

ORDONANTA Nr. 18 din 21 ianuarie 1994

privind măsuri pentru întărirea disciplinei financiare a agenților economici

EMITENT • **GUVERNUL ROMÂNIEI**

Publicat în **MONITORUL OFICIAL NR. 28 din 28 ianuarie 1994**

Data intrării în vigoare 28-01-1994

Abrogat de Articolul 2 din ORDONANTA nr. 34 din 30 ianuarie 2003 la data 01-02-2003

În temeiul art. 107 alin. (1) și (3) din Constituția României și al art. 1 lit. b) din Legea nr. 4/1994 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe și autorizarea contractării și garantării unor credite externe, Guvernul României emite prezenta ordonanță.

Articolul 1

Legea nr. 76/1992 privind măsuri pentru rambursarea creditelor rezultate din acțiunea de compensare, regimul plăților agenților economici, prevenirea incapacității de plată și a blocajului financiar, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 172 din 22 iulie 1993, se modifica și se completează după cum urmează:

- Articolul 7 se modifica, având următorul cuprins:

"ART. 7 - În cazul neîndeplinirii în termen de 30 de zile de la data scadentei a obligațiilor prevăzute la art. 6 alin. 1, debitorii vor plăti o penalitate de 0,4% pentru fiecare zi întârziere.

Se autorizează Guvernul să actualizeze nivelul penalității prevăzute la alin. 1 în raport cu evoluția ratei dobânzii la creditele bancare.

În convențiile comerciale dintre agenții economici, indiferent de forma în care acestea se încheie, părțile au obligația de a stabili cel puțin penalitatea prevăzută la alin. 1.

Penalitatea se va calcula pentru fiecare zi întârziere la plata, cu excepția situației în care în convenții sau în alte acte au fost stipulate penalități mai mari.

Totalul penalitatilor pentru întârziere în decontare prevăzute la alin. 1 nu poate depăși cuantumul sumei asupra căreia sunt calculate.

În cazul în care penalitățile prevăzute în prezentul articol nu acoperă integral prejudiciul suportat prin întârzierea efectuării plății, creditorul va putea solicita acordarea de daune în completare, potrivit dispozițiilor din dreptul comun.

Consiliile de administrație vor analiza lunar cauzele care au condus la plata penalitatilor și vor stabili răspunderea persoanelor vinovate.

Penalitățile datorate care nu se impută unor persoane se suportă de agenții economici și afectează cheltuielile care se suportă din rezultatele activității acestora.

În cazul nerespectării obligației de a urmări, în condițiile legii, încasarea penalitatilor respective, consiliile de administrație vor stabili răspunderea persoanelor vinovate."

Articolul 2

Băncile comerciale sunt obligate să efectueze decontările între conturile clienților în termenele și în condițiile stabilite de Banca Națională a României.

Băncile care nu respecta termenele stabilite de Banca Națională a României datorează beneficiarului plății penalități de 0,5% pentru fiecare zi de întârziere.

Aceste penalități se plătesc de către bănci în termen de 5 zile de la cererea justificată a beneficiarului sumei.

Articolul 3

Ordonanța Guvernului nr. 14/1992 privind modificarea nivelului majorărilor de întârziere datorate pentru neplata în termen a veniturilor cuvenite bugetului, aprobată prin Legea nr. 114/1992, se modifica și se completează după cum urmează:

- După alineatul 1 al articolului 1 se introduc două noi alineate, având următorul cuprins:

"La același nivel se stabilesc și se încasează și majorările de întârziere pentru nevirarea sumelor datorate, potrivit legii, la bugetul asigurărilor sociale de stat: fondul de șomaj, fondul pentru pensia suplimentară, precum și la fondurile speciale: pentru cercetare - dezvoltare; pentru modernizarea drumurilor publice; pentru asigurările sociale ale agricultorilor; de risc și accident pentru protecția specială a persoanelor handicapate; pentru sănătate; pentru protejarea asiguraților; pentru învățământ; pentru dezvoltarea sistemului energetic.

Majorările de întârziere nu pot depăși cuantumul sumelor datorate."

Articolul 4

În vederea consolidării regimului valutar în vigoare și intrării disciplinei financiare privind disponibilitățile în conturile valutare, se stabilesc următoarele:

1. Persoanele juridice și fizice autorizate în condițiile legii, care produc și comercializează mărfuri, executa lucrări și prestează servicii pe teritoriul României, vor livra mărfurile, vor executa lucrările și vor presta serviciile numai cu plata în lei, cu excepția celor altfel reglementate în mod expres prin acte normative și numai pe baza autorizării exprese a Băncii Naționale a României.

2. Persoanele juridice și fizice prevăzute la art. 1 sunt obligate să încaseze sumele în valută aferente exporturilor de mărfuri, executarilor de lucrări și prestărilor de servicii în străinătate, precum și din orice alte operațiuni și tranzacții externe, prin conturile deschise în România la bănci autorizate.

3. În cazul operațiunilor de încasare la vedere, repatrierea valutei rezultate în urma producerii actului de comerț internațional se va face în maximum 5 zile de la data încasării, dar nu mai târziu de 90 de zile calendaristice, calculate de la data atestării documentare a trecerii mărfii prin frontiera română, sau, după caz, a executării lucrărilor și prestării serviciilor în străinătate, în funcție de zona geografică a partenerului extern.

Pentru operațiunile cu încasare la termen între 90 și 360 de zile, cât și pentru cele pe credit de peste 1 an, pentru care Ministerul Comerțului a eliberat licențe în limita unui plafon stabilit anual de Banca Națională a României, termenul de repatriere este de maximum 15 zile calendaristice calculate de la data scadentei plății, stabilite conform clauzelor contractuale.

În cazul plăților în avans pentru importuri, pentru care nu s-a livrat marfa, nu s-a executat lucrarea sau nu s-a prestat serviciul, sau pentru care nu s-a restituit avansul plătit, se aplică aceeași perioadă de 15 zile calendaristice calculate de la data ultimului termen de livrare contractual.

Ministerul Comerțului, în raport cu obiectele politicii comerciale, va propune Guvernului, în vederea aprobării, lista grupelor de produse care pot fi exportate cu plata până la 90 de zile calendaristice de la data livrării, precum și lista grupelor de produse cu plata peste 1 an de la data livrării, produsele necuprinse în cele două categorii de grupe de produse putând fi exportate cu plata la termene între 90 și 360 de zile calendaristice.

4. Deținerea de disponibilitati valutare în conturi bancare în străinătate de către persoanele juridice și fizice prevăzute la pct. 1 poate fi făcută numai pe baza și în condițiile autorizării prealabile a Băncii Naționale a României.

5. Operațiunile de transferuri externe investițiile directe în străinătate, investițiile de portofoliu și alte transferuri de sume în valută, efectuate potrivit normelor legale, se pot face numai cu avizul prealabil al Ministerului Finanțelor și cu autorizarea Băncii Naționale a României.

Pentru operațiunile prevăzute la alineatul precedent se va asigura repatrierea sumelor în valută rezultate din aceste operațiuni, după cum urmează:

- în termen de 30 de zile calendaristice de la data stabilirii și disponibilizării în valută convertibilă a sumelor reprezentind dividende din activitatea de investiții în străinătate, precum și a cotelor-părți provenind din lichidarea acestor investiții, ținând seama de reglementările legale și de datele calendaristice de început și de sfârșit ale anului financiar în țările în care s-au efectuat aceste investiții;

- în termen de 15 zile calendaristice calculate de la scadenta plății stabilite conform clauzelor contractuale pentru celelalte operațiuni prevăzute la alin. 1.

6. Pentru operațiunile legate de export-import fără încasare efectivă de valuta, destinate completării fondului de marfa pe piața internă, autorizate de organele abilitate în acest scop prin hotărâre a Guvernului, persoanele juridice și fizice prevăzute la pct. 1 sunt obligate, în situația efectuării în prealabil a exporturilor, să realizeze importurile corespunzătoare în termen de maximum 90 de zile calendaristice de la data efectuării exporturilor. În caz contrar, acestea sunt obligate, la repatrierea în valută a contravalorii exporturilor într-un termen suplimentar de maximum 15 zile calendaristice.

7. În cazul constatării nerespectării termenelor menționate la pct. 3, 5 și 6, precum și a celor menționate în autorizația Băncii Naționale a României eliberată conform pct. 4, privind repatrierea încasărilor în valută, se vor aplica următoarele amenzi contravenționale reprezentind:

- 10% în lei, asupra sumelor în valută nerepatriate, pentru întârzieri de până la 30 de zile calendaristice;
- 15% în lei, asupra sumelor în valută nerepatriate, pentru întârzieri între 30 și 60 de zile calendaristice;
- 20% în lei, asupra sumelor în valută nerepatriate, pentru fiecare luna calendaristică care depășește primele 60 de zile de întârziere.

În toate situațiile se menține obligația repatrierii sumelor în valută în termen de 30 de zile calendaristice de la data constatării contravenției.

În cazul depășirii termenului de la alineatul precedent, penalitățile stabilite la [art. 7 din Legea nr. 76/1992](#), astfel cum a fost modificat prin prezenta ordonanță, se majorează cu 50% .

8. Agenții economici care dețin valuta în cont și au datorii la intern scadente și neachitate de peste 60 de zile sunt obligați ca într-un termen de 15 zile să o schimbe în lei pentru achitarea datoriilor respective, cu excepția cazurilor în care exista obligații de plată la extern cu scadența până la 30 de zile, importurile deja efectuate.

Nerespectarea prevederilor alineatului precedent atrage după sine sancționarea conducerii executive a agentului economic în cauza cu amenzi cuprinse între 1 milion lei și 5 milioane lei.

Agenții economici care au datorii la intern, neachitate la scadenta, au obligația ca, înainte de a solicita băncilor comerciale participarea la licitații bancare în vederea cumpărării de valuta, să-și achite aceste datorii.

9. Constatarea contravenției și aplicarea sancțiunilor prevăzute la pct. 7 și 8 revin organelor Ministerului Finanțelor și Băncii Naționale a României, împuternicite în acest scop.

10. Dispozițiile prezentei ordonanțe referitoare la sancțiunile contravenționale se completează cu prevederile Legii nr. 32/1968 privind stabilirea și sancționarea contravențiilor, cu excepția art. 25 și 26.

Pentru calcularea amenzilor contravenționale prevăzute la pct. 7 se utilizează cursul de schimb valutar în vigoare la data constatării contravenției.

Articolul 5

În termen de 15 zile de la intrarea în vigoare a prezentei ordonanțe Ministerul Finanțelor și Banca Națională a României vor emite instrucțiuni de aplicare.

Pe data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe se abroga orice dispoziții contrare.

PRIM-MINISTRU

NICOLAE VACAROIU

Contrasemnează:

Ministru de stat, ministrul finanțelor,

Florin Georgescu

Ministru comerțului,

Cristian Ionescu

Guvernatorul Băncii Naționale a României,

Mugur Isarescu