



Nr. 2147/03.04.2018

Domnului Nicolae Liviu POPA,
Secretar de Stat, Ministerul Justiției
București, Adresa: Apolodor nr. 17, Sector 5

Ref.: Elaborarea proiectului de lege pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr. 2/2000 privind organizarea activității de expertiză tehnică judiciară și extrajudiciară

Stimate Domnule Secretar de Stat,

Vă mulțumim pentru adresa dumneavoastră nr. 6/102455/2017 prin care ne-ați adus la cunoștință intenția și obiectivul Ministerului Justiției de a îmbunătăți cadrul legal referitor la activitatea de expertiză tehnică judiciară și extrajudiciară, în principal prin modificarea Ordonanței Guvernului nr. 2/2000 privind organizarea activității de expertiză tehnică judiciară și extrajudiciară.

În ceea ce privește solicitarea dumneavoastră de comunicare a eventualelor disfuncționalități în activitatea experților judiciari, precum și formularea de propuneri de modificare a cadrului legal mai sus menționat, arătăm următoarele:

1. În ceea ce privește sfera noțiunii de expertiză tehnică

Cu titlu prealabil, vă precizăm că parte din membrii organismului nostru profesional — Camera Consultanților Fiscali - sunt înscriși pe tabloul experților tehnici judiciari pentru specializarea "Fiscalitate". De altfel, potrivit Ordonanței Guvernului nr. 71/2001 privind organizarea și exercitarea activității de consultanță fiscală:

- activitatea de consultanță fiscală se exercită de consultanți fiscali care au dobândit aceasta calitate în condițiile respectivului act normativ (art. I coroborat cu art. 2 din Ordonanță);
- activitatea de consultanță fiscală constă, printre altele și în „realizarea de expertize fiscale judiciare la solicitarea organelor judecătorești, organelor de cercetare penală sau părților interesate”, așa cum rezultă din prevederile art. 3 alin. (1) lit. g) din același act normativ;
- totodată, potrivit aceluiași prevederi, **expertizele fiscale judiciare se realizează numai de consultanții fiscali activi înscriși în evidențele Ministerului Justiției - Serviciul profesii juridice conexe.**



Pe de altă parte, OG nr. 2/2000 privind organizarea activității de expertiză tehnică judiciară și extrajudiciară folosește atât noțiunea de expertiză tehnică cât și noțiunea de expertiză contabilă, fără însă a le defini.

În schimb, OG nr. 2/2000 definește expertul tehnic ca fiind orice persoană care dobândește această calitate în condițiile ordonanței și este înscrisă în tabelul experților, acest tabel fiind întocmit pe specialități, în timp ce art. 24 din acest act normativ dispune că prevederile referitoare la expertizele tehnice judiciare se aplică și expertizelor contabile judiciare, acestea din urmă putând fi efectuate numai de experți contabili atestați în condițiile legii.

De asemenea, prin Ordinul ministrului justiției nr. 199/2010 pentru aprobarea Nomenclatorului specializărilor expertizei tehnice judiciare, s-au stabilit **specializările expertizelor tehnice**, în total fiind precizate peste 100 de specializări, între care dorim să le precizăm pe cele de la:

- poz. 23 ”**Contabilitate**”
- poz. 46 ”**Fiscalitate**”.

Pe cale de consecință, se poate reține că există două opinii contradictorii în legătură cu sfera noțiunii de expertiză tehnică:

- una conform căreia expertiza tehnică nu include în sfera sa și expertiza contabilă. Cu alte cuvinte, potrivit OG nr. 2/2000 ar fi două categorii de expertize judiciare: expertize tehnice judiciare și expertize contabile judiciare. Expertizele tehnice judiciare sunt elaborate de experți tehnici, specialiști într-un anumit domeniu, altul decât contabil, pentru care deține o diplomă de studii superioare și experiență de min. 3 ani în specialitatea respectivă și, în plus, a fost atestat ca expert tehnic în condițiile OG nr. 2/2000. În schimb, expertizele contabile judiciare sunt elaborate de experți contabili atestați în condițiile legii speciale (OG nr. 65/1994);
- cea de a doua conform căreia expertizele contabile judiciare, dar și cele fiscale, sunt de fapt expertize tehnice în specializarea contabilitate, respectiv fiscalitate. Această opinie este susținută mai ales de legislația secundară în materie, respectiv Ordinul ministrului justiției nr. 199/2010 pentru aprobarea Nomenclatorului specializărilor expertizei tehnice judiciare, s-au stabilit specializările expertizelor tehnice.

Nu în ultimul rând ar mai trebui amintit că există și alte profesii reglementate (ex. evaluatori, arhitecți, practicieni în insolvență etc.), parte din membrii lor fiind atestați să efectueze expertize judiciare într-una din specializările prevăzute de OMJ nr. 199/2010.

Față de cele mai sus menționate, în opinia noastră se impune clarificarea sferei noțiunii de expertiză tehnică și, pe cale de consecință a celei de expert tehnic. Astfel, apreciem că pot fi luate în considerare două variante:

- o primă variantă în care există o singură noțiune, respectiv cea de expertiză tehnică, indiferent de specializarea în care aceasta este dispusă, inclusiv în ceea ce privește domeniile acoperite de profesiile reglementate (fiscalitate, contabilitate, arhitectură, farmacie etc.) și, în mod corespunzător doar noțiunea de expert tehnic judiciar, indiferent



de faptul că, potrivit actului normativ care reglementează o profesie, expertul are o calitate specifică prevăzută de respectivul act normativ (consultant fiscal, farmacist etc.). În acest caz, ar trebui ca OG nr. 2/2000 să prevadă, pe de o parte, faptul că expertizele tehnice în specializările în care există profesii reglementate se realizează de experți tehnici judiciari membri ai organismelor profesionale corespunzătoare și, pe de altă parte, că atestarea experților judiciari pentru expertizele tehnice în specializările în care există profesii reglementate se realizează de către organismele profesionale din care aceștia fac parte. Pe cale de consecință, modificarea OG nr. 2/2000 ar consta și în abrogarea art. 24, precum și modificarea corespunzătoare a denumirii birourilor locale de expertiză — art. 32 — 33, dar și a art. 7 și 8. Astfel, aceste din urmă articole ar trebui să prevadă că efectuarea de expertize tehnice judiciare și extrajudiciare de către membrii organismelor profesionale este posibilă dacă acest lucru este prevăzut de actul normativ de organizare a profesiei, precum și faptul că organismele profesionale au competența de a organiza activitatea de atestare a experților tehnici judiciari în specializările vizate de profesie;

- a doua variantă în care noțiunea de expertiză tehnică judiciară ar viza doar expertizele efectuate de experții tehnici autorizați de ministerul Justiției, urmând ca cele efectuate de experții judiciari autorizați de organismele profesionale aparținând profesiilor reglementate și prevăzute desigur limitativ în OG nr. 2/2000 să poarte denumirea domeniului acoperit de profesie, iar expertul să nu poarte denumirea de expert tehnic ci denumirea expertului să fie de asemenea cea corespunzătoare domeniului reglementat de profesie.

În opinia noastră, prima variantă este una fezabilă și corectă, cea de a doua prezentând dificultatea unui inventar exhaustiv al profesiilor reglementate raportat la specializările expertizelor așa cum acestea sunt în prezent prevăzute în OMJ nr. 199/2010, dar și necesitatea actualizărilor legislației pe măsura evoluției, previzibile de altfel, a sferei profesiilor reglementate.

2. În ceea ce privește art. 5 al OG nr. 2/2000

Apreciem că prevederile acestui articol ar trebui să clarifice situația în care activitatea de expertiză judiciară se realizează prin societăți constituite în condițiile legii. Mai precis, se impune a preciza că, în aceste cazuri, în considerarea faptului că pe tabloul birourilor de expertiză sunt înscrise societățile respective, organele judiciare care dispun expertiza să desemneze societatea.

3. În ceea ce privește dovedirea calității de expert tehnic - art. 8

Acest articol ar trebui să fie completat, conform primei variante, cu prevederi conform cărora în cazul specializărilor acoperite de profesiile reglementate care au prevăzută în lege atestarea experților, calitatea de expert tehnic judiciar să fie dovedită cu legitimația eliberată de organismul profesional al cărui membru este expertul.

În practică, organele judiciare care dispun efectuarea unei expertize tehnice judiciare, solicită expertului să pună la dispoziție documentele (legitimația/ carnetul profesional) care să ateste calitatea de expert/specialist într-un domeniu ce face parte din nomenclatorul expertizei tehnice judiciare, aspect neacoperit de cadrul legal actual.



4. În ceea ce privește specializările expertizei tehnice - art. 14

Acest articol ar trebui completat cu prevederi conform cărora specializările prevăzute în OMJ emis potrivit alin. (2) și care sunt acoperite de profesiile reglementate care au prevăzută în legislația specifică posibilitatea atestării experților tehnici, pot fi detaliate prin norme aprobate de organismele profesionale corespunzătoare.

5. În ceea ce privește suspendarea calității de expert tehnic judiciar - art. 16¹

Acest articol ar trebui completat cu un alineat conform căruia în cazul experților tehnici judiciari atestați, în condițiile legii, de organismul profesional al cărui membru este, suspendarea să fie dispusă de respectivul organism profesional, cu informarea corespunzătoare a Biroului de expertize tehnice judiciare.

6. Anexăm prezentei și propuneri de texte de modificare a Ordonanței Guvernului nr. 2/2000 privind organizarea activității de expertiză tehnică judiciară și extrajudiciară.

*

*

*

În speranța că propunerile noastre vor fi luate în considerare, vă rog să primiți, Domnule Secretar de Stat, expresia înaltei mele considerații.

PROPUNERI DE MODIFICARE A ORDONANȚEI GUVERNULUI NR. 2/2000

1. După alin. (2) al art. 1 se introduce un nou alineat cu următorul conținut:

(3) Indiferent de denumirea profesiei dobândită în baza legii speciale, sunt experți tehnici și persoanele care îndeplinesc următoarele condiții cumulative:

- a) exercită o profesie corespunzătoare unei profesii liberale a cărei desfășurare este organizată și reglementată prin lege specială;
- b) este membru activ al unui organism profesional constituit în condițiile legii care organizează și reglementează profesia;
- c) legea specială prevede posibilitatea ca membrii organismului profesional să efectueze expertize tehnice judiciare și specializarea acestor expertize;
- d) este înscrisă în tabelul nominal cuprinzând experții tehnici judiciari, întocmit, pe specialități și pe județe, respectiv pe municipiul București, la propunerea organismului profesional.

2. După alineatul (1) al art. 5 se introduce alin. (2) cu următorul conținut:

(2) Organele prevăzute la art. 2 pot desemna pentru efectuarea unei expertize tehnice judiciare o societate, dacă activitatea de expertiză tehnică se exercită în cadrul unei societăți constituită în condițiile legii și societatea este înscrisă în tabelul nominal cuprinzând experții tehnici judiciari, întocmit pe specialități și pe județe, respectiv pe municipiul București.

3. La articolul 7, se introduce alineatul (2), cu următorul conținut:

(2) În cazul experților tehnici judiciari prevăzuți la art. I alin. (3), calitatea de expert tehnic judiciar se dobândește în condițiile legii speciale care organizează și reglementează profesia.

4. La art. 8, se introduce alin. (2) cu următorul conținut:

(2) Prevederile alin. (1) nu se aplică persoanelor care dobândesc calitatea potrivit art. 7 alin. (2).

5. Alin. (2) al art. 11 se modifică și va avea următorul conținut:

(2) Calitatea de expert tehnic judiciar și specializarea acestuia se dovedesc cu autorizația de expert tehnic judiciar, eliberată de Biroul central pentru expertize judiciare din Ministerul Justiției. În cazul experților tehnici judiciari care au dobândit această calitate în condițiile art. 7 alin. (2), calitatea se dovedește cu legitimația (autorizația) emisă de organismul profesional.

6. Litera b) a alin. (1), a art. 12 se abrogă.

7. La art. 14, după alin.(2) se introduce un nou alineat, alin. (3), cu următorul conținut:

(3) În cadrul specializărilor se pot stabili subspecializări, la propunerea organismelor profesionale.

8. Alineatul (2) al art. 16 ^A1 se modifică și va avea următorul conținut:

(2) Suspendarea, respectiv încetarea suspendării calității de expert tehnic judiciar, se poate dispune de către Biroul central pentru expertize judiciare, la cererea motivată a expertului sau din oficiu, motivat, precum și de către organismul profesional care a autorizat expertul în domeniul său de expertiză, după caz.

9. Alin. (3) al art. 17, se completează cu litera j) cu următorul conținut:



j) după caz, numele și calitatea experților tehnici judiciari recomandați de oricare dintre părțile interesate și încuviințați de organul judiciar care a dispus expertiza, în condițiile art. 18.

10. La art. 17, după alin. (4) se introduce un nou alineat, alin. (5), cu următorul conținut:

(5) În cazul în care în evidența biroului local de expertize nu există experți în specializarea pentru care se dispune expertiza, organul judiciar va putea consulta, în scopul desemnării expertului tehnic judiciar, evidențele altor birouri locale de expertiză.

11. Art. 18 se completează cu alin. (5) cu următorul conținut:

Expertul desemnat de organul judiciar care a dispus efectuarea expertizei este obligat să colaboreze cu expertul/expertii recomandați de parte/părți în scopul formulării răspunsurilor complete la obiectivele expertizei, așa cum au fost acestea încuviințate.

12. Art. 24 se abrogă.

13. La art. 25, se introduce alin. (3) cu următorul conținut:

(3) Dispozițiile alin. (1) și (2) nu se aplică experților tehnici judiciari autorizați în condițiile art. 7 alin. (2), de către autoritățile competente desemnate pentru organizarea activităților reglementate.

14. Alin. (2) al art. 31 se abrogă.

15. Alin. (1) al art. 35 se modifică și va avea următorul conținut:

(1) Experților tehnici judiciari vinovați de abateri comise în exercitarea activității de expert li se pot aplica de către Biroul central pentru expertize tehnice judiciare sau, după caz, de către organismul profesional, în raport cu gravitatea abaterii săvârșite, următoarele sancțiuni disciplinare:

(...)

16. Alin. (1) al art. 38 se modifică și va avea următorul conținut:

(1) Experții tehnici judiciari pot solicita radierea lor din evidența experților. Cererile vor fi adresate Biroului central pentru expertize tehnice judiciare din cadrul Ministerului Justiției sau organismului profesional.

17. Art. 39 se modifică și va avea următorul conținut:

Radierea din liste a experților tehnici extrajudiciari se dispune de către ministerele, instituțiile centrale sau organismele profesionale în evidența cărora se află, pentru motivele prevăzute la art. 38.