



MONITORUL OFICIAL

AL

ROMÂNIEI

Anul 194 (XXXVIII) — Nr. 76

PARTEA I
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Vineri, 30 ianuarie 2026

SUMAR

<u>Nr.</u>		<u>Pagina</u>
	ORDONANȚE ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI	
3.	— Ordonanță pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate	2–16

ORDONANȚE ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI

GUVERNUL ROMÂNIEI

ORDONANȚĂ

pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 1 pct. IX.1 din Legea nr. 244/2025 privind abilitarea Guvernului de a emite ordonanțe,

Guvernul României adoptă prezenta ordonanță.

Art. I. — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 526 din 27 mai 2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 2, alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Termenii și expresiile: «acord de implementare», «activitate de constatare a neregulilor», «activitate de stabilire a creanțelor bugetare», «reduceri/corecții financiare individuale», «neregulă», «neregulă gravă», «activitatea de recuperare a creanțelor bugetare rezultate din nereguli», «agenție de implementare a proiectelor/structură de implementare», «beneficiari», «cerere de transfer», «cerere de transfer de fonduri», «coordonatori de reforme și/sau investiții», «conflict de interese», «constatări cu implicații financiare sau cu posibile implicații financiare», «contract de finanțare», «convenție de finanțare», «creanțe bugetare rezultate din nereguli/nereguli grave», «debitor», «decizie/ordin de finanțare», «decizie de reziliere/revocare a acordului/contractului/deciziei/ordinului de finanțare», «dublă finanțare», «finanțare publică națională», «instrument financiar», «investiție», «sumă plătită necuvenit», «proces-verbal de constatare și de stabilire a creanțelor bugetare», «proces-verbal de stabilire a creanțelor bugetare», «sistem ARACHNE», «sistemul prevenție (PREVENT) » au semnificația stabilită prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 178/2022, cu modificările și completările ulterioare, și art. 8, art. 22 alin. (1) și (2) lit. b) din Regulamentul (UE) nr. 241/2021 de instituire a mecanismului de redresare și reziliență, coroborate cu prevederile art. 61 și art. 101 din Regulamentul financiar nr. 1.046/2018 și art. 277 alin. (4) din Regulamentul (UE, Euratom) 2024/2.509 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 septembrie 2024 privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii.”

2. La articolul 2 alineatul (3), după litera d) se introduce o nouă literă, lit. e), cu următorul cuprins:

„e) aplicare de reduceri/corecții financiare individuale beneficiarilor privați — măsurile administrative luate de autoritățile competente, în conformitate cu dispozițiile prezentei ordonanțe de urgență, care constau în excluderea de la finanțarea din fonduri externe rambursabile/nerambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență

și/sau fonduri publice naționale aferente acestora a sumelor individualizate ca și creanțe bugetare prin actele de control emise de structurile competente cu rol de verificare și control, în cazul constatării unor nereguli;”

3. La articolul 3 alineatul (2), după litera f) se introduce o nouă literă, lit. g), cu următorul cuprins:

„g) *proporționalitatea* — orice măsură administrativă adoptată trebuie să fie adecvată, necesară și corespunzătoare scopului urmărit, atât în ceea ce privește resursele angajate în constatarea neregulilor, cât și în ceea ce privește stabilirea creanțelor bugetare rezultate din nereguli, ținând seama de natura și frecvența neregulilor constatate și de impactul financiar al acestora asupra proiectului/planului respectiv.”

4. La articolul 5, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(3) În desfășurarea activităților de elaborare ghiduri/evaluare/selecție/aprobare/verificare/autorizare/plată/control, audit, persoanele prevăzute la alin. (1) și (2) sunt obligate să depună o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că nu se află în niciuna dintre situațiile prevăzute la art. 61 alin. (3) din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 1.046/2018 și art. 61 alin. (3) din Regulamentul (UE, Euratom) 2024/2.509 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 septembrie 2024 privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii (reformare).”

5. La articolul 6, alineatul (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare, cu rol de verificare și control, au obligația de a sesiza, ca urmare a finalizării acțiunilor de control inițiate potrivit prevederilor alin. (1), fără întârziere, Parchetul European, în cazul constatării unor indicii de fraudă pentru care acesta ar putea să își exercite competența, în conformitate cu prevederile art. 22 și art. 25 alin. (2) și (3) din Regulamentul (UE) 2017/1.939 al Consiliului din 12 octombrie 2017 de punere în aplicare a unei forme de cooperare consolidată în ceea ce privește instituirea Parchetului European (EPPO) și să informeze DLAF.”

6. La articolul 6, după alineatul (2) se introduc două noi alineate, alin. (2¹) și (2²), cu următorul cuprins:

„(2¹) În situațiile în care sunt constatate indicii de fraudă, ca urmare a finalizării acțiunilor de control inițiate potrivit prevederilor alin. (1), dar nu sunt îndeplinite condițiile prevăzute la alin. (2), autoritățile prevăzute la alin. (2) au obligația de a sesiza, fără întârziere, DLAF și organele de urmărire penală.

(2²) În situația în care sunt necesare verificări administrative suplimentare, în vederea punerii în aplicare a prevederilor alin. (2), care nu pot fi realizate de către entitățile publice prevăzute la art. 4 alin. (1), acestea sesizează, fără întârziere, DLAF.”

7. După articolul 10 se introduce o nouă secțiune, secțiunea a 5¹-a, alcătuită din art. 10¹, cu următorul cuprins:

„SECȚIUNEA a 5¹-a

Dispoziții aplicabile beneficiarilor privați

Art. 10¹. — (1) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare/structura de control din cadrul Ministerului Finanțelor prevăzută la art. 20 alin. (2) au obligația de a stabili reduceri/corecții financiare individuale din cheltuielile efectuate și declarate de beneficiarii privați, pentru acele cheltuieli care nu respectă condițiile de legalitate, regularitate ori conformitate stabilite prin prevederile legislației naționale și a Uniunii Europene în vigoare, în situația în care acestea determină existența unor astfel de cheltuieli.

(2) În aplicarea prevederilor alin. (1), autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare/structura de control din cadrul Ministerului Finanțelor prevăzută la art. 20 alin. (2) au obligația de a stabili reduceri/corecții financiare individuale din sumele solicitate la plată de către beneficiarii privați, în cuantumurile prevăzute în anexa nr. 13, în situația în care constată cel puțin o abatere de la cerințele procedurale prevăzute în anexa nr. 13, în baza notei de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, prevăzute în anexa nr. 7.

(3) Pentru alte abateri care nu sunt definite în anexa nr. 13, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control aplică reduceri/corecții financiare individuale, în concordanță cu principiul proporționalității sau, acolo unde este posibil, prin analogie cu abaterile identificate în anexele nr. 1-3 și 5-7.”

8. La articolul 11, alineatul (2), partea introductivă a alineatului (3) și alineatele (9), (10) și (12) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(2) Activitatea de constatare a neregulilor grave, a neregulilor și a dublei finanțări, respectiv activitatea de stabilire a creanțelor bugetare și de aplicare de reduceri/corecții financiare individuale se realizează la nivelul structurilor de control din cadrul MIPE, al coordonatorilor de reformă și/sau investiții, după caz.

(3) În vederea constatării neregulilor, stabilirii creanțelor bugetare, recuperării acestora și aplicării de reduceri/corecții financiare individuale, conducătorul autorității emitente/conducătorul autorității/structurii cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, în cadrul cărora funcționează structura de control, aprobă:

(9) La finalul activității de control, membrii echipei de control înaintează structurii verificate proiectul raportului de verificare/proiectul procesului-verbal de constatare a neregulilor

și de stabilire a creanțelor bugetare/proiectul notei de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, după caz, elaborat ca urmare a desfășurării activității de verificare, control și constatare.

(10) Structura verificată are dreptul de a formula în scris obiecții față cele constatate și de a le înainta echipei de control în vederea analizei, în termen de 5 zile lucrătoare de la data primirii proiectului raportului de verificare/procesului-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/notei de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, după caz.

.....
(12) Verificările se finalizează prin întocmirea următoarelor documente:

a) raport de verificare emis de către structura cu rol de verificare și control din cadrul coordonatorului național, în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (1);

b) raport de verificare emis de către MIPE/coordonatorii de reformă și/sau investiții, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare în conformitate cu prevederile art. 9;

c) proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/procesului-verbal de stabilire a creanțelor bugetare/notă de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale emis de către coordonatorul național/coordonatorul de reforme și/sau investiții în cadrul căruia funcționează structura cu rol de verificare și control, după caz.”

9. La articolul 11, după alineatul (12) se introduce un nou alineat, alin. (12¹), cu următorul cuprins:

„(12¹) În situația în care în urma verificărilor suspiciunea de neregulă nu se confirmă sau se confirmă fără impact financiar, se emite o notă de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă, potrivit modelului prevăzut în anexa nr. 7.”

10. La articolul 12, alineatele (1), (3), (6) și (7) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(1) Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare, procesul-verbal de stabilire a creanțelor bugetare/procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din aplicarea dobânzii datorate/nota de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale/nota de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă este act administrativ în sensul Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, constituie titlu de creanță și se emite în vederea stingerii respectivei creanțe, după caz.

.....
(3) Termenul de efectuare a verificării și de emitere a rapoartelor de verificare, proceselor-verbale de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare, proceselor-verbale de stabilire a creanțelor bugetare, respectiv de emitere a notei de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale/notei de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă este de 90 de zile de la data inițierii activității de organizare a verificării.

.....
(6) În cazul constatării unor nereguli care prezintă indicii de fraudă, structurile din cadrul autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control au obligația să aplice prevederile art. 6 alin. (1)-(2²) și să continue activitatea de verificare, fără a aduce atingere desfășurării cercetării organelor abilitate, în situația în care indiciile de fraudă nu afectează stabilirea creanței bugetare.

(7) Prin excepție de la prevederile alin. (3), organizarea și efectuarea verificărilor necesare stabilirii creanței bugetare rezultate din nereguli și emiterii procesului-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/procesului-verbal de stabilire a creanțelor bugetare/nota de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale/nota de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă se efectuează în termen de maximum 60 de zile de la data comunicării de către DLAF a actului de control emis în conformitate cu normele și procedurile proprii, respectiv de la data primirii raportului de inspecție emis de OLAF.”

11. La articolul 12, după alineatul (15) se introduce un nou alineat, alin. (15¹), cu următorul cuprins:

„(15¹) Titlul de creanță poate fi anulat prin decizia motivată a autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, în situația în care Autoritatea de Audit/structurile de audit intern/structurile de audit extern renunță la recomandările formulate prin proiectul de raport final. Formatul standard al deciziei de anulare a titlului de creanță este prevăzut în anexa nr. 13.”

12. La articolul 13, alineatul (5) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(5) În vederea încasării de la debitor a dobânzii prevăzute la alin. (3), autoritățile competente care au emis procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanței bugetare/procesul-verbal de stabilire a creanțelor bugetare/nota de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, după caz, în aplicarea prevederilor cap. III, au obligația de a calcula cuantumul acesteia și de a emite un proces-verbal de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din aplicarea dobânzii datorate, care constituie titlu de creanță și care se comunică debitorului.”

13. La articolul 13, după alineatul (6) se introduce un nou alineat, alin. (6¹), cu următorul cuprins:

„(6¹) Sumele reprezentând dobânzi datorate se fac venit la același buget la care se virează și creanța bugetară rezultată din nereguli. În cazul instituțiilor publice, indiferent de modalitatea de organizare și finanțare, dobânzile datorate se achită din conturile corespunzătoare de cheltuieli bugetare.”

14. La articolul 13, alineatul (11) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(11) În cazul debitorilor instituții publice, indiferent de modalitatea de organizare și finanțare, recuperarea sumelor individualizate în titlurile de creanță se efectuează prin plată/executarea obligațiilor de plată rezultate din titlurile de creanță, de la o subdiviziune distinctă în cadrul titlurilor de cheltuieli bugetare corespunzătoare proiectelor finanțate din Planul național de redresare și reziliență. În cazul altor categorii de debitori decât cei care se încadrează în categoria instituțiilor publice, recuperarea sumelor se efectuează din conturile proprii de disponibilități deschise pe numele acestora.”

15. La articolul 13, după alineatul (11) se introduce un nou alineat, alin. (11¹), cu următorul cuprins:

„(11¹) Sumele datorate potrivit alin. (11) se virează într-un cont distinct de venituri al bugetului de stat, codificat cu codul de identificare fiscală al debitorului.”

16. După articolul 18 se introduce un nou capitol, capitolul V¹, alcătuit din art. 18¹, cu următorul cuprins:

„CAPITOLUL V¹

Activitatea de raportare a neregulilor

Art. 18¹. — (1) Autoritățile prevăzute la art. 2 alin. (3) lit. a) raportează către Comisia Europeană, prin intermediul sistemului de management al neregulilor AFIS-IMS, pus la dispoziție de către Comisia Europeană, prin OLAF, toate cazurile de nereguli care au făcut obiectul unui act de control/raport de

verificare/document de constatare/raport de inspecție, după caz, emise conform competențelor legale de către:

a) structurile de control din cadrul autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, cu rol de verificare și control;

b) Autoritatea de Audit/Curtea de Conturi a României;

c) structurile de audit abilitate la nivelul Comisiei Europene;

d) Curtea Europeană de Conturi;

e) Departamentul pentru luptă antifraudă — DLAF;

f) Oficiul European de Luptă Antifraudă.

(2) În situația în care, ulterior raportării prevăzute la alin. (1), neregula face obiectul unui act de sesizare a instanței, emis de organele de urmărire penală competente, autoritățile publice prevăzute la art. 2 alin. (3) lit. a) sunt obligate ca, după primirea actului de sesizare, să facă demersuri pentru raportarea acesteia ca neregulă gravă către Comisia Europeană, prin intermediul sistemului de management al neregulilor AFIS-IMS.

(3) Activitatea de raportare a neregulilor, prevăzută la alin. (1) și (2), este coordonată, la nivel național, de către DLAF, în baza protocoalelor de cooperare încheiate în acest sens cu autoritățile prevăzute la art. 2 alin. (3) lit. a).”

17. Articolul 22 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 22. — (1) Formatul standard al următoarelor documente: modelul procesului-verbal de constatare a neregulilor și stabilire a creanțelor bugetare, modelul raportului de verificare, modelul registrului debitorilor, modelul procesului-verbal de stabilire a creanțelor bugetare, modelul procesului-verbal de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din aplicarea dobânzii datorate, modelul suspiciunii de neregulă/suspiciunii de fraudă, modelul notei de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, modelul declarației privind inexistența conflictului de interese, modelul declarației de imparțialitate, confidențialitate a personalului implicat în activitatea de elaborare ghiduri/evaluare/selecție/aprobare/verificare/autorizare/plată/control, audit, pentru proiectele finanțate din fondurile europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, modelul actului de rectificare a erorilor de calcul/scriere, modelul notei de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă, modelul deciziei de anulare a titlului de creanță este prevăzut în anexele nr. 1-13.

(2) Anexele nr. 1-13 prevăzute la alin. (1) se pot modifica prin hotărâre a Guvernului.”

18. Articolul 23 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 23. — Anexele nr. 1-13 fac parte integrantă din prezenta ordonanță de urgență.”

19. Anexa nr. 2 se modifică și se înlocuiește cu anexa nr. 1 la prezenta ordonanță.

20. După anexa nr. 5 se introduc opt noi anexe, anexele nr. 6-13, având cuprinsul prevăzut în anexele nr. 2-9 la prezenta ordonanță.

Art. II. — (1) Activității de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale i se aplică prevederile prezentei ordonanțe aplicabile activității de stabilire a creanțelor bugetare.

(2) În termen de 10 zile de la data intrării în vigoare a ordinului ministrului investițiilor și proiectelor europene prevăzut la art. III alin. (3), autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare, precum și beneficiarii vor modifica, în mod corespunzător, procedurile de management și control.

Art. III. — (1) Procedurile administrative de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare în curs de desfășurare, la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, rămân supuse legislației în vigoare la data inițierii acestora.

(2) În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene va modifica în mod corespunzător Ordinul ministrului investițiilor și proiectelor europene nr. 372/2024 privind aprobarea modalității de derulare a procedurii de achiziție pentru atribuirea contractelor de furnizare de produse, prestare de servicii, execuție de lucrări finanțate din fondurile externe nerambursabile și rambursabile aferente Mecanismului de redresare și reziliență, alocate prin Planul național de redresare și reziliență, aplicabilă beneficiarilor privați care nu au obligația

respectării prevederilor legale aplicabile în domeniul achizițiilor publice, precum și a listei utilizate pentru verificarea achizițiilor derulate de aceștia, cu modificările ulterioare.

(3) În termen de 30 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe, ministrul investițiilor și proiectelor europene aprobă prin ordin metodologia de aplicare a reducerilor/corecțiilor financiare individuale, care se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Art. IV. — Anexele nr. 1-9 fac parte integrantă din prezenta ordonanță.

PRIM-MINISTRU
ILIE-GAVRIL BOLOJAN

Contrasemnează:

p. Viceprim-ministru,
Rada-Cosmina Crăciun,
consilier de stat

Viceprim-ministru,
Marian Neacșu

Viceprim-ministru,
Oana-Clara Gheorghiu

Viceprim-ministru, ministrul afacerilor interne,
Marian-Cătălin Predoiu

Ministrul investițiilor și proiectelor europene,
Dragoș-Nicolae Pîslaru

p. Ministrul mediului, apelor și pădurilor,
Raul Pop,
secretar de stat

Ministrul transporturilor și infrastructurii,
Ciprian-Constantin Șerban

Ministrul energiei,
Bogdan-Gruia Ivan

Ministrul culturii,
Demeter András István

p. Ministrul dezvoltării, lucrărilor publice și administrației,
Marin Țole,
secretar de stat

Ministrul muncii, familiei, tineretului și solidarității sociale,
Petre-Florin Manole

Ministrul sănătății,
Alexandru-Florin Rogobete

p. Ministrul educației și cercetării, interimar,
Gigel Paraschiv,
secretar de stat

p. Ministrul economiei, digitalizării,
antreprenoriatului și turismului,
Viorel Băltărețu,
secretar de stat

Secretarul general al Guvernului,
Ștefan-Radu Oprea

Ministrul finanțelor,
Alexandru Nazare

p. Ministrul agriculturii și dezvoltării rurale,
Florian-Emil Dumitru,
secretar de stat

Aprob

.....
 (numele și semnătura conducătorului autorității emitente/
 conducătorului autorității/structurii cu competențe în gestionarea
 fondurilor europene alocate prin Mecanismul de redresare și reziliență)

RAPORT DE VERIFICARE

Încheiat la data de

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență/structurii de control/structurii de verificare

a)

(denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență/structurii de control/structurii de verificare)

Echipa de control/Structura cu atribuții de verificare, formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

din cadrul

în baza nr. /, emis/emisă de

(ordin/decizie/mandat/împuternicire)

(numele și semnătura conducătorului autorității emitente/
 conducătorului structurii cu rol de coordonator național/
 coordonator de reformă/și/sau investiții)

a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau faptice a cazului de suspiciune de nereguli/fraudă înregistrat la autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu nr., care a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în

(raportul de audit/raportul de verificare la fața locului al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență sau al autorității de certificare/raportul de verificare al Agenției Naționale pentru Achiziții Publice (ANAP)/sesizarea de neregulă prin sistemul whistle blowing)

nr. / al

(data)

(emitent/În cazul sesizării prin sistemul whistle blowing se păstrează confidențialitatea chiar dacă este cunoscută identitatea persoanei care a semnalat neregula.)

conținând constatări după cum urmează:

(Se citează toate constatările din documentul emitentului.)

sau

emis de

(numele și semnătura conducătorului autorității emitente/conducătorului structurii cu rol de coordonator național)

a procedat la efectuarea verificării activității coordonatorului de reformă și/sau investiții în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, care a avut ca obiect verificarea aspectelor cuprinse în planul anual de control nr. /, conținând constatări după cum urmează.

(data)

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

(Se va menționa punctul de vedere al beneficiarului cu privire la constatările din documentul/raportul de verificare/audit înainte de efectuarea misiunii de control/verificare, dacă un asemenea punct de vedere a fost comunicat oficial autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență./În caz contrar, se solicită punctul de vedere al beneficiarului/structurii verificate./În cazul în care nu exprimă un punct de vedere, se menționează acest fapt.)

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea

d) În perioada

2. Baza legală a verificării

a) Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023

b) Contractul/Decizia/Ordinul/Acordul de finanțare/Acordul de implementare/Convenția de finanțare

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului/structurii verificate:

- a) Denumirea/Numele și prenumele
- b) Sediul/Domiciliul
- c) Codul unic de înregistrare/Codul numeric personal
- d) Domiciliul fiscal
- e) Reprezentatul legal

4. Denumirea și datele de identificare:

- a) Numărul și data contractului/deciziei/ordinului/acordului de finanțare/implementare/convenției de finanțare
- b) Denumirea componentei/investiției/reformei
- c) Titlul proiectului (după caz)
- d) Perioada de implementare
- e) Buget total lei
- f) Surse de finanțare:

- (i) Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei
- (ii) Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei
- (iii) Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei
- (iv) Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei

- g) Stadiul actual de implementare

(Se specifică progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului și sumelor plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al proiectului.)

5. Denumirea și datele de identificare ale contractului/contractelor

Se vor preciza datele de identificare ale tuturor contractelor verificate.

- a) Numărul și data contractului de achiziție
- b) Contractor
- c) Obiectul (denumirea) contractului
- d) Tipul contractului de achiziție: (publică/privată)
- e) Perioada de implementare
- f) Valoarea contractului lei, la care se adaugă lei TVA
- g) Stadiul actual de implementare

(Se specifică progresul financiar al contractului sub aspectul sumelor plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al contractului.)

6. Prezentarea verificărilor efectuate

Pentru fiecare dintre obiectivele care au fost urmărite în cadrul verificării, a emitentului raportului de verificare/audit/documentului de sesizare, echipa de control/structura cu atribuții de verificare detaliază verificările efectuate și care trebuie să fie relevante pentru a susține concluzia dacă suspiciunea de neregulă se confirmă sau nu.

Se va prezenta amploarea verificărilor (Se va menționa întinderea verificărilor, respectiv dacă au fost verificate numai elementele constatate în rapoarte sau/și alte aspecte care ar putea conduce la încălcarea regulilor în materie de achiziții, precum și dacă verificările aceluiași aspecte semnificate au fost extinse și asupra altor contracte.)

Această verificare a avut la bază verificarea următoarelor documente:

Alte constatări (Se va menționa dacă aspectele verificate în cadrul acestei acțiuni au mai fost/nu au mai fost verificate de către alte organisme, nr. și data documentului și măsurile luate/propuse, după caz.)

7. Motivele de fapt**8. Temeiul de drept**

Se pornește de la stabilirea principiilor încălcate — transparentă, nediscriminare, tratament egal, eficiența utilizării fondurilor — și se detaliază prevederea încălcată.

9. Concluziile activității de verificare**10. Documente probante**

[Se detaliază documentele (cu nr. și dată) pe care echipa de control/structura cu atribuții de verificare le-a folosit în timpul verificării și care sunt relevante pentru concluzia care a condus la constatarea neregulii.]

Prezentul raport de verificare a fost întocmit în 3 (trei)*4 exemplare originale.

Echipa de control/Echipa cu atribuții de verificare formată din:

- domnul/doamna, funcția, semnătura
- domnul/doamna, funcția, semnătura
- domnul/doamna, funcția, semnătura

*4) Număr minim; poate fi mai mare în funcție de procedurile interne ale autorității competente cu gestionarea fondurilor europene/structurii de control/structurii de verificare.

SUSPICIUNE DE NEREGULĂ/SUSPICIUNE DE FRAUDĂ¹

Nr./data înregistrării

de la autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare² către structura de control, conform prevederilor reglementărilor europene și legislației naționale incidente

Elementele notificării:

Identificarea planului/componentei/investiției, după caz, proiectului nr., denumire/cod, altele, după caz/coordonator de reformă și/sau investiție/deciziei/ordinului de finanțare

	Informații	Descriere
1.	Sursa/data primei informații care a condus la concluzia că există o suspiciune de neregulă	Autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile din cadrul Mecanismului de redresare și reziliență/Beneficiarul final/Autoritatea de Audit/Comisia Europeană/Curtea de Conturi Europeană/Departamentul pentru lupta antifraudă (DLAF)/Oficiul European de Luptă Antifraudă (OLAF)/Persoană fizică (identitate cunoscută sau necunoscută)/nr. documentului și data
2.	Modul de descoperire a unei posibile nereguli	Verificări la fața locului Misiuni de audit Misiuni de control Sistem whistle blowing ³
3.	Tipul neregulii suspectate	Neregulă neintenționată/intenționată (suspiciune de fraudă) Individuală/ Cu caracter sistemic (Se completează în conformitate cu documentul care a stat la baza constatării/identificării neregulii.)
4.	Descrierea neregulii suspectate (inclusiv modul producerii)	Plată în exces/necuvenită Plata unei cheltuieli neeligibile Încălcarea actelor normative în materie de achiziții Încălcarea procedurilor de lucru (referință + scurtă prezentare) din neglijență/ din cauza aplicării eronate a prevederilor legale/procedurilor de lucru (Se descrie neregula potrivit documentului care a stat la baza identificării unei posibile nereguli.)
5.	Natura cheltuielii	De exemplu: cheltuieli personale, cheltuieli materiale, cheltuieli lucrări (Se completează în cazul identificării unei cheltuieli neeligibile.)
6.	Suma suspectată a fi plătită necuvenit	(Se completează în conformitate cu documentul care a stat la baza identificării posibilei nereguli, dacă este specificată./În caz contrar se menționează că valoarea nu a fost cuantificată în document.)

Se anexează documentul care constituie sursa primei informații care a condus la concluzia că există o suspiciune de neregulă (se indică nr./data/emitent).

Conducătorul autorității/structurii cu competențe în gestionarea fondurilor europene alocate prin Mecanismul de redresare și reziliență,

.....
(numele/semnătura/data)

¹ În funcție de tipul neregulii (pct. 3), notificarea va fi asupra unei suspiciuni de neregulă sau de fraudă.

² Acest format se poate utiliza de autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile din cadrul Mecanismului de redresare și reziliență și în relația cu beneficiarii, pentru situația în care aceștia — în aplicarea prevederilor privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile din cadrul Mecanismului de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora — notifică din proprie inițiativă o posibilă neregulă în gestiunea propriilor proiecte.

³ În cazul suspiciunilor primite prin sistemul whistle blowing se vor înscrie numai elementele cunoscute.

Aprob

.....
 (numele și semnătura conducătorului autorității emitente/
 conducătorului autorității/structurii cu competențe în gestionarea
 fondurilor europene alocate prin Mecanismul de redresare și reziliență)

NOTĂ DE CONSTATARE

a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale aplicabile beneficiarilor privați

Încheiată la data de privind proiectul, denumirea,
 codul de identificare al proiectului

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control

a)

(autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență
 cu rol de verificare și control, agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/
 structurile de implementare/structurile de control)

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

Persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului:

- domnul/doamna, semnătura

(Numărul de persoane va fi stabilit în funcție de complexitatea elementelor descrise în cuprinsul suspiciunii.)

din cadrul, în baza nr. /, emis/emisă de,
 (ordin/decizie/mandat/imputernicire) (numele și funcția conducătorului
 autorității emitente)

a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau faptice a cazului de suspiciune de nereguli/nereguli grave/
 fraudă înregistrat la autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de
 redresare și reziliență cu rol de verificare și control cu nr., ce a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în

.....
 (raportul de audit/raportul de verificare la fața locului al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene alocate României
 prin Mecanismul de redresare și reziliență cu rol de verificare și control/sesizarea de neregulă prin sistemul whistle blowing)

nr. / al/a
 (data) (emitent/În cazul sesizării prin sistemul whistle blowing se păstrează confidențialitatea
 chiar dacă este cunoscută identitatea persoanei care a semnalat neregula)

conținând constatări cu implicații financiare
 (Se citează toate constatările din documentul emitentului/descrierea neregulii suspectate/indiciile de fraudă.)

b) punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

(Se va menționa punctul de vedere al beneficiarului cu privire la constatările din documentul/raportul de control/audit
 înainte de efectuarea misiunii de control, dacă un asemenea punct de vedere a fost comunicat oficial autorității cu competențe în
 gestionarea fondurilor europene. În caz contrar, se solicită punctul de vedere al beneficiarului/structurii verificate. În cazul în care
 nu exprimă un punct de vedere, se menționează acest fapt.)

c) locul unde s-a desfășurat verificarea:

d) în perioada:

2. Baza legală a verificării

a) prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea
 neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile
 alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea
 creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023

b) contractul/decizia/ordinul/acordul de implementare/convenția de finanțare.

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului/structurii verificate:

a) denumirea/numele și prenumele

b) sediul/domiciliul

c) codul unic de înregistrare/codul numeric personal

d) domiciliul fiscal

e) reprezentatul legal

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului:

a) numărul și data contractului/acordului/ordinului/deciziei de finanțare

b) titlul proiectului

c) perioada de implementare

d) buget total lei, din care lei pentru cheltuieli eligibile și lei pentru cheltuieli neeligibile

e) surse de finanțare:

Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

a. Fonduri europene nerambursabile lei

Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

b. Fonduri europene rambursabile lei

Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

c. Finanțare publică națională lei

Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

d. Finanțare publică națională lei

f) stadiul actual de implementare

[Se specifică progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului
(inclusiv sume primite în avans) și sume plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al proiectului.]

5. Denumirea și datele de identificare ale contractului

Se vor preciza datele de identificare ale tuturor contractelor verificate:

a) numărul și data contractului de achiziție:

b) contractul:

c) obiectul (denumirea) contractului:

d) tipul contractului de achiziție (publică/privată):

e) perioada de implementare:

f) valoarea contractului lei, la care se adaugă lei TVA;

g) stadiul actual de implementare

(Se specifică progresul financiar al contractului sub aspectul sumelor plătite de beneficiar, precum și progresul fizic al contractului.)

6. Prezentarea verificărilor efectuate

Pentru fiecare dintre obiectivele care au fost urmărite în cadrul verificării, respectiv pentru fiecare constatare a emitentului raportului de control/audit/documentului de sesizare, echipa de control detaliază verificările efectuate și care trebuie să fie relevante pentru a susține concluzia dacă suspiciunea de neregulă se confirmă sau nu, iar, în cazul în care se confirmă, pentru a oferi asigurări suficiente că valoarea corecției financiare aplicate este corectă și conformă cu anexa la ordonanță.

Se va prezenta amploarea verificărilor. (Se va menționa întinderea verificărilor, respectiv dacă au fost verificate numai elementele constatate în rapoarte sau și alte aspecte care ar putea conduce la încălcarea regulilor în materie de achiziții, precum și dacă verificările aceluiași aspecte semnalate au fost extinse și asupra altor contracte.)

Acest control a avut la bază verificarea următoarelor documente:

.....
Alte constatări (Se va menționa dacă aspectele verificate în cadrul acestei acțiuni au mai fost/nu au mai fost verificate de către alte organisme, nr. și data documentului și măsurile luate/propuse, după caz.).....

Precizări privind extinderea verificărilor (Verificările se vor limita strict la aspectele precizate în suspiciunea de neregulă/fraudă. În cazul în care este necesară extinderea verificărilor la alte elemente care nu au fost avute în vedere la emiterea suspiciunii, echipa de control va întocmi o notă justificativă și va solicita modificarea mandatului. Nu sunt avute în vedere situațiile în care sunt necesare verificări suplimentare cu privire la cheltuieli existente în alte cereri de rambursare, în acest caz fiind vorba despre obligația de stabilire a creanței.)

7. Motivele de fapt

8. Temeiul de drept

Se pornește de la stabilirea principiilor încălcate — transparentă, nediscriminare, tratament egal, eficiența utilizării fondurilor — și se detaliază prevederea încălcată.

9. Concluziile activității de verificare

.....
(În cazul în care concluziile verificării justifică aplicarea unei corecții financiare, se specifică abaterea constatată, descrierea abaterii și corecția aplicată, în cuantum procentual, potrivit anexei la ordonanță.)

10. Valoarea reducerii/corecției financiare individuale

Valoarea corecției financiare: lei, din care:

a) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Fonduri europene nerambursabile lei

b) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Fonduri europene nerambursabile lei

c) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Finanțare publică națională lei

d) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Finanțare publică națională lei

e) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Sume aferente TVA lei

f) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

g) sume aferente TVA lei

11. Valoarea creanței bugetare

Valoarea creanței bugetare rezultate din aplicarea corecției financiare lei, din care:

a) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Fonduri europene nerambursabile lei

b) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Fonduri europene nerambursabile lei

c) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Finanțare publică națională lei

d) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Finanțare publică națională lei

e) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

Sume aferente TVA lei

f) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României

g) sume aferente TVA lei

12. Documente probante

[Se detaliază documentele (cu nr. și dată) pe care echipa de control le-a folosit în timpul controlului și care sunt relevante pentru concluzia care a condus la constatarea neregulii și stabilirea corecției financiare.] Sumele neeligibile rezultate ca urmare a aplicării corecției financiare au fost incluse în cererile de plată/de rambursare ale beneficiarului, după cum urmează:

Cererea de transfer nr. **)/.....

a) Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei

b) Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei

c) Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei

d) Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei

e) Sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Sume aferente TVA lei

f) Sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Sume aferente TVA lei

.....
(Sau, în cazul în care nu au fost rambursate beneficiarului, se va specifica în mod expres acest fapt.)

*) Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională (fără valoarea aferentă TVA recuperabile). În cazul în care au fost identificate cheltuieli neeligibile/declarat neeligibile ca urmare a verificărilor, acestea se vor scădea înainte de a aplica procentul de corecție. La aplicarea procentului de corecție nu se vor lua în calcul eventualele corecții financiare aplicate anterior, urmând a se ține cont de acestea doar la calculul creanțelor.

**) Vor fi menționate toate cererile de transfer care conțin cheltuieli neeligibile constatate prin prezenta notă de constatare, cu detalieri pe sursele de finanțare ale cheltuielilor neeligibile respective.

***) Valoarea procentuală se calculează numai la valoarea cheltuielilor din contribuția UE și națională, inclusiv privată (fără valoarea aferentă TVA recuperabile).

13. Debitor

a) denumirea/numele și prenumele:

b) sediul/domiciliul:

c) codul unic de înregistrare/codul numeric personal:

d) domiciliul fiscal:

e) reprezentatul legal:

13.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

13.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

14. Quantumul creanței bugetare în sarcina debitorului

(În cazul în care sumele devenite neeligibile, ca urmare a aplicării corecțiilor financiare, nu au fost plătite de beneficiar/rambursate beneficiarului, acestea nu se constituie în creanță bugetară.)

Debitorul,, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora un debit în valoare de lei, după cum urmează:

a) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei

b) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Fonduri europene nerambursabile lei

c) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei

d) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Finanțare publică națională lei

e) sume aferente componentei nerambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Sume aferente TVA lei

f) sume aferente componentei rambursabile a Planului național de redresare și reziliență al României
Sume aferente TVA lei

15. Termen de plată

În conformitate cu prevederile din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, creanțele bugetare rezultate din nereguli sunt scadente la expirarea termenului de plată stabilit în titlul de creanță, respectiv în 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță. Neplata creanței bugetare conform termenului stabilit atrage dobândă și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023.

16. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență în care urmează să se recupereze debitul este, deschis la, cod fiscal

În conformitate cu prevederile din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, nota de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale reprezintă titlu de creanță.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță.

Prezenta notă de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale a fost întocmită în 3 (trei)****) exemplare originale (în cazul documentelor în format letric).

Echipa de control formată din:

a) domnul/doamna, semnătura

b) domnul/doamna, semnătura

c) domnul/doamna, semnătura

Persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului:

• domnul/doamna, semnătura

****) Număr minim poate fi mai mare în funcție de procedurile interne ale autorității competente cu gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/agențiile de implementare a proiectelor/responsabilii de implementare a investițiilor specifice locale/structurile de implementare/structuri de control.

ANEXA Nr. 4

(Anexa nr. 8 la Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022)

DECLARAȚIE **privind inexistența conflictului de interese**

Componenta/Investiția:

Beneficiar:

Titlul proiectului:

Numărul deciziei/contractului de finanțare/ordinului de finanțare:

Codul proiectului:

Subsemnatul,, declar pe propria răspundere, sub sancțiunea falsului în declarații, cunoscând prevederile art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, că din informațiile cunoscute până în acest moment nu mă încadrez în situația în care exercitarea imparțială și obiectivă a activității de evaluare/selecție/aprobare proiecte/verificare/autorizare/plată/control/certificare/audit este afectată din motive care implică familia, viața afectivă, afinitățile politice sau naționale, interesul economic sau orice alt interes personal direct sau indirect.

Mă oblig ca, în cazul în care intervin elemente care pot genera un potențial conflict de interese, să informez imediat șeful ierarhic superior, în vederea asigurării respectării prevederilor art. 5 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023.

Totodată, declar că am luat cunoștință de prevederile legale privind conflictul de interese prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023.

Semnătura

Numele și prenumele

Data

ANEXA Nr. 5

(Anexa nr. 9 la Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022)

DECLARAȚIE **de imparțialitate, confidențialitate a personalului implicat în activitatea de** **elaborare ghiduri/evaluare/selecție/aprobare/verificare/autorizare/plată/control, audit,** **pentru proiectele finanțate din fondurile europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență**

Componenta/Investiția:

Beneficiar:

Titlul proiectului:

Numărul deciziei/contractului de finanțare/ordinului de finanțare:

Codul proiectului:

1. Declarația de imparțialitate și confidențialitate

Subsemnatul(a),, implicat în activitatea de elaborare ghiduri/evaluare/selecție/aprobare/verificare/autorizare/plată/control, audit, pentru proiectele finanțate din fondurile europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, declar că sunt de acord să particip la îndeplinirea activității de

(Se enunță activitatea.)

Prin această declarație, confirm că m-am familiarizat cu informațiile privind desfășurarea activității și cu legislația în domeniu aplicabilă acestei activități.

Sunt imparțial(ă) față de toate părțile concurente implicate¹ în procesul de evaluare/contractare/rambursare/plată pentru proiectul mai sus menționat. Din câte știu și cred, nu există fapte sau circumstanțe, din trecut sau prezent sau care se pot ivi în viitorul apropiat, care pot pune la îndoială imparțialitatea mea în fața celor implicați și, dacă devine evident în timpul procesului de constatare că aceste relații există sau s-au stabilit, voi înceta imediat să particip la procesul de constatare a neregulii și stabilire a creanțelor bugetare/corecțiilor financiare. Sunt de acord să nu divulg nicio informație sau documente („informații confidențiale”) dezvăluite mie, descoperite de mine sau elaborate de mine în cursul sau ca rezultat al procesului de elaborare/evaluare/selecție/verificare/autorizare/plată/control și sunt de acord că acestea vor fi folosite numai în scopul activității respective și nu vor fi dezvăluite niciunei părți terțe.

Informațiile confidențiale nu vor fi dezvăluite niciunui angajat sau expert, cu excepția auditorilor interni/ai Autorității de Audit/auditului CE/controlorilor DLAF/OLAF (pentru personalul care desfășoară activitate de verificare/control).

Numele și prenumele	
Semnătura	
Data	

¹ Se ține cont de situația în care există orice relație din trecut sau prezent, directă sau indirectă, financiară, profesională sau de orice alt fel.

ANEXA Nr. 6

(Anexa nr. 10 la Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022)

A C T

de rectificare a erorilor de calcul/scriere din Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a reducerilor/corecțiilor financiare individuale/Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/Procesul-verbal de stabilire a creanțelor bugetare rezultate din aplicarea dobânzii datorate nr.

Încheiat/ă la data de privind proiectul cu titlul

Beneficiar:

Numărul deciziei/contractului de finanțare/ordinului de cofinanțare:

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență/agenției de implementare a proiectelor/responsabililor de implementare a investițiilor specifice locale/structurii de implementare

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

din cadrul, în baza

(ordin/decizie/mandat/imputernicire)

nr. /, emis/emisă de

(numele și funcția conducătorului autorității emitente)

a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau faptice cu privire la erorile de calcul/scriere.

(În cazul în care este posibil, se va păstra aceeași echipă de control care a emis titlul de creanță.)

2. Secțiuni modificate

Secțiunea (nr./denumirea/textul):

.....

se modifică astfel:

.....

Justificarea modificării:

Modificarea a avut la bază verificarea următoarelor documente:

3. Temeiul de drept privind modificările efectuate

Art. 12 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023: „Erorile de calcul/scriere se rectifică de către structurile de control, din proprie inițiativă.”

4. Documente probante

[Se detaliază documentele (cu nr. și dată) pe care echipa de control le-a folosit pentru corectarea erorilor de calcul/scriere.]

Prezentul act de rectificare a erorilor de calcul/scriere a fost întocmit în ... (...) exemplare originale (în cazul documentelor în format letric).

(Sau, pentru documentele semnate electronic: Prezentul act de rectificare a erorilor de calcul/scriere a fost întocmit și semnat electronic și se comunică prin funcționalitățile disponibile ale sistemului informatic sau prin alte funcționalități disponibile la nivelul autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor europene, precum și al beneficiarilor.)

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

Aprob.

.....
 (numele și semnătura conducătorului autorității emitente/conducătorului
 autorității/structurii cu competențe în gestionarea fondurilor europene
 alocate prin Mecanismul de redresare și reziliență)

NOTĂ
de închidere a suspiciunii de neregulă/fraudă*

Ref.: Suspiciunea de neregulă nr.
 Beneficiarul:
 Titlul proiectului:
 Codul proiectului:
 Contractul de finanțare:

În baza nr. /, emis/emisă de,
 (ordin/decizie/mandat/împuternicire) (numele și funcția conducătorului autorității emitente)

s-a procedat la efectuarea unei verificări documentare a suspiciunii de neregulă nr., transmisă spre investigare,
 conținând constatări cu implicații financiare.

1. Descrierea neregulii suspectate

În cadrul Suspiciunii de neregulă nr., transmisă spre investigare, sunt menționate următoarele:

a)

b) punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată:

(Se va menționa punctul de vedere al beneficiarului cu privire la constatările din documentul/raportul de control/audit înainte de efectuarea misiunii de control, dacă un asemenea punct de vedere a fost comunicat oficial autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene. În cazul în care nu exprimă un punct de vedere, se menționează acest fapt.)

(Se va menționa în cazul raportului de control.)

.....;

c) locul unde s-a desfășurat verificarea

d) în perioada:

2. Analizarea suspiciunii de neregulă în conformitate cu art. 11 alin. (12¹) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023: autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene are obligația de a verifica constatările cu implicații financiare.

În urma verificărilor documentare efectuate cu privire la aspectele evidențiate în Suspiciunea de neregulă nr., s-au evidențiat următoarele:

3. Baza legală a verificării**4. Constatări****5. Concluzii**

După caz, se precizează dacă:

- suspiciunea se confirmă fără impact financiar;
- suspiciunea nu se confirmă.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezenta notă se poate formula contestație, care se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea emitentă.

Echipa de control formată din:

- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura
- domnul/doamna, semnătura

*) Nota se întocmește dacă suspiciunea se confirmă, fără impact financiar./Nu se confirmă.

DECIZIE
de anulare a Titlului de creanță nr.

Încheiată la data de
privind
Componenta/Investiția:
Beneficiarul:
Titlul proiectului:
Numărul deciziei/contractului de finanțare/ordinului de finanțare:
Codul proiectului:

Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene
În baza Mandatului nr., emis de

(numele și funcția conducătorului autorității emitente)

a fost numită echipa formată din:

- domnul/doamna, având funcția de
- domnul/doamna, având funcția de

În vederea constatării aplicabilității dispozițiilor din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022 privind prevenirea, verificarea și constatarea neregulilor/dublei finanțări, a neregulilor grave apărute în obținerea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora și recuperarea creanțelor rezultate, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, ca urmare a primirii raportului de audit din partea structurii de audit intern/Autorității de Audit din România/CE/ECA/nr.,

în urma analizei efectuate cu privire la Titlul de creanță nr., echipa a constatat:

— Titlul de creanță nr. a fost emis în baza proiectului raportului de audit/de verificare nr. al structurii de audit intern/Autorității de Audit din România/CE/ECA. (Se detaliază constatările din titlul de creanță care au condus la aplicarea corecției financiare/stabilirea creanței bugetare.)

— Ulterior emiterii titlului de creanță în baza proiectului raportului de audit/de verificare de către structura de audit intern/Autoritatea de Audit din România/CE/ECA se constată că prin raportul final de audit emis de către structura de audit intern/CE/ECA/Autoritatea de Audit din România nr. s-a renunțat la recomandările formulate anterior (Se detaliază motivele renunțării la măsurile luate.).

Pentru considerentele de mai sus, având în vedere că în speța de față devin incidente dispozițiile art. din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 70/2022, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2023, Titlul de creanță nr. se anulează.

Documente probante:

- proiectul de raport de audit emis de structura de audit intern/Autoritatea de Audit din România/CE/ECA nr.;
- Titlul de creanță nr.;
- Raportul final de audit emis de structura de audit intern/Autoritatea de Audit din România/CE/ECA nr.;
- Decizia de soluționare a contestației nr. (dacă este cazul);
- Decizia de recuperare a creanței bugetare/corecției financiare nr. (dacă este cazul).

Prezenta decizie de anulare a titlului de creanță a fost întocmită în ... (...) exemplare originale (în cazul documentelor în format letric).

(Sau, pentru documentele semnate electronic: Prezenta decizie de anulare a titlului de creanță a fost întocmită și semnată electronic și se comunică prin funcționalitățile disponibile ale sistemului informatic sau prin alte funcționalități disponibile la nivelul autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor europene, precum și al beneficiarilor.)

Echipa formată din:

—
—

Semnătura

.....
.....

C U A N T U M U L

reducerilor/corecțiilor financiare individuale aplicabile abaterilor/neregulilor constatate cu privire la contractele de furnizare de produse/prestare de servicii/execuție de lucrări finanțate din fondurile externe nerambursabile și rambursabile aferente Mecanismului de redresare și reziliență, alocate României prin Planul național de redresare și reziliență, încheiate de beneficiarii privați care nu au obligația de a respecta prevederile legale aplicabile în domeniul achizițiilor publice

Nr. crt.	Tipul de abatere/neregulă constatată	Descrierea abaterii/neregulii constatate	Reducerea/Correcția financiară individuală aplicabilă
1.	Divizarea artificială a contractelor de lucrări/produse/servicii	Lucrările care urmează să fie executate sau bunurile/serviciile care urmează să fie livrate/prestate sunt divizate pentru ca procedura de achiziție respectivă să nu mai fie sub incidența directivelor/legislației naționale.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 5.000 lei-10.000 lei.
2.	Nerespectarea cerințelor privind asigurarea unui grad adecvat de publicitate și transparență la publicarea procedurii competitive	Contractul a fost atribuit fără lansarea adecvată a unei proceduri competitive, nerespectându-se principiul transparenței, prin publicarea anunțului de participare.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 5.000 lei-10.000 lei.
3.	Nerespectarea cerințelor privind asigurarea unui grad adecvat de publicitate și transparență la desemnarea ofertantului câștigător	Contractul a fost atribuit nerespectându-se principiul transparenței, prin publicarea rezultatului.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 5.000 lei-10.000 lei.
4.	Aplicarea unor criterii de calificare și selecție și/sau a unor criterii de atribuire (factori de evaluare) nelegale	Aplicarea unor criterii de calificare și selecție sau a unor factori de evaluare care împiedică anumiți ofertanți potențiali să participe la procedura de atribuire din cauza restricțiilor stabilite în caietul de sarcini.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 5.000 lei-10.000 lei.
5.	Nerespectarea obligațiilor privind evitarea situațiilor de natură să genereze dubla finanțare	Beneficiarul nu a transmis declarația pe propria răspundere pentru evitarea dublei finanțări.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 15.000 lei-30.000 lei.
6.	Nerespectarea obligațiilor privind adoptarea de măsuri necesare pentru respectarea principiului DNSH	Beneficiarul nu a verificat existența declarațiilor pe propria răspundere emise de ofertanți privind respectarea principiului DNSH pentru produsele/serviciile/lucrările pe care le vor furniza/presta/executa.	Se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 15.000 lei-30.000 lei.
7.	În situația în care beneficiarul privat săvârșește între 2 și 3 abateri din cele prevăzute la pct. 2-4, se aplică o reducere/corecție financiară individuală în cuantum de 30.000 lei.		

EDITOR: PARLAMENTUL ROMÂNIEI — CAMERA DEPUTAȚILOR



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; 012329
C.I.F. RO427282, IBAN: RO55RNCB0082006711100001 BCR
și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 DTCPMB (alocat numai persoanelor juridice bugetare)
Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, www.monitoruloficial.ro

Relații cu publicul: șos. Panduri nr. 1, bloc P33, sectorul 5, București; 050651.

Tel. 021.401.00.73, 021.401.00.78/79/83.

Pentru publicări, încărcați actele pe site, la: <https://www.monitoruloficial.ro>, secțiunea Publicări.



5 948493 647775