

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

la proiectul hotărârii Guvernului cu privire la aprobarea Conceptului sistemului informațional „Registrul fiduciilor” și a Regulamentului Registrului fiduciilor

1. Denumirea sau numele autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului actului normativ

Proiectul hotărârii Guvernului cu privire la aprobarea Conceptului sistemului informațional „Registrul fiduciilor” și a Regulamentului Registrului fiduciilor, a fost elaborat de Serviciul Fiscal de Stat.

2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ

Proiectul hotărârii Guvernului este elaborat întru executarea Legii nr. 66/2023 prin care au fost operate modificări în Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, și anume au fost introduse prevederile prin care s-a pus în sarcina Serviciului Fiscal de Stat crearea, gestionarea și actualizarea Registrului fiduciilor.

3. Obiectivele urmărite și soluțiile propuse

Prin prezentul proiect, sunt identificate care fiducii urmează a fi înregistrate în Registrul fiduciilor de către Serviciul Fiscal de Stat, precum și modul de prezentare a acestora.

Urmează de menționat, că tipul fiduciilor și subiecții implicați în raportul juridic de fiducie au fost descrise, conform prevederilor Codului Civil.

Respectiv, Registrul fiduciilor reprezintă registrul de evidență a fiduciilor care au fost constituite/înființate conform prevederilor Republicii Moldova, în temeiul contractelor de fiducie, declarațiilor de fiducie, fiduciilor constituite prin testament, fiduciilor constituite prin act administrativ și fiduciilor constituite prin hotărâre judecătorească.

La fel, prin prezentul proiect sunt identificați subiecții implicați în domeniul creării, gestionării și actualizării Registrului, și anume: Proprietarul, Posesorul, Deținătorul, Administratorul tehnic, Registratorul, Furnizorul de date și Destinatarul datelor.

Totodată, a fost stabilit forma și informația care se va conține în Registru, precum și modul de înregistrare, modificare și radiere a fiduciilor din Registru, inclusiv și forma cererii.

Un alt aspect important este, că la înregistrarea fiduciilor, urmează a fi indicate informațiile privind beneficiarul efectiv al fiduciilor conform art.52 alin.(2) pct.3) din Legea nr. 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

4. Analiza impactului de reglementare

4.1. Impactul asupra sectorului public

Fiducia poate fi constituită pentru promovarea unui scop de utilitate publică, în conformitate cu condițiile fiduciei și cu legea.

Întru realizarea acestui scop, fiduciarul desemnat este obligat să exercite împuternicirile ca un administrator competent și prudent.

4.2. Impactul financiar și argumentarea costurilor estimative

În scopul implementării prezentei hotărâri, Ministerul Finanțelor în conformitate cu prevederile Legii finanțelor publice și responsabilități bugetar-fiscale nr.181/2014, va prevedea alocarea în Legea bugetului de stat pentru anul corespunzător a mijloacelor bugetare necesare pentru finanțarea centralizată a asigurării serviciilor de administrare tehnică și dezvoltare a Sistemului informațional „Registrul fiduciilor”.

4.3. Impactul asupra sectorului privat

Registrul fiduciilor va institui un mecanism de evidență a fiduciilor care au fost constituite/înființate conform prevederilor Republicii Moldova, în temeiul contractelor de

fiducie, declarațiilor de fiducie, fiduciilor constituite prin testament, fiduciilor constituite prin act administrativ și fiduciilor constituite prin hotărâre judecătorească.

4.4. Impactul social

Nu se aplică

4.4.1. Impactul asupra datelor cu caracter personal

Nu se aplică.

4.4.2. Impactul asupra echității și egalității de gen

Nu se aplică.

4.5. Impactul asupra mediului

Nu se aplică.

4.6. Alte impacturi și informații relevante

Nu se aplică.

5. Compatibilitatea proiectului actului normativ cu legislația UE

Proiectul hotărârii nu are drept scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene.

Proiectul nu vizează armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene, respectiv nu va fi supus expertizei de compatibilitate.

6. Avizarea și consultarea publică a proiectului actului normativ

În scopul respectării prevederilor Legii nr. 239/2008 privind transparența în procesul decizional și în vederea elaborării actelor normative, anunțul despre inițierea procesului de elaborare a proiectului hotărârii Guvernului cu privire la aprobarea Conceptului sistemului informațional „Registrul fiduciilor” și a Regulamentului Registrului fiduciilor a fost plasat pe platforma particip.gov.md: <https://particip.gov.md/ro/document/stages/proiectul-hotararii-guvernului-cu-privire-la-aprobarea-regulamentului-registrului-fiduciilor/11271> și pe pagina oficială a Ministerului Finanțelor: <https://mf.gov.md/ro/content/anun%C8%9B-privind-ini%C8%9Bierea-elabor%C4%83rii-proiectului-439>.

7. Concluziile expertizilor

Informația privind rezultatele expertizei anticorupție va fi inclusă după recepționarea raportului de expertiză anticorupție în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de hotărâre.

Informația referitoare la concluziile expertizei privind compatibilitatea proiectului de hotărâre cu alte acte normative în vigoare, precum și respectarea normelor de tehnică legislativă va fi inclusă în sinteza obiecțiilor și propunerilor/recomandărilor la proiectul de hotărâre.

8. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ existent

Adoptarea prezentului proiect de hotărâre nu necesită modificarea, abrogarea sau elaborarea altor acte normative.

9. Măsurile necesare pentru implementarea prevederilor proiectului actului normativ

În termen de 3 luni de la data intrării în vigoare a prezentei hotărâri, fiduciarul/fiduciarii vor depune la Serviciul Fiscal de Stat, cerere de înregistrare a fiduciilor constituite/înființate până la intrarea în vigoare a prezentei hotărâri.

Ministrul finanțelor

Victoria BELOUS