I

(Acte ale caror publicări sunt obligatorii)

REGULEMENTUL COMISIEI (CE) Nr 1828/2006 din 8 decembrie 2006

privind stabilirea regulilor pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1083/2006 care stipulează prevederile generale ale Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European şi Fondul de Coeziune şi a Regulamentului Nr 1080/2006 al Parlamentului European şi al Consiliului asupra Fondului European de Dezvoltare Regională

COMISIA COMUNITĂȚILOR EUROPENE,

Având în vedere Tratatul stabilind Comunitatea Europeană,

Având în vedere Regulamentul Consiliului (CE) Nr 1083/2006 din 11 iulie 2006 privind prevederile generale ale Fondului European de Dezvoltare Regională, Fondului Social European şi Fondului de Coeziune[1], şi în special punctul (d) al Articolului 37 (1), paragraful trei al Articolului 44, Articolele 59(6), 60(b), şi 66(3), punctul (c) al Articolului 67(2), Articolul 69(1), 70(3), 71(5), 72 (2), 74(2) şi 76(4) şi al doilea subparagraf al Articolului 99(5) astfel,

Având în vedere Regulamentul (CE) Nr 1080/2006 al Parlamentului European şi al Consiliului din 5 iulie 2006 asupra Fondului European de Dezvoltare Regională[2], şi în special al doilea subparagraf al Articolului 7(2) şi al doilea subparagraf al Articolului 13 astfel,

Întrucât:

(1) Regulamentul (CE) Nr 1083/2006 înlocuieşte Regulamentul Coniliului (CE) Nr 1260/1999 din 21 iunie 1999 stipulând prevederile generale ale Fondurilor Structurale[3], şi Regulamentul (CE) Nr 1080/2006 înlocuieşte Regulamentul (CE) Nr 1783/1999 al Parlamentului European şi al Consiliului din 12 iulie 1999 privind Fondul European de Dezvoltare Regională[4], ambele Regulamente luând în considerare noile dezvoltări în domeniul Fondurilor Structurale. Este potrivită astfel stipularea de noi prevederi pentru implementarea Regulamentelor (CE) Nr 1080/2006 şi (CE) Nr 1083/2006.

(2) Experiența a arătat că, cetățenii Uniunii Europene nu sunt suficient conştienți de rolul jucat de Comunitate în finanțarea programelor care urmăresc consolidarea competitivității economice, crearea de locuri de muncă şi întărirea coeziunii interne. Este necesară astfel pregătirea elaborării unui plan de comunicare, care identifică în

[1] JO L210, 31, 7, 2006, p. 25.
[2] JO L210, 31, 7, 2006, p. 1.
[3] JO L 161, 26.6.1999, p.1 Regulament amendat ultima dată de Regulamentul (CE) Nr 173/2005 (JO L 29, 2.2.2005, p.3
[4] JO L 213, 13.8.1999, p.1.

amanunt măsurile de informare şi de publicitate necesare pentru a elimina această discrepanță dintre comunicare şi informare. Pentru acelaşi scop, este, de asemenea, necesară idenificarea responsabilităților şi rolurilor, care trebuie jucate de către fiecare dintre actorii implicați.

(3) Pentru a garanta că informația privind oportunitățile de finanțare posibile este larg raspândită la toate părțile interesate şi pentru a garanta transparența, conținutul minim al măsurilor de informare necesare pentru informarea potențialilor beneficiari asupra posibilităților de finanțare oferite în comun de către Comunitate şi Statele Membre prin Fonduri ar trebui stabilit, incluzând o obligație de a publica paşii pe care un potențial beneficiar ar trebui sa-i facă pentru depunerea unei aplicații precum şi criteriile de selecție care vor fi folosite.

(4) Pentru a intensifica transparența privind utilizarea Fondurilor, lista beneficiarilor, numele operațiunilor şi nivelul finanțării publice alocat operațiunilor trebuie publicată electronic sau în alt mod.

(5) Pentru a asigura o mai bună implementare a măsurilor de informare şi pentru a permite un schimb mai bun de informații între Statele Membre şi Comisie în ceea ce priveşte strategiile şi rezultatele informării şi publicității, vor fi desemnate persoane de contact responsabile pentru măsurile de informare şi publicitate şi vor participa la rețele comunitare adecvate.

(6) Pentru scopurile Articolelor 37 şi 67 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, este necesar să se stabilească reguli şi categorii detaliate pentru a permite Statelor Membre să transmită Comisiei informații uniforme despre utilizarea programată a Fondurilor, cât şi despre alocarea cumulativă a Fondurilor pe categorii prin intermediul unui program şi pentru a da posibilitatea Comisiei să informeze şi celelalte instituții şi cetățenii Uniunii Europene despre utilizarea Fondurilor într-o manieră adecvată, incluzând realizarea obiectivelor stabilite în Articolul 9(3) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

(7) Cu privire la Articolul 60 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 şi în contextul experienței câştigate, este necesar să se stabilească obligațiile pe care Autoritățile de Management trebuie să le aibă cu privire la beneficiari în faza premergătoare selecției şi aprobării finanțării operațiunilor, cu privire la aspectele pe care verificările cheltuielilor declarate de beneficiar trebuie să le acopere, incluzând verificările administrative ale cererilor de rambursare şi verificări la fața locului a operațiunilor individuale şi cu privire la condițiile ce trebuie respectate când verificările la fața locului sunt realizate pe baza unui eşantion.

(8) Este necesar, de asemenea, să se stabilească în detaliu informațiile care trebuie incluse în înregistrările contabile ale operațiunilor şi informațiile să fie păstrate ca date privind implementarea, pe care Autoritățile de Management trebuie să le înregistreze, stocheze şi să le trimită Comisiei la cerere.

(9) Pentru a se asigura că, cheltuiala din cadrul programelor operaționale poate fi auditată în mod adecvat, este necesar să se stabilească criteriile pe care un proces de audit trebuie să le îndeplinească, astfel încât acest proces să fie considerat adecvat.

(10) Operațiunile de audit se realizează sub responsabilitatea Autorității de Audit. Pentru a se asigura că scopul şi eficiența acestor audituri sunt adecvate şi că sunt realizate în concordanță cu aceleaşi standarde în toate Statele Membre, este necesar să se precizeze condițiile pe care aceste audituri trebuie să le îndeplinească.

(11) Experienţa a arătat că este necesar să se precizeze în detaliu principiile pentru eşantionarea operaţiunilor care vor fi auditate, pe care Autoritatea de Audit trebuie să le respecte, stabilind sau aprobând metoda de eşantionare, incluzând anumite criterii tehnice ce vor fi folosite pentru un eşantion statistic aleatoriu şi factorii ce vor fi luaţi în considerare pentru un eşantion complementar.

(12) Pentru a simplifica şi armoniza standardele pentru pregătirea şi prezentarea startegiei de audit, raportul anual de control şi declaraţiile de închidere pentru care Autoritatea de Audit este responsabilă, conform Articolului 62 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, este necesar să se stabilească prevederi detaliate despre conţinutul lor şi să se specifice natura şi calitatea informaţiei pe care acestea se bazează.

(13) Pentru a se asigura aplicarea cea mai eficienta a Articolului 90 din Regulamentul (CE) Nr 1083/2006 cu privire la disponibilitatea documentelor şi dreptul Curţii de Conturi şi al Comisiei de a avea acces la toate documentele suport cu privire la cheltuieli şi audituri, Autorităţile de Management vor asigura că informaţia asupra identităţii şi locaţiei organismelor care deţin documentele suport este disponibilă imediat şi că acele documente pot fi furnizate imediat unei liste minime de persoane şi organisme. În acelaşi scop, este necesar să se precizeze care deţinători de informaţii pot fi comun acceptaţi pentru scopul păstrării unor astfel de documente. Astfel, autorităţile naţionale trebuie să stipuleze procedurile necesare pentru a asigura că documentele păstrate sunt în conformitate cu originalele şi că se poate baza pe ele pentru audit, după caz.

(14) Pentru a armoniza standardele pentru certificarea cheltuielii şi pentru elaborarea cererilor de plată, trebuie să fie stipulat conţinutul unor astfel de certificate şi cereri şi să fie specificată natura şi calitatea informaţiei pe care acestea se bazează. Trebuie precizate proceduri detaliate pentru păstratea unei evidenţe a sumelor recuperabile şi a sumelor retrase ca urmare a anulării totale sau parţiale a contribuţiei pentru o operaţiune şi prin urmare pentru informarea Comisiei, potrivit Articolului 61(f) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

(15) Conform Articolului 71 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, Statele Membre trebuie să trimită Comisiei o descriere a sistemelor de management şi de control, un raport precizând rezultatele evaluării sistemului înfiinţat şi o opinie a conformităţii lor cu prevederile Regulamentului asupra sistemelor de management şi control, înainte de adresarea primei cereri provizorii de plată sau în cel puţin doisprezece luni de la aprobarea fiecărui program operaţional. De vreme ce aceste documente sunt printre elementele importante pe care se bazează Comisia, în contextul managementului partajat al bugetului Comunităţii, pentru a se asigura că asistenţa financiară în cauză este folosită de Statele Membre în conformitate cu regulile aplicabile şi cu principiile necesare pentru protejarea intereselor financiare ale Comunităţii, este necesar să se precizeze în detaliu informaţia pe care aceste documente trebuie să o conţină şi principiile pentru evaluare şi opinia.

(16) Programele operaţionale finanţate în cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială, la care se face referire în Articolul 3 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, sunt prezentate de două sau mai multe State Membre şi au trăsături specifice care sunt precizate în Regulamentul (CE) Nr 1080/2006. Este astfel indicat să se stabilească informaţia specifică, pe care descrierea sistemului de management şi control al acestor programe trebuie să o conţină.

(17) Articolul 74 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 prevede, printre altele, că pentru programele operaţionale pentru care totalul cheltuielilor publice eligibile nu depăşeşte 750 milioane EURO şi pentru care nivelul de cofinanţare al Comunităţii nu depăşeşte 40% din totalul cheltuielilor publice, un Stat Membru poate alege să se bazeze mai mult

pe regulile şi organismele naţionale pentru îndeplinirea anumitor funcţii referitoare la cerinţele de control şi audit. Este astfel necesar să se precizeze care verificări, operaţiuni de audit şi obligaţii pot fi realizate şi executate în conformitate cu regulile naţionale şi de către organismele naţionale.

(18) Ca parte a obligaţiilor lor de management şi control, Statelor Membre li se solicită să raporteze şi să monitorizeze neregularităţile. Regulile detaliate pentru implementarea acestor solicitări au fost stabilite în Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1681/94 din 11 iulie 1994 referitor la neregularităţile şi recuperarea sumelor plătite în mod greşit în legătură cu finanţarea politicilor structurale şi organizarea sistemului informatic în domeniu[5] şi în Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1831/94 din 26 iulie 1994 în ceea ce priveşte neregularităţile şi recuperarea sumelor plătite în mod greşit în legătură cu finanţarea Fondului de Coeziune şi organizarea sistemului informatic în domeniu[6]. Din motive de claritate şi simplitate este necesară integrarea acestor reguli în prezentul Regulament.

(19) Trebuie stipulate prevederi pentru Comisie pentru a rambursa costurile judiciare la cererea unui Stat Membru de a iniţia sau de a continua o procedură legală în vederea rambursării sumelor plătite în mod nejustificat, ca urmare a unei neregularităţi şi să fie furnizate informaţii care să-i permită să decidă asupra repartizării pierderii provenite din sumele nerecuperabile în cadrul Articolului 70(2) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006. Trebuie stabilite reuniuni periodice între Comisie şi Statele Membre privind subiectul neregularităţilor, pentru utilizarea informaţiei furnizată pentru elaborarea analizelor de risc şi rapoartelor de compiulare, cât şi pentru furnizarea informaţiei comitetelor relevante.

(20) Pentru a limita obligaţia administrativă impusă de sistemul de raportare salvând nivelul necesar de informaţie, Statele Membre, fără a aduce prejudiciu obligaţiilor ce derivă direct din Articolul 61(f) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, nu trebuie să fie obligate să raporteze neregularităţile ce implică sume sub un anumit prag, numai la cererea expresă a Comisiei.

(21) În lumina Directivei 95/46/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 24 octombrie 1995 privind protecţia indivizilor cu privire la procesarea datelor personale şi la circulaţia liberă a datelor de acest fel[7] şi a Regulamentului (CE) Nr 45/2001 al Parlamentului European şi al Consiliului din 18 decembrie 2000 privind protecţia indivizilor cu privire la procesarea datelor personale de către instituţiile şi organismele Comunităţii şi la circulaţia liberă a datelor de acest fel[8], este necesar să se precizeze că, în relaţie cu măsurile de informare şi publicitate şi munca de audit în cadrul acestui Regulament, Comisia şi Statele Membre trebuie să prevină orice dezvăluire neautorizată sau accesului la datele personale şi să specifice scopul pentru care Comisia şi Statele Membre pot procesa astfel de date.

(22) Pentru motive de siguranţă şi pentru tratamentul egal al tuturor Statelor Membre este necesar să se fixeze rata aplicabilă pentru corectarea financiară, pe care Comisia o poate face când un Stat Membru nu îndeplineşte obligaţiile sale pentru menţinerea unui nivel ţintă agreat al cheltuielilor publice sau echivalentul structural al acestora în toate regiunile în cauză pe perioada de programare. Din motive de simplificare şi

[5] JO L 178, p.43. Regulamentul potrivit amendamentelor din Regulamentul (CE) nr. 2035/2005(OJ L 328, 15.12.2005,p. 8)
[6] OJ L 191, 27.7.1994, p. 9. Regulament potrivit amendamentelor din Regulamentul (CE) nr. 2168/2005 (OJ L 345, 28.12.2005, p.15).
[7] OJ L 281, 23.11.1995, p. 31.Directiva potrivit amendamentelor din Regulamentul (CE) No 1882/2003 (OJ L 284, 31.10.2003, p.1).
[8] OJ L 8, 12.1.2001, p.1.

proporţionalitate nici o corectare financiară nu va fi aplicată dacă diferenţa dintre nivelul ţintă agreat şi nivelul acumulat este egal cu sau mai puţin de 3 % din nivelul ţintă agreat (nivelul *de minimis*); pentru aceleaşi motive, când diferenţa dintre cele doua niveluri este mai mare de 3 % din nivelul de ţintă agreat, rata ar trebui calculată prin scăderea nivelului *de minimis.*

(23) Utilizarea mijloacelor electronice pentru schimbul de informaţii şi date financiare conduce la simplificarea, creşterea eficienţei şi transparenţei şi la câştigarea timpului. Pentru a exploata integral aceste avantaje, dar pastrând securitatea schimburilor, ar trebui stabilit un sistem comun computerizat cât şi o listă a documentelor de interes comun Comisiei şi Statelor Membre. Este astfel necesar să se specifice formatul pe care fiecare document trebuie sa-l aibă şi să se prevadă o descriere detaliată a informaţiilor pe care aceste documente trebuie să le conţină. Din aceleaşi motive, este necesar să se specifice cum funcţionează un astfel de sistem computerizat cu privire la identificarea părţii responsabile pentru înregistarea documentelor şi actualizarea lor ulterioară.

(24) În cadrul Directivei 1999/93/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 13 decembrie 1999 asupra cadrului Comunităţii pentru semnăturile electronice[9], ţinând cont de nivelul de securitate şi confidenţialitate solicitat pentru managementul financiar al utilizării Fondurilor, nivelul actual de cunoştinţe şi a analizelor cost-beneficiu, este necesar să se solicite utilizarea unei semnături electronice.

(25) Pentru a asigura dezvoltarea rapidă şi funcţionarea adecvată a sistemului comun computerizat, costul dezvoltării sale trebuie finanţat din bugetul Comunităţii Europene, în cadrul Articolului 45 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, şi costurile echipamentului de legătură cu sistemele computerizate naţionale, regionale şi locale trebuie să fie eligibile pentru o contribuţie financiară din Fonduri în cadrul Articolului 46 al aceluiaşi Regulament.

(26) Pe baza experienţei perioadei de programare 2000-2006, este necesar să se precizeze în detaliu condiţiile pe care instrumentele ingineriei financiare trebuie să le îndeplinească pentru a fi finanţate în cadrul programului operaţional, fiind înţeles faptul că, contribuţiile la instrumentele ingineriei financiare din cadrul programului operaţional şi din alte surse publice, ca şi investiţiile realizate de instrumentele ingineriei financiare în întreprinderile individuale, se supun regulilor ajutorului de stat incluzând Liniile Directoare ale Comunităţii asupra Ajutorului de Stat pentru a promova investiţiile de capital de risc în întreprinderile mici şi mijlocii.[10]

(27) Este necesară adoptarea unei liste de criterii, folosite pentru identificarea zonelor unde cheltuielile pentru gospodărie pot fi eligibile pentru o contribuţie din Fondul European de Dezvoltare Regională, în cadrul Articolului 7(2) al Regulamentului (CE) Nr 1080/2006 şi unei liste a intervenţiilor eligibile. Dată fiind diversitatea situaţiilor predominante în Statele Membre în cauză, este indicată stabilirea unei liste de criterii pentru identificarea zonelor având experienţă sau fiind ameninţate de deteriorare fizică şi excludere socială, unde invesiţiile în gospodărie pot fi elifibile pentru cofinanţare. Este, de asemenea, adecvat să se precizeze că, în cazul unei gospodării multifamiliale sau gospodărie marcată de un venit scăzut sau persoane cu nevoi speciale, intervenţiile eligibile pentru cofinanţare trebuie să fie acelea care urmăresc renovarea părţilor comune ale clădirilor rezidenţelor multifamiliale sau distribuirea unor gospodării sociale moderne, de bună calitate, prin investiţii în renovarea şi schimbarea utilizării clădirilor existente deţinute de autorităţile publice sau de operatorii non-profit.

[9] OJ L 13, 19.1.2000, p. 12.
[10] OJ C 194, 18.8.2006, p. 2.

(28) Articolul 56(4) al Regulamentului Nr 1083/2006 prevede că regulile pentru eligibilitatea cheltuielilor trebuie stabilite la nivel național, subiect al excepțiilor prevăzute de Regulamentele specifice pentru fiecare Fond. Cu privire la Articolul 13 al Regulamentului (CE) Nr 1080/2006, trebuie stabilite reguli comune privind eligibilitatea cheltuielilor aplicabile programelor operaționale în cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială pentru a asigura consecvența între regulile aplicabile proiectelor implementate în diferite State Membre. Pe baza experienței programelor similare din perioada de programare 200-2006, este adecvat să se stipuleze reguli comune pentru categoriile de cheltuieli pentru care regulile naționale pot fi diferite. Pentru a reduce obligația administrativă a beneficiarilor şi a autorităților de programare, rata uniformă a cheltuielilor generale trebuie să fie eligibilă în anumite condiții.

(29) Regulamantele (CE) Nr 1681/94 şi (CE) Nr 1831/94 cât şi Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1159/2000 din 30 mai 2000 privind măsurile de informare şi publicitate trebuie urmate de Statele Membre în ceea ce priveşte asistența din Fondurile Structurale[11], Regulamentul (CE) Nr 1685/2000 din 28 iulie 2000 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce priveşte eligibilitatea cheltuielilor pentru operațiunile cofinanțate de Fondurile Structurale[12], Regulamentul (CE) Nr 438/2001 din 2 martie 2001 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce priveşte sistemele de management şi control pentru asistența oferită în cadrul Fondurilor Structurale[13], Regulamentul (CE) Nr 448/2001 din 2 martie 2001 stipluând regulile generale pentru implemenatarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce priveşte procedura pentru realizarea corectărilor financiare pentru asistența oferită în cadrul Fondurilor Stucturale[14], (CE) Nr 1386/2002 din 29 iulie 2002 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1164/94 în ceea ce priveşte sistemele de management şi control pentru asistența oferită de Fondul de Coeziune şi procedura pentru realizarea corectărilor financiare,[15] Regulamentul (CE) Nr 16/2003 din 6 ianuarie 2003 stipulând regulile speciale detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1164/94 în ceea ce priveşte eligibilitatea cheltuielilor în contextul măsurilor finanțate în parte de Fondul de Coeziune[16] şi Regulamentul (CE) Nr 621/2004 din 1 aprilie 2004 stipulând regulile pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1164/94 în ceea ce priveşte măsurile de informare şi pubilicitate referitoare la activitățile Fondului de Coeziune[17] trebuie abrogate.

(30) Măsurile prevăzute în acest Regulament sunt în conformitate cu opinia Comitetului de Coordonare al Fondurilor,

A ADOPTAT ACEST REGULAMENT:

[11] OJ L 130, 31.5.2000, p. 30.
[12] OJ L 193, 29.7.2000, p. 39. Regulament potrivit ultimelor amendamente cuprinse în Regulamentul (CE) nr. 448/2004 (OJ L 72, 11.3.2004, p. 66).
[13] OJ L 63, 3.3.2001, p. 21. Regulament potrivit amendamentelor cuprinse în Regulamentul (CE) nr. 2355/2002 (OJ L 351, 28.12.2002, p. 42).
[14] OJ L 64, 6.3.2001, p. 13
[15]. OJ L 201, 31.7.2002, p. 5.
[16] OJ L 2, 7.1.2003, p. 7.
[17] OJ L 98, 2.4.2004, p. 22

CUPRINS

CAPITOLUL I INTRODUCERE 9
Articolul 1 Tema 9
CAPITOLUL II PREVEDERI PENTRU IMPLEMENTAREA REGULAMENTULUI (CE) Nr1083/2006 9
Partea 1 Informare şi publicitate 9
Articolul 2 Pregătirea planului de comunicare 9
Articolul 3 Examinarea compatibilității planului de comunicare 10
Articolul 4 Implementarea şi monitorizarea planului de comunicare 10
Articolul 5 Măsurile de informare pentru potențialii beneficiari 11
Articolul 6 Măsurile de informare pentru beneficiari 11
Articolul 7 Responsabilitățile Autorității de Management legate de măsurile de informare şi publicitate pentru public 12
Articolul 8 Responsabilitățile beneficiarilor legate de măsurile de informare şi publicitate pentru public 12
Articolul 9 Caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare şi publicitate pentru operațiune 13
Articolul 10 Rețeaua şi schimbul de experiență 13
Partea 2 Informarea privind utilizarea Fondurilor 13
Articolul 11 Bugetul indicativ pentru utilizarea Fodurilor 13
Partea 3 Sistemele de management şi control 15
Articolul 12 Organismele intermediare 15
Articolul 13 Autoritatea de management 15
Articolul 14 Înregistrările contabile 16
Articolul 15 Procesul de audit 16
Articolul 16 Auditul operațiunilor 16
Articolul 17 Eşantionarea 17
Articolul 18 Documentele prezentate de către Autoritatea de Audit 18
Articolul 19 Disponibilitatea documentelor 19
Articolul 20 Documentele înaintate de către Autoritatea de Certificare 20
Articolul 21 Descrierea sistemelor de management şi control 20
Articolul 22 Informații privind Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare şi organismele intermediare 20
Articolul 23 Informații privind Autoritatea de Audit şi organismele ce desfăşoară activități de audit 21
Articolul 24 Descrierea sistemelor de management şi control ale obiectivului European de Cooperare Teritorială 21
Articolul 25 Evaluarea sistemelor de management şi control 22
Articolul 26 Derogările privind programele operaționale menționate în Articolul 74 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 22
Partea 4 Neregularități 23
Articolul 27 Definiții 23
Articolul 28 Raportarea inițială – derogări 23
Articolul 29 Cazuri urgente 25
Articolul 30 Raportarea procedurii ulterioare – Nerecuperarea 25
Articolul 31 Transmiterea electronică 26
Articolul 32 Rambursarea costurilor judiciare 26
Articolul 33 Contactele cu Statele Membre 26
Articolul 34 Utilizarea informațiilor 27
Articolul 35 Furnizarea informațiilor către Comitete 27
Articolul 36 Neregulile sub pragul de raportare 27
Partea 5 Datele personale 28
Articolul 37 Protecția datelor personale 28

Partea 6 Corecția financiară pentru nerespectarea adiționalității 28
Articolul 38 Ratele corecției financiare 28
Partea 7 Schimbul electronic de date 29
Articolul 39 Sistemul informatic pentru schimbul de date 29
Articolul 40 Conținutul sistemului informatic pentru schimbul de date 29
Articolul 41 Funcționarea sistemului informatic pentru schimbul de date 30
Articolul 42 Transmiterea datelor prin intermediul sistemului informatic pentru schimbul de date 31
Partea 8 Instrumentele de inginerie financiară 31
Articolul 43 Prevederi generale aplicabile tuturor instrumentelor de inginerie financiară 31
Articolul 44 Prevederi adiționale aplicabile fondurilor de proprietate 33
Articolul 45 Prevederi adiționale aplicabile instrumentelor de inginerie financiară altele decât fondurile de proprietate şi fondurile de dezvoltare urbană 34
Articolul 46 Prevederi adiționale aplicabile Fondurilor de dezvoltare urbană 34
CAPITOLUL III PREVEDERI PENTRU IMPLEMENTAREA REGULAMENTULUI (CE) NR. 1080/2006 35
Partea 1 Eligibilitatea cheltuielilor pentru spațiul de locuit 35
Articolul 47 Intervențiile în domeniul spațiului de locuit 35
Partea 2 Reguli de eligibilitate aplicabile programelor operaționale pentru obiectivul european de cooperare teritorială 36
Articolul 48 Reguli privind eligibilitatea cheltuielilor 36
Articolul 49 Taxele financiare şi costurile de garanție 36
Articolul 50 Cheltuielile suportate de autoritățile publice legate de implementarea operațiunilor 36
Articolul 51 Contribuțiile în natură 37
Articolul 52 Cheltuieli de regie 37
Articolul 53 Deprecierea 37
CAPITOLUL IV PREVEDERI FINALE 38
Articolul 54 Abrogarea 38
Articolul 55 Intrarea în vigoare 38

CAPITOLUL I
INTRODUCERE

Articolul 1
Tema

Acest Regulament stabileşte regulile pentru implementarea Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 şi a Regulamentului (CE) Nr 1080/2006 cu privire la următoarele:

(a) informare şi publicitate,

(b) informare cu privire la utilizarea Fondurilor;

(c) sistemele de management şi control;

(d) neregularităţi;

(e) date personale;

(f) corecţii financiare pentru nerespectarea adiţionalităţii;

(g) schimbul electronic de date;

(h) instrumentele de inginerie financiară;

(i) eligibilitatea gospodăriilor;

(j) eligibilitatea programelor operaţionale pentru Obiectivul European de Cooperare Teritorială, aşa cum este el menţionat la Articolul 3(2)(c) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

CAPITOLUL II

PREVEDERI PENTRU IMPLEMENTAREA REGULAMENTULUI (CE) Nr1083/2006

Partea 1
Informare şi publicitate

Articolul 2. Pregătirea planului de comunicare

1. Un plan de comunicare, cât şi orice amendamente majore ale sale, va fi conceput de către Autoritatea de management pentru programul operaţional pentru care este responsabilă sau de către Statul Membru pentru a acoperi total sau parţial programele operaţionale co-finanţate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), Fondul European Social (FSE) sau Fondul de Coeziune.

2. Planul de comunicare va cuprinde cel puţin următoarele:
(a) obiectivele şi grupurile ţintă;
(b) strategia şi conţinutul măsurilor de informare şi publicitate ce trebuie luate de către Statul Membru sau de către Autoritatea de management, orientate către potenţialii beneficiari, beneficiari şi public, având în vedere valoarea adăugată a Comunităţii la nivel naţional, regional şi local;

(c) bugetul indicativ pentru implementarea planului;

(d) departamentele administrative sau organismele responsabile pentru implementarea măsurilor de informare şi publicitate;

(e) o indicare a modului în care trebuie evaluate măsurile de informare şi publicitate pentru vizibilitatea şi conştientizarea programelor operaționale şi a rolului jucat de Comunitate.

Articolul 3
Examinarea compatibilității planului de comunicare

Statul Membru sau Autoritatea de management va înainta Comisiei planul de comunicare în termen de patru luni de la data adoptării programului oparațional sau, în cazul în care programul de comunicare acoperă două sau mai multe programe operaționale, de la data adoptării ultimului dintre aceste programe operaționale.

În absența observațiilor Comisiei, în decurs de două luni de la primirea planului de comunicare, se va considera că planul este în conformitate cu Articolul 2(2).

În cazul în care Comisia trimite observații în decurs de două luni de la primirea planului de comunicare, Statul Membru sau Autoritatea de management va trimite Comisiei, în decurs de două luni, un plan de comunicare revizuit.

În absența unor noi observații din partea Comisiei, în termen de două luni de la înaintarea planului de comunicare revizuit, se va considera că planul de comunicare poate fi implementat.

Statul Membru sau Autoritatea de management va începe activitățile de informare şi publicitate prevăzute în Articolele 5,6 şi 7, acolo unde este relevant, chiar şi în absența versiunii finale a planului de comunicare.

Articolul 4
Implementarea şi monitorizarea planului de comunicare

1. Autoritatea de management va informa comitetul de monitorizare pentru fiecare program operațional cu privire la următoarele:

   (a) planul de comunicare şi progresul în implementarea sa;

   (b) măsurile de informare şi publicitate realizate;

   (c) mijloacele de comunicare folosite.

   Autoritatea de management va furniza comitetului de monitorizare exemple privind astfel de măsuri.

2. Rapoartele anuale şi raportul final asupra implementării programului operațional, la care se face referire în Articolul 67 (CE) Nr 1083/2006, vor include:

(a) exemple de măsuri de informare şi publicitate pentru programul operațional realizate în timpul implementării planului de comunicare;

(b) aranjamentele pentru măsurile de informare şi publicitate la care se face referire la punctul (d) al Articolului 7(2), inclusiv, acolo când este cazul, adresa electronică la care astfel de date pot fi găsite;

(c) conținutul oricăror amendamente majore ale planului de comunicare.

Raportul anual de implementare pentru anul 2010 şi raportul final de implementare vor conține un capitol de evaluare a rezultatelor măsurilor de informare şi publicitate din punctul de vedere al vizibilității şi conştientizării programelor operaționale şi a rolului jucat de Comunitate, potrivit prevederilor punctului (e) al Articolului 2(2).

3. Mijloacele folosite pentru implementarea, monitorizarea şi evaluarea planului de comunicare vor fi proporționale cu măsurile de informare şi publicitate identificate în planul de comunicare.

Articolul 5
Măsurile de informare pentru potențialii beneficiari

1. Autoritatea de management, în conformitate cu planul de comunicare, va asigura că programul operațional este diseminat la scară largă, cu detaliile contribuțiilor financiare din Fondurile în cauză, şi că acesta este disponibil pentru toate părțile interesate.

În plus, va asigura că informația privind oportunitățile de finanțare oferite de asistența comună din partea Comunității şi a Statului Membru prin programul operațional este diseminată la scară cât mai largă.

2. Autoritatea de management va furniza potențialilor beneficiari informații clare şi detaliate cel puțin cu privire la următoarele:

(a) condițiile de eligibilitate ce trebuie îndeplinite pentru calificarea pentru finanțare în cadrul unui program operațional;

(b) o descriere a procedurilor de examinare a solicitărilor de finanțare şi a proiectelor de timp implicate;

(c) criteriile pentru selectarea operațiunilor, ce urmează a fi finanțate;

(d) contactele la nivel național, regional sau local, care pot furniza informații asupra programelor operaționale.

În plus, Autoritatea de management va informa potențialii beneficiari în legătură cu publicarea prevăzută la punctul (d) al Articolului 7(2).

3. Autoritatea de management va implica în măsurile de informare şi publicitate, în conformitate cu legile şi practicile naționale, cel puțin unul dintre următoarele organisme, care pot asigura diseminarea la scară largă a informațiilor enumerate la paragraful 2:

(a) autoritățile naționale, regionale şi locale şi agențiile de dezvoltare;
(b) asociațiile comerciale şi profesionale;
(c) partenerii economici şi sociali;
(d) organizațiile non-guvernamentale;
(e) organizațiile reprezentând mediul de afaceri;
(f) centrele de informare privind Europa cât şi reprezentanțele Comisiei în Statele Membre;
(g) instituțiile de invățământ.

Articolul 6
Măsurile de informare pentru beneficiari

Autoritatea de management va informa beneficiarii că acceptarea finanțării reprezintă, de asemenea, o acceptare a includerii lor în lista beneficiarilor publicată în conformitate cu punctul (d) al Articolului 7(2).

Articolul 7
Responsabilitățile Autorității de Management legate de măsurile de informare şi publicitate pentru public

1. Autoritatea de management va asigura că măsurile de informare şi publicitate sunt implementate în conformitate cu planul de comunicare şi că ele vizează o acoperire cât mai larg posibilă a mass-mediei, folosind diferite forme şi metode de comunicare la nivelul teritorial adecvat.

2. Autoritatea de Management va fi responsabilă cel puțin pentru organizarea următoarelor măsuri de informare şi publicitate:
   a) activitate amplă de informare, care să facă publică lansarea unui program operațional, chiar şi în absența versiunii finale a planului de comunicare;

   b) cel puțin o activitate amplă de informare pe an, după cum este stabilit în planul de comunicare, prezentând realizările programului/programelor operaționale, incluzând, după caz, proiectele majore;

   c) arborarea steagului Uniunii Europene timp de o săptămână începând cu 9 mai, în fața sediilor fiecărei Autorități de Management;

   Nu se vor menționa participanții la o operațiune FSE.

Articolul 8
Responsabilitățile beneficiarilor legate de măsurile de informare şi publicitate pentru public

1. Beneficiarul va fi responsabil pentru informarea publicului, prin măsurile stabilite în paragrafele 2, 3 şi 4, cu privire la asistența obținută din Fonduri.

2. Beneficiarul va monta o placă explicativă permanentă, vizibilă şi de dimensiuni semnificative, nu mai târziu de şase luni de la finalizarea unei operațiuni care îndeplineşte următoarele condiții:

   a) contribuția publică totală la operațiune depăşeşte 500 000 Euro;
   b) operațiunea constă în achiziția unui obiect fizic sau în fiinanțarea infrastructurii, sau în operațiuni de construcție.

   Pe placă se va specifica tipul şi numele operațiunii, în plus față de informațiile la care se face referire în Articolul 9. Acele informații vor ocupa cel puțin 25% din suprafața plăcii.

3. Pe durata implementării operațiunii, beneficiarul va monta un panou informativ în locația fiecărei operațiuni ce îndeplineşte următoarele condiții:

   (a) contribuția publică totală la operațiune depăşeşte 500 000 Euro;
   (b) operațiunea constă în finanțarea infrastructurii sau a operațiunilor de construcție.

   Informațiile la care se face referire în Articolul 9 vor ocupa aproape 25 % din suprafața panoului.
   Când operațiunea este terminată, panoul va fi înlocuit printr-o placă explicativă temporară, menționată în paragraful 2.

4. Când o operaţiune primeşte finanţare în cadrul unui program operaţional co-finanţat de către FSE şi, dacă este cazul, când o operaţiune primeşte finanţare din partea FEDR sau Fondului de Coeziune, beneficiarul va asigura informarea cu privire la finanţare a tuturor celor care participă la operaţiune.

   Beneficiarul va face dovada că operaţiunea implementată a fost selectată în cadrul unui program operaţional co-finanţat de către FSE, FEDR sau Fondul de Coeziune.

   Orice document, inclusiv orice participare sau vreun certificat, cu privire la o asemenea operaţiune, va include o declaraţie că programul operaţional a fost co-finanţat de către FSE, sau, după caz, de FEDR sau Fondul de Coeziune.

Articolul 9
Caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare şi publicitate pentru operaţiune

Toate măsurile de informare şi publicitate, care vizează beneficiarii, potenţialii beneficiari şi publicul, vor include următoarele:

(a) Emblema Uniunii Europene, în conformitate cu standardele grafice stabilite în Anexa 1, alături de menţionarea Uniunii Europene;
(b) menţionarea Fondului în cauză:
   (a) pentru FEDR: „ Fondul European de Dezvoltare Regională ”
   (b) pentru Fondul de Coeziune: „ Fondul de Coeziune”
   (c) pentru FSE: „ Fondul European Social”
(c) o declaraţie aleasă de către Autoritatea de management, subliniind valoarea adăugată a intervenţiei Comunităţii, de preferinţă alături de „Investiţi în viitorul dumneavoastră”

Pentru obiecte promoţionale mici, punctele (b) şi (c) nu se vor aplica.

Articolul 10
Reţeaua şi schimbul de experienţă

1. Fiecare Autoritate de Management va desemna persoanele de contact responsabile pentru informare şi publicitate şi va informa Comisia în mod corespunzător. În plus, Statele Membre pot desemna o singură persoană de contact pentru toate programele operaţionale.

2. Reţelele Comunităţii, cuprinzând persoanele desemnate în cadrul paragrafului 1, pot fi organizate pentru a asigura schimburile de bună practică, incluzând rezultatele implementării planului de comunicare, şi schimburile de experienţă în implementarea măsurilor de informare şi publicitate, conform acestei părţi.

3. Schimburile de experienţă în domeniul informării şi publicităţii pot fi sprijinite prin asistenţă tehnică, potrivit Articolului 45 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

Partea 2
Informarea privind utilizarea Fondurilor

Articolul 11
Bugetul indicativ pentru utilizarea Fodurilor

1. Statele Membre vor înainta Comisiei bugetul indicativ pe categorii a utilizării programate a Fondurilor la nivelul programului operaţional, aşa cum se menţionează la punctul (d) al Articolului 37(1) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 şi Articolul 12(5) al Regulamentului (CE) Nr 1080/2006, în conformitate cu părţile A şi B ale anexei II a acestui Regulament.

2. Rapoartele de implementare anuale şi finale, menționate la Articolul 67 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, vor conține informații actualizate la nivelul programului operațional cu privire la alocarea cumulativă a Fondurilor pe categorii, de la începutul programului operațional până la operațiunile selectate în cadrul programului operațional, prezentate pentru fiecare combinație de coduri, în conformitate cu părțile A şi C sle Anexei II a acestui Regulament.

3. Datele furnizate de Statele Membre conform paragrafelorm 1 şi 2 vor fi utilizate de către Comisie numai în scopuri de informare.

Partea 3
Sistemele de management şi control

Articolul 12
Organismele intermediare

În cazul în care una sau mai multe sarcini ale Autorității de Management sau ale Autorității de Certificare sunt îndeplinite de către un organism intermediar, demersurile relevante vor fi înregistrate în scris.

Prevederile acestui Regulament cu privire la Autoritatea de management şi Autoritatea de Certificare se vor aplica organismului intermediar.

Articolul 13
Autoritatea de management

1. În scopurile selecției şi ale aprobării operațiunilor conform Articolului 60(a) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, Autoritatea de management va asigura că beneficiarii sunt informați asupra condițiilor specifice cu privire la produsele sau serviciile furnizate în cadrul operațiunii, la planul de finanțare, la limita de timp pentru execuție şi la informațiile financiare şi de altă natură care trebuie păstrate şi comunicate.

Ea se va asigura că beneficiarul are capacitatea de a îndeplini aceste condiții înainte ca decizia de aprobare să fie luată.

2. Verificările care trebuie desfăşurate de către Autoritatea de management conform Articolului 60(b) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 vor acoperi aspectele administrative, financiare, tehnice şi fizice ale operațiunilor, după caz.

   Verificările vor asigura că declarația cheltuielilor este reală, că produsele sau serviciile au fost furnizate în conformitate cu decizia de aprobare, că cererile beneficiarilor de rambursare sunt corecte şi că operațiunile şi cheltuielile sunt conforme cu regulile Comunității şi cu cele naționale. Aceste verificări vor include proceduri de evitare a finanțării duble a cheltuielilor prin alte scheme ale Comunității sau naționale şi prin alte perioade de programare.

   Verificările vor include următoarele proceduri:
(a) verificări administrative pentru fiecare cerere de rambursare înaintată de către beneficiari;
(b) verificări la fața locului a operațiunilor individuale.

3. În cazul în care verificările la fața locului menționate la punctul (b) al paragrafului 2 se desfăşoară pe principiul eşantionării pentru un program operațional, Autoritatea de management va păstra înregistrări care descriu şi justifică metoda de eşantionare şi care identifică operațiunile sau tranzacțiile selectate pentru verificări.

Autoritatea de management va determina mărimea eşantionului pentru a obține o garanție rezonabilă a legalității şi a regularității tranzacțiilor fundamentale, având în vedere nivelul de risc identificat de Autoritatea de management pentru tipul de beneficiari şi operațiuni în cauză. Metoda de eşantionare se va revedea în fiecare an.

4. Autoritatea de management va stabili standarde şi proceduri scrise pentru verificările desfăşurate conform paragrafului 2 şi vor păstra înregistrări pentru fiecare verificare,

menționând activitatea desfăşurată, data şi rezultatele verificării şi măsurile luate cu privire la neregulile detectate.

5. În cazul în care Autoritatea de management este, de asemenea, beneficiar în cadrul programului operațional, demersurile pentru verificările la care se face referire în paragrafele 2, 3 şi 4 vor asigura separarea adecvată a funcțiilor în concordanță cu punctul (b) al Articolului 58 al Regulamentului Nr 1083/2006.

Articolul 14
Înregistrările contabile

1. Înregistrările contabile ale operațiunilor şi datele privind implementarea la care se face referire în Articolul 60(c) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 vor include informațiile stabilite în Anexa a III-a a acestui Regulament.

   Autoritățile de Management, de Certificare si Audit şi organismele la care se face referire în Articolul 62 (3) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 vor avea acces la aceste informații.

2. La solicitarea scrisă a Comisiei, Statul Membru va furniza Comisiei informațiile la care se face referire în paragraful 1 în termen de cincisprezece zile lucrătoare de la primirea cererii, sau în orice altă perioadă convenită, în scopul desfăşurării verificărilor documentare şi la fața locului.

Articolul 15
Procesul de audit

În scopurile Articolului 60(f) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, un proces de audit va fi considerat adecvat când, pentru programul operațional în cauză, este conform cu următoarele criterii:

(a) permite reconcilierea sumelor totale certificate de către Comisie cu înregistrările contabile detaliate şi documentele doveditoare deținute de Autoritatea de Certificare, Autoritatea de management, organismele intermediare şi beneficiari, în ceea ce priveşte operațiunile co-finanțate în cadrul programului operațional;

(b) permite verificarea plății contribuției publice către beneficiar;

(c) permite verificarea aplicării criteriilor de selecție stabilite de comitetul de monitorizare pentru programul operațional;

(d) conține, pentru fiecare operațiune, după caz, specificațiile tehnice şi planul de finanțare, documentele legate de aprobarea grantului, documentele legate de procedurile de achiziționare publică, rapoartele de progres şi rapoartele privind verificările şi auditul desfăşurate.

Articolul 16
Auditul operațiunilor

1. Auditul, la care se face referire la punctul (b) al Articolului 62(1) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, se va desfăşura în fiecare perioadă de doisprezece luni de la 1 iulie 2008 asupra unui eşantion de operațiuni alese printr-o metodă stabilită sau aprobată de către Autoritatea de Audit, în conformitate cu Articolul 17 al acestui Regulament.

Auditul se va desfăşura la faţa locului pe baza documentaţiei şi a înregistrărilor păstrate de către beneficiar.

2. Auditul va verifica îndeplinirea următoarelor condiţii:

(a) operaţiunea îndeplineşte criteriile de selecţie pentru programul operaţional, a fost implementată în conformitate cu decizia de aprobare şi îndeplineşte orice condiţii aplicabile în legătură cu funcţionalitatea sau utilizarea ei sau cu obiectivele ce trebuie atinse;
(b) cheltuielile declarate corespund înregistrărilor contabile şi documentelor doveditoare păstrate de către beneficiar;
(c) cheltuielile declarate de beneficiar sunt în conformitate cu regulile naţionale şi ale Comunităţii;
(d) contribuţia publică a fost plătită beneficiarului în conformitate cu Articolul 80 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006;

3. În cazul în care problemele identificate par a fi sistematice şi prezintă, astfel, un risc pentru alte operaţiuni în cadrul programului operaţional, Autoritatea de Audit va asigura că se va desfăşura o examinare ulterioară, inclusiv audit adiţional dacă este necesar, pentru a stabili amploarea acestor probleme. Acţiunile necesare pentru prevenţie şi corecţie vor fi desfăşurate de către Autorităţile relevante.

4. Doar cheltuielile care intră în sfera unui audit desfăşurat conform paragrafului 1 vor fi calculate la suma cheltuielilor auditate, în scopul raportării în tabelele de la punctul 9 al Anexei VI şi punctul 9 al Anexei VIII.

Articolul 17
Eşantionarea

1. Eşantionul operaţiunilor ce urmează a fi auditate în fiecare an, va fi, în primul rând, bazat pe o metodă de eşantionare statistică aleatorie, potrivit celor stabilite la paragrafele 2, 3 şi 4. Operaţiunile adiţionale pot fi selectate ca un eşantion complementar, potrivit celor stabilite la paragrafele 5 şi 6.

2. Metoda folosită pentru selectarea eşantionului şi pentru formularea concluziilor pe baza rezultatelor va avea în vedere standardele de audit acceptate la nivel internaţional şi va fi documentată. În ceea ce priveşte suma cheltuielilor, numărul şi tipul operaţiunilor şi alţi factori relevanţi, Autoritatea de Audit va determina metoda statistică de eşantionare adecvată. Parametrii tehnici ai eşantionului vor fi determinaţi în conformitate cu Anexa IV.

3. Eşantionul supus auditului în fiecare perioadă de douăsprezece luni, va fi selectat dintre acele operaţiuni pentru care, în timpul anului precedent anului în care raportul anual de control confrom Articolului 18(2) este comunicat Comisiei, cheltuielile pentru programul operaţional au fost declarate Comisiei sau, după caz, pentru programele operaţionale acoperite de sistemul comun de management şi control. Pentru prima perioadă de doisprezece luni, Autoritatea de Audit poate decide să grupeze operaţiunile pentru care cheltuielile au fost declarate Comisiei în 2007 şi în 2008, ca bază pentru selectarea operaţiunilor ce vor fi supuse auditului.

4. Autoritatea de Audit va trage concluziile pe baza rezultatelor auditului referitor la cheltuielile declarate Comisiei în timpul anului la care se face referire în paragraful 3 şi va comunica Comisiei aceste concluzii în raportul anual de control.

În programele operaționale pentru care rata de eroare prognozată este deasupra nivelului de materialitate, Autoritatea de Audit va analiza semnificația acesteia şi va lua măsurile necesare, inclusiv formularea recomandărilor adecvate, care vor fi comunicate în raportul anual de control.

5. Autoritatea de Audit va revizui regulat gradul de acoperire oferit de eşantionul aleatoriu, mai ales în vederea nevoii ca auditul să ofere o garanție a declarațiilor, ce trebuie furnizate la închiderea parțială sau totală a fiecărui program operațional.

   Ea va decide, pe baza judecății profesionale, dacă este necesar auditul unui eşantion complementar al operațiunilor adiționale pentru a lua în considerare factorii de risc identificați şi pentru a garanta, pentru fiecare program, un grad suficient de acoperire pentru diferitele tipuri de operațiuni, beneficiari, organisme intermediare şi axe prioritare.

6. Autoritatea de Audit va trage concluzii pe baza rezultatelor auditului eşantionului complementar şi va comunica aceste concluzii Comisiei în raportul anual de Control.

   În cazul în care numărul de neregularități sesizate este mare sau în cazul în care au fost sesizate neregularități sistemice, Autoritatea de Audit va analiza semnificația acestora şi va lua măsurile necesare, inclusiv formularea de recomandări adecvate, care vor fi comunicate în raportul anual de control.

   Rezultatele auditului asupra eşantionului complementar vor fi analizate separat de cele ale eşantionului aleatoriu. În particular, neregularitățile sesizate la eşantionul complementar nu vor fi luate în considerare atunci când se calculează rata de eroare a eşantionului aleatoriu.

Articolul 18
Documentele prezentate de către Autoritatea de Audit

1. Strategia de audit, la care se face referire la punctul (c) al Articolului 62 (1) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, va fi stabilită în conformitate cu modelul din Anexa V a acestui Regulament. Ea va fi verificată şi actualizată anual şi, dacă este necesar, şi în timpul anului.

2. Raportul de control anul şi opinia, la care se face referire la punctul (d) al Articolului 62(1) al Regulamentului Nr 1083/2006, se vor baza pe auditul sistemelor şi auditul de operațiuni desfăşurate în baza punctelor (a) şi (b) ale Articolului 62(1) al Regulamentului respectiv, în conformitate cu strategia de audit şi vor fi redactate în conformitate cu modelele stabilite în Anexele VI şi VII al acestui Regulament.

   Pentru programele operaționale din cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială, raportul de control anual şi opinia vor acoperi toate Statele Membre angajate în program.

3. Declarația de finalizare, la care se face referire la punctul (e) al Articolului 62(1) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, se va baza pe toată activitatea de audit desfăşurată de către Autoritatea de Audit sau sub responsabilitatea acesteia, în conformitate cu strategia de audit. Declarația de finalizare şi raportul de control anual vor fi redactate în conformitate cu modelul stabilit în Anexa VIII a acestui Regulament.

   Pentru programele operaționale din cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială, declarația de finalizare anuală şi raportul de control vor acoperi toate Statele Membre angajate în program.

4. Dacă există vreo limitare în scopul examinării sau dacă nivelul detectat al neregularităților ce țin de cheltuieli nu permite formularea unei opinii necalificate în cazul opiniei anuale, la care se face referire la punctul (d) al Articolului 62(1) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, sau în cazul declarației de finalizare, la care se face referire la punctul (e) al acelui Articol, Autoritatea de Audit va prezenta motivele şi va estima amploarea problemei şi impactul ei financiar.

5. În cazul unei finalizări parțiale a unui program operațional, declarația referitoare la legalitatea şi regularitatea tranzacțiilor acoperite de declarația cheltuielilor, menționată în Articolul 88 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, va fi redactată de către Autoritatea de Audit în conformitate cu modelul din Anexa IX a acestui Regulament şi înaintată împreună cu opinia, la care se face referire la punctul (d) (ii) al Articolului 62(1) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

Articolul 19
Disponibilitatea documentelor

1. Pentru obiectivele Articolului 90 al Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, Autoritatea de Management va asigura disponibilitatea înregistrărilor privind identitatea şi locația organismelor ce dețin documentele doveditoare cu privire la cheltuieli şi audit, inclusiv documentele necesare pentru un proces de audit adecvat.

2. Autoritatea de Management va asigura că documentele menționate în paragraful 1 sunt disponibile pentru inspecția persoanelor şi organismelor abilitate în acest sens, inclusiv cel puțin pentru personalul autorizat al Autorității de Management, al Autorității de Certificare, al organismelor intermediare şi al Autorității de Audit şi al organismelor la care se face referire în Articolul 62(3) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, precum şi oficialii autorizați ai Comunității şi reprezentanții autorizați ai acestora, cărora le vor fi furnizate extrase sau copii din aceste documente.

3. Autoritatea de Management va păstra informațiile necesare în scopul evaluării şi al raportării, inclusiv informațiile menționate în Articolul 14, în legătură cu operațiunile menționate în Articolul 90(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 pentru întreaga perioadă menționată în paragraful (1)(a) din respectivul Articol.

4. Cel puțin următoarele vor fi considerate ca suporturi de date acceptate în comun, aşa cum se menționează în Articolul 90 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006:

   (a) fotocopii ale documentelor originale;

   (b) microfişe ale documentelor originale;

   (c) versiuni electronice ale documentelor originale;

   (d) documente existente doar în versiune electronică.

5. Procedura de certificare a conformității dintre documentele păstrate pe suporturi de date acceptate de comun acord şi documentul original va fi stabilită de către autoritățile naționale şi se va avea asigura că versiunile păstrate vor fi conforme cu cerințele legale naționale şi să poată fi utilizate în scopul auditului.

6. În cazurile în care documentele există doar în format electronic, sistemele de calculatoare utilizate trebuie să respecte standardele de securitate acceptate, ceea ce asigură conformitatea documentelor păstrate cu cerințele legale naționale şi aceste documente pot fi utilizate în scopul auditului.

Articolul 20
Documentele înaintate de către Autoritatea de Certificare

1. Declarațiile certificate ale cererilor de plată şi cheltuieli, menționate în Articolul 61(a) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, vor fi redactate în formatul din Anexa X la acest Regulament şi transmise Comisiei.

2. Până la data de 31 martie a fiecărui an începând cu 2008, Autoritatea va trimite Comisiei o declarație, în formatul indicat în Anexa XI, în care se identifică, pentru fiecare axă de priorități a programului operațional:

   (a) sumele retrase din declarațiile de cheltuieli înaintate în anul precedent în urma anulării totale sau parțiale a contribuției publice pentru o operațiune;

   (b) sumele recuperate, care au fost deduse din acele declarații de cheltuieli;

   (c) o declarație a sumelor ce urmează a fi recuperate începând cu 31 decembrie din anul precedent, clasificate în funcție de anul în care au fost eliberate ordinele de recuperare.

3. Pentru a trece la încheierea parțială a unui program operațional, Autoritatea de Certificare va trimite Comisiei o declarație de cheltuieli, menționată în Articolul 88 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, în formatul stabilit în Anexa XIV a acestui Regulament.

Articolul 21
Descrierea sistemelor de management şi control

1. Descrierea sistemelor de management şi control pentru programele operaționale, menționate în Articolul 71(1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, va conține informații asupra chestiunilor menționate în Articolul 58 al respectivului Regulament cu privire la fiecare program operațional, precum şi informațiile stabilite în Articolele 22, 23 şi, dacă este cazul, 24 din prezentul Regulament.

   Acele informații vor fi înaintate în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XII.

2. Descrierea sistemelor de management şi control ale programelor operaționale în cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială vor fi furnizate de către Statul Membru pe teritoriul căruia se află sediul Autorității de Management.

Articolul 22
Informații privind Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare şi organismele intermediare

În ceea ce privește Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare şi fiecare organism intermediar, Statul Membru va furniza Comisiei următoarele informații:

(a) o descriere a sarcinilor încredințate lor;

(b) organigrama fiecăreia dintre ele, descrierea alocării sarcinilor între sau în cadrul departamentelor lor şi indicarea numărului de posturi alocate;

(c) procedurile de selecție şi aprobarea operațiunilor;

(d) procedurile, prin care cererile de rambursare ale beneficiarilor sunt primite, verificate şi validate, în special regulile şi procedurile stabilite în scopurile de verificare menționate în Articolul 13, precum şi procedurile prin care plățile către beneficiari sunt autorizate, executate şi înregistrate în documentele contabile;

(e) procedurile prin care declarațiile de cheltuieli sunt redactate, legalizate şi înaintate Comisiei;

(f) referințe privind procedurile scrise stabilite în scopurile amintite la punctele (c), (d) şi (e);

(g) regulile de eligibilitate stabilite de către Statul Membru şi aplicabile programului operațional;

(h) sistemul de păstrare a înregistrărilor contabile detaliate privind operațiunile şi a datelor cu privire la implementare menționate în Articolul 14(1), în cadrul programului operațional.

Articolul 23
Informații privind Autoritatea de Audit şi organismele ce desfăşoară activități de audit

În ceea ce priveşte Autoritatea de Audit şi organismele menționate în Articolul 62(3) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, Statul Membru va furniza Comisiei următoarele informații:

(a) o descriere a sarcinilor acestora şi a relațiilor dintre ele, inclusiv, dacă este cazul, a relațiilor cu organismul de coordonare menționat în Articolul 73(1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006;

(b) organigrama Autorității de Audit şi a fiecăruia dintre organismele implicate în desfăşurarea auditului privind programul operațional, cu descrierea modului în care este asigurată independența acestuia, indicarea numărului de posturi alocate şi calificările sau experiența cerute;

(c) procedurile de monitorizare a implementării recomandărilor şi a măsurilor de corecție ce rezultă din rapoartele de audit;

(d) acolo unde este cazul, procedurile pentru supervizarea de către Autoritatea de Audit a activității organismelor implicate în desfăşurarea auditului privind programul operațional;

(e) procedurile pentru pregătirea raportului anual de control şi a declarațiilor de finalizare.

Articolul 24
Descrierea sistemelor de management şi control ale obiectivului European de Cooperare Teritorială

Pe lângă informațiile stabilite în Articolele 21, 22 şi 23, descrierea sistemului de management şi control va include aranjamentele convenite între Statele Membre în următoarele scopuri:

(a) de a furniza Autorității de Management accesul la toate informațiile de care are nevoie pentru a-şi îndeplini atribuțiile, conform Articolului 60 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 şi Articolul 15 din Regulamentul (CE) nr. 1080/2006;

(b) de a furniza Autorității de Certificare accesul la toate informațiile de care are nevoie pentru a-şi îndeplini atribuțiile, conform Articolului 61 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006;

(c) de a furniza Autorității de Audit accesul la toate informațiile de care are nevoie pentru a-şi îndeplini atribuțiile, conform Articolului 62 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 şi Articolului 14(2) din Regulamentul (CE) nr. 1080/2006;

(d) de a asigura conformitatea Statelor Membre cu obligațiile lor cu privire la recuperarea sumelor plătite incorect, potrivit celor stabilite în Articolul 17(2) din Regulamentul (CE) nr. 1080/2006;

(e) de a asigura legalitatea şi regularitatea cheltuielilor făcute în afara Comunității şi incluse în declarația de cheltuieli, în cazul în care Statele Membre participante la un program fac uz de flexibilitatea permisă de Articolul 21(3) al Regulamentului (CE) nr. 1080/2006, pentru a permite Autorității de Management, Autorității de Certificare şi Autorității de Audit să îşi poată exercita responsabilitățile cu privire la cheltuielile plătite în state terțe şi la recuperarea sumelor plătite incorect, legate de nereguli.

Articolul 25
Evaluarea sistemelor de management şi control

Raportul menționat în Articolul 71(2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 se va baza pe o examinare a descrierii sistemelor, a documentelor relevante privind sistemele şi a sistemului pentru păstrarea înregistrărilor contabile şi a datelor privind implementarea operațiunilor, precum şi interviurile cu personalul din principalele organisme considerate ca importante de către Autoritatea de Audit sau de către alt organism responsabil de raport în scopul completării, al clarificării sau al verificării informațiilor.

Opinia menționată în Articolul 71(2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 va fi redactată în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XIII la acest Regulament.

În cazurile în care sistemele de management şi control în cauză sunt esențialmente similare celor implementate pentru asistența aprobată în baza Regulamentului (CE) nr. 1260/1999, se pot lua în considerare rezultatele auditului desfăşurat de către auditorii naționali şi ai Comunității în legătură cu acele sisteme, în scopul stabilirii raportului şi opiniei prevăzute în Articolul 71(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Articolul 26
Derogările privind programele operaționale menționate în Articolul 74 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006

1. Pentru programele operaționale în sensul cărora Statul Membru a exercitat opțiunea menționată în primul paragraf al Articolului 74(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, se vor aplica paragrafele de la 2 la 5 din acest Articol.

2. Verificările menționate în Articolul 13(2) din acest Regulament vor fi desfăşurate de către organismul național menționat în Articolul 74(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

3. Auditul operațiunilor menționate la punctul (b) al Articolului 62(1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 se vor desfăşura în conformitate cu procedurile naționale. Articolele 16 şi 17 din prezentul Regulament nu se vor aplica.

4. Articolul 18 de la (2) la (5) din prezentul Regulament se vor aplica *mutandis mutandis* la pregătirea documentelor eliberate de către organismul național menționat în Articolul 74(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

   Raportul anual de control şi opinia anuală se vor redacta respectând, în măsura în care este cazul, modelele stabilite în Anexele VI şi VII din prezentul Regulament.

5. Obligațiile stabilite în Articolul 20(2) al prezentului Regulament vor fi exercitate de organismul național menționat în Articolul 74(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Declarația de cheltuieli va fi redactată conform modelelor stabilite în Anexele X şi XIV din prezentul Regulament.

6. În descrierea sistemelor de management şi control, menționate în Articolele 21(1), 22 şi 23 din prezentul Regulament, vor fi incluse, unde este cazul, informații privind organismele naționale menționate în Articolul 74(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Partea 4
Neregularități

Articolul 27
Definiții

În scopul celor stabilite în această parte, se vor aplica următoarele definiții:

(a) "operator economic" înseamnă orice persoană fizică sau juridică sau orice altă entitate ce participă la implementarea asistenței din Fonduri, cu excepția situației în care un Stat Membru îşi exercită prerogativele de autoritate publică;

(b) "constatare administrativă sau juridică primară" înseamnă o primă evaluare scrisă de către o autoritate competentă, ori administrativă, ori juridică, în care se concluzionează, pe baza unor anumite fapte, că s-a comis o neregularitate, fără a aduce prejudiciu posibilității ca această concluzie să trebuiască a fi ulterior revizuită sau retrasă ca rezultat al evoluției procedurii administrative sau juridice;

(c) "suspectare de fraudă" se referă la o neregularitate ce duce la inițierea demersurilor administrative sau juridice la nivel național, pentru a stabili prezența comportamentului intenționat, în special frauda, aşa cum se menționează la punctul (a) al Articolului 1(1) din Convenția redactată pe baza Articolului K.3 din Tratatul privind Uniunea Europeană, privind protecția intereselor financiare ale Comunităților Europene[18].

(d) "faliment" înseamnă procedurile legate de insolvabilitate în accepțiunea Articolului 2(a) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1346/2000[19].

Articolul 28
Raportarea inițială – derogări

1. Fără a prejudicia alte obligații stabilite prin Articolul 70 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, în termen de 2 luni de la finalul fiecărui trimestru, Statele Membre vor raporta Comisiei orice neregularități, care au fost subiectul unei constatări administrative sau juridice primare.

   În acel raport, Statele Membre vor oferi, în toate cazurile, detalii cu privire la următoarele:

   (a) Fondul, obiectivul, programul operațional, axa prioritară şi operațiunea în cauză, precum şi numărul Codului Comun de Identificare (CCI);

   (b) prevederea care a fost încălcată;

   (c) data şi sursa primelor informații ce au dus la suspiciunea că a fost comisă o neregularitate;

[18] OJ C 316, 27.11.1995, p. 49.
[19] OJ L 160, 30.06.2000, p.1.

(d) practicile aplicate în comiterea neregulii;

(e) dacă este cazul, se va specifica dacă practica respectivă dă sau nu naştere unei suspiciuni de fraudă;

(f) modul în care a fost descoperită neregula;

(g) dacă este cazul, se vor specifica Statele Membre şi statele terţe implicate;

(h) perioada pe parcursul căreia sau momentul în care a fost comisă neregularitatea;

(i) autorităţile naţionale sau organismele care au redactat raportul oficial cu privire la neregularitatea şi autorităţile responsabile de continuarea demersurilor administrative sau juridice;

(j) data la care a fost stabilită constatarea administrativă sau juridică primară a neregularităţii;

(k) identitatea persoanelor fizice şi juridice implicate sau a oricăror alte entităţi participante, cu excepţia cazurilor în care aceste informaţii nu sunt relevante pentru combaterea neregularităţilor, dată fiind natura neregularităţii în cauză;

(l) bugetul total sau contribuţia publică, aprobate pentru operaţiune şi distribuţia co-finanţării sale între Comunitate şi contribuţia naţională;

(m) suma din contribuţia publică afectată de neregulă şi contribuţia Comunităţii corespunzând riscului;

(n) în cazurile în care nu s-a efectuat nici o plată din contribuţia publică persoanelor sau entităţilor definite la punctul (k), se vor specifica sumele care ar fi fost plătite incorect dacă nu ar fi fost descoperită neregularitatea;

(o) suspendarea plăţilor, acolo unde este cazul, şi posibilităţile de recuperare;

(p) natura cheltuielii neregulamentare.

2. Prin derogare de la paragraful 1, nu este necesară raportarea următoarelor cazuri:

(a) cazurile în care neregularitatea constă doar în neexecutarea totală sau parţială a unei operaţiuni incluse în programul operaţional co-finanţaţ din cauza falimentului beneficiarului;

(b) cazurile aduse în mod voluntar de către beneficiar în atenţia Autorităţii de Management sau a Autorităţii de Certificare, înainte ca aceste autorităţi să fi detectat neregularitatea, fie înainte, fie după plata contribuţiei publice;

(c) cazurile detectate şi corectate de către Autoritatea de Management sau Autoritatea de Certificare înainte să se fi făcut vreo plată către beneficiarul contribuţiei publice şi înainte de includerea cheltuielii respective într-o declaraţie de cheltuieli înaintate Comisiei.

Totuşi, neregularităţile ce preced falimentul şi cazurile de suspectare de fraudă trebuie raportate.

3. În cazurile în care nu sunt disponibile unele dintre informaţiile menţionate în paragraful 1, în special informaţii cu privire la practicile folosite în comiterea neregulii

şi la modul în care a fost descoperită neregula, Statele Membre vor furniza, pe cât posibil, informaţiile care lipsesc, atunci când înaintează Comisiei rapoarte trimestriale ulterioare privind neregulile.

4. Neregulile legate de programele operaţionale în cadrul obiectivului european de cooperare teritorială vor fi raportate de către Statul Membru în care s-a plătit cheltuiala de către beneficiar pentru implementarea operaţiunii. În acelaşi timp, Statul Membru va informa Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare pentru program şi Autoritatea de Audit.

5. Dacă există prevederi naţionale privind confidenţialitatea investigaţiilor, comunicarea informaţiilor se va putea face doar pe baza autorizării din partea Curţii de Justiţie sau a tribunalului competent.

6. În cazul în care un Stat Membru nu are de raportat nereguli legate de paragraful 1, el va informa Comisia cu privire la acest fapt în intervalul de timp stabilit în paragraful respectiv.

Articolul 29
Cazuri urgente

Fiecare Stat Membru va raporta imediat Comisiei şi, dacă este cazul, celorlalte State Membre, orice nereguli descoperite sau presupuse a se fi produs, în cazurile în care există temeri că acestea ar putea avea repercusiuni imediate în afara teritoriului său sau în cazurile în care se constată că a fost pus în aplicare un nou tip de comportament incorect.

Articolul 30
Raportarea procedurii ulterioare – Nerecuperarea

1. În termen de două luni de la finalul fiecărui trimestru, Statele Membre vor informa Comisia, menţionând eventualele rapoarte anterioare efectuate conform Articolului 28, asupra procedurilor instituite cu privire la toate neregulile anunţate anterior şi asupra modificărilor importante rezultate din acestea. Aceste informaţii vor include cel puţin următoarele:

   (a) sumele care au fost recuperate deja sau cele care se aşteaptă a fi recuperate;

   (b) orice măsuri interimare luate de Statele Membre pentru a asigura recuperarea sumelor plătite incorect;

   (c) orice proceduri juridice şi administrative instituite în vederea recuperării sumelor plătite incorect şi aplicării sancţiunilor;

   (d) motivele pentru un eventual abandon al procedurilor de recuperare;

   (e) eventualul abandon al urmăririi penale.

   Statele Membre vor raporta Comisiei deciziile administrative sau juridice sau punctele principale ale acestora, cu privire la finalizarea procedurilor de acest fel. Ele vor raporta mai ales dacă din constatări rezultă sau nu că se poate suspecta un caz de fraudă. În cazul menţionat la punctul (d), Statele Membre vor anunţa Comisia, pe cât posibil, înainte de luarea unei decizii.

2. Când un Stat Membru consideră că o anumită sumă nu poate fi recuperată sau nu se aşteaptă a fi recuperată, el va informa Comisia, într-un raport special, despre suma

nerecuperată şi despre faptele relevante pentru decizia împărțirii pierderii conform Articolului 70(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Aceste informații vor fi suficient de detaliate pentru a permite Comisiei să ia o asemenea decizie în cel mai scurt timp, după consultarea autorităților din Statul Membru în cauză. Informațiile vor cuprinde cel puțin:

(a) o copie a deciziei de acordare;

(b) data ultimei plăți făcute către beneficiar;

(c) o copie a ordinului de recuperare;

(d) o copie a documentului ce atestă caracterul insolvabil al beneficiarului, în cazul falimentelor ce trebuie raportate conform Articolului 28(2);

(e) o descriere schematică a măsurilor luate de Statul Membru pentru recuperarea sumei relevante, indicând datele acestora.

3. În cazul menționat în paragraful 2, Comisia poate solicita expres Statului Membru să continue procedura de recuperare.

Articolul 31
Transmiterea electronică

Informațiile menționate în Articolele 28, 29 şi 30(1) vor fi trimise, dacă este posibil, pe cale electronică, utilizând modulul furnizat de Comisie în acest scop, printr-o conexiune ce prezintă siguranță.

Articolul 32
Rambursarea costurilor judiciare

În cazurile în care autoritățile competente ale unui Stat Membru decid, ca urmare a solicitării exprese a Comisiei, să inițieze sau să continue procedeele juridice în vederea recuperării sumelor plătite incorect, Comisia se poate angaja să ramburseze total sau parțial Statului Membru costurile judiciare şi costurile ce decurg direct din aceste procedee, pe baza prezentării documentelor doveditoare, chiar dacă procedeele eşuează.

Articolul 33
Contactele cu Statele Membre

1. Comisia va menține contacte adecvate cu Statele Membre în cauză, în scopul suplimentării informațiilor furnizate cu privire la neregulile menționate în Articolul 28, la procedurile menționate în Articolul 30 şi, în special, la posibilitatea de recuperare.

2. Independent de contactele menționate în paragraful 1, Comisia va informa Statele Membre în cazul în care neregula este de aşa natură încât se poate presupune că vor apărea practici identice sau similare şi în alte State Membre.

3. Comisia va organiza reuniuni de informare la nivelul Comunității cu reprezentanții Statelor Membre, pentru a examina cu aceştia informațiile obținute aplicând Articolele 28, 29 şi 30 şi paragraful 1 al acestui Articol. Examinarea se va concentra asupra învățămintelor rezultate din informațiile legate de nereguli, măsuri preventive şi procedee juridice.

4. La cererea unui Stat Membru sau a Comisiei, Statele Membre şi Comisia se vor consulta reciproc în scopul eliminării oricăror nereglementări ce prejudiciază interesele Comunității, care devin evidente în cursul aplicării prevederilor în vigoare.

Articolul 34
Utilizarea informațiilor

Orice informații de natură generală sau operațională comunicată de Statele Membre în baza acestui Regulament pot fi utilizate de către Comisie pentru a efectua analize de risc. De asemenea, Comisia are dreptul de a utiliza informațiile obținute ca bază pentru rapoarte şi pentru dezvoltarea unor sisteme de avertizare timpurie în scopul creşterii eficacității de identificare a riscurilor.

Articolul 35
Furnizarea informațiilor către Comitete

Comisia va informa regulat Statele Membre, în cadrul Comitetului de consiliere pentru Coordonarea prevenirii fraudei, înființat prin Decizia Comisiei 94/140/CE[20], cu privire la suma din Fonduri implicată în neregulile care au fost descoperite şi la diferitele categorii de nereguli, clasificate în funcție de tip şi număr. Vor fi informate, de asemenea, şi comitetele menționate în Articolele 103 şi 104 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Articolul 36
Neregulile sub pragul de raportare

1. În cazurile în care neregulile sunt legate de sume mai mici de 10 000 de euro din bugetul general al Comunităților Europene, Statele Membre nu vor trimite Comisiei informațiile prevăzute în Articolele 28 şi 30, decât la solicitarea expresă a Comisiei.

   Totuşi, în conformitate cu punctul (f) al Articolului 61 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, Statele Membre vor păstra înregistrări privind sumele sub acest prag, care sunt recuperabile şi privind sumele recuperate sau retrase în urma anulării contribuției la o operațiune şi vor restitui sumele recuperate bugetului general al Comunităților Europene. Fără ca aceasta să modifice în vreun fel obligațiile ce decurg direct din punctul (b) al Articolului 70(1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, Statul Membru şi Comunitatea vor suporta împreună pierderea ce decurge din sumele aflate sub prag ce nu pot fi recuperate, conform ratei de co-finanțare aplicabile operațiunii în cauză. Procedura stabilită în Articolul 30(2) din prezentul Regulament nu se va aplica, decât în cazul în care Comisia decide altfel.

   Al treilea subparagraf se va aplica, de asemenea, cazurilor de faliment scutite de obligația de raportare conform Articolului 28(1).

2. Statele Membre, care nu au adoptat euro ca monedă națională până la data stabilirii neregulii, vor converti în euro cheltuielile plătite în moneda națională, conform Articolului 81 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006. În cazurile în care cheltuielile nu au fost înregistrate în conturile autorității de certificare, se va folosi cel mai recent curs de schimb valutar publicat electronic de către Comisie.

[20] OJ L 61, 4.3.1994, p.27.

Partea 5
Datele personale

Articolul 37
Protecţia datelor personale

1. Statele Membre şi Comisia vor lua toate măsurile necesare pentru prevenirea oricărei dezvăluiri neautorizate sau oricărei accesări neautorizate a informaţiilor menţionate în Articolul 14(1), a informaţiilor colectate de către Comisie în cursul auditului şi a informaţiilor menţionate în Partea 4.

2. Informaţiile menţionate în Articolul 14(1), împreună cu informaţiile colectate de Comisie în cursul auditului, vor fi utilizate de către Comisie doar în scopul îndeplinirii responsabilităţilor sale conform Articolului 72 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006. Curtea Europeană de Audit şi Biroul European Anti-Fraudă vor avea acces la informaţiile respective.

3. Informaţia la care se face referire în Partea 4 nu poate fi transmisă altor persoane decât celor din Statele Membre sau din cadrul instituţiilor Comunităţii ale căror îndatoriri necesită accesul la respectivele informaţii, cu excepţia cazului în care Statul Membru, care funizează aceste informaţii, şi-a dat acordul explicit.

4. Orice date personale incluse în informaţiile referitoare la punctul (d) al Articolului 7 (2) vor fi procesate numai în scopul specificat în acel Articol.

Partea 6
Corecţia financiară pentru nerespectarea adiţionalităţii

Articolul 38
Ratele corecţiei financiare

1. În cazul în care Comisia face o corecţie financiară în conformitate cu Articolul 99(5) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, corecţia va fi calculată în conformitate cu paragraful 2 al acestui Articol.

2. Rata corecţiei financiare se va obţine scăzând 3 puncte procentuale din diferenţa dintre nivelul ţintă convenit şi nivelul atins, exprimată ca procentaj din nivelul ţintă convenit, şi apoi împărţind rezultatul la 10.

   Corecţia financiară se va determina aplicând rata respectivă a corecţiei la contribuţia adusă Statului Membru în cauză din Fondul structural, potrivit obiectivului Convergenţă pentru întreaga perioadă de programare.

3. Dacă diferenţa menţionată în paragraful 2 dintre nivelul ţintă convenit şi nivelul realizat, exprimată ca procentaj din nivelul ţintă convenit, este mai mică sau egală cu 3%, nu se va aplica nici o corecţie financiară.

4. Corecţia financiară nu va depăşi 5% din suma din Fondul Structural alocată Statului Membru în cauză, pe întreaga perioadă de programare, în conformitate cu obiectivul Convergenţă.

Partea 7
Schimbul electronic de date

Articolul 39
Sistemul informatic pentru schimbul de date

În scopul îndeplinirii Articolelor 66 şi 76 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, se va stabili un sistem informatic pentru schimbul de date ca instrument utilizat pentru schimbul tuturor datelor legate de programul operațional.

Schimbul de date dintre fiecare Stat Membru şi Comisie va avea loc prin utilizarea unui sistem informatic stabilit de către Comisie, care să permită schimbul de date în condiții de siguranță între Comisie şi fiecare Stat Membru.

Statele Membre se vor implica în dezvoltarea ulterioară a sistemului informatic pentru schimbul de date.

Articolul 40
Conținutul sistemului informatic pentru schimbul de date

1. Sistemul informatic pentru schimbul de date va conține informații de interes comun pentru Comisie şi Statele Membre şi cel puțin următoarele date necesare pentru tranzacțiile financiare:

   (a) indicarea alocației anuale din fiecare Fond pentru fiecare program operațional, potrivit celor stabilite în cadrul național strategic de referință, conform modelului stabilit în Anexa XV;

   (b) planurile financiare pentru programele operaționale, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XVI;

   (c) declarațiile de cheltuieli şi solicitările de plată, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa X;

   (d) previziunile anuale cu privire la plățile şi cheltuielile probabile, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XVIII;

   (e) secțiunea financiară a rapoartelor anuale şi a rapoartelor finale de implementare, în conformitate cu Anexa XVIII, punctul 2.1.

2. Adițional paragrafului 1, sistemul informatic pentru schimbul de date va conține cel puțin următoarele documente şi date de interes comun, ce permit desfăşurarea monitorizării:

   (a) cadrul național strategic de referință, menționat în Articolul 27(1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006;

   (b) datele ce stabilesc respectarea adiționalității, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XIX;

   (c) programele operaționale, inclusiv datele privind categorisirea pe baza modelului stabilit în Partea B a Anexei II şi în conformitate cu tabelele stabilite în Partea A din Anexa II;

   (d) deciziile Comisiei cu privire la contribuția din Fonduri;

(e) solicitările de asistență pentru proiecte majore menționate în Articolele 39, 40 şi 41 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, în conformitate cu Anexele XXI şi XXII din acest Regulament, împreună cu datele selectate din acele Anexe identificate în Anexa XX;

(f) rapoartele de implementare în conformitate cu Anexa XVIII, inclusiv datele privind categorisirea pe baza modelului stabilit în Partea C a Anexei II şi în conformitate cu tabelele stabilite în Partea A din Anexei II;

(g) date privind participanții la operațiunile FSE în funcție de prioritate, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XXIII;

(h) descrierea sistemelor de management şi control, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XII;

(i) strategia de audit, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa V;

(j) rapoartele şi opiniile privind auditul, în conformitate cu modelele stabilite în Anexele VI, VII, VIII, IX şi XIII, precum şi corespondența dintre Comisie şi fiecare Stat Membru;

(k) declarațiile de cheltuieli privind încheierea parțială, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XIV;

(l) declarația anuală privind sumele retrase şi recuperate, precum şi recuperările aflate în aşteptare, în conformitate cu Anexa XI;

(m) planul de comunicare, menționat în Articolul 2.

3. Datele menționate în paragrafele 1 şi 2 vor fi transmise, unde este cazul, în formatul dat în Anexe.

Articolul 41
Funcționarea sistemului informatic pentru schimbul de date

1. Comisia şi autoritățile desemnate de către Statul Membru conform Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, precum şi organismele cărora le-a fost delegată această sarcină, vor înregistra în sistemul informatic pentru schimbul de date documentele pentru care sunt responsabile şi actualizările acestora în formatul cerut.

2. Statele Membre vor centraliza şi trimite Comisiei solicitări pentru drepturile de acces la sistemul informatic pentru schimbul de date.

3. Schimburile de date şi tranzacțiile vor avea o semnătură electronică conform Directivei 1999/93/CE. Statele Membre şi Comisia vor recunoaşte eficiența legală şi admisibilitatea semnăturii electronice utilizată în sistemul informatic pentru schimbul de date ca dovezi în demersurile juridice.

4. Costul dezvoltării sistemului informatic pentru schimbul de date va fi finanțat din bugetul general al Comunităților Europene, potrivit Articolului 45 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Orice costuri ale interfeței dintre sistemul informatic comun pentru schimbul de date şi sistemele informatice naționale, regionale şi locale, precum şi orice costuri pentru adaptarea sistemelor naționale, regionale şi locale la cerințele din cadrul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, vor fi eligibile în baza Articolului 46 al aceluiaşi Regulament.

Articolul 42
Transmiterea datelor prin intermediul sistemului informatic pentru schimbul de date

1. Sistemul informatic pentru schimbul de date va fi accesibil Statelor Membre şi Comisiei fie direct, fie prin intermediul unei interfaţe pentru sincronizarea şi înregistrarea automată a datelor în sistemele informatice de management naţionale, regionale şi locale.

2. Termenul pentru trimiterea documentelor mai departe către Comisie va fi data la care Statul Membru înregistrează documentul în sistemul informatic pentru schimbul de date.

3. În cazuri de forţă majoră şi mai ales dacă apar defecţiuni ale sistemului informatic pentru schimbul de date sau se întrerupe conexiunea, Statul Membru în cauză poate trimite mai departe către Comisie documentele solicitate prin Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 pe suport fizic, utilizând formularele stabilite în Anexele II, V, VI, VII, IX, X, XII, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX, XX, XXI, XXII şi XXIII din acest Regulament. Imediat ce încetează cauza ce a dus la forţa majoră, Statul Membru va înregistra fără întârziere documentele de corespondenţă în sistemul informatic pentru schimbul de date.

   Prin derogare de la paragraful 2, data pentru transmiterea documentelor, va fi considerată a fi data trimiterii lor pe suport fizic.

Partea 8
Instrumentele de inginerie financiară

Articolul 43
Prevederi generale aplicabile tuturor instrumentelor de inginerie financiară

1. Articolele de la 43 la 46 se vor aplica instrumentelor de inginerie financiară sub formă de acţiuni, ce constituie investiţii rambursabile sau oferă garanţii pentru investiţii rambursabile, sau de ambele tipuri, în:

   (a) întreprinderi, mai ales mici şi mijlocii (IMM-uri), inclusiv în micro-întreprinderi, aşa cum sunt definite în Recomandarea Comisiei 2003/361/CE[20] începând din 1 ianuarie 2005, în cazul instrumentelor de inginerie financiară altele decât fondurile de dezvoltare urbană;

   (b) parteneriate între sectorul public şi privat sau alte proiecte urbane incluse în planurile integrate pentru dezvoltarea urbană durabilă, în cazul fondurilor de dezvoltare urbană.

2. Când operaţiunile de finanţare din Fondurile Structurale cuprind instrumente de inginerie financiară, inclusiv cele organizate prin Fonduri de proprietate, va fi înaintat un plan de afaceri de către partenerii co-finanţatori sau de către acţionari sau de către un reprezentant autorizat al acestora.

   Planul de afaceri va specifica cel puţin următoarele:

   (a) piaţa avută în vedere de întreprinderi sau proiectele urbane şi criteriile, termenii şi condiţiile de finanţare a acestora;

   (b) bugetul operaţional al instrumentului de inginerie financiară;

   (c) proprietatea asupra instrumentului de inginerie financiară;

[20] OJ L 124, 20.5.2003, p. 36.

(d) partenerii co-finanțatori sau acționarii;

(e) Regulamentul propriu al instrumentului de inginerie financiară;

(f) prevederile referitoare la profesionalismul, competența şi independența managementului;

(g) justificarea şi modul dorit de utilizare a contribuției Fondurilor Structurale;

(h) politica instrumentului de inginerie financiară privind retragerea din investițiile în întreprinderi sau proiecte urbane;

(i) prevederile de încheiere a instrumentelor de inginerie financiară, inclusiv prevederile privind reutilizarea resurselor returnate instrumentului de inginerie financiară în urma investițiilor sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor, atribuite contribuției din programul operațional.

Planul de afaceri va fi evaluat, iar implementarea sa va fi monitorizată de către sau sub răspunderea Statului Membru sau a Autorității de Management.

Evaluarea viabilității economice a activităților de investiție ale instrumentelor de inginerie financiară vor lua în calcul toate sursele de venit ale întreprinderilor în cauză.

3. Instrumentele de inginerie financiară, inclusiv fondurile de proprietate, vor fi înființate ca entități juridice independente guvernate de acordurile dintre partenerii co-finanțatori sau acționari sau ca un bloc de finanțe separat din cadrul unei instituții financiare.

În cazurile în care instrumentul de inginerie financiară este stabilit în cadrul unei instituții financiare, el va fi înființat ca un bloc de finanțe separat, supus unor reguli de implementare specifice în cadrul instituției financiare, reguli ce stipulează, în particular, faptul că sunt păstrate conturi separate care disting noile resurse investite în instrumentul de inginerie financiară, inclusiv pe cele ce constituie contribuții din partea programului operațional, de cele disponibile inițial în instituție.

Comisia nu poate deveni un partener co-finanțator sau un acționar în instrumentele de inginerie financiară.

4. Costurile de management nu pot depăşi, într-o medie anuală, pe durata asistenței, nici unul dintre următoarele praguri, cu excepția cazurilor în care se dovedeşte necesar un procentaj mai ridicat după o ofertă competitivă:

(a) 2% din capitalul ce constituie contribuția programului operațional la fondurile de proprietate sau capitalul rezultat din contribuția programului operațional sau a fondului de proprietate la fondul de garanții;

(b) 3% din capitalul ce constituie contribuția programului operațional sau a fondului de proprietate la instrumentul de inginerie financiară în toate celelalte cazuri, cu excepția instrumentelor de micro-credit orientate spre micro-întreprinderi;

(c) 4% din capitalul ce constituie o contribuție din partea programului operațional sau a fondului de credit la instrumentele de credit orientate spre micro-întreprinderi.

5. Termenii şi condițiile pentru contribuțiile din programele operaționale pentru instrumentele de inginerie financiară vor fi stabilite într-un acord de finanțare, ce trebuie încheiat între reprezentantul autorizat al instrumentului de inginerie financiară şi Statul Membru sau Autoritatea de Management.

6. Acordul de finanțare menționat în paragraful 5 va include cel puțin următoarele:

(a) strategia şi planificarea investiției;

(b) monitorizarea implementării în conformitate cu regulile în vigoare;

(c) o politică de retragere din instrumentul de inginerie financiară a contribuției din programul operațional;

(d) prevederile pentru închiderea instrumentului de inginerie financiară, inclusiv refolosirea resurselor returnate instrumentului de inginerie financiară din investiții sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor ce pot fi atribuite contribuției din partea programului operațional.

7. Autoritățile de Management vor avea grijă să minimizeze distorsiunea concurenței pe piețele de capital de risc sau de împrumut.

Sumele obținute din investițiile din capital propriu şi din împrumuturi, minus o cotă *pro rata* din costurile de management şi stimulentele de performanță, pot fi alocate preferențial investitorilor ce operează conform principiului de investitor în economia de piață până la nivelul de remunerare stabilit în Regulamentul propriu al instrumentelor de inginerie financiară. Aceste sume vor fi alocate proporțional tuturor partenerilor co-finanțatori sau acționarilor.

Articolul 44
Prevederi adiționale aplicabile fondurilor de proprietate

1. În cazurile în care din Fondurile Structurale se finanțează instrumente de inginerie financiară organizate prin fonduri de proprietate, Statul Membru sau Autoritatea de Management va încheia un acord de finanțare cu fondul de proprietate, stabilind condițiile şi obiectivele finanțării.

Acordul de finanțare va ține cont, unde este cazul, de următoarele:

(a) în ce priveşte instrumentele de inginerie financiară altele decât fondurile de dezvoltare urbană, concluziile unei evaluări a diferențelor dintre oferta de astfel de instrumente către IMM-uri şi cererea de astfel de instrumente din partea IMM-urilor;

(b) în ce priveşte fondurile de dezvoltare urbană, studiile de dezvoltare urbană sau evaluările şi planurile integrate de dezvoltare urbană incluse în programele operaționale.

2. Acordul de finanțare menționat în paragraful 1 va prevedea în special următoarele:

(a) termenii şi condițiile pentru contribuțiile din programul operațional la fondul de proprietate;

(b) un apel pentru exprimarea interesului adresat intermediarilor financiari sau fondurilor de dezvoltare urbană;

(c) evaluarea, selecția şi acreditarea intermediarilor financiari sau a fondurilor de dezvoltare urbană de către fondul de proprietate;

(d) stabilirea şi monitorizarea politicii de investiții sau a planurilor şi a acțiunilor de dezvoltare urbană avute în vedere;

(e) raportarea de către fondul de proprietate Statelor Membre sau autorităţilor de management;

(f) monitorizarea implementării investiţiilor în conformitate cu regulile aplicabile;

(g) cerinţele de audit;

(h) politica de retragere a fondului de proprietate din fondurile de capital de risc, fondurile de garanţii, fondurile de împrumuturi sau fondurile de dezvoltare urbană;

(i) prevederile pentru închiderea Fondului de proprietate, inclusiv pentru refolosirea resurselor ce au revenit instrumentului de inginerie financiară din investiţiile făcute sau pentru resursele rămase după onorarea tuturor garanţiilor ce pot fi atribuite contribuţiilor din programul operaţional.

Politica de investiţii menţionată în punctul (d) va cuprinde cel puţin o indicare a întreprinderilor avute în vedere şi a produselor de inginerie financiară ce trebuie sprijinite.

3. Termenii şi condiţiile pentru contribuţiile la fondurile de capital de risc, fondurile de garanţii, fondurile de împrumut şi fondurile de dezvoltare urbană din fondurile de proprietate sprijinite de programele operaţionale se vor stabili într-un acord de finanţare, ce trebuie încheiat între fondul de capital de risc, fondul de garanţii, fondul de împrumut sau fondul de dezvoltare urbană, pe de o parte, şi fondul de proprietate pe de altă parte.

Acordul de finanţare va cuprinde cel puţin elementele enumerate în Articolul 43(6).

Articolul 45
Prevederi adiţionale aplicabile instrumentelor de inginerie financiară altele decât fondurile de proprietate şi fondurile de dezvoltare urbană

Instrumentele de inginerie financiară, care nu sunt fonduri de proprietate şi fonduri de dezvoltare urbană, vor investi în întreprinderi, mai ales în IMM-uri. Asemenea investiţii pot fi făcute doar la înfiinţare, în fazele de început, inclusiv capitalul de înfiinţare, sau pentru extinderea acelor întreprinderi, şi doar în activităţile pe care managerii instrumentelor de inginerie financiară le consideră drept potenţial viabile din punct de vedere economic.

Ele nu vor investi în firme aflate în dificultate potrivit Ghidului Comunităţii privind ajutorul de stat pentru salvarea şi restructurarea firmelor aflate în dificultate[21] din 10 Octombrie 2004.

Articolul 46
Prevederi adiţionale aplicabile Fondurilor de dezvoltare urbană

1. În cazurile în care Fondurile Structurale finanţează fonduri de dezvoltare urbană, acele fonduri vor investi în parteneriate între sectorul public şi privat sau alte proiecte incluse într-un plan integrat pentru dezvoltarea urbană durabilă. Asemenea parteneriate între sectorul public şi cel privat sau alte proiecte nu vor include crearea şi dezvoltarea instrumentelor financiare de tipul fondurilor de capital de risc, de împrumut şi de garanţii.

2. În scopurile aplicării celor stabilite în paragraful 1, fondurile de dezvoltare urbană vor investi prin capital propriu, împrumuturi şi garanţii.

[21] OJ C 244, 1.10.2004, p.2.

Proiectele urbane care beneficiază de asistență de grant dintr-un program operațional pot fi sprijinite şi de către fondurile de dezvoltare urbană.

3. În cazurile în care Fondurile Structurale finanțează fonduri de dezvoltare urbană, fondurile în cauză nu vor refinanța achiziții sau participări la proiecte deja finalizate.

CAPITOLUL III PREVEDERI PENTRU IMPLEMENTAREA REGULAMENTULUI (CE) NR. 1080/2006

Partea 1
Eligibilitatea cheltuielilor pentru spațiul de locuit

Articolul 47
Intervențiile în domeniul spațiului de locuit

1. Zonele selectate pentru operațiuni în domeniul spațiului de locuit menționate la punctul (a) din Articolul 7(2) al Regulamentului (CE) nr. 1080/2006 trebuie să satisfacă cel puțin trei dintre următoarele criterii, două dintre care trebuie să se încadreze între cele din punctele de la (a) la (h):

(a) un nivel ridicat al sărăciei şi excluderii;

(b) un nivel ridicat al şomajului pe termen lung;

(c) tendințe demografice precare;

(d) un nivel scăzut al studiilor, deficiențe semnificative în calificare şi rate ridicate de abandon al şcolii;

(e) un nivel ridicat al criminalității şi delincvenței;

(f) un mediu aflat într-o stare avansată de degradare;

(g) un nivel scăzut al activității economice;

(h) un număr ridicat de imigranți, grupuri minoritare şi etnice sau refugiați;

(i) un nivel comparativ scăzut al valorii spațiului de locuit;

(j) un nivel scăzut de performanță energetică în clădiri.

Valorile pentru criteriile stabilite în primul subparagraf vor fi colectate de către fiecare Stat Membru în cauză la nivel național.

Valorile standard pentru fiecare criteriu vor fi determinate în parteneriat între Comisie şi fiecare Stat Membru.

2. Singurele intervenții eligibile în baza punctului (c) al Articolului 7(2) din Regulamentul (CE) nr. 1080/2006 sunt următoarele:

(a) renovarea spațiilor comune ale clădirilor rezidențiale pentru mai multe familii, după cum urmează:

(i) renovarea următoarelor principale părți structurale ale clădirii: acoperiş, fațadă, ferestre şi uşi de la fațadă, scări, coridoare interioare şi exterioare, intrări şi exterioarele acestora, lift;

(ii) instalații tehnice ale clădirii;

(iii) acțiuni privind eficiența energetică;

(c) furnizarea spațiilor de locuit moderne şi de calitate, prin renovarea şi schimbarea destinației clădirilor existente aflate în proprietatea autorităților publice sau a operatorilor non-profit.

Partea 2
Reguli de eligibilitate aplicabile programelor operaționale pentru obiectivul european de cooperare teritorială

Articolul 48
Reguli privind eligibilitatea cheltuielilor

Fără a aduce modificări listei de cheltuieli neeligibile din Articolul 7 al Regulamentului (CE) nr. 1080/2006, Articolele de la 49 la 53 din acest Regulament se vor aplica, în conformitate cu Articolul 13 din Regulamentul (CE) nr. 1080/2006, la determinarea eligibilității cheltuielilor din cadrul operațiunilor selectate ca parte a unui program operațional din cadrul obiectivului european de cooperare teritorială.

Articolul 49
Taxele financiare şi costurile de garanție

Următoarele taxe şi costuri vor fi eligibile pentru contribuția din partea FEDR:

(1) taxe pentru tranzacțiile financiare transnaționale;

(2) în cazurile în care implementarea unei operații necesită deschiderea unuia sau a mai multe conturi separate, banca taxează deschiderea şi administrarea contului/conturilor;

(3) taxele de consultanță juridică, taxele notariale, costurile experților tehnici şi financiari şi contabilitatea şi costurile de audit, dacă sunt direct legate de operațiunea de co-finanțare şi sunt necesare pentru pregătirea sau implementarea acesteia sau, în cazul costurilor de contabilitate şi audit, dacă ele sunt legate de cerințele impuse de Autoritatea de management;

(4) costul garanțiilor oferite de o bancă sau altă instituție financiară, în măsura în care garanțiile sunt cerute de legislația națională sau a Comunității.

Amenzile, penalitățile financiare şi cheltuielile legate de dispute legale nu vor fi eligibile.

Articolul 50
Cheltuielile suportate de autoritățile publice legate de implementarea operațiunilor

1. Pe lângă asistența tehnică pentru programul operațional ce decurge din Articolul 46 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, vor fi eligibile următoarele cheltuieli suportate de autoritățile publice în pregătirea sau implementarea unei operațiuni:

(a) costurile serviciilor profesioniste oferite de o autoritate publică alta decât beneficiarul în pregătirea sau implementarea unei operațiuni;

(b) costurile furnizării de servicii legate de pregătirea şi implementarea unei operațiuni furnizate de autoritatea publică beneficiară, autoritate care execută o operațiune pentru sine, fără a recurge la furnizori de servicii din exterior.

2. Autoritatea publică în cauză fie va factura beneficiarului costurile menționate în punctul (a) al paragrafului 1, fie va certifica acele costuri pe baza documentelor de valoare probatorie echivalentă, ce permit identificarea costurilor reale suportate de către autoritatea respectivă pentru operațiunea respectivă.

3. Costurile menționate în punctul (b) din paragraful 1 vor fi eligibile dacă sunt costuri adiționale şi dacă se leagă ori de cheltuielile suportate efectiv şi direct pentru co-finanțarea operațiunii, ori de contribuții în natură, după cum se menționează în Articolul 51.

Costurile respective vor fi declarate pe baza documentelor ce permit identificarea costurilor reale plătite sau contribuțiilor în natură aduse de autoritatea publică în cauză pentru operațiunea respectivă.

Articolul 51
Contribuțiile în natură

1. Contribuțiile în natură aduse de un beneficiar public sau privat vor fi considerate cheltuieli eligibile dacă îndeplinesc următoarele condiții:

(a) ele constă din furnizarea de terenuri sau proprietăți imobiliare, echipamente sau materii prime, cercetare pentru munca profesională sau munca voluntară neplătită;

(b) valoarea lor poate fi evaluată şi auditată independent.

2. În cazul furnizării de terenuri sau proprietăți imobiliare, valoarea va fi confirmată de către un evaluator calificat independent sau de către un organism oficial autorizat în acest scop.

3. În cazul muncii voluntare neplătite, valoarea respectivei munci va fi determinată luând în calcul timpul petrecut şi remunerația pe zi sau pe oră pentru activități echivalente.

Articolul 52
Cheltuieli de regie

Cheltuielile de regie vor fi elegibile pe baza faptului că se bazează pe costuri reale, care se pot pune pe seama implementării operațiunii în cauză sau pe costuri medii reale, care se pot pune pe seama operațiunilor de acelaşi fel.

Prețurile globale bazate pe costuri medii nu pot depăşi 25% din acele costuri directe ale unei operațiuni, care poate influența nivelul cheltuielilor de regie. Calculul prețurilor globale se va face în mod documentat şi va fi revizuit periodic.

Articolul 53
Deprecierea

Cheltuiala cu deprecierea activelor utilizate direct pentru o operațiune şi care au avut loc în timpul perioadei de co-finanțare a operațiunii va fi eligibilă, cu condiția ca achiziția activelor respective să nu fie declarată drept cheltuială eligibilă.

CAPITOLUL IV
PREVEDERI FINALE

Articolul 54
Abrogarea

1. Regulamentele (CE) nr. 1681/94, (CE) nr. 1159/2000, (CE) nr. 1685/2000, (CE) nr. 438/2001 şi (CE) nr. 448/2001 sunt abrogate prin prezentul Regulament.

   Mențiunile referitoare la Regulamentele abrogate se vor formula ca mențiuni ale acestui Regulament.

   Prevederile Regulamentelor abrogate vor continua să se aplice pentru asistența aprobată în baza Regulamentului (CE) nr. 1260/1999.

2. Regulamentele (CE) nr. 1831/94, (CE) nr. 1386/2002, (CE) nr. 16/2003 şi (CE) nr. 621/2004 sunt abrogate prin prezentul Regulament.

   Mențiunile referitoare la Regulamentele abrogate se vor formula ca mențiuni ale acestui Regulament.

   Prevederile Regulamentelor abrogate vor continua să se aplice pentru deciziile adoptate în baza Regulamentului (CE) nr. 1164/94.

Articolul 55
Intrarea în vigoare

Acest Regulament va intra în vigoare în a douăzecea zi de la publicarea sa în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene.*

Acest Regulament trebuie respectat în totalitate şi este direct aplicabil în toate Statele Membre.

Redactat la Bruxelles, 8 decembrie 2006.

În numele Comisiei

Danuta HÜBNER

Membru al Comisiei

Lista Anexelor

Anexa I: Instrucțiuni pentru crearea emblemei şi o definire a culorilor standard
Anexa II: Clasificarea Asistenței din Fonduri pentru 2007-2013 .....

Partea A: Codurile în funcție de dimensiune
Partea B: Indicarea detaliată pe categorii a contribuției Comunității la programul operațional ..
Partea C: Detalierea cumulativă pe categorii a alocațiilor din contribuția Comunității din raportul anual şi final asupra implementării.....
Anexa III: Lista datelor cu privire la operațiuni ce trebuie comunicate Comisiei la cerere, în scopul verificărilor documentare şi la fața locului conform Articolului 14.....
Anexa IV: Parametrii tehnici pentru eşantionarea statistică aleatorie conform Articolului 17 (Eşantionarea) .....
Anexa V: Model de strategie de audit potrivit Articolului 62(1)(c) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.....
Anexa VI: Modelul de raport anual de control conform Articolului 62(1)(d)(i) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Articolului 18(2) din prezentul Regulament .....
Anexa VII: Model de opinie anuală conform Articolului 62(1)(d)(ii) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi articolului 18(2) din prezentul Regulament .....
Anexa VIII: Model pentru raportul final de control şi declarația de încheiere pentru programele operaționale conform Articolului 62(1)(e) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Articolului 18(3) din prezentul Regulament .....
Partea A: Model pentru raportul final de control .....
Partea B: Declarația de încheiere .....
Anexa IX: Model de declarație pentru încheierea parțială a programelor operaționale conform Articolului 18(5) .....
Anexa X: Certificatul şi declarația de cheltuieli şi solicitarea de plată.....
Anexa XI: Declarația anuală cu privire la sumele retrase şi recuperate şi la sumele de recuperat aflate în aşteptare (Articolul 20(2)) .....
Anexa XII: Descrierea sistemelor de management şi control .....
Anexa XIII: Modelul de opinie formulată conform Articolului 71(2) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Articolului 25 din prezentul Regulament cu privire la conformitatea sistemelor de management şi control.....
Anexa XIV: Model de declarație de cheltuieli pentru o încheiere parțială .....
Anexa XV: Tabel financiar pentru Cadrul Național Strategic de Referință (CNSR) – indicarea alocării anuale din Fond şi programul operațional (PO) .....

Anexa XVI: Planurile de finanțare pentru programul operațional .....

Anexa XVII: Previziuni privind solicitările de plată probabile.....

Anexa XVIII: Raportarea anuală şi finală .....

Anexa XIX: Verificarea Adiționalității pentru Obiectivul de convergență 2007-2013 - Verificarea Ex Ante.....

Anexa XX: Data structurate privind proiectele majore ce urmează a fi codificate.....

Anexa XXI: Cererea de confirmare a asistenței în proiectele majore, conform Articolelor de la 39 la 41 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 – Fondul European de Dezvoltare Regională/ Fondul de Coeziune – investiții în infrastructură.....

Anexa XXII: Cererea de confirmare a asistenței în proiectele majore, conform Articolelor de la 39 la 41 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 – Fondul European de Dezvoltare Regională/ Fondul de Coeziune – investiții în producție.....

Anexa XXIII: Date privind participanții la operațiunile FSE în funcție de prioritate.....

Anexa I: Instrucțiuni pentru crearea emblemei şi o definiție a culorilor standard

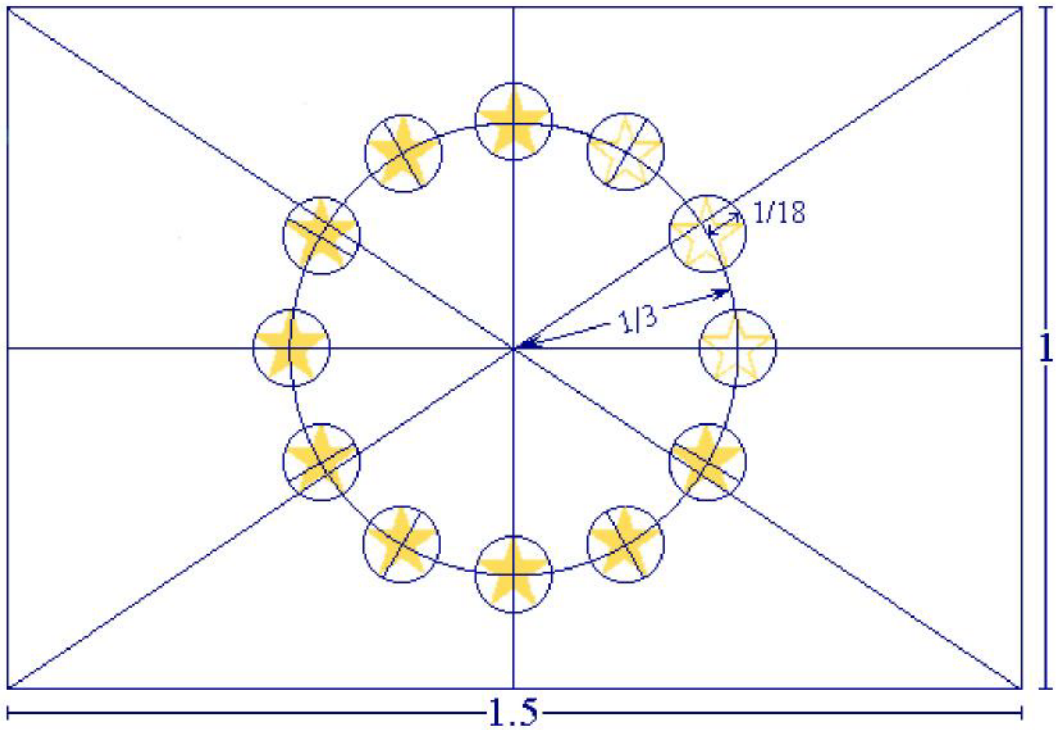
DESCRIERE SIMBOLICĂ

Pe un fundal de cer azuriu, douăsprezece steluțe galbene formează un cerc reprezentând uniunea cetățenilor Europei. Numărul steluțelor este fix, 12 fiind simbolul perfecțiunii şi unității.

DESCRIERE ERALDICĂ

Pe un câmp azuriu un cerc de 12 steluțe, punctele lor nu se ating.

DESCRIERE GEOMETRICĂ



Emblema are forma unui steag dreptunghiular albastru, a cărui lungime este de 1,5 ori înălțimea. 12 steluțe galbene situate la intervale egale formează un cerc invizibil al cărui centru este punctul intersecției diagonalelor dreptunghiului. Raza cercului este egală cu o treime din înălțimea steagului. Fiecare dintre steluțe are 5 puncte situate pe circumferința unui cerc invizibil, a cărui rază este egală cu 1/18 din înălțimea steagului. Toate steluțele sunt verticale, cu un punct vertical şi două puncte într-o linie dreaptă la unghiuri drepte către catarg. Cercul este astfel aranjat încât steluțele apar în poziția orelor de pe fața unui ceas. Numărul lor este invariabil.

ARANJAREA CULORILOR

Emblema este în următoarele culori:

TON ALBASTRU REFLEX pentru suprafața dreptunghiului;

TON GALBEN pentru steluțe.

Procesul celor 4 culori

Dacă este utilizat procesul celor 4 culori, inviorați cele 2 culori standard, prin folosirea celor 4 culori ale procesului celor 4 culori.

TON GALBEN este obținut prin utilizarea 100% a “Procesului Galben”.

TON ALBASTRU REFLEX este obținut prin mixarea a 100% "Proces Albastru" şi 80% "Proces Magenta".

INTERNET

În paleta web, TON ALBASTRU REFLEX corespunde culorii RGB:0/0/153 (hexadecimal: 000099), iar TON GALBEN culorii RGB:255/204/0 (hexadecimal: FFCC00).

PROCESUL REPRODUCERII MONOCROME

Utilizând negru, subliniați dreptunghiul cu negru şi imprimați steluțele cu negru pe alb.

Folosind albastru (albastru reflex), utilizați 100% cu steluțele reproduse în alb negativ .

REPRODUCEREA UNUI FUNDAL COLORAT

Dacă nu există alternativă pentru un fundal colorat, puneți o margine albă în jurul dreptunghiului, lățimea marginii fiind 1/25 din înălțimea dreptunghiului.

—

Anexa II: Categorizarea asistenței Fondurilor[22] pentru perioada 2007-2013

[22] Fondul European pentru Dezvoltare Regională, Fondul de Coeziune şi Fondul Social European.

Partea A: Codurile după dimensiune

TABELUL 1: CODURILE PENTRU DIMENSIUNEA TEMEI PRIORITARE

Codul	Tema prioritară
	Cercetare şi dezvoltare tehnologică (C&DT), inovaţie şi antreprenoriat
01	Activităţi de C&DT din centrele de cercetare
02	Infrastructura C&DT *(incluzând mecanismul fizic, instrumentele şi reţelele de calculatoare de înaltă viteză legate de centrele de cercetare)* şi centrele competenţei într-o tehnologie specifică
03	Transfer de tehnologie şi îmbunătăţirea reţelelor de cooperare dintre firmele mici (IMM-uri), dintre acestea şi alte firme şi universităţi, clădirile învăţământului post-secundar de toate tipurile, autorităţile regionale, centrele de cercetare şi polii ştiinţifici şi tehnologici (*parcurile ştiinţifice şi tehnologice, tehnopoluri, etc.*)
04	Asistenţă pentru C&DT, în special în IMM-uri (*incluzând acces la serviciile de C&DT în centrele de cercetare)*
05	Servicii avansate de sprijin pentru firme şi grupuri de firme
06	Asistenţă IMM-urilor pentru promovarea produselor ecologice şi a proceselor de producţie (*introducerea sistemului de management efectiv de mediu, adoptarea şi utilizarea tehnologiilor de prevenire a poluării, integrarea tehnologiilor curate în producţia firmei*)
07	Investiţii în firme direct legate de cercetare şi inovare (*tehnologii inovative, stabilirea noilor firme de către universităţi, centre existente de C&DT şi firme, etc.)*
08	Alte investiţii în firme
09	Alte măsuri pentru stimularea cercetării şi inovării şi antreprenoriatului în IMM-uri
	Societatea informaţională
10	Infrastructuri de telefonie *(incluzând centrele de bandă largă)*
11	Tehnologii informaţionale şi de comunicare *(acces, securitate, interoperabilitate, prevenirea riscului, cercetare, inovare, e-content, etc.)*
12	Tehnologii informaţionale şi de comunicare (TEN-TIC)
13	Servicii şi aplicaţii pentru cetăţeni *(e-sănătate, e-guvern, e-învăţare, e-incluziune, etc.)*
14	Servicii şi aplicaţii pentru IMM-uri *(e-comerţ, educaţie şi formare, lucrul în reţea, etc.)*
15	Alte măsuri pentru îmbunătăţirea accesului la utilizarea eficientă a TIC de către IMM-uri
	Transporturi
16	Autostrăzi
17	Autostrăzi (TEN-T)

18	Bunurile drumurilor mobile
19	Bunurile drumurilor mobile (TEN-T)
20	Drumuri pentru motoare
21	Drumuri pentru motoare (TEN-T)
22	Drumuri naționale
23	Drumuri regionale/locale
24	Benzi pentru biciclete
25	Transport urban
26	Transport multimodal
27	Transport multimodal (TEN-T)
28	Sisteme inteligente de transport
29	Aeroporturi
30	Porturi
31	Canale interioare *(regionale şi locale)*
32	Canale interioare (TEN-T)

Energie

33	Electricitate
34	Electricitate (TEN-E)
35	Gaz natural
36	Gaz natural (TEN-E)
37	Produse petroliere
38	Produse petroliere (TEN-E)
39	Energie regenerabilă: vânt
40	Energie regenerabilă: soare
41	Energie regenerabilă: biomasă
42	Energie regenerabilă: hidroelectrică, geotermală şi altele
43	Eficiență energetică, co-generare, managementul energiei

Protecția mediului şi prevenirea riscului

44	Managementul gospodăriei şi risipei industriale
45	Managementul şi distribuirea apei *(apei potabile)*
46	Tratamentul apei *(risipirea apei)*
47	Calitatea aerului
48	Prevenirea integrată şi controlul poluării
49	Temperarea şi adaptarea la schimbarea climei
50	Reabilitarea şantierelor industriale şi a pământului contaminat

51	Promovarea biodiversității şi a protecției naturii *(incluzând Natura 2000)*
52	Promovarea transportului urban curat
53	Prevenirea riscului *(incluzând proiectarea şi implementarea planurilor şi măsurilor de prevenire şi gestionare a riscurilor naturale şi tehnologice)*
54	Alte măsuri de conservare a mediului şi de prevenire a riscului

Turism

55	Promovarea bunurilor naturale
56	Protecția şi dezvoltarea patrimoniului natural
57	Altă asistență pentru îmbunătățirea serviciilor turistice

Cultură

58	Protejarea şi conservarea patrimoniului cultural
59	Dezvoltarea infrastructurii culturale
60	Altă asistență pentru îmbunătățirea serviciilor culturale

Regenerare urbană şi rurală

61	Proiecte integrate pentru regenerare urbană şi rurală

Creşterea adaptabilității lucrătorilor şi firmelor, întreprinderilor şi antreprenorilor

62	Dezvoltarea sistemelor de învățare pe tot parcursul vieții şi a strategiilor în firme, formare profesională şi servicii pentru angajați în vederea creşterii adaptabilității lor la schimbare; promovarea antreprenoriatului şi inovării
63	Elaborarea şi diseminarea mijloacelor inovative şi mai productive de organizare a muncii
64	Dezvoltarea serviciilor specifice pentru ocupare, formare profesională şi sprijin în conexiune cu restructurarea sectoarelor şi firmelor, dezvoltarea sistemelor pentru anticiparea schimbărilor economice şi cerințe viitoare în ceea ce priveşte locurile de muncă şi abilitățile

Îmbunătățirea accesului la ocupare şi sustenabilitate

65	Modernizarea şi consolidarea instituțiilor pieței muncii
66	Implementarea măsurilor active şi preventive privind piața muncii
67	Măsuri de încurajare a îmbătrânirii active şi prelungirii vieții active
68	Sprijin pentru angajarea pe cont propriu şi demararea afacerii
69	Măsuri de îmbunătățire a accesului la ocupare şi creşterea participării sustenabile şi a progresului femeilor în ocupare pentru reducerea segregării pe bază de gen de pe piața muncii şi reconcilierea vieții active cu cea profesională, cum ar fi facilitarea accesului la îngrijirea copilului şi grija persoanelor dependente
70	Acțiuni specifice pentru creşterea participării migranților în ocupare şi astfel consolidarea integrării lor sociale

Îmbunătățirea integrării sociale pentru persoanele mai puțin favorizate

71	Platforme pentru integrarea şi re-intrarea în ocupare pentru categoriile dezavantajate; combaterea discriminării la intrarea şi progresul de pe piața muncii şi promovarea acceptării diversității la locul de muncă.

Îmbunătățirea capitalului uman

72	Conceperea, introducerea şi implementarea reformelor în sistemele de educaţie şi formare profesională în vederea dezvoltării ocupării, îmbunătăţirii relevanţei pieţei muncii a educaţiei şi formării profesionale iniţiale, actualizarea abilităţilor personalului de formare în vederea inovării şi economiei bazate pe cunoaştere.
73	Măsuri pentru creşterea participării în educaţie şi formare profesională pe tot parcursul vieţii, incluzând acţiuni pentru obţinerea unei reduceri a părăsirii timpurii a şcolii, segregarea pe criteriul de gen a subiecţilor şi acces crescut la calitatea educaţiei şi formării profesionale iniţiale şi terţiare
74	Dezvoltarea potenţialului uman în domeniul cercetării şi inovării, în special prin intermediul studiilor post-absolvire şi formarea profesională a cercetătorilor şi activităţi de relaţionare dintre universităţi, centre de cercetare şi firme

Investiţii în infrastructura socială

75	Infrastructura de educaţie
76	Infrastructura de sănătate
77	Infrastructura de îngrijire a copilului
78	Infrastructura gospodăriei
79	Altă infrastructură socială

Mobilizarea pentru reformele din domeniile ocupării şi incluziunii

80	Promovarea parteneriatelor, pactelor şi iniţiativelor prin intermediul relaţionării actorilor relevanţi

Consolidarea capacităţii instituţionale la nivel naţional, regional şi local

81	Mecanisme pentru îmbunătăţirea politicii bune şi elaborării, monitorizării şi evaluării programului la nivel naţional, regional şi local, creşterea capacităţii în furnizarea politicilor şi programelor

Reducerea costurilor adiţionale de împiedicare a dezvoltării regiunilor mai puţin dezvoltate

82	Compensarea oricăror costuri adiţionale datorate deficitului de accesibilitate şi fragmentării teritoriale
83	Acţiune specifică în vederea compensării costurilor adiţionale datorate mărimii factorilor de piaţă
84	Sprijin pentru compensarea costurilor adiţionale datorate condiţiilor de climă şi dificultăţilor de relief

Asistenţă tehnică

85	Pregătire, implementare, monitorizare şi inspecţie
86	Evaluare şi studii; informare şi comunicare

TABELUL 2: CODURI PENTRU FORMA DIMENSIUNII FINANCIARE

Cod	Forma finanţării
01	Ajutor nerambursabil

02	Ajutor *(împrumut, dobânzi, garanţii)*
03	Capital pe acţiuni *(participare, fond de capital pe acţiuni)*
04	Alte forme de finanţare

TABELUL 3: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA TERITORIALĂ

Cod	Tipul teritoriului
01	Urban
02	Munţi
03	Insule
04	Zone rar şi foarte rar populate
05	Zonele rurale *(altele decât munţii, insulele sau zonele rar şi foarte rar populate)*
06	Fostele graniţe exterioare ale UE *(după 30.04.2004)*
07	Regiunea extremă
08	Zona de cooperare trans-frontalieră
09	Zona de cooperare transnaţională
10	Zona de cooperare inter-regională
00	Neaplicabil

TABELUL 4: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA ACTIVITĂŢII ECONOMICE

Cod	Activitatea economică[23]
01	Agricultură, cinegetică şi silvicultură
02	Pescuit
03	Producţia produselor alimentare şi băuturi
04	Producţia textilă şi a produselor textile
05	Producţia echipamentului de transport
06	Industrii manufacturiere nespecificate
07	Forarea şi exploatarea materialelor de producere a energiei
08	Electricitate, gaz, abur şi furnizare de apă caldă
09	Colectarea, purificarea şi distribuţia apei

[23] Bazat pe clasificarea activităţilor economice din Comunitatea Europeană (CAEN Rev. 1); Regulamentul (CE) nr. 29/2002 din 19.12.2001 care modifică Regulamentul (CEE) nr. 3037/90 din 9.10.1990

10	Poştă şi telecomunicaţii
11	Transport
12	Construcţii
13	Comerţ en-gross şi cu amănuntul
14	Hoteluri şi restaurante
15	Intermediere financiară
16	Proprietate imobiliară, închirieri şi activităţi de afaceri
17	Administraţie publică
18	Educaţie
19	Activităţi de sănătate umană
20	Munca socială, comunitară, servicii sociale şi personale
21	Activităţi legate de mediu
22	Alte servicii nespecificate
00	Neaplicabil

TABELUL 5: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA LOCALIZĂRII:

Cod	**Localizare**[24]
	Codul regiunii sau zonei unde este localizată operaţiunea (Nivelul NUTS[25] sau altul, dacă este posibil, de graniţă, transnaţional, inter-regional)

[24] Domeniul 4 al Anexei III A.

[25] Codurile pentru această dimensiune pot fi găsite în Nomenclatorul Unităţilor Teritoriale pentru Statistică (NUTS), care apar în anexa Regulamentului (CE) nr. 1059/2003 din 26.05.2003, modificat de Regulamentul (CE) nr. 1888/2005 din 26.10.2005

Partea B: Bilanțul indicativ al contribuției Comunității după categorie în programul operațional

Referința Comisiei nr.: _____

Numele programului:

_____

Data ultimei decizii a Comisiei pentru Programul Operațional corespunzător: __/__/__

(în euro)	**(în euro)**	**(în euro)**

Dimensiunea 1 Tema prioritară		Dimensiunea 2 **Forma finanțării**		Dimensiunea 3 **Teritoriu**	
Cod *	Sumă **	Cod *	Sumă **	Cod *	Sumă **

Total Total Total

*** Categoriile trebuie codate pentru fiecare dimensiune utilizând clasificarea standard.**

**** Suma estimată a contribuției Comunității pentru fiecare categorie.**

Partea C: Bilanţul cumulativ al alocaţiilor contribuţiei Comunităţii, după categorie în raportul anual şi final privind implementarea

Referința Comisiei nr.: _____

Numele programului:

_____

Data ultimei Decizii a Comisiei pentru Programul Operațional corespunzător: __/__/__

Combinația codurilor dimensiunilor de la 1 la 5					
Cod* **Dimensiunea 1** Tema prioritară	Cod* Dimensiunea 2 **Forma de finanțare**	Cod* Dimensiunea 3 **Teritoriu**	Cod* Dimensiunea 4 **Activitatea economică**	Cod* Dimensiunea 5 **Localizare**	Suma **
				Total	

* **Categoriile trebuie să fie codificate pentru fiecare dimensiune utilizând clasificarea standard.**

** **Suma alocată a contribuției Comunității pentru fiecare combinației a categoriilor.**

Anexa III: Lista datelor privind operaţiile care trebuie comunicate la cerere Comisiei pentru scopul verificărilor documentare şi la faţa locului potrivit Articolului 14

A. Datele privind operațiile (decizia de aprobare, modificată)

Domeniul 1. **Program operațional cod CCI**

Domeniul 2. **Numărul priorității**

Domeniul 3. **Numele Fondului**

Domeniul 4. **Codul regiunii sau zonei unde operațiunea este localizată/desfăşurată (nivelul NUTS sau altul, dacă este cazul)**

Domeniul 5. **Autoritatea de Cetificare**

Domeniul 6. **Autoritatea de management**

Domeniul 7. **Organismul Intermediar care declară cheltuiala autorității de certificare, dacă este cazul**

Domeniul 8. **Codul unic al numărului operațiunilor**

Domeniul 9. **Scurtă descriere a operațiunilor**

Domeniul 10. **Data de începere a operațiunilor**

Domeniul 11. **Data terminării operațiunilor**

Domeniul 12. **Organismul care elaborează decizia de aprobare**

Domeniul 13. **Data aprobării**

Domeniul 14. **Referința beneficiarului**

Domeniul 15. **Moneda de schimb (dacă nu este în euro)**

Domeniul 16. **Costul total al operațiunii**[26]

Domeniul 17. **Cheltuiala totală eligibilă**[27]

Domeniul 18. **Cheltuiala publică totală eligibilă**

Domeniul 19. **Finanțare BEI**

B. Cheltuiala directă privind operația

Domeniul 20. **Numărul intern de referință al ultimei cereri de rambursare din operațiune**

Domeniul 21. **Date asupra cărora ultima cerere de rambursare din operațiune a fost introdusă în sistemul de monitorizare**

Domeniul 22. **Suma cheltuielii eligibile declarate în ultima cerere de rambursare din operațiunea introdusă în sistemul de monitorizare**

Domeniul 23. **Cheltuiala eligibilă totală pentru care a fost făcută o cerere de rambursare**

Domeniul 24. **Localizarea documentelor de sprijin detaliate pentru reclamații dacă nu pe premisele beneficiarului**

Domeniul 25. **FEDR - cheltuiala referitoare la programele operaționale cofinanțate din FSE**[28]

Domeniul 26. **FSE- cheltuiala referitoare la programele operaționale cofinanțate de FEDR**[29]

---

[26] **Inclusiv finanțare privată, dar netă a cheltuielii neeligibile sau altă finanțare.**

[27] **Depinzând de bazele pentru contribuția din Fonduri potrivit Articolului 53 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, va fi aceeaşi atât la domeniul 16, cât şi la domeniul 18.**

[29] **Domeniul 25: va fi furnizat pentru programele operaționale cofinanțate prin FSE în cazul în care este făcută din opțiunea referitoare la Articolul 34(2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 sau din opțiunea referitoare la Articolul 8 al Regulamentului nr. 1080/2006.**

[29] **Domeniul 26: va fi furnizat pentru programele operaționale cofinanțate prin FEDR în cazul în care este făcută din opțiunea referitoare la Articolul 34(2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 sau din opțiunea referitoare la Articolul 8 al Regulamentului nr. 1080/2006.**

Domeniul 27. **Cheltuiala plătită în arii adiacente domeniilor eligibile (cooperare trans-frontalieră)**[30]

Domeniul 28. **Cheltuiala plătită de parteneri localizați în afara zonei (cooperare trans-națională)**[31]

Domeniul 29. **Cheltuiala plătită în afara Comunității (cooperare trans-frontalieră, trans-națională, inter-regională**[32]

Domeniul 30. **Cheltuiala plătită pentru cumpărarea pământului**[33]

Domeniul 31. **Cheltuiala plătită pentru gospodărie**[34]

Domeniul 32. **Cheltuiala plătită pentru costuri indirecte/încărcate superior la rate flat**[35]

Domeniul 33. **Venit dedus din cereri pentru rambursare, dacă există**

Domeniul 34. **Corecții financiare deduse din cereri pentru rambursare, dacă există**

Domeniul 35. **Cheltuiala eligibilă totală declarată din operațiune şi inclusă în angajamentul de cheltuieli trimisă Comisiei de către Autoritatea de Certificare (în euro)**

Domeniul 36. **Cheltuiala eligibilă totală declarată din operațiune şi inclusă în angajamentul de cheltuieli trimisă Comisiei de către Autoritatea de Certificare (în moneda națională)**

Domeniul 37. **Data ultimului angajament de cheltuieli al autorității de certificare conținând cheltuiala din operație**

Domeniul 38. **Data verificărilor efectuate potrivit Articolului 13(2)(b)**

Domeniul 39. **Data auditurilor potrivit Articolului 16(1)**

Domeniul 40. **Organismul care efectuează auditul sau verificarea**

Domeniul 41. **Gradul atingerii țintei pentru operațiune, dacă este finalizat (%)**

---

[30] Articolul 21(1)(a) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.
[31] Articolul 21(1)(b) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.
[32] Articolul 21(1)(c) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.
[33] Articolul 7 (1) (b) al Regulamentului (CE) nr. 1080/2006.
[34] Articolul 7 (2) (c) al Regulamentului (CE) nr. 1080/2006.
[35] Sub limitele descrise în Articolul 11 al Regulamentului (CE) nr. 1081/2006 sau Articolul 52 al acestui Regulament

Anexa IV: Parametrii tehnici pentru eşantionarea statistică aleatoare potrivit Articolului 17 (Eşantionare)

1. O metodă de eşantionare statistică aleatoare permite elaborarea concluziilor din rezultatele auditului eşantionului privind cheltuiala totală din care eşantionul a fost extras, şi deci furnizează evidenţă în vederea obţinerii asigurării privind funcţionarea sistemelor de management şi control.

2. Asigurarea privind funcţionarea sistemelor este determinată de gradul de confidenţă, rezultând din concluziile auditului de sistem şi auditului operaţiunilor din eşantionul selectat printr-o metodă de eşantionare statistică aleatoare. În vederea obţinerii unui grad înalt de încredere, respectiv un risc redus de audit, Autoritatea de Audit trebuie să combine rezultatele auditului sistemului şi ale auditului operaţiunilor. Autoritatea de Audit evaluează mai întâi siguranţa sistemelor (înaltă, medie sau scăzută), ţinând cont de rezultatele auditului de sistem, în vederea determinării parametrilor tehnici ai eşantionării, în special, ai nivelului de încredere şi ai ratei aşteptate a erorii. Statele Membre pot utiliza, de asemenea, rezultatele raportului privind evaluarea conformităţii potrivit Articolului 71 (2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006. Nivelul combinat de încredere obţinut din auditul sistemului şi auditul operaţiunilor trebuie să fie ridicat. Nivelul încrederii utilizat pentru operaţiunile de eşantionare nu trebuie să fie mai mic de 60%, cu un nivel maxim de materialitate de 2%. Pentru un sistem evaluat cu coeficient de siguranţă scăzut, nivelul de încredere utilizat pentru operaţiunile de eşantionare nu va fi sub 90%. Autoritatea de Audit trebuie să descrie în raportul anual de control metoda prin care a fost obţinut gradul de încredere.

3. Siguranţa sistemelor de management şi control este determinată de folosirea criteriilor stabilite de Autoritatea de Audit pentru auditul de sistem, incluzând o evaluare cantitativă a tuturor elementelor sistemului şi cuprinderea principalelor autorităţi şi organisme intermediare, care participă la managementul şi controlul programului operaţional. O înregistrare a evaluărilor efectuate este păstrată în dosarul de audit.

4. În cazul în care sistemul de management şi control este comun unui număr de programe operaţionale similare, de exemplu, pentru acelaşi Fond, în conformitate cu Articolul 71(4) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, un singur eşantion garantând aceiaşi parametrii tehnici ai nivelurilor încrederii şi materialităţii şi luând în considerare aceeaşi rată aşteptată a erorii, cum este indicat mai sus, poate fi selectat pentru toate programele împreună.

—

Anexa V: Modelul Strategiei de audit potrivit Articolului 62(1)(c) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006

1. INTRODUCERE

– **Identificarea autorității de audit responsabilă cu elaborarea strategiei de audit şi a oricăror altor organisme care au contribuit la aceasta. Explicarea procedurii urmate pentru elaborarea strategiei de audit.**

– **Specificarea obiectivelor globale ale strategiei de audit.**

– **Explicarea funcțiilor şi responsabilității autorității de audit şi a altor organisme care efectuează audituri sub responsabilitatea sa.**

– **Indicarea independenței autorității de audit de către autoritatea de management şi autoritatea de certificare.**

– **Confirmarea de către autoritatea de audit că organismele, care efectuează audit potrivit Articolului 62(3) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, au independența funcțională necesară.**

2. BAZA LEGALĂ ŞI SCOP

– **Indicarea oricărui cadru național de reglementare, care influențează autoritatea de audit şi funcțiile sale.**

– **Indicarea perioadei acoperite de strategie.**

– **Indicarea Fondurilor, programelor şi zonelor acoperite de strategie.**

3. METODOLOGIE

– **Indicarea metodologiei de audit, care va fi urmată, ținând cont de standardele internaționale de audit acceptate (incluzând, dar nu limitat, INTOSAI, IFAC şi IIA), manualele de audit şi alte documente specifice.**

4. ABORDAREA AUDITULUI ŞI PRIORITĂȚI

– **Pragurile de materialitate pentru scopuri de planificare şi pentru raportarea deficiențelor.**

– **Indicarea tipurilor de audit, care vor fi efectuate (auditul sistemului, auditul operațiunilor).**

– **Pentru auditul sistemului:**

a) specificarea organismului sau organismelor responsabile pentru activitatea de audit;

b) specificarea organismelor care vor fi auditate;

c) indicarea oricăror puncte orizontale, care trebuie acoperite de auditul sistemului, cum ar fi achizițiile publice, ajutorul de stat, cerințele de mediu, egalitatea de şanse şi sistemele IT.

– Pentru auditul operațiunilor:

a) specificarea organismului sau organismelor responsabile pentru activitatea de audit;

b) specificarea criteriilor pentru determinarea nivelului de încredere obținut din auditul sistemului şi referința la documentația folosită pentru aplicarea metodologiei de eşantionare stabilite în Articolul 17;

c) specificarea procedurii pentru determinarea paşilor care trebuie urmați în cazul în care erorile materiale sunt detectate.

– Indicarea şi justificarea priorităților şi a obiectivelor auditului stabilite pentru întreaga perioadă de programare.

– Explicarea legăturii rezultatelor evaluării riscului cu activitatea de audit planificată.

– Un program de audit indicativ al temelor de audit pentru anii următori într-un format tabel.

5. EVALUAREA RISCULUI

– Indicarea procedurilor urmate, incluzând limita la care rezultatele auditului anterior al organismelor şi sistemelor au fost luate în considerare (de exemplu, auditul desfăşurat în perioada 2000-2006, activitatea de audit pentru evaluarea conformității).

– Indicarea autorității de management, autorității de certificare şi a organismelor intermediare acoperite.

– Indicarea factorilor de risc luați în considerare, incluzând orice puncte orizontale identificate ca zone de risc.

– Indicarea rezultatelor prin intermediul identificării şi prioritizării organismelor cheie, proceselor, controalelor şi programelor şi axelor prioritare de auditat.

6. SPRIJIN PRIVIND ACTIVITATEA ALTORA

– Indicarea limitei la care unele componente sunt auditate de alți auditori şi limita sprijinului potențial asupra acestei activități.

– Explicarea modului cum autoritatea de audit va asigura calitatea activității desfăşurate de alte organisme de audit, ținând cont de standardele internaționale de audit acceptate.

7. RESURSE

– Indicarea resurselor planificate să fie alocate, cel puțin pentru anii următori.

8. RAPORTARE

– Indicarea procedurilor interne pentru raportare, cum ar fi rapoartele provizorii şi finale de audit şi a dreptului organismului auditat de a fi ascultat şi de a furniza o explicație înainte ca o poziție finală să fie luată.

—

Anexa VI. Modelul de raport anual de control conform Articolului 62 (1) (d) (i) din Regulamentul Consiliului (Comisia Europeană) nr. 1083/2006 şi a Articolului 18 (2) din prezentul Regulament

1. INTRODUCERE

– Indicarea autorității de audit responsabile şi a altor organisme care au fost implicate în pregătirea raportului.
– Indicarea perioadei de referință (de 12 luni), din care eşantionul aleatoriu a fost stabilit.
- Identificarea programului (programelor) operaționale, la care se face referire în raport şi a autorității/lor de management şi de certificare. Acolo unde raportul acoperă mai mult de un program sau Fond, informația va fi împărțită în funcție de program sau de Fond.
– Descrierea paşilor ce trebuie urmați pentru realizarea raportului.

2. MODIFICĂRI ÎN SISTEMELE DE MANAGEMENT ŞI DE CONTROL

- Indicarea oricărei schimbări semnificative în sistemele de management şi de control precum şi a datelor de la care se aplică aceste modificări, modificări aduse la cunoştința autoritatii de audit, în comparație cu descrierea furnizată de Articolul 71 (1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

3. MODIFICĂRI PRIVIND STRATEGIA DE AUDIT

- Indicarea oricărei modificări a strategiei de audit, modificări efectuate sau care urmează să fie efectuate, precum şi a motivelor ce stau la baza acestor modificări.

4. AUDITUL SISTEMELOR

- Indicarea organismelor responsabile, care au desfăşurat procese de auditul sistemului, inclusiv menționarea autorității de audit.

- Lista sumară a activităților de audit derulate de către organismele de audit.

- Descrierea bazei de selecție a activităților de audit în contextul strategiei de audit.

- Descrierea principalelor constatări şi concluzii desprinse în urma activității de audit pentru sistemele de management şi control, inclusiv gradul de suficiență al verificărilor de management, al procedurilor de certificare şi a procedurilor de audit, separarea adecvată a funcțiilor şi concordanța cu politicile şi cerințele Comunității.

- Indicarea eventualelor probleme identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum şi a măsurilor luate, inclusiv o cuantificare a cheltuielilor incorecte şi orice corecții financiare legate de acestea.

5. PROCESE DE AUDIT ALE EŞANTIOANELOR DE OPERAȚIUNI

- Indicarea organismelor care au desfăşurat activități de audit pe bază de eşantion, inclusiv a autoritatii de audit.

- Descrierea principiilor pentru selecția eşantionului /eşantioanelor.

- Indicarea nivelului de materialitate şi în cazul eşantionării statistice, indicarea nivelului de încredere aplicat şi a intervalului, dacă este cazul.

- Tabelul cu rezumatul (a se vedea mai jos) detaliat în funcție de program şi de Fond de finanțare, cuprinzând indicarea cheltuielilor eligibile declarate către Comisie în timpul anului (de referință) calendaristic (care se sfârşeşte în perioada de audit), suma de cheltuieli care a fost auditată şi procentul de cheltuieli auditate în raport cu cheltuielile totale eligibile declarate Comisiei (atât pentru ultimul an calendaristic, cât şi cumulativ). Informația privind eşantionul aleatoriu ar trebui distinsă de cea referitoare la alte eşantioane.

- Descrierea principalelor rezultate ale proceselor de audit, indicând în special suma cheltuielilor incorecte şi rata de eroare ce rezultă din auditarea eşantioanelor aleatorii.

- Indicarea concluziilor desprinse din cadrul rezultatelor proceselor de audit în ceea ce priveşte eficacitatea sistemelor de management şi control.

- Informarea asupra urmăririi neregulilor, inclusiv revizuirea ratelor de eroare raportate anterior.

- Indicarea problemelor identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum şi măsurile luate, inclusiv o cuantificare a cheltuielilor incorecte şi a oricăror corecții financiare conexe.

6. COORDONAREA DINTRE ORGANISMELE DE AUDIT ŞI ACTIVITATEA DE SUPERVIZARE A AUTORITĂȚI DE AUDIT

- Descrierea procedurii de coordonare dintre diferite organisme naționale de audit şi autoritatea de audit însăşi (dacă este cazul);

- Descrierea procedurii de supervizare aplicată de către autoritatea de audit organismelor de audit (dacă este cazul).

7. CONTINUAREA ACTIVITĂȚII DE AUDIT DIN ANII PRECEDENȚI

- Informare asupra urmăririi recomandărilor remarcabile de audit şi asupra urmăririi rezultatelor proceselor de auditul sistemului şi a proceselor de auditul operațiunilor din anii anteriori.

8. ALTE INFORMAȚII (dacă este cazul)

9. TABEL PENTRU CHELTUIELILE DECLARATE ŞI PROCESELE DE AUDIT PE EŞANTIOANE

Fondul	Referința (nr. CCI)	Program	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuieli în anul de referință, auditate pentru eşantioanul aleatoriu		Suma şi procentul (rata de eroare) din cheltuielile incorecte din eşantionul aleatoriu (3)		Alte cheltuieli auditate (4)	Suma cheltuielilor incorecte din alt eşantion de cheltuieli	Totalul cheltuielilor declarate cumulativ	Totalul cheltuielilor auditate cumulativ ca procent din totalul cheltuielilor declarate cumulativ
				1.	2.	Suma	%	1.			

1. Suma cheltuielilor auditate.
2. Procentul de cheltuieli auditate în raport cu cheltuielile declarate Comisiei în anul de referință
3. În cazul în care eşantionul aleatoriu acoperă mai mult de un Fond sau un program, informația este raportată pentru întregul eşantion.
4. Cheltuieli din eşantionul complementar şi cheltuieli pentru eşantionul aleatoriu, dar nu din anul de referință.

Anexa VII. Modelul anual de opinie reglementat de Articolul 62 (1) (d) (ii) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi de Articolul 18 (2) al prezentului Regulament

În atenţia Comisiei Europene, Direcţia Generală.....

INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (*numele organismului desemnat de către Statul Membru*), am examinat funcţionarea sistemelor de management şi de control din cadrul programului operaţional (*numele programului operaţional, codul CCI, perioada*), cu scopul de a formula o opinie cu privire la eficacitatea funcţionării sistemelor, astfel încât să furnizeze o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declaraţiilor de cheltuieli prezentate Comisiei şi, ca o consecinţă, să asigure că tranzacţiile menţionate sunt legale şi conform regulilor.

SCOPUL EXAMINĂRII

Evaluarea s-a desfăşurat în concordanţă cu strategia de audit din acest program în perioada de la 1 iulie până la 30 iunie (*anul)* şi a fost raportată în raportul anual de control ataşat, conform punctului (d) (i) al Articolului 62 (1) al Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006.

Fie

Nu au existat limitări privind scopul examinării.

Sau

Scopul examinării a fost limitat de următorii factori:

(a)

(b)

(c), etc.

(Indicaţi orice limitare a scopului evaluării, spre exemplu orice probleme sistemice, puncte slabe ale sistemelor de management şi control, lipsa documentelor doveditoare, cazuri aflate în litigii, şi estimaţi sumele din cheltuieli, precum şi din contribuţia Comunităţii care au fost afectate). Dacă autoritatea de audit nu consideră că acele constrângeri au un impact asupra cheltuielilor finale declarate, acest lucru ar trebui menţionat).

OPINIE

Fie

(opinie necalificată)

Pe baza examinării menţionate mai sus, sunt de părere că, pentru perioada de timp precizată mai sus, sistemul de management şi control stabilit pentru programul.....(*numele programului operaţional, codul CCI, perioada*) se supune cerinţelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliul (CE) nr. 1083/2006 şi Secţiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE)

nr. 1828/2006 şi fucționează în mod eficient astfel încât să furnizeze o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei, şi ca o consecință, asigurarea că tranzacțiile menționate sunt legale şi corecte.

Sau

(opinie calificată)

Pe baza examinării prezentate mai sus, sunt de părere că, pentru perioada de timp menționată mai sus, sistemul de management şi control stabilit pentru programul .....(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) se supune cerințelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliul (CE) nr. 1083/2006 şi Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006 şi au fucționat în mod eficient, astfel încât să furnizeze o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei, şi ca o consecință, asigurarea că tranzacțiile menționate sunt legale şi corecte, cu excepția următoarelor aspecte[3637]:

Motivele pentru care consider că acest(e) aspect(e) al(e) sistemelor nu corespund cerințelor şi/sau nu au operat astfel încât să ofere o garanție privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei sunt următoarele ……[38].

Estimez impactul calificării (calificărilor) este de …….din totalul cheltuielilor declarate. Astfel, contribuția din partea Comunității care a fost afectată este de …….

Sau

(opinie nefavorabilă)

Pe baza examinării prezentate mai sus, consider că, pentru perioada de timp menționată mai sus, sistemul de management şi control stabilit pentru programul.....(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) nu se supune cerințelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliul (CE) nr. 1083/2006 şi Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006 şi nu a fucționat în mod eficace, astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei, şi ca o consecință, nu asigură că tranzacțiile menționate sunt legale şi corecte.

Această opinie adversă este bazată pe .....[39]

Data Semnătura

[36] Indicați organismul sau organismele şi aspectul (aspectele) sistemelor lor care nu corespund cu cerințele şi/ sau nu au funcționat eficace.
[37] Indicați organismul sau organismele şi aspectul (aspectele) sistemelor lor care nu corespund cu cerințele şi/ sau nu au funcționat eficace.
[38] Indicați pentru fiecare organism şi fiecare aspect al sistemului motivele pentru această calificare.
[39] Indicați pentru fiecare organism şi pentru fiecare aspect al sistemului motivele pentru opinia nefavorabilă.

Anexa VIII. Model pentru raportul final de control şi declaraţie de încheiere pentru programele operaţionale reglamentate de Articolul 62 (1) (e) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Articolul 18 (3) din prezentul Regulament

Partea A: Model pentru raportul final de control

1. INTRODUCERE

- Indicarea autorităţii de audit responsabile şi a altor organisme care au fost implicate în pregătirea raportului.

- Indentificarea ultimei perioade de referinţă din care a fost extras eşantionul aleatoriu.

- Identificarea programului/programelor operaţional/e acoperite de raport şi a autorităţilor de management şi certificare pentru acest/e program/programe, şi unde este cazul, detaliate până la nivelul Fondului şi programului.

- Descrierea paşilor urmaţi pentru pregătirea raportului.

2. MODIFICĂRI ÎN SISTEMELE DE MANAGEMENT ŞI CONTROL, PRECUM ŞI ÎN STRATEGIA DE AUDIT[40]

- Indicarea oricăror schimbări semnificative în cadrul sistemelor de management şi control anunţate autorităţii de audit în comparaţie cu descrierea furnizată de Articolul 71 (1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, precum şi a datelor de la care se aplică aceste modificări.

- Indicarea oricăror schimbări ce privesc strategia de audit, precum şi menţionarea motivelor pentru aceste schimbări.

3. SUMARUL ACTIVITĂŢILOR DE AUDIT DESFĂŞURATE CU RESPECTAREA ARTICOLULUI 62 (1) (A) ŞI (B) DIN REGULAMENTUL 1083/2006 ŞI A ARTICOLULUI 17 DIN PREZENTUL REGULAMENT

Pentru procesele de audit ale sistemelor:

- Indicarea organismelor care au desfăşurat procese de audit de sistem, inclusiv Autoritatea de Audit însăşi.

- Lista pe scurt a activităţilor de audit desfăşurate: organisme auditate şi anul auditării.

- Descrierea bazei de selecţie a activităţilor de audit în contextul strategiei de audit[41].

- Descrierea principalelor constatări şi concluzii desprinse în urma activităţii de audit privind sistemele de management şi control, inclusiv gradul de suficienţă al verificărilor de

[40] Pentru modificările care care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.
[41] Pentru activităţile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

management, al procedurilor de certificare şi al procedurii de audit, separarea adecvată a funcţiilor şi conformitatea cu cerinţele şi politicile Comunităţii[42].

- Indicarea eventualelor probleme identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum şi a măsurilor luate, inclusiv o cunatificare a cheltuielilor incorecte şi orice corecţii financiare conexe[43].

Pentru auditarea operaţiunilor:

- Indicarea organismelor care au desfăşurat activităţi de audit de eşantioane, inclusiv Autoritatea de management însăşi.

- Descrierea bazei pentru selecţia eşantionului/lor .

- Indicarea nivelului de materialitate şi în cazul eşantionării statistice, indicarea nivelului de încredere aplicat şi a intervalului, dacă este cazul.

- Descrierea principalelor rezultate ale proceselor de audit, indicând în special totatul sumelor cheltuielilor incorecte şi rata de eroare rezultată din eşantionul aleatoriu auditat[44].

- Indicarea concluziilor formulate pornind de la rezultatele proceselor de audit în ceea ce priveşte eficacitatea sistemelor de management şi control.

- Informarea privind activitatea de urmărire a neregulilor, inclusiv revizuirea ratelor de eroare raportate anterior.

- Indicarea problemelor identificate ca fiind sau nu de natură sistemică şi a măsurilor adoptate, inclusiv o cuntificare a cheltuielilor incorecte şi orice corecţii financiare aferente[45].

4. URMĂRIREA ACTIVITĂŢII DE AUDIT

- Informare asupra urmăririi rezultatelor proceselor de audit a sistemelor şi ale operaţiunilor.

5. ACTIVITATE ADIŢIONALĂ ÎNTREPRINSĂ DE AUTORITATEA DE AUDIT ÎN PREGĂTIREA DECLARAŢIEI DE ÎNCHEIERE

- Sumarul activităţilor de audit privind procedura de încheiere a autorităţilor de management şi certificare, precum şi a organismelor intermediare.

- Sumarul rezultatelor examinării registrului debitor întocmit în conformitate cu Articolul 61 (f) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

- Sumarul rezultatelor re-efectuării controalelor privind acurateţea sumelor în comparaţie cu documentele doveditoare.

[42] Pentru activităţile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare
[43] Pentru activităţile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.
[44] Pentru activităţile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.
[45] Pentru activităţile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

- Sumarul rezultatelor examinării rapoartelor altor organisme de audit naționale sau ale Comunității (specificați, pe categorii, ce rapoarte au fost primite şi examinate).

- Sumarul rezultatelor examinării informației legată de activitățile ce au decurs din constatările auditului şi din neregulile raportate.

- Sumarul rezultatelor examinării activității adiționale desfăşurate de autoritățile de management şi de certificare pentru a permite furnizarea unei opinii necalificate.

- Altele.

6. LIMITAREA SCOPULUI EXAMINĂRII DESFĂŞURATE DE CĂTRE AUTORITATEA DE AUDIT

- Trebuie să fie raportate detaliile privind orice factor care a limitat scopul examinării realizate de către autoritatea de audit[46].

- Trebuie menționate sumele cheltuielilor estimate, precum şi contribuția Comunității, care sunt afectate.

7. NEREGULI RAPORTATE

- Confirmarea că procedura de raportare şi acțiunile de urmărire a neregulilor, inclusiv rezolvarea problemelor sistemice, s-a desfăşurat în concordanță cu cerințele prevăzute de Regulamente.

- Confirmarea exactității informației furnizate în raportul final de implementare privind neregulile raportate conform Articolului 70 (1) (b) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

- O listă a cazurilor de nereguli considerate sistemice şi a sumelor de cheltuieli afectate.

8. ALTE INFORMAȚII (DACĂ ESTE CAZUL)

[46] Exemple de acest gen includ probleme sistemice, puncte slabe ale sistemelor de management şi control, lipsa documetelor doveditoare şi cazuri sub incidența procedurilor legale (în litigii).

9. TABEL PRIVIND CHELTUIELILE DECLARATE ŞI ACTIVITĂȚILE DE AUDIT DE EŞANTIOANE

Fondul	Referință (nr. CCI)	Program	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuieli din anul de referință auditate pentru eşantionul aleatoriu	Suma şi procentul (rata de eroare) a cheltuielilor incorecte din eşantionul aleatoriu (3)		Alte cheltuieli auditate (4)	Suma cheltuielilor incorecte din alt eşantion de cheltuieli	Totalul cheltuielilor declarate cumulativ	Totalul cheltuielilor auditate cumulativ ca procent din totalul cheltuielilor declarate cumulativ
				1.	2.		Suma	%	1.	

1. Suma cheltuielilor auditate.
2. Procent al cheltuielilor auditate raportat la cheltuielile declarate Comisiei în anul de referință.
3. În cazul în care eşantionul aleatoriu acoperă mai mult de un Fond sau program, informația este raportată pentru întregul eşantion.
5. Cheltuieli din eşantionul complementar şi cheltuieli pentru eşantionul aleatoriu, dar nu din anul de referință.

Partea B: Declarație de închidere

În atenția Comisiei Europene, Direcția Generală

1. INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (*numele autorității recunoscute de către Statul Membru*), am examinat rezultatele activității de audit desfăşurate în cadrul programului operațional (*numele programului operațional, codul CCI, perioada*), de către sau cu responsabilitatea Autorității de Audit în concordanță cu strategia de audit (*şi am desfăşurat activitate suplimentară pe care am considerat-o a fi necesară*). Rezultatele examinării şi orice activități adiționale pe care le-am desfăşurat sunt prezentate pe scurt în raportul final de control ataşat (care conține, de asemenea, informațiile cerute de raportul anual de control pentru perioada 1 ianuarie 2015 - 31 decembrie 2016). Am planificat şi am desfăşurat aceaste activități cu scopul de a obține asigurări rezonabile în ce priveşte executarea cu corectitudine şi în mod valid a solicitării de plată pentru bilanțul final a contribuției Comunității la programul operațional, şi, de asemenea, referitoare la legalitatea şi corectitudinea tranzacțiilor menționate în cadrul declarației finale de cheltuieli.

2. SCOPUL EXAMINĂRII

Examinarea a fost desfăşurată în concordanță cu strategia de audit a programului respectiv şi a fost raportată în raportul final de control ataşat, cu respectarea punctului (e) al Articolului 62 (1) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

Fie

Nu au existat limitări ale scopului a examinării.

Sau

Scopul examinării a fost limitat de următorii factori:

(a)
(b)
(c), etc.

(Indicați orice limitări ale scopului examinării, spre exemplu orice probleme sistemice, puncte slabe ale sistemului de management şi control, lipsa documentației doveditoare, cazuri aflate în litigii etc. şi estimați sumele de cheltuieli, precum şi contribuția Comunității, care au fost afectate. Dacă autoritatea de audit nu consideră că limitările au un impact asupra cheltuielilor finale declarate, acest lucru trebuie consemnat.)

3. NEREGULI ŞI RATE DE EROARE

Fie

Cazurile de nereguli sau ratele de eroare identificate în cadrul activității de audit nu pot preîntâmpina apariția unei opinii necalificate, având în vedere modul satisfăcător în care aceste constrângeri au fost tratate de către Autoritatea de management precum şi tendința în frecvența de apariție a lor în timp.

Sau

Cazurile de nereguli şi rate de eroare constatate în activitatea de audit şi modul în care ele au fost tratate de către Autoritatea de management sunt de natură să împiedice o opinie necalificată. O listă a cazurilor se găseşte în raportul final de control, împreună cu indicarea caracterului lor posibil sistemic şi dimensiunea problemei. Sumele totale de cheltuieli declarate şi ale contribuțiilor publice care pot fi afectate sunt de aproximativ..... Ca o consecință, contribuția corespunzătoare din partea Comunității care ar putea fi afectată este de .....

4. OPINIE

Fie
(opinie necalificată)

Dacă nu au existat limitări ale scopului examinării, iar cazurile de nereguli şi ratele de eroare şi modul în care acestea au fost rezolvate de către Autoritatea de management nu constituie o preîntâmpinare a opiniei necalificate:

Opinia personală privind declarația finală a cheltuielilor este că, pe baza examinării la care am făcut referire anterior, declarația este corectă şi prezintă sub toate aspectele materiale, cheltuielile efectuate în cadrul programului operațional şi, de asemenea, solicitarea de plată a bilanțului final privind contribuția Comunității la acest program este validă şi că tranzacțiile menționate în declarația finală de cheltuieli sunt legale şi corecte.

Sau
(opinie calificată)

Dacă au existat limitări ale scopului/ariei de acoperire a examinării şi/sau a cazurilor de nereguli şi a ratelor de eroare şi modul în care acestea au fost tratate de către Autoritatea de management şi astfel fac necesară o opinie calificată, dar nu justifică o opinie nefavorabilă pentru toate cheltuielile în cauză:

Pe baza examinării la care am făcut referire anterior, opinia mea este că declarația finală a cheltuielilor prezintă într-o manieră corectă, sub toate aspectele materiale, cheltuielile suportate în cadrul programului operațional, că solicitarea de plată a bilanțului final al contribuției din partea Comunității la acest program este validă şi că tranzacțiile de bază acoperite de declarația finală de cheltuieli sunt legale şi corecte, cu excepția chestiunilor menționate la punctul 2 şi/sau a observațiilor de la punctul 3 privind ratele de eroare şi neregulile şi modul în care ele au fost tratate de Autoritatea de management, al căror impact este cuantificat mai sus. Estimez că impactul acestor calificări este în valoare de.....din totalul cheltuielilor declarate. Astfel, contribuția Comunității care a fost afectată este de .....

Sau

(opinie nefavorabilă)

Dacă au existat limitări asupra scopului examinării şi/sau cazurile de nereguli şi ratele de eroare şi modul cum au fost ele tratate de Autoritatea de management fac imposibilă exprimarea unei concluzii cu privire la fiabilitatea raportului final de cheltuieli în absența unor cercetări adiționale considerabile:

Pe baza examinării menționate mai sus şi în special având în vedere chestiunile menționate la punctul 2 şi/sau ratele de eroare şi neregulile şi faptul că ele nu au fost tratate în mod satisfăcător de către Autoritatea de management, potrivit celor raportate la punctul 3, opinia mea este că raportul final de cheltuieli nu prezintă în mod corect, în toate aspectele materiale, cheltuielile suportate în cadrul programului operațional şi că, în consecință, solicitarea de plată a bilanțului final din contribuția Comunității la acest program nu este validă şi că tranzacțiile acoperite de raportul final de cheltuieli nu sunt legale şi corecte.

Data Semnătura

Anexa IX: Model de declarație pentru încheierea parțială a programelor operaționale conform Articolului 18 (5)

Către Comisia Europeană, Direcția Generală.....

Autoritatea de management pentru programul .....(*numele programului, codul CCI, perioada*) a depus (înaintat) o declarație de cheltuieli legată de operațiunile [finalizate la data de..... (data la care s-au finalizat operațiunile) / finalizate între .....şi .....(datele între care operațiile au fost finalizate] şi se aplică pentru încheierea parțială a programului reglementată de Articolul 88 (2) (b) a Regulamentului nr. 1083/2006 pentru aceste operațiuni.

Subsemnatul, reprezentând (*numele organismului desemnat de către Statul Membru*), am examinat rezultatele activității de audit desfăşurate în cadrul programului operațional aşa cum este stabilit în rapoartele anuale de control şi opiniile anuale reglementate de Articolul 62 (1) (d) (i) şi (ii) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 pentru anul /pentru anii.....,

- Am planificat şi efectuat această activitate cu scopul de a obține o asigurare în cee ce priveşte corectitudinea şi validitatea declarației de cheltuieli în cauză, precum şi legalitatea şi corectitudinea tranzacțiilor menționate în declarația de cheltuieli.

Opinie

Pe baza examinării la care am făcut referire mai sus, opinia mea este că declarația de cheltuieli privind operațiunile încheiate, înaintată de Autoritatea de management pentru programul ..... (*numele programului, codul CCI, perioada*) în scopul încheierii parțiale a programului în ceea ce priveşte operațiunile [finalizate la data de...../finalizate între .....şi.....] prezintă în mod corect, din toate punctele de vedere, cheltuielile efectuate precum şi legalitatea şi corectitudinea tranzacțiilor menționate.

Data Semnătura

Anexa X: Certificatul şi declaraţia de cheltuieli şi solicitarea pentru plată

A se vedea formularul ataşat.

Anexa XI. Declarația anuală privind sumele retrase și recuperate, precum și sumele de recuperate aflate în așteptare (Articolul 20 (2))

1. RETRAGERILE ȘI RECUPERĂRILE PENTRU ANUL 20….., DEDUSE DIN DECLARAȚIA DE CHELTUIELI

Axa prioritară	Retrageri				Recuperări			
	Totalul cheltuielilor beneficiarilor	Contribuția publică	Rata de cofinanțare[47]	Contribuția UE	Totalul cheltuielilor beneficiarilor	Contribuția publică	Rata de co-finanțare[48]	Contribuția UE
1.								
2.								
3.								
4.								
…								
Total								

[47] Această rată de co-finanțare și metoda ei de calcul se regăsesc în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

[48] Această rată de co-finanțare și metoda pentru calcularea ei se regăsesc în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

1. RECUPERĂRI AFLATE ÎN AŞTEPTARE LA DATA 31.12.20….

Axa prioritară	Data lansării demersurilor de recuperare	Contribuția publică ce urmează a fi recuperată	Rata co-finanțării[49]	Contribuția UE ce urmează a fi recuperată
1	2007 2008 …..			
2	2007 2008 ….			
3	2007 2008 …			
Sub-totaluri	2007 2008 ….			
Total general				

[49] Acestă rată de co-finanțare şi metoda ei de calcul se regăsesc în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

Anexa XII. Descrierea sistemelor de management şi control

Consultați formularul atașat.

Anexa XIII: Modelul de opinie emis în baza Articolului 71 (2) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Articolului 25 din prezentul Regulament cu privire la conformitatea sistemelor de management şi control

Către Comisia Europeană, Direcţia Generală……

INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (*numele autorităţii sau organismului independent din punct de vedere operaţional desemnat de Statul Membru* în baza Articolului 71 (3) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006) ca organism responsabil pentru redactarea unui raport, în care se specifică rezultatele unei activităţi de evaluare a sistemelor de management şi control pentru programul …..(*numele programului (lor) operaţional (e) codul CCI, perioada*[50]) şi de formularea unei opinii referitoare la concordanţa lor cu Articolele de la 58 la 62 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, am desfăşurat o examinare în concordanţă cu Articolul 25 al Regulamentului Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

SCOPUL EXAMINĂRII

Examinarea s-a bazat pe descrierea sistemelor de management şi control primite până la data de zz/ll/aa de la (*numele autorităţii sau organismelor care au depus descrierea*). Suplimentar am examinat documente adiţionale privind …… (*subiectele documentelor*) şi am intervievat angajaţi din …..(*organisme al căror personal a fost intervievat*).

Examinarea a făcut referire la autorităţile de management, certificare şi de audit, organismul desemnat să primească plăţile făcute de către Comisie şi să facă plăţile în contul beneficiarilor şi al următoarelor organisme intermediare (*lista* ……).

OPINIE [51]

Fie

(opinie necalificată)

Pe baza examinării menţionate mai sus, sunt de părere că sistemele de management şi control stabilite pentru programul/programele……(*numiţi programul/le operaţionale, codul CCI, perioada*) sunt în concordanţă cu Articolele de la 56 la 62 ale Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi Secţiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

Sau

(opinie calificată)

Pe baza examinării menţionate mai sus, sunt de părere că sistemele de management şi control stabilite pentru programul/ programele…….(*numele programului operaţional, codul CCI, perioada*) sunt în concordanţă cu cerinţele Articolelor de la 58 la 62 ale Regulamentului

[50] Unde se aplică un sistem comun la două sau mi multe programe operaţionale, o descriere a sistemului comun poate fi însoţit de un singur raport şi o singură opinie.

[51] Unde opinia este formulată de Autoritatea de Audit, aceasta ar trebui să furnizeze o "Declaraţie de Competenţă şi Independenţă Operaţională" separată, asupra propriilor atribuţii, pe baza Articolului 62 din cadrul Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006.

Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi a Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006, cu excepția următoarelor aspecte……..[52].

Motivele pentru care consider că acest (e) aspect (e) ale sistemelor nu corespund cerințelor, precum şi evaluarea mea privind seriozitatea sunt următoarele[53]:

Sau

(opinie nefavorabilă)

Pe baza examinării menționate mai sus, sunt de părere că sistemele de management şi control pentru programul (le)…….(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) nu sunt în concordanță cu cerințele Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 şi a Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

Această opinie nefavorabilă se bazează pe:……..[54]

Data Semnătura

[52] Indicați organismul sau organismele şi aspectele sistemelor lor, care par a nu se conforma cerințelor.

[53] Indicați pentru fiecare organism şi pentru fiecare aspect al sistemului motivul (motivele) pentru această calificare.

[54] Indicați pentru fiecare organism şi pentru fiecare aspect al sistemului motivul (motivele) pentru opinia nefavorabilă.

Anexa: XIV: Model de declarație de cheltuieli privind încheierea parțială

Consultați formularul atașat.

Anexa XV: Tabel financiar pentru Cadrul Naţional Strategic de Referinţă (CNSR) – alocarea indicativă anuală din Fond si program operaţional (PO)

N.B.: Articolul 27 (4) (e) şi Articolul 28 (3) (b) din Regulamentul (EC) No 1083/2006 (în EUR)

CONVERGENȚĂ		Participare Comunitară							
PO	Fond	Total	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
FEDR and FC									
PO1	FEDR								
PO2	FEDR+FC								
	FEDR								
	FC								
PO3	FEDR+FC								
	FEDRF								
	FC								
PO	…								
FSE									
PO4	FSE								
PO5	FSE								
PO6	FSE								
PO…	FSE								
TOTAL Fonduri CNSR 2007 - 2013									
Total FEDR									
Total FC									
Total FSE									
FEDR									

Fondul European pentru Pescuit (FEP)

COMPETITIVITATE/ OCUPARE		Participare comunitară							
PO	Fond	Total	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
FEDR									
PO1	FEDR								
PO2	FEDR								
PO3	*FEDR* FEDR								
OP…	*FEDR* …								
FSE									
PO4	FSE								
PO5	FSE								
PO6	FSE								
PO…	FSE								
TOTAL Fonduri CNSR 2007 – 2013									
Total FEDR									
Total FSE									

Anexa XVI: Planuri de Finantare pentru programul operațional

1. PLAN DE FINANTARE A PROGRAMULUI OPERAȚIONAL INDICAND ANGAJAMENTUL ANUAL AL FIECĂRUI FOND ÎN PROGRAMUL OPERAȚIONAL

Rferință Program Operațional (număr CCI):

Anul, pe surse pentru program, în EUR[55]*:*

	Finantare (FEDR sau FSE) (1)	Fond de Coeziune (2)	Total (3) = (1)+(2)
2007 În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2007			
2008 În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2008			
2009 În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2009			
2010 În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			

55

55 În cazul programelor operationale pluriobiective, planul anual de finantare va, fi de asmenea, defalcat pe obiective.

Total 2010			
2011 În Regiuni fără sprijin de tranziție		[redacted]	
În Regiuni cu sprijin de tranziție		[redacted]	
Total 2011			
2012 În Regiuni fără sprijin de tranziție		[redacted]	
În Regiuni cu sprijin de tranziție		[redacted]	
Total 2012			
2013 În Regiuni fără sprijin de tranziție		[redacted]	
În Regiuni cu sprijin de tranziție		[redacted]	
Total **2013**			
Total in Regiuni fără sprijin de tranziție (2007-2013)		[redacted]	
Total in Regiuni cu sprijin de tranzitie (2007-2013)		[redacted]	
d Total 2007-2013			

2. PLANUL FINANCIAR AL PROGRAMULUI OPERAȚIONAL, INDICÂND PENTRU ÎNTREAGA PERIOADĂ DE PROGRAMARE SUMA TOTALĂ A ALOCAȚIEI FINANCIARE A FIECĂRUI FOND ÎN CADRUL PROGRAMULUI OPERAȚIONAL, PARTICIPAREA NAȚIONALĂ ŞI RATA DE RESTITUIRE PE AXĂ PRIORITARĂ.

Referința Programului Operațional (număr CCI):

Axe Prioriare în funcție de sursa de finanțare (în EUR)

	Finantare Comunitara (a)	Participarea Nationala (b) (= (c) + (d))	Bilant orientativ al participării nationale		Finanatare totala (e) = (a)+(b)	Rata de cofinantare (f)[1] = (a)/(e)	Pentru informare	
			Finantare nationala publica (c)	Finantare nationala privata[56] (d)			Contributii BEI	Alte finantari[57]
Axa Prioritara 1 Specificati Fondul si baza de calcul a contributiei comunitare (total sau public)[58]								
Axa Prioritara 2 Specificati Fondul si baza de calcul a contributiei comunitare (total sau public)								
Axa Prioritara … Specificati Fondul si baza de calcul a contributiei comunitare (total sau public								
Total								

[1] Aceasta rata poate fi rotunjită la cel mai apropiat număr din tabel. Rata exactă folosită pentru a se restitui plățile este raportul (f).

—

[56] Se va completa numai cand axele prioritare sunt exprimate în costuri publice.
[57] Se va completa numai cand axele prioritare sunt exprimate în costuri publice.
[58] În cazul programelor pluriobiective, indicați în plus obiectivul.

Anexa XVII: Previziunea solicitărilor de plată posibile

Vezi formularul ataşat.

Anexa XVIII: Rapotare anuală şi finală

Vezi formularul ataşat.

Anexa XIX: Verificarea Adiționalității pentru Obiectivul de convergență 2007-2013 - Verificarea Ex Ante

Sumarul tabelului financiar al cheltuielilor publice sau altor cheltuieli structurale echivalente din regiunile cuprinse în Obiectivul de Convergență (în milioane de euro, prețuri din 2006)*

	Previziunea mediei anuale în CNSR 2007-2013 (ex ante)						Media anuală reală 2000-05**					
	Total	Din care companii publice	Cadrul Național Strategic de Referință (CNSR)		În afara CNSR	Total	Total	Din care companii publice	Cadrul de Sprijin al Comunității (CSC)/ document unic de programare (DUP)		În afara CSC/DUP	Total
1	Nat + UE	Nat + UE	UE	Nat	Nat	Nat	Nat + UE	Nat + UE	UE	Nat	Nat	Nat
	2 = 4+5+6	3	4	5	6	7= 5+6= 2–4	8= 10+ 11+ 12	9	10	11	12	13 = 11+12 = 8 - 10
Infrastructura de bază												
Transport												
Telecomunicații și societatea informațională												
Energie												
Mediu și apă												
Sănătate												
Resurse umane												
Educație												
Formare												
RTD												
Mediu de producție												
Industrie												
Servicii												
Turism												
Altele												
total												

Anexa XX: Date structurate privind proiecte majore urmand a fi codificate

Detalii esențiale privind proiectul major	Formular de cerere pentru infrastructura	Formular de cerere pentru investiția în producție	Tip de date
Nume proiect	B.1.1	B.1.1	text
Nume companie	Na	B.1.2	text
IMM	Na	B.1.3	Y/N
Cifra de afaceri	Na	B.1.4	€
Numar total de persoane ocupate	Na	B.1.5	numar
Structura de grup (actionariat)	Na	B.1.6	Y/N
Dimensiunea temei prioritare	B.2.1	B.2.1	Cod/coduri
Forma dimensiunii financiare	B.2.2	B.2.2	Cod
Dimensiune teritoriala	B.2.3	B.2.3	Cod
Dimensiunea activitatii economice	B.2.4	B.2.4	Cod/coduri
Cod CAEN	B.2.4.1	B.2.4.1	Cod/coduri
Natura investitiei	Na	B.2.4.2	Cod
Produsul in cauza	Na	B.2.4.3	Cod/coduri
Dimensiunea locatiei	B.2.5	B.2.5	Cod/coduri
Fond	B.3.4	B.3.4	FEDR/FC
Axa prioritara	B.3.5	B.3.5	text
PPP	B.4.2.d	na	Y/N
Faza constructiei – data inceperii	D.1.8A	D.1.5A	data
Faza constructiei – data finalizarii	D.1.8B	D.1.5B	data
Perioada de referinta	E.1.2.1	E.1.2.1	ani
Rata de rabat financiar	E.1.2.2	E.1.2.2	%
Costul total al investitiei	E.1.2.3	E.1.2.3	€
Costul total al investitiei (valoare actuala)	E.1.2.4	na	€
Valoare reziduala	E.1.2.5	na	€
Valoare reziduala (valoare actuala)	E.1.2.6	na	€
Venituri (valoare actuala)	E.1.2.7	na	€
Costuri Operationale (valoare actuala)	E.1.2.8	na	€
Castig net (valoare actuala)	E.1.2.9	na	€
Cheltuiala eligibila (valoare actuala)	E.1.2.10	na	€
Rata estimata a utilizarii capacitatii	Na	E.1.2.4	%
Rata estimata a utilizarii capacitatii la care cheltuielile sunt egale cu veniturile	Na	E.1.2.5	%
Crestere estimata a cifrei de afaceri anuale	Na	E.1.2.6	€
Cifra de afaceri pe persoana angajata (in €)	Na	E.1.2.7	€
Modificare procentuala in cifra de afaceri pe persoana angajata	Na	E.1.2.8	%
Rata financiara a recuperarii investitiei (fara grantul Comunitar)	E.1.3.1A	E.1.3.1A	%

Rata financiara a recuperarii investitiei (cu grantul Comunitar)	E.1.3.1B	E.1.3.1B	%
Valoarea financiara neta actuala (fara grant Comunitar)	E.1.3.2A	E.1.3.2A	€
Valoare neta financiara actuala (cu grant Comunitar)	E.1.3.2B	E.1.3.2B	€
Costuri eligibile	H.1.12C	H.1.10C	€
Suma de decizie	H.2.3	H.2.1	€
Grant Comunitar	H.2.5	H.2.3	€
Costuri economice si beneficii	E.2.2	E.2.2	text/€
Rata rabatului social	E.2.3.1	E.2.3.1	%
Rata economica a recuperarii investitiei	E.2.3.2	E.2.3.2	%
Valoare neta economica actuala	E.2.3.3	E.2.3.3	€
Raportul Beneficiu/Costuri	E.2.3.4	E.2.3.4	numar
Numarul de locuri de munca create direct in timpul fazei de implementare	E.2.4.1A	E.2.4 a) 1A	numar
Durata medie a locurilor de munca create direct in perioada fazei de implementare	E.2.4.1B	E.2.4 a) 1B	luni
Numarul de locuri de munca create direct in timpul fazei operationale	E.2.4.2A	E.2.4 a) 2A	numar
Durata medie a locurilor de munca create direct in perioada fazei operationale	E.2.4.2B	E.2.4 a) 2B	luni
Numarul de locuri de munca create indirect in perioada fazei de implementare	na	E.2.4 a) 3A	numar
Durata medie a locurilor de munca indirect create in peioada fazei de implementare	na	E.2.4 a)3B	luni
Numarul de locuri de munca indirect create in timpul fazei operationale	na	E.2.4 a)4A	numar
Durata medie a locurilor de munca indirect create in timpul fazei operationale	na	E.2.4 a)4B	luni
Numar de locuri de munca salvate	na	E.2.4 b)	numar
Impact interregional asupra ocuparii	na	E.2.4 c)	neg/neut/poz
Variabile critice	E.3.2	E.3.2	text
Clasa de dezvoltare EIA	F.3.2.1	F.3.2.1	I/II/neparcursa
EIA realizat in cazul clasei a doua	F.3.2.3	F.3.2.3	Y/N
Efecte negative asupra site-urilor NATURA 2000	F.4.1	F.4.1	Y/N
% din costuri pentru compensarea impacturilor negative asupra mediului	F.6	F.6	%
Alte surse Comunitare (BEI / FEI)	I.1.3	I.1.3	Y/N
Procedura legala pentru conformitate cu legislatia europeana	I.2	I.2	Y/N
Implicarea JASPERS	I.4.1	I.4.1	Y/N
Experinta anterioara privind recuperarea	na	I.5	Y/N

Anexa XXI: Cerere de proiect major pentru confirmarea asistenţei în conformitate cu Articolele 39 până la 41 ale Regulamentului (CE) Nr. 1083/2006 – Fond European pentru Dezvoltare Regională/ Fond de Coeziune-investiţii în infrastructură

Vezi formularul ataşat.

—

Anexa XXII: Cerere de proiect major pentru confirmarea asistentei in conformitate cu Articolele 39 pana la 41 ale Regulamentului (CE) Nr. 1083/2006 – Fond European pentru Dezvoltare Regionala/ Fond de Coeziune- investitii productive

Vezi formularul atasat.

—

Anexa XXIII : Date privind participanţii la operaţiunile FSE în funcţie de prioritate

NUMAR DE PARTICIPANŢI PE AN

(persoane care intră, persoane care ies, persoane transferate de la un an la altul)

DEFALCAREA PARTICIPANŢILOR ÎN FUNCŢIE DE SEX

DEFALCAREA PARTICIPANŢILOR CONFORM STATUTULUI LOR PE PIAŢA MUNCII

– angajaţi (număr total de angajaţi, lucrători pe cont propriu)

– lucrători pe cont propriu

– şomeri (număr total de şomeri, inclsiv cei pe termen lung)

– şomeri de lungă durată

– persoane inactive (număr total de persoane inactive, inclusiv cele ce urmează forme de învăţământ, cursuri de formare sau sunt pensionate, cele ce s-au retras din afaceri, cele cu dizabilităţi permanente, cele care au de realizat activităţi casnice sau altele)

– persoane inactive, care urmează diferite forme de învăţământ sau cursuri de formare

DEFALCAREA PERSOANELOR ÎN FUNCŢIE DE VÂRSTĂ

– tineri (15-24 ani)

– muncitori vârstnici (55-64 ani)

DEFALCAREA PARTICIPANŢILOR ÎN FUNCŢIE DE GRUPURILE VULNERABILE, CONFORM REGLEMENTĂRILOR NAŢIONALE

– minorităţi

– migranţi

– persoane cu dizabilităţi

– alte persoane dezavantajate

DEFALCAREA PARTICIPANŢILOR ÎN FUNCŢIE DE NIVELUL DE STUDII

– Studii primare sau gimnaziale (ISCED 1 si 2)

– Studii liceale (ISCED 3)

– Studii postliceale (ISCED 4)

– Studii universitare (ISCED 5 and 6)

—

ANEXA X

CERTIFICAT ŞI DECLARAȚIE PRIVIND CHELTUIELILE ŞI CERERE DE PLĂȚI INTERMDIARE

COMISIA EUROPEANĂ

..... *Fond sau Fonduri implicate*

Certificat si declarație de cheltuieli şi solicitare de plată

Nume program operațional

Decizie Comisie *din*

Referință Comisie (CCI) Nr.:

Referință națională (dacă există)

CERTIFICAT

Subsemnatul,
reprezentând Autoritatea de Certificare desemnată de ([1])

certific prin prezenta că toate cheltuielile incluse în declarația anexată corespund criteriilor de eligibilitate privind cheltuielile stabilite în Articolul 56 al Regulamentului (CE) Nr. 1083/2006 şi au fost plătite de către beneficiari la implementarea operațiunilor selectate în cadrul Programului Operațional în conformitate cu condițiile de acordare a contribuțiilor publice în baza Articolului 78(1) din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006

după([2]) | | | 20… | şi se ridică la: euro[3]

(cifra exactă cu două zecimale)

Declarația de cheltuieli anexată, detaliată în funcție de priorități, se bazează pe conturile închise provizoriu la

20…

şi constituie parte integrantă a acestui certificat.
De asemenea, certific că operațiunile se desfăşoară în conformitate cu obiectivele stabilite în Decizie şi în concordanță cu Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006, şi în mod special că:

(1) cheltuielile declarate sunt conforme regulilor Comunității şi celor naționale aplicabile şi au fost plătite respectând operațiunile selectate pentru finanțare în conformitate cu criteriile aplicabile programului operațional şi cu regulile aplicabile ale Comunității şi cu cele naționale, în special:

- Regulile privind ajutorul de stat;
- Regulile privind achizițiile publice;
- Regulile privind justificarea avansurilor în cadrul ajutorului de stat, conform Articolului 87 din Tratat, prin cheltuieli făcute de beneficiari într-un termen limită de trei ani;
- Nu există nici o declarație de cheltuieli privind proiectele majore, care să nu fi fost aprobată până în prezent de Comisie;

(2) declarația de cheltuieli este exactă, rezultă din sisteme de contabilitate de încredere şi se bazează pe documente doveditoare verificabile;

(3) tranzacțiile de bază sunt legale şi în conformitate cu regulile, iar procedurile au fost urmate în mod satisfacator;

(4) declarația de cheltuieli şi solicitarea de plată țin cont, unde este cazul, de orice sume recuperate şi de orice dobânzi primite, precum şi de veniturile rezultate din operațiunile finanțate în cadrul programului operațional;

(5) defalcarea operațiunilor de bază este înregistrată în fişiere şi este disponibilă pentru departamentele relevante ale Comisiei, la cererea acestora.

(1) Indicați instrumentul administrativ de desemnare, conform Articolului 59 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006, menționând orice referințe şi data.
(2) Data referinței conform Deciziei.
(3) Suma totală a cheltuielilor eligibile plătite de beneficiari.

În conformitate cu Articolul 90 din Regulamentul (CE) Nr.1083/2006, documentele doveditoare sunt şi vor continua să fie disponibile pentru cel puţin trei ani, dupa închiderea programului operaţional de către Comisie (fără ca aceasta să modifice în vreun fel condiţiile speciale specificate în Articolul 100 (1) din acest Regulament)

Data

		20…

Nume cu majuscule, ştampila, funcţia şi
semnătura autorităţii competente

Declarație de cheltuieli în funcție de axa prioritară: Plata interimară

Referința programului operațional (nr. CCI)

Numele programului:

Data închiderii provizorii a conturilor: Data trimiterii către Comisie:

Totalul cheltuielilor plătite eligibile

Axa prioritară	Baza de calculare a contribuției din partea Comunității (publică sau totală)[59]	2007-2015	
		Suma totală a cheltuielilor eligibile plătite către beneficiari	Contribuția publică corespunzătoare
Axa prioritară 1			
Axa prioritară 1: Total			
Axa prioritară 1: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul primei închideri parțiale)			
Axa prioritară 1: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul celei de a doua închideri parțiale)			
Axa prioritară 2			
Axa prioritară 2: Total			
Axa prioritară 2: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul primei închideri parțiale)			
Axa prioritară 2: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul celei de a doua închideri parțiale)			
Axa prioritară 3			
Axa prioritară 3: Total			
Axa prioritară 3: cheltuieli legate de operații supuse la			

[59] Această rată de cofinanțare şi metoda pentru calculul ei se găsesc în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

închidere parțială la 31/12 (anul primei închideri parțiale)
Axa prioritară 3: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul celei de a doua închideri parțiale)
Totalul pentru regiunile care nu primesc sprijin de tranziție
Totalul pentru regiunile care primesc sprijin de tranziție
Asistența tehnică: Total
Asistența tehnică: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul primei închideri parțiale)
Asistența tehnică: cheltuieli legate de operații supuse la închidere parțială la 31/12 (anul celei de a doua închideri parțiale)
Totalul pentru regiunile care nu primesc sprijin de tranziție
Totalul pentru regiunile care primesc sprijin de tranziție
Totalul costurilor referitoare la operațiuni ce au fost subiect al "închiderii parțiale"[60]
Total general

[60] Închiderea parțială se referă la operațiunile încheiate la 31 decembrie în anul precedent anului închiderii parțiale. Lista de operațiuni supuse închiderii parțiale este disponibilă Comisiei la cerere.

Detalierea pe ani a cheltuielilor totale eligibile certificate[61]

	Sumele cheltuite (în euro)
Total general 2007-2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

[61] Pe an: detalierea din acest tabel va corespunde plăților făcute de beneficiar în anul în cauză. Dacă nu se poate stabili această detaliere precis, trebuie indicată cea mai apropiată estimare a detalierii.

SOLICITARE DE PLATA: Plata intermediară

Numele programului operațional:

Număr de referință al Programului Operațional (CCI):

Fond(uri):

În conformitate cu Articolul 61 al Regulamentului (CE) Nr.1083/2006, subsemnatul, (numele cu majuscule, ştampila, funcţia şi semnătura autorității competente), va solicit prin prezenta, efectuarea plății, ca plata intermediară, a sumei de:

În EURO	Obiectivul Convergență	Obiectivul European de Competitivitate şi Ocupare	Obiectivul European de Cooperare Teritorială
FEDR			
FSE			
Fond de Coeziune			

Această cerere este admisibilă pentru că:

	Ştergeți dacă este cazul
(a) plățile făcute de Comisie pe parcursul întregii perioade, pentru fiecare axă prioritară, nu au depăşit suma maximă de asistență din Fonduri, aşa cum a fost stabilită în Decizia Comisiei care a aprobat Programul Operațional	
(b) Autoritatea de management a trimis Comisiei cel mai recent raport anual de implementare, în conformitate cu Articolul 67 (1) si (3).	— *a fost înaintat de Autoritatea de management în limitele termenelor stabilite* — *este anexat* — *nu este eligibil*
(c) Nu există motive pentru Comisie de a suspecta o încălcare a Articolului 226 din Tratat în privința operațiunii/lor pentru care se declară cheltuielile în solicitarea de plată.	

Plata trebuie realizată de Comisie organismului desemnat de Statul Membru în scopul efectuării plăților

Organism desemnat	
Banca	
Nr de cont al băncii	
Suport de cont (când nu este acelaşi cu organsimul desemnat)	

Data

		20…

Numele cu inițiale, ştampila, poziția şi semnătura autorității competente

CERTIFICAT ŞI ANGAJAMENT DE PLATĂ PENTRU PLATA FINALĂ

COMISIA EUROPEANĂ

..... Fond sau Fonduri implicate

Certificat şi angajament de plată şi solicitare de finanțare

Numele programului operațional

Decizia Comisiei

Nr. de referință al Comisiei (CCI):

Referință națională (dacă există)

CERTIFICAT

Eu, subsemnatul,
Reprezentând autoritatea desemnată de ([62])

adeverind astfel faptul că toate cheltuielile incluse în declarația ataşată corelată cu criteriul pentru elegibilitatea cheltuielilor prevăzute în Articolul 56 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 şi au fost plătite de beneficiari pe baza implementării operațiunilor selectate conform programului operațional în acord cu condițiile de finanțare a contribuțiilor publice, conform Articolului 78(1) din Regulamentul (CE) No 1083/2006

după([64])		20…

20… şi sume pânâ la:

euro[63]	

(cifra exactă cu două zecimale)

Angajamentul de plată ataşat, divizat pe priorități, se bazează pe conturi care se închid

20…

şi formează o parte integrală al acestui certificat.
De asemenea, declar că operațiunile s-au desfăşurat în conformitate cu obiectivele Deciziei şi în acord cu Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, iar în special, că:

(1) cheltuiala declarată se supune regulilor comunitare şi naționale şi a fost plătită în acord cu operațiunile selectate pentru finanțare conform criteriului aplicabil programului operațional, regulilor comunitare şi naționale, în special:

- reguli de ajutor de stat;
- reguli de achiziții publice;
- reguli de justificare a avansurilor din ajutorul de stat, conform Articolului 87 al Tratatului de cheltuieli plătite de beneficiar în decursul a trei ani;
- nici o declarație de plată privind proiecte majore care nu au fost aprobate de Comisie;

(2) angajamentul de plată este corect, rezultând din sisteme contabile sigure şi se bazează pe documente-suport reale;

(3) tranzacțiile sunt legale şi se supun regulilor, iar procedurile au fost urmate în mod satisfăcător;

(4) angajamentul de plată şi solicitarea de plată țin cont de orice sumă recuperată şi de orice interes primit şi venit provenit din operațiuni finanțate în cadrul programului operațional;

(5) bilanțul operațiilor menționate este înregistrat în calculator şi este valabil departamentelor relevante ale Comisiei, la cerere.

În conformitate cu Articolul 90 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, documentele-suport sunt şi vor continua să fie valabile cel puțin trei ani de la încheierea programului operațional de către Comisie (fără a aduce prejudicii condițiilor speciale prevăzute în Articolul 100 (1) al Regulamentului)

[62] indică instrumentul administrativ conform Articolului 59 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 cu orice referințe şi date.
[63] Suma totală de cheltuieli eligibile plătite de beneficiari.
[64] Data de referință conform Deciziei.

Data

		20…

Numele cu inițiale, ștampila, poziția și semnătura autorității competente

Angajament de plată pe axe prioritare: plata balanței

Programul Operațional referință nr. (nr. CCI):				
Numele programului:				
Data închiderii finale a conturilor: Data supunerii de către Comisie:				
Total cheltuieli eligibile plătite:				
Axe prioritare		Bazele calculării contribuției comunitare (publice sau totale)[65]	2007-2015	
			Plata totală a cheltuielilor plătite de beneficiari	Contribuția publică corespunzătoare
Axa prioritară 1				
Axa prioritară 1: Total				
Axa prioritară 1: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)				
Axa prioritară 1: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul celei de-a doua încheiri parțiale)				
Axa prioritară 2				
Axa prioritară 2: Total				
Axa prioritară 2: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)				
Axa prioritară 2: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul celei de-a doua încheiri parțiale)				
Axa prioritară 3				
Axa prioritară 3: Total				
Axa prioritară 3: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)				
Axa prioritară 3: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul celei de-a doua încheiri parțiale)				

[65] Această rată de cofinanțare şi metoda pentru calculul său se regăsesc în tabelul financiar al programului operațional pentru axele prioritare implicate.

Total pentru regiuni care nu primesc suport de tranziție			
Total pentru regiuni care primesc suportul de tranziție support			
Asistență tehnică			
Asistență tehnică: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)			
Asistență tehnică: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale la 31/12 (anul celei de-a doua încheiri parțiale)			
Total pentru regiuni fără suport de tranziție			
Total pentru regiuni cu suport de tranziție			
Total cheltuieli referitoare la operațiuni care care au reprezentat subiectul incheierii parțiale[66]			
Cheltuieli FEDR în total finanțare în cazul în care un program operațional este cofinanțat din FSE.[67] Cheltuieli FSE în total finanțare în cazul în care un program operațional este cofinanțat din FEDR			
Total grant			

NB: Dacă un program operațional este multi-obiectiv sau multi-Fond, axele prioritare vor indica obiectivele şi Fondurile implicate

[66] Încheierea parțială implică operațiuni completate până la 31 decembrie al anului precedent. Lista operațiunilor care au constituit cazul încheierii parțiale este validată Comisiei până la solicitare.

[67] Câmpul se va completa conform programului operațional cofinanțat din FEDR sau din FSE, conform Articolului 34 (2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

Bilanțul cheltuielilor eligibile totale, pe ani[68]

	Cheltuieli (în euro)
Total grant 2007-2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

[68] Anual: bilanțul menționat în acest tabel va corespunde plăților efectuate de beneficiari în anul curent. Când nu este posibil a stabili un bilanț precis, se va încerca estimarea sa.

ANGAJAMENT DE PLATĂ: plata balanţei

Numele programului operaţional:
Referinţa programului operaţional nr:
Fond(uri):

Conform Articolului 61 al Regulamentului (CE) nr 1083/2006, eu, subsemnatul (numele cu iniţiale, ştampila, poziţia şi semnătura autorităţii competente), prin care solicit să-mi plătiţi :

În Euro	Obiectiv de convergenţă	Obiectivul European de Competitivitate şi Ocupare	Obiectivul European de Cooperare Teritorială
FEDR			
FSE			
Fond de Coeziune			

Această aplicaţie este acceptabil datorită:

	Şters, după caz
(a) Raportul de implementare final pentru programul operaţional conform Articolului 67	— a fost înaintat de Autoritatea de management în timp limită — este ataşat
(b) o declaraţie de încheiere precizată în Articolul 62 (1)(e)	— a fost înaintat de Autoritatea de management în timp limită — este ataşat
(c) nu există motiv al Comisiei conform abrogării Articolului 266 al Tratatului, în ce priveşte operaţinile pentru care cheltuiala este declarată în solicitarea de plată	

Plata va fi făcută de Comisie organismului desemnat de Statul Membru

Organismul desemnat	
banca	
Contul băncii nr. Contul suport (când nu este acelaşi cu organsimul desemnat)	

20…

Numele cu iniţiale, ştampila, poziţia şi semnătura autorităţii competente

ANEXA XII
DESCRIEREA SISTEMELOR DE MANAGEMENT ŞI CONTROL

Descrierea modelului sistemelor de management şi control conform Articolului 21

1. GENERAL

1.1. Informare trimisă de:

- [Numele] Statului Membru:
- Titlul programului şi nr CCI:
- Numele principalului punct de contact, inclusiv e-mail şi fax: (organsimul responsabil pentru coordonarea descrierilor)

1.2. Informaţia furnizată descrie situţia la: (zz/ll/aa)

1.3. Structura sistemului (informaţia generală şi diagrama care prezintă relaţia organizaţională între organismele implicate în sistemul de management şi control)

1.3.1. Autoritatea de Management (nume, adresă şi punct de contact al Autorităţii de Management)

1.3.2. Organsime intermediare (nume, adresă şi punct de contact al organsimelor intermediare)

1.3.3. Autoritatea de Certificare (nume, adresă şi punct de contact al autorităţii de certificare)

1.3.4. Autoritatea de Audit şi organsimele de audit (nume, adresă şi punct de contact al Autorităţii de Audit şi a altor organsime de audit)

1.4. Orientare furnizată Autorităţilor de Management şi Certificare şi organsimelor intermediare pentru a asigura management financiar al Fondurilor Structurale (data de referinţă)

2. AUTORITATEA DE MANAGEMENT

NB: Această secţiune se va completa separat pentru fiecare Autoritatea de management.

2.1. Autoritatea de management şi principalele sale funcţii

2.1.1. Data şi forma desemnării formale autorizând Autoritatea de Management pentru a-şi îndeplini funcţiile sale

2.1.2. Specificarea funcţiilor şi sarcinilor realizate direct de Autoritatea de Management

2.1.3. Funcţiile delegate formal de Autoritatea de management (funcţii, organsime intermediare, forma delegării)

2.2. Organizarea Autorităţii de Management

2.2.1. Diagrama de organizare şi specificaţiile funcţiilor unităţilor (inclusiv numărul posturilor alocate)

2.2.2. Proceduri scrise pregătite pentru folosirea de către personalul Autorității de Management/organsime intermediare (data şi referința)

2.2.3. Descrierea procedurilor pentru selecția şi aprobarea operațiunilor şi pentru asigurarea conformității lor, pentru întreaga perioadă de implementare, cu aplicarea regulilor comunitare şi naționale (Articolul 60(a) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006).

2.2.4. Verificarea operațiunilor (Articolul 60(b) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006).

- Descrierea procedurilor de verificare
- Organsime care efectuează asemenea verificări
- Proceduri scrise

2.2.5. Procesarea aplicațiilor pentru rambursare

- Descrierea procedurilor prin care aplicațiile de rambursare sunt primite, verificate, şi validate, iar plățile beneficiarilor sunt autorizate, executate şi înregistrate (inclusiv diagrama care prezintă toate organsimele implicate).
- Organsime care efectuează fiecare etapă în procesarea solicitării de rambursare
- Proceduri scrise adaptabile acestei probleme

2.2.6. Descrierea modului în care informarea va fi transmisă Autorității de Certificare de către Autoritatea de Management

2.2.7. Reguli de eligibilitate realizate de Statul Membru şi aplicate programului operațional

2.3. În cazul în care Autoritatea de Management şi Autoritatea de Certificare sunt ambele desemnate în acelaşi orgasim, se asigură descrierea separării funcțiilor

2.4. Regulile achizițiilor publice, ajutorului de stat, oportunităților egale şi mediului

2.4.1. Instrucțiuni şi ghid emise pentru reguli aplicabile (dată şi referință)

2.4.2. Măsuri prevăzute pentru asigurarea faptului că aplicarea regulilor sunt în conformitate cu, de exemplu, verificările şi controalele de management, auditul.

2.5. Procesul de audit

2.5.1. Descrierea modului în care cerințele Articolului 15 vor fi implementate pentru program şi/sau pentru priorități individuale

2.5.2. Instrucțiuni acordate beneficiarilor (data şi referința)

- Indicarea perioadei de retenție
- Formatul modului de păstrare a documentelor

2.6. Neregularități şi recuperări

2.6.1. Instrucțiuni emise pe baza raportării şi corectării neregularităților şi înregistrării datoriilor şi sumelor plătite în mod necorespunzător (data şi referința)

2.6.2. Descrierea procedurii (inclusiv diagramă) conform obligației de a raporta iregularitățile Comisiei conform Articolului 28.

3. ORGANISME INTERMEDIARE

NB: Această secțiune va fi completată separat pentru fiecare organism intermediar. Indicați autoritatea care a delegat funcția organismelor intermediare.

3.1. Organsimele intermediare

3.1.1. Specificarea principalelor funcții şi sarcini ale organsimelor intermediare

3.2. Organizarea fiecărui organism intermediar

3.2.1. Diagrama de organizație şi specificațiile funcțiilor unităților (incluzând numărul indicativ al posturilor alocate)

3.2.2. Proceduri scrise realizate pentru folosirea personalului organismelor intermediare (dată şi referință)

3.2.3. Descrierea procedurilor pentru selecția şi aprobarea operațiilor (dacă nu este descrisă la 2.2.3)

3.2.4. Verificarea operațiunilor (Articolul 60 (b) Regulamentul Consiliului (CE) nr 1083/2006) (dacă nu este descrisă la 2.2.4)

3.2.5. *Descrierea procedurilor pentru procesarea aplicațiilor de rambursare (dacă nu este descrisă la 2.2.5)*

4. AUTORITATEA DE CERTIFICARE

4.1. Autoritatea de Certificare şi principalele sale funcții

4.1.1. Data şi forma desemnării formale autorizând autoritateai de certificare pentru a-şi îndeplini funcțiile

4.1.2. Specificarea funcțiilor realizate de Autoritatea de Certificare

4.1.3. Funcțiile delegate formal de Autoritatea de Certificare (funcții, organsime intermediare, formă de delegare)

4.2. Organizarea Autorității de Certificare

4.2.1. Diagrama de organizare şi specificarea funcțiilor unităților (incluzând numărul indicativ al posturilor alocate)

4.2.2. Proceduri scrise pregătite pentru utilizarea de către persoanlul autorității de certificare (data şi referința)

4.3. Certificarea solicitărilor de plată

4.3.1. Descrierea procedurii prin care solicitările de plată sunt autorizate şi trimise Comisiei

4.3.2. Descrierea etapelor realizate de Autoritatea de Certificare necesare asigurării îndeplinirii cerințelor Articolului 61 din Regulamentul Consiliului (CE) nr.1083/2006

4.4. Sistemul contabil

4.4.1. Descrierea sistemului contabil pentru a fi stabilit şi utilizat ca bază pentru certificarea cheltuielilor Comisiei

- Aranjamentele pentru înaintarea datelor agregate autorității de certificare în cazul sistemului descentralizat
- Stabilirea legăturii dintre sistemul contabil şi sistemul informațional (punctul 6)
- Identificarea tranzacțiilor Fondurilor structurale în cazul sistemului comun cu alte Fonduri

4.4.2. Nivelul detaliat al sistemului contabil:

- Total cheltuieli pe priorități şi Fonduri

4.5. Recuperări

4.5.1. Descrierea sistemului pentru asigurarea recuperărilor asistenței comunitare

4.5.2. Aranjamentele realizate pentru a menține evidența debitorilor şi a deduce sume recuperate din cheltuieli pentru a fi declarate

5. AUTORITATEA DE AUDIT ŞI ORGANISMELE DE AUDIT

5.1. Descrierea principalelor sarcini şi inter-relații ale Autorității de Audit şi organismelor de audit sub responsabilitatea Autorității de Audit

5.2. Organizarea Autorității de Audit şi a organismelor intermediare sub responsabilitatea sa

5.2.1. Diagrame de organizare (include numărul posturilor atribuite)

5.2.2. Aranjamente pentru asigurarea independenței

5.2.3. Calificarea sau experiența necesare

5.2.4. Descrierea procedurilor pentru monitorizarea implementării recomandărilor şi măsurilor corective rezultând din rapoartele de audit

5.2.5. Descrierea procedurilor (când este cazul) pentru supravegherea lucrării altor organsisme de audit aflate sub responsabilitatea Autorității de Audit

5.3. Raportul anual de control şi declarația de încheiere

5.3.1. Descrierea procedurilor de pregătire a raportului anual de control, opiniei anuale şi declarației de încheiere

5.4. Desemnarea organismului de audit coordonator

5.4.1. Descrierea rolului organismului de audit coordonator, dacă este cazul

6. SISTEMUL DE INFORMARE (Articolul 60 (c) al Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006)

6.1. Descrierea sistemului de informare cuprinzând diagrama (sistem de rețea central sau comun sau sistem descentralizat cu legături între sisteme)

Precizarea dacă sistemul este deja operațional pentru preluarea informațiilor financiare şi statistice privind implementarea programelor 2007-2013.

Dacă nu este, atunci precizarea datei când va fi operațional.

ANEXA XIV
MODEL DE DECLARAȚIE DE CHELTUIELI PENTRU O ÎNCHEIERE PARȚIALĂ

Declarație de cheltuieli pe priorități pentru o încheiere parțială

Referința programului operațional (CCI No):

Numele programului:

Data supunerii de către Comisie:

	2007-2015	
Axa prioritară	Total cheltuieli avizate[69]	Contribuția publică
Axa prioritară 1		
Axa prioritară 2		
Axa prioritară 3		
Asistență tehnică		
Total pentru regiuni care nu primesc sprijin pentru tranziție		
Total pentru regiuni care primesc sprijin pentru tranziție		
Total grant		

[69] Inclusiv finanțarea privată națională, când axele prioritare sunt exprimate în costuri totale.

ANEXA XVII
PREVEDERI PROBABILE ALE SOLICITĂRILOR DE PLATĂ

Previziuni temporare ale solicitărilor de plată probabile pe Fond şi pe program[70], pentru anul curent şi următor (în Euro):

	Cofinanțare comunitară[71]	
	[anul curent]	[anul
Program operațional 1		
FEDR		
FSE		
Fond de Coeziune		
Program operațional 2		
FEDR		
FSE		
Fond de Coeziune		
Total grant		

[70] În cazul programelor operaționale din mai multe Fonduri şi cu mai multe obiective, previziunile vor fi precizate şi într-o clasificare în funcție de Fond şi de obiectiv.

[71] În tabel vor fi precizate doar previziunile cu privire la solicitările probabile de plată referitoare la contribuția Comunității, nu totalul cheltuielilor previzionate. În previziunile referitoare la solicitările de plată probabile, contribuția Comunității va fi precizată pentru anul respectiv, fără a fi cumulată de la începutul perioadei de programare.

ANEXA XVIII
RAPORTAREA ANUALĂ ŞI FINALĂ:

1- Identificare

PROGRAM OPERAȚIONAL	Obiectiv în cauză
	Zona eligibilă în cauză
	Perioada de programare
	Numărul programului
	Titlul programului
RAPORTUL ANUAL DE IMPLEMENTARE	An de raportare
	Data aprobării raportului anual de către comitetul de monitorizare

2- Descrierea implementării programului operațional

2.1. Realizarea şi îndeplinirea progresului

- **Informații asupra progresului fizic al programului operațional:**

- Pentru fiecare indicator cuatificabil menționat în programul operațional şi în special indicatorii principali ai obiectivelor şi rezultatelor aşteptate (pentru anul N, pentru anii anteriori de raportare):

Indicatori		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Total
Indicator 1:	Realizat										
	Țintă[72]										
	De bază*										
…..	…										
Indicator n:	Realizat										
	Țintă [73]										
	De bază										

În plus, informarea se poate face grafic.
Toți indicatorii vor fi divizați după sex, când este cazul. Dacă cifrele (datele) nu sunt încă disponibile, se vor oferi informații cu privire la momentul când ele vor fi disponibile şi momentul în care autoritatea de management le va furniza Comisiei.

- **Informare financiară (toate datele se vor exprima în euro)**

[72] Ținta poate fi dată ori anual, ori pentru întreaga perioadă de programare.
[73] Ținta poate fi dată ori anual, ori pentru întreaga perioadă de programare.

Axele prioritare pe surse de finanțare (Euro)

	Cheltuieli plătite de către beneficiari incluse în suma trimisă Autorității de Management	Contribuția publică corespondentă	Cheltuieli private[74]	Cheltuieli plătite de organsimul responsabil care se ocupă cu plățile beneficiarilor	Total plăți primate de la Comisie
Axa prioritară 1 Specificarea Fondului Din care cheltuiala FSE Din care cheltuiala FEDR					
Axa prioritară 2 Specificarea Fondului Din care cheltuiala FSE Din care cheltuiala FEDR					
Axa prioritară … Specificarea Fondului Din care cheltuiala FSE Din care cheltuiala FEDR					
Total general					
Total regiuni tranziție în total general					
Total regiuni non-tranziție în total general					
Cheltuială FSE în total general când programul operațional este cofinanțat din FEDR[75]					
Cheltuială FEDR în total general când programul operațional este cofinanțat din FSE					

În plus, informația financiară poate fi reprezentată grafic.

[74] Aplicabil programelor operaționale exprimate în costul total.

[75] Acest camp se va completa în cazul în care programul operațional este cofinanțat din FEDR sau FSE conform Articolului 34 (2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

- Informații cu privire la detalierea utilizării Fondurilor

- Informații conform părții C a Anexei II.

- **Asistență pe grupuri țintă**

- Pentru programe operaționale cofinanțate FSE: conform Anexei XXIII.
- Pentru programe operaționale cofinanțate FEDR: orice informație relevantă oricăror grupuri, sectoare sau zone țintă.

- **Asistență rambursată sau reutilizată**

- Informațiile cu privire la asistența rambursată sau reutilizată în urma anulării asistenței conform Articolului 57 şi 98(2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

- **Analize calitative**

– Analizarea realizărilor măsurate prin indicatori fizici şi financiari, ce include o analiză calitativă a progresului realizat în acord cu țintele stabilite inițial. Se va acorda atenție deosebită contribuției programului operațional la procesul Lisabona, inclusiv contribuției acestuia la realizarea obiectivelor Articolului 9(3) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

– Demonstrarea efectelor implementării programului operațional pentru promovarea egalității de şanse între bărbați şi femei, dacă este cazul, şi descrierea acordurilor parteneriatelor.

– Pentru cofinanțarea programelor FSE: informarea necesară conform Articolului 10 al Regulamentului (CE) nr. 1081/2006.

2.2. Informare referitoare la conformitatea cu legislația comunitară

- Orice probleme semnificative referitoare la conformitatea cu legislația comunitară care au fost întâmpinate în implementarea programului operațional şi măsuri luate pentru rezolvarea lor.

2. 3 Probleme semnificative întâmpinate şi măsuri luate pentru rezolvarea lor

- Oricare probleme semnificative întâmpinate în implementarea programului operațional, incluzând un sumar al problemelor identificate în baza procedurii Articolului 62 (1) (d)(i) al Regulamentului (CE) nr 1083/2006.

– Pentru programe finanțate FSE: oricare probleme semnificative întâmpinate în implementarea acțiunilor şi activităților Articolului 10 al Regulamentului (CE) nr. 1081/2006.

2.4 Modificări în contextul implementării programului operațional (dacă este cazul)

- Descrierea oricărui element care, fără intervenţia directă a asistenţei din programul operaţional, are un impact direct asupra implementării programelor (cm ar fi modificările legislative sau dezvoltările socio-economice neaşteptate).

2.5. Modificarea substanţială conform Articolului 57 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006

- Cazuri în care a fost identificată o modificare substanţială conform Articolului 57 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

2.6 Complementaritea cu alte instrumente

- Sumarul implementării aranjamentelor făcute asigurând demarcarea şi coordonarea între asistenţa provenită din FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, FEADR, FEF, şi intervenţia BEI şi a altor instrumente financiare (Articolul 9 (4) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006)

2.7 Monitorizarea măsurilor

- monitorizarea şi evaluarea măsurilor luate de Autoritatea de Management sau de comitetul de monitorizare, incluzând măsurile pentru colectarea datelor, preîntâmpinarea dificultăţilor şi măsurile luate pentru rezolvarea lor.

2.8 Rezerva de performanţă naţională (unde este cazul şi doar pentru raportul anual de implementare propus pentru 2010)

- Informarea descrisă în Articolul 50 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006.

3- Implementarea în funcţie de prioritate

3.1 Prioritatea 1

3.1.1. Realizarea ţintelor şi analiza progresului

- **Informarea privind progresul fizic şi finaciar al priorităţii**

- Informarea privind progresul fizic şi finaciar al priorităţii pentru fiecare indicator măsurabil (financiar şi fizic, în particular indicatorii principali referitor la obiectivele şi rezultatele aşteptate) (pentru anul N, anul precedent, precum şi cumulativ)

Indicatori		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Total
Indicator 1:	Realizat										
	Ţintă										
	Bază*										
…..	…										
Indicator n:	Realizat										
	Ţintă										
	Bază										

În plus, informarea poate fi reprezentată grafic.

Toţi indicatorii vor fi catalogaţi pe criteriul de gen, acolo unde este posibil. Dacă datele nu sunt încă disponibile, se vor oferi informaţii referitoare la data când vor fi disponibile şi când vor fi transmise Comisiei de către Autoritatea de Management.

– Pentru progamele operaţionale co-finanţate din FSE: informaţiile în funcţie de grupurile ţintă conform cu Anexa XXIII.

– Pentru progamele operaţionale co-finanţate din FEDR care primesc o contribuţie din FEDR în cadrul unei alocări specifice pentru regiunile periferice: detalierea cheltuielilor în costuri operaţionale şi investiţiile în infrastructuri.

• **Analiza calitativă**

– Analiza realizărilor măsurabile cu ajutorul indicatorilor fizici şi financiari, inclusiv o analiză calitativă a progresului realizat în legătură cu ţintele stabilite iniţial.

– Demonstrarea efectelor promovării egalităţii de şanse dintre bărbaţi şi femei (dacă este cazul).

– Informaţii despre cota totală a alocării prioritare folosită în concordanţă cu Articolul 34(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006. Pentru programele FSE, informaţiile cerute în Articolul 10 din Regulamentul (CE) nr.1081/2006.

– Lista operaţiunilor neterminate şi programul pentru definitivarea acestora (numai raportul final).

3.1.2. Probleme semnificative întâmpinate şi măsuri luate pentru învingerea depăşirea acestora

- Informaţii referitoare la orice probleme semnificative întâmpinate în implementarea priorităţii, inclusiv un sumar al problemelor serioase identificate sub procedura din Articolul 62 (1) (d) (i) a Regulamentului (CE) nr.1083/2006, acolo unde este cazul, precum şi orice măsuri luate de către Autoritatea de management sau comitetul de monitorizare pentru soluţionarea acestor probleme.

3.2 Prioritatea 2
(…)idem

3.3 Prioritatea 3
(…) idem

4. Programele FSE: coerenţă şi concentrare

Pentru programele FSE:
- o descriere a modului în care acţiunile sprijinite de FSE sunt compatibile cu şi contribuie la acţiunile întreprinse în cadrul programelor naţionale de reformă şi planurilor naţionale de acţiune pentru incluziune socială pentru îndeplinirea Strategiei Europene de Ocupare.
- o descriere a modului în care acţiunile FSE contribuie la implementarea recomandărilor din domeniul ocupării şi obiectivelor legate de ocupare ale Comunităţii în domeniul incluziunii sociale, educaţiei şi formării profesionale (Art 4 (1) din Regulament (CE) nr.1081/2006).

5. Programele FEDR/FC: proiecte principale (dacă este cazul)

- Progres în implementarea proiectelor importante;
- Progres în finațarea proiectelor importante;
- Orice schimbare a listei indicative a proiectelor importante în programul operațional.

6. Asistență tehnică

- Explicarea utilizării asistenței tehnice

- Procentul din contribuția Fondurilor structurale alocat programului operațional cheltuit în cadrul asistenței tehnice

7. Informare şi publicitate

- măsuri luate pentru furnizarea informațiilor şi publicitate pentru programul operațional, inclusiv exemple de bune practici şi evidențierea evenimentelor semnificative.

- indicatori, inclusiv în formă tabelară cum este prevăzut în Capitolul 3 din această anexă.

ANEXA XXI

PROIECT PRINCIPAL
CERERE PENTRU CONFIRMAREA ASISTENȚEI CONFORM ARTICOLELOR 39 PÂNĂ LA 41 DIN REGULAMENTUL (CE) NR.1083/2006

FONDUL EUROPEAN DE DEZVOLTARE REGIONALĂ/ FONDUL DE COEZIUNE

INVESTIȚIA ÎN INFRASTRUCTURĂ[76]

[Titlul proiectului]

Nr. CCI [.....]

CUPRINS

A. ADRESE ŞI REFERINȚE
B. DETALIILE PROIECTULUI
C. REZULTATELE STUDIILOR DE FEZABILITATE
D. PLANIFICARE
E. ANALIZA COST-BENEFICIU
F. ANALIZA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR
G. JUSTIFICAREA PENTRU CONTRIBUȚIA PUBLICĂ
H. PLANUL FINANCIAR
I. COMPATIBILITATEA CU LEGISLAȚIA ŞI POLITICILE COMUNITARE
J. APROBAREA AUTORITĂȚII NAȚIONALE COMPETENTE
ANEXA I DECLARAȚIA AUTORITĂȚII RESPONSABILE PENTRU MONITORIZAREA SITURILOR NATURA 2000
ANEXA II – ANALIZA COST-BENEFICIU
[Lista tuturor anexelor]

[76] Această formă va fi folosită pentru acele proiecte pentru un grant pentru o infrastructură publică, şi nu pentru acelea menționate în Articolul 55 (6) din Regulamentul Consiliului (CE) nr 1083/2006, care sunt subiectul regulilor privind ajutoarele de stat în înțelesul Art. 87 din Tratat.

A. ADRESE ŞI REFERINȚE

A.1. Autoritatea responsabilă pentru aplicație (ex, Autoritatea de management sau organismul intermediar)

A.1.1. Nume: *TEXT*

A.1.2. Adresă: *TEXT*

A.1.3. Contact: *TEXT*

A.1.4. Telefon: *TEXT*

A.1.5. Telex/Fax: *TEXT*

A.1.6. E-mail: *TEXT*

A.2. Organizația responsabilă pentru implementarea proiectului (beneficiarul)

A.2.1. Nume: *TEXT*

A.2.2. Adresă: *TEXT*

A.2.3. Contact: *TEXT*

A.2.4. Telefon: *TEXT*

A.2.5. Telex/Fax: *TEXT*

A.2.6. E-mail: *TEXT*

B. DETALII PROIECT

B.1.1. Titlul proiectului/faza proiectului:

B.2. Categorizarea activității proiectului

B.2.1. Codul pentru dimensiunea temei proritare

Cod	*Procent*
Cod	*Procent*

B.2.2. Codul pentru forma dimensiunii financiare *Cod*

B.2.3. Codul pentru dimensiunea teritorială *Cod*

B.2.4. Codul pentru dimensiunea activității economice[77]

Cod	*Procent*
Cod	*Procent*

[77] Anexa II la Regulamentul Comisiei 1828/2006, dacă nu este specificat altfel.

B.2.4.1. Codul CAEN[78] *Cod*
B.2.5. Codul pentru dimensiunea amplasamentului (NUTS/LAU)[79] *Cod*

B.3. Compatibilitatea şi coerența cu Programul Operațional

B.3.1. Titlul Programului Operațional la care se face referire:

B.3.2. Codul comun pentru identificarea (CCI) Nr. Programului Operațional

B.3.3. Decizia Comisiei (nr şi data):

B.3.4. Fond

FEDR ☐ Fondul de Coeziune ☐

B.3.5. Titlul axei prioritare

B.4. Descrierea proiectului

B.4.1. Descrierea proiectului (sau a fazei proiectului):

a) Furnizarea unei descrieri a proiectului (sau a fazei proiectului).

b) Acolo unde proiectul este o fază a unui proiect general, furnizați o descriere a stagiilor propuse pentru implementare (explicând dacă sunt independente din punct de vedere tehnic şi financiar).

c) Ce criterii au fost folosite pentru divizarea proiectului în faze?

B.4.2. Descrierea tehnică a investiției în infrastructură

a) Descrierea infrastructurii propuse şi a muncii pentru care este propusă asistență specificând caracteristicile sale principale şi elementele componente.

[78] Unde un proiect include mai mult de o activitate economică, sunt indicate multiple coduri. În acest caz, cota parte pentru fiecare cod va fi indicată în raport cu totalul şi nu va depaşi 100%.
[79] Codurile NUTS:http://europa.eu.int/comm/eurostat/ramon/nuts/home_regions_en.html. Vă rugăm folosiți cele mai relevante şi detaliate coduri NUTS. Acolo unde un proiect afectează mai multe zone individuale de nivel NUTS/LAU 2 sau coduri superioare.

b) Conform cu munca implicată, identificați și cuantificați indicatorii cheie de ieşire care vor fi folosiți:

c) Principalii beneficiari ai infrastructurii (de ex, populația țintă deservită, cuantificată acolo unde este posibil):

d) Este construcția infrastructurii distribuită printr-un parteneriat public-privat (PPP)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, descrieți forma PPP (de ex, procesul de selecție al partenerului privat, structura PPP, acordurile privind proprietatea asupra infrastructurii, aranjamentele de alocare a riscului, etc):

Dați detalii despre cum va fi administrată infrastructura după finalizarea proiectului (de ex, managementul public, concesiunea, alte forme de PPP)

e) Proiectul face parte dintr-o măsură transfrontalieră care implică două sau mai multe State Membre?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, specificați care măsură:

f) Proiectul face parte dintr-o rețea trans-europeană agreată la nivelul Comunității?

Da ☐ Nu ☐

B.5. Obiectivele proiectului

B.5.1. Dotarea infrastructurii curente şi impactul asupra proiectului

Indicați în ce măsură regiunea (regiunile) este (sunt) în prezent dotate cu tipul de infrastructură acoperită de această aplicație; comparați-o cu nivelul dotării infrastructurii pe care o prevedeți pentru anul țintă 20....(de ex, conform cu strategia relevantă sau planurile naționale/regionale, acolo unde este cazul). Indicați contribuția prevăzută a proiectului la obiectivele strategiei/planului. Specificați potențialele piedici sau alte probleme care trebuie rezolvate.

B.5.2. Obiectivele socio-economice

Indicați obiectivele şi țintele socio-economice ale proiectului.

B.5.3. Contribuția la realizarea Programului Operațional

Descrieți cum contribuie proiectul la realizarea priorităților din Programul Operațional (furnizați indicatori cuantificabili acolo unde este posibil)

C. REZULTATE ALE STUDIILOR DE FEZABILITATE

C.1. Analiza cerută

Furnizați un sumar al analizei cererii, incluzând rata de utilizare prognozată şi rata de creştere a cererii.

C.2. Opțiuni luate în considerare

Schițați opțiunile alternative luate în considerare în studiile de fezabiltate.

C.3. Redați un sumar al concluziilor principale ale studiilor de fezabilitate efectuate

Menționați referințe precise dacă FEDR, Fondul de Coeziune, ISPA sau altă asistență comunitară este/ a fost implicată în finanțarea studiilor de fezabilitate.

D. PLANIFICARE

D.1. Planificarea proiectului

Treceți mai jos planificarea activităților pentru desfăşurarea întregului proiect.

Prevedeți o înregistrare separată în tabel pentru fiecare contract sau fază, acolo unde este relevant. Acolo unde solicitarea se referă la un stadiu al proiectului, indicați clar în tabel elementele proiectului general pentru care se solicită asistență prin această solicitare:

	Data începerii (A)	**Data terminării (B)**
1. Studii de fezabilitate:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
2. Analiza cost-beneficiu (incluzând o analiză financiară)	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
3. Evaluarea impactului asupra mediului:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
4. Studii de design:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
5. Pregătirea documentației de licitație:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
6. Lansarea procedurii (procedurilor) de licitație:	zz/ll/aaaa	
7. Achiziția terenului:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
8. Faza de construcție/contract:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
9. Faza operațională:	zz/ll/aaaa	

Vă rugăm ataşați programul sumar al principalelor categorii de lucrări (de ex, o diagramă Gantt, unde este disponibilă).

D.2. Maturitatea proiectului

Descrieți orarul proiectului (D.1) în termenii progresului tehnic şi financiar şi maturitatea actuală a proiectului după următoarele titluri:

D.2.1. Tehnic (studii de fezabilitate, etc.):

D.2.2. Administrativ (autorizări, EIA, cumpărarea terenului, invitații la licitație, etc.)

D.2.3. Financiar (deciziile care privesc cheltuiala publică națională, împrumuturi cerute sau acordate, etc. – dați referințe).

D.2.4. Dacă proiectul a început deja, indicați stadiul actual al lucrărilor:

E. ANALIZA COST - BENEFICIU

Această secțiune se va baza pe Ghidul privind metodologia pentru executarea analizei cost-beneficiu a proiectelor principale. În completarea elementelor sumarului care urmează a fi furnizate, documentul integral al analizei cost-beneficiu va fi furnizat în sprijinul acestei aplicații ca Anexa II.

E.1. Analiza financiară

Elementele principale ale analizei financiare ale ACB vor fi rezumate mai jos.

E.1.1. Scurtă descriere a metodologiei şi ipotezelor specifice efectuate

E.1.2. Elementele principale şi parametri folosiți pentru analiza financiară

	Elementele principale şi parametri	**Valoarea fără reducere**	**Valoarea cu reducere (valoarea prezentă netă)**
1	Perioada de referință (ani)		
2	Rata financiară a reducerii (%)[80]		
3	Costul investiției totale (în euro, fără reducere)		
4	Costul investiției totale (în euro, cu reducere)		
5	Valoarea reziduală (în euro, fără reducere)		
6	Valoarea reziduală (în euro, cu reducere)		
7	Venituri (în euro, cu reducere)		
8	Costuri operaționale (în euro, cu reducere)		
9	Venitul net = Venituri – costuri operaționale + valoarea reziduală (în euro, cu reducere) = (7) – (8) + (6)		
10	Cheltuieli eligibile (Articolul 55 (2)) = costul investiției – venitul net (în euro, fără reducere) = (4) – (9)		
11	Rata decalajului de finanțare (%) = (10) / (4)		

(Costurile şi veniturile vor fi exprimate fără TVA)

[80] Specificați dacă rata este reală sau nominală. Dacă analiza fianciară este exprimată în prețuri constante, va fi folosită o rată financiară cu reducere exprimată în termeni reali.Dacă analiza este exprimată în prețuri curente, va fi folosită o rată în termeni nominali.

E.1.3. Principalele rezultate ale analizei financiare

	Fără asistență comunitară (FRR/C) **A**		**Cu asistență comunitară (FRR/K)** **B**	
1. Rata financiară a restituirii (%)		FRR/C		FRR/K
2. Valoarea netă actuală (euro)		FNPV/C		FNPV/K

E.1.4. Venituri generate de-a lungul ciclului său de viață

Dacă proiectul este de aşteptat să genereze venituri prin tarifele sau încasările de la utilizatori, vă rugăm să dați detalii despre încasări (tipurile şi nivelul încasărilor, principiul pe baza căruia au fost stabilite încasările).

a) Acoperă încasările costurile operaționale şi deprecierea proiectului?

b) Diferă încasările de la diferiți utilizatori ai infrastructurii ?

c) Sunt încasările proporționale

i. Cu folosirea proiectului/ consumul real?

ii. Cu poluarea generată de utilizatori?

Dacă nu sunt propuse tarife sau încasări, cum vor fi acoperite costurile de operare şi de întreținere?

E.2. Analiza socio-economică

E.2.1. Oferiți o scurtă descriere a metodologiei (presupuneri principale efectuate pentru evaluarea costurilor şi beneficiilor) şi rezultatele majore ale analizei socio-economice:

E.2.2. Menționați detalii ale principalelor costuri şi beneficii identificate în analiză împreună cu valorile atribuite acestora:

Beneficiu	**Valoarea unității (unde este cazul)**	**Valoarea totală (în euro, cu reducere)**	**% din beneficiile totale**
...	...	...	...
Costuri	**Valoarea unității (unde este cazul)**	**Valoarea totală (în euro, cu reducere)**	**% din costurile totale**
…	**…**	**…**	**…**

E.2.3. Indicatorii principali ai analizei economice

Principalii parametri şi indicatori	**Valori**
1. Rata reducerii sociale (%)	
2. Rata economică a restituirii (%)	
3. Valoarea economică netă actuală (în euro)	
4. Raportul cost-beneficiu	

E.2.4. Efectele proiectului asupra ocupării

Furnizați o indicație privind numărul de locuri de muncă urmând a fi create (exprimate în termenii echivalenților de normă întreagă (FTE- full-time equivalents)

Număr de locuri de muncă create direct:	**Nr (FTE) (A)**	**Durata medie a acestor locuri de muncă (luni) (B)**
1. Durata fazei de implementare		
2. Durata fazei operaționale		

[NB: Locurile de muncă indirect create sau pierdute nu sunt privite ca investiții în infrastructura publică].

E.2.5. Identificați principalele beneficii şi costuri necuantificabile/ nevalorificabile

E.3. Analiza riscului şi a senzitivității

E.3.1 Scurtă descriere a metodologiei şi a rezultatelor sumarului

E.3.2 Analiza senzitivității

Menționați procentajul de modificare aplicat variabilelor testate: …….

Prezentați efectul estimat asupra rezultatelor indicilor de performanță financiară şi economică.

Variabila testată	Variația ratei financiare de restituire	Variația valorii financiare nete actuale	Rata economică a variației de restituire	Variația valorii economice nete actuale

Care sunt variabilele care au fost identificate ca variabile critice? Menționați criteriule aplicat.

Care sunt valorile interşanjabile ale variabilelor critice?

E.3.3 Analiza riscului

Descrieți distribuția probabilă estimată a indicilor de performanță finanaciară şi economică a proiectului. Furnizați informații statistice relevante (valori aşteptate, abatere standard).

F. ANALIZA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR

F.1. Cum proiectul:

a) contribuie la obiectivul de sustenabilitate a mediului (climatul european schimbă politica, oprind pierderea biodiversității, alte …)

b) respectă principiile acțiunii preventive şi aceea că deteriorarea mediului înconjurător trebuie să fie corectată la sursă ca o prioritate.

c) Respectă principiul "poluatorul plăteşte"

F.2. Consultarea autorităților de mediu înconjurător

Au fost autoritățile de mediu înconjurător consultate pe motivul responsabilităților lor specifice?

Da Nu

Dacă da, vă rog dați numele şi adresa (adresele) şi explicați responsabilitatea autorității:

Dacă nu, expuneți motivele:

F.3. Evaluarea Impactului asupra Mediului

F.3.1. AUTORIZAȚIA DESFĂŞURĂRII[81]

F.3.1.1. A fost deja dat autorizația desfăşurării acestui proiect?

Da☐ Nu☐

F.3.1.2. Dacă da, în ce dată

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.3. Dacă nu, când a fost introdusă cererea formală pentru autorizația de desfăşurare?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.4. Până la ce dată este aşteptată decizia finală?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.5. Specificați autoritatea sau autoritățile competente, care au dat sau vor da autorizația de desfăşurare:

[81] "Autorizația de desfăşurare" înseamnă că decizia autorității sau a autorităților competente (naționale), care autorizează beneficiarul pentru continuarea proiectului.

F.3.2. APLICAREA DIRECTIVEI 85/337/CEE A CONSILIULUI PRIVIND EVALUAREA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR (EIA)[82]

F.3.2.1. Este proiectul o clasă de dezvoltare acoperit de:

□ Anexa I a Directivei (vezi întrebarea F3.2.2)

□ Anexa II a Directivei (vezi întrebarea F.3.2.3)

□ Nici una din cele două anexe (vezi întrebarea F.3.3)

F.3.2.2. Dacă se referă la Anexa I a Directivei, include următoarele documente:

a) Informația la care se referă Articolul 9 (1) al Directivei
b) Sumarul[83] non-tehnic al studiului de impact asupra mediului înconjurător realizat pentru proiect;
c) Informații asupra consultațiilor cu autoritățile care se ocupă de mediul înconjurător, cu publicul implicat şi, dacă este cazul, cu alte State Membre.

F.3.2.3. Dacă se referă la Anexa II a Directivei, a fost realizată pentru proiect o evaluare de impact asupra mediului?

☐ Da
(în acest caz, includeți documentele necesare prezentate la punctul F3.2.2)

☐ Nu
(în acest caz, explicați motivele şi numiți limitele, criteriile sau examinarea caz cu caz realizate, care au dus la concluzia că proiectul nu are efecte semnificative asupra mediului înconjurător):

F.3.3. APLICAREA DIRECTIVEI PRIVIND EVALUAREA STRATEGICĂ A MEDIULUI 2001/42/CE[84] *(Directiva SEA)*

F.3.3.1. Proiectul rezultă dintr-un plan sau program care cade sub incidența scopului directivei SEA?

☐ Nu – în care caz vă rugăm dați o scurtă explicație:

☐ Da – în acest caz, pentru a aprecia dacă au fost adresate efecte cumulative pentru un potențial mai mare, vă rugăm furnizați fie un link de internet sau o copie electronică a sumarului[85] non-tehnic al Raportului de mediu realizat pentru plan sau program.

[82] asupra evaluării efectelor asupra mediului înconjurător a anumitor proiecte publice şi private privind mediul ("Directiva EIA"), JO L 175, 5.7.1985, modificată de Directiva 2003/35/CE, JO L 156, 25.6.2003.
[83] conform Articolul 5 (3) din Directiva 85/337/CEE, modificată.
[84] Directiva 2001/42/EC a Parlamentului European şi a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri şi programe asupra mediului, OJ L 197 din 21.7.2001.
[85] Elaborat conform anexei I (j) din Directiva 2001/42/CE.

F.4. EVALUAREA EFECTELOR ASUPRA SITURILOR NATURA 2000

F.4.1. Poate avea proiectul asupra siturilor efecte negative semnificative incluse sau care urmează să fie incluse în rețeaua NATURA 2000?

☐ Da**,** în care caz

(1) Vă rog furnizați un sumar al concluziilor evaluării adecvate desfăşurată conform cu Articolul 6(3) al Directivei 92/43/EEC[86]

(2) Dacă măsurile compensatorii au fost considerate necesare conform cu Articolul 6 (4), vă rog să furnizați o copie a formei "Informații despre proiectele susceptibile a avea un efect semnificativ negativ asupra siturilor NATURA 2000, cum a fost notificată către Comisie (Direcția Generală Mediu) conform Directiei 92/43/CEE[87] ".

☐Nu, în care caz ataşați la Anexa I o declarație completată de Autoritatea relevantă.

F.5. Măsuri adiționale de integrare pentru mediul înconjurător

Proiectul prevede, separat de Evaluarea Impactului asupra Mediului, măsuri suplimentare de integrare pentru mediul înconjurător (de ex, auditul pentru mediu, managementul mediului, monitorizarea specifică mediului)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, specificați

F.6. Costul măsurilor luate pentru corectarea impactului negativ asupra mediului

Dacă este inclus în costul total, estimați proporția costului măsurilor luate pentru reducerea şi/sau pentru compensarea impactului negativ asupra mediului

% ☐

Explicați pe scurt:

F.7. În cazul proiectelor din domeniile apelor, apelor reziduale şi a deşeurilor solide:

Explicați dacă proiectul este consecvent cu un plan şi un program sectorial/integrat asociat cu implementarea politicilor sau a legislației comunitare în acele sectoare:

[86] JO L 206 din 22.07.92.

[87] Documentul 99/7 rev.2 adoptat de Comitetul Habitas (reprezentanții Statelor Membre stabiliți conform Directivei 92/43/CEE) la reuniunea din 04.10.99.

G. JUSTIFICAREA CONTRIBUȚIEI PUBLICE

Analiza socio-economică stabileşte informaţiile prevăzute mai sus despre rata internă de restituire a proiectului. Analiza financiară demonstrează decalajul financiar şi impactul asistenţei comunitare asupra viabilităţii financiare a proiectului. Vă rugăm completaţi această informaţie cu elementele precizate mai jos.

G.1. Concurență

Proiectul implică ajutoarele de stat?

Da☐ Nu☐

Dacă da, vă rugăm indicaţi în tabelul de mai jos valoarea ajutorului, şi, pentru ajutorul aprobat, numărul ajutorului de stat şi referinţa scrisorii de aprobare, numărul de înregistrare pentru ajutorul scutit pe bază de categorie, precum şi numărul ajutorului de stat pentru ajutorul notificat aflat în faza de aşteptare[88].

Surse de ajutor (locale, regionale, naţionale şi comunitare):	Valoarea ajutorului euro	Numărul ajutorului de stat/ numărul de înregistrare pentru ajutorul scutit pe bază de categorie	Numărul de referinţă al scrisorii de aprobare
Scheme de ajutor aprobate, ajutor ad-hoc aprobat sau ajutor care cade sub incidenţa reglementărilor de scutire pe bază de categorie ▪ …….. ▪ ……..			
Ajutor anticipat, notificat şi aflat în faza de aşteptare (ajutor ad-hoc sau scheme) ▪ …….. ▪ ……..			
Ajutorul prevăzut care urmează să se primească notificare (ajutor ad-hoc sau scheme) ▪ …….. ▪ ……..			
Ajutorul total acordat:			
Costul total al proiectului de investiţii			

G.2. Impactul asistenței comunitare asupra implementării proiectului

Pentru fiecare răspuns afirmativ, oferiți detalii:

[88] Această notificare nu înlocuieşte notificarea către Comisie conform Articolului 88 (3) al Tratatului. O decizie pozitivă a Comisiei pentru un proiect principal sub Regulamentul (CE) NR. 1083/2006 nu constituie o aprobare pentru ajutor de stat.

Asistența comunitară va:

a) accelera implementarea proiectului?

Da☐ Nu☐

b) fi esențială pentru implementarea proiectului?

Da☐ Nu ☐

H. PLANUL DE FINANȚARE

Suma decisă şi alte informații financiare din această secțiune trebuie să fie în concordanță cu baza (costul total sau public) pentru rata de co-finanțare din axa prioritară. Acolo unde cheltuielile private nu sunt eligibile pentru finanțarea în cadrul unei axe prioritare, ele vor fi excluse din categoria costurilor eligibile; acolo unde cheltuielile private sunt eligibile, ele pot fi incluse.

H.1. Detalierea costurilor

Euro	**COSTURI TOTALE ALE PROIECTULUI (A)**	**COSTURI NEELIGIBILE[89] (B)**	**COSTURI ELIGIBILE (C)=(A)-(B)**
1. Onorariile de planificare/proiectare			
2. Achiziția terenului			
3. Clădirea şi construcția			
4. Instalații şi utilaje			
5. Cheltuieli neprevăzute[90]			
6. Ajustarea prețului (dacă este cazul)[91]			
7. Asistența tehnică			
8. Publicitate			
9. Supervizarea în timpul implementării construcției			
10. Sub-TOTAL			
11. (TVA[92])			
12. TOTAL			

[89] Costurile neeligibile cuprind (i) cheltuielile din afara perioadei de eligibilitate, (ii) cheltuielile neeligibile în baza unor reguli naționale (Articolul 56 (4) al Regulamentului Consiliului 1083/2006), (iii) alte cheltuieli care nu sunt prezentate pentru co-finanțare.
NB: Data eligibilității pentru cheltuieli este data primirii solicitării relevante pentru programul operațional sau a documentului unic de programare de către Comisie sau la 1 ianuarie 2007, care are loc mai devreme.

[90] Cheltuielile neprevăzute nu ar trebui să depăşească 10% din costul total net al investiției. Aceste cheltuieli neprevăzute pot fi incluse în totalul costurilor eligibile folosite pentru calcularea contribuției planificate a Fondurilor – secțiunea H2.

[91] Când este relevant, poate fi făcută o ajustare de preț, pentru a acoperi inflația anticipată acolo unde valorile costurilor eligibile sunt exprimate în prețuri constante.

[92] Când TVA-ul este considerat eligibil, precizați justificări.

H.2. Totalul resurselor planificate şi contribuţia planificată din partea Fondurilor

Rata de finanţare a decalajului a fost deja prezentată în secţiunea E.1.2. Aceasta ar trebui să fie aplicată costului eligibil pentru a calcula "suma căreia i se aplică rata de co-finaţare pentru axa prioritară" (Articolul 41(2) al Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006). Aceasta este apoi multiplicată cu rata de co-finanţare a axei prioritare, determinând contribuţia Comunităţii.

H.2.1. Calcularea contribuţiei Comunităţii

		Valoarea
1.	Costurile eligibile (în euro, fără reducere) (Secţiunea H.1.12 (C))	
2.	Rata diferenţei de finanţare (%) = (E.1.2.11)	
3.	Suma decisă, de ex. "suma căreia i se aplică rata de co-finanţare pentru axa prioritară" (Articolul 41 (2)) = (1) * (2) (respectând contribuţia publică maximă conform regulilor ajutorului de stat)	
4.	Rata de co-finanţare a axei prioritare (%)	
5.	Contribuţia Comunităţii (în euro) = (3)*(4)	

H.2.2. Surse de co-finanţare

În lumina rezultatelor calculării diferenţei financiare (acolo unde este relevant), costurile totale ale investiţiei proiectului vor fi acoperite din următoarele surse:

Sursa costurilor investiţiei totale (€)					**Dintre care (pentru informaţii)**
Costul investiţiei totale [H.1.12.(A)]	Asistenţa comunitară [H.2.1.5]	Sursă naţională publică (sau echivalentă)	Sursă naţională privată	Alte surse (specificaţi)	Împrumuturi BEI/FEI
a)= b)+c)+d)+e)	**b)**	**c)**	**d)**	**e)**	**f)**

Detaliile deciziei (deciziilor) privind finanţarea naţională publică, împrumuturi etc. trebuie prevăzute în secţiunea D.2.3. de mai sus.
Finanţarea din împrumuturi, acolo unde se foloseşte, este atribuită organismului răspunzător cu plata împrumutului, naţional public sau naţional privat. Doar în cazul împrumuturilor BEI/FEI este necesară identificarea sumei finanţării din împrumut în scopuri de informare.

H.3. Planul anual de finanţare al contribuţiei Comunităţii

Contribuţia Comunităţii (H.2.1.5) va fi prezentată mai jos, exprimată ca pondere din angajamentul anual al programului.

(în euro)	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
[FC/ FEDR-specificați]							

I. I. COMPATIBILITATEA CU POLITICILE ŞI LEGISLAȚIA COMUNITARĂ

Articilul 9 (5) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 afirmă că "operațiile finanțate din Fonduri se vor supune prevederilor Tratatului şi a actelor adoptate conform acestuia."
Pe lîngă elementele stabilite deja mai sus vă rugăm furnizați următoarele informații:

1.1. Alte surse comunitare de finanțare

1.1.1. A fost facută pentru acest proiect o aplicație pentru asistență din orice altă sursă de finanțare comunitară (incluzând FEDR, FSE, Fondul de Coeziune,TEN-TBudget,LIFE+) şi alte surse de finanțare comunitare)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, Nr. referințe, date, sume cerute, sume acordate, etc.):

1.1.2. Este acest proiect complementar altor proiecte finanțate din FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, TEN-T Budget, LIFE+, şi alte surse de finanțare comunitare?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm detaliați (furnizați detalii precise, Nr. referințe, date, sume cerute, sume acordate, etc.):

1.1.3. Pentru acest proiect a fost făcută o aplicație pentru împrumut sau ajutor de echitate de la BEI sau FEI?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, Nr. referințe, date, sume cerute, sume acordate, etc.):

1.1.4. A fost făcută o aplicație pentru asistență din alte surse comunitare (incluzând FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, BEI sau FEI pentru o fază de început a acestui proiect (incluzând faze de fezabilitate şi faze preparatorii)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, Nr. referințe, date, sume cerute, sume acordate, etc.):

1.2. Este proiectul obiectul unor proceduri legale pentru concordanța cu legislația comunitară?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii:

I.3. Măsuri legate de publicitate

Dați detalii despre măsurile propuse pentru publicarea asistenței comunitare financiare (de ex., tipul de măsură, o scurtă descriere, costuri estimate, durata, etc.):

I.4. Implicarea JASPERS în pregătirea proiectului

1.4.1. A contribuit asistența tehnică JASPERS la orice parte din pregătirea acestui proiectt?

Da ☐ Nu ☐

1.4.2. Descrieți elementele proiectului unde JASPERS a avut un input (e.g. armonizarea mediului, achiziție publică, trecerea în revistă a descrierii tehnice).

I.4.3. Care au fost principalele concluzii şi recomandări ale contribuției JASPERS şi unde au fost acestea luate în considerare la finalizarea proiectului?

I.5. Achiziția publică

În cazurile în care contractele au fost publicate în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, dați referințe:

Contract	Data	Referință
…	…	…

J. APROBAREA AUTORITĂȚII NAȚIONALE COMPETENETE

Confirm că informația prezentată în acest formular este precisă şi corectă.

NUME:

SEMNĂTURĂ:

ORGANIZAȚIE:

(AUTORITATEA DE MANAGEMENT)

DATA:

ANEXA I
DECLARAȚIA AUTORITĂȚII RESPONSABILE CU MONITORIZAREA SITE-URILOR NATURA 2000

Autoritatea responsabilă _____

După examinarea solicitării proiectului _____

Cu sediul

Declară că proiectul nu este probabil a avea efecte asupra sitului NATURA 2000 din următoarele motive:

Aşadar, evaluarea prevăzută de Articolul 6 (3) nu este considerată necesară.

Este anexată o hartă la scala de 1:100.000 (sau la o scară cât mai apropiată), indicând locația proiectului precum şi mențiuni legate de siturile NATURA 2000, dacă este cazul.

Data (zz/ll/aaaa): _____

Semnat: _____

Nume: _____

Funcție: _____

Organizație: _____

(Autoritatea responsabilă cu monitorizarea siturilor *NATURA 2000*)

Ştampila oficială:

—

ANEXA XXII

CEREREA DE CONFIRMARE A ASISTENȚEI ÎN CAZUL PROIECTELOR MAJORE, CONFORM ARTICOLELOR DE LA 39 PANĂ LA 41 ALE REGULAMENTULUI CE NR. 1083/2006

FONDUL EUROPEAN REGIONAL DE DEZVOLTARE/ FONDUL DE COEZIUNE

INVESTIȚIE PRODUCTIVĂ[93]

[Titlul proiectului]

CCI Nr [.....]

CUPRINS

A. ADRESĂ ŞI REFERINȚE
B. DETALIILE PROIECTULUI
C. REZULTATELE STUDIILOR DE FEZABILITATE
D. PLANIFICARE
E. ANALIZA COST-BENEFICIU
F. ANALIZA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI
G. JUSTIFICAREA CONTRIBUȚIEI PUBLICE
H. PLANUL DE FINANȚARE
I. COMPATIBILITATEA CU POLITICILE SI LEGISLAȚIA COMUNITĂȚII
J. APROBAREA AUTORITĂȚII NAȚIONALE
ANEXA I DECLARAȚIA AUTORITĂȚII RESPONSABILE CU MONITORIZAREA SITURILOR NATURA 2000
ANEXA II – ANALIZA COST-BENEFICIU
[Lista tuturor anexelor]

[93] Această formă va fi menționată în Articolul 55 al Regulamentului CE nr. 1083/2006 care are ca subiect regulile ajutorului de stat conform Articolului 87 al Tratatului.

ADRESE ŞI REFERINȚE

A. ADRESE ŞI REFERINȚE

A.1. Autoritatea responsabilă pentru aplicație (ex., Autoritatea de management sau organismul intermediar)

A.1.1. Nume:: *TEXT*

A.1.2. Adresă: *TEXT*

A.1.3. Contact: *TEXT*

A.1.4. Telefon: *TEXT*

A.1.5. Telex/Fax: *TEXT*

A.1.6. E-mail: *TEXT*

A.2. Organizația responsabilă pentru implementarea proiectului (beneficiarul)

A.2.1. Nume: *TEXT*

A.2.2. Adresă: *TEXT*

A.2.3. Contact: *TEXT*

A.2.4.Telefon: *TEXT*

A.2.5.Telex/Fax: *TEXT*

A.2.6. E-mail: *TEXT*

B. DETAILIILE PROIECTULUI

B.1. Descrierea proiectului

B.1.1. Numele projectului/faza proiectului:

B.1.2. Numele întreprinderii::

B.1.3. Este întreprinderea un IMM[94]?

Da Nu

B.1.4. Cifra de afaceri: *Valoare mil euro valoarea*

B.1.5. Numărul total de angajați:

B.1.6. Structura grupului:

Sunt deținute mai mult de 25% din drepturile de vot sau din capital de către vreo întreprindere sau vreun grup de întreprinderi ce nu se încadrează în definiția unui IMM?

Da Nu

Indicatați numele şi descrieți structura grupului.

[94] http://europa.eu.int/eur-lex/pri/en/oj/dat/2003/l_124/l_12420030520en00360041.pdf

B.2. Categorizarea activității proiectului[95]

B.2.1. Codul pentru dimensiunea temei prioritare[96] Cod Procentaj

B.2.2. Codul pentru forma dimensiunii financiare Cod Procentaj

B.2.3. Codul pentru dimensiunea teritorială Cod

B.2.4. Codul pentru dimensiunea economică Cod Procentaj

B.2.4.1. Codul CAEN [97] Cod

B.2.4.2. Natura investiției Cod[98]

B.2.4.3. Produsul luat în considerare Cod[99]

B.2.5. Codul pentru dimensiunea locației (NUTS/LAU)[100] Cod

B.3. Compatibilitate şi coerența cu Programul Operațional

B.3.1. Titlul Programului Operational aferent:

B.3.2. Codul comun pentru identificarea (CCI) al Programului Operational

B.3.3. Decizia Comisiei (nr şi data):

B.3.4. Fond

FEDR ☐ Fondul de Coeziune ☐

B.3.5. Titlul axei prioritare:

[95] Anexa II la Regulamentul Comisiei 1828/2006, numai dacă nu este specificat altfel.

[96] Unde un proiect include mai mult decât o activitate economică , mai multe coduri sunt indicate. În acest caz, cota parte pentru fiecare cod va fi indicat in raport cu totalul şi nu va depaşi 100%

[97] CAEN-Rev.1, 4 cod digital. http://europa.eu.int/comm/competition/mergers/cases/index/nace_all.html

[98] Noua construcție = 1; extensie = 2; converse/modernizare = 3; schimabrea localității = 4; creația de preluare = 5.

[99] Nomenclatorul Comun (NC) , Regulamentul CE 1789/2003, JO L281 30/12/2003.

[100] Codurile NUTS : http://europa.eu.int/comm/eurostat/ramon/nuts/home_regions_en.html. Vă rugăm folosiți cele mai relevante şi detaliate coduri NUTS. Acolo unde un proiect afectează mai mult decât 3 indivizi, zonele de nivel 2 Nuts – Lau, considerând codificarea codurilor NUTS/LAU1 sau a codurilor superioare.

B.4. Descrierea proiectului

B.4.1. Descrierea proiectului (sau a fazei proiectului):

e) Oferiți o descriere a proiectului (sau a fazei proiectului).

f) Când proiectul reprezintă o fază a unui proiect general, oferiți o descriere a stagiilor de implementare propuse (explicând dacă sunt independenți din punct de vedere tehnic şi financiar).

g) Ce criterii au fost folosite pentru diviziunea proiectului în faze?

B.4.2. Descrierea tehnică a investiției

Descrieți pe larg:

d) Munca implicată, specificând caracteristicile principale şi elementele componente (folosirea indicatorilor cuantificabili acolo unde este posibil)

e) Stabilirea principalelor activități şi elemente ale structurii financiare a întreprinderii.

f) Obiectivele investiției şi principalele aspecte ale expansiunii, reconversiei sau planului de restructurare care acoperă investiția.

g) Descrierea tehnologiei şi echipamentului de producție.

h) Descrierea produselor.

B.5. Obiectivele proiectului

B.5.1. Dotarea infrastructurii curente şi impactul proiectului

Indicați în ce măsură regiunea/regiunile este/sunt la momentul respectiv dotate cu facilitățile de producție sau cu activitățile acoperite de această aplicație. Indicați contribuția estimabilă a proiectului:

B.5.2. Contribuția la realizarea Programului Operațional

Indicați contribuția proiectului la realizarea priorităților din Programul Operațional (furnizați indicatori cuantificabili acolo unde este posibil)

C. REZULTATELE STUDIILOR DE FEZABILITATE

C.1. Analiza cererii

C.1.1. Descrieți piețele țintă, detaliate, după caz, pe State Membre şi, separat, pe țări terțe considerate ca un întreg:

C.1.2. Redați un sumar al analizei cererii, care să includă rats de creştere a cererii detaliată, dacă este cazul, pe State Membre şi, separat, pe țările terțe considerate ca un întreg:

C.2. Redați un sumar al concluziilor principale ale studiilor de fezabilitate (sau a planului de afaceri) realizate

C.3. Considerații referitoare la capacitate

C.3.1. Capacitatea firmei înainte de investiție (în unități pe an):

C.3.2. Data de referință:

C.3.3. Capacitatea după investiție (în unități pe an):

C.3.4. Estimați rata de utilizare a capacității:

D. Planificare

D.1. Planificarea proiectului

Treceți mai jos planificarea activităților pentru desfăşurarea întregului proiect.
Prevedeți o înregistrare separată în tabel pentru fiecare contract sau fază, acolo unde este relevant. Acolo unde solicitarea se referă la un stadiu al proiectului, indicați clar în tabel elementele întregului proiect, pentru care se doreşte asistență prin această solicitare.

	Data începerii (A)	**Data finalizării (B)**
1. Studiu de fezabilitate / Plan de afaceri:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
2. Analiza cost-beneficiu:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
3. Evaluarea impactului asupra mediului:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
4. Achiziția terenului:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
5. Faza de construcție:	zz/ll/aaaa	zz/ll/aaaa
6. Faza operațională:	zz/ll/aaaa	

Vă rugăm ataşați un sumar al agendei principalelor categorii de activități (exemplu, schema Gantt, acolo unde este disponibilă).

D.2. Maturitatea proiectului

Descrieți planificarea proiectului (D.1) în termenii progresului tehnic şi financiar şi maturitatea curentă a proiectului în cadrul următoarele titluri:

D.2.1. Tehnic (studii de feazabilitate, etc.);

D.2.2. Administrativ (autorizări, EIA, cumpărarea pământului, etc.);

D.2.3. Financiar (angajamente în ceea ce priveşte cheltuiala publică națională, împrumuturi cerute sau acordate, etc. – dați referințe)

D.2.4.Dacă proiectul a început deja, indicați stadiul actual al lucrărilor:

E. ANALIZA COST-BENEFICIU

Această secțiune se va baza pe ghidul privind metodologia pentru desfăşurarea analizei cost-beneficiu a proiectelor majore. Suplimentar față de elementele sumarului ce vor fi redate mai jos, documentul complet privind analiza cost-beneficiu va fi furnizat în sprijinul acestei aplicații în Anexa II.

E.1. Analiza financiară

Elementele principale din analiza financiară a CBA vor fi rezumate mai jos.

E.1.1. Scurtă descriere a metodologiei şi supozițiile specifice de la care s-a pornit

E.1.2. Principalele elemente şi parametrii folosiți pentru analiza financiară

	Principalele elemente şi parametri care au fost luați în considerare la calcularea profitabilității aşteptate	
1	Perioada de referință (ani)	
2	Rata reducerii financiare (%)	
3	Costul investiției totale (în euro)	
4	Estimarea ratei de utilizare a capacității (C.3.4) (%)	
5	Rata de utilizare a capacității estimată pentru atingerea pragului de rentabilitate (%)	
6	Estimarea creşterii cifrei de afaceri anuale realizate prin această investiție	
7	Cifra de afaceri pe angajat (în euro)	
8	Procentajul modificării cifrei de afaceri pe angajat (doar în cazul extinderii unei activități)	

E.1.3. Principalele rezultate ale analizei financiare

	Fără asistență comunitară (FRR/C) **A**		**Cu asistență comunitară (FRR/K)** **B**	
3. Rata financiară de recuperare a investiției (%):		FRR/C		FRR/K
4. Valoarea curentă netă (euro)		FNPV/C		FNPV/K

E.2. Analiza scocio-economică

E.2.1. Prezentați o scurtă descriere a metodologiei (supoziții princpale făcute în evaluarea costurilor şi beneficiilor) şi principalele rezultate ale analizei socio-economice:

E.2.2. Detaliați principalele costuri şi beneficii economice identificateîn analiză împreună cu valorile ataşate acestora:

Beneficiu	**Valoarea unitară (unde este cazul)**	**Valoarea totală (în euro, cu reducere)**	**% din beneficiile totale**
...	...	...	...
Costuri	**Valoarea unitară (unde este cazul)**	**Valoarea totală (în euro, cu reducere)**	**% din costurile totale**
...	...	...	...

E.2.3. Indicatorii principali ai analizei economice

Principalii parameteri şi indicatori	**Valori**
1. Rata rabatului social (%)	
2. Rata economică a recuperării investiției (%)	
3. Valoarea netă economică actuală (în euro)	
4. Raportul costuri-beneficii	

E.2.4. Efectele proiectului asupra ocupării forței de muncă

a) Indicați numărul de locuri de muncă ce urmează a fi create (exprimat pentru durată normală a timpului de lucru (full-time equivalents FTE))

	Nr (FTE)	**Durata medie acestor posturi (luni) (B)**
Nr de slujbe create direct:		
1 În timpul fazei de implementare		
2. În timpul fazei operaționale		
Nr de posturi create indirect		
3. În timpul fazei de implementare		
4. În timpul fazei operaționale		

b) Posturi asigurate

Estimați numărul de locuri de muncă (în echivalent full time), care s-ar pierde dacă investiția nu este realizată: XXXX

Explicați motivele:

c) Impactul asupra ocupării forței de muncă interregionale

Ce impact poate avea asupra gradului de ocupare a forței de muncă în alte regiuni ale Comunității?

Pozitiv / neutru / impact negativ

Detaliați:

E.2.5. Identificați principalele costuri şi beneficii necuantificabile sau inexprimabile ca valoare :

E.3. Analiza riscului şi a sensibilității

E.3.1 O scurtă desciere a metodologiei şi sumarul rezultatelor

E.3.2 Analiza preciziei

Declarați procentul de modificare aplicat variabilelor testate: …….

Prezentați efectul estimat asupra rezultatelor privind indicii de performanță financiare şi economice.

Variabila testată	Variația ratei financiare de recuperare a investiției	Variația valorii financiare prezente nete	Variația ratei economice de recuperare a investiției	Variația valorii economice prezente nete

Care variabile au fost identificate ca variabile critice? Numiți criteriul care a fost aplicat.

Care sunt valorile de comutare pentru variabilele critice?

E.3.3 Analiza riscului

Descrieți estimarea distribuției probabilităților privind indicii de performanță financiară și economică a proiectului. Furnizați informații statistice relevante (valori așteptate, deviație standard)

F. ANALIZA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI F.1. În ce fel proiectul:

d) contribuie la obiectivul privind sustenabilitatea mediului (politica europeană legată de schimbarea climatului, stoparea pierderii biodiversității sau altele …)

e) ține seama de principiile acțiunii preventive şi de faptul că distrugerea mediului trebuie rectificată la sursă.

f) respectă principilul "*poluatorul plateşte"*

F.2. Consultarea autorităților responsabile de protecția mediului înconjurător

Au fost consultate autoritățile responsabile de protecția mediului ce ar putea fi preocupate de proiect din motive ce țin de responsabilitățile lor specifice?

Da Nu

Dacă da, vă rog dați numele şi adresa acestora şi explicați responsabilitatea autorității.

Dacă nu, expuneți motivele

F.3. Evaluarea Impactului asupra Mediului

F.3.1. Autorizarea desfăşurării[101]

F.3.1.1. A fost deja autorizarea desfăşurării acordată acestui proiect?

Da Nu

F.3.1.2. Dacă da, în ce dată

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.3. Dacă nu, când a fost introdusă cererea formală pentru autorizarea desfăşurării:

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.4. La ce dată este aşteptată decizia finală?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.5. Specificați autoritatea sau autoritățile competente care au dat sau vor da autorizarea desfăşurării

[101] „Autorizarea desfăşurării" înseamnă decizia autorității competente (naționale) sau a autorităților care autorizează continuarea proiectului.

F.3.2. APLICAREA DIRECTIVEI 85/337/CEE A CONSILIULUI PRIVIND EVALUAREA IMPACTULUI ASUPRA MEDIULUI(EIA)[102]

F.3.2.1. Este proiectul o clasă de dezvoltare acoperit de:

□ Anexa I a Directivei (vezi întrebarea F3.2.2)

□ Anexa II a Directivei (vezi întrebarea F.3.2.3)

□ Nici una din cele două anexe (vezi întrebarea F.3.3)

F.3.2.2. Dacă se referă la Anexa I a Directivei, includeți următoarele documente:

d) Informația la care se referă Articolul 9 (1) al Directivei
e) Sumarul non-tehnic[103] al studiului referitor la Impactul asupra mediului realizat pentru proiect;
f) Informații privind consultările cu autoritățile care se ocupă de protecția mediului, cu publicul implicat şi, dacă este cazul, cu alte State Membre.

F.3.2.3. Dacă se referă la Anexa II a Directivei, a fost realizată pentru proiect o evaluare a impactului asupra mediului?

□ Da
(în care caz includeți documentele necesare prezentate la punctul F3.2.2)

□ Nu
(în care caz explicați motivele şi numiți limitele, criteriile sau examinarea caz cu caz realizată pentru obținerea concluziei că proiectul nu are efecte semnificative asupra mediului) :

F.3.3. APLICAȚIA DIRECTIVEI PRIVIND EVALUAREA STRATEGICĂ A MEDIULUI NR. NO 2001/42/EC[104] *(Directiva SEA)*

F.3.3.1. Proiectul rezultă dintr-un plan sau program urmărind scopul Directivei SEA?

□ Nu – în care caz vă rugăm dați o scurtă explicație:

□ Da – în care caz, pentru a aprecia dacă au fost adresate efecte cumulative potențial mai mari ale proiectului, vă rugăm furnizați fie un link de internet sau o copie a sumarului[105] non-tehnic al Raportului de mediu desfăşurat pentru plan sau program.

[102] privind evaluarea efectelor anumitor proiecte publice şi private asupra mediului, directiva EIA, JO L 175, 5.7.1985, modificată de Directiva 2003/35/CE, JO L 156, 25.6.2003.
[103] Elaborat conform Articolului 5 (3) din Directiva Consiliului 85/337/CEE, modificată.
[104] Directiva 2001/42/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri şi programe asupra mediului (JO L 197 din 21.7.2001)
[105] În baza Anexei I(j) Directivei 2001/42/CE

F.4. EVALUAREA EFECTELOR ASUPRA SITE-URILOR NATURA 2000

F.4.1. Poate avea proiectul efecte negative semnificative asupra siturilor incluse sau care urmează să fie incluse în rețeaua NATURA 2000?

☐ **Da,** în care caz

(1) Vă rog rezumați concluziile evaluării adecvate desfăşurată conform Articolului 6(3) al Directivei 92/43/CEE[106]

(2) În caz că măsurile compensatorii au fost considerate necesare în conformitate cu Articolul 6(4), vă rugăm furnizați o copie a formularului "Informații asupra proiectelor care pot avea efecte negative semnificative asupra siturilor NATURA 2000, aşa cum este specificat de Comisie (Direcția Generală Mediu) în cadrul Directivei 92/43/CEE[107]".

☐ **Nu**, în care caz ataşați declarația prezentată la Anexa I completată de autoritatea relevantă.

F.5. Măsuri adiționale pentru integrare privind mediul

Proiectul înfățişează, pe lângă Evaluarea Impactului asupra Mediului, alte măsuri adiționale pentru integrare privind mediul (ex. auditul de mediu, managementul de mediu, monitorizarea specifică de mediu) ?

Au fost consultate autoritățile de mediu ce ar putea fi preocupate de proiect din motive ce țin de responsabilitățile lor specifice?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, specificați

F.6. Costul măsurilor luate pentru corectarea impacturilor negative asupra mediului

Dacă sunt incluse în prețul final, estimați proporția costurilor măsurilor luate pentru reducerea sau compensarea efectelor negative asupra modiului

%

Explicați pe scurt:

[106] JO L 206 of 22.07.92

[107] Documentul 99/7 rev.2 adoptat de Habitats Committee (Statele Membre reprezentative stabilite conform Directivei 92/43/CEE) din data de 04.10.99.

G. JUSTIFICAREA CONTRIBUȚIEI PUBLICE

Analiza socio-economică stabilită mai sus oferă informații cu privire la rata internă de recuperare a investițiilor proiectului. Analiza financiară demonstrează diferența de finanțare şi impactul asistenței din partea Comunității asupra viabilității financiare a proiectului. Vă rugăm să completați aceste informații cu elementele stabilite mai jos.

G.1. Cocurența

Proiectul implică şi Ajutor de Stat?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm treceți în tabelul de mai jos suma ajutorului, şi, pentru ajutorul de stsat aprobat, numărul şi referința scrisorii de aprobare, pentru ajutorul scutit de taxe, numărul respectiv de înregistrare, pentru ajutoarele aşteptate notați numărul ajutorului de stat[108].

Surse ale ajutorului (local, regional, național şi comunitar):	Suma ajutorului de stat euro	Nr. ajutorului de stat/ nr de înregistrare pentru ajutorul scutit de taxe	Referința scrisorii de aprobare
Schemele de ajutor aprobat, ajutor aprobat ad-hoc, sau ajutorul care cade sub incidența unui reglementări de scutire de taxe : ■ ……..			
Ajutorul anticipat, aflat în faza de aşteptare a notificării (scheme sau ajutor ad-hoc): • …….. ■ ……..			
Ajutorul pentru care trebuie obținută notificarea (ajutor ad-hoc sau scheme) ■ …….. ■ ……..			
Suma totală a ajutorului acordat:			
Costul total al investiției proiectului			

G.2. Impactul asistenței comunitare asupra implementării proiectului

Pentru fiecare răspuns afirmativ, dați detalii:
Asistența comunitară:

d) va accelera implementarea proiectului?

[108] Această aplicație nu înlocuieşte notificarea Comisiei sub Articolul 88 (3) al Tratatului. O decizie pozitivă a Comisiei asupra proiectelor majore conform Regulamentului Consiliului 1083/2006 nu constituie aprobarea ajutorului de stat.

Da ☐ Nu ☐

d) va fi esențială pentru implementatarea proiectului?

Da ☐ Nu ☐

H. PLANUL DE FINANȚARE

Suma decisă şi alte informații financiare în această secțiune trebuie să fie în concordanță cu baza (costul total sau public) pentru rata de cofinanțare a axei prioritare. Acolo unde cheltuiala privată nu este eligibilă pentru finanțare în cadrul axei prioritare, va fi exclusă de la costuri eligibile; acolo unde cheltuiala privată este eligibilă poate fi inclusă.

H.1. Detalierea costurilor

Euro	**COSTURILE TOTALE ALE PROIECTULUI (A)**	**COSTURILE NEELIGIBILE[109] (B)**	**COSTURI ELIGIBILE (C)=(A)-(B)**
1. Taxele de planificare/proiectare			
2. Achiziția terenului			
3. Clădirea şi construcția			
4. Instalații şi utilaje			
5. Cheltuieli neprevăzute[110]			
6. Publicitate			
7. Supervizarea în timpul implementării			
8. Sub-TOTAL			
9. (TVA[111])			
10. TOTAL			

H.2. Resursele totale planificate şi contribuția planificată de la Fonduri

H.2.1. Calcularea contribuției comunitare

[109] Costurile neeligibile cuprind (i)cheltuiala în afara perioadei de eligibilitate, (ii) cheltuiala ineligibilă conform reglementărilor naționale (Articolul 56 (4) al Regulamentului Consiliului 1083/2006), (iii)alte cheltuieli neprezentate pentru co-finanțare. NB: Data eligibililă pentru cheltuială este data primirii proiectului Programului Operațional de către Comisie sau 1 ianuarie 2007, oricare dintre ele este mai devreme.

[110] Cheltuielile neprevăzute nu trebuie sa depăşească 10% din costurile totale nete ale cheltuielile neprevăzute. Aceste cheltuielile neprevăzute pot fi incluse în costurile totale folosite pentru calcularea contribuției financiare a fondurilor.

[111] Acolo unde TVA-ul este considerat eligibil, dați motive.

	Valoare
1. Nivelul deciziei, i.e., "suma la care se aplică rata de co-finanțare pentru axa prioritară" (Articolul 41 (2) al Regulamentului Consiliului 1083/2006) (respectînd contribuția publică maximă conform regulilor privind ajutorul de stat şi excluderea cheltuielilor neeligibile)	
2. Rata de co-finațare a axei prioritare (%)	
3. Contribuția comunitară (în euro) = (1)*(2)	

H.2.2. Surse de co-finanțare

Având la bază rezultatele calculării grantului, (H.2.1 în conformitate cu regulile pe ajutor de stat) costul investițiilor totale ale proiectului se vor constitui din următoarele surse:

Sursa costurilor investiției totale (€)					**Dintre care (pentru informare)**
Costul total al investiției [H.1.10.(A)]	Asistența comunitară [H.2.1.3]	Sursă națională publică (sau echivalent)	Sursă națională privată	Alte surse (specificați)	Împrumuturi BEI/FEI:
a)= b)+c)+d)+e)	**b)**	**c)**	**d)**	**e)**	**f)**

Detaliile deciziei (deciziilor) finanțării publice naționale, împrumuturi, etc, vor fi furnizate în Secțiunea D.2.3.

Finanțarea din împrumuturi, acolo unde este utilizată, este atribuită organismului răspunzător de rambursarea împrumutului, public național sau privat național. Numai în cazul împrumuturilor BEI/FEI, se solicită identificarea sumei împrumuturilor financiare pentru scopuri informative.

H.3. Planul anual de finanțare al contribuției comunitare

Contribuția comunitară (H.2.1.3) va fi prezentată în părți anuale din angajamentului programului.

(în Euro)	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
[FC/ FEDR - specificat]							

I. COMPATIBILITATEA CU POLITICILE ŞI LEGISLAȚIA COMUNITARĂ

Articolul 9 (5) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 prevede că "operațiunile finanțate din Fonduri se vor supune prevederilor Tratatului şi a actelor adoptate conform acestuia."

Pe lîngă elementele stabilite deja mai sus, vă rugăm furnizați următoarele informații:

1.1. Alte surse comunitare de finanțare

1.1.1. A fost făcută pentru acest proiect o solicitare pentru finanțare din orice altă sursă de finanțare CE (incluzând FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, TEN-T Budget, LIFE+, şi alte surse de finanțare CE)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, nr de referințe, date, sume solicitate, sume acordate, etc.):

1.1.2. Este acest proiect complementar altor proiecte finanțate din FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, TEN-T Budget, LIFE+, şi alte surse de finanțare CE?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm detaliați (furnizați detalii precise, nr de referințe, date, sume solicitate, sume acordate, etc.):

1.1.3. Pentru acest proiect a fost făcută o aplicație pentru împrumut sau ajutor de echitate de la BEI sau FEI?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, nr de referințe, date, sume solicitate, sume acordate, etc.):

1.1.4. A fost făcută o aplicație pentru asistență din alte surse comunitare (incluzând FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, BEI sau FEI pentru o fază de început a acestui proiect (incluzând faze de fezabiliate şi faze preparatorii)?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii (instrumentul financiar implicat, nr. de referințe, date, sume solicitate, sume acordate, etc.):

1.2. Este proiectul obiectul supus unor procceduri legale supuse legislației comunitare?

Da ☐ Nu ☐

Dacă da, vă rugăm dați detalii:

1.3. Măsuri legate de publicitate

Dați detalii despre măsurile propuse pentru publicarea asistenței comunitare financiare (i.e. tipul de măsură, o scurtă descriere, costuri estimate, durata, etc.):

1.4. Implicarea JASPERS în pregătirea proiectului

1.4.1. A contribuit asistența tehnică JASPERS la vreo parte din pregătirea acestui proiectt?

Da ☐ Nu ☐

1.4.2. Descrieți elementele proiectului unde JASPERS a contribuit (ex. respectarea reglementărilor de mediui, achiziția publică, trecerea în revistă a descrierii tehnice).

1.4.3. Care sunt principalele concluzii şi recomandări ale contribuției JASPERS şi unde au fost acestea luate în considerare la finalizarea proiectului?

I.5. Istoria anterioară a recuperării asistenței

A fost sarcina sau este în prezent obiectul unei proceduri[112] pentru recuperarea asistenței comunitare urmărind transferul unei activități productive în cadrul unui Stat Membru sau spre un alt Stat Membru?

Da ☐ Nu ☐

J. APROBAREA AUTORITĂȚII NAȚIONALE COMPETENTE

Confirm că informația prezentată în acest formular este precisă şi corectă.

NUME:

SEMNĂTURĂ:

ORGANIZAȚIE:

(AUTORITATEA DE MANAGEMENT)

DATA:

[112] Conform Articolului 57 (3) din Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1083/2006

ANEXA I

DECLARAȚIA AUTORITĂȚII RESPONSABILE CU MONITORIZAREA SITE-URILOR NATURA 2000

Autoritatea responsabilă _____

După examinarea aplicației proiectului _____

Care va fi localizat la _____

Declară că proiectul nu poate avea efecte semnificative asupra siturilor NATURA 2000 asupra următoarelor aspecte:

Prin urmare analiza cerută de Articolul 6 (3) nu este necesară.

O hartă cu scara de 1:100.000 (sau cea mai apropiată scară posibilă) este ataşată, indicând locația proiectului şi, de asemenea, referiri la siturile *NATURA 2000,* dacă este cazul.

Data (zz/ll/aaa): _____

Semnatura: _____

Nume: _____

Funcția: _____

Organizația: _____

(Autoritatea responsabilă cu monitorizarea siturilor *NATURA 2000*)

Semnătura oficială:

—