

## ORDIN nr. 1473 din 8 mai 2023

**privind modificarea și completarea Normelor metodologice pentru înregistrarea și raportarea datoriei publice, aprobate prin Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.059/2008**

*În temeiul prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 2 lit. c) din Ordonanța 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,*

*ministrul finanțelor emite următorul ordin:*

### *Articolul I*

*Normele metodologice pentru înregistrarea și raportarea datoriei publice, aprobate prin Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.059/2008, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 319 din 23 aprilie 2008, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:*

*1. La capitolul „Înregistrarea datoriei publice”, punctul 2 se modifică și va avea următorul cuprins:*

*2. Registrul datoriei publice reprezintă baza de date în format electronic, care evidențiază situația datoriei publice în ordine cronologică și cuprinde informații privind datoria contractată direct utilizând instrumentele datoriei publice guvernamentale și locale, prevăzute la pct. 3.2 din normele metodologice aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare, și la art. 62 alin. (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, precum și garanțiile acordate. Registrul datoriei publice include date privind valoarea aferentă fiecărui instrument de datorie publică contractat direct sau garantat, nivelul ratelor dobânzilor, comisioanelor, precum și alte informații. Registrul datoriei publice are următoarele componente, prevăzute în anexa nr. 1, după cum urmează:*

*a) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe, care cuprinde:*

*a.1) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - legi speciale;*

*a.2) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - titluri de stat;*

*a.3) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - leasing financiar;*

*a.4) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - împrumuturi și alte instrumente de datorie;*

*a.5) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - instrumente de cash management;*

*b) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate, care cuprinde:*

*b.1) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - legi speciale;*

*b.2) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - împrumuturi și alte instrumente de datorie;*

*b.3) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și contul statului;*

*c) Subregistrul datoriei publice locale directe;*

d) Subregistru datorii publice locale garantate.

2. La capitolul I „Înregistrarea datoriei publice”, punctul 4 se modifică și va avea următorul cuprins:

4. Subregistru datorii publice guvernamentale garantate evidențiază, din punct de vedere informativ, în ordine cronologică, situația tuturor obligațiilor financiare ale statului provenind din finanțările rambursabile garantate de Guvern, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare, sau ale altor legi speciale, exclusiv finanțările rambursabile contractate de autoritățile administrației publice centrale până la intrarea în vigoare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare, în baza scrisorilor de confort. Finanțările rambursabile contractate de autoritățile administrației publice locale și garantate de stat se înregistrează în Subregistru datorii publice guvernamentale garantate. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru IMM-uri (FNGCIMM) în cadrul Programului guvernamental «Noua casă», aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 60/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 368/2009, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit, în valuta de contract a creditelor garantate. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM în cadrul Programului de sprijin pentru beneficiarii proiectelor în domenii prioritare pentru economia românească, finanțate din instrumentele structurale ale Uniunii Europene alocate României, aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 9/2010, aprobată prin Legea nr. 120/2010, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează în valuta de contract, pe categorii de beneficiari. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM în cadrul Programului privind reabilitarea termică a clădirilor de locuit cu finanțare prin credite bancare cu garanție guvernamentală, aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 69/2010, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 76/2011, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit.

Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM în cadrul Programului Mihail Kogălniceanu pentru întreprinderi mici și mijlocii, precum și în cadrul Programului de garantare a creditelor pentru întreprinderi mici și mijlocii se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit.

Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM în cadrul Programului de stimulare a cumpărării de autoturisme noi, aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2014, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 88/2015, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe finanțator. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A. IFN și FRC - S.A. în cadrul Programului guvernamental «INVESTEȘTE ÎN TINE», aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 50/2018, aprobată cu modificări prin Legea nr. 70/2019, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe fonduri de garantare, iar în cadrul acestora pe finanțator. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A. IFN și FGCR în cadrul Programului guvernamental «IMM INVEST ROMÂNIA»/Subprogramului «AGRO IMM INVEST», aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 110/2017 privind Programul de

susținere a întreprinderilor mici și mijlocii și a întreprinderilor mici cu capitalizare de piață medie - IMM INVEST ROMÂNIA, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 209/2018, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează în lei, pe fiecare fond de garantare, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A. IFN - S.A., FGCR - S.A., FRC - S.A., după caz, în cadrul programelor guvernamentale IMM PROD, RURAL INVEST, GARANT CONSTRUCT și INNOVATION, aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 24/2022 privind aprobarea și finanțarea unor programe de garantare în domenii prioritare pentru economia românească, cu modificările ulterioare, se înregistrează pe fiecare fond de garantare în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A., FGCR - S.A., FRC - S.A., după caz, în cadrul schemei de ajutor de stat IMM INVEST PLUS și al componentelor acesteia - IMM INVEST ROMÂNIA, AGRO IMM INVEST, IMM PROD, GARANT CONSTRUCT, INNOVATION și RURAL INVEST, aprobată prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2022, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează în lei, pe fiecare fond de garantare, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit. Scrisorile de garanție emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A. în cadrul facilităților pentru creditele acordate de instituții de credit și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 37/2020, cu modificările și completările ulterioare, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit. Scrisorile de garanție emise în numele și în contul statului de către FNGCIMM - S.A. în cadrul facilităților pentru creditele acordate de bănci și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 90/2022, cu modificările ulterioare, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit. Garanțiile emise în numele și în contul statului de către FRC - S.A. în cadrul programelor guvernamentale de creditare «StudentInvest» și «FamilyStart» aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2022 privind aprobarea programelor guvernamentale de creditare «StudentInvest» și «FamilyStart», precum și pentru modificarea art. 128 alin. (1) din Legea nr. 272/2004 privind protecția și promovarea drepturilor copilului, se înregistrează în lei, cumulat pentru fiecare lună de raportare, pe instituție de credit.

FNGCIMM/FGCR/FRC raportează Ministerului Finanțelor (MF) informațiile privind garanțiile emise în luna de raportare până în penultima zi a lunii următoare lunii pentru care se face raportarea.

Eximbank - S.A. va raporta Ministerului Finanțelor informațiile privind garanțiile emise în numele și contul statului<sup>1</sup> în luna de raportare, până în penultima zi a lunii următoare lunii pentru care se face raportarea. Prima raportare se va efectua cumulat pentru anul 2022 și cumulat pentru primul trimestru al anului 2023.

<sup>1</sup> Se consideră emitere inclusiv orice modificare cu impact asupra valorii aprobate sau duratei garanției.

3. La capitolul I „Înregistrarea datoriei publice”, punctul 8<sup>1</sup> se modifică și va avea următorul cuprins:

8<sup>^</sup>1. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează garanțiile emise și diminuările de garanții în cadrul Programului guvernamental «Noua casă», precum și în cadrul programelor «Reabilitare termică» și «Programul de sprijin pentru beneficiarii proiectelor în domenii prioritare pentru economia românească, finanțate din instrumentele structurale ale Uniunii Europene alocate României», cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit.

4. La capitolul I „Înregistrarea datoriei publice”, după punctul 8.5 se introduc șase noi puncte, punctele 8.6-8.11, cu următorul cuprins:

8.6. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează garanțiile emise și diminuările de garanții în cadrul Programului guvernamental «IMM INVEST ROMÂNIA»/Subprogramului «AGRO IMM INVEST», aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 110/2017, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 209/2018, cu modificările și completările ulterioare, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit.

8.7. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează garanțiile emise și diminuările de garanții în cadrul programelor guvernamentale IMM PROD, RURAL INVEST, GARANT CONSTRUCT și INNOVATION, aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 24/2022 privind aprobarea și finanțarea unor programe de garantare în domenii prioritare pentru economia românească, cu modificările ulterioare, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe fonduri de garantare, iar în cadrul acestora pe finanțator.

8.8. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează garanțiile emise și diminuările de garanții în cadrul schemei de ajutor de stat IMM INVEST PLUS și a componentelor acesteia - IMM INVEST ROMÂNIA, AGRO IMM INVEST, IMM PROD, GARANT CONSTRUCT, INNOVATION și RURAL INVEST, aprobată prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2022, cu modificările și completările ulterioare, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe fonduri de garantare, iar în cadrul acestora pe finanțator.

8.9. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează scrisorile de garanție emise și diminuările de scrisori de garanții, în cadrul facilităților pentru creditele acordate de instituții de credit și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 37/2020, cu modificările și completările ulterioare, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit.

8.10. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează scrisorile de garanție emise și diminuările de scrisori de garanții, în cadrul facilităților pentru creditele acordate de bănci și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 90/2022, cu modificările ulterioare, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit.

8.11. În subregistru datorii publice guvernamentale garantate - legi speciale se înregistrează garanțiile emise și diminuările de garanții, în cadrul fiecărui program guvernamental de creditare «StudentInvest» și «FamilyStart», aprobate prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 95/2022, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit, precum și executările de garanții, cumulat pentru luna de raportare, pe instituție de credit.

5. La capitolul II „Modalitatea de raportare a datoriei publice”, după punctul 9.5 se introduc două noi puncte, punctele 9.6 și 9.7, cu următorul cuprins:

9.6. Pentru garanțiile emise de către Eximbank - S.A. în numele și contul statului, Eximbank - S.A. va raporta Ministerului Finanțelor, până în penultima zi lucrătoare a lunii următoare lunii/trimestrului pentru care se face raportarea, următoarele informații privind garanțiile emise:

– lunar, începând cu sfârșitul anului 2022, structura garanțiilor existente în sold la data raportării, conform formularului nr. 1 din anexa nr. 13;

– trimestrial, garanțiile emise (garanții noi și sume cu care se majorează garanțiile existente), garanțiile finalizate (finalizate în urma rambursării totale sau anulării/conversiei/altor modificări care conduc la finalizarea garanțiilor) și garanții executate (plătite din fondurile statului), conform formularului nr. 2 din anexa nr. 13. Prima raportare se va efectua cumulat pentru anul 2022;

– trimestrial, începând cu anul 2023, proiecția serviciului datoriei publice aferente garanțiilor acordate de Eximbank - S.A. în numele și contul statului, conform formularului nr. 3 din anexa nr. 13.

9.7. Începând cu anul 2023, Eximbank - S.A. va raporta anual, până cel târziu la data de 15 mai a anului curent, situația garanțiilor emise în numele și contul statului la finele anului anterior, conform anexei nr. 5 - Situația garanțiilor guvernamentale - pct. III - Garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului, întocmite în baza informațiilor din evidența proprie a Eximbank - S.A. și a raportărilor primite din partea băncilor finanțatoare.

6. La capitolul II „Modalitatea de raportare a datoriei publice”, punctul 11 se modifică și va avea următorul cuprins:

11. Nerespectarea obligațiilor de raportare de către beneficiarii finanțărilor rambursabile și de către FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A. și FGCR care constituie datorie publică guvernamentală și locală și de către băncile finanțatoare constituie contravenție și se sancționează cu amenzile prevăzute la art. 11 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare. Răspunderea pentru realitatea, corectitudinea și exactitatea datelor privind datoria publică guvernamentală și locală, care stau la baza înregistrărilor făcute de M.F., revine furnizorilor de informații.

7. La capitolul II „Modalitatea de raportare a datoriei publice”, punctul 12 se modifică și va avea următorul cuprins:

12. Se autorizează Agenția Națională de Administrare Fiscală, prin aparatul propriu și prin unitățile sale subordonate, să efectueze controale periodice în baza sesizărilor transmise de direcția de specialitate din cadrul M.F., pentru verificarea raportărilor transmise de către beneficiarii finanțărilor rambursabile, precum și cele transmise de către FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A. și FGCR - S.A., care constituie datorie publică guvernamentală și locală, să aplice contravențiile și să încaseze amenzile menționate mai sus, care se vor face venit la bugetul de stat.

8. La capitolul III „Structura Contului general al datoriei publice“, după punctul 3 se introduce un nou punct, punctul 3<sup>1</sup>, cu următorul cuprins:

3<sup>1</sup>. Tranzacțiile de plasamente private care se realizează prin redeschiderea emisiunilor de titluri de stat se raportează, în contul general al datoriei publice guvernamentale directe, prin includerea în valoarea acumulată a emisiunilor de titluri de stat redeschise, care sunt raportate în cadrul pct. 3 lit. B - titluri de stat pe termen mediu și lung.

9. La capitolul III „Structura Contului general al datoriei publice“, punctul 4 se modifică și va avea următorul cuprins:

4. Situația garanțiilor guvernamentale pentru creditele interne și externe cuprinde obligațiile financiare ale statului provenind din finanțările rambursabile garantate de Guvern, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare, sau ale altor legi speciale, exclusiv finanțările rambursabile contractate de autoritățile administrației publice centrale cu garanția statului până la intrarea în vigoare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările și completările ulterioare. Finanțările rambursabile contractate de autoritățile administrației publice locale și garantate de stat se raportează în Situația garanțiilor guvernamentale. Situația garanțiilor guvernamentale se întocmește în structura prezentată în anexa nr. 5 și cuprinde:

I. Garanțiile guvernamentale acordate în baza legilor speciale se raportează pe următoarea structură pentru fiecare act normativ în parte:

a)garanții emise în lei;

b)garanții emise în valută;

c)echivalent în lei,iar total general pentru toate legile speciale, astfel:

a)garanții emise în lei;

b)garanții emise în valută;

c)echivalent în euro și în lei.

Modalitatea de completare a acestei anexe este următoarea:

– coloana 1 cuprinde actele normative în baza cărora au fost emise garanțiile;

– coloana 2 se completează cu soldul la începutul anului aferent garanțiilor/scrisorilor de garanție, emise în lei și în valută, precum și cu echivalentul în lei al acestora;

– coloana 3 se completează cu valoarea în lei sau în valută, după caz, a garanțiilor emise în cursul anului de raportare.

În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului guvernamental «Noua casă», coloana 3 se completează cu valoarea în lei sau în valută, după caz, a garanțiilor emise în cursul anului de raportare, a repunerilor în drepturi și obligații aferente contractului de credit și de garantare efectuate de către FNGC IMM - S.A. IFN conform deciziilor de repunere, precum și alte intrări reprezentând diferențele aferente contractelor de garantare provenite din raportarea instituțiilor de credit, în cursul anului de raportare.

În cazul garanțiilor emise în cadrul programelor guvernamentale aprobate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 110/2017, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 209/2018, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 24/2022, cu modificările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 99/2022, cu modificările și completările ulterioare, și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 95/2022, coloana 3 se completează cu valoarea în lei a garanțiilor emise în cursul

anului de raportare, a repunerilor în drepturi și obligații aferente contractului de credit și de garantare efectuate de către FNGCIMM - S.A. IFN, FGCR și FRC, după caz, conform deciziilor de repunere, precum și alte intrări reprezentând diferențele aferente contractelor de garantare provenite din raportarea instituțiilor de credit, în cursul anului de raportare. În cazul scrisorilor de garanție emise în cadrul facilităților pentru creditele acordate de instituții de credit și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 37/2020, cu modificările și completările ulterioare, precum și în cadrul facilităților pentru creditele acordate de bănci și instituții financiare nebancare anumitor categorii de debitori, acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 90/2022, cu modificările ulterioare, coloana 3 se completează cu valoarea în lei a scrisorilor de garanție emise în cursul anului de raportare, precum și alte intrări reprezentând diferențele de dobândă provenind din estimările creditorilor aferente indicilor variabili de dobândă;

– coloana 4 se completează cu ieșirile din cursul anului de raportare, operate în contul garanțiilor emise în lei și în valută, astfel:

În cazul garanțiilor emise în baza legilor speciale, coloana 4 se determină prin însumarea coloanelor 5 și 7.

În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului guvernamental «Noua casă», respectiv în cazul programelor «Reabilitare termică» și «Programul de sprijin pentru beneficiarii proiectelor în domenii prioritare pentru economia românească, finanțate din instrumentele structurale ale Uniunii Europene alocate României», coloana 4 se determină prin însumarea coloanelor 5, 6 și 8.

În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului Mihail Kogălniceanu pentru întreprinderi mici și mijlocii, respectiv în cadrul Programului de garantare a creditelor pentru întreprinderi mici și mijlocii, coloana 4 se determină prin însumarea coloanelor 5, 6 și 7.

În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului de stimulare a cumpărării de autoturisme noi, coloana 4 se determină prin însumarea coloanelor 5, 6 și 8.

În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului guvernamental «INVESTEȘTE ÎN TINE», coloana 4 se determină prin însumarea coloanelor 5, 6 și 8.

În cazul garanțiilor/scrisorilor de garanție emise în cadrul programelor guvernamentale acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 110/2017, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 209/2018, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 24/2022, cu modificările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 99/2022, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 95/2022, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 37/2020, cu modificările și completările ulterioare, și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 90/2022, cu modificările ulterioare, coloana 4 se completează cu ieșirile din cursul anului de raportare și se determină prin însumarea coloanelor 5, 6 și 8;

– coloana 5 se completează cu valoarea garanțiilor emise în baza legilor speciale stinse prin anulare ca urmare a comunicărilor primite de la bănci în cursul anului de raportare.

În cazul garanțiilor/scrisorilor de garanție emise în cadrul programelor guvernamentale cu garanția statului, derulate prin FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A., FGCR, după caz, coloana 5 se completează cu valoarea în lei sau în valută, după caz, a

*anulărilor/rezilierilor/renunțărilor/diminuărilor, după caz, aferente garanțiilor/scrisorilor de garanție emise de către FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A., FGCR, după caz, precum și cu valoarea garanțiilor pentru care FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A. sau FGCR, după caz, a emis decizie de respingere la plată în cursul anului de raportare;*

*– coloana 6 se completează cu valoarea rambursărilor de capital efectuate de beneficiarii creditelor garantate în cursul anului de raportare, exclusiv sumele plătite efectiv de Ministerul Finanțelor;*

*– coloana 7 se completează cu sumele reprezentând valorile garantate prin scrisorile de garanție emise de Ministerul Finanțelor, precum și cu valoarea garantată aferentă execuțiilor în cadrul Programului de garantare a creditelor pentru întreprinderi mici și mijlocii, în cursul anului de raportare;*

*– coloana 8 se completează cu sumele plătite efectiv de Ministerul Finanțelor, în lei sau echivalent în lei, în cursul anului de raportare, astfel:*

*În cazul executării scrisorilor de garanție emise în baza legilor speciale se completează cu sumele plătite de Ministerul Finanțelor în echivalent lei, calculat la cursul de schimb valutar istoric sau la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României valabil la data plății.*

*În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului guvernamental «Noua casă», respectiv în cazul programelor guvernamentale «Reabilitare termică» și «Programul de sprijin pentru beneficiarii proiectelor în domenii prioritare pentru economia românească, finanțate din instrumentele structurale ale Uniunii Europene alocate României», se completează cu sumele plătite de Ministerul Finanțelor, în lei și în euro, calculate la cursul de schimb valutar pentru euro comunicat de Banca Națională a României valabil la data plății.*

*În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului Mihail Kogălniceanu pentru întreprinderi mici și mijlocii, respectiv în cadrul Programului de garantare a creditelor pentru întreprinderi mici și mijlocii se completează în lei cu plățile de capital efectuate de Ministerul Finanțelor.*

*În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului de stimulare a cumpărării de autoturisme noi se completează în lei cu plățile de capital efectuate de Ministerul Finanțelor.*

*În cazul garanțiilor emise în cadrul Programului guvernamental «INVESTEȘTE ÎN TINE» se completează în lei cu plățile de capital efectuate de Ministerul Finanțelor.*

*În cazul garanțiilor/scrisorilor de garanție emise în cadrul programelor guvernamentale acordate în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 110/2017, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 209/2018, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 24/2022, cu modificările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 99/2022, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 95/2022, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 37/2020, cu modificările și completările ulterioare, și a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 90/2022, cu modificările ulterioare, coloana 8 se completează în lei, cu plățile de capital efectuate de Ministerul Finanțelor;*

*– coloana 9 cuprinde soldul garanțiilor la finele anului de raportare, emise în lei și în valută;*



- *total datorie în euro și în lei se completează la coloanele 2-9, astfel:*
- *totalul în euro se stabilește astfel: pentru coloanele 2 și 9 valutele se transformă în euro la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi a anului de raportare, reprezentând raporturile de schimb dintre valutele respective și euro, iar pentru coloanele 3-8 valutele se transformă în euro utilizând raportul de schimb dintre cursul valutar mediu anual calculat ca medie aritmetică a cursurilor valutare medii lunare, calculate pe baza cursurilor valutare zilnice comunicate de Banca Națională a României pentru valutele respective, și cursul mediu anual pentru euro comunicat de Banca Națională a României;*
- *totalul în lei pentru coloanele 2 și 9 se va calcula utilizându-se cursul valutar lei/euro comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi a anului de raportare, iar pentru coloanele 3-8 se va utiliza cursul valutar mediu lei/euro comunicat de Banca Națională a României.*

*II. Alte garanții guvernamentale care se raportează în următoarea structură:*

*A. Garanții acordate pentru finanțări rambursabile contractate de operatorii economici:*

- 1. în valuta tranzacției;*
- 2. total: în euro; în lei.*

*B. Garanții acordate pentru finanțări rambursabile contractate de autoritățile administrației publice locale:*

- 1. în valuta tranzacției;*
- 2. total: în euro; în lei.*

*C. Garanții emise de România prin participarea la mecanisme de garantare sau instrumente de finanțare instituite la nivelul Uniunii Europene, începând cu anul 2020:*

- 1. în valuta tranzacției;*
- 2. total: în euro; în lei.*

*D. Total în valuta tranzacțiilor*

*E. Total: în euro; în lei. Datele din această situație se completează astfel:*

- coloana 1 se completează cu numărul garanției, în ordinea acordării;*
- coloana 2 se completează cu baza legală pentru acordarea garanției, cu denumirea beneficiarului garanției și a băncii sau instituției creditoare;*
- coloana 3 se completează cu termenul de valabilitate a garanției;*
- în coloana 4 se înscrie valuta de contract sau a tranzacției;*
- coloanele 5 și 6 cuprind valoarea garanției emise în valuta de contract și, respectiv, în lei. Echivalentul în lei se va calcula la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi din perioada pentru care se face raportarea;*
- coloanele 7 și 8 cuprind soldul finanțării rambursabile la începutul anului, în valuta tranzacțiilor și, respectiv, în lei. Aceste date trebuie să corespundă cu cele raportate la finele anului precedent;*
- în coloana 9 se înscriu tragerile efectiv primite în cursul anului de raportare, în valuta tranzacțiilor; pentru garanția de stat membru, la care se face referire la pct. 9.5, în coloana 9 se înscrie cumulat valoarea obligațiilor acumulate în cadrul garanției de stat membru (care derivă din fluxurile operaționale efectuate în cadrul împrumuturilor care fac obiectul garanției de stat membru), în anul de raportare, astfel cum sunt prezentate în raportarea/raportările transmisă(e) de CE;*

- în coloana 10 se raportează rambursările de rate de capital efectuate în cursul anului de raportare, în valuta tranzacțiilor; pentru garanția de stat membru, la care se face referire la pct. 9.5, în coloana 10 se înscriu cumulat, în valuta tranzacțiilor, plățile efectuate de Ministerul Finanțelor în contul garanției de stat membru, reprezentând sumele executate de către UE din valoarea garanției, care reprezintă capital, pe măsura evenimentelor de neplată în cadrul împrumuturilor care fac obiectul garanției de stat membru, sume ce urmează a fi recuperate conform Acordului de garanție SURE;
- în coloana 11 se stabilește soldul final în valuta tranzacțiilor pentru fiecare instrument de datorie, ca diferență între soldul de la începutul anului (coloana 7) plus tragerile efectuate (coloana 9) și rambursările de rate de capital (coloana 10);
- în coloana 12 se înscrie contravaloarea în lei a soldului final, calculată la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi din perioada pentru care se face raportarea;
- în coloana 13 se completează suma în milioane lei plătită de Ministerul Finanțelor, în calitate de garant, din fondul de risc;
- totalul în valută se completează astfel:
  - în coloanele 5, 7, 9, 10 și 11 se înscrie soldul finanțărilor rambursabile, totalizat pe feluri de valute, și anume: dolar SUA, JPY, CAD, euro, lei etc.;
  - în coloanele 6, 8 și 12 se înscrie totalul în lei rezultat din adunarea datelor respective;
- totalul în euro și în lei se completează în coloanele 5, 7, 9, 10 și 11 în euro, iar în coloanele 6, 8, 9, 10, 12 și 13 în lei:
  - totalul în euro se stabilește astfel: pentru coloanele 5, 7 și 11 valutele se transformă în euro la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi a anului de raportare, reprezentând raporturile de schimb dintre valutele respective și euro, excepție făcând creditele pentru care creditorul a comunicat echivalentul în euro la curs istoric, iar pentru coloanele 9 și 10 valutele se transformă în euro utilizând raportul de schimb dintre cursul valutar mediu anual calculat ca medie aritmetică a cursurilor valutare medii lunare, calculate pe baza cursurilor valutare zilnice comunicate de Banca Națională a României pentru valutele respective, și cursul mediu anual pentru euro comunicat de Banca Națională a României;
  - totalul în lei se calculează pentru coloanele 6, 8 și 12 utilizându-se cursul valutar comunicat de Banca Națională a României și valabil în ultima zi a anului de raportare, iar pentru coloanele 9 și 10 se va utiliza cursul valutar mediu lei/euro comunicat de Banca Națională a României.

III. Garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului, care se raportează în următoarea structură:

A. Garanții acordate de Eximbank - S.A. în condiții de piață:

1. în valuta tranzacției;
2. total: în euro; în lei.

B. Garanții acordate de Eximbank - S.A. în cadrul schemelor de sprijin acordate conform cadrului european temporar de ajutor de stat:

1. în valuta tranzacției;
2. total: în euro; în lei.

### C. Total în valuta tranzacțiilor

D. Total: în euro; în lei. Datele din această situație se completează astfel:

– coloana 1 se completează cu numărul și data convenției de (contra)garantare/scrisorii de garanție IMM/fonduri europene, după caz, în ordinea acordării; în cazul conversiei garanției într-o altă valută se vor transmite două înregistrări având aceleași număr și dată ale convenției, una pentru garanția în valuta inițială, care va fi lichidată în cursul anului, iar a doua pentru garanția emisă în noua valută;

– coloana 2 se completează cu denumirea beneficiarului garanției (clientului)/denumirea băncii finanțatoare/obiectul creditului;

– coloana 3 se completează cu termenul de valabilitate a garanției; în cadrul acestui termen se consideră inclusiv perioada de executare a garanției;

– în coloana 4 se înscrie valuta garanției;

– coloanele 5 și 6 cuprind valoarea garanției emise în valuta de contract și, respectiv, în lei. Echivalentul în lei se va calcula la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României în ultima zi din perioada pentru care se face raportarea;

– coloanele 7 și 8 cuprind soldul garanției la începutul anului, în valuta tranzacțiilor și, respectiv, în lei. Aceste date trebuie să corespundă cu cele raportate la finele anului precedent;

– în coloana 9 se înscriu garanțiile emise sau majorările de garanții în cursul anului de raportare, în valuta garanțiilor;

– în coloana 10 se raportează sumele cu care se diminuează garanțiile ca urmare a rambursărilor de rate de capital și diminuării plafoanelor de garantare non-revolving, efectuate în cursul anului de raportare, în valuta garanțiilor;

– în coloana 11 se raportează sumele cu care se diminuează garanțiile ca urmare a reducerii valorii acordate, anulării, conversiei, executării sau a altor modificări care conduc la diminuarea garanțiilor în cursul anului de raportare, în valuta garanției;

– în coloana 12 se stabilește soldul final în valuta garanției pentru fiecare garanție, ca diferență între soldul de la începutul anului (coloana 7) plus tragerile efectuate (coloana 9) și diminuările de garanții (coloana 10 + 11);

– în coloana 13 se înscrie contravaloarea în lei a soldului final, calculată la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României în ultima zi din perioada pentru care se face raportarea;

– în coloana 14 se completează suma în milioane de lei plătită de Eximbank - S.A. din fondurile plasate de Ministerul Finanțelor la Eximbank - S.A.;

– totalul în valută se completează astfel:

• în coloanele 5, 7, 9, 10, 11 și 12 se înscrie soldul finanțărilor rambursabile, totalizat pe feluri de valute, și anume: lei, euro, dolar S.U.A. etc.;

• în coloanele 6, 8 și 13 se înscrie totalul în lei rezultat din adunarea datelor respective;

– totalul în euro și în lei se completează în coloanele 5, 7, 9, 10, 11 și 12 în euro, iar în coloanele 6, 8, 9, 10, 12, 13 și 14 în lei:

• totalul în euro se stabilește astfel: pentru coloanele 5, 7 și 12 valutele se transformă în euro la cursul valutar comunicat de Banca Națională a României în ultima zi a anului de raportare, reprezentând raporturile de schimb dintre valutele respective și euro, iar pentru coloanele 9, 10 și 11 valutele se transformă în euro utilizând raportul de schimb dintre

*cursul valutar mediu anual comunicat de Banca Națională a României pentru valutele respective și cursul mediu anual pentru euro comunicat de Banca Națională a României;*

*• totalul în lei se calculează pentru coloanele 6, 8 și 13 utilizându-se cursul valutar comunicat de Banca Națională a României în ultima zi a anului de raportare, iar pentru coloanele 9, 10 și 11 se va utiliza cursul valutar mediu lei/euro comunicat de Banca Națională a României.*

*10. La capitolul III Structura Contului general al datoriei publice, punctul 5 se modifică și va avea următorul cuprins:*

*5. Contul general al datoriei publice guvernamentale se completează pe baza datelor din contabilitatea generală a Trezoreriei Statului pentru finanțările rambursabile care se gestionează de Ministerul Finanțelor, cu datele raportate de Banca Națională a României pentru finanțările rambursabile contractate de aceasta în numele statului, și pe baza datelor raportate de ordonatorii principali de credite sau de către regii autonome, societăți comerciale și autorități ale administrației publice locale, în calitate de beneficiari de subîmprumuturi și garanții de stat.*

*În cazul garanțiilor emise în cadrul programelor derulate prin FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A. și FGCR - S.A., situația garanțiilor guvernamentale se completează pe baza datelor raportate de FNGCIMM - S.A. IFN, FRC - S.A. și FGCR - S.A., precum și a datelor din evidența tehnico-operativă a Ministerului Finanțelor în ceea ce privește plățile de capital efectuate de Ministerul Finanțelor.*

*Contul general al datoriei publice guvernamentale se întocmește de direcția de resort din cadrul Ministerului Finanțelor, împreună cu Banca Națională a României.*

*Contul general al datoriei publice guvernamentale este însoțit de un raport în care se analizează principalele probleme legate de nivelul datoriei publice guvernamentale directe și al serviciului datoriei publice guvernamentale directe.*

*11. Anexa nr. 1 se modifică și se înlocuiește cu anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezentul ordin.*

*12. Anexa nr. 5 se modifică și se înlocuiește cu anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezentul ordin.*

*13. După anexa nr. 12 se introduce o nouă anexă, anexa nr. 13, având cuprinsul prevăzut în anexa nr. 3 care face parte integrantă din prezentul ordin.*

*Articolul II*

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

*Ministrul finanțelor,  
Adrian Căciu*

*București, 8 mai 2023.*

*Nr. 1.473.*

*Anexa nr. 1*

*(Anexa nr. 1 la normele metodologice)*

- Model -

## REGISTRUL DATORIEI PUBLICE

a) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe

a.1) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - legi speciale

Nr. crt.	Baza legală	Identificare împrumut	Valoarea nominală a împrumutului		Data emisiunii	Data scadenței	Observații
			lei	valută			
1	2	3	4	5	6	7	8

a.2) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - titluri de stat  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Identificarea emisiunii de titluri de stat;

B - Nivelul dobânzii (%);

C - Observații.

Nr. crt.	A	Valoarea emisiunii de titluri de stat	Valuta emisiunii de titluri de stat	Data emisiunii*)	Data scadenței**)	B	Nr. de zile până la scadență	Curs istoric	Valoarea nominală a emisiunii de titluri de stat	C
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

\*) Pentru certificatele de trezorerie vândute prin rețeaua Trezoreriei Statului se va completa perioada de vânzare.

\*\*) Pentru certificatele de trezorerie vândute prin rețeaua Trezoreriei Statului se va completa perioada de scadență.

a.3) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - leasing financiar  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Nivelul dobânzii, comisioanelor și alte costuri;

B - Perioada de grație/Perioada de rambursare.

Nr. crt.	Data/Act normativ/Număr contract/Act adițional	Denumire creditor	Denumire împrumut	Obiectul, scopul finanțării	Suma - lei -	Valuta de contract	A	B	Observații
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

a.4) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - împrumuturi și alte instrumente de datorie  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Denumirea creditorului/finanțatorului;

B - Nr. de ordine și data contractării finanțării;

C - Denumirea împrumutatului;

D - Nivelul dobânzii, comisioanelor și alte costuri;

E - Perioada de grație și perioada de rambursare;

F - Observații.

Nr. crt.	Data semnării contractului	Denumirea și scopul finanțării	A B C			Valoarea finanțării (valuta contract)	de D E			Numărul și data acordului împrumut subsidiar	Numărul și data actelor adiționale acorduri	la F
			4	5	6		7	8	9			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

a.5) Subregistrul datoriei publice guvernamentale directe - instrumente de cash management

Nr. crt.	Nr. și data convenției	Denumirea instituției de credit	Valoarea depozitului (lei)	Nivelul dobânzii (%)	Perioada de rambursare	Observații
1	2	3	4	5	6	7

b) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate

b.1) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - legi speciale  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Valută;

B - emisă;

C - diminuată;

D - rămasă.

Nr. crt.	Nr. Act adițional/ Nr. scrisoare de garanție, data/ poziția în cadrul scrisorii/ Finanțator/Beneficiar	Legea specială, data	Valoare				Tip valută	Executări de garanții lei	Termen de valabilitate/ Explicații	Observații
			lei			A				
			B	C	D					
1	2	3	4	5	6 = 4-5	7	8	9	10	11

b.2) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - împrumuturi și alte instrumente de datorie  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Nr. de ordine și data emiterii garanției/Baza legală;

B - Nivelul dobânzii, comisioanelor și alte costuri;

C - Perioada de grație și perioada de rambursare;

D - Numărul și data convenției de garantare;

E - Numărul și data actelor adiționale la acorduri;

F - Observații.

Nr. crt.	Data semnării finanțării	Denumirea și scopul finanțării	A	Denumirea garantatului	Denumirea creditorului	Suma garantată	B	C	D	E	F
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

b.3) Subregistrul datoriei publice guvernamentale garantate - garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea: A - Nr. Convenției de (contra)garantare/Scrisorii de garanție IMM/fonduri europene<sup>1</sup>, după caz;

<sup>1</sup> în cazul scrisorilor de garanție emise în cadrul plafoanelor de garantare IMM/fonduri europene acordate băncilor finanțatoare.

B - Data semnării Convenției de (contra)garantare/emiterii Scrisorii de garanție IMM/fonduri europene<sup>1</sup>, după caz;

C - Tipul garanției - ajutor de stat/în condiții de piață;

D - Obiectul garanției - credit de investiții/credit pentru activitate curentă<sup>2</sup>;

<sup>2</sup> Creditul pentru activitate curentă include linie de credit/plafon de scrisori de garanție bancară (SGB), plafon multiproduș/credit pe obiect.

E - Denumirea băncii finanțatoare;

F - Denumirea beneficiarului (clientului);

G - Valoarea garanției<sup>3</sup>;

<sup>3</sup> În cazul modificării valorii garanției se înregistrează valoarea actualizată a garanției.

H - Valuta garanției<sup>4</sup>;

<sup>4</sup> În cazul conversiei valutei garanției se înregistrează valuta actualizată a garanției.

I - Data expirării valabilității garanției<sup>5</sup>;

<sup>5</sup> Include perioada de garantare, la care se adaugă perioada în care se poate solicita executarea garanției. În cazul modificării datei expirării valabilității garanției se înregistrează data actualizată.

J - Numărul actului adițional<sup>6</sup> la Convenția de (contra)garantare/addendumului la Scrisoarea de garanție IMM/fonduri europene, după caz;

<sup>6</sup> Se vor înregistra doar actele adiționale prin care se diminuează/majorează valoarea garanției, se modifică termenul de valabilitate, are loc conversia valutei garanției/creditului, precum și orice alte modificări cu impact asupra soldului garanției.

K - Data actului adițional la Convenția de (contra)garantare/addendumului la Scrisoarea de garanție IMM/fonduri europene, după caz;

L - Observații.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	1	1
										0	1	2

c) Subregistrul datoriei publice locale directe Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Nr. și dată semnare contract/acord de finanțare;

B - Nivel dobânzi, comisioane și alte costuri;

C - Observații.

Nr. crt.	A	Denumire și scop finanțare	Denumire finanțator	Denumire împrumutat/beneficiar	Valoarea finanțării Valuta de contract	B	Perioada de grație	Nr. și dată act adițional	C
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

d) Subregistrul datoriei publice locale garantate Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Nr. și dată semnare contract/acord de finanțare;

B - Nr. și dată semnare contract/acord de garantare;

C - Unitate administrativ-teritorială garantă;

D - Valoare finanțare garantată; Valuta de contract;

E - Nivel dobânzi, comisioane și alte costuri;

F - Nr. și dată act adițional la contract/acord de finanțare;

G - Nr. și dată act adițional la contract/acord de garantare.

Nr. crt.	A	B	Denumire și scop finanțare	Denumire finanțator	C	Denumire garantat	D	E	Perioada de grație și perioada rambursare	F	G	Observații
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Anexa nr. 2

(Anexa nr. 5 la normele metodologice)

- Model -

SITUAȚIA

garanțiilor guvernamentale



I. Garanții guvernamentale acordate în baza legilor speciale  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - sold la începutul anului;

B - intrări garanții noi;

C - ieșiri.

Nr. crt.	Acte normative în baza cărora au fost emise garanțiile	A	B	C	Din care:			Soldul la finele anului	
					Anulări	Rambursări beneficiari	Execuții		
							Valoarea garantată aferentă execuției		Plata efectivă MF - lei -
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9 = 2 + 3 - 4
1	<p>Act normativ</p> <p>a) garanții emise în lei (mii lei)</p> <p>b) garanții emise în valută (mii unități valută)</p> <p>c) echivalent lei (mii lei)</p> <p>Total general</p> <p>a) garanții emise în lei (mii lei)</p> <p>b) garanții emise în valută</p> <p>c) echivalent în euro - în lei (mii lei)</p>								

II. Alte garanții guvernamentale  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - termen de valabilitate a garanției;

B - valuta de contract sau a tranzacției;

C - valoarea garanției emise - valută (mil.);

D - valoarea garanției emise - suma (mil. lei);

E - soldul la începutul anului - valută (mil.);

F - soldul la începutul anului - suma (mil. lei);

G - rulajul în anul - trageri (mil. valută);

H - rulajul în anul - rambursări (mil. valută);

I - soldul la finele anului - valută (mil.);

J - soldul la finele anului - suma (mil. lei);

K - plăți efectuate de Ministerul Finanțelor, în calitate de garant, din fondul de risc (mil. lei).

Nr. garanție	Denumirea finanțării/baza legală/ destinația finanțării și denumirea creditorului/ Numărul de referință al finanțării rambursabile	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=	7	1	1
	A. Garanții acordate pentru finanțări rambursabile contractate de operatorii economici:  - în valuta tranzacției:  - Total: în euro în lei									+	-	2	3
	B. Garanții acordate pentru finanțări rambursabile contractate de autoritățile administrației publice locale:  - în valuta tranzacției:  - Total: în euro în lei												
	C. Garanții emise de România prin participarea la mecanisme de garantare sau instrumente de finanțare instituite la nivelul Uniunii Europene, începând cu anul 2020:  - în valuta tranzacției:  - Total: în euro în lei												
	D. Total în valuta tranzacțiilor												
	E. Total: în euro în lei												

III. Garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului  
Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea: A - data expirării valabilității garanției<sup>1</sup>;





- termen lung (> 5 ani)	
-------------------------	--

\*) În cazul modificărilor de maturitate, maturitatea inițială va fi cea aprobată la modificare.

NOTĂ:

Raportarea se face în milioane de lei la cursul de schimb de la sfârșitul perioadei de raportare.

2. Formularul 2 - Raportarea trimestrială a garanțiilor acordate în cadrul schemelor de sprijin acordate conform Cadrului european temporar de ajutor de stat\*\*)

\*\*\*) Se raportează trimestrial cu sumele aferente perioadei de raportare; echivalent în lei la cursul de schimb mediu aferent perioadei de raportare.

Garanții emise, garanții rambursate/executate - Eximbank - S.A. în numele și în contul statului

	- mil. lei -			
	Trimestrul/an....			
Indicatori	Valoare garanții acordate	Valoare garanții finalizate/executate, din care:		
		Finalizate prin rambursarea creditului de către beneficiarul garanției (client)	Anulări/ Alte modificări	Plătite de Eximbank - S.A. din fondurile statului la dispoziția băncii
Total garanții**),				
din care:				
- garanții guvernamentale acordate de Eximbank - S.A. în condiții de piață				
- garanții guvernamentale acordate de Eximbank - S.A. în cadrul schemelor de sprijin acordate conform Cadrului european de ajutor de stat				

3. Formularul 3 - Raportarea trimestrială a proiecției serviciului datoriei publice guvernamentale - garanții acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului Proiecția serviciului datoriei publice\*\*\*) aferentă garanțiilor acordate de Eximbank - S.A. în numele și în contul statului.

\*\*\*)) Pentru anul N, pentru perioada aferentă execuției se utilizează cursul de schimb mediu aferent perioadei de raportare, iar pentru estimare cursul mediu comunicat de

Comisia Națională de Strategie și Prognoză (CNSP); pentru anii N + 1 ... N + 10 se va folosi cursul de schimb mediu comunicat de CNSP.

	- mil. lei -										
Indicatori	Anii de raportare										
	N	N + 1	N + 2	N + 3	N + 4	N + 5	N + 6	N + 7	N + 8	N + 9	N + 10
Total garanții****),											
din care:											
- garanții guvernamentale acordate de Eximbank - S.A. în condiții de piață											
- garanții guvernamentale acordate de Eximbank - S.A. în cadrul schemelor de sprijin acordate conform Cadrului european de ajutor de stat											

\*\*\*\*) Se raportează trimestrial cu valorile anuale actualizate corelate cu graficele de rambursare a creditelor contractate de beneficiarii garanției și ajustate cu procentul de garantare aferent.