vigoare la data efectuării plasamentului de către Ministerul Economiei și Finanțelor și își încetează valabilitatea în momentul rambursării integrale a obligațiilor de plată asumate.

6. Prezentul contract de gaj pentru plasament colateralizat constituie accesoriu la Contractul de plasament colateralizat nr.

7. Prezentul contract de gaj pentru plasament colateralizat s-a încheiat în două exemplare, câte unul pentru fiecare parte contractantă, și intră în vigoare la data semnării.

Ministerul Economiei și Finanțelor,

(Instituția financiară),

Numele și prenumele,

Numele și prenumele,

Funcția,

Funcția,

Semnăturile autorizate și stampila

Semnăturile autorizate și stampila

Anexa 4

la normele metodologice

ANTE

(INSTITUȚIE FINANCIARĂ)

NOTIFICARE

pentru garantarea cu titluri de stat a plasamentului

din data de/...../.....

..... se obligă să gajeze în favoarea Ministerului Economiei (Instituția financiară)

și Finanțelor următoarele titluri de stat:

Nr. crt.	Cod ISIN	Numărul contului	Data scadenței	Numărul titlurilor (bucăți)	Valoarea nominală unitară	Valoarea nominală totală	Valoarea de piață totală
0	1	2	3	4	5	6=5*4	7
x	TOTAL	X	X	X	X	X	X

..... declară pe propria răspundere că titlurile
(Instituția financiară)
de mai sus, constituite drept garanție, sunt în proprietatea sa și sunt libere de sarcini.

..... consimte la blocarea acestui portofoliu de titluri
(Instituția financiară)
de stat în contul de evidență deschis pe numele băncii în SaFIR.

Prezenta notificare face parte integrantă din Contractul de gaj nr.

.....
(Instituția financiară),
.....
Numele și prenumele,
.....
Funcția,
.....
Semnăturile autorizate și ștampila,
.....
Data
.....

Anexa 5

le normele metodologice

MINISTERUL ECONOMIEI ȘI FINANTELOR (INSTITUȚIA FINANCIARĂ)

Nr. / / / Nr. / / /

În baza prevederilor art. 8 lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, aprobată cu modificări prin [Legea nr. 201/2003](#), cu modificările și completările ulterioare, pentru asigurarea cadrului necesar administrării în condiții optime a contului curent general al Trezoreriei Statului, în sensul asigurării resurselor necesare efectuării plăților sectorului public,

între

Ministerul Economiei și Finanțelor, cu sediul în București, str. Apolodor nr. 17, sectorul 5, cod fiscal nr., cont IBAN, reprezentat legal prin, în calitate de, și, în calitate de,

și

....., cu sediul în,

(Instituția financiară)

str. nr., înregistrată la registrul comerțului cu nr., cod fiscal nr., cont IBAN, reprezentată legal prin, în calitate de, și, în calitate de, se încheie prezenta convenție.

I. Obiectul convenției

1. Instituția financiară constituie un depozit în sumă de lei la Ministerul Economiei și Finanțelor - Trezoreria Statului, pe o perioadă de, începând cu data de

2. Nivelul ratei dobânzii este de% pe an. Calculul dobânzii se efectuează în funcție de anul calendaristic de 360 de zile.

II. Obligațiile părților

1. Instituția financiară va vira în Contul curent general al Trezoreriei Statului nr., deschis la Banca Națională a României, suma de lei.

2. Ministerul Economiei și Finanțelor va rambursa în ziua de suma de lei, reprezentând valoarea depozitului scadent, în Contul nr. și suma de lei, reprezentând dobânda aferentă, în Contul nr.

III. Prezenta convenție s-a încheiat în 2 (două) exemplare, câte unul pentru fiecare parte semnatară, având valoare juridică egală.

Ministerul Economiei și Finanțelor (Instituția financiară)

.....

Numele și prenumele,
.....
Funcția,
.....
Semnăturile autorizate și ștampila,
.....

Numele și prenumele,
.....
Funcția,
.....
Semnăturile autorizate și ștampila,
.....

Anexa 6

la normele metodologice

MINISTERUL ECONOMIEI ȘI FINANTELOR
Direcția

FIȘA DE CALCUL
a dobânzii aferente depozitului atras

Titularul plasamentului	Numărul convenției	Durata - zile -	Perioada	Dobânda (%)	Suma plasată - lei -	Dobânda de plătit - lei -
0	1	2	3	4	5	6 = (5*2*4)/360

Total de rambursat
(col. 5 + col. 6)

Semnături autorizate
.....

Anexa 7

la normele metodologice

ANET
(INSTITUȚIE FINANCIARĂ)
Nr. din .../.../...

OFERTA DE PARTICIPARE

la licitația din data de pentru plasament
colateralizat cu titluri de stat sau constituire de depozite
Nr. de referință al licitației:

Nr. crt.	Oferta	Opțiuni		
		1	2	3
	Suma (lei)			
	Rata dobânzii (%)			

Data acordării:
Data scadenței:

(Instituția financiară)
.....
Numele și prenumele,
.....
Funcția,
.....
Semnăturile autorizate și ștampila,
.....
Data
.....