

ORDIN Nr. 3139/2017 din 4 decembrie 2017
privind aprobarea emiterii titlurilor de stat destinate populației, prin intermediul
unităților operative ale Trezoreriei Statului, în cadrul Programului Tezaur

Act de bază

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3139/2017, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 974 din 7 decembrie 2017

Acte modificatoare

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1687/2019

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2924/2018

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2627/2018

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1450/2018

Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3243/2017

Având în vedere prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare, și ale Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare, și al prevederilor pct. 4.1.a), b).1². subpct. 5 din Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare,

ministrul finanțelor publice emite următorul ordin:

ART. 1

Se aprobă emiterea titlurilor de stat destinate populației, prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului, în cadrul Programului Tezaur, prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

ART. 2

Direcția generală de trezorerie și datorie publică, Direcția generală trezorerie și contabilitate publică și unitățile operative ale Trezoreriei Statului vor duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

ART. 3

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

ANEXĂ

Emiterea titlurilor de stat destinate populației, prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului, în cadrul Programului Tezaur

CAPITOLUL I

Definiții

ART. 1

În înțelesul prezentului ordin, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

a) titluri de stat destinate populației - titluri de stat în formă dematerializată, prin înscriere în cont, emise de Ministerul Finanțelor Publice prin subscripție publică, prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului. Titlurile de stat pot fi răscumpărate anticipat de Ministerul Finanțelor Publice la solicitarea investitorului sau pot face obiectul unui transfer al dreptului de proprietate înainte de scadență. Acestea sunt nominative, fiecare având o valoare nominală de 1 leu, și dau investitorilor drepturi egale;

b) Programul Tezaur - program de emisiuni de titluri de stat destinate populației, cu caracteristicile menționate la lit. a), emise cu o anumită frecvență în cadrul unui an, în baza unor prospecte de emisiune publicate în acest scop;

c) investitor - persoană fizică rezidentă cu vârsta mai mare de 18 ani împliniți la data efectuării subscrierii sau la data dobândirii titlurilor de stat prin transferul dreptului de proprietate;

d) împuternicit - persoană fizică autorizată să efectueze, în numele investitorului, operațiuni de deschidere de cont de subscriere, de depunere/retragere de numerar în/din contul de subscriere, de subscriere de titluri de stat destinate populației, de virare de sume într-un cont bancar, să solicite și să ridice extrase ale contului de subscriere, în baza unei procuri legalizate la notar, conform anexei nr. 1, și a prezentării documentelor necesare, și anume: buletinul de identitate/carta de identitate al/a împuternicitului legal, în original, în vederea verificării, și în copie, care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului, și buletinul de identitate/carta de identitate al/a investitorului, în copie, care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului și specimenul de semnătură al investitorului, în original, autentificat de un notar public, care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului; specimenul de semnătură al investitorului nu se va mai solicita în situația în care contul de subscriere este deschis deja de către investitor;

e) prospect de emisiune - document prin care emitentul, Ministerul Finanțelor Publice, furnizează informații privind condițiile de derulare, termenii și caracteristicile principale specifice fiecărei emisiuni, pentru a permite investitorilor luarea unei decizii de investire;

f) cerere de deschidere de cont de subscriere - formularul prevăzut în anexa nr. 2 care se semnează de investitor sau împuternicit în vederea deschiderii unui cont de subscriere pentru emisiunile de titluri de stat destinate populației;

g) cont de subscriere - cont deschis pe numele investitorului în care vor fi depuse fondurile în numerar, transfer bancar sau prin transfer dintr-un cont de subscriere alimentat cu sume reprezentând plăți de dobânzi și/sau valoare nominală, în vederea subscrierii de titluri de stat, și în care investitorului i se vor rambursa, la scadență, de către Ministerul Finanțelor Publice sumele reprezentând dobânzi și valoarea nominală aferentă subscrierii sau sumele reprezentând valoarea nominală din care sunt deduse cheltuielile specificate la art. 29, în cazul operațiunii de răscumpărare anticipată la solicitarea investitorului. Un investitor poate deține conturi de subscriere deschise la mai multe unități operative ale Trezoreriei Statului, la fiecare dintre acestea fiind deschis un singur cont de subscriere indiferent de numărul de emisiuni de titluri de stat, respectiv titluri de stat pe care le subscrie. Conturile de subscriere nu sunt purtătoare de dobânzi;

h) formular de subscriere - formularul prevăzut în anexa nr. 3, care se semnează de către investitor sau un împuternicit al acestuia la subscrierea de titluri de stat și cuprinde datele de identificare ale investitorului și valoarea titlurilor de stat subscribe în cadrul unei emisiuni de

titluri de stat destinate populației. Formularul de subscriere semnat și ștampilat de angajatul unității operative a Trezoreriei Statului constituie dovada deținerii titlurilor de stat de către investitor, prin transferul sau tranzacționarea acestuia neputându-se transfera dreptul de proprietate asupra titlurilor de stat subscrise;

i) plafon valoric al subscrierilor - reprezintă valoarea maximă cumulată a subscrierilor efectuate de către un investitor în cadrul unei emisiuni specificată în prospectul de emisiune;

j) cont de emisiune - cont deschis automat de unitatea operativă a Trezoreriei Statului pentru fiecare investitor, în care vor fi evidențiate toate titlurile de stat destinate populației subscrise de investitor, pe fiecare emisiune în parte. Un investitor va avea deschis un singur cont de emisiune la fiecare unitate operativă a Trezoreriei Statului prin care a scris. Contul de emisiune este gestionat exclusiv de unitatea operativă a Trezoreriei Statului, investitorul neputând efectua operațiuni în/din acest cont;

k) perioada de subscriere - perioada de timp specificată în prospectul de emisiune pe parcursul căreia investitorul/persoana împuternicită se poate prezenta la unitățile operative ale Trezoreriei Statului în vederea subscrierii de titluri de stat destinate populației;

l) data de emisiune - prima zi lucrătoare după închiderea perioadei de subscriere;

m) data scadenței - data la care devine scadentă rambursarea valorii nominale totale adjudecate;

n) perioada de dobândă - perioada calendaristică de un an care începe la, și inclusiv, data de emisiune și se încheie la, dar excluzând, aceeași dată calendaristică a anului următor și fiecare perioadă succesivă următoare de un an calendaristic până la, dar excluzând, data scadenței.

CAPITOLUL II

Prevederi generale

ART. 2

În conformitate cu prevederile art. 4.1.a), b).¹ pct. 1 din Normele metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare, în luna decembrie a fiecărui an, Ministerul Finanțelor Publice anunță programul indicativ de emisiuni de titluri de stat pe piața internă și externă pentru anul următor. Programul conține, printre altele, și informații cu privire la volumul indicativ aferent emisiunilor de titluri de stat destinate populației emise prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului, exprimat atât în valoare absolută, cât și ca procent din valoarea planului total de finanțare, precum și frecvența lansării emisiunilor.

ART. 3

Prospectul de emisiune se aprobă prin ordin al ministrului finanțelor publice și se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și pe pagina de web a Ministerului Finanțelor Publice, înaintea începerii perioadei de subscriere aferente emisiunii.

ART. 4

Subscrierile se realizează la orice sediu al unității operative/punct de încasare al Trezoreriei Statului, în fiecare zi din cuprinsul perioadei de subscriere, conform programului de lucru cu clienții.

ART. 5

Fondurile obținute de emitent, respectiv Ministerul Finanțelor Publice, ca urmare a emisiunii de titluri de stat destinate populației sunt folosite pentru finanțarea deficitului bugetar și refinanțarea datoriei publice, conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare.

CAPITOLUL III

Vânzarea și distribuția titlurilor de stat destinate populației emise prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului

ART. 6

În vederea realizării unei subscrieri de titluri de stat în cadrul unei emisiuni, investitorul sau persoana împuternicită de acesta se prezintă la orice sediu al unității operative/punct de încasare al Trezoreriei Statului pentru deschiderea unui cont de subscriere.

ART. 7 *** Abrogat

ART. 8 *** Abrogat

ART. 9

(1) Un investitor poate efectua una sau mai multe subscrieri în cadrul aceleiași emisiuni, cu condiția încadrării în plafonul valoric al subscrierilor pe investitor, care este specificat în prospectul emisiunii respective. În situația depășirii plafonului stabilit prin prospect, emitentul, la sfârșitul perioadei de subscriere, va anula subscrierea/subscrierile astfel încât suma totală subscrisă să nu depășească plafonul stabilit prin prospect. Anularea unei subscrieri se va face în totalitate. Emitentul, din toate subscrierile unui investitor, va anula subscrierea/subscrierile, indiferent de ordinea în care au fost realizate, astfel încât suma rămasă subscrisă să fie cât mai apropiată sau egală cu plafonul stabilit prin prospect. În situația în care există două sau mai multe subscrieri care pot fi anulate se va/vor anula ultima/ultimele subscrieri în ordine cronologică. Unitățile operative ale Trezoreriei Statului vor notifica o singură dată investitorul, cu confirmare de primire, cu privire la subscrierile anulate și vor vira sumele de bani aferente acestor subscrieri anulate în conturile de subscriere din care operațiunile au fost inițiate. Costurile implicate de notificarea investitorului vor fi reținute din sumele rambursate de unitățile operative ale Trezoreriei Statului în contul de subscriere al acestuia.

Aplicarea acestor prevederi poate fi ilustrată prin exemple:

Exemplu 1: Un investitor realizează 3 subscrieri distincte în valoare de 50.000 lei, 70.000 lei și 50.000 lei, în cadrul unei emisiuni cu plafon individual maxim de 100.000 lei. La sfârșitul perioadei de subscriere emitentul va anula subscrierea în valoare de 70.000 lei.

Exemplu 2: Un investitor realizează 5 subscrieri distincte în valoare de 20.000 lei, 15.000 lei, 10.000 lei, 35.000 lei și 25.000 lei, în cadrul unei emisiuni cu plafon individual maxim de 100.000 lei. La sfârșitul perioadei de subscriere se constată că a subscris în total 105.000 lei, depășind plafonul cu 5.000 lei. În această situație se anulează subscrierea, astfel încât suma subscrisă totală rămasă să fie egală sau cât mai apropiată, dar mai mică de plafonul de 100.000 lei. Astfel este anulată subscrierea de 10.000 lei, valoarea rămasă subscrisă fiind de 95.000 lei.

(2) Investitorul/Împuternicitul acestuia în acest scop prin procură legalizată la notar are posibilitatea anulării subscrierilor deja efectuate prin depunerea, până în ultima zi a perioadei de subscriere, a unei cereri de anulare a subscrierii la care se anexează formularul de subscriere în original și, după caz, procura notarială în original, la sediul unității operative/punctului de încasare al Trezoreriei Statului unde a efectuat subscrierea, conform modelului din anexa nr. 6, urmând ca sumele să fie returnate în contul de subscriere în termen de maximum 5 zile lucrătoare de la data depunerii cererii. După încheierea perioadei de subscriere, subscrierile sunt irevocabile și nu mai pot fi anulate de către investitor/împuternicit, dar pot fi răscumpărate anticipat sau tranzacționate. În situația în care investitorul a pierdut formularul de subscriere va atașa cererii de anulare a subscrierii o declarație pe propria răspundere prin care va declara faptul că a pierdut formularul de subscriere.

ART. 10

În perioada cuprinsă între începerea perioadei de subscriere și data scadenței emisiunii, fotocopii ale prospectului de emisiune pot fi consultate atât la sediul unităților operative/punctelor de încasare ale Trezoreriei Statului, în timpul orelor de program, în orice zi a săptămânii, cu excepția zilelor de sâmbătă, duminică și a sărbătorilor legale, cât și pe website-ul Ministerului Finanțelor Publice la adresa www.mfinante.gov.ro.

ART. 11

(1) În cazul deschiderii unui cont de subscriere și/sau subscrierii de către un investitor prin intermediul unui împuternicit, acesta trebuie să posede pentru fiecare emisiune de titluri de stat o procură notarială, conform modelului prezentat în anexa nr. 1, și specimenul de semnătură al investitorului autentificat de un notar public. Procura notarială îi conferă împuternicitului dreptul de a efectua operațiuni de deschidere de cont de subscriere, de depunere/retragere de numerar în/din contul de subscriere, de subscriere de titluri de stat destinate populației, de virare de sume într-un cont bancar, de a solicita și ridica extrase ale contului de subscriere. Procura notarială trebuie să conțină referința la numărul ordinului ministrului finanțelor publice care aprobă prospectul de emisiune al emisiunii pentru care se realizează subscrierea, codul emisiunii, volumul de titluri de stat care vor fi subscribe și, după caz, contul bancar al investitorului în care să se efectueze viramente de sume din contul de subscriere.

(2) În cazul în care investitorul revocă procura prevăzută la alin. (1), acesta are obligația să completeze și să depună personal declarația de revocare prevăzută în anexa nr. 5 la o unitate operativă a Trezoreriei Statului, însoțită de declarația notarială de revocare a procurii, în original.

(3) În cazul în care contul de subscriere a fost deschis de către investitor, împuternicitul va prezenta doar procura prevăzută în anexa nr. 1, fără a fi necesar specimenul de semnătură.

ART. 12

Dacă într-un termen de 90 de zile de la data deschiderii contului de subscriere nu există nicio operațiune de alimentare a acestuia, iar soldul contului este zero, contul de subscriere este închis de către unitatea operativă a Trezoreriei Statului la care acesta este deschis, fără nicio notificare prealabilă transmisă titularului contului.

ART. 13

Prin intermediul contului de subscriere se pot efectua următoarele operațiuni:

- a) alimentarea contului cu sume în numerar la ghișeu sau prin virament bancar de către investitor/împuternicit;
- b) subscrierea de titluri de stat prin completarea formularului de subscriere de către investitor/împuternicit;
- c) încasarea dobânzii la fiecare termen de plată a cuponului aferent emisiunii și a valorii nominale la scadență;
- d) retragerea de sume în numerar în limita unui plafon zilnic de 5.000 lei de către investitor/împuternicit; și
- e) viramente către conturile bancare ale investitorului de către investitor/împuternicit;
- f) viramente reprezentând dobânzi și valori nominale încasate din emisiuni de titluri de stat destinate populației către un alt cont de subscriere aparținând aceleiași persoane. Viramentul va fi efectuat în termen de maximum 3 zile lucrătoare în conformitate cu cadrul legal în vigoare la momentul transferului;
- g) încasări și plăți determinate de operațiunile de anulare a subscrierilor de titluri de stat;
- h) încasări determinate de răscumpărarea anticipată a titlurilor de stat.

ART. 14

Operațiunile prevăzute la art. 13 lit. a) - d) și lit. f) se realizează fără plata vreunui comision de către investitor. În situația în care investitorul solicită transferul de fonduri din contul de subscriere către un cont bancar, operațiunea se va realiza cu plata comisioanelor în vigoare percepute la nivelul comisioanelor plătite de Trezoreria Statului către Banca Națională a României și către Transfond dacă este cazul.

ART. 15

Investitorul poate solicita extrasul contului de subscriere fără perceperea de comisioane de către unitățile operative ale Trezoreriei Statului.

ART. 16

Operațiunea de subscriere în cadrul unei emisiuni se realizează prin semnarea de către investitor sau împuternicit, după caz, a formularului de subscriere, în două exemplare originale, în limita sumelor existente în soldul contului de subscriere, un formular rămânând la investitor și unul la unitatea operativă a Trezoreriei Statului. Formularul de subscriere semnat și ștampilat de angajatul unității operative a Trezoreriei Statului constituie dovada deținerii titlurilor de stat de către investitor.

ART. 17

În urma validării cumpărării titlurilor de stat, contul de subscriere al investitorului este debitat cu suma reprezentând valoarea nominală a titlurilor de stat achiziționate, iar cu această sumă este creditat contul de emisiune deschis fiecărui investitor, pentru fiecare emisiune în parte.

ART. 18

Suma înscrisă în contul de emisiune al investitorului se utilizează pentru a calcula dobânda ce trebuie plătită la scadență, precum și pentru rambursarea valorii nominale la maturitatea emisiunii.

ART. 19

Conturile de emisiune se închid în prima zi lucrătoare după data scadentă a emisiunii respective. În situația răscumpărării anticipate a titlurilor de stat contul de emisiune al investitorului pentru respectiva emisiune este închis după rambursarea valorii nominale diminuate cu cheltuielile specificate la art. 29 în contul de subscriere al investitorului. În situația operațiunilor prin care se răscumpără parțial subscrierile efectuate distinct în cadrul unei emisiuni, contul de emisiune va fi debitat cu sumele aferente operațiunilor de răscumpărare.

ART. 20

(1) Persoanele fizice care dețin certificate de trezorerie către populație transformate în depozite la Trezoreria Statului au posibilitatea de a subscrie la emisiunile de titluri de stat lansate în cadrul Programului Tezaur, cu condiția deschiderii unui cont de subscriere în condițiile prezentei anexe.

(2) Răscumpărarea certificatelor de trezorerie către populație transformate în depozite la Trezoreria Statului se efectuează în conformitate cu Normele metodologice privind emisiunea de certificate de trezorerie către populație prin unitățile Trezoreriei Statului, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 315/1999*).

(3) În baza unei cereri speciale, conform anexei nr. 4, deținătorul de certificate de trezorerie către populație transformate în depozite la Trezoreria Statului poate solicita unității Trezoreriei Statului la care are deschis contul de depozit ca sumele aferente răscumpărării acestora să alimenteze contul de subscriere deschis în scopul subscrierii de titluri de stat destinate populației în cadrul Programului Tezaur.

*) Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 315/1999 nu a fost publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I.

ART. 21

Raportarea deținerilor de titluri de stat către terțe părți se realizează de către Direcția generală de trezorerie și datorie publică conform prevederilor legale pe baza datelor furnizate de unitățile operative ale Trezoreriei Statului.

CAPITOLUL IV

Rambursarea valorii nominale și plata dobânzilor aferente titlurilor de stat destinate populației

ART. 22

(1) Plata dobânzii și a valorii nominale este realizată de către unitățile operative ale Trezoreriei Statului în contul de subscriere, la aceste sume având acces titularul contului de subscriere, persoana împuternicită sau moștenitorii acestuia, care prezintă documentele legale ce atestă calitatea de moștenitori.

(2) Ministerul Finanțelor Publice, prin unitățile operative ale Trezoreriei Statului, calculează dobânda datorată pentru fiecare titlu de stat și dobânda datorată fiecărui investitor pentru perioada de dobândă relevantă.

(3) Dobânda va fi calculată pe baza numărului efectiv de zile din perioada de dobândă relevantă și pe baza numărului de zile din anul respectiv, utilizând următoarea formulă:

$$D = [\text{valoarea nominală} \times \text{rata dobânzii (\%)} \times \text{număr zile acumulate}] / \text{număr zile an curent},$$

unde:

- D = valoarea dobânzii pentru fiecare dată de plată a dobânzii pentru un titlu de stat;
- valoare nominală = valoarea nominală a unui titlu de stat, respectiv 1 leu;
- rata dobânzii = rata dobânzii care va fi publicată în prospectul de emisiune;
- număr zile acumulate = numărul efectiv de zile din perioada de dobândă;
- număr zile an curent = numărul efectiv de zile din perioada de dobândă;
- an curent = perioada de dobândă curentă.

Fiecare investitor de stat va primi dobânda determinată conform formulei de mai sus înmulțită cu numărul de titluri de stat deținute de investitor.

Dobânda totală plătită de emitent la fiecare dată de plată a dobânzii se calculează conform formulei:

Dobânda totală = D x numărul total de titluri de stat aflate în circulație.

Valoarea rezultată a dobânzii calculate în baza formulei de mai sus este rotunjită în minus până la cea mai apropiată valoare de ban, respectiv 0,01 lei, valoarea egală sau mai mare decât 0,005 lei rotunjindu-se crescător până la 0,01 lei.

ART. 23

Data aferentă plăților de dobânzi, precum și cea de rambursare a valorii nominale la scadența emisiunii sunt notificate prin publicarea pe website-ul Ministerului Finanțelor Publice și prin afișarea la sediul unităților operative/punctelor de încasare ale Trezoreriei Statului.

ART. 24

Fiecare plată de dobândă și valoarea nominală sunt evidențiate distinct în contul de subscriere.

ART. 25

Investitorul dispune de sumele existente în contul de subscriere prin retragerea în numerar de la unitățile operative ale Trezoreriei Statului, în limita unui plafon zilnic de 5.000 lei, prin transfer către un cont bancar, cu plata comisionului de transfer, sau menținerea sumelor în contul de subscriere pentru alte achiziții de titluri de stat.

ART. 26

Anexele nr. 1 - 8 fac parte integrantă din prezenta anexă.

ART. 27

Investitorul în titlurile de stat emise în cadrul Programului Tezaur/Împuternicitul acestuia în acest scop prin procură legalizată la notar poate solicita răscumpărarea, înainte de scadența, doar la unitatea operativă a Trezoreriei Statului prin care a subscris, prin depunerea unei cereri de răscumpărare anticipată conform modelului prezentat în anexa nr. 7.

ART. 28

Răscumpărarea anticipată se realizează pentru întreaga valoare subscrisă printr-un formular de subscriere. Investitorul nu poate efectua răscumpărarea parțială a titlurilor care au fost subscrise în baza unui formular de subscriere.

ART. 29

Răscumpărarea anticipată va atrage deducerea din suma restituită investitorului a contravalorii tuturor dobânzilor plătite investitorului aferente titlurilor de stat pentru care se solicită răscumpărarea anticipată.

ART. 30

Cererea de răscumpărare va fi însoțită de formularul de subscriere în original sau, în cazul în care investitorul nu mai deține acest formular, de o declarație pe propria răspundere privind calitatea de investitor al titlurilor de stat ce urmează a fi răscumpărate anticipat.

ART. 31

Suma restituită investitorului aferentă titlurilor de stat răscumpărate înainte de scadență va fi egală cu valoarea subscrisă inițial diminuată cu toate dobânzile care au fost plătite investitorului sau, după caz, deținătorului inițial, până la momentul solicitării răscumpărării anticipate. Suma va fi achitată, până în data de 20 a lunii următoare depunerii cererii de răscumpărare anticipată, în contul de subscriere deschis la Trezoreria Statului pe numele investitorului de titluri de stat.

ART. 32

Unitățile operative ale Trezoreriei Statului vor primi cererile de răscumpărare anticipată în fiecare zi lucrătoare din cursul unei luni.

ART. 33

Investitorii titlurilor de stat emise în cadrul Programului Tezaur pot solicita transferul dreptului de proprietate, doar la unitatea operativă a Trezoreriei Statului prin care au subscris, prin semnarea și depunerea unei cereri de transfer al dreptului de proprietate conform modelului prezentat în anexa nr. 8, la sediul unității operative prin care vânzătorul a subscris.

ART. 34

Cererea de transfer al dreptului de proprietate va fi însoțită de formularul de subscriere în original sau în cazul în care investitorul nu mai deține acest formular, de o declarație pe propria răspundere privind calitatea de investitor al titlurilor de stat ce urmează a fi subiectul transferului. Persoana în favoarea căreia este transferat dreptul de proprietate al titlurilor de stat trebuie să dețină cont de subscriere la unitatea trezoreriei unde este efectuat transferul.

ART. 35

Transferul dreptului de proprietate se realizează pentru întreaga valoare subscrisă printr-un formular de subscriere. Solicitățile de efectuare a transferurilor parțiale nu sunt acceptate.

ART. 36

În cazul transferului de proprietate, dobânda aferentă titlurilor de stat și valoarea nominală a acestora sunt plătite în contul de subscriere al investitorului care deține titlurile de stat la data aferentă plății.

ART. 37

Operațiunilor de transfer al dreptului de proprietate li se vor aplica prevederile art. 93 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 38

Cererile pentru răscumpărare anticipată și de transfer al dreptului de proprietate sunt acceptate de către unitățile Trezoreriei Statului ulterior încheierii perioadei de subscriere în cadrul unei emisiuni și trebuie depuse cu cel puțin 60 de zile lucrătoare înainte de data de plată a dobânzii sau a valorii nominale aferente unei emisiuni.

ANEXA 1

la anexă

PROCURĂ

Subsemnatul/Subsemnata,, cu domiciliul în, posesor/posesoare al/a CI/BI seria nr., valabil(ă) până la data de, emis(ă) de, CNP, în calitate de mandant(ă), împuternicesc pe, domiciliat(ă) în, posesor/posesoare al/a CI/BI seria nr., emis(ă) de, CNP, în calitate de mandatar/mandatară, ca, în numele meu și pentru mine, să mă reprezinte cu depline puteri în relația cu unitățile operative ale Trezoreriei Statului în scopul subscrierii de titluri de stat destinate populației emise prin intermediul unităților operative ale Trezoreriei Statului.

În acest scop, mandatarul/mandatară meu/mea este împuternicit(ă) ca, în numele meu și pentru mine, să efectueze următoarele operațiuni: deschidere cont de subscriere și/sau alimentare cont de subscriere și/sau subscriere în cadrul emisiunii cod, aprobată prin Ordinul ministrului finanțelor publice de aprobare a prospectului nr. din data de, pentru un volum de lei și/sau retragere de numerar din contul de subscriere și/sau virament bancar către contul bancar al mandantului, în calitate de investitor, nr., deschis la, și/sau să solicite și să ridice extrase ale contului de subscriere, putând semna, în numele meu și pentru mine, oriunde va fi necesar, în limitele prezentului mandat, semnătura sa fiindu-mi opozabilă.

Acest mandat este gratuit, netransmisibil și are o valabilitate de sau este valabil până la data de sau până la revocarea sa expresă notificată mandatarului/mandatarii.

Tehnoredactată și autentificată la Biroul Notarului Public, în trei exemplare, din care s-au eliberat părții exemplare.

ANEXA 2

la anexă

Către Trezoreria

CERERE DE DESCHIDERE CONT

Subsemnatul (titular de cont - investitor)

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de, la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județ, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Reprezentat prin:*1)

Împuternicit legal: doamna/domnul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de, la data de, CNP, locul nașterii data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județ, cod poștal, telefon, adresa de e-mail, în baza Procurii nr. - din data de anexată.

*1) Nu se completează în situația în care contul se deschide de către titularul de cont - investitor.

Solicit deschiderea contului 58.01.01 "Disponibil pentru subscrierea la titluri de stat" pe numele investitorului - titular de cont.

Numele și prenumele titularului de cont - investitor/împuternicitului legal	
Semnătura	
În baza prezentei cereri pentru deschiderea de cont, la Trezoreria	
..... s-a deschis, începând cu data de	
contul analitic (580101XXXXXXXXXXXXXXXX)*,	
cod IBAN, pentru (numele/prenumele investitorului -	
titular de cont), CNP	
*) XXXXXXXXXXXXXXXX reprezintă codul numeric personal al titularului de cont -	
investitor.	
Trezoreria	
(Numele și prenumele)	
Semnătură/ștampilă	

NOTĂ:

Acte necesare deschiderii contului:

a) - *buletinul de identitate/cartea de identitate în original (în vederea verificării) și în copie (care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului) a investitorului - titular de cont;*

- *buletinul de identitate/cartea de identitate în original (în vederea verificării) și în copie (care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului) a împuternicitului legal și Buletinul de identitate/cartea de identitate în copie (care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului) a investitorului - titular de cont, în situația în care solicitarea de deschidere de cont se realizează prin intermediul împuternicitului legal.*

b) *Procura în limba română eliberată de un notar din România (în original și care se arhivează la unitatea Trezoreriei Statului) și specimen de semnătură al investitorului autentificat de un notar public, dacă este cazul.*

ANEXA 3

la anexă

Nr. înregistrare:

Trezorerie:

Data:

FORMULAR

**de subscriere în cadrul emisiunii de titluri de stat cod emise de Ministerul
Finanțelor Publice în cadrul Programului Tezaur**

Încheiat între:

Ministerul Finanțelor Publice, denumit în cele ce urmează Emitent,

și

Subsemnatul

*Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă)
de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii
....., domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et.
...., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail
.....*

Reprezentat prin:

Împuternicit legal: doamna/domnul)*

*Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă)
de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii
....., domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et.
...., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail
....., în baza Procurii nr. din data de, anexată.*

*Adresa de corespondență a subscriitorului (dacă este diferită față de adresa de domiciliu),
denumit în cele ce urmează Investitor.*

*Prin semnarea acestui formular de subscriere, declar că sunt de acord să cumpăr un număr
de titluri de stat (minimum un titlu de stat), cu valoarea nominală de 1 RON fiecare, emise
de către emitent la dobânda de%, dobândă plătită anual, la prețul de emisiune aferent
unui titlu de stat de 100% din valoarea nominală, în termenii și condițiile prevăzute în prospect
și în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, inclusiv ale Ordinului ministrului finanțelor
publice nr.*

Suma subscrisă lei.

Prin această subscriere de titluri de stat declar că am luat cunoștință, am înțeles și am acceptat condițiile prospectului.

Orice subscriere efectuată în cadrul ofertei este irevocabilă după închiderea perioadei de subscriere, investitorul putând solicita răscumpărarea anticipată a titlurilor de stat subscrise din care se vor deduce dobânzile plătite.

Subscrierea este considerată validă numai dacă sunt depuse toate documentele solicitate în prospect și se face dovada plății, conform prevederilor prospectului.

Încheiat astăzi,, în două exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte: unul pentru Investitor și unul pentru Emitent.

Nume și prenume
reprezentant Emitent

Nume și prenume
Investitor/Împuternicit

Semnătura și ștampila	Semnătura		

DECLARAȚII

Declar că am luat la cunoștință, am înțeles și am acceptat termenii și condițiile publice de vânzare de titluri de stat după cum sunt descrise în prospect, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, inclusiv ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr.

Subsemnatul declar prin prezentul că am capacitatea legală, precum și resursele necesare de a cumpăra titluri de stat subscrise prin prezentul formular de subscriere. Nu am cunoștință despre niciun fapt sau acțiune a unei terțe părți care ar putea afecta sau limita această capacitate.

Prezenta declarație va produce efecte juridice doar în cazul investitorilor care subscriu în oferta de vânzare de titluri de stat emise de Emitent, în conformitate cu prevederile prospectului.

Prezentul formular nu are o valoare monetară, ci doar o valoare juridică în relația cu Ministerul Finanțelor Publice. Acest document nu reprezintă o valoare mobilă, prin transferul acestuia neputându-se transfera dreptul de proprietate asupra titlurilor de stat subscrise.

În situația depășirii plafonului stabilit prin prospect, la sfârșitul perioadei de subscriere, se va/vor anula subscrierea/subscrierile astfel încât suma totală subscrisă să nu depășească plafonul stabilit prin prospectul de emisiune. Unitatea operativă a Trezoreriei Statului va vira suma de bani aferentă acestor subscrieri anulate în contul de subscriere din care operațiunile au fost inițiate.

*) În cazul subscrierii prin împuternicit legal, formularul de subscriere va fi însoțit de documentul de identitate (carte de identitate) al împuternicitului (în original pentru verificare și o copie a acesteia/acestuia) și specimen de semnătură al investitorului, autentificat de un notar public, precum și procura (în original), autentificată de un notar public, prin care se autorizează împuternicitul să acționeze în numele persoanei fizice rezidente, având menționate expres posibilitatea de a subscrie titluri de stat și volumul în cadrul unei emisiuni în cadrul Programului Tezaur.

ANEXA 4
la anexă

Către Trezoreria

CERERE

de alimentare cont de subscriere cu sumele aferente răscumpărării certificatelor de trezorerie către populație transformate în depozite la Trezoreria Statului

Subsemnatul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de, la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat(ă) în localitatea, str. nr., bl., sc. et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Reprezentat prin:

Împuternicit legal: doamna/domnul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat(ă) în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap. județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail, în baza Procurii nr. din data de, anexată,

deținător al următoarelor certificate de trezorerie (se vor înscrie codul de emisiune, seria, nr., valoarea)

.....
.....
.....

solicit ca sumele aferente răscumpărării acestora, respectiv valoarea nominală și dobânda, să alimenteze contul de subscriere, în scopul cumpărării de titluri de stat emise în baza (se va completa cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. privind prospectul de emisiune a).

_____	Numele și prenumele titularului/împuternicitului legal	
_____	Semnătura	

ANEXA 5

la anexă

DECLARAȚIE DE REVOCARE

Subsemnatul/Subsemnata,, cu domiciliul în, posesor/posesoare al/a CI/BI seria nr., valabil(ă) până la data de, emis(ă) de, CNP, declar prin prezenta că am revocat Procura autenticată cu nr., la Biroul Notarial din

Semnătură

Data

.....

.....

ANEXA 6

la anexă

CERERE DE ANULARE A SUBSCRIERII*)

Subsemnatul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat(ă) în localitatea, str. nr., bl., sc. et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Reprezentat prin:

Împuternicit legal: doamna/domnul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat(ă) în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail, în baza Procurii nr. din data de anexată, solicit anularea formularului de subscriere nr. din data de din cadrul emisiunii de titluri de stat cod

Valoarea subscrierii îmi va fi returnată în contul de subscriere deschis la unitatea operativă a Trezoreriei Statului unde am efectuat operațiunea de subscriere.

Semnătură

Data

.....

.....

*) Cererea de anulare a subscrierii de către investitor se întocmește în două exemplare.

ANEXA 7

la anexă

Către Trezoreria

CERERE de răscumpărare anticipată

Subsemnatul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Reprezentat prin:

Împuternicit legal: doamna/domnul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail, în baza Procurii nr. din data de, anexată,

solicit răscumpărarea anticipată a subscrierii realizate prin formularul de subscriere nr. în sumă de din data de în cadrul emisiunii de titluri de stat cod

Valoarea subscrierii din care va fi dedusă contravaloarea dobânzilor plătite aferente formularului de subscriere pentru care solicit răscumpărarea anticipată îmi va fi returnată în contul de subscriere deschis la unitatea operativă a Trezoreriei Statului unde am efectuat operațiunea de subscriere.

Prezenta cerere este irevocabilă.

Semnătura

Data

.....

.....

NOTE:

Cererea de răscumpărare anticipată se întocmește în două exemplare.

Cererea de răscumpărare anticipată se depune cu cel puțin 60 de zile lucrătoare înaintea datelor de plată a/ale dobânzii/lor sau a valorii nominale prevăzute în prospectul de emisiune.

ANEXA 8

la anexă

Către Trezoreria

CERERE de transfer al dreptului de proprietate

Subsemnatul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et.,

ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Reprezentat prin:

Împuternicit legal: doamna/domnul

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail, în baza Procurii nr. din data de, anexată,

solicit transferul dreptului de proprietate a subscrierii realizate prin formularul de subscriere nr. în sumă de din data de din cadrul emisiunii de titluri de stat cod către

Numele și prenumele, posesor al BI/CI seria nr., emis(ă) de la data de, CNP, locul nașterii, data nașterii, domiciliat în localitatea, str. nr., bl., sc., et., ap., județul, cod poștal, telefon, adresa de e-mail

Transferul titlurilor de stat se realizează ca urmare a vânzării-cumpărării/donației/etc.

În situația în care persoana în favoarea căreia este realizat transferul dreptului de proprietate va solicita ulterior răscumpărarea anticipată a titlurilor de stat, i se va reține din valoarea nominală restituită valoarea tuturor dobânzilor plătite în contul acestor titluri, indiferent dacă au fost plătite acestuia sau unui deținător precedent.

Prezenta cerere este irevocabilă.

Semnătura investitorului Semnătura persoanei în favoarea căreia se
..... realizează transferul dreptului de proprietate

Data

NOTE:

Cererea de transfer al dreptului de proprietate se întocmește în două exemplare.

Cererea de transfer al dreptului de proprietate se depune cu cel puțin 60 de zile lucrătoare înaintea datelor de plată a/ale dobânzii/lor sau a valorii nominale prevăzute în prospectul de emisiune.
