



MINISTERUL JUSTIȚIEI
AL REPUBLICII MOLDOVA

str.31 August 1989, nr. 82
MD- 2012, mun. Chișinău,
tel.: 0 22 23 47 95, fax: 0 22 23 47 97
www.justice.gov.md

Nr. 08/7472 din 06.10.2020

La nr. 15/2-14/364 din 21.09.2020

MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	
MINISTERUL FINANTELOR AL REPUBLICII MOLDOVA	1
DATA	06.10.2020
CODUL	A-3008

Ministerul Finanțelor

15

Ministerul Justiției a examinat setul de materiale cu privire la aprobarea proiectului de lege pentru aderarea Republicii Moldova la *Acordul Multilateral al Autorităților Competente pentru schimbul automat de informații privind conturile financiare, semnat la Berlin, la 29 octombrie 2014* (în continuare – *Acordul Multilateral*) și, în limitele competențelor funcționale, comunică următoarele obiecții și propuneri.

Se propune excluderea ministrului justiției din lista demnitarilor contrasemnatori ai proiectului hotărârii Guvernului, deoarece conform art. 36 alin. 2) al *Legii nr. 136/2017 cu privire la Guvern*, hotărârile și ordonanțele se contrasemnează de miniștrii care au obligația punerii în aplicare a acestora și/sau care sunt responsabili de domeniile de activitate care intră parțial sau integral în obiectul de reglementare al actului contrasemnat. Or, executarea prevederilor tratatului propus spre examinare nu ține de domeniile de competență ale Ministerului Justiției.

Ținem să atenționăm că, *Acordul Multilateral* prevede posibilitatea semnării acestuia și nu a aderării, în consecință considerăm oportună redactarea proiectului de lege pentru a expune modalitatea respectivă de a deveni parte la tratat.

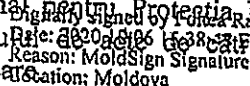
La aspectul normativ al argumentării necesității este menționat că implementarea *Acordului Multilateral* va necesita ajustarea cadrului normativ național în domeniul financiar-bancar și fiscal. În acest context menționăm că, conform art. 11 alin. (2) al *Legii 595/1999 cu privire la tratatele internaționale ale Republicii Moldova*, în cazul în care tratatul internațional implică adoptarea unor legi noi sau modificarea legilor în vigoare, proiectul legii privind aderarea la tratatul internațional și proiectul legii privind modificările în legislație se prezintă concomitent. În consecință art. 2 al proiectului de lege urmează a fi modificat. Această obiecție este argumentată și de faptul că la momentul semnării Republica Moldova urmează să notifice Secretariatul Organismului Coordonator că dispune de legislația necesară pentru implementarea Standardului Comun de Raportări.

În continuare, art. 3 din proiectul legii urmează a fi redactat pentru a fi expus în conformitate cu prevederile paragrafului 2.1 al secțiunii 7 a *Acordului Multilateral*.

În procesul de definitivare a setului de acte se va examina posibilitatea de aplicare a tratatului internațional pe teritoriul din stînga Nistrului și municipiul Bender (Transnistria) și, în caz de necesitate, se vor formula rezervele respective la tratat. În acest context este relevant faptul că, conform *Legii nr. 149/2011 pentru ratificarea Convenției privind asistența administrativă reciprocă în materie fiscală*, Republica Moldova a formulat rezerva privind aplicarea Convenției doar pe teritoriul controlat efectiv de autoritățile Republicii Moldova.

Suplimentar, se propune completarea proiectului de lege cu un punct care va prevedea autoritatea responsabilă de implementarea *Acordului Multilateral*.

Deoarece *Acordul Multilateral* conține prevederi privind schimbul datelor cu caracter personal, propunem avizarea setului de acte de către Centrul Național pentru Protecția Datelor cu Caracter Personal. Deasemenea, considerăm oportună avizarea setului de acte către Banca Națională, deoarece aceasta efectuează reglementarea operațiunilor bancare.

Digitally signed by 
Date: 2020.10.06 16:38:23
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



În final, se va reține că, conform prevederilor art. 7 al *Legii nr. 595/1999*, pentru tratatele internaționale specificate la art. 11 alin. (1) al *Legii*, adoptarea deciziei cu privire la inițierea negocierilor va fi precedată de consultarea Comisiei politice externe și integrare europeană a Parlamentului.

Radu FOLTEA
Secretar de stat



Ministerul Economiei
și Infrastructurii
al Republicii Moldova

Nr. 05/2-6226 din 09.10.2020

La nr. 15/2-14/364 din 21.09.2020

Ministerul Finanțelor

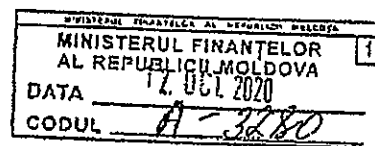
Urmare examinării proiectului Hotărârii Guvernului "Cu privire la aprobarea proiectului de lege pentru aderarea Republicii Moldova la Acordului Multilateral al Autorităților Competente pentru schimbul automat de informații privind conturile financiare, semnat la Berlin, la 29 octombrie 2014", în limitele competențelor funcționale, comunicăm lipsa obiecțiilor și propunerilor.

Ministru

Digitally signed by Railean Serghei
Date: 2020.10.12 14:32:14 MSK
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Serghei RAILEAN



Ex. Ramona Niculcea, tel. (022) 250-620

Acest document conține date cu caracter personal, prelucrate în cadrul Registrului de evidență a petițiilor parvenite în adresa Ministerului Economiei și Infrastructurii nr.0000537-006, înregistrat în Registrul de evidență al operatorilor de date cu caracter personal www.registru.datepersonale.md. Prelucrarea ulterioară a acestor date poate fi efectuată numai în condițiile prevăzute de Legea nr.133 din 08 Iulie 2011 privind protecția datelor cu caracter personal.



MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE ȘI INTEGRĂRII EUROPENE
AL REPUBLICII MOLDOVA

MINISTRY OF FOREIGN AFFAIRS AND EUROPEAN INTEGRATION
OF THE REPUBLIC OF MOLDOVA

Str. 31 August 1989, nr.80, MD-2012 Chișinău • Tel: (373 22) 578205 • Fax: (373 22) 232302 • <http://www.mfa.gov.md>

Nr. DI/1/391-10614 din 17 noiembrie 2020

La nr. 15/2-14/364 din 21 septembrie 2020

Ministerul Finanțelor

Ministerul Afacerilor Externe și Integrării Europene a examinat setul de materiale privind încheierea *Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimbul automat de informații privind conturile financiare (în continuare "Acord")*, adoptat la Berlin la 29 octombrie 2014 și, în limita competenței sale funcționale, comunică următoarele.

Prezentul Acord constituie cadrul normativ pentru realizarea prevederilor art. 6 din Convenția privind asistența administrativă reciprocă în materie fiscală (Strasbourg, 25 ianuarie 1988), după cum a fost amendată prin Protocolul din 2010, și este deschis spre semnare statelor membre la aceasta. Pentru Republica Moldova, Convenția a intrat în vigoare la 1 martie 2012.

Potrivit prevederilor Acordului, acesta urmează să intre în vigoare între două autorități competente conform Secțiunii a 7-a. În context, Acordul urmează a fi ratificat de către Parlament.

Urmare celor expuse, MAEIE solicită operarea modificărilor și completărilor în setul de acte, și anume:

1. Se va elabora proiectul hotărârii de Guvern pentru aprobarea semnării tratatului, având în vedere că textul Acordului necesită doar semnarea acestuia de către părți;
2. Se va exclude proiectul de lege pentru aderarea Republicii Moldova la Acord;
3. Argumentarea necesității va fi adusă în concordanță cu cele menționate mai sus și va fi întocmită în strictă conformitate cu prevederile Regulamentului privind mecanismul de încheiere, aplicare și încetare a tratatelor internaționale.

Digitally signed by Socolan Dumitru
Date: 2020.11.18 16:50:02 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Dumitru SOCOLAN
Secretar de Stat

Red. Cristina Oleinic
Tel: 022 788 548

