

**LISTA DE VERIFICARE GENERALĂ
pentru beneficiarii finali**

Misiune:	Nume proiect:
Nume beneficiar:	Număr proiect:
Adresa beneficiar:	Valoare proiect:

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
Informații generale					
1	Datele beneficiarului menționate în contractul de cofinanțare sunt corecte (denumire, adresă, statut, număr cont bancar)?				
2	Contractul de cofinanțare a proiectului a fost semnat de către persoana (persoanele) autorizată(e)?				
3	Proiectul este conform cu Programul Operațional (cererea a fost completată corect, conține toate anexele, proiectul este conform cu domeniul de fond al activității)? <i>(Dacă beneficiarul deține toate documentele necesare, la Observații se va înscrie „Beneficiarul deține toate documentele necesare”. Dacă nu, se vor înscrie care dintre documentele necesare la cererea de cofinanțare sunt deținute de beneficiar.)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
Mentținerea unei piste suficiente a auditului					
4	Beneficiarul deține un cont bancar aferent proiectului (distinct, în cazul în care contractul de cofinanțare prevede acest lucru), și care permite identificarea plăților legate de proiect? (Dacă proiectul a fost realizat de o persoană fizică sau beneficiarul nu este obligat să aibă un cont distinct, se va marca „Nu este cazul”.)				
5	Alegeți un eșantion aleatoriu de cheltuieli. Verificați dacă toate cheltuielile alese sunt înregistrate în sistemul contabil al beneficiarului. (Dacă beneficiarul nu are obligația de a ține contabilitatea, se va marca „Nu este cazul”. În plus, la întrebarea 6 se va marca „Nu este cazul” și se va trece la întrebarea 7. Se vor pune de acord sumele din cheltuielile analizate cu documentația suport și cu înregistrările contabile.)				
6	Cheltuielile sunt înregistrate într-un mod care să permită identificarea acestora? (Verificați dacă există astfel de plăți. Dacă da alegeți câteva pentru examinare. Verificați dacă suma a fost înregistrată în contabilitate în contul corect. Verificați dacă se poate identifica data creării înregistrării, valoarea cheltuielii, descrierea cheltuielii, documentele suport, data și modul de plată.)				
7	În cazul în care cheltuiala se referă numai parțial la proiectul cofinanțat, a fost indicată partea din cheltuială care privește proiectul? (Verificați dacă documentul care susține cererea de plată a fost descris și dacă proporțiile corespund înregistrărilor din cererea aprobată de cofinanțare a proiectului care constituie anexă la contractul de cofinanțare)				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
8	<p>În cazul în care cheltuiala poate fi eligibilă numai într-o anumită limită sau proporțional cu alte costuri, a fost indicată această parte din cheltuială? <i>(Verificați dacă există limite pentru anumite cheltuieli în PO, în bugetul cuprins în cererea de cofinanțare a proiectului, în contractul de cofinanțare.)</i></p>				
9	<p>Beneficiarul păstrează documentația care permite menținerea unei piste suficiente a auditului (specificații tehnice, documente de licitație, rapoarte, documente justificative, de exemplu facturi, dovezi de plată)? <i>(AM trebuie să informeze beneficiarul asupra documentației ce trebuie păstrată și comunicată. Verificați dacă acest lucru s-a realizat. Verificați dacă beneficiarul deține această documentație.)</i></p>				
10	<p>Beneficiarul deține alte documente necesare ca anexe la cererile de plată transmise către AM/OI? <i>(Verificați în contractul de cofinanțare ce documente trebuie păstrate de către beneficiar. Verificați existența acestor documente. Dacă beneficiarul deține toate documentele necesare, la Observații se va înscrie „Beneficiarul deține toate documentele cerute”.)</i></p>				
11	<p>Beneficiarul se află în posesia documentelor care susțin cererile de plată (facturi, transferuri bancare și alte documente cu valoare doveditoare echivalentă), anexate la lista de cheltuieli transmisă Instituției de Implementare/Intermediere?</p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
12	Cheltuielile declarate în cererea de plată sunt conforme cu lista de cheltuieli, facturile (sau alte documente doveditoare echivalente) și cu dovezile de plată (de exemplu transferuri bancare, extrase de cont)?				
Conformitatea cu regulile de eligibilitate					
13	Beneficiarul primește plata în contul corespunzător, indicat în contractul de cofinanțare?				
14	Beneficiarul primește plățile în valoarea rezultată din cererile de plată aprobate și la termenele prevăzute? <i>(Stabiliți dacă valoarea plăților primite este conformă cu informarea privind aprobarea cererilor de plată și privind efectuarea plății, transmisă de AM/OI.)</i>				
15	Tipul cheltuielii este conform cu contractul de cofinanțare?				
16	Datele din documentele de atestare a efectuării cheltuielilor sunt conforme cu datele beneficiarului indicate în contractul de cofinanțare a proiectului?				
17	Cheltuielile au fost suportate în mod real? <i>(Verificați existența dovezilor de plată / suportarea cheltuielilor.)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
18	Cheltuielile au fost suportate în perioada de eligibilitate stabilită prin contractul de cofinanțare?				
19	Nivelul de recuperare a cheltuielilor eligibile indicate în cererile de plată este conform cu coeficientul de cofinanțare stabilit prin contractul de cofinanțare? <i>(Comparați informațiile din contractul de cofinanțare a proiectului, cu coeficientul din cererea de plată și cu suma transferată.)</i>				
20	În cazul în care proiectul generează profit, profitul este luat în considerare de către beneficiar în cererea de plată printr-o deducere corespunzătoare?				
21	Cheltuielile suportate au fost indicate de către beneficiar în cererile de plată o singură dată? <i>(Se vor efectua verificări în toate cererile de plată depuse în cadrul proiectului respectiv, nu este necesar un control complet al altor cereri de plată).</i>				
22	Investiția a făcut obiectul finanțării din alte surse publice? <i>(Stabiliți acest lucru, pe baza interviului cu beneficiarul și a documentelor deținute de acesta. Dacă investiția nu a făcut obiectul cofinanțării din alte surse, se va marca „nu”. Dacă investiția a făcut obiectul unei asemenea cofinanțări, se va marca „da”)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
23	<p>Cheltuielile suportate sunt conforme cu regulile de eligibilitate stabilite de documentele de program? (Se va completa lista de verificare privind regulile de eligibilitate - Anexa nr. 4. Dacă nu s-au constatat incorectitudini, se va marca „da”. Dacă s-au constatat incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind regulile de eligibilitate, unde s-au făcut constatări.)</p>				
Conformitatea proiectului cu reglementările comunitare					
24	<p>Proiectul este conform cu reglementările privind protecția mediului? (Se va completa o listă de verificare distinctă cu privire la protecția mediului. Dacă nu se constată incorectitudini, se va marca „da”. Dacă se constată incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind protecția mediului).</p>				
25	<p>În cazul în care beneficiarul primește ajutor de stat, valoarea acestuia este luată în considerare de către acesta în cererea de plată? (Stabiliți acest lucru pe baza interviului cu beneficiarul și a documentelor deținute de acesta.)</p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
26	Ajutorul de stat este exclus din obligația notificării la Comisia Europeană? (Se va completa o listă de verificare distinctă privind ajutorul de stat - Anexa nr. 6).				
27	Proiectul este conform cu regulile privind achizițiile publice? (Se va completa o listă de verificare distinctă privind achizițiile publice - Anexa nr. 7. Dacă nu se constată incorectitudini, se va marca „da”. Dacă se constată incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind achizițiile publice.)				
Îndeplinirea obligațiilor privind informarea și promovarea					
28	<p>În locul realizării proiectului a fost amplasate panouri? Dacă da, panourile sunt conforme cu regulile, și anume:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informarea privind aportul comunitar ocupă cel puțin 25% din suprafața billboard-ului, - dispunerea informațiilor este conformă cu reglementările (logo-ul UE, textul „proiect cofinanțat de Uniunea Europeană) - mărimea fontului informării privind aportul comunitar este aceeași cu mărimea fontului informării privind indicatorii <p>(Verificați în timpul deplasării la fața locului. Consemnați prin fotografiere.)</p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
29	În cazul proiectelor încheiate, au fost amplasate, în următoarele 6 luni de la încheierea proiectului, panouri de semnalare care să conțină logo-ul UE și informarea privind aportul comunitar? (Verificați în timpul controlului la fața locului. Consemnați prin fotografiere.)				
30	Publicațiile privind proiectul emise de către beneficiar (de exemplu fluturași, broșuri) conțin, pe pagina de titlu, informații privind participarea UE, denumirea fondului și logo-ul UE (logo-ul UE este necesar dacă este amplasat și logo-ul național) ?				
31	În cazul organizării de către beneficiar de evenimente informative legate de implementarea proiectului (conferințe, seminarii, târguri, expoziții), a fost amplasat steagul UE în sălile de conferințe, iar pe materialele aferente a fost amplasat logo-ul UE? Beneficiarul se află în posesia dovezilor care atestă îndeplinirea acestei obligații (de exemplu, fotografii)?				
Îndeplinirea obligațiilor privind raportarea					
32	Beneficiarul îndeplinește obligațiile privind raportarea (rapoarte privind stadiul fizic și financiar al proiectului)?				
33	Rapoartele au fost transmise la termenul impus? (În cazul nerespectării termenului, la Observații se va indica durata întârzierii, în zile)				
34	Informațiile cuprinse în raport cu privire la stadiul fizic reflectă situația de fapt?				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
35	Informațiile cuprinse în raport cu privire la stadiul financiar sunt conforme cu cererile de plată?				
Verificarea stadiului fizic al proiectului					
36	<p>Proiectul finanțat în cadrul cererilor de plată analizate a fost executat în fapt (achiziție de marfă, prestare servicii)? <i>(Se va analiza în detaliu problema stadiului fizic cu referire la cererile de plată analizate.</i> <i>Se vor efectua examinări ale proiectului realizat / în curs de realizare.</i> <i>În cazul efectuării de proiecte de școlarizare, se va verifica dacă serviciile de școlarizare/consultanță efectuate au avut efectiv loc, prin, de exemplu:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - confirmarea existenței listelor de participanți la școlarizare în numărul indicat în rapoarte, - confirmarea efectuării achiziției/deținerii de echipament folosit la realizarea proiectului, - confirmarea efectuării achiziției/tipăririi/elaborării de materiale de lucru folosite la realizarea școlarizării, de exemplu verificarea documentelor care atestă achiziția de materiale, a documentelor care atestă multiplicarea materialelor etc.) 				
37	În caz de subcontractare, mărfurile au fost livrate sau serviciile efectuate?				
38	Proiectul este realizat conform specificației tehnice cuprinse în cererea de cofinanțare/contractul cu executantul?				
39	Obiectul cofinanțării este utilizat conform prevederile contractului de cofinanțare? (Se referă în special la proiectele încheiate; va fi supusă analizei problema „durabilității proiectului”).				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
40	Nivelul actual de realizare a proiectului este conform cu informațiile cuprinse în rapoartele de realizare a proiectului?				

Întocmit de:
Data:
Semnătura:

Aprobat de:
Data:
Semnătura: