



DEPARTAMENTUL DE CONTROL AL FINANȚĂRII PARTIDELOR POLITICE ȘI A
CAMPANIILOR ELECTORALE

NOTĂ

Privind propunerea sancționării contravenționale a **Partidului Social Democrat**

Având în vedere prevederile art.54 alin. (1) din Legea nr.334/2006, ale art.48 și art.49 din Hotărârea Guvernului României nr. 10/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale;

Văzând prevederile art.54 alin. (1) și (2) din Legea nr.334/2006, ce statuează atribuțiile persoanelor care constată contravențiile și aplicarea sancțiunii prin decizie a Autorității Electorale Permanente;

Vă înaintez, în vederea aprobării, documentele rezultate în urma controlului de fond efectuat Partidului Social Democrat, cu ocazia verificărilor din perioada 26.08.2019 – 18.12.2019 pentru anul 2017 (sediul central) și 2018 , unde au fost constatate fapte de natură contravențională.

În anexă:

- Raportul de control nr. 30369/23.12.2019;
- Procesul verbal de constatare a contravențiilor;
- Proiectul Deciziei privind aplicarea sancțiunilor;
- Proiectul Hotărârii;
- Înștiințare de plată.

Extras din Raportul de control:

Având în vedere deficiențele constatate la formațiunea politică și **consemnate de la pagina 85 la pagina 88** din Raportul de control și pentru care au fost întocmite documente privind sancționarea contravențională, prezentăm mai jos situația:

1. nerespectarea prevederilor privind punerea la dispoziția echipei de control a documentelor solicitate în termen de cel mult 15 zile de la solicitare;
2. nerespectarea prevederilor privind depunerea raportului de audit al situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 la Autoritatea Electorală Permanentă;

3. nerespectarea prevederilor privind depunerea raportului detaliat anual al veniturilor și cheltuielilor la Autoritatea Electorală Permanentă;
4. nerespectarea prevederilor privind depunerea situațiilor financiare anuale la Autoritatea Electorală Permanentă;
5. nerespectarea prevederilor privind depunerea situațiilor prevăzute la art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 la Autoritatea Electorală Permanentă;
6. nerespectarea prevederilor privind înregistrarea reducerilor comerciale mai mari de 20% din valoarea bunurilor livrate și a serviciilor prestate;
7. nerespectarea prevederilor privind finanțarea din venituri provenite din activități proprii;
8. nerespectarea prevederilor privind verificarea finanțării activității din subvenții de la bugetul de stat.

Istoric:

Partidul Social Democrat a făcut obiectul controlului Autorității Electorale Permanente în anii anteriori. Echipa de control a constatat că nu au fost respectate în totalitate recomandările făcute.

Propun sancționarea cu: **AMENDĂ** de 35.000,00 lei pentru nerespectarea prevederilor art. 3 alin. (8) și art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu **AVERTISMENT** pentru nerespectarea prevederilor art. 10 și art. 12, art. 16 alin. (1), art. 43 alin. (4), art. 45 alin. (2), art. 49 alin. (1), art. 49 alin. (3) și art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Propun confiscarea sumei de 85.758,02 lei, reprezentând sume încasate cu încălcarea dispozițiilor legale mai sus menționate.

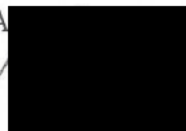
Motivare/argumentare

Precizez că, modalitatea concretă care a stat la baza Notei privind propunerea sancționării contravenționale a partidului sus menționat, respectiv argumentele pentru individualizarea

sanctiunii, potrivit art. 21 alin. 3 din OG nr. 2/2001, se încadrează în limitele prevăzute de actul normativ și este proporțională cu gradul de pericol social al faptei săvârșite, ținându-se seama de împrejurările în care a fost săvârșită fapta, de modul și mijloacele de săvârșire a acesteia, de scopul urmărit, de urmarea produsă, precum și de circumstanțele contravenientului, așa cum au fost constatate de către echipa de control și menționate în Raportul de control și în Procesul –verbal de constatare a contravențiilor, anexate, iar conform art. 5 alin. (5) din OG 2/2001, sancțiunea propusă este proporțională cu gradul de pericol social al faptei săvârșite.

Director general,

Constantin RADA



Nr. ord.	Art	Continut	Detaliere	Hol	Dee	TOTAL Hol.	TOTAL Dee.
1	3 alin. (8)	Contabilitate	Nu a organizat contabilitatea conform prevederilor legale in vigoare	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
2	10 și 12	Reduceri mai mari de 20%		1.183,26	Avertisment	1.183,26	0,00
3	16 alin. (1)	Obținere venituri din	Obținere venituri din subînchiriere	19.774,76	Avertisment	19.774,76	0,00
4	25 alin. (2)	Venituri din subvenții	Venituri din subvenții	64.800,00	15.000,00	64.800,00	15.000,00
5	43 alin. (4)	Nu au pus la dispozitie toate documentele solicitate	Nu au pus la dispozitie toate documentele solicitate în termen de cel mult 15 zile	0,00	Avertisment	0,00	0,00
6	45 alin. (2)	Nu a fost deplus la AEP raportul de audit pe anul 2017 pentru anul 2017	Nu a deplus la Autoritatea Electorală Permanentă raportul de audit pentru anul 2017	0,00	Avertisment	0,00	0,00
7	49 alin. (1)	Nu a fost deplus la AEP RVC pentru anul 2017	Nu a deplus la Autoritatea Electorală Permanentă raportul detaliat al veniturilor și cheltuielilor pentru anul 2017 până la data de 30 aprilie a anului următor	0,00	Avertisment	0,00	0,00
8	49 alin. (3)	Nu au fost transmise la AEP situațiile financiare	Nu au fost transmise la Autoritatea Electorală Permanentă situațiile financiare pentru anul 2017, în cel mult 15 zile de la înregistrări la organul fiscal competent	0,00	Avertisment	0,00	0,00
9	51 alin. (2)	Nu au fost transmise la AEP situațiile prevăzute la art. 51 alin.2		0,00	Avertisment	0,00	0,00
				85.785,02	35.000,00	85.785,02	35.000,00



AUTORITATEA ELECTORALĂ PERMANENTĂ

DECIZIE nr. 145
din 12.24 2019

Prin procesul verbal de constatare a contravențiilor Seria A Nr. 0003156 din 24.12 2019, încheiat de echipa Autorității Electorale Permanente constituită din: Dobrița Ioana - director la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare, Nignea Elena - expert parlamentar la Direcția control, Boajă Dan-Marin - consilier parlamentar la Direcția control și Tomșa Luiza – director adjunct la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare, s-au constatat următoarele:

1. În data de 18.12.2019, ora 12:00, la sediul central al Autorității Electorale Permanente, situat în municipiul București, str. Stavropoleos nr. 6, sector 3, ca urmare a misiunii de control cu privire la verificarea respectării prevederilor legale privind sursele de finanțare și cheltuielile înregistrate în anii 2017 (sediul central) și 2018 de către PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT, echipa de control a constatat că formațiunea politică controlată nu a organizat contabilitatea în anii 2017 (sediul central) și 2018, conform reglementărilor contabile în vigoare, după cum urmează:

Partidul Social Democrat – sediul central

➤ Ca urmare a verificărilor efectuate, echipa de control a constatat înregistrarea direct pe contul de cheltuieli a anumitor bunuri din categoria mijloacelor fixe, din care exemplificăm:

- Sistem I5-7500/8/GB/SSD/1T în valoare de 3.392,00 lei achiziționat de la S.C. PS ELECTRONIC IMPEX S.R.L., conform facturii nr. 100097 din data de 28.08.2017, a fost înregistrat, conform Registrului jurnal din data de 28.08.2017, direct în contul de cheltuieli, respectiv prin debitarea contului 6028 „Cheltuieli cu alte materiale consumabile” și creditarea contului 401 „Furnizori”;

- Laptop AS 15 I7-7700HQ 16GB 1TB, SSD256BLACK în valoare de 5.550,00 lei, achiziționat de la S.C. PS ELECTRONIC IMPEX S.R.L., conform facturii nr. 111 din data de 04.12.2017, a fost înregistrat, conform Registrului jurnal din data de 04.12.2017 direct în contul de cheltuieli, respectiv prin debitarea contului 6028 „Cheltuieli cu alte materiale consumabile” și creditarea contului 401 „Furnizori”.

➤ Din Registrul de casă din data de 22.12.2018, pentru sediul central al Partidului Social Democrat, reiese că a fost plătită suma de 450.000,00 lei, prin debitarea contului contabil 481.01, reprezentând „județe PSD cotizații”, având nr. document 22, document ce nu a fost prezentat echipei de control.

În data de 06.12.2019, conform Notei de relații nr. 29248 din data de 06.12.2019, echipa de control a solicitat formațiunii politice controlate, chitanța nr. 22 din data de 22.12.2018 în valoare de 450.000,00 lei, iar reprezentanții formațiunii politice controlate, prin nota de relații nr. 29248/12.12.2019 au comunicat următoarele: „Având în vedere răspunsul doamnei Matei Gabriela care era director economic în perioada supusă controlului, chitanța la care faceți referire reprezintă o înregistrare contabilă eronată pe care și-o asumă prin nota de relații atașată. Soldurile din bilanță și bilanț la 31.12.2018 sunt denaturate, urmând a se face corecție materială. Menționez că întreaga răspundere în ceea ce privește conducerea contabilității PSD pentru perioada controlată este a doamnei Matei Gabriela-

director economic până la data de 05.09.2019. După realizarea corecției materiale în evidența contabilă se impune și reîntregirea sumelor care au denaturat soldul casieriei”.

În nota de relații întocmită de doamna Matei Gabriela, atașată notei de relații nr. 29248/12.12.2019 au fost precizate următoarele: „Referitor la întrebarea nr. 1 a echipei de control din cadrul AEP din adresa nr. 29248 din 06.12.2019 și anume chitanța nr. 22/22.12.2018 în valoare de 450.000,00 lei precizez următoarele: s-a înregistrat o eroare materială, chitanța nefiind document justificativ. Înregistrarea eronată a fost: 481/01=5311 și 1171=481/01 cu suma de 450.000,00 lei urmând a se face corecție”.

În data de 18.12.2019, prin adresa nr. 29827 Partidul Social Democrat a transmis la Autoritatea Electorală Permanentă răspunsul cu privire la adresa nr. 29827 din data de 13.12.2019, prin care precizează următoarele:

a) „Soldul faptic al casieriei Partidului Social Democrat PSD la data de 13.12.2019 este în valoare de 8.040,26 lei și nu include corecția materială de 450.000 lei, deoarece această sumă va fi evidențiată într-un cont în curs de clarificare.

b) Atașăm declarația pe propria răspundere a dnei Matei Gabriela – director economic în funcție la data de 22.12.2018 prin care declară că suma de 450.000 lei reprezintă o înregistrare eronată și că documentul la care faceți referire și anume chitanța 22/22.12.2018 nu există.

Se impune corectarea acestei erori materiale prin efectuarea unei înregistrări storno, astfel:

- 481/01 = 5311 și 1171 = 481/01 cu suma de 450.000 lei în roșu
- Corecția materială se va înregistra în evidența contabilă la data efectuării și anume în data de 16.12.2019 ca fiind o operațiune în curs de clarificare astfel: 473 = 5311 lei 450.000 lei, până la recuperarea acestei valori de la persoanele responsabile;

- Soldul casieriei la data corecției nu va fi influențat cu suma de 450.000 lei deoarece nu se regăsește faptic în casierie ci doar scriptic în evidențe;

- În bilanțul contabil care se va întocmi pentru anul 2019 se va evidenția această corecție materială și astfel soldurile denaturate ale rezultatului reportat/casieriei se vor corecta;

c) Inventarierea faptică a casieriei la 31.12.2018 nu s-a efectuat iar din evidențele contabile bilanță/bilanț/registru inventar rezultă sold scriptic la casierie în valoare de 85.987,81 lei.

d) Atașăm registrul inventar pentru sediul central, din care rezultă evidența scriptică la 31.12.2018, în baza căruia, a fost întocmit de către dna director economic Matei Gabriela bilanțul contabil.”

Din corelarea informației transmise prin adresa nr. 29827 din data de 18.12.2019 privind soldul scriptic la casierie în valoare de 85.987,81 lei cu soldul casei din bilanța de verificare întocmită de sediul central la data de 31.12.2018, respectiv soldul contului contabil 5311 „Casa în lei” care este în sumă de 535.987,81 lei și din soldul din registrul de casă la data de 31.12.2018 în sumă de 85.987,81 lei, echipa de control a constatat că există neconcordanțe în ceea ce privește evidența financiar-contabilă a Partidului Social Democrat - Sediul central.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș

Conform bilanței de verificare întocmită la data de 31.12.2018 de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș, a fost înregistrată în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații” suma de 208.309,34 lei, iar conform documentelor justificative valoarea cotizațiilor încasate în anul 2018 de către Partidul Social Democrat – organizația județeană

Argeş este în sumă de 174.035,83 lei, rezultând o diferență de 34.273,51 lei, provenită ca urmare a înregistrărilor eronate, din care exemplificăm:

- În Registrul jurnal aferent lunii ianuarie 2018, a fost înregistrată chitanța nr. 5929/16.12.2017, în sumă de 165,00 lei, reprezentând „cheltuieli întreținere Sediul PSD Câmpulung”, la o data ulterioară celei de întocmire, respectiv 01.01.2018, nerespectându-se cronologia întocmirii documentelor justificative. De asemenea, echipa de control constată că suma în valoare de 165,00 lei, a fost înregistrată în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”, conform Registrului jurnal;

- În Registrul de casă din data de 03.01.2018, a fost înregistrată chitanța nr. 6716/04.01.2018, în sumă de 1.000,00 lei, reprezentând „cotizație ianuarie 2017”, conform borderou centralizator privind încasarea cotizației pe luna ianuarie 2018, la o data anterioară întocmirii acesteia, această chitanță fiind înregistrată în Registrul jurnal aferent lunii ianuarie 2018, în debitul contului contabil 581 “Viramente interne”, în corespondență cu contul contabil 5311 „Casa în lei”, iar în data de 06.01.2018 a fost debitat contul contabil 581 “Viramente interne” și creditat contul contabil 5311 „Casa în lei”, operațiune contabilă în care nu a fost evidențiată încasarea sumei de 1.000,00 lei în contul contabil 7311 “Venituri din cotizații”, deși pe documentul justificativ, respectiv chitanța nr. 6716/04.01.2018 este specificat „cotizație încasată de la Apostoliceanu Sorin”.

- Chitanțele nr. 5932/12.01.2018; 5931/12.01.2018; 5933/12.02.2018; 5934/12.02.2018; 5935/16.06.2018; 5936/16.03.2018; 5938/30.03.2018; 5939/13.04.2018; 5940/09.05.2018, 5941/09.05.2018; 5943/04.06.2018; 5942/16.06.2018; 6939/17.07.2018; 6940/17.07.2018; 6946/09.08.2018; 7002/08.10.2018; 7061/12.12.2018 și 7084/31.12.2018, în cuantum total de 4.228,72 lei, reprezentând “cheltuieli întreținere sediu PSD Câmpulung”, au fost înregistrate în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”, conform Registrului jurnal aferent lunilor ianuarie-decembrie 2018;

- Chitanțele nr. 7085/31.12.2018; 7086/31.12.2018; 7087/31.12.2018 și 7088/31.12.2018, în cuantum total de 8.555,30 lei, reprezentând “cheltuieli întreținere sediu PSD (Câmpulung, Mioveni, Costești, Ștefănești, Curtea de Argeș)”, au fost înregistrate în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”.

Astfel, prin înregistrarea eronată a documentelor justificative în evidența financiar contabilă au fost denaturate rulajele conturilor 7311 „Venituri din cotizații”, respectiv contul 7388 „Alte venituri din AFSP” la Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Botoșani

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Botoșani s-au identificat documente justificative ce nu au fost înregistrate în evidența financiar contabilă, respectiv în Registrul jurnal și în Registrul de casă, în valoare totală de 806,64 lei, după cum urmează: Bon fiscal nr. 0005/21.05.2018, în valoare de 76,00 lei; Bon fiscal nr. 0008/05.06.2018, în valoare de 14,25 lei; Bon fiscal nr. 0019/06.06.2018, în valoare de 34,50 lei; Bon fiscal nr. 157/06.06.2018, în valoare de 19,08 lei; Bon fiscal nr. 0031/07.06.2018, în valoare de 20,00 lei; Bon fiscal nr. 0007/23.06.2018, în valoare de 39,20 lei; Bon fiscal nr. 0066/04.07.2018, în valoare de 10,00 lei; Bon fiscal nr. 0026/06.07.2018, în valoare de 27,50 lei; Bon fiscal nr. 0026/06.07.2018, în valoare de 39,50 lei; Bon fiscal nr. 6/20.07.2018, în valoare de 27,46 lei; Bon fiscal nr. 0006/20.07.2018, în valoare de 42,00 lei; Bon fiscal nr. 0001/20.07.2018, în valoare de 30,00 lei; Bon fiscal nr. 0005/11.08.2018, în valoare de 40 lei; Bon fiscal nr. 0017/31.08.2018, în valoare de 12,50 lei; Chitanța nr. 23278153703/23.11.2018, în valoare de 231,00 lei; Bon fiscal nr. 00008/24.11.2018, în valoare de 51,85 lei; Bon fiscal nr.

31/24.11.2018, în valoare de 12,79 lei și Bon fiscal nr. 0009/24.11.2018, în valoare de 79,01 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Ialomița

În Registrul de casă și Registrul jurnal, întocmite de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Ialomița, în data de 19.02.2018 a fost înregistrată în contul contabil 5311 „Casa în lei” chitanța nr. 2525 din data de 19.02.2018 în valoare de 248,00 lei, reprezentând „transfer c/valoare carnete”, în corespondență cu contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, aceeași sumă fiind înregistrată în data de 18.02.2018 în contul contabil 5311 „Casa în lei” în corespondență cu contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, astfel suma de 248,00 lei fiind dublată;

Totodată, în Registrul jurnal din data de 03.05.2018 a fost înregistrată suma de 500,00 lei în contul contabil 5311 „Casa în lei” în corespondență cu contul contabil 5311 „Casa în lei”, conform chitanței nr. 13 din data de 03.05.2018, reprezentând „contravaloare cotizație mai” încasată de la Organizația municipală Slobozia. Această sumă trebuia înregistrată în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”.

De asemenea, în Registrul jurnal din data de 04.04.2018 a fost înregistrată suma de 1.479,08 în contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, conform facturii RRCFF/2545944 din data de 04.04.2018, reprezentând „Multifuncțională laser xerox” în valoare de 0,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș

Organizația județeană Maramureș a înregistrat în evidența contabilă (Registrul de casă și Registrul jurnal) suma de 500,00 lei, iar conform chitanței nr. MM 401 din data de 26.02.2018, reprezentând cotizație încasată de la doamna Ana Moldovan, suma încasată este de 600,00 lei, rezultând astfel o diferență de 100,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Neamț

La Organizația județeană Neamț s-au constatat următoarele deficiențe:

- S-a înregistrat în evidența contabilă (Registrul de casă și Registrul jurnal) suma de 100,00 lei - chitanța nr. PSD 027 în data de 05.03.2018, reprezentând cotizație încasată de la doamna Dumitru Ileana, chitanța nefiind completată (chitanță blank).

- Conform Registrului jurnal, au fost înregistrate prin Note de contabilitate, în conturile contabile 738 „Venituri rezultate din cedarea activelor corporale aflate în proprietatea persoanelor juridice fără scop patrimonial” și 7399 „Alte venituri din activitățile fără scop patrimonial”, în corespondență cu contul contabil 461 „Debitori diverși” sume în valoare totală de 6.825,00 lei, reprezentând: „Venit cheltuieli cabinet parlamentar”, respectiv „Venit cabinet parlamentar”. Astfel, din cauza înregistrărilor eronate în evidența financiar-contabilă, echipa de control nu a identificat proveniența veniturilor din alte surse pentru fiecare cabinet parlamentar în anul 2018. Prin înregistrările eronate în evidența financiar-contabilă, a fost denaturat rulajul contului 7399 „Alte venituri din activitățile fără scop patrimonial”, suma de 8.172,00 lei, conform bilanței de verificare întocmită la data de 31.12.2018, nereprezentând suma reală încasată pentru organizarea birourilor parlamentare.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Prahova

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Prahova, au fost constatate următoarele deficiențe:

În Registrul de casă întocmit de PSD - Organizația Slănic, în data de 10.04.2018 a fost înregistrată suma de 548,00 lei, încasată de la Costea Daneluș, reprezentând cotizație.

Conform chitanței nr. 17469 din 20.04.2018, exemplar nr. 3, suma încasată este de 48,00 lei, iar pe exemplarul nr. 2 al chitanței nr. 17469 din 20.04.2018 au fost modificate atât data, din 20.04.2018 în 10.04.2018, cât și suma încasată, din 48,00 lei în 548,00 lei.

De asemenea, în Registrul de casă întocmit de Partidul Social Democrat - Organizația Slănic, în data de 25.09.2018 a fost înregistrată suma de 148,00 lei, încasată de la Chipeșiu Florinel, reprezentând cotizație. Conform chitanței nr. 19304 din 25.10.2018, exemplar nr. 3, suma încasată este de 48,00 lei, iar în exemplarul nr. 2 al chitanței nr. 19304 din 25.10.2018 au fost modificate atât data, din 25.10.2018 în 25.09.2018, cât și suma încasată, din 48,00 lei în 148,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Teleorman

La Organizația județeană Teleorman s-au constatat următoarele deficiențe:

Chitanța Seria PSDZ nr. 186 în valoare de 50,00 lei, reprezentând cotizație 2018, încasată de la domnul Băjan Robert, a fost înregistrată în evidența financiar-contabilă cu suma de 200,00 lei, conform Registrului de casă din data de 13.02.2018.

De asemenea, Organizația județeană Teleorman a încasat în anul 2018, venituri din subînchirierea spațiilor pentru organizarea birourilor parlamentare în valoare totală de 27.622,55 lei, iar în evidența financiar-contabilă a înregistrat suma totală de 27.947,02 lei, rezultând astfel o diferență de 324,47 lei.

Ca urmare a verificării documentelor justificative, echipa de control a constatat că au fost emise chitanțe de încasare, la organizația județeană în valoare totală de 27.622,55 lei, reprezentând venituri din subînchirierea spațiilor pentru organizarea birourilor parlamentare. Chitanțele au fost înregistrate în evidența financiară la data emiterii prin debitarea contului 5311, „Casa în lei” și creditarea contului contabil 4111, „Clienți”, iar în luna următoare fiecărei încasări are loc înregistrarea sumei în contabilitate prin debitarea contului 4111, „Clienți” în corespondență cu contul contabil 7399, „Alte venituri din activități fără scop patrimonial”, conform Registrului jurnal, denaturând astfel rulajul contului 7399 „Alte venituri din activități fără scop patrimonial”, rezultând o diferență de 324,47 lei între valoarea chitanțelor încasate și înregistrarea în contabilitate a veniturilor din alte surse, sumă ce ar trebui să se regăsească înregistrată în evidența financiar contabilă a exercițiului financiar al anului următor.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Vaslui

Organizația județeană Vaslui a emis chitanța nr. 269 în valoare de 50,00 lei, reprezentând cotizație luna martie 2018, încasată de la domnul Popoiu Sorin, aceasta fiind înregistrată în evidența financiar contabilă cu suma de 5,00 lei, conform Registrului de casă din data de 30.03.2018, rezultând astfel o diferență de 45,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană sector 5 București

La Partidul Social Democrat – Organizația sector 5 București s-a constatat că a fost înregistrat în Registrul jurnal și în Registrul de casă bonul fiscal nr. 6505/02.01.2018 în valoare de 56,00 lei, reprezentând chei plane și nu a fost prezentat documentul justificativ.

Conform prevederilor art. 2 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, contabilitatea este o activitate specializată în măsurarea, evaluarea, cunoașterea, gestiunea și controlul activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a rezultatelor obținute din activitatea desfășurată. În acest scop, contabilitatea trebuie să asigure înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Conform prevederilor art. 6 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, orice operațiune economico-financiară efectuată se consemnează în momentul efectuării ei într-un document care stă la baza înregistrărilor în contabilitate, dobândind astfel calitatea de document justificativ.

Conform prevederilor art. 11 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, deținerea, cu orice titlu, de elemente de natura activelor și datoriilor, precum și efectuarea de operațiuni economico-financiare, fără să fie înregistrate în contabilitate, sunt interzise.

Prin prevederile O.M.F.P. nr. 3103/2017 privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se stipulează în mod clar și fără echivoc care sunt conturile utilizate pentru fiecare operațiune economico-financiară în parte.

Inventarierea la Partidul Social Democrat – Sediul central

Partidul Social Democrat – Sediul central nu a efectuat inventarierea patrimoniului în anii 2017 și 2018 conform Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009, încălcând astfel prevederile art. 7 alin. (1) din Legea nr. 82/1991, legea contabilității.

Prin lipsa documentelor justificative înregistrate în contabilitate, prin neînregistrarea corectă în contabilitate a operațiunilor financiare din anii 2017 (sediul central) și 2018 și prin existența tuturor deficiențelor de mai sus, s-a constatat că nu s-au respectat reglementările contabile în vigoare, care au condus la denaturarea soldurilor conturilor contabile și a tuturor raportărilor legale, încălcând astfel prevederile art. 3 alin. (8) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora:

Art. 3 din Legea nr. 334/2006

(8) Partidele politice și organizațiile teritoriale ale acestora, inclusiv cele constituite la nivelul sectoarelor municipiului București, au obligația de a-și organiza contabilitate proprie, conform reglementărilor contabile aplicabile.

Încălcarea art. 3 alin. (8) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (2) raportat la art. 3 alin. (8) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 3 alin. (8) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a-și organiza contabilitatea proprie conform reglementărilor contabile aplicabile, se sancționează cu AMENDĂ în sumă de 20.000,00 lei.

2. De asemenea, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a pus la dispoziție documentele solicitate, în termen de cel mult 15 zile de la data solicitării, după cum urmează:

a) Prin nota de relații nr. 29034/04.12.2019, echipa de control a solicitat contractul nr. 98 din data de 30.09.2014, încheiat de către Alianța PSD-UNPR-PC cu S.C. Federal Media Partner S.R.L., pentru care au fost emise următoarele facturi:

- Seria FMP nr.10 din data de 05.11.2014, în valoare de 895.695,00 lei;
- Seria FMP nr.09 din data de 05.11.2014, în valoare de 2.325.140,53 lei;
- Seria FMP nr.08 din data de 31.10.2014, în valoare de 1.878.873,79 lei;
- Seria FMP nr.07 din data de 31.10.2014, în valoare de 1.070.996,12 lei;
- Seria FMP nr.05 din data de 17.10.2014, în valoare de 2.183.986,12 lei,

contract ce face obiectul cesiunii de creanță către S.C. AMMA PRINT S.R.L. Astfel, până la data încheierii misiunii de control, respectiv până la data de 18.12.2019, Partidul Social Democrat nu a pus la dispoziția echipei de control contractul nr. 98 din data de 30.09.2014.

b) Prin adresa nr. 25646 din data de 30.10.2019, echipa de control a solicitat Organizației Sector 5 a Partidului Social Democrat, prin reprezentanții Partidului Social Democrat – sediul central, bonul fiscal nr. 6505/02.01.2018 în valoare de 56,00 lei, reprezentând chei plane, document ce nu a fost pus la dispoziția echipei de control în termen de cel mult 15 zile de la solicitare, respectiv până la data de 15.11.2019.

Faptele de mai sus încalcă prevederile art. 43 alin. (4) din Legea nr. 334/2006, privind finanțarea partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căror:

„Articolul 43

(4) Partidele politice au obligația de a prezenta Autorității Electorale Permanente toate documentele solicitate în termen de cel mult 15 zile de la data solicitării.”

Încălcarea art. 43 alin. (4) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (2) raportat la art. 43 alin. (4) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 43 alin. (4) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a prezenta Autorității Electorale Permanente toate documentele solicitate în termen de cel mult 15 zile de la data solicitării, se sancționează cu AVERTISMENT.

3. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă o copie a raportului de audit al situațiilor financiare anuale la 31.12.2017, în cel mult 60 de zile de la data efectuării auditului. Raportul de audit al situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 a fost întocmit la data de 03.09.2018, acesta trebuind depus la Autoritatea Electorală Permanentă până la data de 05.11.2018. Astfel au fost încălcate dispozițiile art. 45 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căror:

„Articolul 45

(2) În cel mult 60 de zile de la data efectuării auditului, partidele politice prevăzute la alin. (1) transmit Autorității Electorale Permanente o copie a raportului de audit”.

Încălcarea art. 45 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (2) raportat la art. 45 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 45 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a depune la Autoritatea Electorală Permanentă o copie a raportului de audit al situațiilor financiare anuale, în cel mult 60 de zile de la data efectuării auditului, se sancționează cu AVERTISMENT.

4. De asemenea, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă până la data de 30 aprilie 2018 Raportul detaliat al veniturilor și cheltuielilor realizate în anul 2017, încălcând prevederile art. 49 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căroră:

„Articolul 49

(1) Anual, până la data de 30 aprilie, partidele politice au obligația de a depune la Autoritatea Electorală Permanentă un raport detaliat al veniturilor și cheltuielilor realizate în anul precedent”.

Încălcarea art. 49 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (2) raportat la art. 49 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 49 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a depune anual, până la data de 30 aprilie, la Autoritatea Electorală Permanentă un raport detaliat al veniturilor și cheltuielilor realizate în anul precedent, se sancționează cu AVERTISMENT.

5. De asemenea, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2017, în cel mult 15 zile de la înregistrarea la organul fiscal competent, respectiv până la data de 25.10.2018, încălcând dispozițiile art. 49 alin. (3) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căroră:

„Articolul 49

(3) Partidele politice au obligația de a depune la Autoritatea Electorală Permanentă situațiile financiare anuale în cel mult 15 zile de la înregistrarea la organul fiscal competent”.

Încălcarea art. 49 alin. (3) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (2) raportat la art. 49 alin. (3) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 49 alin. (3) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a depune la Autoritatea Electorală Permanentă situațiile financiare anuale în cel mult 15 zile de la înregistrarea la organul fiscal competent, se sancționează cu AVERTISMENT.

6. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a depus Autoritatea Electorală Permanentă datele prevăzute la art. 51 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, respectiv: situația privind cuantumul total al cotizațiilor primite în anul 2018 (prevăzută de art. 5 alin. (4), Anexa nr.1 din HG nr.10/2016); lista membrilor de partid care au plătit în anul 2018 cotizații a căror valoare însumată depășește baremul de 10 salarii de bază minime brute pe țară (prevăzută de art. 5 alin. (4), Anexa nr. 2 din HG nr.10/2016); lista persoanelor juridice care au făcut într-un an donații a căror valoare cumulată depășește 10 salarii de bază minime brute pe țară (prevăzută de art.13 alin. (1), Anexa nr. 6 din HG nr.10/2016), precum și situația centralizată a cuantumurilor totale ale veniturilor obținute în anul 2018 din sursele prevăzute de art.16 alin. (3), Anexa nr. 12 din HG nr.10/2016, încălcând prevederile art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căror:

„Articolul 51

(2) Partidele politice au obligația să furnizeze în format electronic datele prevăzute la alin. (1)”.

Încălcarea art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravenția prevăzută de art. 52 alin. (1) raportat la art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a depune la Autoritatea Electorală Permanentă în format electronic datele prevăzute la alin. (1), se sancționează cu AVERTISMENT.

7. De asemenea, s-a constatat acordarea de către S.C. Telekom Romania Communications S.A. a unei reduceri de preț mai mare de 20%, respectiv de 100%, din valoarea bunurilor livrate și a serviciilor prestate către PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT – Organizația județeană Ialomița, în anul 2018, conform facturii nr. RRCFF/2545944/04.04.2018, dar care nu a fost înregistrată ca și venit din donații. Valoarea facturii, înregistrată în contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP Ialomița” este de 1.479,08 lei, reprezentând „multifuncțională laser xerox”, iar suma înscrisă în factură are valoarea zero.

Astfel, valoarea depășirii aferente reducerii mai mare de 20%, respectiv 1.183,26 lei, nu a fost considerată donație și nu a fost înregistrată distinct în contabilitatea proprie a partidului ca și donație, încălcând prevederile art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora:

„Articolul 10

Reducerile de preț care depășesc 20% din valoarea bunurilor sau serviciilor oferite partidelor politice și candidaților independenți se vor considera donații și se vor înregistra distinct în contabilitatea proprie a partidului ori a candidatului independent, conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice”.

„Articolul 12

(1) Toate donațiile, inclusiv cele confidențiale, vor fi înregistrate și evidențiate în mod corespunzător în documentele contabile, cu menționarea datei la care au fost făcute și a altor informații care să permită identificarea surselor de finanțare și a donatorilor.

(2) Donațiile de bunuri și servicii prestate cu titlu gratuit vor fi reflectate în contabilitate la valoarea de piață de la momentul donației.

(3) Nu sunt considerate donații activitățile prestate pe bază de voluntariat în condițiile legii”.

Încălcarea art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie două din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravențiile prevăzute de art. 52 alin. (1) raportate la art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 10.000 lei la 25.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice de a înregistra distinct în contabilitatea proprie a partidului ca și donație valoarea depășirii aferente reducerii mai mare de 20%, se sancționează cu AVERTISMENT.

8. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a respectat prevederile legale privind finanțarea din venituri provenite din activități proprii, după cum urmează:

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș, s-a constatat că Organizația Locală Orășenească Mioveni își desfășoară activitatea în sediul din orașul

Mioveni, str. Tudor Mușătescu, bl. V2B, mezanin, județul Argeș, spațiu pus la dispoziție de către Consiliul local, conform Contractului de închiriere nr. 10959 din 27.04.2016, pentru care Organizația Locală Orășenească Mioveni plătește o chirie lunară de 156,34 lei.

Din acest spațiu, Organizația Locală Orășenească Mioveni a Partidului Social Democrat, în baza Contractului de locațiune încheiat în data de 04.01.2016, a subînchiriat domnului Boștinaru Victor, europarlamentar PSD, o camera tip birou pentru desfășurarea activității de europarlamentar, pentru care plătește o chirie de 200 euro/lună. Conform extrasului de cont, plata a fost efectuată în lei, la cursul BNR afișat în ziua plății, conform prevederilor din contract.

În data de 29.06.2018, părțile contractante, respectiv Partidul Social Democrat Argeș – Filiala Mioveni și domnul Victor Boștinaru, au convenit încetarea contractului de închiriere din data de 01.07.2018, având ca obiect închirierea spațiului destinat desfășurării activității cabinetului parlamentar.

Pentru perioada supusă controlului, domnul Boștinaru Victor a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 5.583,32 lei, aferentă lunilor ianuarie-iunie 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 30.01.2018 suma de 930,80 lei, în data de 26.02.2018 suma de 932,26 lei, în data de 29.03.2018 suma de 931,14 lei, în data de 27.04.2018 suma de 929,80 lei, în data de 30.05.2018 suma de 927,94 lei și în data de 29.06.2018 suma de 931,38 lei, în timp ce pentru aceeași perioadă Organizația Locală Orășenească Mioveni a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 938,04 lei.

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de 4.645,28 lei.

Conform prevederilor art. 16 alin. 1 lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a încheiat în data de 12.09.2016 contractul de închiriere pentru suprafețele locative cu altă destinație decât aceea de locuință, nr. 35452, cu Municipiul Baia Mare, chiria datorată de locatar pentru folosirea spațiului fiind de 3.526,64 lei/an.

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a subînchiriat acest spațiu pentru organizarea birourilor parlamentare în anul 2018, pentru care a încasat chirie, în valoare totală de 11.500,00 lei, după cum urmează:

- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.378/10.01.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.402/05.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.405/05.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.407/11.05.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.411/04.06.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.415/05.07.2018, în valoare de 500,00 lei;

- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.416/05.08.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.417/04.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.420/04.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.422/13.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.429/07.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.403/21.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.406/27.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.412/20.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.418/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.419/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.421/24.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.428/06.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.423/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.424/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.425/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.426/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.427/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de 7.973,36 lei.

Conform prevederilor art. 16 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor permise conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încheiat contractul de închiriere nr. 102/01.10.2009 cu S.C. ROMCOM-MIXT S.A. CARACAL pentru închirierea spațiului cu o suprafață de 180 mp situat în Caracal, Calea București, nr. 48, jud. Olt, ce se încheie pentru o perioadă de 3 ani, pentru care plătește o chirie lunară de 500 euro, plus TVA.

În data de 27.09.2017 se încheie contractul de subînchiriere nr. 176 pe perioada 01.10.2017-31.12.2020 între Organizația Partidului Social Democrat Olt și dl. Ciocan Dan – deputat, în vederea desfășurării activităților specifice funcției de deputat- birou parlamentar. Obligațiile subchiriașului sunt: să achite 50% din cheltuielile de chirie la finele fiecărei luni și să achite 50% din cheltuielile cu utilitățile la finele fiecărei luni.

În data de 31.05.2018 se încheie contractul de comodat nr. 56 între Partidul Social Democrat Organizația județeană Olt și Cabinet Parlamentar Deputat Dan Ciocan, cu începere din data de 01.06.2018 până la data de 31.12.2018, obligația comodatarului fiind de a plăti comodantului cheltuielile cu întreținerea spațiului proporțional cu suprafața utilizată (96 mp din 180= 53,33% din total facturi de utilități).

Astfel, Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încasat de la Cabinet Parlamentar Dan Ciocan suma totală de 4.056,12 lei, conform chitanțelor:

- nr. 1991 din data de 23.01.2018 în valoare de 761,65 lei;
- nr. 2176 din data de 28.02.2018 lei în valoare de 806,24 lei;
- nr. 2189 din data de 29.03.2018 în valoare de 1.367,87 lei;
- nr. 2003 din data de 26.04.2018 în valoare de 634,91 lei;
- nr. 2033 din data de 31.05.2018 în valoare de 485,45 lei, emise de Partidul

Social Democrat - Organizația județeană Olt către Cabinet Parlamentar Dan Ciocan, reprezentând contravaloare utilități aprilie 2018 plus chirie, conform contract nr. 176/27.09.2017.

În registrul jurnal, aceste operațiuni au fost înregistrate în contul contabil 461 „Debitori diverși”, atât sumele care provin din plata utilităților, cât și sumele aferente chiriei.

Din verificările efectuate asupra documentelor justificative, reiese că Partidul Social Democrat - Organizația județeană Olt, nu deține un spațiu în patrimoniul propriu, iar cel de care dispune, prin închiriere, l-a subînchiriat, conform Contractului de subînchiriere nr. 176/27.09.2017.

Prin încasarea sumei de 4.056,12 lei, provenită din subînchirierea spațiului precizat se constată că Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, încălcând astfel prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București

În data de 01.06.2017, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat contractul de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având ca obiect imobilul situat în Municipiul București, Str.Mărgeanului nr. 17-19, Sector 5, pe o perioadă de 12 luni, începând cu data de 01.06.2017, până la data de 31.05.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei. Ulterior, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat un nou contract de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având ca obiect același imobil, pe o perioadă de 6 luni, începând cu data de 01.06.2018, până la data de 31.12.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei.

Totodată, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu domnul deputat Pop Georgian, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din data de 22.12.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al domnului Pop Georgian, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 1.500,00 lei.

De asemenea, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu doamna deputat Florea Oana Consuela, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din 01.10.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al doamnei

Florea Oana Consuela, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 2.500,00 lei.

Contractul de închiriere menționat mai sus a fost solicitat de către echipa de control și depus la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Contractul de subînchiriere, încheiat între Partidul Social Democrat - Organizația sector 5 și deputat Pop Georgian, precum și contractul încheiat cu deputat Florea Oana Consuela, au fost depuse la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Conform Registrului de casă și Registrului jurnal aferente lunii ianuarie 2018, întocmite de Organizația Sector 5 București, în contul contabil 7399 „Alte venituri din AFSP”, a fost încasată și înregistrată în anul 2018 suma de 3.100,00 lei, reprezentând încasarea sumei de 1.500,00 lei de la domnul Pop Georgian, conform chitanței nr. 38/04.01.2018 și a sumei de 1.600,00 lei de la doamna Florea Oana Consuela, conform chitanței nr. 39/04.01.2018.

Prin încasarea sumei de 3.100,00 lei, se constată că Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, respectiv din subînchirierea spațiului ce a fost închiriat de formațiunea politică controlată de la persoane fizice, nefiind respectate prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de 19.774,76 lei reprezintă venituri din alte surse decât cele reglementate de art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv:

- Suma de 4.645,28 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș;
- Suma de 7.973,36 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș;
- Suma de 4.056,12 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt;
- Suma de 3.100,00 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București.

Având în vedere cele menționate mai sus, echipa de control a constatat că nu au fost respectate prevederile art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora:

„Articolul 16

(1) Partidele politice nu pot desfășura activități specifice societăților reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Fac excepție următoarele activități din care partidele politice pot obține venituri:

- a) editarea, realizarea și difuzarea publicațiilor ori a altor materiale de propagandă și cultură politică proprii;*
- b) vânzarea de bilete, taxe de participare sau altele asemenea la acțiuni culturale, sportive, precum și la întruniri și seminare cu tematică politică, economică sau socială;*
- c) vânzarea materialelor tipărite cu însemnele partidului politic;*
- d) serviciile oferite către membrii partidului pentru organizarea evenimentelor prevăzute la lit. b);*
- e) închirierea spațiilor aflate în patrimoniul propriu, fără a aduce atingere moralei publice, ordinii sau imaginii partidului politic;*
- f) înstrăinarea terenurilor și clădirilor din patrimoniu, dar numai după cel puțin 10 ani de la înregistrarea în patrimoniu, cu excepția partidelor politice aflate în curs de dizolvare. Termenul de 10 ani nu se aplică în situația bunurilor imobiliare moștenite;*

g) înstrăinarea bunurilor mobile din patrimoniu, numai dacă nu reprezintă activități de producție, comerț sau prestări de servicii;

h) subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) - (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de închiriere încheiat cu autoritățile locale. Cheltuielile de întreținere aferente spațiului subînchiriat revin biroului parlamentar, conform contractului încheiat;

i) emiterea carnetelor/legitimațiilor de membru al partidului politic.”

Încălcarea art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie una din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravențiile prevăzute de art. 52 alin. (1) raportate la art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 10.000 lei la 25.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice privind obținerea unor venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, respectiv din subînchirierea spațiilor, se sancționează cu AVERTISMENT.

9. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT a efectuat plăți din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, după cum urmează:

a) În data de 01.05.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Drăgan Zenovia, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 5, ap. 17. În baza acestui contract, au fost efectuate plăți în valoare de 24.300,00 lei din contul de subvenție în anul 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 17.05.2018 a fost virată suma de 5.400,00 lei, în data de 15.06.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 19.07.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 03.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.10.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei.

Conform notei de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat: „Închiriere imobil cu destinație protocol”.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social

media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

b) În data de 08.10.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Toader Mădălina Franceska, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 6, ap. 18.

În baza acestui contract, a fost efectuată o plată din contul de subvenție în data de 15.10.2018 în valoare de 18.000,00 lei, conform extrasului de cont bancar.

Prin nota de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidul Social Democrat au comunicat „Închiriere imobil cu destinație protocol”.

Prin Nota de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidul Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

c) În anul 2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere imobil de protocol cu doamna Coman Mariana, având ca obiect imobilul situat în mun. București, sector 6, str. Brașov, nr. 11, bl. E13, sc. 1, et. 4, ap. 24.

În baza acestui contract, au fost efectuate plăți din contul de subvenție, în valoare de 22.500,00 lei, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 14.08.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 02.10.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei și în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de 64.800 lei, compusă din:

- Suma de 24.300,00 lei, plătită către dna Drăgan Zenovia;
- Suma de 18.000,00 lei, plătită către dna Toader Mădălina Franceska;
- Suma de 22.500,00 lei, plătită către dna Coman Mariana,

reprezintă plăți efectuate din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare încălcând astfel dispozițiile art. 25 alin. (2), potrivit cărora:

„Articolul 25

(2) Este interzisă folosirea veniturilor provenite din subvenții de la bugetul de stat pentru oricare alte destinații decât cele prevăzute la alin. (1) ”.

Încălcarea art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie două din contravențiile prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, raportat la art. 7 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, contravențiile prevăzute de art. 52 alin. (2) raportate la art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se sancționează cu avertisment sau cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Nerespectarea dispozițiilor art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, referitor la obligația partidelor politice privind folosirea veniturilor provenite din subvenții de la bugetul de stat pentru oricare alte destinații decât cele prevăzute la art. 25 alin. (1), se sancționează cu AMENDĂ în sumă de 15.000,00 lei.

Având în vedere art. 42 alin (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, precum și art. 100 și art. 103 alin (1) lit. x) din Legea nr. 208/2015 privind alegerea Senatului și a Camerei Deputaților, precum și pentru organizarea și funcționarea Autorității Electorale Permanente, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul art. 104 alin (1) și (3) din Legea nr. 208/2015, cu modificările și completările ulterioare, al art. 54 alin (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 2 alin.(3) din Hotărârea Guvernului României nr. 10/2016,

AUTORITATEA ELECTORALĂ PERMANENTĂ

DECIDE:

Art. 1 PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT, cu sediul în municipiul București, Șoseaua Dimitriești Pavel Kiseleff, nr. 10, Sector 1, cod unic de înregistrare 14167182, reprezentat prin domnul Ciolacu Ion-Marcel, în calitate de președinte interimar, născut la data de 28.11.1967, domiciliat în municipiul Buzău, Strada Speranței, Nr. 7, Jud. Buzău, act de identitate CI seria XZ nr. 677000, eliberat la data de 28.01.2019, CNP I_1_I_6_I_7_I_1_I_1_I_2_I_8_I_1_I_0_I_0_I_0_I_8_I_5_I, se sancționează cu AMENDĂ de 35.000,00 lei pentru nerespectarea prevederilor art. 3 alin. (8) și art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu AVERTISMENT pentru nerespectarea prevederilor art. 10 și art. 12, art. 16 alin. (1), art. 43 alin. (4), art. 45 alin. (2), art. 49 alin. (1), art. 49 alin. (3) și art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Contravenientul poate achita, în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării deciziei, jumătate din minimumul amenzii prevăzute de lege.

Art. 2. Suma reprezentând amenda se va vira în contul RO92TREZ7012035010102XXX „Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate” deschis la Trezoreria operativă Sector 1 București, în conformitate cu prevederile legale.

Art. 3. Potrivit art. 54 alin (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, coroborat cu art. 32 alin (1) și (2) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, prezenta Decizie a Autorității Electorale Permanente poate fi atacată la judecătoria în a cărei circumscripție a fost săvârșită contravenția în termen de 15 zile de la data comunicării.

PREȘEDINTE
Constantin-Florin MITULEȚU-BUICĂ



Contrasemnează:

Vicepreședinte,
Marian Muhuleț

Vicepreședinte,
Vajda Zsombor

AUTORITATEA ELECTORALĂ PERMANENTĂ
Str. Stavropoleos nr. 6, Sector 3, București

PROCES – VERBAL
Seria.....A..... Nr.0003156

De constatare a contravențiilor încheiat astăzi: 24, luna 12, anul 2019,
în localitatea București, sector 3

Agenții constatatori: Dobrița Ioana - director la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare din cadrul Departamentului de control al finanțării partidelor politice și a campaniilor electorale, Nignea Elena - expert parlamentar și Boajă Dan-Marin - consilier parlamentar, ambii la Direcția control din cadrul Departamentului de control al finanțării partidelor politice și a campaniilor electorale și Tomșa Luiza, director adjunct la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare din cadrul Departamentului de control al finanțării partidelor politice și a campaniilor electorale al Autorității Electorale Permanente, în temeiul Legii nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, împuterniciți prin Ordinul Președintelui Autorității Electorale Permanente nr. 128 din 20.03.2019, cu modificările și completările ulterioare, posesori ai legitimațiilor nr. 8, nr. DA 2011, nr. DA 2005 și nr. 62, am constatat că partidul politic cu denumirea **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT**, cu sediul în municipiul București, Șoseaua Dimitrievicei Pavel Kiseleff, nr. 10, Sector 1, cod unic de înregistrare **14167182**, reprezentat prin domnul Ciolacu Ion-Marcel, în calitate de președinte interimar, născut la data de 28.11.1967, domiciliat în municipiul Buzău, Strada Speranței, Nr. 7, Jud. Buzău, act de identitate CI seria XZ nr. 677000, eliberat la data de 28.01.2019 de, CNP I 1 I 6 I 7 I 1 I 1 I 2 I 8 I 1 I 0 I 0 I 0 I 8 I 5 I, a săvârșit următoarele fapte:

1. În data de 18.12.2019, ora 12:00, la sediul central al Autorității Electorale Permanente, situat în municipiul București, str. Stavropoleos nr. 6, sector 3, ca urmare a misiunii de control cu privire la verificarea respectării prevederilor legale privind sursele de finanțare și cheltuielile înregistrate în anii 2017 (sediul central) și 2018 de către **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT**, echipa de control a constatat că formațiunea politică controlată nu a organizat contabilitatea în anii 2017 (sediul central) și 2018, conform reglementărilor contabile în vigoare, după cum urmează:

Partidul Social Democrat – sediul central

➤ Ca urmare a verificărilor efectuate, echipa de control a constatat înregistrarea direct pe contul de cheltuieli a anumitor bunuri din categoria mijloacelor fixe, din care exemplificăm:

- Sistem I5-7500/8/GB/SSD/1T în valoare de 3.392,00 lei achiziționat de la S.C. PS ELECTRONIC IMPEX S.R.L., conform facturii nr. 100097 din data de 28.08.2017, a fost înregistrat, conform Registrului jurnal din data de 28.08.2017, direct în contul de cheltuieli, respectiv prin debitarea contului 6028 „Cheltuieli cu alte materiale consumabile” și creditarea contului 401 „Furnizori”;

- Laptop AS 15 I7-7700HQ 16GB 1TB, SSD256BLACK în valoare de 5.550,00 lei, achiziționat de la S.C. PS ELECTRONIC IMPEX S.R.L., conform facturii nr. 111 din data de 04.12.2017, a fost înregistrat, conform Registrului jurnal din data de 04.12.2017 direct în contul de cheltuieli, respectiv prin debitarea contului 6028 „Cheltuieli cu alte materiale consumabile” și creditarea contului 401 „Furnizori”.

➤ Din Registrul de casă din data de 22.12.2018, pentru sediul central al Partidului Social Democrat, reiese că a fost plătită suma de 450.000,00 lei, prin debitarea contului contabil 481.01, reprezentând „județe PSD cotizații”, având nr. document 22, document ce nu a fost prezentat echipei de control.

În data de 06.12.2019, conform Notei de relații nr. 29248 din data de 06.12.2019, echipa de control a solicitat formațiunii politice controlate, chitanța nr. 22 din data de 22.12.2018 în valoare de 450.000,00 lei, iar reprezentanții formațiunii politice controlate, prin nota de relații nr. 29248/12.12.2019 au comunicat următoarele: „Având în vedere răspunsul doamnei Matei Gabriela care era director economic în perioada supusă controlului, chitanța la care faceți referire prezintă o înregistrare contabilă eronată pe care și-o asumă prin nota de relații atașată. Soldurile din bilanț și bilanț la 31.12.2018 sunt denaturate, urmând a se face corecție materială. Menționez că întreaga răspundere în ceea ce privește conducerea contabilității PSD pentru perioada controlată este a doamnei Matei Gabriela-director economic până la data de 05.09.2019. După realizarea corecției materiale în evidența contabilă se impune și reîntregirea sumelor care au denaturat soldul casieriei”.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

În nota de relații întocmită de doamna Matei Gabriela, atașată notei de relații nr. 29248/12.12.2019 au fost precizate următoarele: „Referitor la întrebarea nr. 1 a echipei de control din cadrul AEP din adresa nr. 29248 din 06.12.2019 și anume chitanța nr. 22/22.12.2018 în valoare de 450.000,00 lei precizez următoarele: s-a înregistrat o eroare materială, chitanța nefiind document justificativ. Înregistrarea eronată a fost: 481/01=5311 și 1171=481/01 cu suma de 450.000,00 lei urmând a se face corecție”.

În data de 18.12.2019, prin adresa nr. 29827 Partidul Social Democrat a transmis la Autoritatea Electorală Permanentă răspunsul cu privire la adresa nr. 29827 din data de 13.12.2019, prin care precizează următoarele:

a) „Soldul factual al casieriei Partidului Social Democrat PSD la data de 13.12.2019 este în valoare de 8.040,26 lei și nu include corecția materială de 450.000 lei, deoarece această sumă va fi evidențiată într-un cont în curs de clarificare.

b) Atașăm declarația pe propria răspundere a dnei Matei Gabriela – director economic în funcție la data de 22.12.2018 prin care declară că suma de 450.000 lei reprezintă o înregistrare eronată și că documentul la care faceți referire și anume chitanța 22/22.12.2018 nu există.

Se impune corectarea acestei erori materiale prin efectuarea unei înregistrări storno, astfel:

- 481/01 = 5311 și 1171 = 481/01 cu suma de 450.000 lei în roșu

- Corecția materială se va înregistra în evidența contabilă la data efectuării și anume în data de 16.12.2019 ca fiind o operațiune în curs de clarificare astfel: 473 = 5311 lei 450.000 lei, până la recuperarea acestei valori de la persoanele responsabile;

- Soldul casieriei la data corecției nu va fi influențat cu suma de 450.000 lei deoarece nu se regăsește factual în casierie ci doar scriptic în evidențe;

- În bilanțul contabil care se va întocmi pentru anul 2019 se va evidenția această corecție materială și astfel soldurile denaturate ale rezultatului raportat/casieriei se vor corecta;

c) Inventarierea factuală a casieriei la 31.12.2018 nu s-a efectuat iar din evidențele contabile bilanță/bilanț/registru inventar rezultă sold scriptic la casierie în valoare de 85.987,81 lei.

d) Atașăm registrul inventar pentru sediul central, din care rezultă evidența scriptică la 31.12.2018, în baza căruia, a fost întocmit de către dna director economic Matei Gabriela bilanțul contabil.”

Din corelarea informației transmise prin adresa nr. 29827 din data de 18.12.2019 privind soldul scriptic la casierie în valoare de 85.987,81 lei cu soldul casei din bilanța de verificare întocmită de sediul central la data de 31.12.2018, respectiv soldul contului contabil 5311 „Casa în lei” care este în sumă de 535.987,81 lei și din soldul din registrul de casă la data de 31.12.2018 în sumă de 85.987,81 lei, echipa de control a constatat că există neconcordanțe în ceea ce privește evidența financiar-contabilă a Partidului Social Democrat - Sediul central.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș

Conform bilanței de verificare întocmită la data de 31.12.2018 de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș, a fost înregistrată în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații” suma de 208.309,34 lei, iar conform documentelor justificative valoarea cotizațiilor încasate în anul 2018 de către Partidul Social Democrat – organizația județeană Argeș este în sumă de 174.035,83 lei, rezultând o diferență de 34.273,51 lei, provenită ca urmare a înregistrărilor eronate, din care exemplificăm:

- În Registrul jurnal aferent lunii ianuarie 2018, a fost înregistrată chitanța nr. 5929/16.12.2017, în sumă de 165,00 lei, reprezentând „cheltuieli întreținere Sediul PSD Câmpulung”, la o data ulterioară celei de întocmire, respectiv 01.01.2018, nerespectându-se cronologia întocmirii documentelor justificative. De asemenea, echipa de control constată că suma în valoare de 165,00 lei, a fost înregistrată în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”, conform Registrului jurnal;

- În Registrul de casă din data de 03.01.2018, a fost înregistrată chitanța nr. 6716/04.01.2018, în sumă de 1.000,00 lei, reprezentând „cotizație ianuarie 2017”, conform borderou centralizator privind încasarea cotizației pe luna ianuarie 2018, la o data anterioară întocmirii acesteia, această chitanță fiind înregistrată în Registrul jurnal aferent lunii ianuarie 2018, în debitul contului contabil 581 “Viramente interne”, în corespondență cu contul contabil 5311 „Casa în lei”, iar în data de 06.01.2018 a fost debitat contul contabil 581 “Viramente interne” și creditat contul contabil 5311 „Casa în lei”, operațiune contabilă în care nu a fost evidențiată încasarea sumei de 1.000,00 lei în contul contabil 7311 “Venituri din cotizații”, deși pe documentul justificativ, respectiv chitanța nr. 6716/04.01.2018 este specificat „cotizație încasată de la Apostoliceanu Sorin”.

- Chitanțele nr. 5932/12.01.2018; 5931/12.01.2018; 5933/12.02.2018; 5934/12.02.2018; 5935/16.06.2018; 5936/16.03.2018; 5938/30.03.2018; 5939/13.04.2018; 5940/09.05.2018; 5941/09.05.2018; 5943/04.06.2018; 5942/16.06.2018; 6939/17.07.2018; 6940/17.07.2018; 6946/09.08.2018; 7002/08.10.2018; 7061/12.12.2018 și 7084/31.12.2018, în quantum total de 4.228,72 lei, reprezentând “cheltuieli întreținere sediu PSD Câmpulung”, au fost înregistrate în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”, conform Registrului jurnal aferent lunilor ianuarie-decembrie 2018;

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

- Chitanțele nr. 7085/31.12.2018; 7086/31.12.2018; 7087/31.12.2018 și 7088/31.12.2018, în cuantum total de 8.555,30 lei, reprezentând "cheltuieli întreținere sediu PSD (Câmpulung, Mioveni, Costești, Ștefănești, Curtea de Argeș)", au fost înregistrate în mod eronat în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”.

Astfel, prin înregistrarea eronată a documentelor justificative în evidența financiar contabilă au fost denaturate rulajele conturilor 7311 „Venituri din cotizații”, respectiv contul 7388 „Alte venituri din AFSP” la Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Botoșani

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Botoșani s-au identificat documente justificative ce nu au fost înregistrate în evidența financiar contabilă, respectiv în Registrul jurnal și în Registrul de casă, în valoare totală de 806,64 lei, după cum urmează: Bon fiscal nr. 0005/21.05.2018, în valoare de 76,00 lei; Bon fiscal nr. 0008/05.06.2018, în valoare de 14,25 lei; Bon fiscal nr. 0019/06.06.2018, în valoare de 34,50 lei; Bon fiscal nr. 157/06.06.2018, în valoare de 19,08 lei; Bon fiscal nr. 0031/07.06.2018, în valoare de 20,00 lei; Bon fiscal nr. 0007/23.06.2018, în valoare de 39,20 lei; Bon fiscal nr. 0066/04.07.2018, în valoare de 10,00 lei; Bon fiscal nr. 0026/06.07.2018, în valoare de 27,50 lei; Bon fiscal nr. 0026/06.07.2018, în valoare de 39,50 lei; Bon fiscal nr. 6/20.07.2018, în valoare de 27,46 lei; Bon fiscal nr. 0006/20.07.2018, în valoare de 42,00 lei; Bon fiscal nr. 0001/20.07.2018, în valoare de 30,00 lei; Bon fiscal nr. 0005/11.08.2018, în valoare de 40 lei; Bon fiscal nr. 0017/31.08.2018, în valoare de 12,50 lei; Chitanță nr. 23278153703/23.11.2018, în valoare de 231,00 lei; Bon fiscal nr. 00008/24.11.2018, în valoare de 51,85 lei; Bon fiscal nr. 31/24.11.2018, în valoare de 12,79 lei și Bon fiscal nr. 0009/24.11.2018, în valoare de 79,01 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Ialomița

În Registrul de casă și Registrul jurnal, întocmite de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Ialomița, în data de 19.02.2018 a fost înregistrată în contul contabil 5311 „Casa în lei” chitanța nr. 2525 din data de 19.02.2018 în valoare de 248,00 lei, reprezentând „transfer c/valoare carnete”, în corespondență cu contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, aceeași sumă fiind înregistrată în data de 18.02.2018 în contul contabil 5311 „Casa în lei” în corespondență cu contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, astfel suma de 248,00 lei fiind dublată;

Totodată, în Registrul jurnal din data de 03.05.2018 a fost înregistrată suma de 500,00 lei în contul contabil 5311 „Casa în lei” în corespondență cu contul contabil 5311 „Casa în lei”, conform chitanței nr. 13 din data de 03.05.2018, reprezentând „contravaloare cotizație mai” încasată de la Organizația municipală Slobozia. Această sumă trebuia înregistrată în contul contabil 7311 „Venituri din cotizații”.

De asemenea, în Registrul jurnal din data de 04.04.2018 a fost înregistrată suma de 1.479,08 în contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP – Ialomița”, conform facturii RRCFF/2545944 din data de 04.04.2018, reprezentând „Multifuncțională laser xerox” în valoare de 0,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș

Organizația județeană Maramureș a înregistrat în evidența contabilă (Registrul de casă și Registrul jurnal) suma de 500,00 lei, iar conform chitanței nr. MM 401 din data de 26.02.2018, reprezentând cotizație încasată de la doamna Ana Moldovan, suma încasată este de 600,00 lei, rezultând astfel o diferență de 100,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Neamț

La Organizația județeană Neamț s-au constatat următoarele deficiențe:

- S-a înregistrat în evidența contabilă (Registrul de casă și Registrul jurnal) suma de 100,00 lei - chitanța nr. PSD 027 în data de 05.03.2018, reprezentând cotizație încasată de la doamna Dumitru Ileana, chitanța nefiind completată (chitanță blank).

- Conform Registrului jurnal, au fost înregistrate prin Note de contabilitate, în conturile contabile 738 „Venituri rezultate din cedarea activelor corporale aflate în proprietatea persoanelor juridice fără scop patrimonial” și 7399 „Alte venituri din activitățile fără scop patrimonial”, în corespondență cu contul contabil 461 „Debitori diverși” sume în valoare totală de 6.825,00 lei, reprezentând: „Venit cheltuieli cabinet parlamentar”, respectiv „Venit cabinet parlamentar”. Astfel, din cauza înregistrărilor eronate în evidența financiar-contabilă, echipa de control nu a identificat proveniența veniturilor din alte surse pentru fiecare cabinet parlamentar în anul 2018. Prin înregistrările eronate în evidența financiar-contabilă, a fost denaturat rulajul contului 7399 „Alte venituri din activitățile fără scop patrimonial”, suma de 8.172,00 lei, conform balanței de verificare întocmită la data de 31.12.2018, nereprezentând suma reală încasată pentru organizarea birourilor parlamentare.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Prahova

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Prahova, au fost constatate următoarele deficiențe:

În Registrul de casă întocmit de PSD - Organizația Slănic, în data de 10.04.2018 a fost înregistrată suma de 548,00 lei, încasată de la Costea Daneluș, reprezentând cotizație. Conform chitanței nr. 17469 din 20.04.2018, exemplar nr. 3, suma încasată este de 48,00 lei, iar pe exemplarul nr. 2 al chitanței nr. 17469 din 20.04.2018 au fost modificate atât data, din 20.04.2018 în 10.04.2018, cât și suma încasată, din 48,00 lei în 548,00 lei.

De asemenea, în Registrul de casă întocmit de PSD - Organizația Slănic, în data de 25.09.2018 a fost înregistrată suma de 148,00 lei, încasată de la Chipeșiu Florinel, reprezentând cotizație. Conform chitanței nr. 19304 din 25.10.2018, exemplar nr. 3, suma încasată este de 48,00 lei, iar în exemplarul nr. 2 al chitanței nr. 19304 din 25.10.2018 au fost modificate atât data, din 25.10.2018 în 25.09.2018, cât și suma încasată, din 48,00 lei în 148,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Teleorman

La Organizația județeană Teleorman s-a constatat următoarele deficiențe:

Chitanța Seria PSDZ nr. 186 în valoare de 50,00 lei, reprezentând cotizație 2018, încasată de la domnul Băjan Robert, a fost înregistrată în evidența financiar-contabilă cu suma de 200,00 lei, conform Registrului de casă din data de 13.02.2018.

De asemenea, Organizația județeană Teleorman a încasat în anul 2018, venituri din subînchirierea spațiilor pentru organizarea birourilor parlamentare în valoare totală de 27.622,55 lei, iar în evidența financiar-contabilă a înregistrat suma totală de 27.947,02 lei, rezultând astfel o diferență de 324,47 lei.

Ca urmare a verificării documentelor justificative, echipa de control a constatat că au fost emise chitanțe de încasare, la organizația județeană în valoare totală de 27.622,55 lei, reprezentând venituri din subînchirierea spațiilor pentru organizarea birourilor parlamentare. Chitanțele au fost înregistrate în evidența financiară la data emiterii prin debitarea contului 5311 „Casa în lei” și creditarea contului contabil 4111 „Clienți”, iar în luna următoare fiecărei încasări are loc înregistrarea sumei în contabilitate prin debitarea contului 4111 „Clienți” în corespondență cu contul contabil 7399 „Alte venituri din activități fără scop patrimonial”, conform Registrului jurnal, denaturând astfel rulajul contului 7399 „Alte venituri din activități fără scop patrimonial”, rezultând o diferență de 324,47 lei între valoarea chitanțelor încasate și înregistrarea în contabilitate a veniturilor din alte surse, sumă ce ar trebui să se regăsească înregistrată în evidența financiar contabilă a exercițiului financiar al anului următor.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Vaslui

Organizația județeană Vaslui a emis chitanța nr. 269 în valoare de 50,00 lei, reprezentând cotizație luna martie 2018, încasată de la domnul Popoiu Sorin, aceasta fiind înregistrată în evidența financiar contabilă cu suma de 5,00 lei, conform Registrului de casă din data de 30.03.2018, rezultând astfel o diferență de 45,00 lei.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană sector 5 București

La Partidul Social Democrat – Organizația sector 5 București s-a constatat că a fost înregistrat în Registrul jurnal și în Registrul de casă bonul fiscal nr. 6505/02.01.2018 în valoare de 56,00 lei, reprezentând chei plane și nu a fost prezentat documentul justificativ.

Conform prevederilor art. 2 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, contabilitatea este o activitate specializată în măsurarea, evaluarea, cunoașterea, gestiunea și controlul activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a rezultatelor obținute din activitatea desfășurată. În acest scop, contabilitatea trebuie să asigure înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Conform prevederilor art. 6 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, orice operațiune economico-financiară efectuată se consemnează în momentul efectuării ei într-un document care stă la baza înregistrărilor în contabilitate, dobândind astfel calitatea de document justificativ.

Conform prevederilor art. 11 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, deținerea, cu orice titlu, de elemente de natura activelor și datoriilor, precum și efectuarea de operațiuni economico-financiare, fără să fie înregistrate în contabilitate, sunt interzise.

Prin prevederile O.M.F.P. nr. 3103/2017 privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se stipulează în mod clar și fără echivoc care sunt conturile utilizate pentru fiecare operațiune economico-financiară în parte.

Inventarierea la Partidul Social Democrat – sediul central

Partidul Social Democrat – Sediul central nu a efectuat inventarierea patrimoniului în anii 2017 și 2018 conform Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009, încălcând astfel prevederile art. 7 alin. (1) din Legea nr. 82/1991, legea contabilității.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

Prin lipsa documentelor justificative înregistrate în contabilitate, prin neregistrarea corectă în contabilitate a operațiunilor financiare din anii 2017 (sediul central) și 2018 și prin existența tuturor deficiențelor consemnate mai sus, s-a constatat că nu s-au respectat reglementările contabile în vigoare, care au condus la denaturarea soldurilor conturilor contabile și a tuturor raportărilor legale, încălcând astfel prevederile art. 3 alin. (8) din Legea nr. 334/2006.

Faptele de mai sus constituie contravenție, sunt prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

2. De asemenea, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a pus la dispoziție documentele solicitate, în termen de cel mult 15 zile de la data solicitării, după cum urmează:

a) Prin nota de relații nr. 29034/04.12.2019, echipa de control a solicitat contractul nr. 98 din data de 30.09.2014, încheiat de către Alianța PSD-UNPR-PC cu S.C. Federal Media Partner S.R.L., pentru care au fost emise următoarele facturi:

- Seria FMP nr.10 din data de 05.11.2014, în valoare de 895.695,00 lei;
- Seria FMP nr.09 din data de 05.11.2014, în valoare de 2.325.140,53 lei;
- Seria FMP nr.08 din data de 31.10.2014, în valoare de 1.878.873,79 lei;
- Seria FMP nr.07 din data de 31.10.2014, în valoare de 1.070.996,12 lei;
- Seria FMP nr.05 din data de 17.10.2014, în valoare de 2.183.986,12 lei,

contract ce face obiectul cesiunii de creanță către S.C. AMMA PRINT S.R.L. Astfel, până la data încheierii misiunii de control, Partidul Social Democrat nu a pus la dispoziția echipei de control contractul nr. 98 din data de 30.09.2014.

b) Prin adresa nr. 25646 din data de 30.10.2019, echipa de control a solicitat Organizației Sector 5 a Partidului Social Democrat, prin reprezentanții Partidului Social Democrat – sediul central, bonul fiscal nr. 6505/02.01.2018 în valoare de 56,00 lei, reprezentând chei plane, document ce nu a fost pus la dispoziția echipei de control în termen de cel mult 15 zile de la solicitare, respectiv până la data de 15.11.2019, încălcând astfel prevederile art. 43 alin. (4) din Legea nr. 334/2006.

Faptele de mai sus constituie contravenție, sunt prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

3. Totodată, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă o copie a raportului de audit al situațiilor financiare anuale la 31.12.2017, în cel mult 60 de zile de la data efectuării auditului. Raportul de audit al situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 a fost întocmit la data de 03.09.2018, acesta trebuind depus la Autoritatea Electorală Permanentă până la data de 05.11.2018. Astfel au fost încălcate dispozițiile art. 45 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

4. De asemenea, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă până la data de 30 aprilie 2018 Raportul detaliat al veniturilor și cheltuielilor realizate în anul 2017, încălcând prevederile art. 49 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

5. De asemenea, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a depus la Autoritatea Electorală Permanentă situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2017, în cel mult 15 zile de la înregistrarea la organul fiscal competent, respectiv până la data de 25.10.2018, încălcând dispozițiile art. 49 alin. (3) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

6. Totodată, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a depus Autoritatea Electorală Permanentă datele prevăzute la art. 51 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, respectiv: situația privind cuantumul total al cotizațiilor primite în anul 2018 (prevăzută de art. 5 alin. (4), Anexa nr.1 din HG nr.10/2016); lista membrilor de partid care au plătit în anul 2018 cotizații a căror valoare însumată depășește baremul de 10 salarii de bază minime brute pe țară (prevăzută de art. 5 alin. (4), Anexa nr. 2 din HG nr.10/2016); lista persoanelor juridice care au făcut într-un an donații a căror valoare cumulată depășește 10 salarii de bază minime brute pe țară (prevăzută de art.13 alin. (2), Anexa nr. 6 din HG nr.10/2016), precum și situația centralizată a cuantumurilor totale ale veniturilor obținute în anul 2018 din sursele prevăzute de art.16 alin. (3), Anexa nr. 12 din HG nr.10/2016, încalcând prevederile art. 51 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 10.000 lei la 25.000 lei.

7. De asemenea, s-a constatat acordarea de către S.C. Telekom Romania Communications S.A. a unei reduceri de preț mai mare de 20%, respectiv de 100%, din valoarea bunurilor livrate și a serviciilor prestate către **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** – Organizația județeană Ialomița, în anul 2018, conform facturii nr. RRCFF/2545944/04.04.2018, dar care nu a fost înregistrată ca și venit din donații. Valoarea facturii, înregistrată în contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP Ialomița” este de 1.479,08 lei, reprezentând „*multifuncțională laser xerox*”, iar suma înscrisă în factură are valoarea zero.

Astfel, valoarea depășirii aferente reducerii mai mare de 20%, respectiv 1.183,26 lei, nu a fost considerată donație și nu a fost înregistrată distinct în contabilitatea proprie a partidului ca și donație, încalcând prevederile art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 10.000 lei la 25.000 lei.

8. Totodată, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** nu a respectat prevederile legale privind finanțarea din venituri provenite din activități proprii, după cum urmează:

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș, s-a constatat că Organizația Locală Orășenească Mioveni își desfășoară activitatea în sediul din orașul Mioveni, str. Tudor Mușătescu, bl. V2B, mezanin, județul Argeș, spațiu pus la dispoziție de către Consiliul local, conform Contractului de închiriere nr. 10959 din 27.04.2016, pentru care Organizația Locală Orășenească Mioveni plătește o chirie lunară de 156,34 lei.

Din acest spațiu, Organizația Locală Orășenească Mioveni a Partidului Social Democrat, în baza Contractului de locațiune încheiat în data de 04.01.2016, a subînchiriat domnului Boștinaru Victor, europarlamentar PSD, o camera tip birou pentru desfășurarea activității de europarlamentar, pentru care plătește o chirie de 200 euro/lună. Conform extrasului de cont, plata a fost efectuată în lei, la cursul BNR afișat în ziua plății, conform prevederilor din contract.

În data de 29.06.2018, părțile contractante, respectiv Partidul Social Democrat Argeș– Filiala Mioveni și domnul Victor Boștinaru, au convenit încetarea contractului de închiriere din data de 01.07.2018, având ca obiect închirierea spațiului destinat desfășurării activității cabinetului parlamentar.

Pentru perioada supusă controlului, domnul Boștinaru Victor a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 5.583,32 lei, aferentă lunilor ianuarie-iunie 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 30.01.2018 suma de 930,80 lei, în data de 26.02.2018 suma de 932,26 lei, în data de 29.03.2018 suma de 931,14 lei, în data de 27.04.2018 suma de 929,80 lei, în data de 30.05.2018 suma de 927,94 lei și în data de 29.06.2018 suma de 931,38 lei, în timp ce pentru aceeași perioadă Organizația Locală Orășenească Mioveni a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 938,04 lei.

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de **4.645,28 lei**.

Conform prevederilor art. 16 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a încheiat în data de 12.09.2016 contractul de închiriere pentru suprafețele locative cu altă destinație decât aceea de locuință, nr. 35452, cu Municipiul Baia Mare, chiria datorată de locatar pentru folosirea spațiului fiind de 3.526,64 lei/an.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a subînchiriat acest spațiu pentru organizarea birourilor parlamentare în anul 2018, pentru care a încasat chirie, în valoare totală de 11.500,00 lei, după cum urmează:

- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.378/10.01.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.402/05.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.405/05.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.407/11.05.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.411/04.06.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.415/05.07.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.416/05.08.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.417/04.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.420/04.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.422/13.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.429/07.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.403/21.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.406/27.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.412/20.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.418/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.419/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.421/24.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.428/06.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.423/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.424/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.425/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.426/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.427/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de 7.973,36 lei.

Conform prevederilor art. 16 alin. 1 lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încheiat contractul de închiriere nr. 102/01.10.2009 cu S.C. ROMCOM-MIXT S.A. CARACAL pentru închirierea spațiului cu o suprafață de 180 mp situat în Caracal, Calea București, nr. 48, jud. Olt, ce se încheie pentru o perioadă de 3 ani, pentru care plătește o chirie lunară de 500 euro, plus TVA.

În data de 27.09.2017 se încheie contractul de subînchiriere nr. 176 pe perioada 01.10.2017-21.12.2020 între Organizația Partidului Social Democrat Olt și dl. Ciocan Dan – deputat, în vederea desfășurării activităților specifice funcției de deputat- birou parlamentar. Obligațiile subchiriașului sunt: să achite 50% din cheltuielile de chirie la finele fiecărei luni și să achite 50% din cheltuielile cu utilitățile la finele fiecărei luni.

În data de 31.05.2018 se încheie contractul de comodat nr. 56 între Partidul Social Democrat Organizația județeană Olt și Cabinet Parlamentar Deputat Dan Ciocan, cu începere din data de 01.06.2018 până la data de 31.12.2018, obligația comodatului fiind de a plăti comodatului cheltuielile cu întreținerea spațiului proporțional cu suprafața utilizată (96 mp din 180= 53,33% din total facturi de utilități).

Astfel, Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încasat de la Cabinet Parlamentar Dan Ciocan suma totală de 4.056,12 lei, conform chitanțelor:

- nr. 1991 din data de 23.01.2018 în valoare de 761,65 lei;
- nr. 2176 din data de 28.02.2018 în valoare de 806,24 lei;
- nr. 2189 din data de 29.03.2018 în valoare de 1.367,87 lei;
- nr. 2003 din data de 26.04.2018 în valoare de 634,91 lei;
- nr. 2033 din data de 31.05.2018 în valoare de 485,45 lei, emise de Partidul Social Democrat - Organizația județeană Olt către Cabinet Parlamentar Dan Ciocan, reprezentând contravaloare utilități aprilie 2018 plus chirie, conform contract nr. 176/27.09.2017.

În registrul jurnal, aceste operațiuni au fost înregistrate în contul contabil 461 „Debitori diverși”, atât sumele care provin din plata utilităților, cât și sumele aferente chiriei.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

Din verificările efectuate asupra documentelor justificative, reiese că Partidul Social Democrat - Organizația județeană Olt, nu deține un spațiu în patrimoniul propriu, iar cel de care dispune, prin închiriere, l-a subînchiriat, conform Contractului de subînchiriere nr. 176/27.09.2017.

Prin încasarea sumei de **4.056,12 lei**, provenită din subînchirierea spațiului precizat se constată că Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, încălcând astfel prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București

În data de 01.06.2017, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat contractul de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având ca obiect imobilul situat în Municipiul București, Str. Mărgeanului nr. 17-19, Sector 5, pe o perioadă de 12 luni, începând cu data de 01.06.2017, până la data de 31.05.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei. Ulterior, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat un nou contract de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având ca obiect același imobil, pe o perioadă de 6 luni, începând cu data de 01.06.2018, până la data de 31.12.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei.

Totodată, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu domnul deputat Pop Georgian, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din data de 22.12.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al domnului Pop Georgian, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 1.500,00 lei.

De asemenea, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu doamna deputat Florea Oana Consuela, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din 01.10.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al doamnei Florea Oana Consuela, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 2.500,00 lei.

Contractul de închiriere menționat mai sus a fost solicitat de către echipa de control și depus la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Contractul de subînchiriere, încheiat între Partidul Social Democrat - Organizația sector 5 și deputat Pop Georgian, precum și contractul încheiat cu deputat Florea Oana Consuela, au fost depuse la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Conform Registrului de casă și Registrului jurnal aferente lunii ianuarie 2018, întocmite de Organizația Sector 5 București, în contul contabil 7399 „Alte venituri din AFSP”, a fost încasată și înregistrată în anul 2018 suma de 3.100,00 lei, reprezentând încasarea sumei de 1.500,00 lei de la domnul Pop Georgian, conform chitanței nr. 38/04.01.2018 și a sumei de 1.600,00 lei de la doamna Florea Oana Consuela, conform chitanței nr. 39/04.01.2018.

Prin încasarea sumei de **3.100,00 lei**, se constată că Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, respectiv din subînchirierea spațiului ce a fost închiriat de formațiunea politică controlată de la persoane fizice, nefiind respectate prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de 19.774,76 lei reprezintă venituri din alte surse decât cele reglementate de art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv:

- Suma de 4.645,28 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș;
- Suma de 7.973,36 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș;
- Suma de 4.056,12 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt;
- Suma de 3.100,00 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București.

Având în vedere cele menționate mai sus, echipa de control a constatat că nu au fost respectate prevederile art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta de mai sus constituie contravenție, este prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 10.000 lei la 25.000 lei.

9. Totodată, echipa de control a constatat că **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** a efectuat plăți din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, după cum urmează:

a) În data de 01.05.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Drăgan Zenovia, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 5, ap. 17. În baza acestui contract, au fost efectuate plăți în valoare de **24.300,00 lei** din contul de subvenție în anul 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 17.05.2018 a fost virată suma de 5.400,00 lei, în data de 15.06.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 19.07.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 03.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.10.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient

Conform notei de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat: „*Inchiriere imobil cu destinație protocol*”.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „*contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme*”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „*În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.*”

b) În data de 08.10.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Toader Mădălina Franceska, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 6, ap. 18.

În baza acestui contract, a fost efectuată o plată din contul de subvenție în data de 15.10.2018 în valoare de **18.000,00 lei**, conform extrasului de cont bancar.

Prin nota de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat „*Inchiriere imobil cu destinație protocol*”.

Prin Nota de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „*contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme*”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „*În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.*”

c) În anul 2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere imobil de protocol cu doamna Coman Mariana, având ca obiect imobilul situat în mun. București, sector 6, str. Brașov, nr. 11, bl. E13, sc. 1, et. 4, ap. 24.

În baza acestui contract, au fost efectuate plăți din contul de subvenție, în valoare de **22.500,00 lei**, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 14.08.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 02.10.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei și în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „*contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme*”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „*În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.*”

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de **64.800 lei**, compusă din:

- Suma de 24.300,00 lei, plătită către dna Drăgan Zenovia;
- Suma de 18.000,00 lei, plătită către dna Toader Mădălina Franceska;
- Suma de 22.500,00 lei, plătită către dna Coman Mariana,

reprezintă plăți efectuate din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Faptele de mai sus constituie contravenție, sunt prevăzute și sancționate de art. 52 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 cu amendă de la 15.000 lei la 50.000 lei.

Alte mențiuni: Reprezentantul partidului politic **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT** a luat la cunoștință că are dreptul la obiecțiuni și nu a formulat / a formulat obiecțiuni: **Contravenientul nu a fost de față**
.....

Reprezentantul **Partidului Social Democrat nu este de față / refuză să semneze / nu poate să semneze**, fapt confirmat de martorul, domiciliat în, str., nr., bl., sc., ap., jud./sectorul, act de identitate, seria, nr., eliberat de, CNP I I I I I I I I I I I I I I I I.

Agenți constatatori,

Am luat la cunoștință, (data.....)

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Martor,

Contravenient

Nu a fost de față nici un martor deoarece procesul-verbal de constatare a contravențiilor prevăzute de Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Seria....., Nr..... din data de 24.12.2019 a fost întocmit la sediul Autorității Electorale Permanente, situat în strada Stavropoleos, nr. 6, sector 3, municipiul București.

Dispozițiile Ordonanței Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare se aplică în mod corespunzător, iar împotriva prezentului proces verbal se poate face plângere în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării acestuia la judecătoria în a cărei circumscripție a fost săvârșită contravenția.

Contravenientul poate achita, în termen de 15 zile de la data înmânării sau comunicării procesului-verbal, jumătate din minimul amenzii prevăzute de lege.

Sanctiunea contravențională va fi aplicată prin DECIZIE a Autorității Electorale Permanente.
Confiscarea va fi dispusă prin HOTĂRÂRE a Autorității Electorale Permanente.

Întocmit în 3 (trei) exemplare, din care un exemplar s-a înmănat azi sau se va comunica contravenientului în cel mult două luni de la data încheierii.

Agenți constatatori,

Dobrița Ioana – director la DPIM

Nignea Elena – expert parlamentar la DC

Boajă Dan-Marin – consilier parlamentar la DC

Tomșa Luiza – director adjunct la DPIM

Am luat la cunoștință, (data.....)

Martor,

Contravenient



AUTORITATEA ELECTORALĂ PERMANENTĂ

HOTĂRÂRE nr. 32/150
din (data) 24.12 2019

Prin procesul verbal de constatare a contravențiilor Seria A Nr. 0003150 din 24.12 2019, încheiat de echipa Autorității Electorale Permanente constituită din: Dobrița Ioana - director la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare, Nignea Elena - expert parlamentar la Direcția control, Boajă Dan-Marin - consilier parlamentar la Direcția control și Tomșa Luiza - director adjunct la Direcția prevenție, îndrumare și monitorizare, s-au constatat următoarele:

1. În data de 18.12.2019, ora 12:00, la sediul central al Autorității Electorale Permanente, situat în municipiul București, str. Stavropoleos nr. 6, sector 3, ca urmare a misiunii de control cu privire la verificarea respectării prevederilor legale privind sursele de finanțare și cheltuielile înregistrate în anii 2017 (sediul central) și 2018 de către PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT, echipa de control a constatat acordarea de către S.C. Telekom Romania Communications S.A. a unei reduceri de preț mai mare de 20%, respectiv de 100%, din valoarea bunurilor livrate și a serviciilor prestate către PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT – Organizația județeană Ialomița, în anul 2018, conform facturii nr. RRCFF/2545944/04.04.2018, dar care nu a fost înregistrată ca și venit din donații. Valoarea facturii, înregistrată în contul contabil 7399.1 „Alte venituri din AFSP Ialomița” este de 1.479,08 lei, reprezentând „multifuncțională laser xerox”, iar suma înscrisă în factură are valoarea zero.

Astfel, valoarea depășirii aferente reducerii mai mare de 20%, respectiv 1.183,26 lei, nu a fost considerată donație și nu a fost înregistrată distinct în contabilitatea proprie a partidului ca și donație, încălcând prevederile art. 10 și art. 12 din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora:

„Articolul 10

Reducerile de preț care depășesc 20% din valoarea bunurilor sau serviciilor oferite partidelor politice și candidaților independenți se vor considera donații și se vor înregistra distinct în contabilitatea proprie a partidului ori a candidatului independent, conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice”.

„Articolul 12

(1) Toate donațiile, inclusiv cele confidențiale, vor fi înregistrate și evidențiate în mod corespunzător în documentele contabile, cu menționarea datei la care au fost făcute și a altor informații care să permită identificarea surselor de finanțare și a donatorilor.

(2) *Donațiile de bunuri și servicii prestate cu titlu gratuit vor fi reflectate în contabilitate la valoarea de piață de la momentul donației.*

(3) *Nu sunt considerate donații activitățile prestate pe bază de voluntariat în condițiile legii”.*

Fapta de mai sus, constituie contravenție, fiind prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (1) din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu amendă de la 10.000 lei până la 25.000 lei, raportat la art. 7 din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu art. 53 alin (1) din din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul varsă la bugetul de stat sumele de bani și/sau contravaloarea în bani a bunurilor și serviciilor care au constituit obiectul contravenției, pe baza hotărârii Autorității Electorale Permanente.

Nerespectarea art. 10 și 12 din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie contravenție și se confiscă de la contravenient suma de 1.183,26 lei.

2. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT nu a respectat prevederile legale privind finanțarea din venituri provenite din activități proprii, după cum urmează:

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș

La Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș, s-a constatat că Organizația Locală Orășenească Mioveni își desfășoară activitatea în sediul din orașul Mioveni, str. Tudor Mușătescu, bl. V2B, mezanin, județul Argeș, spațiu pus la dispoziție de către Consiliul local, conform Contractului de închiriere nr. 10959 din 27.04.2016, pentru care Organizația Locală Orășenească Mioveni plătește o chirie lunară de 156,34 lei.

Din acest spațiu, Organizația Locală Orășenească Mioveni a Partidului Social Democrat, în baza Contractului de locațiune încheiat în data de 04.01.2016, a subînchiriat domnului Boștinaru Victor, europarlamentar PSD, o camera tip birou pentru desfășurarea activității de europarlamentar, pentru care plătește o chirie de 200 euro/lună. Conform extrasului de cont, plata a fost efectuată în lei, la cursul BNR afișat în ziua plății, conform prevederilor din contract.

În data de 29.06.2018, părțile contractante, respectiv Partidul Social Democrat Argeș – Filiala Mioveni și domnul Victor Boștinaru, au convenit încetarea contractului de închiriere din data de 01.07.2018, având ca obiect închirierea spațiului destinat desfășurării activității cabinetului parlamentar.

Pentru perioada supusă controlului, domnul Boștinaru Victor a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 5.583,32 lei, aferentă lunilor ianuarie-iunie 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 30.01.2018 suma de 930,80 lei, în data de 26.02.2018 suma de 932,26 lei, în data de 29.03.2018 suma de 931,14 lei, în data de 27.04.2018 suma de 929,80 lei, în data de 30.05.2018 suma de 927,94 lei și în data de 29.06.2018 suma de 931,38 lei, în timp ce pentru aceeași perioadă Organizația Locală Orășenească Mioveni a achitat o valoare totală a chiriei în sumă de 938,04 lei.

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de 4.645,28 lei.

Conform prevederilor art. 16 alin. 1 lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a încheiat în data de 12.09.2016 contractul de închiriere pentru suprafețele locative cu altă destinație decât aceea de locuință, nr. 35452, cu Municipiul Baia Mare, chiria datorată de locatar pentru folosirea spațiului fiind de 3.526,64 lei/an.

Partidul Social Democrat – organizația județeană Maramureș a subînchiriat acest spațiu pentru organizarea birourilor parlamentare în anul 2018, pentru care a încasat chirie, în valoare totală de 11.500,00 lei, după cum urmează:

- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.378/10.01.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.402/05.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.405/05.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.407/11.05.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.411/04.06.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.415/05.07.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.416/05.08.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.417/04.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.420/04.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.422/13.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Călin Matei, conform chitanței nr.429/07.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.403/21.03.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.406/27.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.412/20.04.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.418/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.419/14.09.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.421/24.10.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Bota Sorin, conform chitanței nr.428/06.12.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.423/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.424/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.425/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.426/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;
- birou parlamentar Liviu Pop, conform chitanței nr.427/15.11.2018, în valoare de 500,00 lei;

Echipa de control a constatat că valoarea contractului de subînchiriere depășește valoarea chiriei lunare cu suma de 7.973,36 lei.

Conform prevederilor art. 16 alin. (1) lit. h) din Legea nr. 334/2006, partidele politice pot obține venituri din subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) – (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractual de închiriere încheiat cu autoritățile locale.

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt

Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încheiat contractul de închiriere nr. 102/01.10.2009 cu S.C. ROMCOM-MIXT S.A. CARACAL pentru închirierea spațiului cu o suprafață de 180 mp situat în Caracal, Calea București, nr. 48, jud. Olt, ce se încheie pentru o perioadă de 3 ani, pentru care plătește o chirie lunară de 500 euro, plus TVA.

În data de 27.09.2017 se încheie contractul de subînchiriere nr. 176 pe perioada 01.10.2017-21.12.2020 între Organizația Partidului Social Democrat Olt și dl. Ciocan Dan – deputat, în vederea desfășurării activităților specifice funcției de deputat- birou parlamentar. Obligațiile subchiriașului sunt: să achite 50% din cheltuielile de chirie la finele fiecărei luni și să achite 50% din cheltuielile cu utilitățile la finele fiecărei luni.

În data de 31.05.2018 se încheie contractul de comodat nr. 56 între Partidul Social Democrat Organizația județeană Olt și Cabinet Parlamentar Deputat Dan Ciocan, cu începere din data de 01.06.2018 până la data de 31.12.2018, obligația comodatarului fiind de a plăti comodantului cheltuielile cu întreținerea spațiului proporțional cu suprafața utilizată (96 mp din 180= 53,33% din total facturi de utilități).

Astfel, Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a încasat de la Cabinet Parlamentar Dan Ciocan suma totală de 4.056,12 lei, conform chitanțelor:

- nr. 1991 din data de 23.01.2018 în valoare de 761,65 lei;
- nr. 2176 din data de 28.02.2018 lei în valoare de 806,24 lei;
- nr. 2189 din data de 29.03.2018 în valoare de 1.367,87 lei;
- nr. 2003 din data de 26.04.2018 în valoare de 634,91 lei;
- nr. 2033 din data de 31.05.2018 în valoare de 485,45 lei,

emise de Partidul Social Democrat - Organizația județeană Olt către Cabinet Parlamentar Dan Ciocan, reprezentând contravaloare utilități aprilie 2018 plus chirie, conform contract nr. 176/27.09.2017.

În registrul jurnal, aceste operațiuni au fost înregistrate în contul contabil 461 „Debitori diverși”, atât sumele care provin din plata utilităților, cât și sumele aferente chiriei.

Din verificările efectuate asupra documentelor justificative, reiese că Partidul Social Democrat - Organizația județeană Olt, nu deține un spațiu în patrimoniul propriu, iar cel de care dispune, prin închiriere, l-a subînchiriat, conform Contractului de subînchiriere nr. 176/27.09.2017.

Prin încasarea sumei de 4.056,12 lei, provenită din subînchirierea spațiului precizat se constată că Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, încălcând astfel prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București

În data de 01.06.2017, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat contractul de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având ca obiect imobilul situat în Municipiul București, Str.Mârgeanului nr. 17-19, Sector 5, pe o perioadă de 12 luni, începând cu data de 01.06.2017, până la data de 31.05.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei. Ulterior, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a încheiat un nou contract de închiriere cu domnul Rînea Mihai și domnul Rînea Constantin, având

ca obiect același imobil, pe o perioadă de 6 luni, începând cu data de 01.06.2018, până la data de 31.12.2018, pentru care a achitat o chirie lunară de 9.000,00 lei.

Totodată, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu domnul deputat Pop Georgian, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din data de 22.12.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al domnului Pop Georgian, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 1.500,00 lei.

De asemenea, Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București, a încheiat un contract de subînchiriere cu doamna deputat Florea Oana Consuela, cu destinația de birou parlamentar, cu durata din 01.10.2017, până la sfârșitul mandatului de parlamentar al doamnei Florea Oana Consuela, din legislatura 2016-2020, prin care se obligă să plătească chirie și utilitățile aferente în cuantum de 2.500,00 lei.

Contractul de închiriere menționat mai sus a fost solicitat de către echipa de control și depus la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Contractul de subînchiriere, încheiat între Partidul Social Democrat - Organizația sector 5 și deputat Pop Georgian, precum și contractul încheiat cu deputat Florea Oana Consuela, au fost depuse la Autoritatea Electorală Permanentă în data de 12.12.2019, conform adresei nr. 29752.

Conform Registrului de casă și Registrului jurnal aferente lunii ianuarie 2018, întocmite de Organizația Sector 5 București, în contul contabil 7399 „Alte venituri din AFSP”, a fost încasată și înregistrată în anul 2018 suma de 3.100,00 lei, reprezentând încasarea sumei de 1.500,00 lei de la domnul Pop Georgian, conform chitanței nr. 38/04.01.2018 și a sumei de 1.600,00 lei de la doamna Florea Oana Consuela, conform chitanței nr. 39/04.01.2018 .

Prin încasarea sumei de 3.100,00 lei, se constată că Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București a obținut venituri din alte surse decât cele reglementate de lege, respectiv din subînchirierea spațiului ce a fost închiriat de formațiunea politică controlată de la persoane fizice, nefiind respectate prevederile art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de 19.774,76 lei reprezintă venituri din alte surse decât cele reglementate de art. 3 alin. (1) și art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv:

- Suma de 4.645,28 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Argeș;
- Suma de 7.973,36 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Maramureș;
- Suma de 4.056,12 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația județeană Olt;
- Suma de 3.100,00 lei, de către Partidul Social Democrat – Organizația Sector 5 București.

Având în vedere cele menționate mai sus, echipa de control a constatat că nu au fost respectate prevederile art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora:

„Articolul 16

(1) Partidele politice nu pot desfășura activități specifice societăților reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Fac excepție următoarele activități din care partidele politice pot obține venituri:

a) editarea, realizarea și difuzarea publicațiilor ori a altor materiale de propagandă și cultură politică proprii;

b) vânzarea de bilete, taxe de participare sau altele asemenea la acțiuni culturale, sportive, precum și la întruniri și seminare cu tematică politică, economică sau socială;

c) vânzarea materialelor tipărite cu însemnele partidului politic;

d) serviciile oferite către membrii partidului pentru organizarea evenimentelor prevăzute la lit. b);

e) închirierea spațiilor aflate în patrimoniul propriu, fără a aduce atingere moralei publice, ordinii sau imaginii partidului politic;

f) înstrăinarea terenurilor și clădirilor din patrimoniu, dar numai după cel puțin 10 ani de la înregistrarea în patrimoniu, cu excepția partidelor politice aflate în curs de dizolvare. Termenul de 10 ani nu se aplică în situația bunurilor imobiliare moștenite;

g) înstrăinarea bunurilor mobile din patrimoniu, numai dacă nu reprezintă activități de producție, comerț sau prestări de servicii;

h) subînchirierea spațiilor primite conform prevederilor art. 26 alin. (1) - (3), pentru organizarea birourilor parlamentare, fără ca valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de subînchiriere să depășească valoarea chiriei lunare prevăzute în contractul de închiriere încheiat cu autoritățile locale. Cheltuielile de întreținere aferente spațiului subînchiriat revin biroului parlamentar, conform contractului încheiat;

i) emiterea carnetelor/legitimațiilor de membru al partidului politic”.

Fapta de mai sus, constituie contravenție, fiind prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (1) din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu amendă de la 10.000 lei până la 25.000 lei, raportat la art. 7 din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu art. 53 alin (1) din din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul varsă la bugetul de stat sumele de bani și/sau contravaloarea în bani a bunurilor și serviciilor care au constituit obiectul contravenției, pe baza hotărârii Autorității Electorale Permanente.

Nerespectarea art. 16 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie contravenție și se confiscă de la contravenient suma de 19.774,76 lei.

3. Totodată, echipa de control a constatat că PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT a efectuat plăți din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, după cum urmează:

a) În data de 01.05.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Drăgan Zenovia, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 5, ap. 17. În baza acestui contract, au fost efectuate plăți în valoare de 24.300,00 lei din contul de subvenție în anul 2018, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 17.05.2018 a fost virată suma de 5.400,00 lei, în data de 15.06.2018 a fost

virată suma de 2.700,00 lei, în data de 19.07.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 03.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.10.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei, în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 2.700,00 lei.

Conform notei de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat: „Închiriere imobil cu destinație protocol”.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

b) În data de 08.10.2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere cu dna Toader Mădălina Franceska, având ca obiect imobilul situat în mun. București, Șos. Gheorghe Ionescu Sisești nr. 125G, etaj 6, ap. 18.

În baza acestui contract, a fost efectuată o plată din contul de subvenție în data de 15.10.2018 în valoare de 18.000,00 lei, conform extrasului de cont bancar.

Prin nota de relații nr. 27897/09.12.2019, la întrebarea cu privire la scopul închirierii acestui imobil, reprezentanții Partidul Social Democrat au comunicat „Închiriere imobil cu destinație protocol”.

Prin Nota de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidul Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

c) În anul 2018, Partidul Social Democrat a încheiat un contract de închiriere imobil de protocol cu doamna Coman Mariana, având ca obiect imobilul situat în mun. București, sector 6, str. Brașov, nr. 11, bl. E13, sc. 1, et. 4, ap. 24.

În baza acestui contract, au fost efectuate plăți din contul de subvenție, în valoare de 22.500,00 lei, conform extrasului de cont bancar, după cum urmează: în data de 14.08.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 10.09.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data

de 02.10.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei, în data de 02.11.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei și în data de 04.12.2018 a fost virată suma de 4.500,00 lei.

Conform Notei de relații nr. 29826 din data de 13.12.2019, echipa de control a solicitat informații suplimentare cu privire la persoanele care au folosit imobilul mai sus menționat și calitatea acestora. Conform adresei nr. 29826 din data de 16.12.2019, reprezentanții Partidului Social Democrat au comunicat următoarele: „contractul reprezintă chirie destinată cazării salariaților și/sau membrilor de partid care desfășurau activitate pentru Partidul Social Democrat – sediul central, conform calendarului politic de la acea vreme”.

Totodată, în data de 18.12.2019, prin adresa nr. 30069, Partidul Social Democrat a prezentat precizări suplimentare cu privire la imobilul mai sus menționat, respectiv: „În toate spațiile închiriate s-au desfășurat activități de partid cu caracter politic, de propagandă social media, de protocol, de către membri și salariați PSD ai organizațiilor județene și centrale, cf.art. 25 din Legea nr.334/2006.”

Față de cele precizate, s-a constatat că suma totală de **64.800 lei**, compusă din:

- Suma de 24.300,00 lei, plătită către dna Drăgan Zenovia;
- Suma de 18.000,00 lei, plătită către dna Toader Mădălina Franceska;
- Suma de 22.500,00 lei, plătită către dna Coman Mariana,

reprezintă plăți efectuate din contul de subvenții ce nu respectă destinațiile prevăzute la art. 25 alin. (1) din Legea nr. 334/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare încălcând astfel dispozițiile art. 25 alin. (2), potrivit cărora:

„*Articolul 25*

(2) Este interzisă folosirea veniturilor provenite din subvenții de la bugetul de stat pentru oricare alte destinații decât cele prevăzute la alin. (1)”.

Fapta de mai sus, constituie contravenție, fiind prevăzută și sancționată de art. 52 alin. (2) din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu amendă de la 15.000 lei până la 50.000 lei, raportat la art. 7 din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu art. 53 alin (1) din din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, contravenientul varsă la bugetul de stat sumele de bani și/sau contravaloarea în bani a bunurilor și serviciilor care au constituit obiectul contravenției, pe baza hotărârii Autorității Electorale Permanente.

Nerespectarea art. 25 alin. (2) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, constituie contravenție și se confiscă de la contravenient suma de 64.800,00 lei.

Având în vedere art. 42 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 100 și art. 103 alin. (1) lit. x) din Legea nr. 208/2015 privind alegerea Senatului și a Camerei Deputaților, precum și pentru organizarea și funcționarea Autorității Electorale Permanente, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul art. 104 alin. (1) și (3) din Legea nr. 208/2015, cu modificările și completările ulterioare și al art. 53 alin. (1) din Legea nr. 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 2 alin.(4) din Hotărârea Guvernului României nr. 10/2016;

AUTORITATEA ELECTORALĂ PERMANENTĂ

HOTĂRĂȘTE

Art.1 În conformitate cu dispozițiile art. 53 alin (1) din Legea 334/2006 privind finanțarea activității partidelor politice și a campaniilor electorale, republicată, cu modificările și completările ulterioare coroborat cu dispozițiile Ordonanței Guvernului nr. 2/2001, privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare, **PARTIDUL SOCIAL DEMOCRAT, cu sediul în municipiul București, Șoseaua Dimitriești Pavel Kiseleff, nr. 10, Sector 1, cod unic de înregistrare 14167182, varsă la bugetul de stat suma totală de 85.758,02 lei (optzecișicincimișaptesutecinzecișioptleșidoibani)**, reprezentând sume utilizate cu încălcarea dispozițiilor legale mai sus menționate.

Art.2 Suma de plată se va vira în contul RO92TREZ7012035010102XXX - „Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate” - deschis la Trezoreria Operativă Sector 1 București, în conformitate cu prevederile legale.

Art.3 Prezenta Hotărâre poate fi contestată la instanța competentă, potrivit legii.

PREȘEDINTE,

Constantin-Florin MITULETU-BUICĂ



Contrasemnează:

**Vicepreședinte,
Marian Muhuleț**

**Vicepreședinte,
Vajda Zsombor**