

Procedura operațională

Management financiar

Cuprins

1. Fișa de verificare AM POIM a Raportului pentru autorizarea cheltuielilor incluse într-o Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare (pentru proiectele finanțate prin axele prioritare 1 și 2)	2
2. Fișa de verificare financiară a Cererii de Prefinanțare	13
3. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare	19
4. Fișa de verificare financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare	26
5. Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare	44
6. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare	48
7. Fișa de verificare financiară a Cererii de Plată	55
8. Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în Cererea de Plată	65
9. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Plată	69
10. Fișa de verificare financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Plată	79
11. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Plată	86
12. Fișa de verificare financiară a Cererii de Rambursare	95
13. Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare	109
14. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare	113
15. Scrisoare de solicitare informații suplimentare	123
16. Notificarea Beneficiarului cu privire la sumele virate	124
17. Notificarea Beneficiarului aferentă Cererii de Plată	126
18. Planul misiunilor de verificare bianuală a evidenței contabile a Beneficiarului pentru operațiunile aferente proiectului	128
19. Notificarea Beneficiarului referitor la efectuarea misiunii de verificare a evidenței contabile privind operațiunile aferente proiectului	129
20. Fișa de verificare a evidenței contabile a beneficiarului privind operațiunile aferente proiectului	130
21. Raportul misiunii de verificare a evidenței contabile a Beneficiarului privind operațiunile aferente proiectului	132
22. Scrisoarea de solicitare informații privind reconcilierea contabilă lunară	136
23. Scrisoarea privind rezultatul reconcilierii contabile	137
24. Listă de verificare din data de pentru act adițional la contract de finanțare	138
25. Fișa de verificare a firmelor aflate în dificultate	140

1. Fișa de verificare AM POIM a Raportului pentru autorizarea cheltuielilor incluse într-o Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare (pentru proiectele finanțate prin axele prioritare 1 și 2)



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE AM POIM
A
RAPORTULUI PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE PREFINANȚARE/ PLATĂ/ DE RAMBURSARE
(pentru proiectele finanțate prin axele prioritare 1 - 2)

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Perioada în care se desfășoară activitățile pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare/ au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se solicită la plată/ s-au efectuat cheltuielile care se solicită la rambursare:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
----------	------------	---------

1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar		
	➤ Sumă solicitată (exclusiv T.V.A.)		
	➤ Valoare T.V.A. aferentă sumei solicitate		
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare*		
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %	
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	2.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	2.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	2.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse		
3.	Cheltuieli verificate la nivel OI T POIM*		
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)		
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile		
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)		
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse		
	3.5. Valoare rămasă (exclusiv T.V.A.) [3.5. = 2.0. - 3.1. - 3.3.]		
	3.6. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor rămase [3.6. = 2.4. - 3.2. - 3.4.]		
4.	Cheltuieli autorizate la nivel OI T POIM*		
	4.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [4.0. = 3.5. - 6.1. - 7.1. - 8.1. - 9.0. - 10.1. - 12.0.]	100 %	
	4.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	4.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	4.3. contribuția aferentă surselor proprii		

	4.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [4.4. = 3.6. - 6.2. - 7.2. - 8.2. - 9.4. - 10.2. - 12.4.]	
5.	Cheltuieli acceptate la plată la nivel SAP*	
	5.0. Total acceptat la plată (exclusiv T.V.A.), din care: [5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %
	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat	
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii	
	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate	
6.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare*	
	6.1. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare (exclusiv T.V.A.)	
	6.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare	
7.	Corecții financiare preventive*	
	7.1. Valoare corecții financiare preventive aplicate (exclusiv T.V.A.)	
	7.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare preventive aplicate	
8.	Reduceri procentuale*	
	8.1. Valoare reduceri procentuale aplicate (exclusiv T.V.A.)	
	8.2. Valoare T.V.A. aferentă reducerilor procentuale aplicate	
9.	Corecții financiare neimputabile Beneficiarului*	
	9.0. Valoare corecții financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.), din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]	100 %
	9.1. contribuția aferentă fondurilor UE	

	9.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	9.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	9.4. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului		
10.	Corecții financiare imputabile Beneficiarului*		
	10.1. Valoare corecții financiare aplicate, imputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.)		
	10.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, imputabile Beneficiarului		
11.	Cod control aferent reducerilor procentuale și corecțiilor financiare aplicate		
12.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă*		
	12.0. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă (exclusiv T.V.A.), din care: [12.0. = 12.1. + 12.2. + 12.3.]	100 %	
	12.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	12.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	12.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	12.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de fraudă		
13.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate anterior acestei Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare*		
	13.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [13.0. = 13.1. + 13.2. + 13.3.]		
	13.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	13.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	13.3. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate		
14.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Rambursare		

15.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare*	
	15.0. Sumă totală, din care: [15.0. = 15.1. + 15.2. + 15.3. + 15.4. + 15.5.]	
	15.1. contribuția aferentă fondurilor UE [15.1. = 4.1. - 13.1.]	
	15.2. contribuția aferentă bugetului de stat [15.2. = 4.2. - 13.2.]	
	15.3. T.V.A. aferentă [15.3. = 4.4. - 13.3.]	
	15.4. Valoarea corecției financiare neimputabile Beneficiarului asigurată din bugetul de stat [15.4. = 9.1. + 9.2. + 9.4.]	
	15.5. Sumele plătite Beneficiarului în baza prevederilor OUG 40/2015, art. 9, lit. j [15.5. = 12.1. + 12.2. + 12.4.]	

Partea B - Analiza administrativă a Raportului pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmit, de către OI T POIM, Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
2.	Au fost transmise documentele care confirmă efectuarea verificărilor tehnice și financiare ale cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
3.	Toate concluziile formulate în Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare permit acordarea sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, specificați.						
4.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare a evidenței contabile pentru operațiunile aferente proiectului permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						

5.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul neregulilor și debitelor, fac posibilă acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
6.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul reducerilor procentuale, fac posibilă acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
7.	Există conturi deschise, pe numele Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, după caz, unde trebuie virate sumele aferente rambursărilor? (în cazul primei Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare)						
	Dacă da, sunt cele înscrise în Contractul de Finanțare?						
8.	Valoarea acestei Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate, privind:						
	încadrarea în categoriile/ subcategoriile de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						

	încadrarea în limitele stabilite pentru fiecare categorie/ subcategorie de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
9.	Au fost stabilite cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare, incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valoarea acestora.						
10.	Au fost stabilite corecții financiare preventive, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare preventive aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare.						
11.	Au fost stabilite reduceri procentuale, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile reducerilor procentuale aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare.						

12.	Au fost stabilite corecții financiare neimputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare neimputabile Beneficiarului aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare.						
13.	Au fost stabilite corecții financiare imputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare imputabile Beneficiarului aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare.						
14.	Au fost formulate sesizări de fraudă, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare afectate de suspiciunea de fraudă.						

15.	Există creanțe bugetare care au fost recuperate din această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valoarea acestora.						
16.	Au fost deduse sumele aferente prefinanțării acordate și nerecuperate? (în cazul Cererii de Rambursare finale)						
	Dacă nu, specificați.						
17.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						
18.	Au fost identificate, la nivel SAP, sume autorizate necuvenit?						
	Dacă da, au fost solicitate informații suplimentare de la OI T POIM cu privire la acest aspect?						
19.	OI T POIM a trebuit să revizuiască valoarea cheltuielilor autorizate?						
	Dacă da, specificați						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare

Categori/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile care se solicită la rambursare*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile care se solicită la rambursare*	Valoare cheltuieli eligibile autorizate la nivel OI T POIM*	Valoare finală cheltuieli eligibile acceptate la nivel SAP*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile acceptate la nivel SAP*
		N r.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V. .A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

2. Fișa de verificare financiară a Cererii de Prefinanțare



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE FINANCIARĂ A CERERII DE PREFINANȚARE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Prefinanțare: nr. din

Perioada în care se desfășoară activitățile pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare:

Partea A - Verificarea administrativă a Cererii de Prefinanțare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Există un Contract de Finanțare încheiat între Autoritatea de Management pentru POIM și Beneficiar? (în cazul primei tranșe de prefinanțare)						

2.	Sunt îndeplinite condițiile legale necesare aplicării mecanismului acordării prefinanțării? (în cazul primei tranșe de prefinanțare)						
3.	Formatul Cererii de Prefinanțare respectă prevederile Contractului de Finanțare?						
4.	Cererea de Prefinanțare este corect completată, datată, semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al Beneficiarului?						
5.	Dosarul Cererii de Rambursare are filele numerotate și conține, pe ultima filă, pe verso, mențiunea „Acest dosar conține x file, numerotate de la 1 la x.”, data și semnătura persoanei care a constituit dosarul respectiv?						
6.	Perioada pentru care se acordă această tranșă de prefinanțare este de maximum 3 luni?						
7.	Perioada pentru care se acordă această tranșă de prefinanțare se încadrează în durata Contractului de Finanțare? (în cazul ultimei tranșe de prefinanțare)						
8.	A fost transmisă Decizia de înființare a U.I.P.-ului? (în cazul primei tranșe de prefinanțare pentru care se solicită cheltuieli salariale pentru membrii U.I.P.-ului)						
9.	A fost transmisă Organigrama UIP-ului? (în cazul primei tranșe de prefinanțare pentru care se solicită cheltuieli salariale pentru membrii U.I.P.-ului)						

10.	Au fost transmise contractele de muncă/ actele de numire ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare? (în cazul primei tranșe de prefinanțare pentru care se solicită aceste cheltuieli)						
11.	Au fost transmise statele estimative de plată pentru cheltuielile salariale ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare?						
	Dacă da, sumele solicitate au fost calculate corect?						
12.	Au fost transmise centralizatoarele estimative pentru acordarea burselor, subvențiilor, premiilor și/ sau onorariilor pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare?						
	Dacă da, sumele solicitate au fost calculate corect?						
13.	Au fost transmise deconturile estimative aferente deplasărilor interne/ externe pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare?						
	Dacă da, sumele solicitate au fost calculate corect?						

14.	Au fost transmise sumele rambursabile rămase necheltuite din fonduri europene și cofinanțare publică asigurată de la bugetul de stat și neincluse în Cererea aferentă/ Cererile de Rambursare aferente tranșei anterioare de prefinanțare?						
	Dacă da, sumele solicitate au fost calculate corect?						
15.	Valoarea Cererii de Prefinanțare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate, privind:						
	încadrarea în categoriile/ subcategoriile de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
	încadrarea în limitele stabilite pentru fiecare categorie/ subcategorie de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
16.	A fost determinată valoarea cheltuielilor rambursabile rămase neutilizate, în conturile Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, din tranșa anterioară și/ sau valoarea cheltuielilor neeligibile constatate ulterior acordării tranșei anterioare, după caz?						
17.	În cazul proiectelor generatoare de venituri, procentul aferent Funding - Gap a fost dedus corect din valoarea cheltuielilor eligibile incluse în această Cerere de Prefinanțare?						

18.	Pentru perioada raportată, au fost declarate și alte venituri decât cele declarate inițial?						
19.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Prefinanțare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea B - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare

Categori i/ subcate gorii de cheltuiel i eligibile	Contra ct/ Act adițion al	Factură/ document echivalent				Valoare cheltuieli eligibile pentru care se solicită prefinanț are*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuieli lor eligibile pentru care se solicită prefinanț are*	Valoar e cheltui eli eligibil e accept ate la nivel DRI*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuie lilor eligibile acceptat e la nivel DRI*
		N r.	Data emit ere	Valoar e factură / docum ent echival ent (exclus iv T.V.A.)	T.V. A.				
TOTAL									

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE PREFINANȚARE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Prefinanțare: nr. din

Perioada în care se desfășoară activitățile pentru care se solicită această tranșă de prefinanțare:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Prefinanțare
[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar	
	➤ Suma solicitată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei solicitate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Prefinanțare*	
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	3.7. contribuția aferentă bugetului de stat	
	3.8. contribuția aferentă surselor proprii	
	3.9. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse	
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*	
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)	
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile	
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)	
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse	
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*	
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3.]	
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4.]	
5.	Cheltuieli autorizate la nivel SAP*	

	5.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [5.0. = 4.1. - 6.1. = 5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %	
	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [5.4. = 4.2. - 6.2.]		
6.	Prefinanțare acordată anterior și nejustificată printr-o Cerere de Rambursare aferentă (diferența dintre valoarea estimată și cea justificată)*		
	6.1. Valoare prefinanțare acordată anterior și nejustificată		
	6.2. Valoare T.V.A. aferentă prefinanțării acordate anterior și nejustificate		
7.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate, ca urmare a nejustificării sumelor acordate anterior ca tranșe de prefinanțare*		
	7.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [7.0. = 7.1. + 7.2. + 7.3.]		
	7.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	7.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	7.3. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate		
8.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Prefinanțare		
9.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Prefinanțare*		
	9.0. Sumă totală, din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]		
	9.1. contribuția aferentă fondurilor UE [9.1. = 5.1. - 7.1.]		

9.2. contribuția aferentă bugetului de stat [9.2. = 5.2. - 7.2.]	
9.3. Valoare T.V.A. aferentă [9.3. = 5.4. - 7.3.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Prefinanțare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmită, de către DRI, Fișa de verificare financiară a acestei Cereri de Prefinanțare?						
2.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare financiară permit acordarea acestei tranșe de prefinanțare?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare a evidenței contabile pentru operațiunile aferente proiectului permit acordarea parțială sau integrală a acestei tranșe de prefinanțare?						
	Dacă nu, precizați.						
4.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare la fața locului permit acordarea parțială sau integrală a acestei tranșe de prefinanțare?						
	Dacă nu, precizați.						

5.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul neregulilor și debitelor, permit acordarea parțială sau integrală a acestei tranșe de prefinanțare?						
	Dacă nu, precizați.						
6.	Există conturi deschise, pe numele Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, după caz, unde trebuie virate sumele aferente prefinanțării? (în cazul primei tranșe de prefinanțare)						
	Dacă da, sunt cele înscrise în Contractul de Finanțare?						
7.	Perioada pentru care se acordă această tranșă de prefinanțare se încadrează în durata Contractului de Finanțare? (în cazul ultimei tranșe de prefinanțare)						
8.	Valoarea acestei tranșe de prefinanțare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate?						
9.	A fost depusă, în termen de maximum 10 zile calendaristice de la expirarea perioadei pentru care s-a acordat tranșa anterioară de prefinanțare, o Cerere de Rambursare prin care se justifică utilizarea tranșei respective, precum și a contribuției proprii aferente?						

10.	A fost determinată valoarea cheltuielilor rambursabile rămasă neutilizată din tranșa anterioară și/ sau valoarea cheltuielilor neeligibile constatate ulterior acordării tranșei anterioare, după caz? (diferența între valoarea estimată prin Cererea de Prefinanțare și cea justificată prin Cererea de Rambursare aferentă)						
11.	A fost recuperată întreaga sumă acordată anterior ca tranșă de prefinanțare și nejustificată printr-o Cerere de Rambursare aferentă? (lipsă documente suport atașate)						
12.	Au fost constituite creanțe bugetare ca urmare a nerecuperării sumelor acordate anterior ca tranșe de prefinanțare?						
13.	Este necesar să fie dedusă vreo sumă din această tranșă de prefinanțare?						
	Dacă da, specificați.						
14.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Prefinanțare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Valoare cheltuieli eligibile pentru care se solicită prefinanțare*	Valoare T.V.A. afert ă cheltuieli eligibile pentru care se solicită prefinanțare*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel DRI*	Valoare cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP*	Valoare T.V.A. afert ă cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP*
		N r.	Data emit ere	Valoare factur ă/ docum ent echiva lent (exclu siv T.V.A.)	T.V. .A.					
TOTAL										

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

4. Fișa de verificare financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE FINANCIARĂ

A

**CERERII DE RAMBURSARE AFERENTE UNEI CERERI DE
PREFINANȚARE**

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Cererea de Prefinanțare aferentă: nr. din

Perioada în care s-au desfășurat activitățile care se justifică:

Partea A - Verificarea administrativă a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare

1.	Formatul Cererii de Rambursare respectă prevederile Contractului de Finanțare?						
2.	Cererea de Rambursare este corect completată, datată, semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al Beneficiarului?						
3.	Dosarul Cererii de Rambursare are filele numerotate și conține, pe ultima filă, pe verso, mențiunea „Acest dosar conține x file, numerotate de la 1 la x.”, data și semnătura persoanei care a constituit dosarul respectiv?						
4.	<p>Cererea de Rambursare conține aceleași cheltuieli care au fost incluse în Cererea de Prefinanțare aferentă?</p> <p><i>(Valorile cheltuielilor incluse în Cererea de Prefinanțare aferentă sunt estimate și pot să fie diferite de valorile cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare.)</i></p>						
	Dacă nu, specificați.						
5.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Rambursare?						
6.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare tehnică confirmă corectitudinea efectuării cheltuielilor care se justifică în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						

7.	Au fost transmise statele de plată pentru cheltuielile salariale ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor care se justifică în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, sumele justificate au fost calculate corect?						
8.	Au fost transmise centralizatoarele pentru acordarea burselor, subvențiilor, premiilor și/ sau onorariilor care se justifică în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, sumele justificate au fost calculate corect?						
9.	Au fost transmise deconturile aferente deplasărilor interne/ externe care se justifică în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, sumele justificate au fost calculate corect?						
10.	Au fost transmise documentele aferente, privind efectuarea cheltuielilor care se justifică în această Cerere de Rambursare? (extrase de cont, chitanțe/ bonuri fiscale, ordine de deplasare etc.)						
11.	Beneficiarul a transmis Registrul Jurnal aferent perioadei care cuprinde cheltuielile incluse în această cerere de rambursare?						

	Dacă da, Registrul Jurnal cuprinde toate cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						
12.	A fost transmisă dovada utilizării contribuției proprii aferente cheltuielilor eligibile care se justifică în această Cerere de Rambursare?						
13.	A fost respectat termenul de maximum 3 zile lucrătoare între data realizării transferului sumelor aferente cheltuielilor efectuate din conturi deschise la bănci comerciale și data efectuării cheltuielilor? (în cazul cheltuielilor care sunt efectuate din bănci comerciale)						
	Dacă nu, specificați.						
14.	A fost determinată valoarea cheltuielilor rambursabile rămase neutilizate, în conturile Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, din tranșa anterioară de prefinanțare și/ sau valoarea cheltuielilor neeligibile constatate ulterior acordării tranșei anterioare de prefinanțare, după caz?						
15.	Au fost transmise sumele rambursabile rămase necheltuite din fonduri europene și cofinanțare publică asigurată de la bugetul de stat și neincluse în Cererea aferentă/ Cererile de Rambursare aferente tranșei anterioare de prefinanțare?						

	Dacă da, sumele solicitate au fost calculate corect?						
16.	Valoarea Cererii de Rambursare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate, privind:						
	încadrarea în categoriile/subcategoriile de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
	încadrarea în limitele stabilite pentru fiecare categorie/subcategorie de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
17.	A fost respectat termenul de maximum 10 zile calendaristice între data la care a expirat perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă și data la care a fost depusă Cererea de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						
18.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Prefinanțare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea B - Verificarea documentelor financiare

B1. Verificarea facturilor fiscale

Factura nr. din emisă de

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Factura a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Factura a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Factura a fost emisă în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						
4.	Factura conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
5.	Factura conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
6.	Factura conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
7.	Calcululele din factură sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
8.	Pe factură este înscris cursul valutar la care s-a făcut conversia? (dacă este cazul)						

9.	Cursul valutar utilizat respectă prevederile contractului/ comenzii/ ofertei financiare în baza căreia a fost emisă factura? (dacă este cazul)						
10.	Valoarea solicitată la rambursare, în cazul facturilor plătite în valută, a fost calculată la cursul de schimb B.N.R., aplicat de Beneficiar din data întocmirii documentelor de plată în valută?						
11.	Datele înscrise pe factură sunt aceleași cu cele incluse în această Cerere de Rambursare?						

B2. Verificarea bonurilor fiscale

Bonul fiscal nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Bonul fiscal a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (O.U.G. nr. 28/1999, republicată, privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Bonul fiscal a fost emis în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Bonul fiscal a fost emis în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						
4.	Bonul fiscal conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
5.	Bonul fiscal conține datele de identificare ale Beneficiarului?						
6.	Datele înscrise în bonul fiscal sunt aceleași cu cele incluse în această Cerere de Rambursare?						

B3. Verificarea chitanțelor fiscale

Chitanța fiscală nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Chitanța fiscală a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2634 din 5 noiembrie 2015, privind documentele financiar-contabile)						
2.	Chitanța fiscală a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Chitanța fiscală a fost emisă în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						
4.	Datele înscrise în chitanța fiscală corespund cu cele din factura fiscală aferentă? (datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului)						
5.	Suma debitată corespunde cu suma acceptată la plată/facturată?						
6.	Datele înscrise în chitanța fiscală sunt aceleași cu cele incluse în Cerere de Rambursare?						

B4. Verificarea extraselor de cont

Extrasul de cont nr. (dacă este cazul) din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Extrasul de cont are semnătura și ștampila băncii emitente?						
2.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în extrasul de cont au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Datele înscrise în extrasul de cont corespund cu cele din factura fiscală și din O.P. aferent privind:						
	datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului?						
	numărul și data facturii fiscale?						
	contul de disponibil al Beneficiarului?						
4.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în extrasul de cont au fost debitate în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						

5.	Sumele debitate corespund cu sumele acceptate la plată/ facturate?						
6.	Datele înscrise în extrasul de cont sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						

B5. Verificarea ordinelor de deplasare (delegațiilor)

Ordinul de deplasare (delegație) nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Ordinul de deplasare (delegația) a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2634 din 5 noiembrie 2015, privind documentele financiar-contabile)						
2.	Ordinul de deplasare (delegația) are semnătura și ștampila Beneficiarului?						
3.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se decontează prin ordinul de deplasare (delegația) au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
4.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se decontează prin ordinul de deplasare (delegația) au fost debitate în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						

5.	Ordinul de deplasare (delegația) conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
6.	Ordinul de deplasare (delegația) conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
7.	Ordinul de deplasare conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
8.	Ordinul de deplasare (delegația) conține datele de identificare ale Beneficiarului?						
9.	Au fost atașate documente justificative pentru toate cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare și care se decontează prin ordinul de deplasare (delegație)? (dacă este cazul)						
10.	Decontul de cheltuieli (pentru deplasări externe) conține cursul valutar la care s-a făcut conversia?						
11.	Cursul valutar utilizat respectă prevederile contractului/ comenzii/ ofertei financiare în baza căreia au fost stabilite sumele care se decontează? (în cazul deplasărilor externe)						
12.	Datele înscrise în ordinul de deplasare (delegație) corespund cu cele din documentele suport atașate acestuia?						
13.	Calculule din ordinul de deplasare (delegație) sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						

14.	Datele înscrise în ordinul de deplasare (delegație) sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						
-----	---	--	--	--	--	--	--

B6. Verificarea statelor de salarii

Statul de salarii pe luna anul

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Statul de salarii a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Statul de salarii este completat, semnat și ștampilat de către emitent?						
3.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în statul de salarii au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
4.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în statul de salarii au fost debitate în perioada pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare aferentă?						

5.	Datele înscrise în statul de salarii corespund cu cele din contractele de muncă/ actele de numire ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor pentru care s-a acordat tranșa de prefinanțare?						
6.	Statul de salarii conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
7.	Statul de salarii conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
8.	Statul de salarii conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
9.	A fost atașat centralizatorul de salarii aferent? (dacă este cazul)						
10.	Centralizatorul de salarii cuprinde doar sume aferente activităților desfășurate în cadrul proiectului?						
11.	Calcululele din statul de salarii și din centralizatorul de salarii sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
12.	A fost atașată dovada efectuării cheltuielilor salariale ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor plății salariilor? (stat de plată semnat de angajați sau dovadă virament bancar)						

13.	Suma debitată corespunde cu suma inclusă în statul de salarii și în centralizatorul de salarii?						
14.	Datele înscrise în statul de salarii și în centralizatorul de salarii sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare

Categorii / subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract / Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile justificate*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile justificate*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMVT*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emiterii	Valoarea factură / document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

5. Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL
PENTRU ELIGIBILITATEA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE RAMBURSARE AFERENTĂ UNEI CERERI DE
PREFINANȚARE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Cererea de Prefinanțare aferentă: nr. din

Perioada în care s-au desfășurat activitățile care se justifică:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli justificate de Beneficiar	
	➤ Suma justificată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei justificate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Rambursare	
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	3.10. contribuția aferentă bugetului de stat	
	3.11. contribuția aferentă surselor proprii	
	3.12. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse	
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*	
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)	
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile	
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)	
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse	
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*	
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3.]	
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Rambursare?						
2.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Rambursare au fost acceptate la nivel CMVT?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	A fost întocmită, de către CVF, Fișa de verificare financiară a acestei Cereri de Rambursare?						
4.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Rambursare au fost acceptate la nivel CVF?						
	Dacă nu, specificați.						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile justificate*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile justificate*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMVT*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „* ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

6. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE RAMBURSARE AFERENTĂ UNEI CERERI DE
PREFINANȚARE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Cererea de Prefinanțare aferentă: nr. din

Perioada în care s-au desfășurat activitățile care se justifică:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli justificate de Beneficiar	
	➤ Suma justificată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei justificate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Rambursare*	
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	3.13. contribuția aferentă bugetului de stat	
	3.14. contribuția aferentă surselor proprii	
	3.15. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse	
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*	
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)	
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile	
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)	
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse	
4.	Cheltuieli verificate la nivel SAP	
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3.]	
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4.]	
5.	Cheltuieli autorizate la nivel SAP*	
	5.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [5.0. = 4.1. - 6.1. = 5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %

	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [5.4. = 4.2. - 6.2.]		
6.	Prefinanțare acordată anterior și nejustificată printr-o Cerere de Rambursare aferentă (diferența dintre valoarea estimată și cea justificată)*		
	5.0. Total, din care: [5.1. + 5.2. + 5.3.]		
	5.4. T.V.A. aferentă		
6.	Creanțe bugetare constituite ca urmare a nerecuperării sumelor acordate anterior ca tranșe de prefinanțare		
	6.1. Valoare prefinanțare acordată anterior și nejustificată		
	6.1. Valoare T.V.A. aferentă prefinanțării acordate anterior și nejustificate		
7.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate, ca urmare a nejustificării sumelor acordate anterior ca tranșe de prefinanțare*		
	7.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [7.0. = 7.1. + 7.2. + 7.3.]		
	7.4. contribuția aferentă fondurilor UE		
	7.5. contribuția aferentă bugetului de stat		
	7.6. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate		
8.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Rambursare		
9.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Rambursare*		
	9.0. Sumă totală, din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]		

	9.4. contribuția aferentă fondurilor UE [9.1. = 5.1. - 7.1.]	
	9.5. contribuția aferentă bugetului de stat [9.2. = 5.2. - 7.2.]	
	9.6. Valoare T.V.A. aferentă [9.3. = 5.4. - 7.3.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Prefinanțare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmit, de către DRI, Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
2.	Toate concluziile incluse în Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare justifică acordarea tranșei respective de prefinanțare?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	Cererea de Rambursare a fost depusă în termen de maximum 10 zile calendaristice de la expirarea perioadei pentru care s-a acordat tranșa aferentă de prefinanțare?						
4.	Valoarea acestei tranșe de prefinanțare a fost justificată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate?						
5.	A fost depusă, în termen de maximum 10 zile calendaristice de la expirarea perioadei pentru care s-a acordat tranșa anterioară de prefinanțare, o Cerere de Rambursare prin care se justifică utilizarea tranșei respective, precum și a contribuției proprii aferente?						

6.	A fost determinată valoarea cheltuielilor rambursabile rămasă neutilizată din tranșa anterioară și/ sau valoarea cheltuielilor neeligibile constatate ulterior acordării tranșei anterioare, după caz? (diferența între valoarea estimată prin Cererea de Prefinanțare și cea justificată prin Cererea de Rambursare aferentă)						
7.	A fost recuperată întreaga sumă acordată anterior ca tranșă de prefinanțare și nejustificată printr-o Cerere de Rambursare aferentă? (lipsă documente suport atașate)						
8.	Au fost constituite creanțe bugetare ca urmare a nerecuperării sumelor acordate anterior ca tranșe de prefinanțare?						
9.	Este necesar să fie dedusă vreo sumă din această tranșă de prefinanțare?						
	Dacă da, specificați.						
10.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Prefinanțare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile justificate*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile justificate*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel DRI*	Valoare cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile autorizate la nivel SAP*
		Nr.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

7. Fișa de verificare financiară a Cererii de Plată



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE FINANCIARĂ A CERERII DE PLATĂ

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Plată: nr. din

Perioada în care au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se solicită la plată:

Partea A - Verificarea administrativă a Cererii de Plată

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Sunt îndeplinite condițiile legale necesare aplicării mecanismului cererilor de plată?						

2.	Formatul Cererii de Plată respectă prevederile Contractului de Finanțare?						
3.	Cererea de Plată este corect completată, datată, semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al Beneficiarului?						
4.	Dosarul Cererii de Plată are filele numerotate și conține, pe ultima filă, pe verso, mențiunea „Acest dosar conține x file, numerotate de la 1 la x.”, data și semnătura persoanei care a constituit dosarul respectiv?						
5.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Plată?						
6.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare tehnică permit efectuarea cheltuielilor solicitate în această Cerere de Plată?						
	Dacă nu, specificați.						
7.	Au fost transmise documentele aferente, privind cheltuielile care se solicită în această Cerere de Plată? (facturi fiscale, state de salarii, referate de oportunitate etc.)						
8.	Beneficiarul a transmis Registrul Jurnal aferent perioadei care cuprinde cheltuielile incluse în această Cerere de Plată?						

	Dacă da, Registrul Jurnal cuprinde toate cheltuielile incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă nu, specificați.						
9.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Plată corespund cu cele aflate în documentele suport atașate?						
10.	Cheltuielile incluse în această Cerere de Plată au fost stabilite în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare?						
	Contractului de Finanțare?						
11.	Cheltuielile incluse în această Cerere de Plată au fost stabilite cu respectarea condițiilor referitoare la aspectele financiare prevăzute în contractele de prestare servicii/ furnizare bunuri/ executare lucrări aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată? (dacă este cazul)						
12.	În această Cerere de Plată au fost incluse cheltuieli referitoare la achiziția de terenuri?						
	Dacă da, a fost completată Fișa de verificare achiziție de teren?						

13.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare achiziție de teren permit acordarea sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, specificați.						
14.	Cheltuielile aferente achiziției de bunuri necesare funcționării U.I.P. -ului:						
	au fost solicitate doar în primele două Cereri de Rambursare/ Plată?						
	nu depășesc ca valoare totală echivalentul sumei de 10.000 Euro?						
	reprezintă contravaloarea unui număr de bunuri care este corelat cu numărul de membri ai U.I.P. -ului?						
	au fost efectuate în conformitate cu Decizia de înființare a U.I.P. -ului prin care este stabilită structura și numărul de membri?						
15.	Valoarea cheltuielilor generale de administrație incluse în această Cerere de Plată a fost determinată în conformitate cu metodologia de calcul aferentă acestei categorii de cheltuieli?						
16.	Valoarea Cererii de Plată a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate, privind:						

	încadrarea în categoriile/ subcategoriile de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
	încadrarea în limitele stabilite pentru fiecare categorie/ subcategorie de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
17.	A fost transmisă dovada achitării contribuției proprii aferente cheltuielilor eligibile incluse în această Cerere de Plată? (dacă este cazul)						
18.	În cazul proiectelor generatoare de venituri, procentul aferent Funding - Gap a fost dedus corect din valoarea cheltuielilor eligibile incluse în această Cerere de Plată?						
19.	Pentru perioada raportată, au fost declarate și alte venituri decât cele declarate inițial?						
20.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Plată corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea B - Verificarea documentelor financiare

B1. Verificarea facturilor fiscale

Factura nr. din emisă de

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Factura a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Factura a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Factura conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
4.	Factura conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
5.	Factura conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
6.	Calcululele din factură sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
7.	Pe factură este înscris cursul valutar la care s-a făcut conversia? (dacă este cazul)						
8.	Cursul valutar utilizat respectă						

	prevederile contractului/ comenzii/ ofertei financiare în baza căreia a fost emisă factura? (dacă este cazul)						
9.	Valoarea solicitată la plată, în cazul facturilor plătite în valută, a fost calculată la cursul de schimb B.N.R., aplicat de Beneficiar din data întocmirii documentelor de plată în valută?						
10.	Datele înscrise pe factură sunt aceleași cu cele incluse în această Cerere de Plată?						

B2. Verificarea statelor de salarii

Statul de salarii pe luna anul

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Statul de salarii a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Statul de salarii este completat, semnat și ștampilat de către emitent?						
3.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată și care se regăsesc în statul de salarii vor fi debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
4.	Datele înscrise în statul de salarii corespund cu cele din contractele de muncă/ actele de numire ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor pentru care s-au solicitat la rambursare?						
5.	Statul de salarii conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						

6.	Statul de salarii conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
7.	Statul de salarii conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
8.	A fost atașat centralizatorul de salarii aferent? (dacă este cazul)						
9.	Centralizatorul de salarii cuprinde doar sume aferente activităților desfășurate în cadrul proiectului?						
10.	Calcululele din statul de salarii și din centralizatorul de salarii sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
11.	Datele înscrise în statul de salarii și în centralizatorul de salarii sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Plată?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Plată

Categor ii/ subcate gorii de cheltuie li eligibile	Contr act/ Act adițio nal	Factură/ document echivalent				Valoa re cheltu ieli eligibi le solicit ate la plată*	Valoare T.V.A. aferent ă cheltui elilor eligibile solicitat e la plată*	Valoar e cheltu ieli eligibi le accep tate la nivel CMVT*	Valoar e cheltu ieli eligibi le accep tate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. aferent ă cheltui elilor eligibile accepta te la nivel DRI*
		N r.	Data emit ere	Valoar e factur ă/ docum ent echiva lent (exclu siv T.V.A.)	T.V. A.					
TOTAL										

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**RAPORTUL
PENTRU ELIGIBILITATEA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE PLATĂ**

Titlu Proiect: Cod SMIS 2014+: Beneficiar: Cererea de Plată: nr. din Perioada în care au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se solicită la plată:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Plată

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar	
	➤ Suma solicitată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei solicitate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Plată*	

	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %	
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	3.16. contribuția aferentă bugetului de stat		
	3.17. contribuția aferentă surselor proprii		
	3.18. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse		
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*		
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)		
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile		
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)		
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse		
	3.5. Valoare cheltuieli neacceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.)		
	3.6. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neacceptate la nivel DRI		
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*		
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3. - 3.5.]		
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4. - 3.6.]		

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Plată

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Plată?						
2.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Plată au fost acceptate la nivel CMVT?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	A fost întocmită, de către CVF, Fișa de verificare financiară a acestei Cereri de Plată?						
4.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Plată au fost acceptate la nivel CVF?						
	Dacă nu, specificați.						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Plată

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Valoare cheltuieli eligibile care se solicită la plată*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile care se solicită la plată*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMVT*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emiterii	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.					
TOTAL										

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE PLATĂ

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Plată: nr. din

Perioada în care au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se solicită la plată:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Plată
[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar	
	➤ Suma solicitată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei solicitate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Plată*	
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE;	
	3.19. contribuția aferentă bugetului de stat;	
	3.20. contribuția aferentă surselor proprii.	
	3.21. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse	
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*	
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)	
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile	
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)	
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse	
	3.5. Valoare cheltuieli neacceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.)	
	3.6. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neacceptate la nivel DRI	
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*	
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3. - 3.5.]	

	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4. - 3.6.]		
5.	Cheltuieli autorizate la nivel SAP*		
	5.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [5.0. = 4.1. - 6.1. - 7.1. - 8.1. - 9.0. - 10.1. - 12.0. = 5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %	
	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [5.4. = 4.2. 6.2. - 7.2. - 8.2. - 9.4. - 10.2. - 12.4.]		
6.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare*		
	6.1. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare (exclusiv T.V.A.)		
	6.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare		
7.	Corecții financiare preventive*		
	7.1. Valoare corecții financiare preventive aplicate (exclusiv T.V.A.)		
	7.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare preventive aplicate		
8.	Reduceri procentuale*		
	8.1. Valoare reduceri procentuale aplicate (exclusiv T.V.A.)		
	8.2. Valoare T.V.A. aferentă reducerilor procentuale aplicate		
9.	Corecții financiare neimputabile Beneficiarului*		
	9.0. Valoare corecții financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.), din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]	100 %	

	9.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	9.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	9.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	9.4. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului		
10.	Corecții financiare imputabile Beneficiarului*		
	10.1. Valoare corecții financiare aplicate, imputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.)		
	10.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, imputabile Beneficiarului		
11.	Cod control aferent reducerilor procentuale și corecțiilor financiare aplicate		
12.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă*		
	12.0. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă (exclusiv T.V.A.), din care: [12.0. = 12.1. + 12.2. + 12.3.]	100 %	
	12.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	12.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	12.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	12.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de fraudă		
13.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate anterior acestei Cereri de Plată*		
	13.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [13.0. = 13.1. + 13.2. + 13.3.]		
	13.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	13.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	13.3. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate		
14.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Rambursare		

15.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Plată*	
	15.0. Sumă totală, din care: [15.0. = 15.1. + 15.2. + 15.3. + 15.4. + 15.5.]	
	15.1. contribuția aferentă fondurilor UE [15.1. = 4.1. - 13.1.]	
	15.6. contribuția aferentă bugetului de stat [15.2. = 4.2. - 13.2.]	
	15.7. Valoare T.V.A. aferentă [15.3. = 4.4. - 13.3.]	
	15.8. Valoarea corecției financiare neimputabile Beneficiarului asigurată din bugetul de stat [15.4. = 9.1. + 9.2. + 9.4.]	
	15.9. Sumele plătite Beneficiarului în baza prevederilor OUG 40/2015, art. 9, lit. j [15.5. = 12.1. + 12.2. + 12.4.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Plată

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmit, de către DRI, Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
2.	Toate concluziile formulate în Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată permit acordarea sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare a evidenței contabile pentru operațiunile aferente proiectului permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
4.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare la fața locului permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
5.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul neregulilor și debitelor, permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						

6.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul reducerilor procentuale, permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
7.	Există conturi deschise, pe numele Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, după caz, unde trebuie virate sumele aferente plăților? (în cazul primei Cereri de Plată)						
	Dacă da, sunt cele înscrise în Contractul de Finanțare?						
8.	Valoarea acestei Cereri de Plată a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate?						
9.	Au fost stabilite cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigație, incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valoarea acestora.						
10.	Au fost stabilite corecții financiare preventive, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare preventive aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						

11.	Au fost stabilite reduceri procentuale, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile reducerilor procentuale aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
12.	Au fost stabilite corecții financiare neimputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
13.	Au fost stabilite corecții financiare imputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
14.	Au fost formulate sesizări de fraudă, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile reducerilor procentuale aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
15.	Există creanțe bugetare care au fost recuperate din această Cerere de Plată?						
	Dacă da, specificați.						

16.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Plată corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						
-----	---	--	--	--	--	--	--

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Plată

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Valoare cheltuieli eligibile care se solicită la plată	Valoare T.V.A. afertent ă cheltui elilor eligibile care se solicită la plată	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel DRI	Valoare cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP	Valoare T.V.A. afertent ă cheltui elilor eligibile autorizate la nivel SAP
		N r.	Data emitere	Valoare factur ă/ docum ent echiva lent (exclu siv T.V.A.)	T.V. A.					
TOTAL										

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE FINANCIARĂ

A

CERERII DE RAMBURSARE AFERENTE UNEI CERERI DE PLATĂ

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Cererea de Plată aferentă: nr. din

Perioada în care au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se justifică:

Partea A - Verificarea administrativă a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Plată

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare

1.	Formatul Cererii de Rambursare respectă prevederile Contractului de Finanțare?						
2.	Cererea de Rambursare este corect completată, datată, semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al Beneficiarului?						
3.	Dosarul Cererii de Rambursare are filele numerotate și conține, pe ultima filă, pe verso, mențiunea „Acest dosar conține x file, numerotate de la 1 la x.”, data și semnătura persoanei care a constituit dosarul respectiv?						
4.	Cererea de Rambursare conține aceleași cheltuieli care au fost incluse în Cererea de Plată aferentă?						
	Dacă nu, specificați.						
5.	Au fost transmise documentele aferente, privind efectuarea cheltuielilor care se justifică în această Cerere de Rambursare? (extrase de cont, chitanțe/ bonuri fiscale etc.)						
6.	Beneficiarul a transmis Registrul Jurnal aferent perioadei care cuprinde cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, Registrul Jurnal cuprinde toate cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						

7.	A fost transmisă dovada achitării contribuției proprii aferente cheltuielilor eligibile care se justifică în această Cerere de Rambursare? (dacă este cazul)						
8.	A fost respectat termenul de maximum 3 zile lucrătoare între data realizării transferului sumelor aferente cheltuielilor efectuate din conturi deschise la bănci comerciale și data efectuării cheltuielilor? (în cazul cheltuielilor care sunt efectuate din bănci comerciale)						
	Dacă nu, specificați.						
9.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în documentele suport atașate?						
10.	A fost respectat termenul de maximum 10 zile lucrătoare între data la care au fost virate și data la care a fost depusă Cererea de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						
11.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Plată corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea B - Verificarea documentelor financiare

B1. Verificarea chitanțelor fiscale

Chitanța fiscală nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Chitanța fiscală a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2634 din 5 noiembrie 2015, privind documentele financiar-contabile)						
2.	Chitanța fiscală a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Datele înscrise în chitanța fiscală corespund cu cele din factura fiscală aferentă? (datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului)						
4.	Suma debitată corespunde cu suma acceptată la plată/ facturată?						
5.	Datele înscrise în chitanța fiscală sunt aceleași cu cele incluse în Cerere de Rambursare?						

B2. Verificarea extraselor de cont

Extrasul de cont nr. (dacă este cazul) din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Extrasul de cont are semnătura și ștampila băncii emitente?						
2.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în extrasul de cont au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Datele înscrise în extrasul de cont corespund cu cele din factura fiscală și din O.P. aferent privind:						
	datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului?						
	numărul și data facturii fiscale?						
	contul de disponibil al Beneficiarului?						
4.	Sumele debitate corespund cu sumele acceptate la plată/ facturate?						
5.	Datele înscrise în extrasul de cont sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de						

	Rambursare?						
--	-------------	--	--	--	--	--	--

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Plată

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile justificate*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile justificate*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMVT*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. aferentă cheltuieli lor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:

11. Raportul pentru autorizarea cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Plată



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE RAMBURSARE AFERENTĂ UNEI CERERI DE
PLATĂ

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Cererea de Plată aferentă: nr. din

Perioada în care au fost emise documentele financiare aferente cheltuielilor care se justifică:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Plată

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli justificate de Beneficiar	
	➤ Suma justificată (exclusiv T.V.A.)	

	➤ T.V.A. aferentă sumei justificate		
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Rambursare*		
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %	
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE;		
	3.22. contribuția aferentă bugetului de stat;		
	3.23. contribuția aferentă surselor proprii.		
	3.24. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse		
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*		
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)		
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile		
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)		
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse		
	3.5. Valoare cheltuieli neacceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.)		
	3.6. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neacceptate la nivel DRI		
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*		
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3. - 3.5.]		
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4. - 3.6.]		
5.	Cheltuieli autorizate la nivel SAP*		
	5.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [5.0. = 4.1. - 6.1. - 7.1. - 8.1. - 9.0. - 10.1. - 12.0. = 5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %	

	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [5.4. = 4.2. 6.2. - 7.2. - 8.2. - 9.4. - 10.2. - 12.4.]		
6.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare*		
	6.1. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare (exclusiv T.V.A.)		
	6.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare		
7.	Corecții financiare preventive*		
	7.1. Valoare corecții financiare preventive aplicate (exclusiv T.V.A.)		
	7.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare preventive aplicate		
8.	Reduceri procentuale*		
	8.1. Valoare reduceri procentuale aplicate (exclusiv T.V.A.)		
	8.2. Valoare T.V.A. aferentă reducerilor procentuale aplicate		
9.	Corecții financiare neimputabile Beneficiarului*		
	9.0. Valoare corecții financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.), din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]	100 %	
	9.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	9.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	9.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	9.4. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului		

10.	Corecții financiare imputabile Beneficiarului*		
	10.1. Valoare corecții financiare aplicate, imputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.)		
	10.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, imputabile Beneficiarului		
11.	Cod control aferent reducerilor procentuale și corecțiilor financiare aplicate		
12.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă*		
	12.0. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă (exclusiv T.V.A.), din care: [12.0. = 12.1. + 12.2. + 12.3.]	100 %	
	12.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	12.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	12.3. contribuția aferentă surselor proprii		
	12.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de fraudă		
13.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate anterior acestei Cereri de Rambursare*		
	13.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [13.0. = 13.1. + 13.2. + 13.3.]		
	10.1. 13.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	10.2. 13.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	10.3. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate		
14.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Rambursare		
15.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Rambursare		
	15.0. Sumă totală, din care: [15.0. = 15.1. + 15.2. + 15.3. + 15.4. + 15.5.]		

15.1. contribuția aferentă fondurilor UE [15.1. = 4.1. - 13.1.]	
15.10. contribuția aferentă bugetului de stat [15.2. = 4.2. - 13.2.]	
15.11. Valoare T.V.A. aferentă [15.3. = 4.4. - 13.3.]	
15.12. Valoarea corecției financiare neimputabile Beneficiarului asigurată din bugetul de stat [15.4. = 9.1. + 9.2. + 9.4.]	
15.13. Sumele plătite Beneficiarului în baza prevederilor OUG 40/2015, art. 9, lit. j [15.5. = 12.1. + 12.2. + 12.4.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Rambursare aferente unei Cereri de Plată

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmită, de către DRI, Fișa de verificare financiară a acestei Cereri de Rambursare?						
2.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare a acestei Cereri de Rambursare justifică sumele acordate Beneficiarului?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	Cererea de Rambursare a fost depusă în termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate?						
4.	Valoarea acestei Cereri de Rambursare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate?						
5.	Au fost stabilite cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare, incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valoarea acestora.						
6.	Au fost stabilite corecții financiare preventive, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						

	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare preventive aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
7.	Au fost stabilite reduceri procentuale, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată?						
	Dacă da, precizați valorile reducerilor procentuale aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Plată.						
8.	Au fost stabilite corecții financiare neimputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
9.	Au fost stabilite corecții financiare imputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
10.	Au fost formulate sesizări de fraudă, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						

	Dacă da, precizați valorile cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
11.	Există creanțe bugetare care au fost recuperate din această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, specificați.						
12.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare aferentă unei Cereri de Plată

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoarea cheltuieli eligibile justificate*	Valoarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile justificate*	Valoarea cheltuieli eligibile acceptate la nivel DRI*	Valoarea cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP*	Valoarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile autorizate la nivel SAP*
		Nr.	Data emiterii	Valoarea factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE AM A CERERII DE RAMBURSARE

Titlu Proiect: Cod SMIS 2014+: Beneficiar: Cererea de Rambursare: nr. din Perioada în care s-au efectuat cheltuielile care se solicită la rambursare:
--

Partea A - Verificarea administrativă a Cererii de Rambursare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Formatul Cererii de Rambursare respectă prevederile Contractului de Finanțare?						
2.	Cererea de Rambursare este corect completată, datată, semnată și ștampilată de către reprezentantul legal al Beneficiarului?						

3.	Dosarul Cererii de Rambursare are filele numerotate și conține, pe ultima filă, pe verso, mențiunea „Acest dosar conține x file, numerotate de la 1 la x.”, data și semnătura persoanei care a constituit dosarul respectiv?						
4.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Rambursare?						
5.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare tehnică permit efectuarea cheltuielilor solicitate în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						
6.	Au fost transmise documentele aferente, privind efectuarea cheltuielilor care se solicită în această Cerere de Rambursare? (facturi/ chitanțe/ bonuri fiscale, extrase de cont, state de salarii, ordine de deplasare, referate de oportunitate etc.)						
7.	Beneficiarul a transmis Registrul Jurnal aferent perioadei care cuprinde cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, Registrul Jurnal cuprinde toate cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă nu, specificați.						
8.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în documentele suport atașate?						

9.	Cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare au fost efectuate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare?						
	Contractului de Finanțare?						
10.	A fost respectat termenul de maximum 3 luni între data efectuării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare și data depunerii acesteia la DRI?						
11.	Cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare au fost efectuate cu respectarea condițiilor referitoare la aspectele financiare prevăzute în contractele de prestare servicii/ furnizare bunuri/ executare lucrări aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare? (dacă este cazul)						
12.	În această Cerere de Rambursare au fost incluse cheltuieli referitoare la achiziția de terenuri?						
	Dacă da, a fost completată Fișa de verificare achiziție de teren?						
13.	Toate concluziile formulate în Fișa de verificare achiziție de teren permit acordarea sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, specificați.						
14.	Cheltuielile aferente achiziției de bunuri necesare funcționării U.I.P.-ului:						
	au fost solicitate doar în primele două Cereri de Rambursare/ Plată?						

	nu depășesc ca valoare totală echivalentul sumei de 10.000 Euro?						
	reprezintă contravaloarea unui număr de bunuri care este corelat cu numărul de membri ai U.I.P.-ului?						
	au fost efectuate în conformitate cu Decizia de înființare a U.I.P.-ului prin care este stabilită structura și numărul de membri?						
15.	Valoarea cheltuielilor generale de administrație incluse în această Cerere de Rambursare a fost determinată în conformitate cu metodologia de calcul aferentă acestei categorii de cheltuieli?						
16.	Valoarea Cererii de Rambursare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate, privind:						
	încadrarea în categoriile/ subcategoriile de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
	încadrarea în limitele stabilite pentru fiecare categorie/ subcategorie de cheltuieli eligibile din componența bugetului aprobat al proiectului?						
17.	În cazul proiectelor generatoare de venituri, procentul aferent Funding - Gap a fost dedus corect din valoarea cheltuielilor eligibile incluse în această Cerere de Rambursare?						
18.	Pentru perioada raportată, au fost declarate și alte venituri decât cele declarate inițial?						

19.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						
-----	--	--	--	--	--	--	--

Partea B - Verificarea documentelor financiare

B1. Verificarea facturilor fiscale

Factura nr. din emisă de

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Factura a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Factura a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Factura conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
4.	Factura conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						
5.	Factura conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
6.	Calculule din factură sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						

7.	Pe factură este înscris cursul valutar la care s-a făcut conversia? (dacă este cazul)						
8.	Cursul valutar utilizat respectă prevederile contractului/ comenzii/ ofertei financiare în baza căreia a fost emisă factura? (dacă este cazul)						
9.	Valoarea solicitată la rambursare, în cazul facturilor plătite în valută, a fost calculată la cursul de schimb B.N.R., aplicat de Beneficiar din data întocmirii documentelor de plată în valută?						
10.	Datele înscrise pe factură sunt aceleași cu cele incluse în această Cerere de Rambursare?						

B2. Verificarea bonurilor fiscale

Bonul fiscal nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Bonul fiscal a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (O.U.G. nr. 28/1999, republicată, privind obligația operatorilor economici de a utiliza aparate de marcat electronice fiscale, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Bonul fiscal a fost emis în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Bonul fiscal conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
4.	Bonul fiscal conține datele de identificare ale Beneficiarului?						
5.	Datele înscrise în bonul fiscal sunt aceleași cu cele incluse în această Cerere de Rambursare?						

B3. Verificarea chitanțelor fiscale

Chitanța fiscală nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Chitanța fiscală a fost emisă conform prevederilor legale în vigoare? (Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2634 din 5 noiembrie 2015, privind documentele financiar-contabile)						
2.	Chitanța fiscală a fost emisă în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Datele înscrise în chitanța fiscală corespund cu cele din factura fiscală aferentă? (datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului)						
4.	Suma debitată corespunde cu suma acceptată la plată/facturată?						
5.	Datele înscrise în chitanța fiscală sunt aceleași cu cele incluse în Cerere de Rambursare?						

B4. Verificarea extraselor de cont

Extrasul de cont nr. (dacă este cazul) din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Extrasul de cont are semnătura și ștampila băncii emitente?						
2.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în extrasul de cont au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
3.	Datele înscrise în extrasul de cont corespund cu cele din factura fiscală și din O.P. aferent privind:						
	datele de identificare ale emitentului facturii fiscale și ale Beneficiarului?						
	numărul și data facturii fiscale?						
	contul de disponibil al Beneficiarului?						
4.	Sumele debitate corespund cu sumele acceptate la plată/ facturate?						
5.	Datele înscrise în extrasul de cont sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						

B5. Verificarea ordinelor de deplasare (delegațiilor)

Ordinul de deplasare (delegație) nr. din

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Ordinul de deplasare (delegația) a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2634 din 5 noiembrie 2015, privind documentele financiar-contabile)						
2.	Ordinul de deplasare (delegația) are semnătura și ștampila Beneficiarului?						
3.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se decontează prin ordinul de deplasare (delegația) au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
4.	Ordinul de deplasare (delegația) conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
5.	Ordinul de deplasare (delegația) conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						

6.	Ordinul de deplasare conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
7.	Ordinul de deplasare (delegația) conține datele de identificare ale Beneficiarului?						
8.	Au fost atașate documente justificative pentru toate cheltuielile incluse în această Cerere de Rambursare și care se decontează prin ordinul de deplasare (delegație)? (dacă este cazul)						
9.	Decontul de cheltuieli (pentru deplasări externe) conține cursul valutar la care s-a făcut conversia?						
10.	Cursul valutar utilizat respectă prevederile contractului/ comenzii/ ofertei financiare în baza căreia au fost stabilite sumele care se decontează? (în cazul deplasărilor externe)						
11.	Datele înscrise în ordinul de deplasare (delegație) corespund cu cele din documentele suport atașate acestuia?						
12.	Calcululele din ordinul de deplasare (delegație) sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
13.	Datele înscrise în ordinul de deplasare (delegație) sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						

B6. Verificarea statelor de salarii

Statul de salarii pe luna anul

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Statul de salarii a fost emis conform prevederilor legale în vigoare? (Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare)						
2.	Statul de salarii este completat, semnat și ștampilat de către emitent?						
3.	Sumele aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare și care se regăsesc în statul de salarii au fost debitate în perioada de eligibilitate stabilită în conformitate cu prevederile:						
	O.G. nr. 399/2015, cu modificările și completările ulterioare						
	Contractului de Finanțare?						
4.	Datele înscrise în statul de salarii corespund cu cele din contractele de muncă/ actele de numire ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor pentru care s-au solicitat la rambursare?						
5.	Statul de salarii conține mențiunea „POIM - cod SMIS 2014+:”?						
6.	Statul de salarii conține viza „certificat în privința realității, regularității și legalității”?						

7.	Statul de salarii conține viza controlului financiar propriu preventiv al Beneficiarului? (dacă este cazul)						
8.	A fost atașat centralizatorul de salarii aferent? (dacă este cazul)						
9.	Centralizatorul de salarii cuprinde doar sume aferente activităților desfășurate în cadrul proiectului?						
10.	Calcululele din statul de salarii și din centralizatorul de salarii sunt corecte din punct de vedere aritmetic?						
11.	A fost atașată dovada efectuării cheltuielilor salariale ale personalului Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor plății salariilor? (stat de plată semnat de angajați sau dovadă virament bancar)						
12.	Suma debitată corespunde cu suma inclusă în statul de salarii și în centralizatorul de salarii?						
13.	Datele înscrise în statul de salarii și în centralizatorul de salarii sunt aceleași cu cele incluse în Cererea de Rambursare?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile solicitate la rambursare *	Valoare T.V.A. afară cheltuielilor eligibile solicitate la rambursare*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMVT*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoare T.V.A. afară cheltuielilor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**RAPORTUL
PENTRU ELIGIBILITATEA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE RAMBURSARE**

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Rambursare: nr. din

Perioada în care s-au efectuat cheltuielile care se solicită la rambursare:

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Rambursare
[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar	
	➤ Suma solicitată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ Valoare T.V.A. aferentă sumei solicitate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Rambursare*	
	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	3.25. contribuția aferentă bugetului de stat	
	3.26. contribuția aferentă surselor proprii	
	3.27. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse	
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*	
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)	
	3.7. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile	
	3.8. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)	
	3.9. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse	
	3.10. Valoare cheltuieli neacceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.)	
	3.11. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neacceptate la nivel DRI	
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*	
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3. - 3.5.]	

	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4. - 3.6.]	
--	---	--

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Rambursare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmită, de către CMVT, Fișa de verificare tehnică a acestei Cereri de Rambursare?						
2.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Rambursare au fost acceptate la nivel CMVT?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	A fost întocmită, de către CVF, Fișa de verificare financiară a acestei Cereri de Rambursare?						
4.	Toate cheltuielile incluse în Cererea de Rambursare au fost acceptate la nivel CVF?						
	Dacă nu, specificați.						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract / Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoarea cheltuieli eligibile care se solicită la rambursare*	Valoarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile care se solicită la rambursare*	Valoarea cheltuieli eligibile acceptate la nivel CMV T*	Valoarea cheltuieli eligibile acceptate la nivel CVF*	Valoarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile acceptate la nivel DRI*
		Nr.	Data emiterii	Valoarea factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoarea plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
PENTRU AUTORIZAREA CHELTUIELILOR
INCLUSE
ÎNTR-O CERERE DE RAMBURSARE

Titlu Proiect: Cod SMIS 2014+: Beneficiar: Cererea de Rambursare: nr. din Perioada în care s-au efectuat cheltuielile care se solicită la rambursare:
--

Partea A - Analiza financiară a Cererii de Rambursare

[lei]

Nr. crt.	Cheltuieli	Valoare
1.	Cheltuieli solicitate de Beneficiar	
	➤ Suma solicitată (exclusiv T.V.A.)	
	➤ T.V.A. aferentă sumei solicitate	
2.	Cheltuieli incluse în Cererea de Rambursare*	

	2.0. Valoare cheltuieli incluse (exclusiv T.V.A.), din care: [2.0. = 2.1. + 2.2. + 2.3.]	100 %	
	2.1. contribuția aferentă fondurilor UE;		
	3.28. contribuția aferentă bugetului de stat;		
	3.29. contribuția aferentă surselor proprii.		
	3.30. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor incluse		
3.	Cheltuieli verificate la nivel DRI*		
	3.1. Valoare cheltuieli neeligibile (exclusiv T.V.A.)		
	3.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neeligibile		
	3.3. Valoare cheltuieli respinse (exclusiv T.V.A.)		
	3.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor respinse		
	3.5. Valoare cheltuieli neacceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.)		
	3.6. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor neacceptate la nivel DRI		
4.	Cheltuieli acceptate la nivel DRI*		
	4.1. Valoare cheltuieli acceptate la nivel DRI (exclusiv T.V.A.) [4.1. = 2.0. - 3.1. - 3.3. - 3.5.]		
	4.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor acceptate la nivel DRI [4.2. = 2.4. - 3.2. - 3.4. - 3.6.]		
5.	Cheltuieli autorizate la nivel SAP*		
	5.0. Valoare cheltuieli autorizate (exclusiv T.V.A.), din care: [5.0. = 4.1. - 6.1. - 7.1. - 8.1. - 9.0. - 10.1. - 12.0. = 5.1. + 5.2. + 5.3.]	100 %	
	5.1. contribuția aferentă fondurilor UE		
	5.2. contribuția aferentă bugetului de stat		
	5.3. contribuția aferentă surselor proprii		

	5.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor autorizate [5.4. = 4.2. 6.2. - 7.2. - 8.2. - 9.4. - 10.2. - 12.4.]	
6.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare*	
	6.1. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare (exclusiv T.V.A.)	
	6.2. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigare	
7.	Corecții financiare preventive*	
	7.1. Valoare corecții financiare preventive aplicate (exclusiv T.V.A.)	
	7.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare preventive aplicate	
8.	Reduceri procentuale*	
	8.1. Valoare reduceri procentuale aplicate (exclusiv T.V.A.)	
	8.2. Valoare T.V.A. aferentă reducerilor procentuale aplicate	
9.	Corecții financiare neimputabile Beneficiarului*	
	9.0. Valoare corecții financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.), din care: [9.0. = 9.1. + 9.2. + 9.3.]	100 %
	9.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	9.4. contribuția aferentă bugetului de stat	
	9.5. contribuția aferentă surselor proprii	
	9.4. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, neimputabile Beneficiarului	
10.	Corecții financiare imputabile Beneficiarului*	
	10.1. Valoare corecții financiare aplicate, imputabile Beneficiarului (exclusiv T.V.A.)	
	10.2. Valoare T.V.A. aferentă corecțiilor financiare aplicate, imputabile Beneficiarului	

11.	Cod control aferent reducerilor procentuale și corecțiilor financiare aplicate	
12.	Cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă*	
	12.0. Valoare cheltuieli afectate de o suspiciune de fraudă (exclusiv T.V.A.), din care: [12.0. = 12.1. + 12.2. + 12.3.]	100 %
	12.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	12.2. contribuția aferentă bugetului de stat	
	12.3. contribuția aferentă surselor proprii	
	12.4. Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor afectate de o suspiciune de fraudă	
13.	Creanțe bugetare constituite și nerecuperate anterior acestei Cereri de Rambursare*	
	13.0. Valoare creanțe bugetare constituite și nerecuperate, din care: [13.0. = 13.1. + 13.2. + 13.3.]	
	13.1. contribuția aferentă fondurilor UE	
	13.2. contribuția aferentă bugetului de stat	
	13.4. Valoare T.V.A. aferentă creanțelor bugetare constituite și nerecuperate	
14.	Cod control aferent creanțelor bugetare recuperate prin această Cerere de Rambursare	
15.	Sume acordate Beneficiarului prin această Cerere de Rambursare*	
	15.0. Sumă totală, din care: [15.0. = 15.1. + 15.2. + 15.3. + 15.4. + 15.5.]	
	15.1. contribuția aferentă fondurilor UE [15.1. = 4.1. - 13.1.]	
	15.14. contribuția aferentă bugetului de stat [15.2. = 4.2. - 13.2.]	
	15.15. Valoare T.V.A. aferentă [15.3. = 4.4. - 13.3.]	

	15.16. Valoarea corecției financiare neimputabile Beneficiarului asigurată din bugetul de stat [15.4. = 9.1. + 9.2. + 9.4.]	
	15.17. Sumele plătite Beneficiarului în baza prevederilor OUG 40/2015, art. 9, lit. j [15.5. = 12.1. + 12.2. + 12.4.]	

Partea B - Analiza administrativă a Cererii de Rambursare

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	A fost întocmit, de către DRI, Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
2.	Toate concluziile formulate în Raportul pentru eligibilitatea cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, specificați.						
3.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare a evidenței contabile pentru operațiunile aferente proiectului permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
4.	Toate concluziile formulate în Raportul ultimei misiuni efectuate de verificare la fața locului permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						

5.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul neregulilor și debitelor, permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
6.	Toate informațiile aferente proiectului, din Registrul reducerilor procentuale, permit acordarea parțială sau integrală a sumelor solicitate de către Beneficiar?						
	Dacă nu, precizați.						
7.	Există conturi deschise, pe numele Beneficiarului/ liderului de parteneriat/ partenerilor, după caz, unde trebuie virate sumele aferente rambursărilor? (în cazul primei Cereri de Rambursare)						
	Dacă da, sunt cele înscrise în Contractul de Finanțare?						
8.	Valoarea acestei Cereri de Rambursare a fost calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Finanțare și cu documentele suport atașate?						
9.	Au fost stabilite cheltuieli afectate de o suspiciune de neregulă aflată în investigație, incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valoarea acestora.						

10.	Au fost stabilite corecții financiare preventive, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare preventive aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
11.	Au fost stabilite reduceri procentuale, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile reducerilor procentuale aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
12.	Au fost stabilite corecții financiare neimputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
13.	Au fost stabilite corecții financiare imputabile Beneficiarului, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare?						

	Dacă da, precizați valorile corecțiilor financiare aplicate cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare.						
14.	Au fost formulate sesizări de fraudă, ca urmare a verificării contractelor aferente cheltuielilor incluse în această Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare?						
	Dacă da, precizați valorile cheltuielilor incluse în această Cerere de Rambursare afectate de suspiciunea de fraudă.						
15.	Există creanțe bugetare care au fost recuperate din această Cerere de Rambursare?						
	Dacă da, specificați.						
16.	Au fost deduse sumele aferente prefinanțării acordate și nerecuperate? (în cazul Cererii de Rambursare finale)						
	Dacă nu, specificați.						
17.	Datele financiare declarate de Beneficiar în Cererea de Rambursare corespund cu cele aflate în evidența sistemului SMIS 2014+?						

Partea C - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în Cererea de Rambursare

Categorii/ subcategorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoare cheltuieli eligibile care se solicită la rambursare*	Valoare T.V.A. afertă cheltuielilor eligibile care se solicită la rambursare*	Valoare cheltuieli eligibile acceptate la nivel DRI*	Valoare cheltuieli eligibile autorizate la nivel SAP*	Valoare T.V.A. afertă cheltuielilor eligibile autorizate la nivel SAP*
		Nr.	Data emitere	Valoare factură/ document echivalent (exclusiv T.V.A.)	T.V.A.	Denumire, nr. și dată	Valoare plătită					
TOTAL												

Notă:

Toate cheltuielile care sunt marcate cu „ * ” conțin valori aferente Funding Gap.

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**SCRISOARE
DE SOLICITARE INFORMAȚII SUPLIMENTARE**

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare: nr. din

În vederea finalizării verificării Dosarului Cererii de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare menționate anterior, vă solicităm, în termen de 3 zile lucrătoare de la data prezentei scrisori, următoarele:

➤ informații

.....
.....

➤ documentele

.....
.....



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

NOTIFICAREA BENEFICIARULUI CU PRIVIRE LA SUMELE VIRATE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Cererea de Prefinanțare/ Rambursare: nr. din

Prin prezenta, vă transmitem rezultatul verificărilor efectuate la această cerere și vă comunicăm următoarele:

- valoarea cheltuielilor eligibile autorizate de către Autoritatea de Management este de lei, din care lei, reprezintă contribuția din fonduri UE (FC/ FEDR), lei, reprezintă contribuția din bugetul de stat și lei, reprezintă contribuția din surse proprii (dacă este cazul);
- Autoritatea de Management a plătit, în contul dumneavoastră, suma de lei, din care lei, reprezentând contribuția din fonduri UE (FC/ FEDR), prin O.P. nr. /, iar lei, reprezentând contribuția din bugetul de stat, prin /
- Autoritatea de Management a virat, în contul dumneavoastră, suma de lei, reprezentând contravaloarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile autorizate.

Totodată, vă transmitem, atașat, în Anexa - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în această cerere, informații privind valoarea cheltuielilor autorizate și a celor neautorizate, precum și motivul neautorizării.

Informațiile sunt defalcate pe fiecare contract/ act adițional, respectiv pe fiecare categorie de cheltuieli.

Director DAP:

Șef SAP:

Elaborat:

Anexă - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în această cerere

Cate gorii de chelt uieli eligi bile	Cont ract/ Act adiți onal	Factură/ document echivalent				Document care atestă efectuarea plății		Valoa re chelt uieli eligibi le care se solicit ă la ramb ursare	Valoar e TVA aferen ță cheltu ielilor eligibi le care se solicit ă la rambu rsare	Valoa re chelt uieli eligib ile acce ptate la nivel DRI	Valoa re chelt uieli eligib ile autor izate la nivel SMF	Valoar e TVA aferen ță cheltu ielilor eligibi le autori zate la nivel SMF
		N r.	Dat ă emi tere	Valoa re factu ră/ docu ment echiv alent (excl usiv TVA)	T V A	Denu mire, nr. și dată	Val oar e plăt ită					
TOTAL												

Observații:



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

NOTIFICAREA BENEFICIARULUI AFERENTĂ CERERII DE PLATĂ

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar/ Lider de parteneriat/ Partener:

Cererea de Plată: nr. din

Prin prezenta, vă transmitem rezultatul verificărilor efectuate la această cerere și vă comunicăm următoarele:

- valoarea cheltuielilor eligibile autorizate de către Autoritatea de Management este de lei, din care lei, reprezintă contribuția din fonduri UE (FC/ FEDR), lei, reprezintă contribuția din bugetul de stat și lei, reprezintă contribuția din surse proprii (dacă este cazul);
- Autoritatea de Management a plătit, în contul dumneavoastră, suma de lei, din care lei, reprezentând contribuția din fonduri UE (FC/ FEDR), prin O.P. nr. /, iar lei, reprezentând contribuția din bugetul de stat, prin /
- Autoritatea de Management a virat, în contul dumneavoastră, suma de lei, reprezentând contravaloarea T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile autorizate.

Totodată, vă transmitem, atașat, în Anexa - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în această cerere de plată, informații privind valoarea cheltuielilor autorizate și a celor neautorizate, precum și motivul neautorizării.

Informațiile sunt defalcate pe fiecare contract/ act adițional, respectiv pe fiecare categorie de cheltuieli.

Director DAP:

Șef SAP:

Elaborat:

Anexă - Concluzia verificării cheltuielilor incluse în această cerere de plată

Categorii de cheltuieli eligibile	Contract/ Act adițional	Factură/ document echivalent			Denumire furnizor	Cod de identificare fiscală furnizor	Valoare cheltuieli solicitate în baza documentelor acceptate la plată		Valoare cheltuieli plătite de Beneficiar din sume virate de AM POIM		Valoare cheltuieli plătite de Beneficiar din surse proprii	
		Denumire/ Nr./ Dată emiter e	Valoare				exclusiv TVA	TVA	exclusiv TVA	TVA	exclusiv TVA	TVA
			exclusiv TVA	TVA								
Total costuri eligibile												

Observații:

18. Planul misiunilor de verificare bianuală a evidenței contabile a Beneficiarului pentru operațiunile aferente proiectului

FIȘA DE CONTROL A DOCUMENTULUI

Titlu Proiect: Cod SMIS 2014+: Beneficiar: Document (Cerere de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare): nr. din
--

Structură			Prenume și nume	Funcție	Data	Semnătură
DT POIM/ OI T POIM	CMVT / ...	Întocmit,				
		Avizat,				
	CVF/ . ..	Întocmit,				
		Avizat,				
	Aprobat,					
DAP	SAP	Întocmit,				
		Avizat,				
	Propus spre aprobare,					
Director General	Aprobat,					

Adjunct					
---------	--	--	--	--	--

19. Notificarea Beneficiarului referitor la efectuarea misiunii de verificare a evidenței contabile privind operațiunile aferente proiectului



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**PLANIFICARE ANUALĂ A MISIUNILOR DE VERIFICARE
A EVIDENȚEI CONTABILE A BENEFICIARULUI
PRIVIND OPERAȚIUNILE AFERENTE PROIECTULUI**

Nr. crt.	Cod SMIS 2014+	Titlu Proiect	Misiune 1 (perioadă)	Misiune 2 (perioadă)

20.Fișa de verificare a evidenței contabile a beneficiarului privind operațiunile
aferele proiectului



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**NOTIFICAREA BENEFICIARULUI REFERITOR LA EFECTUAREA
MISIUNII DE VERIFICARE A EVIDENȚEI CONTABILE
PRIVIND OPERAȚIUNILE AFERENTE PROIECTULUI**

Către:

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Perioada supusă verificării:

Tipul verificării (bianuală/ conform deciziei AM - misiune ad-hoc):

Prin prezenta, vă comunicăm că în data de (ziua, luna, anul), orele, este planificată începerea efectuării misiunii de verificare a evidenței contabile privind operațiunile aferente proiectului menționat anterior, la sediul instituției dvs., situat în

Scopul misiunii de verificare:

- verificarea existenței sistemului de contabilitate separat/ codificărilor contabile adecvate pentru toate tranzacțiile care au legătură cu proiectul;
- verificarea existenței unui sistem de înregistrare și de stocare, în formă electronică, a documentelor contabile pentru proiect și asigurarea că datele financiare sunt colectate pentru managementul financiar, monitorizare, verificare, audituri și evaluare;

- verificarea existenței corespondenței dintre cheltuielile declarate de către Beneficiar, înregistrările contabile și documentele suport;
- verificarea conformității documentelor contabile păstrate cu documentele originale și a faptului că Beneficiarul păstrează documentele privind cheltuielile și auditurile necesare;
- verificarea respectării legislației în vigoare în domeniul contabilității.

Durata misiunii de verificare este de zile.

Așteptăm confirmarea dumneavoastră în termen de 3 zile lucrătoare de la primirea Notificării.

21. Raportul misiunii de verificare a evidenței contabile a Beneficiarului privind operațiunile aferente proiectului



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

RAPORTUL nr. din
AL MISIUNII DE VERIFICARE
A EVIDENȚEI CONTABILE A BENEFICIARULUI
PRIVIND OPERAȚIUNILE AFERENTE PROIECTULUI

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Contract de Finanțare: nr. din

Beneficiar:

Perioada supusă verificării:

Tipul verificării (bianuală/ conform deciziei AM - misiune ad-hoc):

Partea A - Aspecte financiare

[lei]

1.	Valoare proiect (conform Contractului de Finanțare)	
	Valoare totală eligibilă, din care:	
	➤ valoare eligibilă nerambursabilă din fonduri UE;	
	➤ valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul de stat;	
	➤ valoare eligibilă din surse proprii;	
	➤ valoare venituri nete generate (dacă este cazul).	
	Valoare totală neeligibilă, din care:	
	➤ valoare TVA neeligibilă;	
	➤ valoare alta decât cea eligibilă.	
2.	Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare transmise de Beneficiar în perioada supusă verificării	
	Număr total Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare transmise, din care:	
	➤ Cereri de Prefinanțare;	
	➤ Cereri de Plată;	
	➤ Cereri de Rambursare.	
3.	Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare autorizate în perioada supusă verificării	
	Număr total Cereri de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare transmise, din care:	
	➤ Cereri de Prefinanțare;	
	➤ Cereri de Plată;	
	➤ Cereri de Rambursare.	

4.	Cereri de Prefinanțare autorizate în perioada supusă verificării (valoarea autorizată)	
	CP nr. 1 din	
	CP nr. 2 din	
	...	
	CP nr. n din	
5.	Cereri de Plată autorizate în perioada supusă verificării (valoarea autorizată)	
	CPL nr. 1 din	
	CPL nr. 2 din	
	...	
	CPL nr. n din	
6.	Cereri de Rambursare autorizate în perioada supusă verificării (valoarea autorizată)*	
	CR nr. 1 din	
	CR nr. 2 din	
	...	
	CR nr. n din	

* În cazul Cererilor de Rambursare aferente unor Cereri de Prefinanțare/ Plată, vor fi menționate și Cererile de Prefinanțare/ Plată aferente.

Partea B - Scopul misiunii de verificare

.....

Partea C - Constatări

.....

Partea D - Recomandări și termene de implementare a acestora

.....
.....
.....

Partea E - Analiza modului în care au fost implementate recomandările formulate în misiunile anterioare

.....
.....
.....

Partea F - Concluzia finală

	Da	Nu
Există un sistem separat de contabilitate/ codificare contabilă adecvată pentru toate tranzacțiile care au legătură cu proiectul	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Există un sistem operațional și viabil de contabilitate care să asigure înregistrarea, stocarea în formă electronică a documentelor contabile pentru proiect iar datele financiare sunt colectate pentru asigurarea managementului financiar, monitorizării, verificării, auditului, evaluării	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Există corespondență între cheltuielile declarate de către Beneficiar, înregistrările contabile și documentele suport	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Documentele contabile păstrate sunt conforme cu documentele originale	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Este respectată legislația în vigoare în domeniul contabilității	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

**SCRISOARE DE SOLICITARE INFORMAȚII
PRIVIND
RECONCILIAREA CONTABILĂ LUNARĂ**

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Perioada supusă reconcilierii:

În vederea efectuării reconcilierii între înregistrările din contabilitatea AM POIM și înregistrările din contabilitatea Beneficiarului proiectului menționat anterior, vă solicităm, până la data de 20 a lunii următoare perioadei supuse reconcilierii, documentele justificative, care reflectă sumele încasate/ transferate în această perioadă.

Documentele vor fi însoțite de o notificare conform Anexei 10 - Notificarea cu privire la reconcilierea contabilă, din HG nr. 93/2016.

Ulterior primirii documentelor, vă vom informa asupra rezultatului reconcilierii.



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

SCRISOARE
PRIVIND
REZULTATUL RECONCILIERII CONTABILE LUNARE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Beneficiar:

Perioada supusă reconcilierii:

Vă informăm că, în urma reconcilierii între înregistrările din contabilitatea AM POIM și înregistrările din contabilitatea Beneficiarului proiectului menționat anterior, transmise de dvs. prin notificarea nr. din, au/ nu au rezultat discrepanțe.

De asemenea, vă solicităm transmiterea documentele justificative, care reflectă sumele încasate/ transferate în perioada, în vederea efectuării următoarei reconcilieri.



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

LISTĂ DE VERIFICARE
din data de pentru
ACT ADIȚIONAL LA CONTRACT DE FINANȚARE

FINANȚARE: Proiect finanțat prin POIM 2014 - 2020

Proiect cod SMIS2014+:

Cod B.6

Nr. crt.	Obiectivele verificării	DA	NU
1. Existența actelor justificative			
1.1.	Contractul de finanțare, cu anexele aferente		
1.2.	Documentele transmise de beneficiar prin care se fundamentează necesitatea încheierii actului adițional la contractul de finanțare		
1.3.	Notificarea aprobării actului adițional		
1.4.	Anexa <i>Propunerea de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor de angajament</i> , conform prevederilor legale		
1.5.	Alte documente justificative, după caz		
2. Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, precum și respectarea prevederilor legale pentru:			

2.1.	Actele justificative de la punctul 1.		
2.2.	Actul adițional la Contractul de finanțare		
3. Stabilirea corectă a sumei propuse pentru angajarea suplimentară			
4. Verificarea încadrării sumei propuse pentru angajarea suplimentară în:			
4.1.	Nivelul creditelor bugetare și/ sau de angajament		
4.2.	Nivelul angajamentului bugetar		
4.3.	Valoarea notificării pentru actul adițional		
5. Obiectivele și conținutul controlului financiar preventiv propriu			
5.1.	Verificarea aplicării corecte a prevederilor legale naționale specifice, privind modificarea clauzelor contractuale, cu implicații financiare asupra fondurilor publice		
5.2.	Verificarea încheierii actului adițional în perioada de valabilitate a contractului de finanțare		
5.3.	Încheierea încheierii actului adițional în conformitate cu prevederile contractului de finanțare		
5.4.	Existența avizului compartimentului juridic și a semnăturilor persoanelor autorizate din compartimentele de specialitate		

25. Fișa de verificare a firmelor aflate în dificultate



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE,
ADMINISTRAȚIEI PUBLICE ȘI
FONDURILOR EUROPENE

FIȘA DE VERIFICARE A FIRMELOR AFLATE ÎN DIFICULTATE

Titlu Proiect:

Cod SMIS 2014+:

Contract de Finanțare: nr. din

Beneficiar:

Măsura de ajutor de stat:

Perioada supusă verificării:

Nr. crt.	Elemente de verificare	Prima verificare			A doua verificare		
		Da	Nu	Justificare	Da	Nu	Justificare
1.	Beneficiarul a depus o copie după situațiile financiare anuale complete încheiate pentru anul precedent efectuării misiunii de verificare?						

2.	Beneficiarul a transmis Declarația privind conformitatea cu ajutorul de stat, aferentă anului precedent efectuării misiunii de verificare?						
	Dacă da, declarația a fost însoțită de calculul privind verificarea firmelor în dificultate?						
	Calculul a fost efectuat conform algoritmului utilizat în Cererea de Finanțare a proiectului?						
3.	Din documentele transmise de Beneficiar rezultă că acesta nu se află în dificultate?						
4.	A fost consultat Buletinul procedurilor de insolvență de pe site-ul Ministerului Justiției - Oficiul Național al Registrului Comerțului?						
	Dacă da, au fost identificate decizii de insolvență referitoare la Beneficiar?						
5.	A fost consultată pagina web a Consiliului Concurenței http://www.renascc.eu și aplicația RegAS?						
	Dacă da, au fost identificate creanțe bugetare ale Beneficiarului care nu au fost recuperate?						