

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 Fondului European de Dezvoltare Regională, Fondului Social European și Fondului de Coeziune și a Regulamentului Nr 1080/2006 al Parlamentului European și 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 și Fondului de Coeziune¹, și în special punctul (d) al Articolului 37 (1), paragraful trei al Articolului 44, Articolele 59(6), 60(b), și 66(3), punctul (c) al Articolului 67(2), Articolul 69(1), 70(3), 71(5), 72 (2), 74(2) și 76(4) și al doilea subparagraf al Articolului 99(5) astfel,

Având în vedere Regulamentul (CE) Nr 1080/2006 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iulie 2006 asupra Fondului European de Dezvoltare Regională², și în special al doilea subparagraf al Articolului 7(2) și al doilea subparagraf al Articolului 13 astfel,

Întrucât:

- (1) Regulamentul (CE) Nr 1083/2006 înlocuiește Regulamentul Consiliului (CE) Nr 1260/1999 din 21 iunie 1999 stipulând prevederile generale ale Fondurilor Structurale³, și Regulamentul (CE) Nr 1080/2006 înlocuiește Regulamentul (CE) Nr 1783/1999 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 iulie 1999 privind Fondul European de Dezvoltare Regională⁴, 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 și (CE) Nr 1083/2006.
- (2) Experiența a arătat că, cetățenii Uniunii Europene nu sunt suficient conștienți de rolul jucat de Comunitate în finanțarea programelor care urmăresc consolidarea competitivității economice, crearea de locuri de muncă și 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 și de publicitate necesare pentru a elimina această discrepanță dintre comunicare și informare. Pentru același scop, este, de asemenea, necesară identificarea responsabilităților și rolurilor, care trebuie jucate de către fiecare dintre actorii implicați.

- (3) Pentru a garanta că informația privind oportunitățile de finanțare posibile este larg răspândită la toate părțile interesate și 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 și Statele Membre prin Fonduri ar trebui stabilit, incluzând o obligație de a publica pașii pe care un potențial beneficiar ar trebui să-i facă pentru depunerea unei aplicații precum și criteriile de selecție care vor fi folosite.
- (4) Pentru a intensifica transparența privind utilizarea Fondurilor, lista beneficiarilor, numele operațiunilor și nivelul finanțării publice alocat operațiunilor trebuie publicată electronic sau în alt mod.
- (5) Pentru a asigura o mai bună implementare a măsurilor de informare și pentru a permite un schimb mai bun de informații între Statele Membre și Comisie în ceea ce privește strategiile și rezultatele informării și publicității, vor fi desemnate persoane de contact responsabile pentru măsurile de informare și publicitate și vor participa la rețele comunitare adecvate.
- (6) Pentru scopurile Articolelor 37 și 67 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, este necesar să se stabilească reguli și categorii detaliate pentru a permite Statelor Membre să transmită Comisiei informații uniforme despre utilizarea programată a Fondurilor, cât și despre alocarea cumulativă a Fondurilor pe categorii prin intermediul unui program și pentru a da posibilitatea Comisiei să informeze și celelalte instituții și 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 și în contextul experienței câștigate, este necesar să se stabilească obligațiile pe care Autoritățile de Management trebuie să le aibă cu privire la beneficiari în faza premergătoare selecției și 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 și verificări la fața locului a operațiunilor individuale și cu privire la condițiile ce trebuie respectate când verificările la fața locului sunt realizate pe baza unui eșantion.
- (8) Este necesar, de asemenea, să se stabilească în detaliu informațiile care trebuie incluse în înregistrările contabile ale operațiunilor și informațiile să fie păstrate ca date privind implementarea, pe care Autoritățile de Management trebuie să le înregistreze, stocheze și 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 și eficiența acestor audituri sunt adecvate și că sunt realizate în concordanță cu aceleași standarde în toate Statele Membre, este necesar să se precizeze condițiile pe care aceste audituri trebuie să le îndeplinească.

- (11) Experiența a arătat că este necesar să se precizeze în detaliu principiile pentru eșantionarea operațiunilor care vor fi auditate, pe care Autoritatea de Audit trebuie să le respecte, stabilind sau aprobând metoda de eșantionare, incluzând anumite criterii tehnice ce vor fi folosite pentru un eșantion statistic aleatoriu și factorii ce vor fi luați în considerare pentru un eșantion complementar.
- (12) Pentru a simplifica și armoniza standardele pentru pregătirea și prezentarea strategiei de audit, raportul anual de control și declarațiile 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 conținutul lor și să se specifice natura și calitatea informației pe care acestea se bazează.
- (13) Pentru a se asigura aplicarea cea mai eficientă a Articolului 90 din Regulamentul (CE) Nr 1083/2006 cu privire la disponibilitatea documentelor și dreptul Curții de Conturi și al Comisiei de a avea acces la toate documentele suport cu privire la cheltuieli și audituri, Autoritățile de Management vor asigura că informația asupra identității și locației organismelor care dețin documentele suport este disponibilă imediat și că acele documente pot fi furnizate imediat unei liste minime de persoane și organisme. În același scop, este necesar să se precizeze care deținători de informații pot fi comun acceptați pentru scopul păstrării unor astfel de documente. Astfel, autoritățile naționale trebuie să stipuleze procedurile necesare pentru a asigura că documentele păstrate sunt în conformitate cu originalele și că se poate baza pe ele pentru audit, după caz.
- (14) Pentru a armoniza standardele pentru certificarea cheltuielii și pentru elaborarea cererilor de plată, trebuie să fie stipulat conținutul unor astfel de certificate și cereri și să fie specificată natura și calitatea informației pe care acestea se bazează. Trebuie precizate proceduri detaliate pentru păstrarea unei evidențe a sumelor recuperabile și a sumelor retrase ca urmare a anulării totale sau parțiale a contribuției pentru o operațiune și 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 și de control, un raport precizând rezultatele evaluării sistemului înființat și o opinie a conformității lor cu prevederile Regulamentului asupra sistemelor de management și control, înainte de adresarea primei cereri provizorii de plată sau în cel puțin doisprezece luni de la aprobarea fiecărui program operațional. De vreme ce aceste documente sunt printre elementele importante pe care se bazează Comisia, în contextul managementului partajat al bugetului Comunității, pentru a se asigura că asistența financiară în cauză este folosită de Statele Membre în conformitate cu regulile aplicabile și cu principiile necesare pentru protejarea intereselor financiare ale Comunității, este necesar să se precizeze în detaliu informația pe care aceste documente trebuie să o conțină și principiile pentru evaluare și opinie.
- (16) Programele operaționale finanțate 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 și au trăsături specifice care sunt precizate în Regulamentul (CE) Nr 1080/2006. Este astfel indicat să se stabilească informația specifică, pe care descrierea sistemului de management și control al acestor programe trebuie să o conțină.
- (17) Articolul 74 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 prevede, printre altele, că pentru programele operaționale pentru care totalul cheltuielilor publice eligibile nu depășește 750 milioane EURO și pentru care nivelul de cofinanțare al Comunității nu depășește 40% din totalul cheltuielilor publice, un Stat Membru poate alege să se bazeze mai mult

pe regulile și organismele naționale pentru îndeplinirea anumitor funcții referitoare la cerințele de control și audit. Este astfel necesar să se precizeze care verificări, operațiuni de audit și obligații pot fi realizate și executate în conformitate cu regulile naționale și de către organismele naționale.

- (18) Ca parte a obligațiilor lor de management și control, Statelor Membre li se solicită să raporteze și să monitorizeze neregularitățile. Regulile detaliate pentru implementarea acestor solicitări au fost stabilite în Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1681/94 din 11 iulie 1994 referitor la neregularitățile și recuperarea sumelor plătite în mod greșit în legătură cu finanțarea politicilor structurale și organizarea sistemului informatic în domeniu⁵ și în Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1831/94 din 26 iulie 1994 în ceea ce privește neregularitățile și recuperarea sumelor plătite în mod greșit în legătură cu finanțarea Fondului de Coeziune și organizarea sistemului informatic în domeniu⁶. Din motive de claritate și 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 iniția sau de a continua o procedură legală în vederea rambursării sumelor plătite în mod nejustificat, ca urmare a unei neregularități și să fie furnizate informații 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 și Statele Membre privind subiectul neregularităților, pentru utilizarea informației furnizată pentru elaborarea analizelor de risc și rapoartelor de compiere, cât și pentru furnizarea informației comitetelor relevante.
- (20) Pentru a limita obligația administrativă impusă de sistemul de raportare salvând nivelul necesar de informație, Statele Membre, fără a aduce prejudiciu obligațiilor ce derivă direct din Articolul 61(f) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, nu trebuie să fie obligate să raporteze neregularitățile ce implică sume sub un anumit prag, numai la cererea expresă a Comisiei.
- (21) În lumina Directivei 95/46/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 24 octombrie 1995 privind protecția indivizilor cu privire la procesarea datelor personale și la circulația liberă a datelor de acest fel⁷ și a Regulamentului (CE) Nr 45/2001 al Parlamentului European și al Consiliului din 18 decembrie 2000 privind protecția indivizilor cu privire la procesarea datelor personale de către instituțiile și organismele Comunității și la circulația liberă a datelor de acest fel⁸, este necesar să se precizeze că, în relație cu măsurile de informare și publicitate și munca de audit în cadrul acestui Regulament, Comisia și Statele Membre trebuie să prevină orice dezvăluire neautorizată sau accesului la datele personale și să specifice scopul pentru care Comisia și Statele Membre pot procesa astfel de date.
- (22) Pentru motive de siguranță și 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 îndeplinește obligațiile sale pentru menținerea unui nivel țintă agreat al cheltuielilor publice sau echivalentul structural al acestora în toate regiunile în cauză pe perioada de programare. Din motive de simplificare și

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.

proporționalitate nici o corectare financiară nu va fi aplicată dacă diferența dintre nivelul țintă agreat și nivelul acumulat este egal cu sau mai puțin de 3 % din nivelul țintă agreat (nivelul *de minimis*); pentru aceleași motive, când diferența dintre cele două niveluri este mai mare de 3 % din nivelul de țintă agreat, rata ar trebui calculată prin scăderea nivelului *de minimis*.

- (23) Utilizarea mijloacelor electronice pentru schimbul de informații și date financiare conduce la simplificarea, creșterea eficienței și transparenței și la câștigarea timpului. Pentru a exploata integral aceste avantaje, dar păstrând securitatea schimburilor, ar trebui stabilit un sistem comun computerizat cât și o listă a documentelor de interes comun Comisiei și Statelor Membre. Este astfel necesar să se specifice formatul pe care fiecare document trebuie să-l aibă și să se prevadă o descriere detaliată a informațiilor pe care aceste documente trebuie să le conțină. Din aceleași motive, este necesar să se specifice cum funcționează un astfel de sistem computerizat cu privire la identificarea părții responsabile pentru înregistrarea documentelor și actualizarea lor ulterioară.
- (24) În cadrul Directivei 1999/93/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 13 decembrie 1999 asupra cadrului Comunității pentru semnăturile electronice⁹, ținând cont de nivelul de securitate și confidențialitate solicitat pentru managementul financiar al utilizării Fondurilor, nivelul actual de cunoștințe și a analizelor cost-beneficiu, este necesar să se solicite utilizarea unei semnături electronice.
- (25) Pentru a asigura dezvoltarea rapidă și funcționarea adecvată a sistemului comun computerizat, costul dezvoltării sale trebuie finanțat din bugetul Comunității Europene, în cadrul Articolului 45 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006, și costurile echipamentului de legătură cu sistemele computerizate naționale, regionale și locale trebuie să fie eligibile pentru o contribuție financiară din Fonduri în cadrul Articolului 46 al aceluiași Regulament.
- (26) Pe baza experienței perioadei de programare 2000-2006, este necesar să se precizeze în detaliu condițiile pe care instrumentele ingineriei financiare trebuie să le îndeplinească pentru a fi finanțate în cadrul programului operațional, fiind înțeles faptul că, contribuțiile la instrumentele ingineriei financiare din cadrul programului operațional și din alte surse publice, ca și investițiile realizate de instrumentele ingineriei financiare în întreprinderile individuale, se supun regulilor ajutorului de stat incluzând Liniile Directoare ale Comunității asupra Ajutorului de Stat pentru a promova investițiile de capital de risc în întreprinderile mici și mijlocii.¹⁰
- (27) Este necesară adoptarea unei liste de criterii, folosite pentru identificarea zonelor unde cheltuielile pentru gospodărie pot fi eligibile pentru o contribuție din Fondul European de Dezvoltare Regională, în cadrul Articolului 7(2) al Regulamentului (CE) Nr 1080/2006 și unei liste a intervențiilor eligibile. Dată fiind diversitatea situațiilor predominante în Statele Membre în cauză, este indicată stabilirea unei liste de criterii pentru identificarea zonelor având experiență sau fiind amenințate de deteriorare fizică și excludere socială, unde investițiile în gospodărie pot fi eligibile pentru cofinanțare. 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, intervențiile eligibile pentru cofinanțare trebuie să fie acelea care urmăresc renovarea părților comune ale clădirilor rezidențelor multifamiliale sau distribuirea unor gospodării sociale moderne, de bună calitate, prin investiții în renovarea și schimbarea utilizării clădirilor existente deținute de autoritățile 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 și a autorităților de programare, rata uniformă a cheltuielilor generale trebuie să fie eligibilă în anumite condiții.
- (29) Regulamentele (CE) Nr 1681/94 și (CE) Nr 1831/94 cât și Regulamentul Comisiei (CE) Nr 1159/2000 din 30 mai 2000 privind măsurile de informare și publicitate trebuie urmate de Statele Membre în ceea ce privește asistența din Fondurile Structurale¹¹, Regulamentul (CE) Nr 1685/2000 din 28 iulie 2000 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce privește eligibilitatea cheltuielilor pentru operațiunile cofinanțate de Fondurile Structurale¹², Regulamentul (CE) Nr 438/2001 din 2 martie 2001 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce privește sistemele de management și control pentru asistența oferită în cadrul Fondurilor Structurale¹³, Regulamentul (CE) Nr 448/2001 din 2 martie 2001 stipulând regulile generale pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1260/1999 în ceea ce privește procedura pentru realizarea corectărilor financiare pentru asistența oferită în cadrul Fondurilor Structurale¹⁴, (CE) Nr 1386/2002 din 29 iulie 2002 stipulând regulile detaliate pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1164/94 în ceea ce privește sistemele de management și control pentru asistența oferită de Fondul de Coeziune și 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 privește eligibilitatea cheltuielilor în contextul măsurilor finanțate în parte de Fondul de Coeziune¹⁶ și Regulamentul (CE) Nr 621/2004 din 1 aprilie 2004 stipulând regulile pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) Nr 1164/94 în ceea ce privește măsurile de informare și publicitate referitoare la activitățile Fondului de Coeziune¹⁷ 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 și publicitate.....	9
Articolul 2 Pregătirea planului de comunicare.....	9
Articolul 3 Examinarea compatibilității planului de comunicare	10
Articolul 4 Implementarea și 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 și publicitate pentru public.....	12
Articolul 8 Responsabilitățile beneficiarilor legate de măsurile de informare și publicitate pentru public.....	12
Articolul 9 Caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare și publicitate pentru operațiune	13
Articolul 10 Rețeaua și schimbul de experiență.....	13
Partea 2 Informarea privind utilizarea Fondurilor.....	13
Articolul 11 Bugetul indicativ pentru utilizarea Fondurilor.....	13
Partea 3 Sistemele de management și 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 Eșantionarea.....	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 și control.....	20
Articolul 22 Informații privind Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare și organismele intermediare	20
Articolul 23 Informații privind Autoritatea de Audit și organismele ce desfășoară activități de audit.....	21
Articolul 24 Descrierea sistemelor de management și control ale obiectivului European de Cooperare Teritorială	21
Articolul 25 Evaluarea sistemelor de management și 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 aditionalității	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 și 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 și 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 stabilește regulile pentru implementarea Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 și a Regulamentului (CE) Nr 1080/2006 cu privire la următoarele:

- (a) informare și publicitate,
- (b) informare cu privire la utilizarea Fondurilor;
- (c) sistemele de management și control;
- (d) neregularități;
- (e) date personale;
- (f) corecții financiare pentru nerespectarea aditivității;
- (g) schimbul electronic de date;
- (h) instrumentele de inginerie financiară;
- (i) eligibilitatea gospodăriilor;
- (j) eligibilitatea programelor operaționale pentru Obiectivul European de Cooperare Teritorială, așa cum este el menționat la Articolul 3(2)(c) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

CAPITOLUL II

PREVEDERI PENTRU IMPLEMENTAREA REGULAMENTULUI (CE) Nr1083/2006

Partea 1 **Informare și publicitate**

Articolul 2. Pregătirea planului de comunicare

1. Un plan de comunicare, cât și orice amendamente majore ale sale, va fi conceput de către Autoritatea de management pentru programul operațional pentru care este responsabilă sau de către Statul Membru pentru a acoperi total sau parțial programele operaționale co-finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), Fondul European Social (FSE) sau Fondul de Coeziune.
2. Planul de comunicare va cuprinde cel puțin următoarele:
 - (a) obiectivele și grupurile țintă;
 - (b) strategia și conținutul măsurilor de informare și publicitate ce trebuie luate de către Statul Membru sau de către Autoritatea de management, orientate către potențialii beneficiari, beneficiari și public, având în vedere valoarea adăugată a Comunității la nivel național, regional și local;

- (c) bugetul indicativ pentru implementarea planului;
- (d) departamentele administrative sau organismele responsabile pentru implementarea măsurilor de informare și publicitate;
- (e) o indicare a modului în care trebuie evaluate măsurile de informare și publicitate pentru vizibilitatea și conștientizarea programelor operaționale și 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 operațional 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 și publicitate prevăzute în Articolele 5,6 și 7, acolo unde este relevant, chiar și în absența versiunii finale a planului de comunicare.

Articolul 4

Implementarea și 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 și progresul în implementarea sa;
- (b) măsurile de informare și publicitate realizate;
- (c) mijloacele de comunicare folosite.

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

2. Rapoartele anuale și 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 și publicitate pentru programul operațional realizate în timpul implementării planului de comunicare;
- (b) aranjamentele pentru măsurile de informare și 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 și raportul final de implementare vor conține un capitol de evaluare a rezultatelor măsurilor de informare și publicitate din punctul de vedere al vizibilității și conștientizării programelor operaționale și a rolului jucat de Comunitate, potrivit prevederilor punctului (e) al Articolului 2(2).

3. Mijloacele folosite pentru implementarea, monitorizarea și evaluarea planului de comunicare vor fi proporționale cu măsurile de informare și 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, și 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 și a Statului Membru prin programul operațional este diseminată la scară cât mai largă.

2. Autoritatea de management va furniza potențialilor beneficiari informații clare și 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 și 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 și publicitate, în conformitate cu legile și 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 și locale și agențiile de dezvoltare;
- (b) asociațiile comerciale și profesionale;
- (c) partenerii economici și sociali;
- (d) organizațiile non-guvernamentale;
- (e) organizațiile reprezentând mediul de afaceri;
- (f) centrele de informare privind Europa cât și reprezentanțele Comisiei în Statele Membre;
- (g) instituțiile de învățământ.

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 și publicitate pentru public

1. Autoritatea de management va asigura că măsurile de informare și publicitate sunt implementate în conformitate cu planul de comunicare și că ele vizează o acoperire cât mai larg posibilă a mass-mediei, folosind diferite forme și metode de comunicare la nivelul teritorial adecvat.
2. Autoritatea de Management va fi responsabilă cel puțin pentru organizarea următoarelor măsuri de informare și publicitate:
 - a) activitate amplă de informare, care să facă publică lansarea unui program operațional, chiar și 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 și publicitate pentru public

1. Beneficiarul va fi responsabil pentru informarea publicului, prin măsurile stabilite în paragrafele 2, 3 și 4, cu privire la asistența obținută din Fonduri.
2. Beneficiarul va monta o placă explicativă permanentă, vizibilă și de dimensiuni semnificative, nu mai târziu de șase luni de la finalizarea unei operațiuni care îndeplinește următoarele condiții:
 - a) contribuția publică totală la operațiune depășește 500 000 Euro;
 - b) operațiunea constă în achiziția unui obiect fizic sau în finanțarea infrastructurii, sau în operațiuni de construcție.

Pe placă se va specifica tipul și 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 îndeplinește următoarele condiții:
 - (a) contribuția publică totală la operațiune depășește 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 operațiune primește finanțare în cadrul unui program operațional co-finanțat de către FSE și, dacă este cazul, când o operațiune primește finanțare din partea FEDR sau Fondului de Coeziune, beneficiarul va asigura informarea cu privire la finanțare a tuturor celor care participă la operațiune.

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

Orice document, inclusiv orice participare sau vreun certificat, cu privire la o asemenea operațiune, va include o declarație că programul operațional a fost co-finanțat de către FSE, sau, după caz, de FEDR sau Fondul de Coeziune.

Articolul 9

Caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare și publicitate pentru operațiune

Toate măsurile de informare și publicitate, care vizează beneficiarii, potențialii beneficiari și publicul, vor include următoarele:

- (a) Emblema Uniunii Europene, în conformitate cu standardele grafice stabilite în Anexa 1, alături de menționarea Uniunii Europene;
- (b) menționarea 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 declarație aleasă de către Autoritatea de management, subliniind valoarea adăugată a intervenției Comunității, de preferință alături de „Investiți în viitorul dumneavoastră”

Pentru obiecte promoționale mici, punctele (b) și (c) nu se vor aplica.

Articolul 10

Rețeaua și schimbul de experiență

1. Fiecare Autoritate de Management va desemna persoanele de contact responsabile pentru informare și publicitate și va informa Comisia în mod corespunzător. În plus, Statele Membre pot desemna o singură persoană de contact pentru toate programele operaționale.
2. Rețelele Comunității, cuprinzând persoanele desemnate în cadrul paragrafului 1, pot fi organizate pentru a asigura schimburile de bună practică, incluzând rezultatele implementării planului de comunicare, și schimburile de experiență în implementarea măsurilor de informare și publicitate, conform acestei părți.
3. Schimburile de experiență în domeniul informării și publicității pot fi sprijinite prin asistență tehnică, potrivit Articolului 45 al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006.

Partea 2

Informarea privind utilizarea Fondurilor

Articolul 11

Bugetul indicativ pentru utilizarea Fondurilor

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

2. Rapoartele de implementare anuale și 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 și C ale Anexei II a acestui Regulament.
3. Datele furnizate de Statele Membre conform paragrafelor 1 și 2 vor fi utilizate de către Comisie numai în scopuri de informare.

Partea 3

Sistemele de management și 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 și Autoritatea de Certificare se vor aplica organismului intermediar.

Articolul 13

Autoritatea de management

1. În scopurile selecției și 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 și la informațiile financiare și de altă natură care trebuie păstrate și 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 desfășurate de către Autoritatea de management conform Articolului 60(b) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 vor acoperi aspectele administrative, financiare, tehnice și 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 și că operațiunile și cheltuielile sunt conforme cu regulile Comunității și cu cele naționale. Aceste verificări vor include proceduri de evitare a finanțării duble a cheltuielilor prin alte scheme ale Comunității sau naționale și 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 desfășoară pe principiul eșantionării pentru un program operațional, Autoritatea de management va păstra înregistrări care descriu și justifică metoda de eșantionare și care identifică operațiunile sau tranzacțiile selectate pentru verificări.

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

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

menționând activitatea desfășurată, data și rezultatele verificării și 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 și 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 și 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 și Audit și 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 desfășurării verificărilor documentare și 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 și documentele doveditoare deținute de Autoritatea de Certificare, Autoritatea de management, organismele intermediare și beneficiari, în ceea ce privește 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 și planul de finanțare, documentele legate de aprobarea grantului, documentele legate de procedurile de achiziționare publică, rapoartele de progres și rapoartele privind verificările și auditul desfășurate.

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 desfășura în fiecare perioadă de doisprezece luni de la 1 iulie 2008 asupra unui eșantion 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 desfășura la fața locului pe baza documentației și a înregistrărilor păstrate de către beneficiar.

2. Auditul va verifica îndeplinirea următoarelor condiții:
 - (a) operațiunea îndeplinește criteriile de selecție pentru programul operațional, a fost implementată în conformitate cu decizia de aprobare și îndeplinește orice condiții aplicabile în legătură cu funcționalitatea sau utilizarea ei sau cu obiectivele ce trebuie atinse;
 - (b) cheltuielile declarate corespund înregistrărilor contabile și documentelor doveditoare păstrate de către beneficiar;
 - (c) cheltuielile declarate de beneficiar sunt în conformitate cu regulile naționale și ale Comunității;
 - (d) contribuția 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 și prezintă, astfel, un risc pentru alte operațiuni în cadrul programului operațional, Autoritatea de Audit va asigura că se va desfășura o examinare ulterioară, inclusiv audit adițional dacă este necesar, pentru a stabili amploarea acestor probleme. Acțiunile necesare pentru prevenție și corecție vor fi desfășurate de către Autoritățile relevante.
4. Doar cheltuielile care intră în sfera unui audit desfășurat conform paragrafului 1 vor fi calculate la suma cheltuielilor auditate, în scopul raportării în tabelele de la punctul 9 al Anexei VI și punctul 9 al Anexei VIII.

Articolul 17
Eșantionarea

1. Eșantionul operațiunilor ce urmează a fi auditate în fiecare an, va fi, în primul rând, bazat pe o metodă de eșantionare statistică aleatorie, potrivit celor stabilite la paragrafele 2, 3 și 4. Operațiunile adiționale pot fi selectate ca un eșantion complementar, potrivit celor stabilite la paragrafele 5 și 6.
2. Metoda folosită pentru selectarea eșantionului și pentru formularea concluziilor pe baza rezultatelor va avea în vedere standardele de audit acceptate la nivel internațional și va fi documentată. În ceea ce privește suma cheltuielilor, numărul și tipul operațiunilor și alți factori relevanți, Autoritatea de Audit va determina metoda statistică de eșantionare adecvată. Parametrii tehnici ai eșantionului vor fi determinați în conformitate cu Anexa IV.
3. Eșantionul supus auditului în fiecare perioadă de douăsprezece luni, va fi selectat dintre acele operațiuni pentru care, în timpul anului precedent anului în care raportul anual de control conform Articolului 18(2) este comunicat Comisiei, cheltuielile pentru programul operațional au fost declarate Comisiei sau, după caz, pentru programele operaționale acoperite de sistemul comun de management și control. Pentru prima perioadă de doisprezece luni, Autoritatea de Audit poate decide să grupeze operațiunile pentru care cheltuielile au fost declarate Comisiei în 2007 și în 2008, ca bază pentru selectarea operațiunilor 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 și 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 și 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 eșantionul 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 eșantion complementar al operațiunilor adiționale pentru a lua în considerare factorii de risc identificați și pentru a garanta, pentru fiecare program, un grad suficient de acoperire pentru diferitele tipuri de operațiuni, beneficiari, organisme intermediare și axe prioritare.

6. Autoritatea de Audit va trage concluzii pe baza rezultatelor auditului eșantionului complementar și 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 și va lua măsurile necesare, inclusiv formularea de recomandări adecvate, care vor fi comunicate în raportul anual de control.

Rezultatele auditului asupra eșantionului complementar vor fi analizate separat de cele ale eșantionului aleatoriu. În particular, neregularitățile sesizate la eșantionul complementar nu vor fi luate în considerare atunci când se calculează rata de eroare a eșantionului 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 și actualizată anual și, dacă este necesar, și în timpul anului.
2. Raportul de control anual și opinia, la care se face referire la punctul (d) al Articolului 62(1) al Regulamentului Nr 1083/2006, se vor baza pe auditul sistemelor și auditul de operațiuni desfășurate în baza punctelor (a) și (b) ale Articolului 62(1) al Regulamentului respectiv, în conformitate cu strategia de audit și vor fi redactate în conformitate cu modelele stabilite în Anexele VI și VII al acestui Regulament.

Pentru programele operaționale din cadrul obiectivului Cooperare Europeană Teritorială, raportul de control anual și 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 desfășurată de către Autoritatea de Audit sau sub responsabilitatea acesteia, în conformitate cu strategia de audit. Declarația de finalizare și 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 și 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 aceluși Articol, Autoritatea de Audit va prezenta motivele și va estima amploarea problemei și impactul ei financiar.
5. În cazul unei finalizări parțiale a unui program operațional, declarația referitoare la legalitatea și 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 și 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 Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, Autoritatea de Management va asigura disponibilitatea înregistrărilor privind identitatea și locația organismelor ce dețin documentele doveditoare cu privire la cheltuieli și 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 și organismelor abilitate în acest sens, inclusiv cel puțin pentru personalul autorizat al Autorității de Management, al Autorității de Certificare, al organismelor intermediare și al Autorității de Audit și al organismelor la care se face referire în Articolul 62(3) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, precum și oficialii autorizați ai Comunității și 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 și 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, așa cum se menționează în Articolul 90 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006:
 - (a) fotocopii ale documentelor originale;
 - (b) microfise 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 și documentul original va fi stabilită de către autoritățile naționale și se va avea asigurată că versiunile păstrate vor fi conforme cu cerințele legale naționale și 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 și aceste documente pot fi utilizate în scopul auditului.

*Articolul 20**Documentele înaintate de către Autoritatea de Certificare*

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

1. Descrierea sistemelor de management și 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 și informațiile stabilite în Articolele 22, 23 și, 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 și 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 și organismele intermediare*

În ceea ce privește Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare și 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 și indicarea numărului de posturi alocate;
- (c) procedurile de selecție și aprobarea operațiunilor;
- (d) procedurile, prin care cererile de rambursare ale beneficiarilor sunt primite, verificate și validate, în special regulile și procedurile stabilite în scopurile de verificare menționate în Articolul 13, precum și procedurile prin care plățile către beneficiari sunt autorizate, executate și înregistrate în documentele contabile;

- (e) procedurile prin care declarațiile de cheltuieli sunt redactate, legalizate și înaintate Comisiei;
- (f) referințe privind procedurile scrise stabilite în scopurile amintite la punctele (c), (d) și (e);
- (g) regulile de eligibilitate stabilite de către Statul Membru și aplicabile programului operațional;
- (h) sistemul de păstrare a înregistrărilor contabile detaliate privind operațiunile și a datelor cu privire la implementare menționate în Articolul 14(1), în cadrul programului operațional.

Articolul 23

Informații privind Autoritatea de Audit și organismele ce desfășoară activități de audit

În ceea ce privește Autoritatea de Audit și 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 și 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 și a fiecăruia dintre organismele implicate în desfășurarea auditului privind programul operațional, cu descrierea modului în care este asigurată independența acestuia, indicarea numărului de posturi alocate și calificările sau experiența cerute;
- (c) procedurile de monitorizare a implementării recomandărilor și 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 desfășurarea auditului privind programul operațional;
- (e) procedurile pentru pregătirea raportului anual de control și a declarațiilor de finalizare.

Articolul 24

Descrierea sistemelor de management și control ale obiectivului European de Cooperare Teritorială

Pe lângă informațiile stabilite în Articolele 21, 22 și 23, descrierea sistemului de management și 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-și îndeplini atribuțiile, conform Articolului 60 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 și 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-și 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-și îndeplini atribuțiile, conform Articolului 62 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 și 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 și regularitatea cheltuielilor făcute în afara Comunității și 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 și Autorității de Audit să își poată exercita responsabilitățile cu privire la cheltuielile plătite în state terțe și la recuperarea sumelor plătite incorect, legate de nereguli.

Articolul 25

Evaluarea sistemelor de management și 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 și a sistemului pentru păstrarea înregistrărilor contabile și a datelor privind implementarea operațiunilor, precum și 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 și 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 desfășurat de către auditorii naționali și ai Comunității în legătură cu acele sisteme, în scopul stabilirii raportului și 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 desfășurate 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 desfășura în conformitate cu procedurile naționale. Articolele 16 și 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 și opinia anuală se vor redacta respectând, în măsura în care este cazul, modelele stabilite în Anexele VI și 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 și XIV din prezentul Regulament.

6. În descrierea sistemelor de management și control, menționate în Articolele 21(1), 22 și 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 își 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 fraudă, așa 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 Europene¹⁸.
- (d) "faliment" înseamnă procedurile legate de insolvabilitate în accepțiunea Articolului 2(a) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1346/2000¹⁹.

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 și operațiunea în cauză, precum și numărul Codului Comun de Identificare (CCI);
- (b) prevederea care a fost încălcată;
- (c) data și 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 naștere unei suspiciuni de fraudă;
- (f) modul în care a fost descoperită neregula;
- (g) dacă este cazul, se vor specifica Statele Membre și statele terțe implicate;
- (h) perioada pe parcursul căreia sau momentul în care a fost comisă neregularitatea;
- (i) autoritățile naționale sau organismele care au redactat raportul oficial cu privire la neregularitatea și autoritățile responsabile de continuarea demersurilor administrative sau juridice;
- (j) data la care a fost stabilită constatarea administrativă sau juridică primară a neregularității;
- (k) identitatea persoanelor fizice și juridice implicate sau a oricăror alte entități participante, cu excepția cazurilor în care aceste informații nu sunt relevante pentru combaterea neregularităților, dată fiind natura neregularității în cauză;
- (l) bugetul total sau contribuția publică, aprobate pentru operațiune și distribuția co-finanțării sale între Comunitate și contribuția națională;
- (m) suma din contribuția publică afectată de neregulă și contribuția Comunității corespunzând riscului;
- (n) în cazurile în care nu s-a efectuat nici o plată din contribuția publică persoanelor sau entităților definite la punctul (k), se vor specifica sumele care ar fi fost plătite incorect dacă nu ar fi fost descoperită neregularitatea;
- (o) suspendarea plăților, acolo unde este cazul, și posibilitățile 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 parțială a unei operațiuni incluse în programul operațional co-finanțat din cauza falimentului beneficiarului;
- (b) cazurile aduse în mod voluntar de către beneficiar în atenția Autorității de Management sau a Autorității de Certificare, înainte ca aceste autorități să fi detectat neregularitatea, fie înainte, fie după plata contribuției publice;
- (c) cazurile detectate și corectate de către Autoritatea de Management sau Autoritatea de Certificare înainte să se fi făcut vreo plată către beneficiarul contribuției publice și înainte de includerea cheltuielii respective într-o declarație de cheltuieli înaintate Comisiei.

Totuși, neregularitățile ce preced falimentul și cazurile de suspectare de fraudă trebuie raportate.

3. În cazurile în care nu sunt disponibile unele dintre informațiile menționate în paragraful 1, în special informații cu privire la practicile folosite în comiterea neregulii

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

4. Neregulile legate de programele operaționale 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 operațiunii. În același timp, Statul Membru va informa Autoritatea de Management, Autoritatea de Certificare pentru program și Autoritatea de Audit.
5. Dacă există prevederi naționale privind confidențialitatea investigațiilor, comunicarea informațiilor se va putea face doar pe baza autorizării din partea Curții de Justiție 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 și, 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, menționând eventualele rapoarte anterioare efectuate conform Articolului 28, asupra procedurilor instituite cu privire la toate neregulile anunțate anterior și asupra modificărilor importante rezultate din acestea. Aceste informații vor include cel puțin următoarele:
 - (a) sumele care au fost recuperate deja sau cele care se așteaptă a fi recuperate;
 - (b) orice măsuri interimare luate de Statele Membre pentru a asigura recuperarea sumelor plătite incorect;
 - (c) orice proceduri juridice și administrative instituite în vederea recuperării sumelor plătite incorect și aplicării sancțiunilor;
 - (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 menționat la punctul (d), Statele Membre vor anunța 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 așteaptă a fi recuperată, el va informa Comisia, într-un raport special, despre suma

nerecuperată și 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 și 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 și costurile ce decurg direct din aceste procedee, pe baza prezentării documentelor doveditoare, chiar dacă procedeele eșuează.

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 și, 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 așa natură încât se poate presupune că vor apărea practici identice sau similare și în alte State Membre.
3. Comisia va organiza reuniuni de informare la nivelul Comunității cu reprezentanții Statelor Membre, pentru a examina cu aceștia informațiile obținute aplicând Articolele 28, 29 și 30 și paragraful 1 al acestui Articol. Examinarea se va concentra asupra învățămintelor rezultate din informațiile legate de nereguli, măsuri preventive și procedee juridice.

4. La cererea unui Stat Membru sau a Comisiei, Statele Membre și 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 și pentru dezvoltarea unor sisteme de avertizare timpurie în scopul creșterii 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/CE²⁰, cu privire la suma din Fonduri implicată în neregulile care au fost descoperite și la diferitele categorii de nereguli, clasificate în funcție de tip și număr. Vor fi informate, de asemenea, și comitetele menționate în Articolele 103 și 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 și 30, decât la solicitarea expresă a Comisiei.

Totuși, 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 și privind sumele recuperate sau retrase în urma anulării contribuției la o operațiune și 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 și 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

Protecția datelor personale

1. Statele Membre și Comisia vor lua toate măsurile necesare pentru prevenirea oricărei dezvăluiri neautorizate sau oricărei accesări neautorizate a informațiilor menționate în Articolul 14(1), a informațiilor colectate de către Comisie în cursul auditului și a informațiilor menționate în Partea 4.
2. Informațiile menționate în Articolul 14(1), împreună cu informațiile colectate de Comisie în cursul auditului, vor fi utilizate de către Comisie doar în scopul îndeplinirii responsabilităților sale conform Articolului 72 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006. Curtea Europeană de Audit și Biroul European Anti-Fraudă vor avea acces la informațiile respective.
3. Informația la care se face referire în Partea 4 nu poate fi transmisă altor persoane decât celor din Statele Membre sau din cadrul instituțiilor Comunității ale căror îndatoriri necesită accesul la respectivele informații, cu excepția cazului în care Statul Membru, care funizează aceste informații, și-a dat acordul explicit.
4. Orice date personale incluse în informațiile referitoare la punctul (d) al Articolului 7 (2) vor fi procesate numai în scopul specificat în acel Articol.

Partea 6

Corecția financiară pentru nerespectarea adiționalității

Articolul 38

Ratele corecției financiare

1. În cazul în care Comisia face o corecție financiară în conformitate cu Articolul 99(5) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, corecția va fi calculată în conformitate cu paragraful 2 al acestui Articol.
2. Rata corecției financiare se va obține scăzând 3 puncte procentuale din diferența dintre nivelul țintă convenit și nivelul atins, exprimată ca procentaj din nivelul țintă convenit, și apoi împărțind rezultatul la 10.

Corecția financiară se va determina aplicând rata respectivă a corecției la contribuția adusă Statului Membru în cauză din Fondul structural, potrivit obiectivului Convergență pentru întreaga perioadă de programare.
3. Dacă diferența menționată în paragraful 2 dintre nivelul țintă convenit și nivelul realizat, exprimată ca procentaj din nivelul țintă convenit, este mai mică sau egală cu 3%, nu se va aplica nici o corecție financiară.
4. Corecția financiară nu va depăși 5% din suma din Fondul Structural alocată Statului Membru în cauză, pe întreaga perioadă de programare, în conformitate cu obiectivul Convergență.

Partea 7
Schimbul electronic de date

Articolul 39
Sistemul informatic pentru schimbul de date

În scopul îndeplinirii Articolelor 66 și 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 și 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 și 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 și Statele Membre și 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 și solicitările de plată, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa X;
 - (d) previziunile anuale cu privire la plățile și cheltuielile probabile, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XVIII;
 - (e) secțiunea financiară a rapoartelor anuale și a rapoartelor finale de implementare, în conformitate cu Anexa XVIII, punctul 2.1.
2. Adicional paragrafului 1, sistemul informatic pentru schimbul de date va conține cel puțin următoarele documente și date de interes comun, ce permit desfășurarea 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 și 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 și 41 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, în conformitate cu Anexele XXI și 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 și în conformitate cu tabelele stabilite în Partea A din Anexei II;
 - (g) date privind participării la operațiunile FSE în funcție de prioritate, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XXIII;
 - (h) descrierea sistemelor de management și control, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XII;
 - (i) strategia de audit, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa V;
 - (j) rapoartele și opiniile privind auditul, în conformitate cu modelele stabilite în Anexele VI, VII, VIII, IX și XIII, precum și corespondența dintre Comisie și fiecare Stat Membru;
 - (k) declarațiile de cheltuieli privind încheierea parțială, în conformitate cu modelul stabilit în Anexa XIV;
 - (l) declarația anuală privind sumele retrase și recuperate, precum și recuperările aflate în așteptare, în conformitate cu Anexa XI;
 - (m) planul de comunicare, menționat în Articolul 2.
3. Datele menționate în paragrafele 1 și 2 vor fi transmise, unde este cazul, în formatul dat în Anexe.

Articolul 41

Funcționarea sistemului informatic pentru schimbul de date

1. Comisia și autoritățile desemnate de către Statul Membru conform Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, precum și organismele cărora le-a fost delegată această sarcină, vor înregistra în sistemul informatic pentru schimbul de date documentele pentru care sunt responsabile și actualizările acestora în formatul cerut.
2. Statele Membre vor centraliza și trimite Comisiei solicitări pentru drepturile de acces la sistemul informatic pentru schimbul de date.
3. Schimburile de date și tranzacțiile vor avea o semnătură electronică conform Directivei 1999/93/CE. Statele Membre și Comisia vor recunoaște eficiența legală și 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 și sistemele informatice naționale, regionale și locale, precum și orice costuri pentru adaptarea sistemelor naționale, regionale și locale la cerințele din cadrul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, vor fi eligibile în baza Articolului 46 al aceluiași 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 și Comisiei fie direct, fie prin intermediul unei interfațe pentru sincronizarea și înregistrarea automată a datelor în sistemele informatice de management naționale, regionale și 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 forță majoră și mai ales dacă apar defecțiuni 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 și XXIII din acest Regulament. Imediat ce încetează cauza ce a dus la forța majoră, Statul Membru va înregistra fără întârziere documentele de corespondență 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 acțiuni, ce constituie investiții rambursabile sau oferă garanții pentru investiții rambursabile, sau de ambele tipuri, în:
 - (a) întreprinderi, mai ales mici și mijlocii (IMM-uri), inclusiv în micro-întreprinderi, așa cum sunt definite în Recomandarea Comisiei 2003/361/CE²⁰ începând din 1 ianuarie 2005, în cazul instrumentelor de inginerie financiară altele decât fondurile de dezvoltare urbană;
 - (b) parteneriate între sectorul public și privat sau alte proiecte urbane incluse în planurile integrate pentru dezvoltarea urbană durabilă, în cazul fondurilor de dezvoltare urbană.
2. Când operațiunile de finanțare 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-finanțatori sau de către acționari sau de către un reprezentant autorizat al acestora.

Planul de afaceri va specifica cel puțin următoarele:

- (a) piața avută în vedere de întreprinderi sau proiectele urbane și criteriile, termenii și condițiile de finanțare a acestora;
- (b) bugetul operațional 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 și independența managementului;
- (g) justificarea și 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 depăși, într-o medie anuală, pe durata asistenței, nici unul dintre următoarele praguri, cu excepția cazurilor în care se dovedește 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 și 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 și Statul Membru sau Autoritatea de Management.

6. Acordul de finanțare menționat în paragraful 5 va include cel puțin următoarele:
- (a) strategia și 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 și din împrumuturi, minus o cotă *pro rata* din costurile de management și 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 și obiectivele finanțării.
- Acordul de finanțare va ține cont, unde este cazul, de următoarele:
- (a) în ce privește instrumentele de inginerie financiară altele decât fondurile de dezvoltare urbană, concluziile unei evaluări a diferențelor dintre oferta de astfel de instrumente către IMM-uri și cererea de astfel de instrumente din partea IMM-urilor;
 - (b) în ce privește fondurile de dezvoltare urbană, studiile de dezvoltare urbană sau evaluările și planurile integrate de dezvoltare urbană incluse în programele operaționale.
2. Acordul de finanțare menționat în paragraful 1 va prevedea în special următoarele:
- (a) termenii și 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 și acreditarea intermediarilor financiari sau a fondurilor de dezvoltare urbană de către fondul de proprietate;
 - (d) stabilirea și monitorizarea politicii de investiții sau a planurilor și a acțiunilor de dezvoltare urbană avute în vedere;

- (e) raportarea de către fondul de proprietate Statelor Membre sau autorităților de management;
- (f) monitorizarea implementării investițiilor în conformitate cu regulile aplicabile;
- (g) cerințele de audit;
- (h) politica de retragere a fondului de proprietate din fondurile de capital de risc, fondurile de garanții, fondurile de împrumuturi sau fondurile de dezvoltare urbană;
- (i) prevederile pentru închiderea Fondului de proprietate, inclusiv pentru re folosirea resurselor ce au revenit instrumentului de inginerie financiară din investițiile făcute sau pentru resursele rămase după onorarea tuturor garanțiilor ce pot fi atribuite contribuțiilor din programul operațional.

Politica de investiții menționată în punctul (d) va cuprinde cel puțin o indicare a întreprinderilor avute în vedere și a produselor de inginerie financiară ce trebuie sprijinite.

3. Termenii și condițiile pentru contribuțiile la fondurile de capital de risc, fondurile de garanții, fondurile de împrumut și fondurile de dezvoltare urbană din fondurile de proprietate sprijinite de programele operaționale se vor stabili într-un acord de finanțare, ce trebuie încheiat între fondul de capital de risc, fondul de garanții, fondul de împrumut sau fondul de dezvoltare urbană, pe de o parte, și fondul de proprietate pe de altă parte.

Acordul de finanțare va cuprinde cel puțin elementele enumerate în Articolul 43(6).

Articolul 45

Prevederi adiționale aplicabile instrumentelor de inginerie financiară altele decât fondurile de proprietate și fondurile de dezvoltare urbană

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

Ele nu vor investi în firme aflate în dificultate potrivit Ghidului Comunității privind ajutorul de stat pentru salvarea și restructurarea firmelor aflate în dificultate²¹ din 10 Octombrie 2004.

Articolul 46

Prevederi adiționale aplicabile Fondurilor de dezvoltare urbană

1. În cazurile în care Fondurile Structurale finanțează fonduri de dezvoltare urbană, acele fonduri vor investi în parteneriate între sectorul public și privat sau alte proiecte incluse într-un plan integrat pentru dezvoltarea urbană durabilă. Asemenea parteneriate între sectorul public și cel privat sau alte proiecte nu vor include crearea și dezvoltarea instrumentelor financiare de tipul fondurilor de capital de risc, de împrumut și de garanții.
2. În scopurile aplicării celor stabilite în paragraful 1, fondurile de dezvoltare urbană vor investi prin capital propriu, împrumuturi și garanții.

²¹ OJ C 244, 1.10.2004, p.2.

Proiectele urbane care beneficiază de asistență de grant dintr-un program operațional pot fi sprijinite și 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 și excluderii;

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

(c) tendințe demografice precare;

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

(e) un nivel ridicat al criminalității și 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 și 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 și 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: acoperiș, fațadă, ferestre și uși de la fațadă, scări, coridoare interioare și exterioare, intrări și exterioarele acestora, lift;
- (ii) instalații tehnice ale clădirii;
- (iii) acțiuni privind eficiența energetică;
- (c) furnizarea spațiilor de locuit moderne și de calitate, prin renovarea și 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 și costurile de garanție

Următoarele taxe și 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 multor conturi separate, banca taxează deschiderea și administrarea contului/conturilor;
- (3) taxele de consultanță juridică, taxele notariale, costurile experților tehnici și financieri și contabilitatea și costurile de audit, dacă sunt direct legate de operațiunea de co-finanțare și sunt necesare pentru pregătirea sau implementarea acesteia sau, în cazul costurilor de contabilitate și 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 și 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 profesionale oferite de o autoritate publică alta decât beneficiarul în pregătirea sau implementarea unei operațiuni;
- (b) costurile furnizării de servicii legate de pregătirea și 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 și dacă se leagă ori de cheltuielile suportate efectiv și 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 și 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 și remunerația pe zi sau pe oră pentru activități echivalente.

Articolul 52 *Cheltuieli de regie*

Cheltuielile de regie vor fi eligibile 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 același fel.

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

Articolul 53 *Deprecierea*

Cheltuiala cu deprecierea activelor utilizate direct pentru o operațiune și 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 și (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 și (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 și 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 și o definiție 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 și final asupra implementării

Anexa III: Lista datelor cu privire la operațiuni ce trebuie comunicate Comisiei la cerere, în scopul verificărilor documentare și la fața locului conform Articolului 14

Anexa IV: Parametrii tehnici pentru eșantionarea statistică aleatorie conform Articolului 17 (Eșantionarea)

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 și 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 și articolului 18(2) din prezentul Regulament

Anexa VIII: Model pentru raportul final de control și declarația de încheiere pentru programele operaționale conform Articolului 62(1)(e) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și 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 și declarația de cheltuieli și solicitarea de plată

Anexa XI: Declarația anuală cu privire la sumele retrase și recuperate și la sumele de recuperat aflate în așteptare (Articolul 20(2))

Anexa XII: Descrierea sistemelor de management și control

Anexa XIII: Modelul de opinie formulată conform Articolului 71(2) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Articolului 25 din prezentul Regulament cu privire la conformitatea sistemelor de management și 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 și programul operațional (PO)

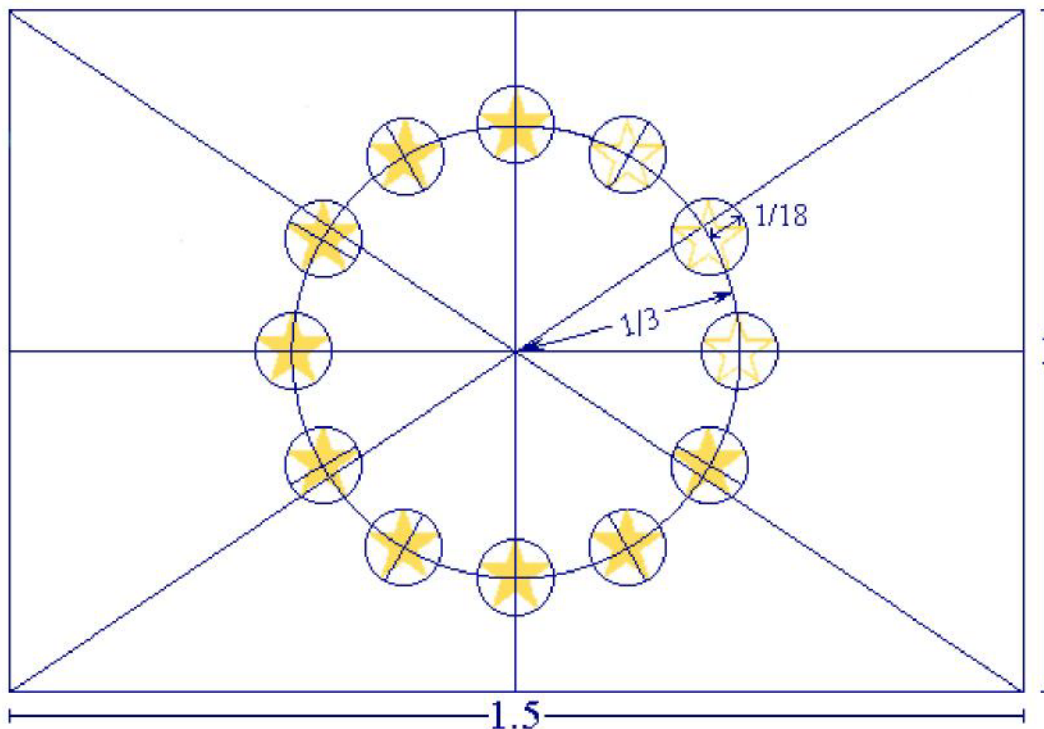
Anexa XVI: Planurile de finanțare pentru programul operațional	
Anexa XVII: Previziuni privind solicitările de plată probabile.....	
Anexa XVIII: Raportarea anuală și finală	
Anexa XIX: Verificarea Adiționalității pentru Obiectivul de convergență 2007-2013 - Verificarea Ex Ante.....	
Anexa XX: Data structurate 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 și o definiție a culorilor standard**DESCRIERE SIMBOLICĂ**

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

DESCRIERE ERALDICĂ

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

DESCRIERE GEOMETRICĂ

Emblema are forma unui steag dreptunghiular albastru, a cărui lungime este de 1,5 ori înălțimea. 12 stele 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 stele are 5 puncte situate pe circumferința unui cerc invizibil, a cărui rază este egală cu 1/18 din înălțimea steagului. Toate stelele sunt verticale, cu un punct vertical și două puncte într-o linie dreaptă la unghiuri drepte către catarg. Cercul este astfel aranjat încât stelele 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 stele.

Procesul celor 4 culori

Dacă este utilizat procesul celor 4 culori, înviorați 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" și 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 și imprimați stelulele cu negru pe alb.



Folosind albastru (albastru reflex), utilizați 100% cu stelulele 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 Fondurilor²² pentru perioada 2007-2013

²² Fondul European pentru Dezvoltare Regională, Fondul de Coeziune și Fondul Social European.

Partea A: Codurile după dimensiune

TABELUL 1: CODURILE PENTRU DIMENSIUNEA TEMEI PRIORITARE

Codul	Tema prioritară
<i>Cercetare și dezvoltare tehnologică (C&DT), inovație și antreprenoriat</i>	
01	Activități de C&DT din centrele de cercetare
02	Infrastructura C&DT (<i>incluzând mecanismul fizic, instrumentele și rețelele de calculatoare de înaltă viteză legate de centrele de cercetare</i>) și centrele competenței într-o tehnologie specifică
03	Transfer de tehnologie și îmbunătățirea rețelelor de cooperare dintre firmele mici (IMM-uri), dintre acestea și alte firme și universități, clădirile învățământului post-secundar de toate tipurile, autoritățile regionale, centrele de cercetare și polii științifici și tehnologici (<i>parcurile științifice și tehnologice, tehnopoluri, etc.</i>)
04	Asistență pentru C&DT, în special în IMM-uri (<i>incluzând acces la serviciile de C&DT în centrele de cercetare</i>)
05	Servicii avansate de sprijin pentru firme și grupuri de firme
06	Asistență IMM-urilor pentru promovarea produselor ecologice și a proceselor de producție (<i>introducerea sistemului de management efektiv de mediu, adoptarea și utilizarea tehnologiilor de prevenire a poluării, integrarea tehnologiilor curate în producția firmei</i>)
07	Investiții în firme direct legate de cercetare și inovare (<i>tehnologii inovative, stabilirea noilor firme de către universități, centre existente de C&DT și firme, etc.</i>)
08	Alte investiții în firme
09	Alte măsuri pentru stimularea cercetării și inovării și antreprenoriatului în IMM-uri
<i>Societatea informațională</i>	
10	Infrastructuri de telefonie (<i>incluzând centrele de bandă largă</i>)
11	Tehnologii informaționale și de comunicare (<i>acces, securitate, interoperabilitate, prevenirea riscului, cercetare, inovare, e-content, etc.</i>)
12	Tehnologii informaționale și de comunicare (TEN-TIC)
13	Servicii și aplicații pentru cetățeni (<i>e-sănătate, e-guvern, e-învățare, e-incluziune, etc.</i>)
14	Servicii și aplicații pentru IMM-uri (<i>e-comerț, educație și formare, lucrul în rețea, etc.</i>)
15	Alte măsuri pentru îmbunătățirea accesului la utilizarea eficientă a TIC de către IMM-uri
<i>Transporturi</i>	
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 (<i>regionale și locale</i>)
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 și altele
43	Eficiență energetică, co-generare, managementul energiei

Protecția mediului și prevenirea riscului

44	Managementul gospodăriei și risipei industriale
45	Managementul și distribuirea apei (<i>apei potabile</i>)
46	Tratamentul apei (<i>risipirea apei</i>)
47	Calitatea aerului
48	Prevenirea integrată și controlul poluării
49	Temperarea și adaptarea la schimbarea climei
50	Reabilitarea șantierelor industriale și a pământului contaminat

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

Turism

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

Cultură

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

Regenerare urbană și rurală

61	Proiecte integrate pentru regenerare urbană și rurală
----	---

Creșterea adaptabilității lucrătorilor și firmelor, întreprinderilor și antreprenorilor

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

Îmbunătățirea accesului la ocupare și sustenabilitate

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

Îmbunătățirea integrării sociale pentru persoanele mai puțin favorizate

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

<i>Îmbunătățirea capitalului uman</i>	
72	Conceperea, introducerea și implementarea reformelor în sistemele de educație și formare profesională în vederea dezvoltării ocupării, îmbunătățirii relevanței pieței muncii a educației și formării profesionale inițiale, actualizarea abilităților personalului de formare în vederea inovării și economiei bazate pe cunoaștere.
73	Măsuri pentru creșterea participării în educație și formare profesională pe tot parcursul vieții, incluzând acțiuni pentru obținerea unei reduceri a părăsirii timpurii a școlii, segregarea pe criteriul de gen a subiecților și acces crescut la calitatea educației și formării profesionale inițiale și terțiare
74	Dezvoltarea potențialului uman în domeniul cercetării și inovării, în special prin intermediul studiilor post-absolvire și formarea profesională a cercetătorilor și activități de relaționare dintre universități, centre de cercetare și firme

Investiții în infrastructura socială

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

Mobilizarea pentru reformele din domeniile ocupării și incluziunii

80	Promovarea parteneriatelor, pactelor și inițiativelor prin intermediul relaționării actorilor relevanți
----	---

Consolidarea capacității instituționale la nivel național, regional și local

81	Mecanisme pentru îmbunătățirea politicii bune și elaborării, monitorizării și evaluării programului la nivel național, regional și local, creșterea capacității în furnizarea politicilor și programelor
----	--

Reducerea costurilor adiționale de împiedicare a dezvoltării regiunilor mai puțin dezvoltate

82	Compensarea oricăror costuri adiționale datorate deficitului de accesibilitate și fragmentării teritoriale
83	Acțiune specifică în vederea compensării costurilor adiționale datorate mărimii factorilor de piață
84	Sprijin pentru compensarea costurilor adiționale datorate condițiilor de climă și dificultăților de relief

Asistență tehnică

85	Pregătire, implementare, monitorizare și inspecție
86	Evaluare și studii; informare și comunicare

TABELUL 2: CODURI PENTRU FORMA DIMENSIUNII FINANCIARE

Cod	Forma finanțării
01	Ajutor nerambursabil

02	Ajutor (<i>împrumut, dobânzi, garanții</i>)
03	Capital pe acțiuni (<i>participare, fond de capital pe acțiuni</i>)
04	Alte forme de finanțare

TABELUL 3: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA TERITORIALĂ

Cod	Tipul teritoriului
01	Urban
02	Munți
03	Insule
04	Zone rar și foarte rar populate
05	Zonele rurale (<i>altele decât munții, insulele sau zonele rar și foarte rar populate</i>)
06	Fostele granițe exterioare ale UE (<i>după 30.04.2004</i>)
07	Regiunea extremă
08	Zona de cooperare trans-frontalieră
09	Zona de cooperare transnațională
10	Zona de cooperare inter-regională
00	Neaplicabil

TABELUL 4: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA ACTIVITĂȚII ECONOMICE

Cod	Activitatea economică²³
01	Agricultură, cinegetică și silvicultură
02	Pescuit
03	Producția produselor alimentare și băuturi
04	Producția textilă și a produselor textile
05	Producția echipamentului de transport
06	Industria manufacturiere nespecificate
07	Forarea și exploatarea materialelor de producere a energiei
08	Electricitate, gaz, abur și furnizare de apă caldă
09	Colectarea, purificarea și distribuția apei

²³ Bazat pe clasificarea activităților 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	Poștă și telecomunicații
11	Transport
12	Construcții
13	Comerț en-gross și cu amănuntul
14	Hoteluri și restaurante
15	Intermediere financiară
16	Proprietate imobiliară, închirieri și activități de afaceri
17	Administrație publică
18	Educație
19	Activități de sănătate umană
20	Munca socială, comunitară, servicii sociale și personale
21	Activități legate de mediu
22	Alte servicii nespecificate
00	Neaplicabil

TABELUL 5: CODURI PENTRU DIMENSIUNEA LOCALIZĂRII:

Cod	Localizare²⁴
------------	--------------------------------

Codul regiunii sau zonei unde este localizată operațiunea (Nivelul NUTS²⁵ sau altul, dacă este posibil, de graniță, transnațional, inter-regional)

²⁴ Domeniul 4 al Anexei III A.

²⁵ Codurile pentru această dimensiune pot fi găsite în Nomenclatorul Unităților 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	
Cod *	Sumă **

Dimensiunea 2 Forma finanțării	
Cod *	Sumă **

Dimensiunea 3 Teritoriu	
Cod *	Sumă **

Total

Total

Total

* Categoriile trebuie codate pentru fiecare dimensiune utilizând clasificarea standard.

** Suma estimată a contribuției Comunității pentru fiecare categorie.

Partea C: Bilanțul cumulativ al alocațiilor contribuției Comunității, după categorie în raportul anual și final privind implementarea

Referința Comisiei nr.: _____

Numele programului:

Data ultimei Decizii a Comisiei pentru Programul Operațional corespunzător:

__/__/__

Combinatia 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 combinație a categoriilor.

Anexa III: Lista datelor privind operațiile care trebuie comunicate la cerere Comisiei pentru scopul verificărilor documentare și la fața 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/desfășurată (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 operațiunii²⁶**
- Domeniul 17. **Cheltuiala totală eligibilă²⁷**
- 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 FSE²⁸**
- Domeniul 26. **FSE- cheltuiala referitoare la programele operaționale cofinanțate de FEDR²⁹**

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 aceeași atât la domeniul 16, cât și la domeniul 18.**

²⁸ **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 pământului³³**
- Domeniul 31. **Cheltuiala plătită pentru gospodărie³⁴**
- Domeniul 32. **Cheltuiala plătită pentru costuri indirecte/încărcate superior la rate flat³⁵**
- 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 și inclusă în angajamentul de cheltuieli trimisă Comisiei de către Autoritatea de Certificare (în euro)**
- Domeniul 36. **Cheltuiala eligibilă totală declarată din operațiune și 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 eșantionarea statistică aleatoare potrivit Articolului 17 (Eșantionare)

1. O metodă de eșantionare statistică aleatoare permite elaborarea concluziilor din rezultatele auditului eșantionului privind cheltuiala totală din care eșantionul a fost extras, și deci furnizează evidență în vederea obținerii asigurării privind funcționarea sistemelor de management și control.
2. Asigurarea privind funcționarea sistemelor este determinată de gradul de încredere, rezultând din concluziile auditului de sistem și auditului operațiunilor din eșantionul selectat printr-o metodă de eșantionare statistică aleatoare. În vederea obținerii unui grad înalt de încredere, respectiv un risc redus de audit, Autoritatea de Audit trebuie să combine rezultatele auditului sistemului și ale auditului operațiunilor. Autoritatea de Audit evaluează mai întâi siguranța sistemelor (înaltă, medie sau scăzută), ținând cont de rezultatele auditului de sistem, în vederea determinării parametrilor tehnici ai eșantionării, în special, ai nivelului de încredere și ai ratei așteptate a erorii. Statele Membre pot utiliza, de asemenea, rezultatele raportului privind evaluarea conformității potrivit Articolului 71 (2) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006. Nivelul combinat de încredere obținut din auditul sistemului și auditul operațiunilor trebuie să fie ridicat. Nivelul încrederii utilizat pentru operațiunile de eșantionare nu trebuie să fie mai mic de 60%, cu un nivel maxim de materialitate de 2%. Pentru un sistem evaluat cu coeficient de siguranță scăzut, nivelul de încredere utilizat pentru operațiunile de eșantionare nu va fi sub 90%. Autoritatea de Audit trebuie să descrie în raportul anual de control metoda prin care a fost obținut gradul de încredere.
3. Siguranța sistemelor de management și control este determinată de folosirea criteriilor stabilite de Autoritatea de Audit pentru auditul de sistem, incluzând o evaluare cantitativă a tuturor elementelor sistemului și cuprinderea principalelor autorități și organisme intermediare, care participă la managementul și controlul programului operațional. O înregistrare a evaluărilor efectuate este păstrată în dosarul de audit.
4. În cazul în care sistemul de management și control este comun unui număr de programe operaționale similare, de exemplu, pentru același Fond, în conformitate cu Articolul 71(4) al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, un singur eșantion garantând aceiași parametrii tehnici ai nivelurilor încrederii și materialității și luând în considerare aceeași rată așteptată 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 și 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 și responsabilității autorității de audit și a altor organisme care efectuează audituri sub responsabilitatea sa.**
- **Indicarea independenței autorității de audit de către autoritatea de management și 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 ȘI SCOP

- **Indicarea oricărui cadru național de reglementare, care influențează autoritatea de audit și funcțiile sale.**
- **Indicarea perioadei acoperite de strategie.**
- **Indicarea Fondurilor, programelor și 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 și IIA), manualele de audit și alte documente specifice.**

4. ABORDAREA AUDITULUI ȘI PRIORITĂȚI

- **Pragurile de materialitate pentru scopuri de planificare și 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 șanse și 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 și referința la documentația folosită pentru aplicarea metodologiei de eșantionare stabilite în Articolul 17;
 - c) specificarea procedurii pentru determinarea pașilor care trebuie urmați în cazul în care erorile materiale sunt detectate.
- Indicarea și justificarea priorităților și 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 și sistemelor au fost luate în considerare (de exemplu, auditul desfășurat în perioada 2000-2006, activitatea de audit pentru evaluarea conformității).
- Indicarea autorității de management, autorității de certificare și 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 și prioritizării organismelor cheie, proceselor, controalelor și programelor și axelor prioritare de auditat.

6. SPRIJIN PRIVIND ACTIVITATEA ALTORA

- Indicarea limitei la care unele componente sunt auditate de alți auditori și limita sprijinului potențial asupra acestei activități.
- Explicarea modului cum autoritatea de audit va asigura calitatea activității desfășurate 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 și finale de audit și a dreptului organismului auditat de a fi ascultat și 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 și a Articolului 18 (2) din prezentul Regulament

1. INTRODUCERE

- Indicarea autorității de audit responsabile și a altor organisme care au fost implicate în pregătirea raportului.
- Indicarea perioadei de referință (de 12 luni), din care eșantionul aleatoriu a fost stabilit.
- Identificarea programului (programelor) operaționale, la care se face referire în raport și a autorității/lor de management și 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 pașilor ce trebuie urmați pentru realizarea raportului.

2. MODIFICĂRI ÎN SISTEMELE DE MANAGEMENT ȘI DE CONTROL

- Indicarea oricărei schimbări semnificative în sistemele de management și de control precum și a datelor de la care se aplică aceste modificări, modificări aduse la cunoștința autorității 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 și a motivelor ce stau la baza acestor modificări.

4. AUDITUL SISTEMELOR

- Indicarea organismelor responsabile, care au desfășurat 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 și concluzii desprinse în urma activității de audit pentru sistemele de management și control, inclusiv gradul de suficiență al verificărilor de management, al procedurilor de certificare și a procedurilor de audit, separarea adecvată a funcțiilor și concordanța cu politicile și cerințele Comunității.
- Indicarea eventualelor probleme identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum și a măsurilor luate, inclusiv o cuantificare a cheltuielilor incorecte și orice corecții financiare legate de acestea.

5. PROCESE DE AUDIT ALE EȘANTIOANELOR DE OPERAȚIUNI

- Indicarea organismelor care au desfășurat activități de audit pe bază de eșantion, inclusiv a autorității de audit.
- Descrierea principiilor pentru selecția eșantionului /eșantioanelor.

- Indicarea nivelului de materialitate și în cazul eșantionării statistice, indicarea nivelului de încredere aplicat și a intervalului, dacă este cazul.
- Tabelul cu rezumatul (a se vedea mai jos) detaliat în funcție de program și de Fond de finanțare, cuprinzând indicarea cheltuielilor eligibile declarate către Comisie în timpul anului (de referință) calendaristic (care se sfârșește în perioada de audit), suma de cheltuieli care a fost auditată și procentul de cheltuieli auditate în raport cu cheltuielile totale eligibile declarate Comisiei (atât pentru ultimul an calendaristic, cât și cumulativ). Informația privind eșantionul aleatoriu ar trebui distinsă de cea referitoare la alte eșantioane.
- Descrierea principalelor rezultate ale proceselor de audit, indicând în special suma cheltuielilor incorecte și rata de eroare ce rezultă din auditarea eșantioanelor aleatorii.
- Indicarea concluziilor desprinse din cadrul rezultatelor proceselor de audit în ceea ce privește eficacitatea sistemelor de management și control.
- Informarea asupra urmării neregulilor, inclusiv revizuirea ratelor de eroare raportate anterior.
- Indicarea problemelor identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum și măsurile luate, inclusiv o cuantificare a cheltuielilor incorecte și a oricăror corecții financiare conexe.

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

- Descrierea procedurii de coordonare dintre diferite organisme naționale de audit și autoritatea de audit însăși (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 urmării recomandărilor remarcabile de audit și asupra urmării rezultatelor proceselor de auditul sistemului și a proceselor de auditul operațiunilor din anii anteriori.

8. ALTE INFORMAȚII (dacă este cazul)

9. TABEL PENTRU CHELTUIELILE DECLARATE ȘI PROCESELE DE AUDIT PE EȘANTIOANE

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

1. Suma cheltuielilor auditate.
2. Procentul de cheltuieli auditate în raport cu cheltuielile declarate Comisiei în anul de referință
3. În cazul în care eșantionul aleatoriu acoperă mai mult de un Fond sau un program, informația este raportată pentru întregul eșantion.
4. Cheltuieli din eșantionul complementar și cheltuieli pentru eșantionul 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 și de Articolul 18 (2) al prezentului
Regulament**

În atenția Comisiei Europene, Direcția Generală.....

INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (*numele organismului desemnat de către Statul Membru*), am examinat funcționarea sistemelor de management și de control din cadrul programului operațional (*numele programului operațional, codul CCI, perioada*), cu scopul de a formula o opinie cu privire la eficacitatea funcționării sistemelor, astfel încât să furnizeze o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei și, ca o consecință, să asigure că tranzacțiile menționate sunt legale și conform regulilor.

SCOPUL EXAMINĂRII

Evaluarea s-a desfășurat în concordanță cu strategia de audit din acest program în perioada de la 1 iulie până la 30 iunie (*anul*) și a fost raportată în raportul anual de control atașat, 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.

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

OPINIE

Fie

(opinie necalificată)

Pe baza examinării menționate mai sus, sunt de părere că, pentru perioada de timp precizată mai sus, sistemul de management și control stabilit pentru programul.....(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) se supune cerințelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE)

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

Sau

(opinie calificată)

Pe baza examinării prezentate mai sus, sunt de părere că, pentru perioada de timp menționată mai sus, sistemul de management și control stabilit pentru programul(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) se supune cerințelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006 și au funcționat în mod eficient, astfel încât să furnizeze o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei, și ca o consecință, asigurarea că tranzacțiile menționate sunt legale și corecte, cu excepția următoarelor aspecte³⁶³⁷:

Motivele pentru care consider că acest(e) aspect(e) al(e) sistemelor nu corespund cerințelor și/sau nu au operat astfel încât să ofere o garanție privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei sunt următoarele³⁸.

Estimez impactul calificării (calificărilor) este dedin 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 și control stabilit pentru programul.....(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) nu se supune cerințelor Articolelor de la 58 la 62 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006 și nu a funcționat în mod eficace, astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei, și ca o consecință, nu asigură că tranzacțiile menționate sunt legale și corecte.

Această opinie adversă este bazată pe³⁹

Data

Semnătura

³⁶ Indicați organismul sau organismele și aspectul (aspectele) sistemelor lor care nu corespund cu cerințele și/ sau nu au funcționat eficace.

³⁷ Indicați organismul sau organismele și aspectul (aspectele) sistemelor lor care nu corespund cu cerințele și/ sau nu au funcționat eficace.

³⁸ Indicați pentru fiecare organism și fiecare aspect al sistemului motivele pentru această calificare.

³⁹ Indicați pentru fiecare organism și pentru fiecare aspect al sistemului motivele pentru opinia nefavorabilă.

Anexa VIII. Model pentru raportul final de control și declarație de încheiere pentru programele operaționale reglementate de Articolul 62 (1) (e) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Articolul 18 (3) din prezentul Regulament

Partea A: Model pentru raportul final de control

1. INTRODUCERE

- Indicarea autorității de audit responsabile și a altor organisme care au fost implicate în pregătirea raportului.
- Identificarea ultimei perioade de referință din care a fost extras eșantionul aleatoriu.
- Identificarea programului/programelor operațional/e acoperite de raport și a autorităților de management și certificare pentru acest/e program/program(e), și unde este cazul, detaliate până la nivelul Fondului și programului.
- Descrierea pașilor urmați pentru pregătirea raportului.

2. MODIFICĂRI ÎN SISTEMELE DE MANAGEMENT ȘI CONTROL, PRECUM ȘI ÎN STRATEGIA DE AUDIT⁴⁰

- Indicarea oricăror schimbări semnificative în cadrul sistemelor de management și control anunțate autorității de audit în comparație cu descrierea furnizată de Articolul 71 (1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, precum și a datelor de la care se aplică aceste modificări.
- Indicarea oricăror schimbări ce privesc strategia de audit, precum și menționarea motivelor pentru aceste schimbări.

3. SUMARUL ACTIVITĂȚILOR DE AUDIT DESFĂȘURATE CU RESPECTAREA ARTICOLULUI 62 (1) (A) ȘI (B) DIN REGULAMENTUL 1083/2006 ȘI A ARTICOLULUI 17 DIN PREZENTUL REGULAMENT

Pentru procesele de audit ale sistemelor:

- Indicarea organismelor care au desfășurat procese de audit de sistem, inclusiv Autoritatea de Audit însăși.
- Lista pe scurt a activităților de audit desfășurate: organisme auditate și anul auditării.
- Descrierea bazei de selecție a activităților de audit în contextul strategiei de audit⁴¹.
- Descrierea principalelor constatări și concluzii desprinse în urma activității de audit privind sistemele de management și control, inclusiv gradul de suficiență al verificărilor de

⁴⁰ Pentru modificările care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

⁴¹ Pentru activitățile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

management, al procedurilor de certificare și al procedurii de audit, separarea adecvată a funcțiilor și conformitatea cu cerințele și politicile Comunității⁴².

- Indicarea eventualelor probleme identificate ca fiind sau nu de natură sistemică, precum și a măsurilor luate, inclusiv o cunatificare a cheltuielilor incorecte și orice corecții financiare conexe⁴³.

Pentru auditarea operațiunilor:

- Indicarea organismelor care au desfășurat activități de audit de eșantioane, inclusiv Autoritatea de management însăși.
- Descrierea bazei pentru selecția eșantionului/lor .
- Indicarea nivelului de materialitate și în cazul eșantionării statistice, indicarea nivelului de încredere aplicat și a intervalului, dacă este cazul.
- Descrierea principalelor rezultate ale proceselor de audit, indicând în special totalul sumelor cheltuielilor incorecte și rata de eroare rezultată din eșantionul aleatoriu auditat⁴⁴.
- Indicarea concluziilor formulate pornind de la rezultatele proceselor de audit în ceea ce privește eficacitatea sistemelor de management și 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 și a măsurilor adoptate, inclusiv o cunatificare a cheltuielilor incorecte și orice corecții financiare aferente⁴⁵.

4. URMĂRIREA ACTIVITĂȚII DE AUDIT

- Informare asupra urmăririi rezultatelor proceselor de audit a sistemelor și ale operațiunilor.

5. ACTIVITATE ADIȚIONALĂ ÎNTREPRINSĂ DE AUTORITATEA DE AUDIT ÎN PREGĂTIREA DECLARAȚIEI DE ÎNCHEIERE

- Sumarul activităților de audit privind procedura de încheiere a autorităților de management și certificare, precum și 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 acuratețea sumelor în comparație cu documentele doveditoare.

⁴² Pentru activitățile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare

⁴³ Pentru activitățile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

⁴⁴ Pentru activitățile de audit care nu au fost cuprinse în rapoartele anuale de control anterioare.

⁴⁵ Pentru activitățile 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 și examinate).
- Sumarul rezultatelor examinării informației legată de activitățile ce au decurs din constatările auditului și din neregulile raportate.
- Sumarul rezultatelor examinării activității adiționale desfășurate de autoritățile de management și de certificare pentru a permite furnizarea unei opinii necalificate.
- Altele.

6. LIMITAREA SCOPULUI EXAMINĂRII DESFĂȘURATE DE CĂTRE AUTORITATEA DE AUDIT

- Trebuie să fie raportate detaliile privind orice factor care a limitat scopul examinării realizate de către autoritatea de audit⁴⁶.
- Trebuie menționate sumele cheltuielilor estimate, precum și contribuția Comunității, care sunt afectate.

7. NEREGULI RAPORTATE

- Confirmarea că procedura de raportare și acțiunile de urmărire a neregulilor, inclusiv rezolvarea problemelor sistemice, s-a desfășurat 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 și 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 și control, lipsa documentelor doveditoare și cazuri sub incidența procedurilor legale (în litigii).

9. TABEL PRIVIND CHELTUIELILE DECLARATE ȘI ACTIVITĂȚILE DE AUDIT DE EȘANTIOANE

Fondul	Referință (nr. CCI)	Program	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuieli din anul de referință auditate pentru eșantionul aleatoriu	Suma și procentul (rata de eroare) a cheltuielilor incorecte din eșantionul aleatoriu (3)	Alte cheltuieli auditate (4)	Suma cheltuielilor incorecte din alt eșantion de cheltuieli	Totalul cheltuielilor declarate cumulativ	Totalul cheltuielilor auditate cumulativ ca procent din totalul cheltuielilor declarate cumulativ
			1.	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 eșantionul aleatoriu acoperă mai mult de un Fond sau program, informația este raportată pentru întregul eșantion.
5. Cheltuieli din eșantionul complementar și cheltuieli pentru eșantionul 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 desfășurate în cadrul programului operațional (*numele programului operațional, codul CCI, perioada*), de către sau cu responsabilitatea Autorității de Audit în concordanță cu strategia de audit (*și am desfășurat activitate suplimentară pe care am considerat-o a fi necesară*). Rezultatele examinării și orice activități adiționale pe care le-am desfășurat sunt prezentate pe scurt în raportul final de control atașat (care conține, de asemenea, informațiile cerute de raportul anual de control pentru perioada 1 ianuarie 2015 - 31 decembrie 2016). Am planificat și am desfășurat aceste activități cu scopul de a obține asigurări rezonabile în ce privește executarea cu corectitudine și în mod valid a solicitării de plată pentru bilanțul final a contribuției Comunității la programul operațional, și, de asemenea, referitoare la legalitatea și corectitudinea tranzacțiilor menționate în cadrul declarației finale de cheltuieli.

2. SCOPUL EXAMINĂRII

Examinarea a fost desfășurată în concordanță cu strategia de audit a programului respectiv și a fost raportată în raportul final de control atașat, 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 și control, lipsa documentației doveditoare, cazuri aflate în litigii etc. și estimați sumele de cheltuieli, precum și 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 ȘI 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 și tendința în frecvența de apariție a lor în timp.

Sau

Cazurile de nereguli și rate de eroare constatate în activitatea de audit și 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 găsește în raportul final de control, împreună cu indicarea caracterului lor posibil sistemic și dimensiunea problemei. Sumele totale de cheltuieli declarate și 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 și ratele de eroare și 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 și prezintă sub toate aspectele materiale, cheltuielile efectuate în cadrul programului operațional și, de asemenea, solicitarea de plată a bilanțului final privind contribuția Comunității la acest program este validă și că tranzacțiile menționate în declarația finală de cheltuieli sunt legale și corecte.

Sau**(opinie calificată)**

Dacă au existat limitări ale scopului/ariei de acoperire a examinării și/sau a cazurilor de nereguli și a ratelor de eroare și modul în care acestea au fost tratate de către Autoritatea de management și 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 și că tranzacțiile de bază acoperite de declarația finală de cheltuieli sunt legale și corecte, cu excepția chestiunilor menționate la punctul 2 și/sau a observațiilor de la punctul 3 privind ratele de eroare și neregulile și 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 și/sau cazurile de nereguli și ratele de eroare și 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 și în special având în vedere chestiunile menționate la punctul 2 și/sau ratele de eroare și neregulile și 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 și că, în consecință, solicitarea de plată a bilanțului final din contribuția Comunității la acest program nu este validă și că tranzacțiile acoperite de raportul final de cheltuieli nu sunt legale și 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 întreși(datele între care operațiile au fost finalizate)] și 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 desfășurate în cadrul programului operațional așa cum este stabilit în rapoartele anuale de control și opiniile anuale reglementate de Articolul 62 (1) (d) (i) și (ii) din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 pentru anul /pentru anii.....,

- Am planificat și efectuat această activitate cu scopul de a obține o asigurare în ceea ce privește corectitudinea și validitatea declarației de cheltuieli în cauză, precum și legalitatea și 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 privește operațiunile [finalizate la data de...../finalizate întreși.....] prezintă în mod corect, din toate punctele de vedere, cheltuielile efectuate precum și legalitatea și corectitudinea tranzacțiilor menționate.

Data

Semnătura

Anexa X: Certificatul și declarația de cheltuieli și solicitarea pentru plată

A se vedea formularul atașat.

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

Anexa XII. Descrierea sistemelor de management și control

Consultați formularul atașat.

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

Către Comisia Europeană, Direcția Generală.....

INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (*numele autorității sau organismului independent din punct de vedere operațional 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 activități de evaluare a sistemelor de management și control pentru programul(*numele programului (lor) operațional (e) codul CCI, perioada*⁵⁰) și de formularea unei opinii referitoare la concordanța lor cu Articolele de la 58 la 62 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, am desfășurat o examinare în concordanță cu Articolul 25 al Regulamentului Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

SCOPUL EXAMINĂRII

Examinarea s-a bazat pe descrierea sistemelor de management și control primite până la data de zz/ll/aa de la (*numele autorității sau organismelor care au depus descrierea*). Suplimentar am examinat documente adiționale privind (*subiectele documentelor*) și am interviuat angajați din(*organisme al căror personal a fost interviuat*).

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

OPINIE ⁵¹

Fie

(opinie necalificată)

Pe baza examinării menționate mai sus, sunt de părere că sistemele de management și control stabilite pentru programul/programele.....(*numiți programul/le operaționale, codul CCI, perioada*) sunt în concordanță cu Articolele de la 56 la 62 ale Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

Sau

(opinie calificată)

Pe baza examinării menționate mai sus, sunt de părere că sistemele de management și control stabilite pentru programul/ programele.....(*numele programului operațional, codul CCI, perioada*) sunt în concordanță cu cerințele Articolelor de la 58 la 62 ale Regulamentului

⁵⁰ Unde se aplică un sistem comun la două sau mi multe programe operaționale, o descriere a sistemului comun poate fi însoțit de un singur raport și o singură opinie.

⁵¹ Unde opinia este formulată de Autoritatea de Audit, aceasta ar trebui să furnizeze o "Declarație de Competență și Independență Operațională" separată, asupra propriilor atribuții, pe baza Articolului 62 din cadrul Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006.

Consiliului (CE) nr. 1083/2006 și 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 și evaluarea mea privind seriozitatea sunt următoarele⁵³:

Sau

(opinie nefavorabilă)

Pe baza examinării menționate mai sus, sunt de părere că sistemele de management și 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 și a Secțiunii 3 din Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006.

Această opinie nefavorabilă se bazează pe:.....⁵⁴

Data

Semnătura

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

⁵³ Indicați pentru fiecare organism și pentru fiecare aspect al sistemului motivul (motivele) pentru această calificare.

⁵⁴ Indicați pentru fiecare organism și 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 National Strategic de Referință (CNSR) –
alocarea indicativă anuală din Fond si program operational (PO)**

N.B.: Articolul 27 (4) (e) și 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								
	<i>FEDR</i> <i>FC</i>								
PO3	FEDR+FC								
	<i>FEDRF</i> <i>FC</i>								
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								
	<i>FEDR</i>								
PO3	FEDR								
	<i>FEDR</i>								
OP...	<i>...</i>								
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 operational

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 EUR⁵⁵:

	Finantare (FEDR sau FSE)	Fond de Coeziune	Total
	(1)	(2)	(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 asemenea, defalcat pe obiective.

Total 2010			
2011			
În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2011			
2012			
În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2012			
2013			
În Regiuni fără sprijin de tranziție			
În Regiuni cu sprijin de tranziție			
Total 2013			
Total in Regiuni fără sprijin de tranziție (2007-2013)			
Total in Regiuni cu sprijin de tranziție (2007-2013)			
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 ȘI 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 cofinanțare (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 atașat.

Anexa XVIII: Raportare anuală și finală

Vezi formularul atașat.

Anexa XIX: Verificarea Aditionalității 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)*

1	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
	Naț + UE	Naț + UE	UE	Naț	Naț	Naț	Naț + UE	Naț + UE	UE	Naț	Naț	Naț
	2 =	3	4	5	6	7 =	8 =	9	10	11	12	13 =
	4+5+6					5+6=	10+					11+12
						2-4	11+					= 8 -
							12					10
Infrastructura de bază												
Transport												
Telecomunicații și societatea informațională												
Energie												
Mediu și apă												
Sănătate												
Resurse umane												
Educație												
Formare												
RTD												
Mediu de producție												
Industria												
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 (valoarea actuala)	E.1.2.4	na	€
Valoare reziduala	E.1.2.5	na	€
Valoare reziduala (valoarea actuala)	E.1.2.6	na	€
Venituri (valoarea actuala)	E.1.2.7	na	€
Costuri Operationale (valoarea actuala)	E.1.2.8	na	€
Castig net (valoarea actuala)	E.1.2.9	na	€
Cheltuiiala eligibila (valoarea 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 peioda 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 asistentei în conformitate cu Articolele 39 până la 41 ale Regulamentului (CE) Nr. 1083/2006 – Fond European pentru Dezvoltare Regională/ Fond de Coeziune-investiții în infrastructură

Vezi formularul atașat.

—

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 participării la operațiunile FSE în funcție de prioritate

NUMAR DE PARTICIPANȚI PE AN

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

DEFALCAREA PARTICIPANȚILOR ÎN FUNCȚIE DE SEX

DEFALCAREA PARTICIPANȚILOR CONFORM STATUTULUI LOR PE PIAȚA MUNCII

- angajați (număr total de angajați, lucrători pe cont propriu)
- lucrători pe cont propriu
- șomeri (număr total de șomeri, inclusiv cei pe termen lung)
- șomeri de lungă durată
- persoane inactive (număr total de persoane inactive, inclusiv cele ce urmează forme de învățământ, cursuri de formare sau sunt pensionate, cele ce s-au retras din afaceri, cele cu dizabilități permanente, cele care au de realizat activități casnice sau altele)
- persoane inactive, care urmează diferite forme de învățământ sau cursuri de formare

DEFALCAREA PERSOANELOR ÎN FUNCȚIE DE VÂRSTĂ

- tineri (15-24 ani)
- muncitori vârstnici (55-64 ani)

DEFALCAREA PARTICIPANȚILOR ÎN FUNCȚIE DE GRUPURILE VULNERABILE, CONFORM REGLEMENTĂRILOR NAȚIONALE

- minorități
- migranți
- persoane cu dizabilități
- alte persoane dezavantajate

DEFALCAREA PARTICIPANȚILOR ÎN FUNCȚIE DE NIVELUL DE STUDII

- Studii primare sau gimnaziale (ISCED 1 și 2)
- Studii liceale (ISCED 3)
- Studii postliceale (ISCED 4)
- Studii universitare (ISCED 5 and 6)

—

ANEXA X

**CERTIFICAT ȘI DECLARAȚIE PRIVIND CHELTUIELILE ȘI CERERE DE PLĂȚI
INTERMDIARE**

COMISIA EUROPEANĂ

..... *Fond sau Fonduri implicate*

Certificat si declarație de cheltuieli și 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 și 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...
--	--	-------

și se ridică la: euro³

(cifra exactă cu două zecimale)

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

20...

și constituie parte integrantă a acestui certificat.

De asemenea, certific că operațiunile se desfășoară în conformitate cu obiectivele stabilite în Decizie și în concordanță cu Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006, și în mod special că:

- (1) cheltuielile declarate sunt conforme regulilor Comunității și celor naționale aplicabile și au fost plătite respectând operațiunile selectate pentru finanțare în conformitate cu criteriile aplicabile programului operațional și cu regulile aplicabile ale Comunității și 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 și se bazează pe documente doveditoare verificabile;
- (3) tranzacțiile de bază sunt legale și în conformitate cu regulile, iar procedurile au fost urmate în mod satisfactor;
- (4) declarația de cheltuieli și solicitarea de plată țin cont, unde este cazul, de orice sume recuperate și de orice dobânzi primite, precum și de veniturile rezultate din operațiunile finanțate în cadrul programului operațional;
- (5) defalcarea operațiunilor de bază este înregistrată în fișiere și 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 și 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 și vor continua să fie disponibile pentru cel puțin trei ani, după închiderea programului operațional de către Comisie (fără ca aceasta să modifice în vreun fel condițiile speciale specificate în Articolul 100 (1) din acest Regulament)

Data

		20...
--	--	-------

Nume cu majuscule, ștampila, funcția și
semnătura autorității 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 beneficiariContribuția publică
corespunzătoareAxa 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 și 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 certificate⁶¹

	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 detalierei.

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, ștampila, funcția și semnătura autorității competente), va solicit prin prezenta, efectuarea plății, ca plata intermediară, a sumei de:

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

Această cerere este admisibilă pentru că:

	Ștergeți dacă este cazul
(a) plățile făcute de Comisie pe parcursul întregii perioade, pentru fiecare axă prioritară, nu au depășit suma maximă de asistență din Fonduri, așa 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) și (3).	<ul style="list-style-type: none"> — 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 același cu organismul desemnat)	

Data

		20...
--	--	-------

Numele cu inițiale, ștampila, poziția și semnătura
autorității competente

CERTIFICAT ȘI ANGAJAMENT DE PLATĂ PENTRU PLATA FINALĂ

COMISIA EUROPEANĂ

..... *Fond sau Fonduri implicate*

Certificat și angajament de plată și 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 atașată corelată cu criteriul pentru eligibilitatea cheltuielilor prevăzute în Articolul 56 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 și 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... și sume până la:

euro ⁶³	
--------------------	--

(cifra exactă cu două zecimale)

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

20...

și formează o parte integrală al acestui certificat.

De asemenea, declar că operațiunile s-au desfășurat în conformitate cu obiectivele Deciziei și în acord cu Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, iar în special, că:

- (1) cheltuiala declarată se supune regulilor comunitare și naționale și a fost plătită în acord cu operațiunile selectate pentru finanțare conform criteriului aplicabil programului operațional, regulilor comunitare și 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 și se bazează pe documente-suport reale;
- (3) tranzacțiile sunt legale și se supun regulilor, iar procedurile au fost urmate în mod satisfăcător;
- (4) angajamentul de plată și solicitarea de plată țin cont de orice sumă recuperată și de orice interes primit și venit provenit din operațiuni finanțate în cadrul programului operațional;
- (5) bilanțul operațiilor menționate este înregistrat în calculator și este valabil departamentelor relevante ale Comisiei, la cerere.

În conformitate cu Articolul 90 al Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, documentele-suport sunt și 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 și 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. CCD):			
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 încheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)			
Axa prioritară 1: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul încheierii 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 încheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)			
Axa prioritară 2: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul încheierii 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 încheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)			
Axa prioritară 3: Cheltuielile referitoare la operațiunile care care au reprezentat subiectul încheierii parțiale la 31/12 (anul celei de-a doua încheiri parțiale)			

⁶⁵ Această rată de cofinanțare și 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 au reprezentat subiectul încheierii parțiale la 31/12 (anul primei încheiri parțiale)			
Asistență tehnică: Cheltuielile referitoare la operațiunile care au reprezentat subiectul încheierii 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 au reprezentat subiectul încheierii 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 și 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 ani⁶⁸

	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 balanței

Numele programului operațional:

Referința programului operațional nr:

Fond(uri):

Conform Articolului 61 al Regulamentului (CE) nr 1083/2006, eu, subsemnatul (numele cu inițiale, ștampila, poziția și semnătura autorității competente), prin care solicit să-mi plătiți :

În Euro	Obiectiv de convergență	Obiectivul European de Competitivitate și Ocupare	Obiectivul European de Cooperare Teritorială
FEDR			
FSE			
Fond de Coeziune			

Această aplicație este acceptabil datorită:

	Șters, după caz
(a) Raportul de implementare final pentru programul operațional conform Articolului 67	— a fost înaintat de Autoritatea de management în timp limită — este atașat
(b) o declarație de încheiere precizată în Articolul 62 (1)(e)	— a fost înaintat de Autoritatea de management în timp limită — este atașat
(c) nu există motiv al Comisiei conform abrogării Articolului 266 al Tratatului, în ce privește operațiunile 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 același cu organismul desemnat)	

20...

Numele cu inițiale, ștampila,
poziția și semnătura
autorității
competente

ANEXA XII
DESCRIEREA SISTEMELOR DE MANAGEMENT ȘI CONTROL

Descrierea modelului sistemelor de management și control conform Articolului 21**1. GENERAL****1.1. Informare trimisă de:**

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

1.2. Informația furnizată descrie situația la: (zz/ll/aa)**1.3. Structura sistemului** (informația generală și diagrama care prezintă relația organizațională între organismele implicate în sistemul de management și control)

1.3.1. *Autoritatea de Management (nume, adresă și punct de contact al Autorității de Management)*

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

1.3.3. *Autoritatea de Certificare (nume, adresă și punct de contact al autorității de certificare)*

1.3.4. *Autoritatea de Audit și organsimele de audit (nume, adresă și punct de contact al Autorității de Audit și a altor organsime de audit)*

1.4. Orientare furnizată Autorităților de Management și Certificare și organsimelor intermediare pentru a asigura management financiar al Fondurilor Structurale (data de referință)**2. AUTORITATEA DE MANAGEMENT**

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

2.1. Autoritatea de management și principalele sale funcții

2.1.1. *Data și forma desemnării formale autorizând Autoritatea de Management pentru a-și îndeplini funcțiile sale*

2.1.2. *Specificarea funcțiilor și sarcinilor realizate direct de Autoritatea de Management*

2.1.3. *Funcțiile delegate formal de Autoritatea de management (funcții, organsime intermediare, forma delegării)*

2.2. Organizarea Autorității de Management

2.2.1. *Diagrama de organizare și specificațiile funcțiilor unităților (inclusiv numărul posturilor alocate)*

- 2.2.2. *Proceduri scrise pregătite pentru folosirea de către personalul Autorității de Management/organsime intermediare (data și referința)*
- 2.2.3. *Descrierea procedurilor pentru selecția și aprobarea operațiunilor și pentru asigurarea conformității lor, pentru întreaga perioadă de implementare, cu aplicarea regulilor comunitare și 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, și validate, iar plățile beneficiarilor sunt autorizate, executate și 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 și aplicate programului operațional*

2.3. În cazul în care Autoritatea de Management și Autoritatea de Certificare sunt ambele desemnate în același organism, se asigură descrierea separării funcțiilor

2.4. Reguli achizițiilor publice, ajutorului de stat, oportunităților egale și mediului

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

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

2.5. Procesul de audit

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

2.5.2. *Instrucțiuni acordate beneficiarilor (data și referința)*

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

2.6. Neregularități și recuperări

2.6.1. *Instrucțiuni emise pe baza raportării și corectării neregularităților și înregistrării datoriilor și sumelor plătite în mod necorespunzător (data și 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 și sarcini ale organsimelor intermediare*

3.2. Organizarea fiecărui organism intermediar

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

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

3.2.3. *Descrierea procedurilor pentru selecția și 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 și principalele sale funcții

4.1.1. *Data și forma desemnării formale autorizând autoritatea de certificare pentru a-și 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 și specificarea funcțiilor unităților (incluzând numărul indicativ al posturilor alocate)*

4.2.2. *Proceduri scrise pregătite pentru utilizarea de către persoana autorității de certificare (data și referința)*

4.3. Certificarea solicitărilor de plată

4.3.1. *Descrierea procedurii prin care solicitările de plată sunt autorizate și 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 și utilizat ca bază pentru certificarea cheltuielilor Comisiei*

- Aranjamentele pentru înaintarea datelor agregate autorității de certificare în cazul sistemului descentralizat
- Stabilirea legăturii dintre sistemul contabil și 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 și Fonduri

4.5. Recuperări

4.5.1. *Descrierea sistemului pentru asigurarea recuperărilor asistenței comunitare*

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

5. AUTORITATEA DE AUDIT ȘI ORGANISMELE DE AUDIT

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

5.2. Organizarea Autorității de Audit și 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 și măsurilor corrective rezultând din rapoartele de audit*

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

5.3. Raportul anual de control și declarația de încheiere

5.3.1. *Descrierea procedurilor de pregătire a raportului anual de control, opiniei anuale și 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 și 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
PARTIALĂ

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 avizate⁶⁹

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 și pe program⁷⁰, pentru anul curent și următor (în Euro):

	<u>Cofinanțare comunitară⁷¹</u>	
	[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 și cu mai multe obiective, previziunile vor fi precizate și într-o clasificare în funcție de Fond și 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 ȘI 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 și îndeplinirea progresului**

- Informații asupra progresului fizic al programului operațional:**

- Pentru fiecare indicator cuantificabil menționat în programul operațional și în special indicatorii principali ai obiectivelor și rezultatelor așteptate (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 și 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 primite 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 oricărui grupuri, sectoare sau zone țintă.

- **Asistență rambursată sau reutilizată**

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

- **Analize calitative**

– Analizarea realizărilor măsurate prin indicatori fizici și 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 șanse între bărbați și femei, dacă este cazul, și 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 și măsuri luate pentru rezolvarea lor.

2.3 Probleme semnificative întâmpinate și 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 și 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 intervenția directă a asistenței din programul operațional, are un impact direct asupra implementării programelor (cum ar fi modificările legislative sau dezvoltările socio-economice neașteptate).

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

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

2.6 Complementaritatea cu alte instrumente

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

2.7 Monitorizarea măsurilor

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

2.8 Rezerva de performanță națională (unde este cazul și doar pentru raportul anual de implementare propus pentru 2010)

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

3- Implementarea în funcție de prioritate

3.1 Prioritatea 1

3.1.1. Realizarea țintelor și analiza progresului

- Informarea privind progresul fizic și financiar al priorității**

- Informarea privind progresul fizic și financiar al priorității pentru fiecare indicator măsurabil (financiar și fizic, în particular indicatorii principali referitor la obiectivele și rezultatele așteptate) (pentru anul N, anul precedent, precum și cumulativ)

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

În plus, informarea poate fi reprezentată grafic.

Toți indicatorii vor fi catalogați pe criteriul de gen, acolo unde este posibil. Dacă datele nu sunt încă disponibile, se vor oferi informații referitoare la data când vor fi disponibile și când vor fi transmise Comisiei de către Autoritatea de Management.

- Pentru programele operaționale co-finanțate din FSE: informațiile în funcție de grupurile țintă conform cu Anexa XXIII.
- Pentru programele operaționale co-finanțate din FEDR care primesc o contribuție din FEDR în cadrul unei alocări specifice pentru regiunile periferice: detalierea cheltuielilor în costuri operaționale și investițiile în infrastructuri.

- **Analiza calitativă**

- Analiza realizărilor măsurabile cu ajutorul indicatorilor fizici și financiari, inclusiv o analiză calitativă a progresului realizat în legătură cu țintele stabilite inițial.
- Demonstrarea efectelor promovării egalității de șanse dintre bărbați și femei (dacă este cazul).
- Informații despre cota totală a alocării prioritare folosită în concordanță cu Articolul 34(2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006. Pentru programele FSE, informațiile cerute în Articolul 10 din Regulamentul (CE) nr.1081/2006.
- Lista operațiunilor neterminate și programul pentru definitivarea acestora (numai raportul final).

3.1.2. Probleme semnificative întâmpinate și măsuri luate pentru învingerea depășirea acestora

- Informații referitoare la orice probleme semnificative întâmpinate în implementarea priorității, 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 și orice măsuri luate de către Autoritatea de management sau comitetul de monitorizare pentru soluționarea acestor probleme.

3.2 Prioritatea 2
(...)idem

3.3 Prioritatea 3
(...) idem

4. Programele FSE: coerentă și concentrare

Pentru programele FSE:

- o descriere a modului în care acțiunile sprijinite de FSE sunt compatibile cu și contribuie la acțiunile întreprinse în cadrul programelor naționale de reformă și planurilor naționale de acțiune pentru incluziune socială pentru îndeplinirea Strategiei Europene de Ocupare.
- o descriere a modului în care acțiunile FSE contribuie la implementarea recomandărilor din domeniul ocupării și obiectivelor legate de ocupare ale Comunității în domeniul incluziunii sociale, educației și 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 finanțarea 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 și publicitate

- măsuri luate pentru furnizarea informațiilor și publicitate pentru programul operațional, inclusiv exemple de bune practici și 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 INFRASTRUCTURĂ⁷⁶

[Titlul proiectului]

Nr. CCI [.....]

CUPRINS

- A. ADRESE ȘI 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 ȘI 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, și 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 ȘI 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 prioritare

Cod	Procent
-----	---------

Cod	Procent
-----	---------

B.2.2. Codul pentru forma dimensiunii financiare

Cod

Cod

B.2.3. Codul pentru dimensiunea teritorială

Cod	Procent
-----	---------

B.2.4. Codul pentru dimensiunea activității economice⁷⁷

Cod	Procent
-----	---------

⁷⁷ Anexa II la Regulamentul Comisiei 1828/2006, dacă nu este specificat altfel.

B.2.4.1. Codul CAEN⁷⁸

Cod

B.2.5. Codul pentru dimensiunea
amplasamentului (NUTS/LAU)⁷⁹

Cod

B.3. Compatibilitatea și 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 și 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 și 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 și a muncii pentru care este propusă asistență specificând caracteristicile sale principale și 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 și nu va depăși 100%.

⁷⁹ Codurile NUTS: http://europa.eu.int/comm/eurostat/ramon/nuts/home_regions_en.html. Vă rugăm folosiți cele mai relevante și 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 ieșire 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 și 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 și 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 și rata de creștere a cererii.

C.2. Opțiuni luate în considerare

Schițați opțiunile alternative luate în considerare în studiile de fezabilitate.

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 desfășurarea 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 atașați 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 și financiar și 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 și ipotezelor specifice efectuate

E.1.2. Elementele principale și parametri folosiți pentru analiza financiară

	Elementele principale și 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 și veniturile vor fi exprimate fără TVA)

⁸⁰ Specificați dacă rata este reală sau nominală. Dacă analiza financiară 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)		Cu asistență comunitară (FRR/K)	
	A		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 așteptat să genereze venituri prin tarifele sau încasările de la utilizatori, vă rugăm să dați detalii despre încasări (tipurile și nivelul încasărilor, principiul pe baza căruia au fost stabilite încasările).

- a) Acoperă încasările costurile operaționale și 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 și de întreținere?

E.2. Analiza socio-economică

E.2.1. Oferiți o scurtă descriere a metodologiei (presupuneri principale efectuate pentru evaluarea costurilor și beneficiilor) și rezultatele majore ale analizei socio-economice:

E.2.2. Menționați detalii ale principalelor costuri și beneficii identificate în analiză împreună cu valorile atribuite acestora:

Beneficiu	Valoarea unității (unde este cazul)	Valoarea totală (în euro, cu reduceri)	% din beneficiile totale
...
Costuri	Valoarea unității (unde este cazul)	Valoarea totală (în euro, cu reduceri)	% din costurile totale
...

E.2.3. Indicatorii principali ai analizei economice

Principalii parametri și 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 echivalențelor 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 indirecte create sau pierdute nu sunt privite ca investiții în infrastructura publică].

*E.2.5. Identificați principalele beneficii și costuri necuantificabile/ nevalorificabile***E.3. Analiza riscului și a sensibilității***E.3.1 Scurtă descriere a metodologiei și a rezultatelor sumarului**E.3.2 Analiza sensibilității*

Menționați procentajul de modificare aplicat variabilelor testate:

Prezentați efectul estimat asupra rezultatelor indicilor de performanță financiară și 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 criteriile aplicat.

Care sunt valorile interșanjabile ale variabilelor critice?

E.3.3 Analiza riscului

Descrieți distribuția probabilă estimată a indicilor de performanță financiară și economică a proiectului. Furnizați informații statistice relevante (valori așteptate, 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 și aceea că deteriorarea mediului înconjurător trebuie să fie corectată la sursă ca o prioritate.
- c) Respectă principiul “poluatorul plătește”

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 și adresa (adresele) și explicați responsabilitatea autorității:

Dacă nu, expuneți motivele:

F.3. Evaluarea Impactului asupra Mediului

F.3.1. AUTORIZAȚIA DESFĂȘURĂRII⁸¹

F.3.1.1. A fost deja dat autorizația desfășurării 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 desfășurare?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.4. Până la ce dată este așteptată decizia finală?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.5. Specificați autoritatea sau autoritățile competente, care au dat sau vor da autorizația de desfășurare:

⁸¹ “Autorizația de desfășurare” 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) Sumarul⁸³ 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 și, 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 și 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/CE⁸⁴ (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 sumarului⁸⁵ non-tehnic al Raportului de mediu realizat pentru plan sau program.

⁸² asupra evaluării efectelor asupra mediului înconjurător a anumitor proiecte publice și 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 și a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri și 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 desfășurată conform cu Articolul 6(3) al Directivei 92/43/EEC⁸⁶

(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 Directivei 92/43/CEE⁸⁷”.

Nu, în care caz atașați 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 și/sau pentru compensarea impactului negativ asupra mediului

%

Explicați pe scurt:

F.7. În cazul proiectelor din domeniile apelor, apelor reziduale și a deșeurilor solide:

Explicați dacă proiectul este consecvent cu un plan și 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 stabilește informațiile prevăzute mai sus despre rata internă de restituire a proiectului. Analiza financiară demonstrează decalajul financiar și impactul asistenței comunitare asupra viabilității financiare a proiectului. Vă rugăm completați această informație cu elementele precizate mai jos.

G.1. Concurență

Proiectul implică ajutoarele de stat?

Da

Nu

Dacă da, vă rugăm indicați în tabelul de mai jos valoarea ajutorului, și, pentru ajutorul aprobat, numărul ajutorului de stat și referința scrisorii de aprobare, numărul de înregistrare pentru ajutorul scutit pe bază de categorie, precum și numărul ajutorului de stat pentru ajutorul notificat aflat în faza de așteptare⁸⁸.

Surse de ajutor (locale, regionale, naționale și comunitare):	Valoarea ajutorului euro	Numărul ajutorului de stat/ numărul de înregistrare pentru ajutorul scutit pe bază de categorie	Numărul de referință al scrisorii de aprobare
Scheme de ajutor aprobate, ajutor ad-hoc aprobat sau ajutor care cade sub incidența reglementărilor de scutire pe bază de categorie <ul style="list-style-type: none"> ■ ■ 			
Ajutor anticipat, notificat și aflat în faza de așteptare (ajutor ad-hoc sau scheme) <ul style="list-style-type: none"> ■ ■ 			
Ajutorul prevăzut care urmează să se primească notificare (ajutor ad-hoc sau scheme) <ul style="list-style-type: none"> ■ ■ 			
Ajutorul total acordat:			
Costul total al proiectului de investiții			

G.2. Impactul asistenței comunitare asupra implementării proiectului

Pentru fiecare răspuns afirmativ, oferiți detalii:

⁸⁸ Această notificare nu înlocuiește 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 și 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 NEELIGIBILE⁸⁹ (B)	COSTURI ELIGIBILE (C)=(A)-(B)
1. Onorariile de planificare/proiectare			
2. Achiziția terenului			
3. Clădirea și construcția			
4. Instalații și 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 depășească 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 și contribuția planificată din partea Fondurilor

Rata de finanțare a decalajului a fost deja prezentată în secțiunea E.1.2. Aceasta ar trebui să fie aplicată costului eligibil pentru a calcula “suma căreia i se aplică rata de co-finanțare pentru axa prioritară” (Articolul 41(2) al Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006). Aceasta este apoi multiplicată cu rata de co-finanțare a axei prioritare, determinând contribuția Comunității.

H.2.1. Calcularea contribuției Comunității

		Valoarea
1.	Costurile eligibile (în euro, fără reducere) (Secțiunea H.1.12 (C))	
2.	Rata diferenței de finanțare (%) = (E.1.2.11)	
3.	Suma decisă, de ex. “suma căreia i se aplică rata de co-finanțare pentru axa prioritară” (Articolul 41 (2)) = (1) * (2) (respectând contribuția publică maximă conform regulilor ajutorului de stat)	
4.	Rata de co-finanțare a axei prioritare (%)	
5.	Contribuția Comunității (în euro) = (3)*(4)	

H.2.2. Surse de co-finanțare

În lumina rezultatelor calculării diferenței financiare (acolo unde este relevant), costurile totale ale investiției proiectului vor fi acoperite din următoarele surse:

Sursa costurilor investiției totale (€)					Dintre care (pentru informații)
Costul investiției totale [H.1.12.(A)]	Asistența comunitară [H.2.1.5]	Sursă națională publică (sau echivalentă)	Sursă națională privată	Alte surse (specificați)	Împrumuturi BEI/FEI
a)= b)+c)+d)+e)	b)	c)	d)	e)	f)

Detaliile deciziei (deciziilor) privind finanțarea națională publică, împrumuturi etc. trebuie prevăzute în secțiunea D.2.3. de mai sus.

Finanțarea din împrumuturi, acolo unde se folosesc, este atribuită organismului răspunzător cu plata împrumutului, național public sau național privat. Doar în cazul împrumuturilor BEI/FEI este necesară identificarea sumei finanțării din împrumut în scopuri de informare.

H.3. Planul anual de finanțare al contribuției Comunității

Contribuția Comunității (H.2.1.5) va fi prezentată mai jos, exprimată ca pondere din programul anual al programului.

(în euro)	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
[FC/ FEDR- specificați]							

I. I. COMPATIBILITATEA CU POLITICILE ȘI LEGISLAȚIA COMUNITARĂ

Articolul 9 (5) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 afirmă că “operațiunile finanțate din Fonduri se vor supune prevederilor Tratatului și a actelor adoptate conform acestuia.”
Pe lângă 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 aplicație pentru asistență din orice altă sursă de finanțare comunitară (incluzând FEDR, FSE, Fondul de Coeziune, TEN-T Budget, LIFE+) și 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+, și 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 și 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

I.4.1. A contribuit asistența tehnică JASPERS la orice parte din pregătirea acestui proiect?

Da

Nu

I.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 și recomandări ale contribuției JASPERS și 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 și 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:

Așadar, 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 și mențiuni legate de siturile NATURA 2000, dacă este cazul.

Data (zz/ll/aaaa): _____

Semnat: _____

Nume: _____

Funcție: _____

Organizație: _____

(Autoritatea responsabilă cu monitorizarea siturilor *NATURA 2000*)

Ștampila 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 PRODUCTIVĂ⁹³****[Titlul proiectului]****CCI Nr [.....]**
-----**CUPRINS**

- A. ADRESĂ ȘI 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 ȘI 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.

B.2. Categorizarea activității proiectului⁹⁵

B.2.1. Codul pentru dimensiunea temei prioritare⁹⁶

B.2.2. Codul pentru forma dimensiunii financiare

B.2.3. Codul pentru dimensiunea teritorială

B.2.4. Codul pentru dimensiunea economică

B.2.4.1. Codul CAEN⁹⁷

B.2.4.2. Natura investiției

B.2.4.3. Produsul luat în considerare

B.2.5. Codul pentru dimensiunea locației (NUTS/LAU)¹⁰⁰

B.3. Compatibilitate și coerența cu Programul Operațional

B.3.1. Titlul Programului Operațional aferent:

B.3.2. Codul comun pentru identificarea (CCI) al Programului Operațional

B.3.3. Decizia Comisiei (nr și 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 în raport cu totalul și nu va depăși 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 și 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 și 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 și elementele componente (folosirea indicatorilor cuantificabili acolo unde este posibil)

- e) Stabilirea principalelor activități și elemente ale structurii financiare a întreprinderii.

- f) Obiectivele investiției și principalele aspecte ale expansiunii, reconversiei sau planului de restructurare care acoperă investiția.

- g) Descrierea tehnologiei și echipamentului de producție.

- h) Descrierea produselor.

B.5. Obiectivele proiectului*B.5.1. Dotarea infrastructurii curente și 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 și, separat, pe țări terțe considerate ca un întreg:

C.1.2. Redați un sumar al analizei cererii, care să includă rats de creștere a cererii detaliată, dacă este cazul, pe State Membre și, 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 desfășurarea 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 dorește 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 atașați 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 și financiar și maturitatea curentă a proiectului în cadrul următoarelor titluri:

D.2.1. Tehnic (studii de fezabilitate, etc.);

D.2.2. Administrativ (autorizări, EIA, cumpărarea pământului, etc.);

D.2.3. Financiar (angajamente în ceea ce privește 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 desfășurarea analizei cost-beneficiu a proiectelor majore. Suplimentar față de elementele sumarului ce vor fi redade 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 și supozițiile specifice de la care s-a pornit

E.1.2. Principalele elemente și parametri folosiți pentru analiza financiară

	Principalele elemente și parametri care au fost luați în considerare la calcularea profitabilității așteptate	
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 creșterii 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)		Cu asistență comunitară (FRR/K)	
	A		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 principale făcute în evaluarea costurilor și beneficiilor) și principalele rezultate ale analizei socio-economice:

E.2.2. Detaliați principalele costuri și beneficii economice identificate în analiză împreună cu valorile atașate 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 parametri și 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:

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?

Detaliați:

E.2.5. Identificați principalele costuri și beneficii necuantificabile sau inexprimabile ca valoare :

E.3. Analiza riscului și a sensibilității

E.3.1 O scurtă descriere a metodologiei și sumarul rezultatelor

E.3.2 Analiza preciziei

Declarați procentul de modificare aplicat variabilelor testate:

Prezentați efectul estimat asupra rezultatelor privind indicii de performanță financiară și 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 și de faptul că distrugerea mediului trebuie rectificată la sursă.
- f) respectă principiul “*poluatorul plătește*”

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 și adresa acestora și explicați responsabilitatea autorității.

Dacă nu, expuneți motivele

F.3. Evaluarea Impactului asupra Mediului*F.3.1. Autorizarea desfășurării¹⁰¹*

F.3.1.1. A fost deja autorizarea desfășurării 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 desfășurării:

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.4. La ce dată este așteptată decizia finală?

ZZ/LL/AAAA

F.3.1.5. Specificați autoritatea sau autoritățile competente care au dat sau vor da autorizarea desfășurării

¹⁰¹ „Autorizarea desfășurării” 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-tehnic¹⁰³ 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 și, 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 și 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/EC¹⁰⁴ (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 sumarului¹⁰⁵ non-tehnic al Raportului de mediu desfășurat pentru plan sau program.

¹⁰² privind evaluarea efectelor anumitor proiecte publice și 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 și a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri și 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 desfășurată conform Articolului 6(3) al Directivei 92/43/CEE¹⁰⁶

(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, așa cum este specificat de Comisie (Direcția Generală Mediu) în cadrul Directivei 92/43/CEE¹⁰⁷”.

Nu, în care caz atașați declarația prezentată la Anexa I completată de autoritatea relevantă.

F.5. Măsuri adiționale pentru integrare privind mediul

Proiectul înfățișează, 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 mediului

%

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 și 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 și Ajutor de Stat?

Da Nu

Dacă da, vă rugăm treceți în tabelul de mai jos suma ajutorului, și, pentru ajutorul de stat aprobat, numărul și referința scrisorii de aprobare, pentru ajutorul scutit de taxe, numărul respectiv de înregistrare, pentru ajutoarele așteptate notați numărul ajutorului de stat¹⁰⁸.

Surse ale ajutorului (local, regional, național și 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 așteptare 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 înlocuiește 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 implementarea proiectului?

Da Nu

H. PLANUL DE FINANȚARE

Suma decisă și 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 și construcția			
4. Instalații și 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 și 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 ne reprezentate pentru co-finanțare. NB: Data eligibilă 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 să depășească 10% din costurile totale nete ale cheltuielilor 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) (respectând contribuția publică maximă conform regulilor privind ajutorul de stat și excluderea cheltuielilor neeligibile)
2. Rata de co-finanțare 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 ȘI LEGISLAȚIA COMUNITARĂ

Articolul 9 (5) al Regulamentului (CE) Nr 1083/2006 prevede că “operațiunile finanțate din Fonduri se vor supune prevederilor Tratatului și a actelor adoptate conform acestuia.”

Pe lângă 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+, și 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+, și 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 fezabilitate și 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 proceduri 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 proiect?*

Da Nu

1.4.2. *Descrieți elementele proiectului unde JASPERS a contribuit (ex. respectarea reglementărilor de mediu, achiziția publică, trecerea în revistă a descrierii tehnice).*

1.4.3. *Care sunt principalele concluzii și recomandări ale contribuției JASPERS și 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 proceduri¹¹² 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 și 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 atașată, indicând locația proiectului și, 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:

—