

GUVERNUL ROMÂNIEI



HOTĂRÂRE

pentru modificarea și completarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 93/2016

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. VI alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 80/2019 pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul fondurilor europene,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Articol unic - Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 93/2016, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 133 din 19 februarie 2016, cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1. La articolul 15, alineatele (1) și (3⁴) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„(1) Beneficiarul/Liderul de parteneriat, altul decât cel prevăzut la art. 15 alin. (1¹) din Ordonanță, are obligația depunerii, în termen de maximum 90 de zile calendaristice de la virarea sumelor aferente cererii de prefinanțare, de către unitatea de plată din cadrul autorității de management, în contul său și/sau al partenerilor, a unei/unor cereri de rambursare în care valoarea cumulată a cheltuielilor eligibile solicitate la rambursare din fonduri europene și cofinanțarea asigurată de la bugetul de stat, după caz, sunt în cuantum de minimum 50% din valoarea tranșei de prefinanțare acordate conform art. 15 alin. (1) din Ordonanță.”

.....
„(3⁴) În cazul în care se respectă termenul prevăzut la alin. (1), însă valoarea cererilor de rambursare depuse nu este în cuantumul prevăzut la alin. (1), autoritatea de management are obligația notificării beneficiarului/liderului de parteneriat/ partenerului cu privire la restituirea sumelor rămase de recuperat până la valoarea integrală a tranșei acordate, cu aplicarea prevederilor alin. (3¹)-(3³), după validarea cererii/cererilor de rambursare depuse.”

2. După capitolul III se introduce un nou capitol, capitolul III¹ *Mecanismul de acordare și de justificare/recuperare a ratei forfetare*, cuprinzând articolele 16¹ – 16¹⁶, cu următorul cuprins:

„Capitolul III¹ *Mecanismul de acordare și de justificare/recuperare a ratei forfetare*

Art. 16¹ –(1) - În cazul operatorilor regionali, astfel cum sunt definiți la art. 2 lit. h) din Legea nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Infrastructură Mare din cadrul Ministerului Fondurilor Europene, denumită în continuare AM POIM acordă beneficiarilor sumele reprezentând finanțarea ratei forfetare, sub rezerva îndeplinirii cumulative a următoarelor condiții:

a) beneficiarul să facă dovada respingerii dosarului de credit pentru cuantumul ratei forfetare de către trei instituții bancare sau a faptului că a organizat cel puțin o procedură pentru achiziționarea de servicii financiare și nu s-a prezentat nici un ofertant;

b) beneficiarul să facă dovada aplicării la zi a strategiei tarifare aprobate prin proiectul finanțat din fonduri europene.

(2) Acordarea sumelor, prevăzute la alin.(1), se realizează la atingerea unui nivel în implementare tehnică a proiectului de 75%, iar în cazul proiectelor care urmează să se fazeze la atingerea unui nivel de implementare tehnică a Fazei I de 75%, ținând cont de capacitatea financiară de rambursare a datoriilor.

Art.16² – (1) AM POIM încheie cu beneficiarii care îndeplinesc condițiile prevăzute la art. 16¹ un Acord de finanțare a ratei forfetare, al cărui conținut este prevăzut în anexa nr. 15 la prezentele norme metodologice.

(2) Acordul de finanțare a ratei forfetare devine anexă la contractul de finanțare.

Art. 16³ - AM POIM are obligația stabilirii, prin acte adiționale încheiate la contractele de finanțare, a termenelor și condițiilor privind suportarea de la bugetul de stat a sumelor reprezentând finanțarea ratei forfetare, inclusiv a:

a) condițiilor și termenelor de acordare și recuperare a sumelor reprezentând finanțarea ratei forfetare, conform Acordului de finanțare prevăzut în anexa nr. 15 la prezentele norme metodologice ;

b) calendarului privind termenele de restituire a sumelor reprezentând finanțarea ratei forfetare, corelat cu capacitatea financiară de rambursare a datoriilor de către beneficiari;

c) sancțiunilor aplicabile în cazul nerespectării termenelor și condițiilor stabilite prin prezentele norme metodologice.

Art. 16⁴ – (1) Acordarea sumelor reprezentând rata forfetară se realizează în tranșe, conform graficului parte a Acordului de finanțare a ratei forfetare, anexa 15 la prezentele norme metodologice, în baza cererii de acordare, al cărei conținut este prevăzut în anexa nr. 16 la prezentele norme metodologice.

(2) Cererea de acordare a sumelor reprezentând rata forfetară depusă de beneficiar nu poate depăși valoarea maximă a ratei forfetare astfel cum este stabilită prin contractul de finanțare.

Art. 16⁵ – (1) Pentru ca beneficiarul să justifice sumele solicitate prin cererea de acordare a tranșei din rata forfetară, acestuia îi revine obligația transmiterii lunar de Cereri de rambursare cu valoare solicitată „0” aferente valorii tranșei acordate din rata forfetară.

(2) Justificarea sumele acordate conform alin. (1) se face cu cheltuieli de tipul celor considerate eligibile în cererea de finanțare.

Art. 16⁶ - Neîncadrarea în termenele stabilite în graficul de rambursare aferent cererilor de rambursare cu valoare solicitată „0”, atrage suportarea acelor cheltuieli aferente ratei forfetare din resursele proprii ale beneficiarilor, precum și recuperarea de către AM POIM a sumelor acordate și nejustificate.

Art. 16⁷ – (1) Cererile de rambursare cu valoare solicitată „0” au același circuit și răspund aceluiași cerințe ca Cererile de Rambursare, conform prevederilor art. 8 din prezentele norme metodologice.

(2) La întocmirea acestora, Beneficiarul va utiliza formularul Cererii de Rambursare cu valoare solicitată „0”, conform anexei nr. 17 la prezentele norme metodologice. În coloana “Valoarea eligibilă solicitată la rambursare” se va înscrie “0”, inclusiv în coloana TVA aferentă cheltuielilor cuprinse în cerere.

Art. 16⁸ –Cheltuielile efectuate până la finalul perioadei de eligibilitate, cuprinse în Cererile de rambursare cu valoare solicitată „0”, nu mai fac obiectul altor cereri de rambursare, decât în situația în care la finalizarea proiectului, în urma stabilirii valorii reale finale, contribuția beneficiarului acceptată de către AM POIM depășește valoarea privind contribuția la proiect, stabilită prin contractul de finanțare.

Art. 16⁹ – (1) AM POIM nu acceptă cheltuielile incluse în cererile de rambursare prevăzute la art. 16⁵, în cazul în care se constată diferențe cantitative/ calitative între bunurile/ serviciile/ lucrările plătite și cele puse în funcțiune/ recepționate/ contractate, sau în cazul în care aceste cheltuieli sunt efectuate cu încălcarea prevederilor legale.

(2) În situația prevăzută la alin. (1) beneficiarul are obligația depunerii unei noi Cereri de rambursare cu valoare solicitată „0” prin care să se justifice cheltuieli cel puțin egale cu valoarea cheltuielilor neacceptate, astfel încât contribuția aferentă ratei forfetare la proiect să fie conformă cu prevederile contractului de finanțare.

(3) Dacă beneficiarul nu respectă obligația prevăzută la alin. (2), la finalizarea implementării Proiectului, în urma stabilirii valorii reale finale a proiectului, AM POIM procedează la recuperarea

sumelor aferente cheltuielilor ce nu au fost justificate prin depunerea unei Cereri de rambursare cu valoare solicitată "0".

Art. 16¹⁰ - AM POIM notifică beneficiarul cu privire la sumele acceptate/ neacceptate în Cererile de rambursare cu valoare solicitată „0”.

Art. 16¹¹ – (1) Pentru acordarea următoarei tranșe a ratei forfetare, beneficiarul are obligația de a justifica întreaga valoare acordată anterior, conform prevederilor art. 16⁵.

(2) Valoarea justificată de către beneficiar în condițiile alin. (1) trebuie acceptată de către AM POIM.

Art. 16¹² - Beneficiarii proiectelor finanțate prin POIM, cărora li se aplică mecanismul ratei forfetare, au obligația de a justifica sumele acordate ca venituri nete generate de proiect până la data de 30.06.2024.

Art. 16¹³ - Sumele aferente ratei forfetare neutilizate/nejustificate de către beneficiari se restituie AM POIM, concomitent cu diminuarea valorii considerate eligibile ținând cont de procentele stabilite în cererea de finanțare.

Art. 16¹⁴ - (1) Beneficiarii au obligația restituirii, în termen de 15 zile de la data comunicării notificării de către AM POIM, a sumelor reprezentând finanțarea ratei forfetare acordate, în cazul nerespectării termenelor și condițiilor stabilite prin prezentele norme metodologice.

(2) AM POIM notifică beneficiarii cu privire la obligația restituirii sumelor prevăzute la alin. (1).

(3) În cazul în care beneficiarii nu restituie AM POIM sumele notificate, reprezentând finanțarea ratei forfetare acordate, în termen prevăzut la alin.(1), acestea urmează a fi considerate sume plătite necuvenit, AM POIM având obligația de a aplica dispozițiile privind constituirea și recuperarea creanțelor în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Art. 16¹⁵ - Beneficiarii restituie sumele acordate și justificate reprezentând finanțarea ratei forfetare, într-o perioadă de maximum 15 ani, după data de 30.06.2029, potrivit Acordului de finanțare a ratei forfetare semnat cu beneficiarii proiectelor.

Art. 16¹⁶- (1) Începând cu 30.06.2029, AM POIM realizează o analiză cu privire la capacitatea financiară a beneficiarilor, în ceea ce privește posibilitatea de rambursare a sumelor reprezentând rata forfetară.

(2) Analiza prevăzută la alin. (1) se raportează la indicatorii financiari cu privire la datoriile financiare și la rata de acoperire a serviciului datoriei.

(3) Dacă în urma analizei efectuate se constată că beneficiarul nu poate susține returnarea sumelor acordate potrivit acestui mecanism, AM POIM poate acorda o reeșalonare a ratelor de returnare peste perioada de 15 ani.

3. La articolul 20, alineatul (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(3) Termenul de restituire a sumelor prevăzute la alin. (2) și la art. 19 alin. (3) nu poate depăși 15 zile de la data primirii notificărilor prevăzute la alin. (1) și (2).”

4. La articolul 21, după alineatul (2) se introduc trei noi alineate, alineatele (3) – (5), cu următorul cuprins:

„(3) În cazul beneficiarilor prevăzuți la art. 6 alin. (1) - (4) din Ordonanță, sumele prevăzute la art. 29² alin. (1) din Ordonanță se restituie din conturile de venituri ale bugetului de stat deschise pe numele beneficiarilor/liderilor de parteneriat/partenerilor, în conturile de disponibilități ale programelor europene respective prevăzute la art. 37 alin. (4), în vederea reîntregirii conturilor fondurilor europene.

(4) Operațiunile prevăzute la alin. (3) se realizează pe baza unui referat de restituire adresat unității Trezoreriei Statului la care sunt deschise conturile de venituri bugetare al cărui format standard este prevăzut în anexa nr. 18 la prezentele norme metodologice.

(5) În cazul beneficiarilor prevăzuți la art. 6 alin. (5) din Ordonanță, sumele prevăzute la art. 29² alin. (1) din Ordonanță se restituie pe baza mecanismului detaliat la art. 16.

5. După anexa nr. 14 se introduc patru noi anexe, anexele nr. 15 - 18, având cuprinsul prevăzut în anexele nr. 1- 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**PRIM-MINISTRU
LUDOVIC ORBAN**

ACORD DE FINANȚARE A RATEI FORFETARE NR.

I. PĂRȚILE ACORDULUI

1. MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE, cu sediul declarat în Str. Mendeleev nr.36-38, Sector 1, București, tel: 0372111588, fax: 0372111649, în calitate de **Autoritate de Management pentru Programul Infrastructură Mare (AM POIM)**, reprezentat prin domnul Ioan Marce Boloș, în calitate de ministru

și

2. , cu sediul declarat în....., Cod fiscal, în calitate de **Beneficiar**, reprezentată prin **doamna/domnul, în calitate de**

II. OBIECTUL CONVENȚIEI

În baza dispozițiilor art. 16² din HG nr..... pentru modificarea și completarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 , părțile convin asupra condițiilor în care MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE va acorda suma dereprezentând finanțarea ratei forfetare, de la bugetul de stat, debit recunoscut și datorat ca urmare a Contractului de finanțare nr.....

III. MODALITĂȚI ȘI TERMENE DE PLATĂ

1.Beneficiarul acceptă să primească de la AM POIM sumele sus menționate în maxim 6 luni de la data stabilită de părți în graficul Anexă la prezentul Acord de finanțare.

2. Sumele mai sus menționate vor fi plătite ca urmare a unei Cereri de acordare a tranșelor și nu poate depăși valoarea maximă a ratei forfetare aprobate prin contractul de finanțare.

3. Beneficiarul are obligația de a justifica valoarea sumelor acordate de către AM POIM reprezentând finanțarea ratei forfetare prin cheltuieli incluse în cereri de rambursare cu valoare solicitată "0".

4. Cuantumul Cererilor de rambursare cu valoare solicitată „0” trebuie să fie egal cu valoarea tranșei acordate din rata forfetară, care are scopul de a acoperi cheltuielilor aferente veniturilor nete estimate în proiecte (NFG-ul). Justificarea sumelor acordate se va face cu cheltuieli de tipul celor considerate eligibile în cererea de finanțare.

5. Beneficiarul va depune cu o frecvență lunară de Cereri de rambursare **cu valoare solicitată „0”** aferente valorii veniturilor nete estimate (NFG), **conform graficului de rambursare, anexă la contractul de finanțare.**

6. AM POIM va notifica beneficiarul cu privire la sumele acceptate/ neacceptate în Cererile de rambursare **cu valoare solicitată „0”**.

7. Beneficiarul are obligația de a justifica întreaga valoare acordată anterior, înaintea acordării următoarei tranșei a ratei, concomitent cu acceptarea acesteia de către AM POIM.

8. Beneficiarul are obligația de a justifica sumele acordate ca NFG până la data de 30.06.2024.

9. Sumele aferente ratei forfetare neutilizate/nejustificate de către beneficiar se vor restitui AM POIM, concomitent cu diminuarea valorii considerate eligibile ținând cont de procentele stabilite în cererea de finanțare.

10. Perioada maxima de restituire a sumelor acordate este potrivit graficului de acordare din anexa la prezentul acord, stabilit conform prevederilor HG nr. 93/2016, cu modificările și completările ulterioare.

IV. CLAUZĂ PENALĂ

1. În situația în care Beneficiarul nu își execută obligația de plată conform graficului de acordare, AM POIM se va considera în drept a proceda la recuperarea sumelor restante în baza prezentului acord.

2. Neexecutarea obligației de restituire de către beneficiar a sumelor, reprezentând finanțarea ratei forfetare acordate, în termen de 15 zile de la data comunicării notificării de către AM POIM va fi considerată neregulă, autoritatea de management având obligația de a aplica dispozițiile privind constituirea și recuperarea debitelor prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 142/2012, cu modificările și completările ulterioare.”

V. CLAUZE FINALE

1. Plata sumelor datorate se va face în contul Ministerului Fondurilor Europene/AM POIM nr.pentru finanțarea ratei forfetare .

2. Orice corespondență între părți va fi considerată îndeplinită în condițiile în care vor fi respectate datele de identificare prevăzute la art. I din acord.

3. Termenele vor fi calculate pe zile calendaristice fără a se lua în calcul prima și ultima zi.

4. Forța majoră exonerează partea care o invocă cu condiția să fie notificată celeilalte părți în termen de 5 zile.

5. Prezentul acord s-a încheiat astăzi la București _____ în două exemplare și nu poate fi modificat decât cu acordul părților.

6. Anexa I care stabilește graficul de plăți, face parte integrantă din acordul de finanțare.

MINISTRUL FONDURILOR EUROPENE
MINISTRU

.....

BENEFICIAR

CERERE DEACORDARE
nr. din

Anexa la Acordul de finanțare a ratei forfetare

**GRAFICUL DE ACORDARE A SUMELOR REPREZENTÂND FINANȚAREA RATEI
FORFETARE**

RATA	VALOARE	PERIOADA DE GRAȚIE	SCADENȚĂ
TOTAL			

MINISTRUL FONDURILOR EUROPENE
MINISTRU

.....

BENEFICIAR

Anexa nr. 2
(Anexa nr. 16 la normele metodologice)

Prin prezenta Cerere de ACORDARE solicităm Autorității de Management pentru Programul Operațional Infrastructură Mare acordarea sumei de lei, reprezentând contravaloare rată din finanțarea ratei forfetare (în conformitate cu O.U.G. nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare)

1. Informații despre proiect:

Titlu proiect:

Cod proiect:

Programul Operațional:

Programul Operațional Infrastructură Mare

Axa prioritară:

Obiectivul specific:

Data de început a
proiectului:

Data de încheiere a
proiectului:

2. Informații despre Beneficiar

Denumire:

Adresă:

Cod de identificare fiscală:

Număr de ordine din
Registrul Comerțului:

Reprezentant legal:
(nume, funcție, telefon, fax,
e-mail)

Persoană de contact:
(nume, funcție, telefon, fax,
e-mail)

3. Informații despre contul bancar al Beneficiarului

Nume bancă:

Adresă bancă:

Cod IBAN:

4. Informații privind situația ratelor reprezentând contravaloare din finanțarea ratei forfetare acordate și justificate/recuperate până la această dată

[LEI]

Finanțarea ratei forfetare solicitată și acordată Cereri de rambursare cu valoare solicitată "0" din care au fost deduse sume aferente ratei forfetare acordate	Numărul și data documentului	Suma solicitată	Suma acordată

A. Rata din finanțarea ratei forfetare acordate			
Rata din finanțarea ratei forfetare nr. 1			
Rata din finanțarea ratei forfetare nr. 2			
...			
Rata din finanțarea ratei forfetare nr. n			
TOTAL RATĂ FORFETARĂ ACORDATĂ			
B. Cereri de rambursare CU VALOARE SOLICITATĂ "0" din care au fost deduse sume aferente finanțării ratei forfetare acordate			
Cererea de Rambursare cu Valoare Solicitată "0" nr. 1			
Cererea de Rambursare cu Valoare Solicitată "0" nr. 2			
...			
Cererea de Rambursare cu Valoare Solicitată "0" nr. n			
TOTAL FINANȚARE RATĂ FORFETARĂ JUSTIFICATĂ			
TOTAL FINANȚARE RATĂ FORFETARĂ RĂMASĂ DE JUSTIFICAT (TOTAL A – TOTAL B)			

5. Valoarea acestei rate de finanțare a ratei forfetare

[LEI]

1.	Valoarea eligibilă a proiectului	
2.	Valoarea maximă a ratei forfetare care poate fi acordată	
3.	Valoarea ratei/ratelor forfetare acordate până la această dată	
4.	Valoarea ratei forfetare care mai poate fi acordată prin această transă [2 – 3]	

Reprezentantul legal al Beneficiarului

Nume și prenume:	Funcție:
Semnătură:	Data:

**CERERE DE RAMBURSARE CU VALOARE
SOLICITATĂ „0”
nr. din**

Anexa 3

(Anexa nr. 17 la normele metodologice)

Prin prezenta Cerere de Rambursare cu valoare solicitată „0” înaintăm către Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Infrastructură Mare, dovada constituirii lei, reprezentând veniturile nete generate (NFG)

5. Perioada în care au fost efectuate cheltuielile:

6. Informații despre proiect:

Titlu proiect:

Cod proiect:

Programul Operațional:

Programul Operațional Infrastructură Mare

Axa prioritară:

Obiectivul specific:

Data de început a
proiectului:

Data de încheiere a
proiectului:

7. Informații despre Beneficiar

Denumire:

Adresă:

Cod de identificare fiscală:

Număr de ordine din
Registrul Comerțului:

Reprezentant legal:
(nume, funcție, telefon, fax,
e-mail)

Persoană de contact:
(nume, funcție, telefon, fax,
e-mail)

8. Informații despre contul bancar al Beneficiarului

Nume bancă:

Adresă bancă:

Cod IBAN:

9. Informații privind cheltuielile eligibile solicitate la confirmare prin prezenta cerere de rambursare cu valoare solicitată „0”

[LEI]

Contract/ act aditional nr. și dată	Factură/ document echivalent				Document care atestă plata (extras de cont/ bon fiscal/ chitanță fiscală) nr. și dată	Valoare cheltuieli aferele NFG	T.V.A. aferele
	nr. și dale	Valoare din factură	T.V.A. aferele	Denumire emiten			
0	1	2	3	4	5	6	7
TOTAL						Σ.....	Σ.....

6. Detalierea cheltuielilor pe surse de finanțare

[LEI]

1.	Valoarea totală a cheltuielilor reprezentând NFG, incluse în prezenta cerere de rambursare cu valoare solicitată „0” (TOTAL)	
2.	Valoarea T.V.A. neeligibilă aferele cheltuielilor reprezentând NFG	
3.	Valoarea totală solicitată a fi confirmată ca NFG către Beneficiar (dacă este cazul):	

7. Previziuni curente cu privire la cererile de rambursare cu valoare solicitată „0” conform graficului anexă la Contractul de finanțare

[LEI]

	Valoarea totală a cheltuielilor reprezentând NFG estimate a fi transmise către AM POIM printr-o Cerere de rambursare cu valoare solicitată „0” în următoarele 6 luni, din care:	
1.	➤ previziuni aferente lunii n	
2.	➤ previziuni aferente lunii n + 1	
3.	➤ previziuni aferente lunii n + 2	
4.	➤ previziuni aferente lunii n + 3	
5.	➤ previziuni aferente lunii n + 4	
6.	➤ previziuni aferente lunii n + 5	

** n = luna următoare prezentei cereri de rambursare cu valoare solicitată „0”

8. În calitate de Beneficiar declar următoarele:

- toate informațiile cuprinse în această cerere de rambursare cu valoare solicitată „0” sunt conforme cu Contractul de Finanțare și cu documentele suport atașate;
- au fost realizate efectiv activitățile aferente cheltuielilor solicitate la rambursare „0”;
- cheltuielile incluse în această cerere de rambursare cu valoare solicitată „0” au fost efectuate în vederea îndeplinirii scopului proiectului, într-o perioadă care nu depășește durata Contractului de Finanțare;
- au fost atașate toate documentele suport aferente cheltuielilor incluse în această cerere de rambursare cu valoare solicitată „0”;
- documentele suport atașate au fost întocmite și sunt înregistrate conform prevederilor legislației naționale și comunitare în vigoare;
- au fost îndeplinite cerințele în ceea ce privește informarea și publicitatea, conform Contractului de Finanțare;
- au fost respectate regulile privind ajutorul de stat, achizițiile publice, protecția mediului și egalitatea de șanse;
- proiectul nu a mai beneficiat de finanțare din fonduri publice, pentru aceleași activități, în ultimii 3 ani;
- este utilizat un sistem contabil separat sau o codificare contabilă adecvată, pentru toate tranzacțiile aferente proiectului, cu respectarea legislației naționale în materie de contabilitate;
- există un sistem de înregistrare și stocare, pe suport electronic, a înregistrărilor contabile pentru operațiunile aferente proiectului și au fost colectate informațiile privind implementarea, necesare managementului financiar, procesului de monitorizare, verificărilor, auditului și evaluării;
- celelalte organisme implicate în implementarea proiectului utilizează un sistem contabil separat sau o codificare contabilă adecvată, pentru toate tranzacțiile aferente proiectului, cu respectarea legislației naționale în materie de contabilitate;
- există proceduri prin care se asigură că toate documentele suport referitoare la cheltuieli și misiuni de audit, necesare garantării unei piste de audit

- corespunzătoare, sunt și vor continua să fie cel puțin 5 ani după închiderea Programului Operațional Infrastructură Mare;
- m) toate copiile documentelor suport atașate acestei cereri de rambursare cu valoare solicitată „0” sunt conforme cu originalul;
 - n) toate documentele originale sunt păstrate și sunt la dispoziția consultării, în scopul controlului și auditului;
 - o) prezenta cerere de rambursare cu valoare solicitată „0” a fost completată, cunoscând faptul că falsul în declarații este pedepsit de Codul Penal.

Sunt conștient de faptul că, în cazul nerespectării prevederilor Contractului de Finanțare sau în cazul sumelor solicitate la confirmare care nu respectă prevederile legale aplicabile din cadrul acestei cereri de rambursare cu valoare solicitată „0”, este posibil să fie corectate.

9. Lista documentelor suport atașate

Nr. crt.	Denumire document	Nr. și dată document	Emitent

Reprezentantul legal al Beneficiarului

Nume și prenume: Semnătură:	Funcție: Data:
--	-------------------------------------

Anexa nr. 4
(Anexa nr. 18 la normele metodologice)

REFERAT DE RESTITUIRE a sumelor rambursate în baza art. 21 alin. (3)

Nr. din data de

Către*1)
 Prin prezenta,*2), cu sediul în localitatea, str. nr., județul/sectorul, având CIF, în temeiul prevederilor art. 29² alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014 – 2020, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 105/2016, cu modificările și completările ulterioare, și al*3) solicităm restituirea sumei de*4), rambursată în contul de venituri bugetare nr., codificat cu CIF

....., cod IBAN, reprezentând,
achitată cu ordinul de plată nr. din data de

Restituirea va fi efectuată în contul nr.*5), CIF, cod
IBAN, deschis la Trezoreria
.....

Conducătorul autorității cu competențe
în gestionarea fondurilor structurale,
.....
(numele, prenumele și semnătura)
L.S.

*1) Denumirea unității teritoriale a Trezoreriei Statului la care sunt deschise conturile
de venituri bugetare în care au fost virate sumele rambursate.

*2) Denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene.

*3) Decizia de reziliere a contractului de finanțare.

*4) Quantumul sumei pentru care se solicită restituirea, în cifre și în litere.

*5) Contul în care vor fi recuperate sumele pentru reîntregirea fondurilor europene,
conform reglementărilor în vigoare pentru fiecare program.