

**GHID CU PRIVIRE LA TEHNICI PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE LA NIVEL
NAȚIONAL A SANȚIUNILOR INTERNAȚIONALE DE CĂTRE ENTITĂȚILE
RAPORTOARE SUPRAVEGHEATE ȘI CONTROLATE DE OFICIUL NAȚIONAL DE
PREVENIRE ȘI COMBATERE A SPĂLĂRII BANILOR :**

- ✚ **INSTITUTIILE FINANCIARE NEBANCARE ÎNSCRISE EXCLUSIV ÎN REGISTRUL GENERAL AL BNR** și care nu au și statut de instituție de plată sau instituție emitentă de monedă electronică;
- ✚ **instituțiile financiare nebankare înscrise în Registrul de evidență al Băncii Naționale a României, respectiv CASELE DE AMANET, CASELE DE AJUTOR RECIPROC ȘI ENTITĂȚILE FĂRĂ SCOP PATRIMONIAL;**
- ✚ **FURNIZORII SPECIALIZAȚI ÎN SERVICII DE INFORMARE CU PRIVIRE LA CONTURI;**
- ✚ **CASELE DE SCHIMB VALUTAR** autorizate de Ministerul Finanțelor Publice;
- ✚ **FURNIZORII DE SERVICII POSTALE CARE PRESTEAZĂ SERVICII DE PLATĂ;**
- ✚ **FURNIZORII DE SERVICII DE JOCURI DE NOROC** licențiați de ONJN;
- ✚ **AUDITORII FINANCIARI** înregistrați la Camera Auditorilor Financiar din România;
- ✚ **EXPERTII CONTABILI ȘI CONTABILII AUTORIZAȚI** înregistrați la Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România;
- ✚ **EVALUATORII AUTORIZAȚI** înregistrați la Asociația Națională a Evaluatorilor Autorizați din România;
- ✚ **CONSULTANȚII FISCALI** înregistrați la Camera Consultanților Fiscali;
- ✚ entități care se angajează să furnizeze, direct sau prin intermediul altor persoane cu care persoana respectivă este afiliată, ajutor material, asistență sau consiliere cu privire la aspectele fiscale, financiare, ca activitate economică sau profesională principală;
- ✚ **PERSOANELE CARE ACORDĂ CONSULTANȚĂ FINANCIARĂ, DE AFACERI SAU CONTABILĂ;**
- ✚ **NOTARII PUBLICI** înregistrați la Uniunea Națională a Notarilor Publici din România;
- ✚ **AVOCATII** înregistrați în barourile Uniunii Naționale a Barourilor din România;
- ✚ **EXECUTORII JUDECĂTOREȘTI** înregistrați la Uniunea Națională a Executorilor Judecătorești;
- ✚ **PRACTICIENII ÎN INSOLVENȚĂ** înregistrați la Uniunea Națională a Practicienilor în Insolvență;
- ✚ **alte persoane care exercită profesii juridice liberale;**
- ✚ **FURNIZORII DE SERVICII PENTRU SOCIETĂȚI SAU FIDUCII**, alții decât cei prevăzuți la art. 5 alin. (1) lit. e) și f) din Legea 129/2019;
- ✚ **FURNIZORII DE SERVICII DE SCHIMB ÎNTRE MONEDE VIRTUALE ȘI MONEDE FIDUCIARE** și **FURNIZORII DE PORTOFELE DIGITALE;**
- ✚ **AGENTII ȘI DEZVOLTATORII IMOBILIARI**, inclusiv atunci când acționează în calitate de intermediari în închirierea de bunuri imobile, dar numai în ceea ce privește tranzacțiile pentru care valoarea chiriei lunare reprezintă echivalentul în lei a 10.000 euro sau mai mult;
- ✚ **alte persoane care, în calitate de profesioniști, COMERCIALIZEAZĂ BUNURI, numai în măsura în care efectuează tranzacții în NUMERAR a căror limită minimă reprezintă echivalentul în lei a 10.000 euro**, indiferent dacă tranzacția se execută printr-o singură operațiune sau prin mai multe operațiuni care au o legătură între ele;
- ✚ **persoanele care COMERCIALIZEAZĂ OPERE DE ARTĂ SAU CARE ACȚIONEAZĂ CA INTERMEDIARI în comerțul de opere de artă**, inclusiv atunci când această activitate este desfășurată de galerii de artă și case de licitații, în cazul în care valoarea tranzacției sau a unei serii de tranzacții legate între ele reprezintă echivalentul în lei a 10.000 euro sau mai mult;
- ✚ **persoanele care DEPOZITEAZĂ SAU COMERCIALIZEAZĂ OPERE DE ARTĂ SAU CARE ACȚIONEAZĂ CA INTERMEDIARI în comerțul cu opere de artă**, atunci când această activitate este desfășurată în **ZONE LIBERE**, în cazul în care valoarea tranzacției sau a unei serii de tranzacții legate între ele reprezintă echivalentul în lei a 10.000 euro sau mai mult.

Motor de cautare a regimurilor sanctionatorii adoptate la nivelul UE
<https://www.sanctionsmap.eu>

Motor de cautare varianta consolidata a regimurilor sanctionatorii adoptate la nivelul
Consiliului de Securitate O.N.U.
<https://scsanctions.un.org/resources/xml/en/consolidated.xml>

SECȚIUNEA I

ASPECTE INTRODUCȚIVE

Prezentul Ghid este destinat entităților raportoare (*denumite în continuare entități reglementate*) care, conform prevederilor art. 26 alin (1) lit. d) din **Legea nr. 129/2019** pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, cu modificările și completările ulterioare, sunt supravegheate și controlate de către Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor cu privire la modul de aplicare a prevederilor legii menționate.

România, în calitate de stat membru al Organizației Națiunilor Unite și al Uniunii Europene și-a asumat angajamente internaționale, context în care subliniem faptul că actele cu forță juridică obligatorie ale acestor organizații stabilesc în sarcina statelor membre obligația de a adopta anumite măsuri legislative pentru punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale instituite de Consiliul de Securitate al Organizației Națiunilor Unite, în baza art. 41 din Carta Națiunilor Unite, și de Uniunea Europeană în cadrul Politicii externe și de securitate comune.

Regimurile sancționatorii internaționale sunt adoptate pentru a descuraja o atitudine care ar putea pune în pericol pacea și securitatea internațională, cum ar fi încălcarea dreptului internațional sau a drepturilor omului, sau a unor politici care nu respectă regulile statului de drept sau principiile democratice, măsurile luate fiind de natură diplomatică sau economică. În acest context, prezentul Ghid are ca scop expunerea unei sinteze a prevederilor legale aferente cadrului juridic pentru punerea în aplicare la nivel național a sancțiunilor internaționale. Totodată, Ghidul își propune să prezinte exemplificativ anumite metode/tehnici care facilitează respectarea de către entitățile reglementate a obligațiilor legale susmenționate. Un accent deosebit este pus pe modalitățile concrete de îndeplinire de către entitățile reglementate a **obligației de a aplica măsurile de cunoaștere a clienților și a beneficiarilor reali ai clienților pentru a stabili dacă aceste categorii de persoane includ persoane sau entități desemnate ori dacă operațiunile derulate cu clientela implică bunuri în sensul O.U.G. nr. 202/2008**, inclusiv prin verificări utilizând resursele disponibile site-ul Oficiului, www.onpcsb.ro, secțiunea "Sancțiuni internaționale", cu precizarea că o modalitate eficientă de realizare a unor astfel de verificări a clienților și beneficiarilor reali ai acestora o constituie utilizarea următoarelor **MOTOARE DE CAUTARE** (disponibile pe www.onpcsb.ro – secțiunea *Regim sancționatoriu):

✚ MOTOR DE CAUTARE A REGIMURILOR SANCTIONATORII ADOPTATE LA NIVELUL UE
<https://www.sanctionsmap.eu>

✚ MOTOR DE CAUTARE VARIANTA CONSOLIDATA A REGIMURILOR SANCTIONATORII ADOPTATE LA NIVELUL CONSILIULUI DE SECURITATE O.N.U.
<https://scsanctions.un.org/resources/xml/en/consolidated.xml>

Totodată, precizăm că în secțiunea "**Combaterea finanțării terorismului**" pe site-ul www.onpcsb.ro este publicată Decizia nr. **1.426/10.11.2011** pentru aprobarea *Normelor privind mecanismul de transmitere către ONPCSB a rapoartelor prevăzute la art. 18 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, precum și a Formularului pentru raportarea persoanelor, entităților desemnate și a operațiunilor care implică bunuri în sensul OUG 202/2008.*

DECIZIEI sus-menționate îi este anexat Formularul pentru **RAPORTAREA PERSOANELOR, ENTITĂȚILOR DESEMNAȚE ȘI A OPERAȚIUNILOR CARE IMPLICĂ BUNURI ÎN SENSUL ORDONANȚEI DE URGENȚĂ A GUVERNULUI NR. 202/2008 PRIVIND PUNEREA ÎN APLICARE A SANȚIUNILOR INTERNAȚIONALE.**

Referitor la cadrul legal relevant în materie, menționez următoarele acte normative:

- ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 202/2008 (*denumită în continuare O.U.G. 202/2008*) privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale. Actele a căror acțiune de modificare incluse în forma actualizată a O.U.G. 202/2008 sunt:

O.U.G.	79	09.06.2022	09.06.2022	Aprobată de Lege 357/2023
O.U.G.	37	30.05.2019	03.06.2019	Aprobată de Lege 69/2021
Lege	187	24.10.2012	01.02.2014	
O.U.G.	128	28.12.2010	30.12.2010	Aprobată de Lege 60/2011
Lege	217	02.06.2009	14.06.2009	

Subliniem faptul că prin O.U.G. nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobată cu modificări prin Legea nr. 217/2009, cu modificările și completările ulterioare, au fost instituite o serie de măsuri de importanță majoră pentru punerea în aplicare a regimului sancțiunilor internaționale, dintre care amintim aspectele în legătură cu obligațiile persoanelor fizice și juridice private și ale autorităților publice și altor instituții publice, subiecte de drept intern, de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale, precum și atribuțiile autorităților publice și ale altor instituții publice privind supravegherea aplicării pe plan intern a sancțiunilor internaționale.

- HOTĂRÂREA GUVERNULUI nr. 603/2011 (*denumită în continuare H.G. 603/2011*) pentru aprobarea Normelor privind supravegherea de către Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor a modului de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale, cu modificările aduse prin H.G. nr. 299/10.03.2021, publicată în Monitorul Oficial nr. 277/19.03.2021.

Entitățile reglementate vor acorda o **importanță maximă verificării periodice a modificărilor legislației primare și secundare în domeniul de referință**, pentru a cunoaște și aplica în permanență prevederile actelor normative în **vigoare**. Astfel, precizăm că pe site-ul www.onpcsb.ro sunt publicate, în sub-secțiunea „*Regim sancționatoriu”, atât acte normative cât și alte informații (foarte importante și permanent actualizate) în domeniul punerii corespunzătoare în aplicare la nivel național a sancțiunilor internaționale.

SECȚIUNEA II
TERMENI ȘI DEFINIȚII.
PREVEDERI LEGALE RELEVANTE REFERITOARE LA PRINCIPALELE
OBLIGAȚII ALE ENTITĂȚILOR REGLEMENTATE CONFORM LEGISLAȚIEI ÎN
VIGOARE PRIVIND PUNEREA ÎN APLICARE LA NIVEL NAȚIONAL A
SANȚIUNILOR INTERNAȚIONALE.

Sancțiunile internaționale pot fi instituite prin:

- a) **rezoluțiile Consiliului de Securitate al Organizației Națiunilor Unite** sau alte acte adoptate în baza art. 41 din Carta Națiunilor Unite;
- b) **regulamente, decizii, poziții comune, acțiuni comune și alte instrumente juridice ale Uniunii Europene.**

În sensul *O.U.G.202/2008*, termenii și expresiile de mai jos au următoarele înțelesuri:

Sancțiunile internaționale sunt definite ca fiind *restricțiile și obligațiile în legătură cu guvernele unor state, cu entități nestatale sau persoane fizice ori juridice, adoptate de Consiliul de Securitate al Organizației Națiunilor Unite, de Uniunea Europeană, de alte organizații internaționale sau prin decizii unilaterale ale României ori ale altor state, în scopul menținerii păcii și securității internaționale, prevenirii și combaterii terorismului, asigurării respectării drepturilor omului și libertăților fundamentale, dezvoltării și consolidării democrației și statului de drept și îndeplinirii altor scopuri, în conformitate cu obiectivele comunității internaționale, cu dreptul internațional și cu dreptul Uniunii Europene.*

Sancțiunile internaționale vizează, în special:

- ✚ blocarea fondurilor și a resurselor economice,
- ✚ restricții comerciale,
- ✚ restricții privind operațiuni cu produse și tehnologii cu dublă utilizare și cu produsele militare,
- ✚ restricții de călătorie,
- ✚ restricții de transport și comunicații,
- ✚ sancțiuni diplomatice,
- ✚ sancțiuni în domeniile tehnico-științific, cultural ori sportiv.

Persoane și entități desemnate :

- ✚ guvernele statelor,
- ✚ entitățile nestatale care fac obiectul unor sancțiuni internaționale,
- ✚ persoanele care fac obiectul unor sancțiuni internaționale.

Blocarea fondurilor - prevenirea oricărui transfer, acces la sau utilizare a fondurilor în orice mod care ar produce o schimbare a volumului, caracterului, localizării, proprietarului, posesiei, destinației acestora sau o altă schimbare care ar permite utilizarea fondurilor, inclusiv gestiunea de portofoliu.

Blocarea resurselor economice - prevenirea utilizării resurselor economice pentru a obține fonduri, produse sau servicii în orice mod, inclusiv prin vânzare, închiriere sau ipotecare. (resurse economice - activele de orice fel, corporale sau necorporale, mobiliare ori imobiliare, care nu constituie fonduri, dar care pot fi utilizate pentru obținerea de fonduri, produse sau servicii).

Restricții privind anumite transferuri de fonduri și servicii financiare, adoptate în scopul prevenirii proliferării nucleare - notificarea și autorizarea prealabilă a anumitor tranzacții financiare în

scopul prevenirii furnizării de servicii financiare sau transferului oricăror fonduri care ar putea contribui la activitățile nucleare sensibile cu risc de proliferare nucleară desfășurate în anumite state supuse sancțiunilor internaționale.

Produce cu dublă utilizare - acele produse și tehnologii definite conform prevederilor Regulamentului (CE) nr. 428/2009 al Consiliului din 5 mai 2009 de instituire a unui regim comunitar pentru controlul exporturilor, transferului, serviciilor de intermediere și tranzitului de produse cu dublă utilizare, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L134 din 29 mai 2009.

A avea sub control - toate situațiile în care, fără a deține un titlu de proprietate, o persoană fizică sau juridică are posibilitatea de a dispune, în orice mod, cu privire la bunuri, fără a obține o aprobare prealabilă din partea proprietarului de drept sau de a influența în orice mod persoane sau entități desemnate ori alte persoane fizice sau juridice.

În ceea ce privește **principalele obligații** ce revin entităților reglementate conform cadrului legal relevant în domeniul de referință, începem prin a preciza faptul că la art. 18 din O.U.G.202/2008 este prevăzută **“OBLIGAȚIA DE IDENTIFICARE ȘI RAPORTARE A FONDURILOR ȘI RESURSELOR ECONOMICE BLOCATE”**, conform căreia persoanele fizice și juridice **care au obligația raportării tranzacțiilor suspecte** potrivit legislației în domeniul spălării banilor și/sau finanțării terorismului **aplică măsurile de cunoaștere a clientelei, pentru a stabili dacă aceasta include persoane sau entități desemnate ori dacă operațiunile derulate cu aceasta implică bunuri în sensul O.U.G.202/2008.**

Dacă intervine situația în care clientela **entităților reglementate** include persoane sau entități desemnate ori dacă operațiunile derulate cu aceasta implică bunuri în sensul O.U.G.202/2008, legislația prevede **obligația legală ca raportarea fondurilor și a resurselor economice care fac obiectul sancțiunilor internaționale să fie transmisă de îndată de către entitățile în cauză către Agenția Națională de Administrare Fiscală și către Oficiul Național pentru Prevenirea și Combaterea Spălării Banilor**. Raportarea va include, în mod obligatoriu, date privind **persoanele, contractele și conturile implicate**, precum și **descrierea și valoarea totală a bunurilor**.

Totodată, menționăm că în Capitolul IV din O.U.G.202/2008, intitulat **“Dispoziții specifice cu privire la bunurile care fac obiectul sancțiunilor internaționale”** sunt detaliate aspecte relevante pentru îndeplinirea în mod corespunzător de către entitățile reglementate a obligațiilor ce-i revin conform legislației în vigoare în domeniul de referință, astfel:

- ✚ la art. 19 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **ordinul de blocare a fondurilor sau a resurselor economice dispus de ANAF** după primirea înștiințării ori raportării potrivit art. 7 sau 18 din actul normativ menționat și efectuarea cercetărilor necesare;
- ✚ la art. 20 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **obligația de confidențialitate** în conexiune cu informațiile deținute în legătură cu persoanele sau entitățile desemnate;
- ✚ la art. 21 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **notarea blocării resurselor economice** (cu sublinierea faptului că *în cazul blocării bunurilor imobile, notarea în cartea funciară a măsurii de indisponibilizare a acestora se efectuează de Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară, prin oficiile teritoriale din subordine în raza cărora se află imobilul, la solicitarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală*);

- ✚ la art. 22 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **autorizarea unor tranzacții pentru protejarea drepturilor terților**;
- ✚ la art. 23 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **autorizarea unor tranzacții pentru valorificarea unor drepturi** ale persoanelor și entităților desemnate;
- ✚ la art. 24 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **regimul bunurilor** cărora li se aplică sancțiuni internaționale (cu sublinierea faptului că *persoanele fizice sau juridice care, intrând într-un raport juridic sau aflându-se într-o stare de fapt față de orice bun care face obiectul unei sancțiuni internaționale, află despre existența situațiilor care impun înștiințarea sau raportarea potrivit art. 7, respectiv art. 18 din O.U.G.202/2008, AU OBLIGAȚIA, fără întârziere și notificare prealabilă a autorităților competente, DE A NU ÎNDEPLINI NICIO OPERAȚIUNE FAȚĂ DE BUNUL RESPECTIV în afara operațiunilor prevăzute în ordonanța de urgență menționată și de a înștiința, de îndată, autoritățile competente);*
- ✚ la art. 25 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind **administrarea bunurilor** cărora li se aplică sancțiuni internaționale.

Precizăm și faptul că la art. 7 din O.U.G.202/2008 este prevăzută “**OBLIGAȚIA DE ÎNȘTIINȚARE**”, conform căreia **orice persoană care are date și informații** despre persoane sau entități desemnate, care deține sau are sub control bunuri ori care are date și informații despre acestea, despre tranzacții legate de bunuri sau în care sunt implicate persoane ori entități desemnate are **obligatia de a înștiința AUTORITATEA COMPETENTĂ** potrivit O.U.G.202/2008 **din momentul în care ia cunoștință** despre existența situației care impune înștiințarea. Înștiințarea trebuie să cuprindă **date minime care să permită identificarea și contactarea autorului acesteia**.

Autoritățile competente să primească și să soluționeze înștiințări sau cereri formulate potrivit art. 7 alin. (1), 8, 10, 18, 22 și 23 din O.U.G.202/2008 sunt următoarele:

- ✚ în cazul sancțiunilor de **blocare a fondurilor sau a resurselor economice**, **Agencia Națională de Administrare Fiscală**;
- ✚ în cazul **celorlalte tipuri de sancțiuni internaționale**, **autoritățile publice cu atribuții potrivit legii în domeniul în care se aplică tipul de sancțiuni internaționale respectiv**;
- ✚ în cazul **restricțiilor privind anumite transferuri de fonduri și servicii financiare** prevăzute de actele menționate la art. 1 din O.U.G.202/2008 și **având drept scop prevenirea proliferării nucleare**, autoritatea competentă să primească notificări, să primească și să soluționeze cereri de autorizare a efectuării unor tranzacții financiare este **Oficiul Național pentru Prevenirea și Combaterea Spălării Banilor**.

La art. 17 din O.U.G.202/2008 sunt reglementate aspecte privind „**SUPRAVEGHEREA punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale**”, astfel:

- ✚ supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare a fondurilor, precum și supravegherea punerii în aplicare a restricțiilor privind anumite transferuri de fonduri și servicii financiare, adoptate în scopul prevenirii proliferării nucleare, se fac:
 - de către **autoritățile și instituțiile publice de reglementare, autorizare, de către autoritățile de supraveghere prudentială a sectorului financiar**,
 - de către **structurile de conducere ale profesiilor liberale**

și, respectiv,

▪ de **Oficiul Național pentru Prevenirea și Combaterea Spălării Banilor**, pentru persoanele fizice și juridice din domeniul lor de activitate, **conform legislației în vigoare în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului.**

Menționăm că în domeniul aplicării sancțiunilor internaționale în România, O.N.P.C.S.B. are calitatea de:

- ✓ autoritate de supraveghere
- ✓ membru în Consiliul Interinstituțional, înființat pentru asigurarea cadrului general de cooperare în domeniul punerii în aplicare în România a sancțiunilor internaționale

În vederea implementării standardelor internaționale pentru prevenirea finanțării terorismului și a regimului sancțiunilor internaționale, ONPCSB utilizează instrumente cum ar fi:

- ✓ supravegherea și activitățile de control de conformitate,
- ✓ activitățile de instruire,
- ✓ cooperarea cu toate autoritățile competente pentru o supraveghere eficientă privind implementarea sancțiunilor internaționale.

✚ supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare a fondurilor de către persoanele fizice și juridice care **nu intră în sfera de competență** a autorităților și instituțiilor publice menționate în paragraful de mai sus, precum și controlul punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale de blocare a resurselor economice se face de către **Agencia Națională de Administrare Fiscală**;

✚ supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale, altele decât restricțiile privind anumite transferuri de fonduri și servicii financiare, adoptate în scopul prevenirii proliferării nucleare, precum și a sancțiunilor de blocare a fondurilor sau a resurselor economice se face de către **autoritățile competente potrivit art. 12 alin. (1) lit. b) din O.U.G.202/2008**.

În cazul în care, în cadrul activității de supraveghere a punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale, autoritățile sau instituțiile publice sus-menționate, prin reprezentanții împuterniciți, constată încălcări ale sancțiunilor internaționale de către persoane fizice și juridice, acestea aplică sancțiunile prevăzute la art. 26 din O.U.G.202/2008 sau sesizează organele de urmărire penală, după caz. În cazul constatării unor încălcări potrivit art. 26 din O.U.G.202/2008, autoritățile și instituțiile publice pot aplica și alte sancțiuni specifice. În cazul profesiilor liberale, sancțiunile aplicate de către structurile de conducere ale acestora sunt cele prevăzute de normele care reglementează profesiile respective.

Totodată, referitor la Normele privind supravegherea de către Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor a modului de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale, aprobate prin **H.G. 603/2011** precizăm că:

✚ la art. 2 din Normele menționate sunt enumerate categoriile de persoane fizice și juridice care intră sub incidența acestui act normativ (acestea fiind așadar și entitățile reglementate cărora le este dedicat prezentul Ghid);

- ✚ la art. 3 din Normele menționate sunt enumerate atribuțiile pe care le îndeplinește Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor privind supravegherea modului de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale;
- ✚ în Cap. III din Normele menționate sunt prevăzute **OBLIGAȚIILE pe care le au entitățile reglementate privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale**, respectiv:
 - **obligatia de a aplica măsurile de cunoaștere a clienței**, pentru a stabili dacă aceasta **include persoane sau entități desemnate ori dacă operațiunile derulate cu aceasta implică bunuri în sensul O.U.G. nr. 202/2008.**
 - **obligatia de a transmite**, de îndată, Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor spre înștiințare **rapoarte privind fondurile și/sau resursele economice aflate în posesia ori sub controlul clienței, ce fac obiectul unor sancțiuni internaționale, sau care aparțin ori se află sub controlul unor persoane desemnate;**
 - **obligatia de a pune la dispoziție**, de îndată, la solicitarea motivată a Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor, **orice date și informații suplimentare relevante**, conform solicitării primite, obligația de confidențialitate neputând fi invocată;

**SECȚIUNEA III
METODE/TEHNICI
CARE FACILITEAZĂ RESPECTAREA DE CĂTRE ENTITĂȚILE REGLEMENTATE A
OBLIGAȚIILOR CE LE REVIN CONFORM LEGISLAȚIEI ÎN VIGOARE PRIVIND
PUNEREA ÎN APLICARE LA NIVEL NAȚIONAL A SANȚIUNILOR
INTERNAȚIONALE**

Subliniem faptul că la art. 17 lit. i) al Normelor de aplicare a prevederilor Legii nr. 129/2019 pentru entitățile raportoare supravegheate și controlate de Oficiu (aprobat prin ORDINUL Președintelui ONPCSB nr. 37/2021) este prevăzută **obligatia ce vine în sarcina entităților reglementate** de a **include în normele interne ce conțin măsuri aplicabile în materie de cunoaștere a clienței** aspecte privind *modul de punere în aplicare a sancțiunilor internaționale, conform legislației în vigoare, inclusiv prin verificări realizate pe site-ul Oficiului, www.onpcsb.ro, secțiunea "sancțiuni internaționale", precum și modul în care se va demonstra la cererea autorităților/instituțiilor abilitate îndeplinirea concretă a obligației.* Este **recomandabil** ca respectivele norme/proceduri interne, adoptate la nivelul fiecărei entități reglementate și revizuite periodic, să conțină cel puțin prevederi referitoare la:

- ✚ categoriile de personal din cadrul entității reglementate care au obligația, conform fișei postului, să aplice procedurile/norme/mecanismele interne privind modalitățile concrete îndeplinire a obligațiilor ce decurg din legislația în vigoare privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale;
- ✚ modalitățile concrete de îndeplinire la nivel intern a **obligației de a aplica măsurile de cunoaștere a clienților și a beneficiarilor reali ai clienților pentru a stabili dacă aceste categorii de persoane includ persoane sau entități desemnate ori dacă operațiunile derulate cu clientela implică bunuri în sensul O.U.G. nr. 202/2008**, inclusiv prin verificări realizate utilizând resursele disponibile site-ul Oficiului, www.onpcsb.ro, secțiunea "Sanțiuni

internaționale”;

De exemplu, o modalitate eficientă de realizare a unor astfel de verificări a clienților și beneficiarilor reali ai acestora o constituie utilizarea următoarelor MOTOARE DE CĂUTARE (disponibile pe www.onpcsb.ro – secțiunea *Regim sancționatoriu):

- ✓ motor de cautare a regimurilor sancționatorii adoptate la nivelul UE

<https://www.sanctionsmap.eu>

- ✓ motor de cautare varianta consolidata a regimurilor sancționatorii adoptate la nivelul consiliului de securitate o.n.u.

<https://scsanctions.un.org/resources/xml/en/consolidated.xml>

- + modul în care se va demonstra la cererea autorităților/instituțiilor abilitate îndeplinirea concretă a obligației sus-menționate;
- + termenul de păstrare a informațiilor deținute de entitate privind modul de aplicare a regimului de sancțiuni internaționale;
- + instruirea periodică a personalului entității reglementate vizând tematici privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale. Cu privire la acest aspect menționăm și faptul că toate sesiunile de instruire oferite gratuit de ONPCSB entităților raportoare conțin și o secțiune dedicată acestui subiect, fiind prezentate aspecte teoretice și practice de actualitate. **Planul anual al activităților de instruire destinate entităților raportoare prevăzute de art.5 din Legea nr. 129/2019 este publicat pe site-ul www.onpcsb.ro.**

Totodată, avându-se în vedere faptul că autoritățile și instituțiile publice prevăzute la art. 12 alin. (1) și la art. 17 alin. (1) din O.U.G. 202/2008, în domeniul lor de competență, **asigură de urgență publicitatea prevederilor actelor care instituie sancțiuni internaționale obligatorii în România, prin afișarea pe pagina de internet proprie** sau alte forme de publicitate, **este recomandabil** ca o persoană desemnată din cadrul fiecărei entități reglementate să urmărească permanent pe site-ul www.onpcsb.ro aspectele de actualitate privind domeniul de referință și să le aducă de îndată la cunoștința angajaților, în vederea luării de îndată a măsurilor ce se impun – reluarea verificărilor aferente clienților/beneficiarilor reali prin utilizarea noilor informații;

- + modalitățile concrete de îndeplinire la nivel intern, dacă acest aspect se impune întrucât în urma rezultatelor verificărilor efectuate în cadrul aplicării măsurilor de cunoaștere a clienților și a beneficiarilor reali ai clienților au fost identificate persoane sau entități desemnate sau dacă intervine situația în care operațiunile derulate cu clienții implică bunuri în sensul O.U.G. nr. 202/2008, a **obligației de a transmite**, de îndată, Ministerului Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală și Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor spre înștiințare **rapoarte privind fondurile și/sau resursele economice aflate în posesia ori sub controlul clienței, ce fac obiectul unor sancțiuni internaționale, sau care aparțin ori se află sub controlul unor persoane desemnate**. Este recomandat ca procedura internă a entităților reglementate să conțină aspecte referitoare la forma și conținutul respectivelor rapoarte.

Având în vedere aspectele expuse anterior, entitățile raportoare ar trebui să adoptate o abordare vigilentă în sensul aplicării permanente a măsurilor de cunoaștere necesare pentru a afla dacă clienții / beneficiarii reali ai acestora sunt (direct sau indirect) supuși regimului sancțiunilor internaționale.

Pentru ca entitățile reglementate să își poată îndeplini în mod corespunzător obligațiile ce decurg din prevederile legale aferente cadrului juridic pentru punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale, **este recomandabil** ca acestea să procedeze la desemnarea, la nivel intern, a unei **persoane cu responsabilități în** aplicarea, în cadrul entității reglementate, a prevederilor legislației privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

Astfel, entitățile raportoare trebuie să cunoască în primul rând aspectele teoretice și practice relevante privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale până la punctul în care se pot asigura că evită să furnizeze fără intenție servicii sau fonduri unei persoane desemnate sau să încalce în orice alt mod legislația în vigoare în domeniul de referință, fiind astfel capabile să își îndeplinească, după caz, obligațiile de raportare asociate.

Aceste îndatoriri pot presupune întâmpinarea unor provocări substanțiale, în parte pentru că numărul de persoane desemnate și interdicțiile cărora le sunt supuse cresc într-un ritm rapid și poate fi solicitant să țină pasul cu ritmul schimbărilor ce intervin frecvent.

Alte provocări includ faptul că o anumită persoană poate fi supusă simultan mai multor sancțiuni diferite, fiind necesară o atenție sporită și reluarea periodică a verificărilor.

Totodată, o modalitate indirectă prin care entitățile reglementate ar putea interacționa cu o persoană supusă sancțiunilor internaționale este aceea în care clientul persoană juridică nu este el însuși o persoană desemnată, totuși o altă persoană, care controlează prin diverse modalități respectivul client, este o astfel de persoană. Prin urmare, în situația clienților persoane juridice, este necesar se realizeze verificări inclusiv dacă beneficiarii reali ai acestora sunt supuși regimului sancțiunilor internaționale.

Regimul sancțiunilor internaționale este distinct de conceptul de spălare a banilor, dar pot exista anumite similitudini în legătură cu anumite aspecte, cum ar fi, de exemplu:

- faptul că uneori implică factori de risc asemănători, cum ar fi jurisdicțiile cu risc geografic ridicat, persoanele expuse public (PEP) și structurile corporative complexe;
- faptul că sancțiunile internaționale pot crea persoanelor desemnate motivația de a încerca să ascundă originea sau destinatarul fondurilor sau activelor pe care le tranzacționează.

Verificările efectuate pentru a stabili dacă clienții și beneficiarii reali ai clienților sunt persoane sau entități desemnate trebuie realizate **ÎNAINTE** de stabilirea relației de afaceri/efectuarea tranzacției ocazionale și **PERIODIC** pe parcursul derulării contractelor cu clientii, conform procedurii interne.

Deși legislația privind prevenirea și combaterea spălării banilor prevede că măsurile de cunoaștere a clientelei se aplică PE BAZA DE RISC, îndeplinirea corespunzătoare a obligațiilor ce decurg din reglementările privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale impune ca **absolut toți clienții/beneficiarii reali să fie verificați de entitățile raportoare pe listele de sancțiuni internaționale**, indiferent dacă măsurile de cunoaștere incidente sunt simplificate, standard sau suplimentare.

Precizăm că, în conexiune cu domeniul de referință, unele jurisdicții prezintă un risc geografic mai mare decât altele, fiind necesar un nivel de atenție sporit pentru clienții care provin din țările respective, de exemplu:

- ✚ orice jurisdicție cu expunere semnificativă la diverse regimuri de sancțiuni (a se consulta resursele disponibile pe site-ul www.onpcsb.ro);
- ✚ jurisdicțiile în care există legături financiare/economice bine stabilite cu o jurisdicție supusă unui regim sancționator;
- ✚ jurisdicțiile cunoscute ca fiind zone în care își desfășoară activitatea numeroase entități care prestează servicii care pot facilita ascunderea adevăratului beneficiar al unei construcții juridice – în multe cazuri, acestea pot fi, de asemenea, cele cu risc ridicat pentru spălarea banilor.

Activele virtuale pot crește, de asemenea, riscul ca în lanțul de tranzacționare să fie implicată o persoană desemnată, risc ce poate fi însă atenuat prin verificări amănunțite și eficiente asupra istoricului tranzacțiilor activelor în cauză.

Prezentăm, în cele ce urmează, cu titlu exemplificativ, o listă neexhaustivă de indicatori tip “red flags” care pot indica tentative de eludare a regimului sancțiunilor internaționale (când intervin astfel de circumstanțe, recomandăm entităților reglementate să verifice **din nou** dacă clientul /beneficiarul real figurează pe listele de sancțiuni) :

- tranzacția este neobișnuită, opacă, complicată sau implică o valoare deosebit de mare;
- clientul are o atitudine neobișnuită și este reticent când i se solicită informații în cadrul aplicării măsurilor de cunoaștere sau când se realizează actualizarea datelor;
- un client/beneficiar real își schimbă numele fără o explicație rezonabilă (cum ar fi căsătoria);
- reorganizare fără o justificare clară, pertinentă a afacerii clientului (structură, active, nume);
- utilizarea vehiculelor corporative pentru a ascunde proprietatea, sursa de fonduri și jurisdicțiile implicate, de exemplu companiile fictive.
- implicarea în tranzacții, fără ca acest aspect să aibă vreun sens în contextul afacerii respective, a unor terți care ridică suspiciunea că ar putea fi interpuși ai unor persoane desemnate.

SECȚIUNEA IV CONCLUZII

Așa cum am evidențiat în secțiunile anterioare, sancțiunile internaționale constituie restricții și obligații în legătură cu guvernele unor state, cu entități nestatale sau persoane fizice ori juridice, adoptate de Consiliul de Securitate al ONU, de Uniunea Europeană, de alte organizații internaționale sau prin decizii unilaterale ale statelor, în scopul ocrotirii unor valori fundamentale, respectiv menținerii păcii și securității internaționale, prevenirii și combaterii terorismului, asigurării respectării drepturilor și libertăților fundamentale, dezvoltării și consolidării principiilor democrației.

În acest context, având în vedere angajamentele internaționale asumate de România în calitate de stat membru al Organizației Națiunilor Unite și al Uniunii Europene, respectarea cu strictețe a cadrului legal privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale prezintă o importanță deosebită.

În concluzie, așa cum am evidențiat în secțiunile anterioare, se impune ca fiind absolut necesară îndeplinirea responsabilă, integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor prevăzute pentru entitățile reglementate de legislația în vigoare privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale.

FORMULAR 1)

pentru raportarea persoanelor, entităților desemnate și a operațiunilor care implică bunuri în sensul Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 202/2008 privind punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale

CAPITOLUL I

Informații generale de identificare a entității raportoare

1.1. Informații generale

Data întocmirii	Numărul de înregistrare la emitent
Tipul entității raportoare	
Actul normativ prin care s-a instituit sancțiunea	

1.2. Entitate raportoare

Date de identificare:

Denumirea
Forma juridică de organizare
Numărul de ordine în registrul comerțului
Mod unic de înregistrare (CUI)
Mod de identificare fiscală (CIF)

Sediul social:

Județul	Localitatea	
Strada	Nr.	Sectorul

Subunitatea unde a avut loc tranzacția raportată:

Denumirea	
Județul	Localitatea

CAPITOLUL II

Date de identificare ale persoanelor desemnate

II. A. Persoana juridică

Date de identificare:

Denumirea
Forma juridică de organizare
Numărul de ordine în registrul comerțului/Registrul național al asociațiilor și fundațiilor
Mod unic de înregistrare (CUI)
Mod de identificare fiscală (CIF)

Locul înregistrării — pentru persoane juridice străine:

Țara	Localitatea
------------	-------------------

1) Completarea rubricilor se face după caz.

Sediul social:

Țara	Județul	Localitatea
Strada	Nr.	Sector

Date de identificare ale reprezentantului legal:

Numele	Prenumele	
Tipul documentului de identitate	Seria	Nr.
Emis la data de	Autoritatea emitentă	
Cod numeric personal		

II.B. Persoana fizică*Date de identificare:*

Numele	Prenumele	
Data nașterii	Locul nașterii	
Cetățenia	Rezident/Nerezident	
Tipul documentului de identitate	Seria	Nr.
Emis la data de	Autoritatea emitentă	
Cod numeric personal		

Domiciliul sau reședința:

Țara	Județul	Localitatea
Strada	Nr.	Sectorul

CAPITOLUL III**Informații despre contracte/tranzacții care fac obiectul raportării**

Tipul contractului/tranzacției
Numărul de înregistrare și data încheierii contractului/tranzacției
Părțile contractului/tranzacției
Valoarea totală a contractului/tranzacției (în cifre și litere)
Valabilitatea contractului

CAPITOLUL IV**Informații despre conturile și subconturile care fac obiectul raportării**

Tipul conturilor	Nr. total conturi
.....
.....

Detalii despre conturi și subconturi:

Conturi
.....
.....
Subconturi
.....
Valute

CAPITOLUL V

Date despre ordonatorul, intermediarul sau beneficiarul tranzacției realizate cu persoana indicată la cap. II

V.1. Persoană juridică

Date de identificare:

Denumirea
Forma juridică de organizare
Numărul de ordine în registrul comerțului/Registrul național al asociațiilor și fundațiilor
Cod unic de înregistrare (CUI)
Cod de identificare fiscală (CIF)

Sediul:

Țara	Județul	Localitatea
Strada	Nr.	Sector

V.2. Persoană fizică

Date de identificare:

Numele	Prenumele	
Tipul documentului de identitate	Seria	Nr.
Emis la data de	Autoritatea emitentă	
Cod numeric personal		

Domiciliul:

Țara	Județul	Localitatea
Strada	Nr.	Sector

CAPITOLUL VI

Informații privind bunurile care fac obiectul raportării

Tipul de legătură
valoarea totală a bunurilor
valuta

CAPITOLUL VII

Descrierea circumstanțelor relevante

Descrierea oricăror circumstanțe relevante
--

CAPITOLUL VIII

Semnături

Semnătura autorizată (numele, prenumele și funcția)
Ștampila
Întocmit (numele, prenumele și telefonul)