

Act de control special nr. 6/1452 din 11.09.2026
al Comisiei de control special al activității Asociației Obștești
Asociația Națională „COPYRIGHT” pentru perioada 16.06.2025 – 24.06.2026

Prin Ordinul Directorului AGEPI nr. 82 din 24.06.2026 „Cu privire la efectuarea controlului special al activității Asociației Obștești Asociația Națională „COPYRIGHT”, emis în temeiul art. 7 alin. (2) lit. u) din Legea nr. 114/2014 cu privire la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală, al art. 4 alin. (1) lit. k) și art. 106 din Legea nr. 230/2022 privind dreptul de autor și drepturile conexe, a fost inițiat controlul special al activității Asociației Obștești Asociația Națională „COPYRIGHT” (AN „COPYRIGHT”).

Prin același ordin a fost constituită Comisia de control special și aprobată componența nominală a acesteia, după cum urmează:

1. *Patricia Bondaresco, Șefă, Direcția drept de autor și drepturi conexe din cadrul AGEPI;*
2. *Maria Țurcan, Șefă, Direcția Financiară din cadrul AGEPI;*
3. *Tatiana Certan, Specialistă principală, Direcția Financiară din cadrul AGEPI;*
4. *Dumitru Ciuvaga, Auditor intern principal al Secției audit intern în cadrul Ministerului Justiției (specialist atras din exterior conform art. 106 alin. (1) din Legea nr. 230/2022 și pct. 12 din Regulament, delegat conform notificării nr. 358-1 din 17.06.2026);*
5. *Iulia Frunza, inspectoare principală, Direcția control post operațional nr. 6, Serviciul Fiscal de Stat (membru, specialist atras din exterior conform art. 106 alin. (1) din Legea nr. 230/2022 și pct. 12 din Regulament, delegată conform notificării Ministerului Finanțelor nr. 15/3-06/91 din 03.04.2026).*

Totodată, dl *Alexandru Luțcan, șef, Serviciu audit intern*, antrenat cu rol de consiliere formalizată cu caracter de consultare a Comisiei de control special.

Potrivit aceluiași ordin, au fost aprobate următoarele obiective ale controlului special al activității Asociației Obștești Asociația Națională „COPYRIGHT”:

1. Verificarea modului de evidență, individualizare, repartizare și plată a remunerațiilor colectate, nerepartizate, nerevendicate sau neachitate, reflectate în evidența financiar-contabilă a asociației, inclusiv a măsurilor întreprinse pentru identificarea, localizarea și informarea titularilor de drepturi.
2. Verificarea modului de stabilire și aplicare a reținerilor operate din remunerații, inclusiv a comisionului de gestiune, sub aspectul existenței și respectării regulilor aprobate (aplicabile), al bazei de calcul, al cuantumului reținut, al justificării documentare a cheltuielilor aferente și al impactului acestora asupra sumelor repartizate și plătite titularilor de drepturi.
3. Verificarea modului de evidență, repartizare și plată a sumelor primite de la alte organizații de gestiune colectivă, precum și a sumelor transferate către titularii de drepturi, reprezentanții acestora, organizații de gestiune colectivă, către edituri muzicale și alte entități beneficiare, în măsura în care operațiunile respective au contribuit la formarea sau modificarea soldurilor.
4. Verificarea existenței și valabilității documentelor justificative aferente operațiunilor prevăzute la pct. 3, inclusiv sub aspectul temeiului juridic al plăților, calității beneficiarilor, modului de justificare și al trasabilității sumelor achitate/transferate.
5. Verificarea documentelor și operațiunilor aferente perioadelor anterioare datei de 16 iunie 2025, în măsura în care acestea sunt necesare pentru stabilirea provenienței, structurii, evoluției și situației soldurilor.

Perioada supusă controlului special a fost stabilită pentru intervalul 16.06.2025 – 24.06.2026.

Durata de efectuare a controlului special a fost stabilită pentru intervalul 06.07.2026 – 20.07.2026, ulterior prelungită până la data de 04.08.2026 inclusiv (prin Ordinul Directorului AGEPI nr. 94 din 20.07.2026).

Temeiurile efectuării controlului special:

- art. 7 alin. (2) lit. u) din Legea nr. 114/2014 cu privire la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (în continuare - Legea nr. 114/2014), potrivit căruia AGEPI *efectuează*

controale anuale și speciale privind activitatea organizațiilor de gestiune colectivă și a structurilor comune de colectare;

- art. 4 alin. (1) lit. k) și art. 106 din Legea nr. 230/2022 privind dreptul de autor și drepturile conexe (în continuare - Legea nr. 230/2022), potrivit căreia *Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală (în continuare - AGEPI) efectuează controale anuale și speciale privind activitatea organizațiilor de gestiune colectivă și a structurilor comune de colectare;*

- prevederile Regulamentului privind procedura de control al activității organizațiilor de gestiune colectivă și a structurilor comune de colectare, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 815/2023 (în continuare, Regulament).

Pe durata efectuării controlului special, Comisia de control special s-a întrunit în 5 ședințe, fapt consemnat în procesele-verbale întocmite la 06.07.2026, 13.07.2026, 17.07.2026, 22.07.2026 și 05.08.2026.

Notificarea prealabilă a controlului

În conformitate cu prevederile pct. 33¹ din Regulament, prin Notificarea AGEPI nr. 1068 din 26.06.2026, AN „COPYRIGHT” a fost notificată prealabil despre inițierea controlului special al activității acesteia, în perioada 06.07.2026-20.07.2026, cu anexarea copiei Ordinului Directorului AGEPI nr. 82 din 24.06.2026, prin care au fost aprobate componența nominală a Comisiei de control special, obiectivele controlului special, perioada supusă controlului special și durata de efectuare a acestuia.

Prin aceeași notificare, în vederea asigurării desfășurării corespunzătoare a controlului special, s-a solicitat, pentru data de 06.07.2026 (prima zi de control), ora 10.00, asigurarea prezenței la sediul AGEPI (str. Andrei Doga nr. 24/1, mun. Chișinău), a directorului general ori a reprezentantului, iar în cazul în care aceste persoane nu pot fi prezente din motive justificate, prezența unui alt angajat din cadrul entității, împuternicit legal, pentru a prezenta, în prima zi de control special, documentele și informațiile aferente obiectivelor controlului special.

Suplimentar, s-a solicitat AN „COPYRIGHT” să pună la dispoziția Comisiei de control special, în prima zi de control, documentele și informațiile aferente activității sale.

Situația constatată la data de 06.07.2026, 13.07.2026, 17.07.2026 și 22.07.2026.

Potrivit proceselor-verbale ale Comisiei de control special din data de 06.07.2026, 13.07.2026 și 17.07.2026, s-a constatat neprezentarea directorului general ori a reprezentantului AN „COPYRIGHT” la sediul AGEPI și neprezentarea documentelor și informațiilor privind activitatea asociației, solicitate prin Notificarea AGEPI nr. 1068 din 26.06.2026.

La data de 06.07.2026, prin intermediul poștei electronice a AGEPI (office@agepi.gov.md) a parvenit cererea prealabilă de la AN „COPYRIGHT” nr. 27 din 06.07.2026 (cu nr. de intrare în AGEPI 2784 din 06.07.2026), cu mai multe solicitări, inclusiv anularea integrală a Ordinului Directorului AGEPI nr. 82 din 24.06.2026 și a Notificării nr. 1068 din 26.06.2026.

Prin răspunsul AGEPI nr. 1132 din 07.07.2026, solicitarea de suspendare a executării a fost respinsă, ulterior, prin răspunsul AGEPI nr. 1151 din 13.07.2026, cererea prealabilă nr. 27 din 06.07.2026 a fost respinsă ca inadmisibilă.

De asemenea, Comisia de control special a luat act de publicarea la data de 17.07.2026, pe portalul instanțelor judecătorești, a Încheierii Judecătoriei Chișinău sediul Râșcani² (dosarul nr. 30/p-14/2026), prin care s-a dispus inadmisibilitatea cererii depuse de AN „COPYRIGHT” către AGEPI privind emiterea unei ordonanțe provizorii.

Având în vedere cele constatate, Comisia de control special a înaintat un demers către Directorul AGEPI privind:

¹ La etapa notificării prealabile a controlului, cu cel puțin 5 zile lucrătoare înainte de începerea efectuării acestuia, Comisia de control notifică entitatea supusă controlului cu privire la inițierea efectuării controlului, perioada de desfășurare și obiectivele acestuia, componența Comisiei de control, precum și lista informațiilor și documentelor ce urmează a fi puse la dispoziția Comisiei în prima zi a controlului.

² https://jc.instante.justice.md/ro/pigd_integration/pdf/Mzk3Yjk4NDEtNTZjYi00NTAwLTg1MDYtOGJmJi0NTlIOTjM

- a) prelungirea controlului special cu o perioadă de până la 15 zile;
- b) expedierea unei notificări repetate către AN „COPYRIGHT”;
- c) solicitarea informațiilor relevante obiectivelor controlului.

În temeiul pct. 17 sbpct. 2) și pct. 18 din Regulament, ținând cont de demersul Comisiei din 17.07.2026 și de Încheierea Judecătorei Chișinău, sediul Râșcani, din 17.07.2026, prin Ordinul Directorului AGEPI nr. 94 din 20.07.2026, durata controlului special al activității AN „COPYRIGHT” a fost prelungită cu 15 zile, respectiv, până la 04.08.2026 inclusiv.

Ordinul Directorului AGEPI nr. 94 din 20.07.2026 a fost adus la cunoștința AN „COPYRIGHT” prin Notificarea AGEPI nr. 1194 din 20.07.2026, totodată, prin aceeași notificare, s-a solicitat să asigure, pentru data de 22.07.2026, prezența la sediul AGEPI, a directorului general ori a reprezentantului asociației, pentru a prezenta Comisiei de control special documentele și informațiile privind activitatea AN „COPYRIGHT”, solicitate prin Notificarea AGEPI nr. 1068 din 26.06.2026.

La data de 22.07.2026, Comisia de control special a constatat că, până la data și ora stabilită, directorul general ori reprezentantul AN „COPYRIGHT” nu s-a prezentat la sediul AGEPI și nici nu a furnizat informațiile și documentele solicitate în cadrul controlului special, în conformitate cu Notificarea AGEPI nr. 1194 din 20.07.2026.

Ulterior, în vederea clarificării stării de fapt și a obținerii informațiilor necesare realizării obiectivelor controlului special, AGEPI a solicitat, în temeiul art. 22 alin. (1), art. 34, art. 85 alin. (3) și art. 87 alin. (1) lit. a) și lit. c) din Codul administrativ, informații de la Biroul Național de Statistică (scrisoarea AGEPI nr. 1233 din 24.07.2026) și de la Serviciul Fiscal de Stat (scrisoarea AGEPI nr. 1232 din 24.07.2026).

Comisia de control special a luat act de recepționarea informațiilor solicitate de la Biroul Național de Statistică (BNS) și Serviciul Fiscal de Stat (SFS), respectiv la data de 28.07.2026 și la 04.08.2026.

Situația constatată la data de 05.08.2026.

Având în vedere prelungirea duratei controlului special prin Ordinul Directorului AGEPI nr. 94 din 20.07.2026, până la data de 04.08.2026 inclusiv, Comisia de control special a finalizat, la data de 04.08.2026, etapa de efectuare a controlului propriu-zis al activității AN „COPYRIGHT”.

Prin procesul-verbal din 05.08.2026, s-a luat act de neprezentarea directorului general ori a reprezentantului AN „COPYRIGHT” la sediul AGEPI și de neprezentarea documentelor și informațiilor solicitate prin notificările AGEPI nr. 1068 din 26.06.2026 și nr. 1194 din 20.07.2026.

Prin urmare, în raport cu documentele și informațiile disponibile, Comisia de control special a examinat aspectele ce au putut fi verificate în baza materialelor existente și a informațiilor obținute din surse externe - BNS și SFS.

În rezultatul examinării informației parvenite de la SFS s-a constatat faptul că pentru perioada supusă controlului AN „COPYRIGHT” a achitat royalty în folosul persoanelor fizice, conform art. 90¹ alin. (3¹) din Codul fiscal, în sumă totală de **2 936 868.00 lei**, care nu pot fi justificate din lipsa documentelor ce urmau a fi prezentate de către asociație, respectiv, nu s-a putut determina modul de evidență, individualizare, repartizare și plată a remunerațiilor titularilor de drepturi.

De asemenea, în cadrul controlului special s-a luat act de materialele aferente controlului general al activității AO „AUTORITY” privind relațiile economico-financiare cu AN „COPYRIGHT”, iar soldurile indicate nu pot fi confruntate și verificate în mod corespunzător, în lipsa documentelor justificative care urmau a fi prezentate de către entitatea supusă controlului special.

Comisia de control special, în limitele obiectivelor stabilite și în baza materialelor și informațiilor efectiv disponibile la data finalizării controlului propriu-zis, **formulează următoarele concluzii:**

1. Neprezentarea directorului general ori a reprezentantului AN „COPYRIGHT” și a documentelor solicitate³.

Pe parcursul controlului special, urmare notificărilor AGEPI nr. 1068 din 26.06.2026 și nr. 1194 din 20.07.2026, directorul general ori reprezentantul AN „COPYRIGHT” nu s-a prezentat la sediul AGEPI la datele stabilite și nu a prezentat documentele și informațiile solicitate în vederea realizării obiectivelor controlului special, fapt constatat în procesele-verbale ale ședințelor Comisiei de control special.

2. Imposibilitatea realizării obiectivelor controlului special.

Comisia de control special nu a avut acces la documentele solicitate, alte materiale deținute de AN „COPYRIGHT” necesare realizării obiectivelor controlului special conform Ordinului Directorului AGEPI nr. 82 din 24.06.2026, după cum urmează:

- modul de evidență, individualizare, repartizare și plată a remunerațiilor colectate, nerepartizate, nerevendicate sau neachitate reflectate în evidența financiar-contabilă a asociației, inclusiv a măsurilor întreprinse pentru identificarea, localizarea și informarea titularilor de drepturi - acesta nu a putut fi verificat, din motivul lipsei documentelor și informațiilor solicitate de la AN „COPYRIGHT” (*obiectivul nr. 1*);

- modul de stabilire și aplicare a reținerilor operate din remunerații, inclusiv a comisionului de gestiune, sub aspectul existenței și respectării regulilor aprobate (aplicabile), al bazei de calcul, al cuantumului reținut, al justificării documentare a cheltuielilor aferente și al impactului acestora asupra sumelor repartizate și plătite titularilor de drepturi (*obiectivul nr. 2*);

- modul de evidență, repartizare și plată a sumelor primite de la alte organizații de gestiune colectivă, precum și a sumelor transferate către titularii de drepturi, reprezentanții acestora, organizații de gestiune colectivă, către edituri muzicale și alte entități beneficiare, în măsura în care operațiunile respective au contribuit la formarea sau modificarea soldurilor (*obiectivul nr. 3*);

- existența și valabilitatea documentelor justificative aferente operațiunilor prevăzute la pct. 3, inclusiv sub aspectul temeiului juridic al plăților, calității beneficiarilor, modului de justificare și al trasabilității sumelor achitate/transferate (*obiectivul nr. 4*);

- documentele și operațiunile aferente perioadelor anterioare datei de 16 iunie 2025, în măsura în care acestea sunt necesare pentru stabilirea provenienței, structurii, evoluției și situației soldurilor (*obiectivul nr. 5*).

Măsurile ce urmează a fi dispuse.

Comisia de control special propune dispunerea de către AGEPI a eventualelor măsuri prevăzute la art. 107 din Legea nr. 230/2022.

Membrii Comisiei de control special

Patricia Bondaresco

Maria Țurcan

Dumitru Ciuvaga

Iulia Frunza

Tatiana Certan (*concediu de odihnă anual, conform Ordinului Directoarei adjuncțe a AGEPI nr. 276-c din 13.08.2026*)

³ Obligațiune prevăzută la pct. 19 din Regulamentul privind procedura de control al activității organizațiilor de gestiune colectivă și a structurilor comune de colectare, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 815/2023