



## REFERAT

privind aprobarea garantării unei finanțări rambursabile interne în valoare de 73.827.100 lei în vederea obținerii unei scrisori de garanție bancară

Prin Hotărârea nr. 417/13.12.2011, Consiliul Local al Municipiului Timișoara a aprobat efectuarea demersurilor necesare pentru obținerea unei scrisori de garanție bancară în vederea esalonării la plată pentru obligațiile fiscale ale Regiei Autonome de Transport Timișoara administrate de către Agenția Națională de Administrare Fiscală în cuantum de 75 milioane lei și a împuternicit Primarul Municipiului Timișoara, dl. Dr. Ing. Gheorghe Ciuhandu, pentru semnarea tuturor documentelor necesare pentru obținerea scrisorii de garanție bancară în favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

În urma demersurilor efectuate de Regia Autonomă de Transport Timișoara, în baza hotărârii de mai sus, în scopul stingerii obligațiilor fiscale restante și a solicitării depusă la ANAF pentru acordarea eşalonării la plată, au fost solicitate instituțiilor bancare, variante de finanțare.

Urmare a demersurilor întreprinse de către Regia Autonomă de Transport Timișoara la bancile BRD, BCR, BankPost, EximBank, acestea și-au exprimat intenția de a analiza orice cerere de credit venită din partea Regiei Autonome de Transport Timișoara, dacă Consiliul Local al Municipiului Timișoara asigură și garantează finanțările cash sau non cash contractate de Regia Autonomă de Transport Timișoara și dacă se obține avizul Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (CAIL) acolo unde este necesar.

Prin adresa cu nr. 3644/14.03.2012, Regia Autonomă de Transport Timișoara, propune Consiliului Local al Municipiului Timișoara emiterea unei hotărâri pentru:

**1** - asigurarea garantiilor necesare pentru stingerea obligațiilor fiscale ale Regiei Autonome de Transport Timișoara administrate de către Agenția Națională de Administrare Fiscală în suma totală de 62.476.126 lei .

Valoarea garantiilor necesare pentru stingerea obligațiilor fiscale, în funcție de modul de finanțare, vor fi după cum urmează :

- în cazul, esalonării la plată a obligațiilor fiscale pe o perioadă de 5 ani prin contractarea unei scrisori de garanție bancară de la EximBank S.A. pentru garantarea acestor plăți, având ca și garant Municipiul Timișoara; scrisoarea de garanție bancară va avea valabilitatea de 63 luni, iar valoarea acesteia este reprezentată de valoarea obligațiilor solicitate la esalonare, inclusiv dobânzile pe perioada esalonării (0,03% pe zi), fiind de 73.827.100 lei, conform acordului de principiu emis de ANAF;
- în cazul contractării unui credit pentru achitarea restanțelor fiscale pe 5 ani de la EximBank S.A. având ca și garant Municipiul Timișoara, pentru achitarea integrală a obligațiilor fiscale, valoarea garanției va acoperi valoarea creditului în suma de 62.476.126 lei plus o garanție suplimentară de 10% (110%), dobânzile și comisioanele.

În cazul creditului, un procent de până la 80% din valoarea acestuia, este garantată de stat, prin EximBank S.A., rămânând ca Municipiul Timișoara să garanteze doar diferența.

**2** - garantarea de către Municipiul Timișoara a:

- Scrisorii de Garanție Bancară, în cazul esalonării la plată a obligațiilor fiscale pe o perioadă de 5 ani, în valoare de 73.827.100 lei pentru Regia Autonomă de Transport Timișoara cu veniturile proprii ale Municipiului Timișoara, conform L273/2006 Legea Finanțelor Publice Locale;

• Creditului pentru achitarea restantelor fiscale, în cazul contractării unui credit pentru achitarea restantelor fiscale, de 62.476.126 lei plus o garanție suplimentară de 10% (110 %), dobânzile și comisioanele, pentru Regia Autonomă de Transport Timișoara cu veniturile proprii ale Municipiului Timișoara, conform L273/2006 Legea Finanțelor Publice Locale.

Garantiile vor fi supuse aprobării Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale.

Potrivit art. 3 alin. (1) din Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, serviciile de utilități publice sunt în responsabilitatea autorităților administrației publice locale și se înființează, se organizează și se gestionează potrivit hotărârilor adoptate de autoritățile deliberative ale unităților administrativ-teritoriale, în funcție de gradul de urbanizare, de importanța economico-socială a localităților, de mărimea și de gradul de dezvoltare ale acestora și în raport cu infrastructura tehnico-edilitară existentă.

În organizarea, funcționarea și dezvoltarea serviciilor de utilități publice interesul general al comunităților locale este prioritar. Prevederile prezentei legi vizează satisfacerea cât mai completă a cerințelor utilizatorilor, protejarea intereselor acestora, întărirea coeziunii economico-sociale la nivelul comunităților locale, precum și dezvoltarea durabilă a unităților administrativ-teritoriale (art. 3 alin. (2) din Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006).

Autoritățile administrației publice locale au competență exclusivă, în condițiile legii, în tot ceea ce privește înființarea, organizarea, coordonarea, monitorizarea și controlul funcționării serviciilor de utilități publice, precum și în ceea ce privește crearea, dezvoltarea, modernizarea, administrarea și exploatarea bunurilor proprietate publică sau privată a unităților administrativ-teritoriale, aferente sistemelor de utilități publice (art. 8 alin. (1) din Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006).

Consiliile locale pot hotărî asupra participării cu capital sau cu bunuri, în numele și în interesul colectivităților locale pe care le reprezintă, la înființarea, funcționarea și dezvoltarea unor organisme prestatoare de servicii publice și de utilitate publică de interes local sau județean, în condițiile legii (art. 17 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală).

Consiliul local exercită următoarele categorii de atribuții (conform art. 36 alin. (2) lit. a) și d) din Legea nr. 215/2001):

- atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local și ale societăților comerciale și regiilor autonome de interes local;
- atribuții privind gestionarea serviciilor furnizate către cetățeni.

Art. 36 alin (3) lit. c) din Legea nr. 215/2001 prevede: „În exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin. (2) lit. a), consiliul local: exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii”, iar la art. 36 alin (4) lit. b) din Legea nr. 215/2001 se stipulează: „În exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin. (2) lit. b), consiliul local: aprobă, la propunerea primarului, contractarea și/sau garantarea împrumuturilor, precum și contractarea de datorie publică locală prin emisiuni de titluri de valoare, în numele unității administrativ-teritoriale, în condițiile legii”.

Potrivit art. 9 alin. (2) lit. b) din OUG nr. 29/2011 privind reglementarea acordării eșalonărilor la plată, garanțiile pot consta în scrisoare de garanție bancară.

Conform art. 9 alin. (8) și (9) din OUG nr. 29/2011 privind reglementarea acordării eșalonărilor la plată: „garanțiile constituite sub formele prevăzute la alin. (2) trebuie să acopere sumele eșalonate la plată, dobânzile datorate pe perioada eșalonării la plată, plus un procent de până la 32% din sumele eșalonate la plată, în funcție de perioada de eșalonare la plată astfel:

- a) pentru eșalonări de la 13 la 24 de luni, procentul este de 8%;
- b) pentru eșalonări de la 25 la 36 de luni, procentul este de 16%;
- c) pentru eșalonări de la 37 la 48 de luni, procentul este de 24%;
- d) pentru eșalonări de la 49 la 60 de luni, procentul este de 32%.

Prin excepție de la prevederile alin. (9), garanțiile constituite sub formele prevăzute la alin. (2) lit. a) și b) trebuie să acopere sumele eșalonate la plată, precum și dobânzile datorate pe perioada eșalonării la plată”.

De asemenea, având în vedere Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 care conține obligația de a întocmi hotărârile de consiliu local conform Anexei 1.2.

Ținând cont de cele de mai sus propunem spre aprobare:

- garantarea unei finanțări rambursabile interne în valoare de 73.827.100 lei, cu o maturitate de 63 luni, pentru refinanțarea datoriei publice locale privind esalonare la plată a obligațiile fiscale ale RATT pe o perioadă de 5 ani prin contractarea unei scrisori de garanție bancară.

**VICEPRIMAR,**  
*SORIN GRINDEANU*

**DIRECTOR D.E.,**  
*EC. SMARANDA HARACICU*

**DIRECTOR,**  
*ING. CULIȚĂ CHIȘ*

**ȘEF SERVICIU,**  
*ING. ADRIAN COLOJOARĂ*

**CONSILIER,**  
*JR. NASTASIA MIRCEA*

**AVIZAT JURIDIC,**