

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale			pag. 22/64

Anexa nr. 8.1.

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**

Unitatea centrală de armonizare a sistemelor de management financiar și control

**Cadrul general  
al operațiunilor supuse monitorizării**

**A. Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare**

Nr. crt.	Operațiuni supuse monitorizării	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a monitorizării
0	1	2	3	4
1.	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare *)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr. 500/2002 (1);</li> <li>- Legea nr. 69/2010 (2);</li> <li>- Ordonanta Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Aprobări ale Guvernului privind limitele lunare de cheltuieli;</li> <li>- <u>Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (4);</u></li> <li>- <u>Ordinul ministrului</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nota de fundamentare/<u>situația privind facturi, contracte, alte obligații la plată scadente în perioadă, conform prevederilor legale în vigoare;</u></li> <li>- Nota justificativă;- Solicitățile ordonatorilor: principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare;</li> <li>- Situația creditelor bugetare deschise anterior și neutilizate;</li> <li>- Bugetul aprobat;</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite în cazul monitorizării operațiunii;</li> <li>- dacă proiectul de operațiune este neaprobat în cazul supravegherii execuției bugetare în condiții de echilibru și de prudențialitate;</li> <li>- încadrarea creditelor bugetare solicitate în prevederile bugetului ordonatorului de credite, repartizate pe trimestre și luni și detaliate conform clasificăției bugetare, <u>precum și existența temeiului legal al sumelor care se solicită pentru deschiderea de credite bugetare;</u></li> <li>- dacă sumele solicitate sunt stabilite și în funcție de creditele deschise, neutilizate;</li> </ul>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 23/64	

		<u>delegat pentru buget nr. 720/2014 (5);</u> - Acte de reglementare specifice activității ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligații de plată pe seama creditelor bugetare; - <u>alte acte normative specifice.</u>	- Alte documente specifice.	- dacă cererea pentru deschiderea de credite se încadrează în limitele de cheltuieli aprobate de Guvern sau în limita diminuată conform Legii nr. 69/2010; - existența justificărilor, inclusiv cu privire la ordonatorii principali, secundari și terțiari, dacă este cazul, prin care ordonatorul principal probează că nu va înregistra, în sold, sume neutilizate la finele perioadei pentru care se solicită deschiderea de credite bugetare; - <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u> - existența vizei de control financiar preventiv propriu.
2.	Dispoziție bugetară (ordin de plată) pentru repartizarea creditelor bugetare (alimentări) sau borderoul centralizator al acestor documente	- Legea nr. 500/2002 (1); - <u>Legea nr. 69/2010 (2);</u> - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3); - Legile bugetare anuale;  - <u>Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (4);</u> - Acte de reglementare specifice activității ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligații de plată pe seama creditelor bugetare; - Alte acte normative specifice.	- Solicitățile ordonatorilor: principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare (alimentare de cont); - Fundamentarea sumelor înscrise în dispozițiile bugetare de repartizare pentru bugetul propriu și bugetele ordonatorilor secundari, respectiv terțiari, de credite, sau, după caz, în ordinele de plată; - Bugetul aprobat; - Extrasul contului de disponibil pentru venituri proprii; - Alte documente specifice.	<u>Se verifică:</u> - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite; - încadrarea sumelor din dispozițiile bugetare în creditele bugetare aprobate ordonatorilor, repartizate pe trimestre și luni și detaliate conform clasificăției bugetare; - dacă sumele prevazute pentru repartizare ( <u>alimentare</u> ) sunt cuprinse în cererea de deschidere de credite sau sunt acoperite, prin disponibilizări pe seama redistribuirii de credite deschise anterior, <u>precum și în disponibilitățile din conturile de disponibil pentru veniturile proprii;</u> - existența justificărilor, inclusiv cu privire la ordonatorii secundari și terțiari, dacă este cazul, prin care ordonatorul principal probează că nu va înregistra, în sold, sume neutilizate la finele perioadei pentru care se solicită repartizarea de credite bugetare; - <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u> - existența vizei de control financiar preventiv propriu.

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>
			<b>Ed. II      Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 24/64</b>

3.	Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr. 500/2002 (1);</li> <li>- Legea nr. 69/2010 (2);</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nota de fundamentare a propunerii pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor;</li> <li>- Bugetul aprobat;</li> <li>- Alte documente specifice.</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă modificarea este în competența de aprobare a MFP sau a ordonatorilor principali/secundari, după caz;</li> <li>- dacă sumele propuse sunt prevazute în bugetul anual aprobat și dacă se respectă Legea nr. 69/2010, când este cazul;</li> <li>- concordanța propunerii de modificare cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini noi sau reprogramate;</li> <li>- existența și pertinenta justificărilor cu privire la nivelul propunerilor cuprinse în documentul de modificare;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>
4.	Document pentru efectuarea virărilor de credite bugetare: - între subdiviziunile clasificăției bugetare; - între <u>obiectivele/proiectele și categoriile de investiții înscrise în programul de investiții</u> ; - între programe.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr. 500/2002 (1);</li> <li>- Legea nr. 69/2010 (2);</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nota de fundamentare a propunerii pentru efectuarea virărilor de credite;</li> <li>- Bugetul aprobat;</li> <li>- Alte documente specifice.</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă virarea de credite nu contravine prevederilor legale în vigoare;</li> <li>- existența de justificări, detalieri și necesități privind execuția, până la finele anului bugetar, a capitolului, programului și/sau subdiviziunii clasificăției bugetare de la care se propune disponibilizarea, respectiv a capitolului, programului și/sau subdiviziunii clasificăției bugetare la care se suplimentează prevederile bugetare;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 25/64	

**B. Angajamente legale din care rezultă, direct sau indirect, obligații de plată**

Nr. crt.	Operațiuni supuse monitorizării **)	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a monitorizării
1.	<u>Contract/Contract subsecvent/Comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări, cu excepția celor finanțate integral sau parțial din credite externe rambursabile și/sau din fonduri externe nerambursabile ***)</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr. 500/2002 (1);</li> <li>- Legile bugetare anuale</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (6);</li> <li>- Legea nr. 346/2004 (7);</li> <li>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (8);</li> <li>- Legea nr. 571/2003 (9);</li> <li>- Codul comercial (10);</li> <li>- Legea nr. 287/2009 (11);</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (12);</li> <li>- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (13);</li> <li>- Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (14);</li> <li>- Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (15);</li> <li>- Hotărârea Guvernului nr. 1.660/2006 (16);</li> <li>- Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (17);</li> <li>- <u>Legea nr. 72/2013 (18)</u></li> <li>- Hotărârea Guvernului nr.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Programul anual al achizițiilor publice;</li> <li>- Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate de achiziție;</li> <li>- <u>Referatul de necesitate;</u></li> <li>- Nota privind determinarea valorii estimate;</li> <li>- <u>Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții;</u></li> <li>- <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții;</u></li> <li>- Actul de aprobare a documentațiilor tehnico-economice, <u>documentației de avizare, notei de fundamentare a cheltuielilor de investiții, după caz;</u></li> <li>- Anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare;</li> <li>- Anunțul/invitația de participare la procedură;</li> <li>- Documentația de atribuire;</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice;</li> <li>- dacă sunt asigurate surse de finanțare; existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz;</li> <li>- respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică;</li> <li>- <u>dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru;</u></li> <li>- <u>dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul-cadru;</u></li> <li>- existența aprobării, de către conducătorul autorității contractante, a raportului procedurii;</li> <li>- rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal;</li> <li>- stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ;</li> <li>- <u>quantumul și valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei la data încheierii contractului;</u></li> <li>- <u>încheierea contractului în condițiile ofertei declarate câștigătoare și conform modelului de contract din documentația de atribuire;</u></li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- existența avizului compartimentului juridic;</li> </ul>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02
			Ed. II      Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 26/64

		<p>44/2004 (19);  - Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 (20);  - Hotărârea Guvernului nr.363/2010 (21);  - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);  - <u>Ordinul președintelui ANRMAP nr. 313/ 2011 (56);</u>  - Alte acte normative specifice.</p>	<p>- Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz;  - Ofertele prezentate <u>de operatorii economici;</u>  - Procesul-verbal de deschidere a ofertelor/<u>procesul-verbal de negociere;</u>  - Raportul procedurii de atribuire;  - Comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii;  - Acordul – cadru;  - Bugetul aprobat;  - <u>contestațiile și soluționarea lor;</u>  - Alte documente specifice.</p>	<p>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</p>
2.	<p><u>Contract/Contract subsecvent/Comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări, finanțate integral sau parțial din credite externe rambursabile și/sau din fonduri externe nerambursabile, cu excepția celor finanțate din fonduri comunitare</u></p>	<p>- Legea nr. 500/2002 (1);  - Legile bugetare anuale;  - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);  - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (6);  - Legea nr. 346/2004 (7);  - Legea nr. 571/2003 (9);  - Codul comercial (10);  - Legea nr. 287/2009 (11);  - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (13);  - Hotărârea Guvernului nr.</p>	<p>- Programul anual al achizițiilor publice;  - <u>Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate de achiziție;</u>  - <u>Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții;</u>  - <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții;</u>  - Actul de aprobare a documentațiilor tehnico-</p>	<p><u>Se verifică:</u>  - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;  - dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice;  - <u>dacă sunt asigurate surse de finanțare, existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz;</u>  - <u>dacă documentele privind achiziția au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale;</u>  - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică;  - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli considerate eligibile, în conformitate cu acordul</p>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			pag. 27/64

		<p>264/2003 (14);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (8);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (15);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 1.660/2006 (16);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (17);- <u>Legea nr. 72/2013 (18)</u></p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</p> <p>- Ordinul nr. 1.792/2002 emis de ministrul finanțelor publice (22);</p> <p>- Acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare;</p> <p>- Alte acte normative specifice.</p>	<p>economice, <u>documentației de avizare, notei de fundamentare a cheltuielilor de investiții, după caz;</u></p> <p>- Acordul sau convenția de finanțare externă;</p> <p>- <u>Contractul/decizia/ordinul de finanțare;</u></p> <p>- Nota privind determinarea valorii estimate;</p> <p>- Acordul – cadru;</p> <p>- Bugetul aprobat;</p> <p>- Alte documente specifice.</p>	<p>sau convenția de finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator;</p> <p>- existența avizelor organismului finanțator pe documentație și pe caietul de sarcini;</p> <p>- <u>dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru;</u></p> <p>- <u>dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul-cadru;</u></p> <p>- rezervarea creditelor prin angajament bugetar;</p> <p>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></p> <p>- existența avizului compartimentului juridic;</p> <p>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</p>
3	<p><u>Contract/Contract subsecvent/Comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări finanțate integral sau parțial din fonduri comunitare</u></p>	<p>- <u>Legea nr. 500/2002 (1);</u></p> <p>- <u>Legile bugetare anuale;</u></p> <p>- <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</u></p> <p>- <u>Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (13);</u></p> <p>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (6);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr.</u></p>	<p>- <u>Programul anual al achizițiilor</u></p> <p>- <u>Bugetul aprobat;</u></p> <p>- <u>Contractul/decizia/ordinul/ de finanțare din fonduri comunitare;</u></p> <p>- <u>Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate</u></p>	<p><u>Se verifică:</u></p> <p>- <u>dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</u></p> <p>- <u>dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice;</u></p> <p>- <u>dacă sunt asigurate surse de finanțare, existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz;</u></p> <p>- <u>rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal;</u></p> <p>- <u>încadrarea obiectului contractului în categoria de</u></p>

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 28/64</b>	

	<p>925/2006 (15);</p> <p>- <u>Ordinul președintelui ANRM nr. 313/ 2011 (56);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 1.660/2006 (16);</u></p> <p>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (8);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (17);</u></p> <p>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (33);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 218 /2012 (39);</u></p> <p>- <u>Legea nr. 105/2011 (33);</u></p> <p>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (35);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (37);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (36);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 457/2008 (38);</u></p> <p>- <u>Legea nr. 571/2003 (9);</u></p> <p>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u></p> <p>- <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);</u></p>	<p>de achiziție;</p> <p>- <u>Nota privind determinarea valorii estimate;</u></p> <p>- <u>Actul de aprobare a documentației tehnico-economice, documentației de avizare, notei de fundamentare a cheltuielilor de investiții, după caz;</u></p> <p>- <u>Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții;</u></p> <p>- <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții;</u></p> <p>- <u>Anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare;</u></p> <p>- <u>Anunțul/invitația de participare la procedură, după caz;</u></p> <p>- <u>Documentația de atribuire;</u></p> <p>- <u>Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz;</u></p> <p>- <u>Ofertele prezentate de operatorii economici;</u></p> <p>- <u>Procesul-verbal de deschidere a ofertelor/procesul-verbal de negociere;</u></p>	<p>cheltuieli considerate eligibile, în conformitate cu contractul/ordinul/decizia de finanțare și/sau acordul sau convenția de finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator;</p> <p>- <u>dacă documentele privind achiziția au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale;</u></p> <p>- <u>respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică;</u></p> <p>- <u>dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru;</u></p> <p>- <u>dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul-cadru;</u></p> <p>- <u>existența aprobării, de către conducătorul autorității contractante, a raportului procedurii;</u></p> <p>- <u>stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ;</u></p> <p>- <u>cuantumul și valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei la data încheierii contractului;</u></p> <p>- <u>încheierea contractului în condițiile ofertei declarate câștigătoare și conform modelului de contract din documentația de atribuire;</u></p> <p>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></p> <p>- <u>existența avizului compartimentului juridic;</u></p> <p>- <u>existența vizei de control financiar preventiv propriu.</u></p>
--	--	--	--

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 29/64	

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.561/2011 (43)</u></li> <li>- <u>Legea nr. 72/2013 (18);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 287/2009 (11);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 (20);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (14);</u></li> <li>- <u>Acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare;</u></li> <li>- <u>Alte acte normative specifice.</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Raportul procedurii de atribuire;</u></li> <li>- <u>Comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii;</u></li> <li>- <u>Acordul de finanțare, după caz;</u></li> <li>- <u>Acordul-cadru, după caz;</u></li> <li>- <u>Contestațiile și soluționarea lor;</u></li> <li>- <u>Alte documente specifice.</u></li> </ul>	
4.	Contract/decizie/ordin/acord de finanțare	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Legea nr. 500 / 2002 (1);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 350/2005 (23);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 346/2004 (7);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 321/2006 (24);</u></li> <li>- <u>Codul comercial (10);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 287/2009 (11);</u></li> <li>- <u>Legile bugetare anuale;</u></li> <li>- <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</u></li> <li>- <u>Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (57);</u></li> <li>- <u>Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (58);</u></li> <li>- <u>Regulamentul (CE) nr.</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Cererea de finanțare, proiectul tehnic, bugetul acestuia, listele de verificare privind evaluarea și selecția proiectelor, întocmite de compartimentele de specialitate;</u></li> <li>- <u>Bugetul aprobat;</u></li> <li>- <u>Programul, proiectul sau acțiunea în care se încadrează solicitarea finanțării;</u></li> <li>- <u>Acordul de parteneriat, încheiat între liderul de proiect și partenerii acestuia,</u></li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă solicitarea finanțării are temei legal;</li> <li>- existența creditelor bugetare și/sau creditelor de angajament, după caz;</li> <li>- respectarea legalității și regularității specifice procedurii de selecție;</li> <li>- rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul valorii angajamentului legal;</li> <li>- stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ, inclusiv cu privire la calitatea Curții de Conturi de a exercita control, conform art. 38 alin. (2) din Legea nr. 350/2005;</li> <li>- înscrierea valorii contractului în limitele alocării bugetare</li> </ul>



Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 30/64	

		<p><u>1.198/2006 (59);</u>  - Regulamentul (CE) nr. <u>498/2007 (60);</u>  - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006(6);  - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (61);  - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (33);  - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (44);  - Hotărârea Guvernului nr. 1.328/2000 (62);  - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (14);  - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (36);  - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (64);  - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (64);  - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);  - Alte acte normative specifice.</p>	<p>după caz:  - Raportul privind vizita la fața locului;  - Raportul de analiză a conformității proiectului tehnic;  - Scrisoarea de notificare privind raportul de analiză a conformității proiectului tehnic;  - Raportul de evaluare tehnică și financiară;  - Nota de avizare internă a contractelor de finanțare /cofinanțare;  - Acordul de implementare /finanțare, după caz;  - Alte documente specifice.</p>	<p><u>aprobate prin programul operațional;</u>  - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli eligibile, în conformitate cu prevederile programului operațional;  - existența aprobărilor/andosărilor pentru toți pașii premergători acordării contractului prevăzuți de procedurile specifice;  - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;  - existența avizului compartimentului juridic;  - existența vizei de control financiar preventiv propriu.</p>
5.	Act intern de decizie privind organizarea acțiunilor de protocol, a unor manifestări cu caracter cultural-științific	<p>- Legea nr. 500/2002 (1);  - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);  - Ordonanța Guvernului nr.</p>	<p>- Nota de fundamentare a acțiunii de protocol, a manifestării cu caracter cultural/științific sau a</p>	<p><u>Se verifică:</u>  - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;  - existența creditelor bugetare și/sau de angajament;  - concordanța dintre natura obligațiilor financiare care fac</p>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 31/64</b>	

	sau a altor acțiuni cu caracter specific, inclusiv devizul estimativ, pe categorii de cheltuieli	80/2001 (25); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (26); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22); - Hotărârea Guvernului. nr. 189/2001 (27); - Hotărârea Guvernului. nr. 1.241/2004 (28); - Legile bugetare anuale; - Alte acte normative specifice.	acțiunii cu caracter specific; - Documente transmise de parteneri cu privire la participarea la acțiune; - Bugetul aprobat; - Alte documente specifice.	obiectul actului intern de decizie și prevederile cadrului legal existent; - încadrarea valorii devizului/categoriei de cheltuieli în limitele prevazute de normele legale; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; <u>- existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u> - existența avizului compartimentului juridic; - existența vizei de control financiar preventiv propriu.
6	Act intern de decizie privind deplasarea în străinătate, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli *****)	- Legea nr. 500/2002 (1); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3); - Legea nr. 248/2005 (29); - Hotărârea Guvernului. nr. 518/1995 (30); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (31); - Hotărârea Guvernului. nr. 189/2001 (27); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22); - Legile bugetare anuale; - Alte acte normative specifice.	- Nota de fundamentare a deplasării în străinătate; - Documente, invitații și comunicări scrise de la partenerul extern, privitoare la acțiunea și condițiile efectuării deplasării în străinătate; - Notă - mandat privind deplasarea; - Memorandum, după caz; - Bugetul aprobat; - Alte documente specifice.	<u>Se verifică:</u> - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite; - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța dintre natura și quantumul obligațiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie și prevederile cadrului normativ existent (transport, cazare, diurnă, alte cheltuieli); - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u> - <u>existența avizului compartimentului juridic;</u> - existența vizei de control financiar preventiv propriu.
7.	Contract de <u>concesionare,</u>	- Legea nr. 500/2002 (1);	- Nota de fundamentare;	<u>Se verifică:</u>

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 32/64</b>	

<p>cumpărare sau închiriere de terenuri, clădiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este <u>concesionar</u>, cumpărător sau chiriaș</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Legea nr. 213/1998 (32);</li> <li>- Legea nr. 571/2003 (9);</li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u></li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Codul Comercial (10);</li> <li>- Legea nr. 287/2009 (11);</li> <li>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (6);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (15);</u></li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Programul anual de achiziții publice;</li> <li>- <u>Lista detaliată aprobată de ordonatorul de credite pentru categoria de investiții;</u></li> <li>- Documente specifice privind derularea operațiunii;</li> <li>- Procedura aprobată de ordonator, aplicabilă achizițiilor nereglementate de legislația achizițiilor publice;</li> <li>- Bugetul aprobat;</li> <li>- Alte documente specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- <u>dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice;</u></li> <li>- existența creditelor bugetare și/sau de angajament;</li> <li>- respectarea prevederilor legale și a procedurilor privind <u>concesionarea</u>, cumpărarea sau închirierea;</li> <li>- stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ;</li> <li>- rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal;</li> <li>- existența avizului compartimentului juridic;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>
--	---	--	---

### **C. Ordonanțarea cheltuielilor**

<b>Nr. crt.</b>	<b>Operațiuni supuse monitorizării</b>	<b>Cadrul legal</b>	<b>Acte justificative</b>	<b>Modul de efectuare a monitorizării</b>
1.	Ordonanțare de plată privind achizițiile publice de produse, servicii sau lucrări	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500/2002 (1);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Legea nr. 82/1991 (45);</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 (6);</li> <li>- Legea nr.571/2003 (9);</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Contractul de achiziții publice;</li> <li>- <u>Contractul/decizia/ordinul de finanțare, după caz;</u></li> <li>- <u>Angajamentul bugetar;</u></li> <li>- <u>Factura fiscală sau factura externă, însoțită de documente justificative care</u></li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale;</li> <li>- dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată de compartimentul de specialitate prin “Bun de plată”;</li> <li>- concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma</li> </ul>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			pag. 33/64

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (33);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (44);</u></li> <li>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (35);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (37);</u></li> <li>- <u>Legea nr. 72/2013 (18);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (14);</u></li> <li>- <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);</u></li> <li>- <u>Alte acte normative specifice.</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>atestă livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executarea lucrărilor, după caz;</u></li> <li>- <u>Declarația vamală de import;</u></li> <li>- <u>Bugetul aprobat;</u></li> <li>- <u>Alte documente specifice.</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal;</li> <li>- încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>
2.	Ordonanțare de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractelor încheiate	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Legea nr. 500/2002 (1);</u></li> <li>- <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</u></li> <li>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (35);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (37);</u></li> <li>- <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (33);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (44);</u></li> <li>- <u>Ordinul ministrului</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Contractul/comanda de achiziție publică;</u></li> <li>- <u>Contractul/decizia/ordinul de finanțare, după caz;</u></li> <li>- <u>Angajamentul bugetar;</u></li> <li>- <u>Avizul de plată;</u></li> <li>- <u>Nota de aprobare a cheltuielilor eligibile;</u></li> <li>- <u>Solicitarea de acordare a avansului;</u></li> <li>- <u>Documentul prin care se constituie garanția legală;</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>Se verifică:</u></li> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă acordarea avansului respectă condițiile specifice de legalitate și regularitate;</li> <li>- <u>existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice;</u></li> <li>- <u>încadrarea sumei ordonanțate în limitele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată;</u></li> <li>- încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului</u></li> </ul>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 34/64</b>	

		finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22); - Legile bugetare anuale; - Hotărârea Guvernului nr.264/ 2003 (14); - Legea nr.571/2003 (9); - <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u> - <u>Legea nr. 350/2005 (23);</u>  - Alte acte normative specifice.	- Nota de fundamentare/autorizare; - <u>documentul justificativ (factura, convenția de plată etc.);</u> - Bugetul aprobat; - Alte documente specifice.	<u>de specialitate;</u> - existența vizei de control financiar preventiv propriu.
3.	Ordonanțare de plată privind <u>prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ordinelor de finanțare/acordurilor de finanțare</u>	- Legea nr.500/2002 (1); - Legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3); - <u>Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (57);</u> - <u>Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (58);</u> - <u>Regulamentul (CE) nr. 1.198/2006 (59);</u> - <u>Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (60);</u> - Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 (6); - Legea nr.571/2003 (9); - <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u> - <u>Ordonanța de urgență a</u>	- Contractul/ <u>decizia/ordinul de finanțare;</u> - <u>Angajamentul bugetar;</u> - <u>Cererea de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale;</u> - <u>Nota de autorizare a plății;</u> - <u>Notificarea privind depunerea cererii de plată;</u> - <u>Avizul de plată/rambursare;</u> - <u>Nota de aprobare a cheltuielilor eligibile;</u> - Decont privind prefinanțarea acordată; - Documentația justificativă specifică ce rezultă din actul normativ ce	<u>Se verifică:</u> - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite; - <u>existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice;</u> - <u>încadrarea sumei ordonanțate la plată în limitele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată;</u> - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin “Bun de plată”; - <u>legalitatea, regularitatea, precum și condițiile acordării/recuperării prefinanțării;</u> - <u>respectarea destinațiilor stabilite prin contract;</u> - <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u>

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			<b>pag. 35/64</b>

		<p><u>Guvernului nr. 63/1999 (61);</u>  - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (33);</u>  - <u>Legea nr. 105/2011 (33);</u>  - <u>Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (14);</u>  - <u>Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (36);</u>  - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (63);</u>  - <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);</u>  - Alte acte normative specifice.</p>	<p>reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv;  - Bugetul aprobat;  - Alte documente specifice.</p>	<p>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</p>
4.	Ordonanțare de plată pentru subvenții, transferuri, prime sau alte plăți din fonduri publice, acordate agenților economici sau altor beneficiari legali	<p>- <u>Legea nr.500/2002 (1);</u>  - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</u>  - <u>Legile bugetare anuale</u>  - <u>Ordonanța Guvernului nr. 22/2002 (47);</u>  - <u>Legea nr.571/2003 (9);</u>  - <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19);</u>  - <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (22);</u>  - Alte acte normative specifice.</p>	<p>- Nota de fundamentare;  - Documentația specifică ce rezultă din actul normativ, ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv;  - <u>Angajamentul bugetar;</u>  - Bugetul aprobat;  - Alte documente specifice.</p>	<p><u>Se verifică:</u>  - dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;  - legalitatea și regularitatea documentației justificative, corespunzător prevederilor actului normativ care reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv;  - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin “<u>Bun de plată</u>”;  - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal;  - <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u>  - existența vizei de control financiar preventiv propriu.</p>
5.	Ordonanțări de plată a	- <u>Legea nr.500/2002 (1);</u>	- Centralizatorul lunar al	<u>Se verifică:</u>

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 36/64</b>	

<p>salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr. 69/2010 (2);</li> <li>- <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3)</u>;</li> <li>- Legea nr. 53/2003</li> <li>- Codul muncii (48);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Legea-cadru nr. 284/2010 (49);</li> <li>- Legea nr. 188/1999 (50);</li> <li>- Legea nr.571/2003 (9);</li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (19)</u>;</li> <li>- Legea nr. 263/2010 (51);</li> <li>- Legea nr.76/2002 (52);</li> <li>- Legea nr.346/2002(53);</li> <li>- <u>Legea nr. 95/2006 (65)</u>;</li> <li>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 (54);</li> <li>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 166/2006 (55);</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>statelor de salarii;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Statele de salarii</u>;</li> <li>- Situația privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal aprobate;</li> <li>- Situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal finanțate de la buget, pe luna <u>anterioară</u>;</li> <li>- <u>actele administrative de aprobare a acordării de drepturi salariale</u>;</li> <li>- Bugetul aprobat;</li> <li>- Alte documente specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- încadrarea în prevederile bugetului privind numărul maxim de posturi și creditele bugetare destinate cheltuielilor de personal (cheltuieli cu salariile, contribuții pentru asigurările sociale de stat, contribuții pentru asigurările de șomaj, contribuții pentru asigurările sociale de sănătate etc.);</li> <li>- dacă au fost aplicate cotele legale de contribuții;</li> <li>- dacă pentru acordarea sporurilor, premiilor, altor drepturi salariale există bază legală;</li> <li>- dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin “Bun de plată”;</li> <li>- regularitatea completării documentului supus vizei;</li> <li>- încadrarea sumei ordonanțate în valoarea cheltuielilor lichidate;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate</u>;</li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>
---	--	---	--

**D.**

**E. Alte operațiuni supuse monitorizării**

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			<b>pag. 37/64</b>

Nr. crt.	Operațiuni supuse monitorizării	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a monitorizării
1.	Acord-cadru de achiziții publice	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500/2002 (1);</li> <li>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</li> <li>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 (6);</li> <li>- Hotărârea Guvernului nr.925/2006 (15);</li> <li>- Legea nr.346/2004 (7);</li> <li>- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (13);</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Programul anual de achiziții publice;</li> <li>- Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii de achiziție selectate;</li> <li>- Nota privind determinarea valorii estimate;</li> <li>- Anunțul/invitația de participare la procedură;</li> <li>- Documentația de atribuire;</li> <li>- Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere, după caz;</li> <li>- Ofertele prezentate;</li> <li>- Procesul-verbal de deschidere a ofertelor/<u>procesul-verbal de negociere</u>;</li> <li>- Raportul procedurii de atribuire;</li> <li>- Comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii;</li> <li>- Alte documente specifice.</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</li> <li>- dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual de achiziții;</li> <li>- respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică;</li> <li>- existența aprobării de către conducătorul autorității contractante a raportului procedurii;</li> <li>- stabilirea termenilor acordului-cadru în concordanță cu prevederile cadrului normativ;</li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate</u>;</li> <li>- existența avizului compartimentului juridic;</li> <li>- existența vizei de control financiar preventiv propriu.</li> </ul>
2	<u>Document de actualizare a</u>	- <u>Legea nr.500/2002 (1);</u>	- <u>Programul de investiții</u>	Se verifică:



Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 2
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 38/64	

<u>valorii obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (3);</u></li> <li>- <u>Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 (20);</u></li> <li>- <u>Ordinul MDLPL nr. 863/2008 (66);</u></li> <li>- <u>Alte acte normative specifice.</u></li> </ul>	<p>publice, după caz:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Actul de aprobare a documentației tehnico-economică a obiectivului/proiectului de investiții sau a documentației de avizare a lucrărilor de intervenții;</u></li> <li>- <u>Fișa obiectivului/proiectului de investiții, după caz;</u></li> <li>- <u>Devizul general al obiectivului/proiectului de investiții sau al lucrărilor de intervenții;</u></li> <li>- <u>Angajamentele legale încheiate;</u></li> <li>- <u>Situația cheltuielilor efectuate conform evidențelor contabile până la data actualizării;</u></li> <li>- <u>Situația restului de executat la data actualizării;</u></li> <li>- <u>Baza de date statistice a Institutului Național de Statistică;</u></li> <li>- <u>Nota de calcul al actualizării;</u></li> <li>- <u>Alte documente specifice</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>dacă operațiunea este aprobată de ordonatorul de credite;</u></li> <li>- <u>Înscrierea în programul de investiții publice a obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, după caz;</u></li> <li>- <u>stabilirea corectă a valorii cheltuielilor legal efectuate până la data actualizării;</u></li> <li>- <u>stabilirea corectă a valorii restului de executat;</u></li> <li>- <u>valoarea actualizată a obiectivului/proiectului de investiții sau a lucrărilor de intervenții în funcție de evoluția indicelui prețurilor de consum lunar (total), comunicat de Institutul Național de Statistică;</u></li> <li>- <u>existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</u></li> <li>- <u>existența vizei de control financiar preventiv propriu.</u></li> </ul>
---	--	--	---

\*) se supune verificării ca proiect de operațiune în supravegherea execuției bugetare în condiții de echilibru și de prudențialitate, și ca operațiune în cazul monitorizării.

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 39/64</b>	

\*\*) Documentul supus monitorizării va fi însoțit, după caz, de o „Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor de angajament”, de o “Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor bugetare” și/sau de un “Angajament bugetar individual/global”, întocmite conform anexelor nr. 1a, 1b și, respectiv, anexei nr. 2 la “Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale”, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002, cu modificările și completările ulterioare;

\*\*) Monitorizarea se exercită și asupra actelor adiționale încheiate la angajamentele legale, în situația în care, prin actele adiționale, se majorează valoarea angajamentelor legale.

\*\*) nu se supune monitorizării la următorii ordonatori principali de credite: Serviciul de Informații Externe, Serviciul Roman de Informații, Serviciul de Telecomunicații Speciale și Serviciul de Protecție și Pază;

Notă:

- Se supun monitorizării și operațiunile de la cap. A, B și C finanțate din venituri proprii.

#### F. Lista actelor normative cuprinse în coloana a doua din Cadrul general al operațiunilor supuse monitorizării

Nr. crt.	Actul normativ	Publicat în Monitorul Oficial al României
1.	Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice	Nr. 597/2002
2.	Legea nr. 69/2010 Legea responsabilității fiscal-bugetare	Nr.252/2010
3.	Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată	Nr. 799/2003
4.	<u>Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind deschiderea și repartizarea/retragerea creditelor bugetare din bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, bugetul asigurărilor pentru șomaj, bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, bugetul Trezoreriei Statului, bugetul Fondului pentru mediu și bugetele locale</u>	Nr. 219/2013
5.	<u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 720/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli ale instituțiilor publice autonome, instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii și activităților finanțate integral din venituri proprii, inclusiv a bugetelor creditelor interne, bugetelor creditelor</u>	Nr. 396/2014

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 40/64</b>	

	<u>externe, bugetelor fondurilor externe nerambursabile, bugetelor fondului de risc și bugetelor privind activitatea de privatizare, gestionate de instituțiile publice, indiferent de modalitatea de organizare și finanțare a acestora</u>	
6.	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii	Nr. 418/2006
7.	Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii	Nr. 681/2004
8.	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 privind funcția de verificare a aspectelor procedurale aferente procesului de atribuire a contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii	Nr. 365/2006
9.	Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Nr. 927/2003
10.	Codul comercial	
11.	Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată	Nr. 505/2011
12.	Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 privind dobânda legală remuneratorie și penalizatoare pentru obligații bănești, precum și pentru reglementarea unor măsuri financiar-fiscale în domeniul bancar	Nr. 607/2011
13.	Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 noiembrie 2002 privind vocabularul comun al achizițiilor publice (C.P.V.)	J.O. al U.E. nr. L. 340/2002
14.	Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 privind stabilirea acțiunilor și categoriilor de cheltuieli, criteriilor, procedurilor și limitelor pentru efectuarea de plăți în avans din fonduri publice, republicată	Nr. 109/2004
15.	Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii	Nr. 625/2006
16.	Hotărârea Guvernului nr. 1.660/2006 pentru aprobarea Normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică prin mijloace electronice din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii	Nr. 978/2006
17.	Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 pentru aprobarea Normelor de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 30/2006 privind funcția de verificare a aspectelor procedurale aferente procesului de atribuire a contractelor de achiziție	Nr. 677/2011

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			<b>41/64</b>

	publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii	
18.	<u>Legea nr. 72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și autorități contractante</u>	Nr. 182/2013
19.	Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal	Nr. 112/2004
20.	Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 privind aprobarea conținutului-cadru al documentației tehnico-economice aferente investițiilor publice, precum și a structurii și metodologiei de elaborare a devizului general pentru obiective de investiții și lucrări de intervenții	Nr. 48/2008
21.	Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 privind aprobarea standardelor de cost pentru obiective de investiții finanțate din fonduri publice	Nr. 311/2010
22.	Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale	Nr. 37/2003
23.	Legea nr. 350/2005 privind regimul finanțărilor nerambursabile din fonduri publice alocate pentru activități nonprofit de interes general	Nr. 1.128/2005
24.	Legea nr. 321/2006 privind regimul acordării finanțărilor nerambursabile pentru programele, proiectele sau acțiunile privind sprijinirea activității românilor de pretutindeni și a organizațiilor reprezentative ale acestora, precum și a modului de repartizare și de utilizare a sumei prevăzute în bugetul Ministerului Afacerilor Externe pentru această activitate	Nr. 626/2006
25.	Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice	Nr. 542/2001
26.	Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 privind normele de organizare în țară a acțiunilor de protocol	Nr. 176/1991
27.	Hotărârea Guvernului nr. 189/2001 privind unele măsuri referitoare la efectuarea deplasărilor în străinătate, în interes de serviciu, de către demnitarii și asimilații acestora din administrația publică	Nr. 50/2001
28.	Hotărârea Guvernului nr. 1.241/2004 pentru actualizarea limitelor maxime de cheltuieli prevăzute în anexa nr. 2 la Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice	Nr. 751/2004
29.	Legea nr. 248/2005 privind regimul liberei circulații a cetățenilor români în străinătate	Nr. 682/2005
30.	Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 privind unele drepturi și obligații ale personalului român trimis în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar	Nr. 154/1995

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			<b>42/64</b>

31.	Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 privind drepturile și obligațiile autorităților și instituțiilor publice pe perioada delegării în alta localitate	Nr. 1.046/2006
32.	Legea nr. 213/1998 privind bunurile proprietate publică	Nr. 448/1998
33.	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru obiectivul convergență	Nr. 413/2009
34.	Legea nr. 105/2011 privind gestionarea și utilizarea fondurilor externe nerambursabile și a cofinanțării publice naționale, pentru obiectivul "Cooperare teritorială europeană"	Nr. 434/2011
35.	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora	Nr. 461/2011
36.	Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale	Nr. 517/2007
37.	Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora	Nr. 659/2011
38.	Hotărârea Guvernului nr. 457/2008 privind cadrul instituțional de coordonare și de gestionare a instrumentelor structurale	Nr. 364/2008
39.	Hotărârea Guvernului nr. 1.540/2008 pentru aprobarea Strategiei naționale privind aderarea la spațiul Schengen pentru perioada 2008 – 2011	Nr. 832/2008
40.	Hotărârea Guvernului nr. 715/2008 privind aprobarea Planului indicativ Facilitatea Schengen 2007 – 2009 pentru asigurarea finanțării acordate României de către Uniunea Europeană, modificată de Hotărârea Guvernului nr. 278/2010	Nr. 594/2008 Nr. 246/2010
41.	Hotărârea Guvernului nr. 895/2007 privind stabilirea cadrului instituțional pentru planificarea financiară și auditarea utilizării fondurilor acordate României prin Facilitatea Schengen	Nr. 895/2007
42.	Hotărârea Guvernului nr. 620/2007 privind modalitatea de utilizare a fondurilor alocate de Uniunea Europeană prin intermediul Facilității Schengen și pentru fluxurile de numerar	Nr. 419/2007
43.	Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2561/2011 pentru aprobarea Instrucțiunilor privind deschiderea și funcționarea conturilor pentru gestionarea asistenței financiare nerambursabile și a fondurilor de la bugetul de stat, în cadrul obiectivului convergență	Nr. 682/2011
44.	Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2009 privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru	Nr. 193/2012

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 43/64</b>	

	obiectivul convergență	
45.	Legea nr. 82/1991 – legea contabilității, republicată	Nr. 454/2008
46.	Ordonanța Guvernului nr. 41/1994 privind autorizarea plății cotizațiilor la organizațiile internaționale interguvernamentale la care România este parte	Nr. 241/1994
47.	Ordonanța Guvernului nr. 22/2002 privind executarea obligațiilor de plată ale instituțiilor publice, stabilite prin titluri executorii	Nr. 81/2002
48.	Legea nr. 53/2003 Codul muncii, republicată	Nr. 375/2011
49.	Legea nr. 284/2010 privind salarizarea unitară a personalului plătit din fonduri publice	Nr. 345/2011
50.	Legea nr. 188/1999 privind statutul funcționarilor publici, republicată	Nr. 365/2007
51.	Legea nr. 263/2010 privind sistemul unitar de pensii publice	Nr. 852/2010
52.	Legea nr. 76/2002 privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă	Nr. 103/2002
53.	Legea nr. 346/2002 privind asigurarea pentru accidente de muncă și boli profesionale, republicată	Nr. 772/2009
54.	Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 pentru reglementarea unor măsuri privind numărul de posturi și cheltuielile de personal în sectorul bugetar	Nr. 562/2005
55.	Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 166/2006 privind stabilirea structurii raportărilor referitoare la cheltuielile de personal prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 pentru reglementarea unor măsuri privind numărul de posturi și cheltuielile de personal în sectorul bugetar, aprobată prin Legea nr. 367/2005	Nr. 162/2006
56.	<u>Ordinul președintelui ANRMAP nr. 313/2011 cu privire la interpretarea anumitor dispoziții privind procedurile de atribuire a contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii</u>	Nr. 464/2011
57.	<u>Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului din 11 iulie 2006 de stabilire a anumitor dispoziții generale privind Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de coeziune și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1260/1999</u>	J.O. al U.E. nr. L 210/2006

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		<b>pag. 44/64</b>	

58.	<u>Regulamentul (CE) nr. 1828/2006 al Comisiei din 8 decembrie 2006 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului de stabilire a anumitor dispoziții generale privind Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de coeziune și a Regulamentului (CE) nr. 1080/2006 al Parlamentului European și al Consiliului privind Fondul European de Dezvoltare Regională</u>	J.O. al U.E. nr. L 371/2006
59.	<u>Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului din 27 iulie 2006 privind Fondul European pentru Pescuit</u>	J.O. al U.E. nr. L 223/2006
60.	<u>Regulamentul (CE) nr. 498/2007 al Comisiei din 26 martie 2007 de stabilire a unor norme detaliate pentru punerea în aplicare a Regulamentului (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului privind Fondul European pentru Pescuit</u>	J.O. al U.E. nr. L 120/2007
61.	<u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 cu privire la gestionarea fondurilor nerambursabile alocate României de către Comunitatea Europeană, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente acestora</u>	Nr. 215/1999
62.	<u>Hotărârea Guvernului nr. 1.328 /2000 pentru aprobarea Memorandumului de înțelegere dintre Guvernul României și Comunitatea Europeană privind utilizarea Fondului Național pentru ISPA, semnat la București la 20 octombrie 2000</u>	Nr. 705/2000
63.	<u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009, privind gestionarea fondurilor comunitare nerambursabile provenite din Fondul european de garantare agricolă, Fondul european agricol de dezvoltare rurală și Fondul european pentru pescuit și a fondurilor alocate de la bugetul de stat, privind gestionarea fondurilor nerambursabile alocate de la Comunitatea Europeană și a fondurilor alocate de la bugetul de stat aferente programului de colectare și gestionare a datelor necesare desfășurării politicii comune în domeniul pescuitului și a programului de control, inspecție și supraveghere în domeniul pescuitului și pentru modificarea art. 10 din Legea nr. 218/2005 privind stimularea absorbției fondurilor SAPARD, Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală, Fondul european pentru pescuit, Fondul european de garantare agricolă, prin preluarea riscului de creditare de către fondurile de garantare</u>	Nr. 434/2009
64.	<u>Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 privind stabilirea cadrului general de implementare a măsurilor cofinanțate din Fondul European pentru Pescuit prin Programul Operațional pentru Pescuit 2007 - 2013</u>	Nr. 320/2009
65.	<u>Legea nr. 95/2006 privind reforma în domeniul sănătății</u>	Nr. 372/2006
66.	<u>Ordinul ministrului dezvoltării, lucrărilor publice și locuințelor nr.863/2008 pentru aprobarea "Instrucțiunilor de aplicare a unor prevederi din Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 privind aprobarea conținutului-cadru al documentației tehnico-economice aferente investițiilor publice, precum și a structurii și metodologiei de elaborare a devizului general pentru obiective de investiții și lucrări de intervenții"</u>	Nr. 524/2008

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		<b>Cod: PO-25.02</b>	
			<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 2</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>			<b>pag. 45/64</b>

Notă:

1. La actele normative prezentate se vor lua in considerare si eventualele modificări și completări ulterioare ale acestora;
2. Controlorii delegați au obligația completării/actualizării prezentei liste.



Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 46/64	

LISTĂ DE VERIFICARE  
CERERE PENTRU DESCHIDERE DE CREDITE BUGETARE

Cod A.1.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Nota justificativă
1.2.	- Nota de fundamentare/situația privind facturi, contracte, alte obligații scadente în perioadă, conform prevederilor legale în vigoare
1.3.	- Situația disponibilului la finele lunii precedente
1.4.	- Solicitățile ordonatorilor principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare
1.5.	- Situația creditelor bugetare deschise anterior și neutilizate
1.6.	- Bugetul aprobat
1.7.	- Alte documente justificative din care rezultă obligații de plată scadente în perioada pentru care se solicită deschiderea de credite bugetare
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături, după caz, și respectarea bazei legale pentru efectuarea plăților care fac obiectul solicitării pentru deschiderea de credite pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1.
2.2.	- Cererea pentru deschiderea de credite bugetare
<b>3.</b>	<b>Încadrarea sumei pentru care se cere deschiderea de credite bugetare în:</b>
3.1.	- Creditele bugetare repartizate pe an/trimestre/luni și detaliate conform clasificăției bugetare
3.2.	- Limitele lunare de cheltuieli stabilite de Guvern (când este cazul)
3.3.	- Nivelul prevăzut în actul normativ de aprobare a acțiunii (unde este cazul)
3.4.	- Nivelul rezultat din nota justificativă/de fundamentare
<b>4.</b>	<b>Stabilirea sumei pentru care se cere deschiderea de credite bugetare, având în vedere:</b>
4.1.	- Creditele bugetare deschise anterior și neutilizate
4.2.	- Ca întreaga sumă să fie utilizată până la finele perioadei pentru care se solicită deschiderea de credite bugetare
<b>5.</b>	<b>Completarea corectă a cererii pentru deschiderea de credite bugetare cu privire la:</b>
5.1.	- Beneficiarul deschiderii de credite bugetare
5.2.	- Conturile de trezorerie
5.3.	- Suma pentru care se cere deschiderea de credite bugetare
5.4.	- Corespondența dintre suma solicitată la nivel de capitol și detalierea pe subdiviziuni ale clasificăției bugetare
5.5.	- Celelalte rubrici prevăzute de formular

Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. II	Rev. 1
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale	pag. 47/64	

LISTĂ DE VERIFICARE  
DISPOZIȚIE BUGETARĂ (ORDIN DE PLATĂ) PENTRU REPARTIZAREA CREDITELOR  
BUGETARE (ALIMENTĂRI) SAU BORDEROUL CENTRALIZATOR AL ACESTOR  
DOCUMENTE

Cod A.2.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Solicitarea ordonatorului secundar sau terțiar, după caz
1.2.	- Fundamentarea repartizării de credite ( <u>alimentării</u> ) pentru bugetul propriu și bugetele ordonatorilor secundari, respectiv terțiar, de credite
1.3.	- Cererea pentru deschiderea de credite bugetare
1.4.	- Bugetul aprobat
1.5.	- Alte documente justificative din care rezultă obligații de plată scadente în perioada pentru care se face repartizarea/alimentarea
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1.
2.2.	- Dispoziția bugetară pentru repartizarea creditelor bugetare (ordinul de plată)
<b>3.</b>	<b>Încadrarea sumei prevăzută pentru repartizare, în:</b>
3.1.	- Creditele bugetare aprobate, repartizate pe an/trimestre/luni și detaliate conform clasificăției bugetare
3.2.	- Cererea de deschidere de credite bugetare
3.3.	- <u>Disponibilul de venituri proprii</u>
3.4.	- Nivelul dispoziției bugetare de retragere (când este cazul)
3.5.	- Nivelul rezultat din solicitare/fundamentare/ <u>justificare</u>
<b>4.</b>	<b>Completarea corectă a dispoziției bugetare pentru repartizarea creditelor bugetare (ordinul de plată) cu privire la:</b>
4.1.	- Beneficiarul creditelor repartizate ( <u>alimentării</u> )
4.2.	- Conturile de trezorerie
4.3.	- Suma repartizată ( <u>alimentată</u> )
4.4.	- Celelalte rubrici prevăzute de formular

Notă:

În cazul în care se prezintă la viză Borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare pentru repartizarea creditelor bugetare sau Borderoul centralizator al ordinelor de plată pentru alimentări de conturi, obiectivele verificării din prezenta listă de verificare vor fi urmărite atât pentru fiecare dispoziție bugetară (ordin de plată), cât și pentru borderoul centralizator în cauză.

Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. II	Rev. 1
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 48/64

LISTĂ DE VERIFICARE  
DOCUMENT PENTRU MODIFICAREA REPARTIZĂRII PE TRIMESTRE A CREDITELOR  
BUGETARE

Cod A.3.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Nota de fundamentare a propunerilor pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare
1.2.	- Justificarea și dovada încadrării în prevederile art. 10 alin. (2) și (3) din Legea 69/2010
1.3.	- Bugetul aprobat
1.4.	- Dacă modificarea este în competența de aprobare a Ministerului Finanțelor Publice sau a ordonatorului principal
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Documentul pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare
<b>3.</b>	<b>Încadrarea sumei cu care se modifică repartizările pe trimestre în:</b>
3.1.	- Creditele bugetare repartizate pe an și detaliate conform clasificăției bugetare
3.2.	- Nivelurile rezultate din nota de fundamentare
<b>4.</b>	<b>Modificarea trimestrializării să corespundă următoarelor cerințe:</b>
4.1.	- Concordanța cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini noi sau reprogramate
4.2.	- Respectarea angajamentelor anterioare

LISTĂ DE VERIFICARE  
DOCUMENT PENTRU EFECTUAREA VIRĂRILOR DE CREDITE BUGETARE  
Cod A.4.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Nota de fundamentare privind efectuarea virărilor de credite
1.2.	- Bugetul aprobat
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Documentul privind virările de credite
<b>3.</b>	<b>Încadrarea sumei prevăzute a se vira în:</b>
3.1.	- Creditele repartizate pe an/trimestre/luni și detaliate conform clasificăției bugetare
3.2.	- Nivelul rezultat din nota de fundamentare
<b>4.</b>	<b>Propunerea de virare să:</b>
4.1.	- Nu contravină legii privind finanțele publice, <u>legii responsabilității fiscal-bugetare</u> , legilor bugetare anuale sau actelor normative de rectificare

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 49/64	

4.2.	- Fie în concordanță cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini noi sau reprogramate
4.3.	- Asigure respectarea angajamentelor anterioare
4.4.	- Fie susținută de justificări, detalieri și necesități privind execuția până la finele anului bugetar
4.5.	- Fie efectuată în intervalul de timp prevăzut de lege

LISTĂ DE VERIFICARE  
CONTRACT/CONTRACT SUBSECVENT/COMANDĂ DE ACHIZIȚII PUBLICE DE  
PRODUSE, SERVICII SAU LUCRĂRI, CU EXCEPȚIA CELOR FINANȚATE INTEGRAL SAU  
PARTIAL DIN CREDITE EXTERNE RAMBURSABILE ȘI/SAU DIN FONDURI EXTERNE  
NERAMBURSABILE

Cod B.1.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice
1.2.	- <u>Bugetul aprobat</u>
1.3.	- Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate pentru achiziție
1.4.	- Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții
1.5.	- <u>Documentele privind achiziția, întocmite în conformitate cu prevederile legislației române</u>
1.6.	- <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții</u>
1.7.	- Nota privind determinarea valorii estimate
1.8.	- <u>Anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare</u>
1.9.	- Documentația de atribuire
1.10.	- Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz
1.11.	- Ofertele prezentate de operatorii economici
1.12.	- <u>Procesul-verbal al ședinței de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia ofertanților</u>
1.13.	- Raportul procedurii de atribuire
1.14.	- Comunicarea privind rezultatul/aplicării procedurii
1.15.	- Documentul privind soluționarea contestațiilor
1.16.	- Actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții
1.17.	- <u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
1.18.	- Acordul-cadru
1.19.	- Solicitarea de completare a ofertei, adresată operatorului/operatorilor economici semnatar/semnatori ai acordului-cadru

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 50/64	

2.	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1 <sup>*)</sup>
2.2.	- Contract/contract subsecvent/comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări <sup>*)</sup>
3.	<b>Încadrarea valorii contractului/contractului subsecvent/comenzii în:</b>
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz <sup>*)</sup>
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar <sup>*)</sup>
3.3.	- Valoarea ofertei furnizorului/prestatorului/executantului câștigător <sup>*)</sup>
3.4.	- Nivelul din acordul - cadru
4.	<b>Contractul/contractul subsecvent/comanda:</b>
4.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice <sup>*)</sup>
4.2.	- Să se încheie cu ofertantul declarat câștigător în Raportul procedurii de atribuire
4.3.	- Să prevadă calitatea, cantitatea și prețul/tariful produselor/ serviciilor/lucrărilor contractate, conform actelor justificative <sup>*)</sup>
4.4.	- Să prevadă constituirea garanției de bună execuție
4.5.	- Să prevadă acordarea de avansuri numai cu respectarea legii <sup>*)</sup>
4.6.	- Să prevadă actualizarea prețului numai cu respectarea legii <sup>*)</sup>
4.7.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei <sup>*)</sup>
4.8.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante <sup>*)</sup>
4.9.	- Să cuprindă clauze privind modalitatea de plată în concordanță cu termenele de livrare/de prestare/de execuție <sup>*)</sup>
4.10.	- Să cuprindă clauze privind penalități în caz de nerespectare a obligațiilor contractuale <sup>*)</sup>

\*) Face obiectul monitorizării și în cazul proiectului de operațiune reprezentând contract/comandă de achiziție publică de produse, servicii sau lucrări, care se circumscrie prevederilor art. 19 din OUG nr. 34/2006.

**LISTĂ DE VERIFICARE**  
**CONTRACT/CONTRACT SUBSECVENT/COMANDĂ DE ACHIZIȚII PUBLICE DE**  
**PRODUSE, SERVICII SAU LUCRĂRI, FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL DIN**  
**CREDITE EXTERNE RAMBURSABILE ȘI/SAU FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE,**  
**CU EXCEPȚIA CELOR FINANȚATE DIN FONDURI COMUNITARE**

Cod B.2.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
1.	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice
1.2.	- <u>Bugetul aprobat</u>
1.3.	- Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții
1.4.	- <u>Actul de aprobare a documentațiilor tehnico-economice ale obiectivelor de investiții</u>
1.5.	- <u>Documentele privind achiziția, întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale</u>
1.6.	- <u>Contractul/Decizia/Ordinul de finanțare</u>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 51/64	

1.7.	- Acordul sau coconvenția de finanțare externă
1.8.	- <u>Nota privind determinarea valorii estimate</u>
1.9.	- Documentul de aprobare, <u>de către conducătorul entității publice</u> , a procedurii selectate pentru achiziție
1.10.	- Anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare
1.11.	- <u>Documentația de atribuire</u>
1.12.	- <u>Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz</u>
1.13.	- <u>Ofertele prezentate de operatorii economici</u>
1.14.	- <u>Procesul-verbal de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia ofertanților</u>
1.15.	- <u>Raportul procedurii de atribuire</u>
1.16.	- <u>Comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii</u>
1.17.	- <u>Acordul-cadru</u>
1.18.	- Documentul privind soluționarea contestațiilor
1.19.	- <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții</u>
1.20.	- <u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
1.21	- <u>Solicitarea de completare a ofertei, adresată operatorului/operatorilor economici semnatar/semnatori ai acordului-cadru</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- <u>Contract/contract subsecvent/comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări</u>
<b>3.</b>	<b>Încadrarea valorii contractului/contractului subsecvent/comenzii în:</b>
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
3.3.	- <u>Valoarea ofertei furnizorului/prestatorului/executantului câștigător</u>
3.4.	- Nivelul prevăzut în actul normativ care a aprobat împrumutul
3.5.	- <u>Nivelul din acordul-cadru</u>
<b>4.</b>	<b>Contractul/contractul subsecvent/comanda:</b>
4.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice
4.2.	- Să se încheie cu ofertantul declarat câștigător prin Raportul procedurii
4.3.	- Să prevadă calitatea, cantitatea și prețul/tariful produselor/serviciilor/ lucrărilor contractate, conform actelor justificative
4.4.	- Să prevadă constituirea garanției de bună execuție
4.5.	- Să prevadă acordarea de avansuri numai cu respectarea legii
4.6.	- Să prevadă actualizarea prețului numai cu respectarea legii
4.7.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei
4.8.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante
4.9.	- Să se încadreze din punct de vedere al obiectului în categoria cheltuielilor considerate eligibile, conform cu acordul/contractul de finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator
4.10.	- Să cuprindă clauze privind modalitatea de plată în concordanță cu termenele de livrare/de prestare/de execuție

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 52/64	

4.11. - Să cuprindă clauze privind penalități în caz de nerespectare a obligațiilor contractuale

LISTĂ DE VERIFICARE  
CONTRACT/CONTRACT SUBSECVENT/COMANDĂ DE ACHIZIȚII PUBLICE DE  
PRODUSE, SERVICII SAU LUCRĂRI FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL DIN  
FONDURI COMUNITARE

Cod B. 3.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b><u>Existența actelor justificative</u></b>
1.1.	- <u>Programul anual al achizițiilor publice</u>
1.2.	- <u>Bugetul aprobat</u>
1.3.	- <u>Documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate de achiziție</u>
1.4.	- <u>Documentele privind achiziția, întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale</u>
1.5.	- <u>Acordul sau convenția de finanțare externă</u>
1.6.	- <u>Contractul/Decizia/Ordinul de finanțare</u>
1.7.	- <u>Nota privind determinarea valorii estimate</u>
1.8.	- <u>Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții</u>
1.9.	- <u>Lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții</u>
1.10.	- <u>Actul de aprobare a documentațiilor tehnico-economice ale obiectivelor de investiții</u>
1.11.	- <u>Anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare</u>
1.12.	- <u>Documentația de atribuire</u>
1.13.	- <u>Actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz</u>
1.14.	- <u>Ofertele prezentate de operatorii economici</u>
1.15.	- <u>Procesul-verbal de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia ofertanților</u>
1.16.	- <u>Raportul procedurii de atribuire</u>
1.17.	- <u>Comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii</u>
1.18.	- <u>Acordul-cadru</u>
1.19.	- <u>Documentul privind soluționarea contestațiilor</u>
1.20.	- <u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
1.21.	- <u>Solicitarea de completare a ofertei, adresată operatorului/operatorilor economici semnatar/semnatori ai acordului-cadru</u>
<b>2.</b>	<b><u>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</u></b>
2.1.	- <u>Actele justificative de la pct. 1</u>
2.2.	- <u>Contract/contract subsecvent/comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări</u>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 53/64	

<b>3.</b>	<b>Încadrarea valorii contractului/contractului subsecvent/comenzii în:</b>
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
3.3.	- Valoarea ofertei furnizorului/prestatorului/executantului câștigător
3.4.	- Nivelul prevăzut în actul normativ care a aprobat împrumutul
3.5.	- Nivelul din acordul-cadru
<b>4.</b>	<b>Contractul/contractul subsecvent/comanda:</b>
4.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice
4.2.	- Să se încheie cu ofertantul declarat câștigător prin raportul procedurii
4.3.	- Să prevadă calitatea, cantitatea și prețul/tariful produselor/serviciilor/ lucrărilor contractate, conform actelor justificative
4.4.	- Să prevadă constituirea garanției de bună execuție
4.5.	- Să prevadă acordarea de avansuri numai cu respectarea legii
4.6.	- Să prevadă actualizarea prețului numai cu respectarea legii
4.7.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei
4.8.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante
4.9.	- Să se încadreze din punct de vedere al obiectului în categoria cheltuielilor considerate eligibile, conform cu acordul/contractul de finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator
4.10.	- Să cuprindă clauze privind modalitatea de plată în concordanță cu termenele de livrare/de prestare/de execuție
4.11.	- Să cuprindă clauze privind penalități în caz de nerespectare a obligațiilor contractuale

LISTĂ DE VERIFICARE  
CONTRACT/DECIZIE/ORDIN/ACORD DE FINANȚARE

Cod B.4.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Cererea de finanțare, proiectul tehnic, bugetul acestuia și listele de evaluare și selecție aferente, întocmite de compartimentele de specialitate
1.2.	- Acordul de parteneriat, încheiat între liderul de proiect și partenerii acestuia, după caz
1.3.	- Acordul de implementare /finanțare, după caz
1.4.	- Hotărârea comisiei de evaluare cu privire la proiectele selectate
1.5.	- Programul, proiectul sau acțiunea în care se încadrează solicitarea finanțării
1.6.	- Nota de fundamentare și devizul de cheltuieli, aprobate de ordonatorul de credite finanțator
1.7.	- Raportul privind vizita la fața locului
1.8.	- Raportul de analiză a conformității proiectului tehnic
1.9.	- Scrisoare de notificare privind raportul de analiză a conformității proiectului tehnic
1.10.	- Raportul de evaluare tehnică și financiară



Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 54/64	

1.11.	- <u>Nota de avizare internă a contractelor de finanțare/cofinanțare</u>
1.12.	- <u>Decizia pentru aprobarea proiectelor selectate</u>
1.13.	- <u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonantarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Contract/decizie/ordin/acord de finanțare
<b>3.</b>	<b>Încadrarea valorii contractului/deciziei/ordinului/acordului de finanțare în:</b>
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
<b>4.</b>	<b>Contractul/decizia/ordinul/acordul de finanțare:</b>
4.1.	- <u>Să fie în cadrul programului de finanțare</u>
4.2.	- <u>Să prevadă valoarea totală a proiectului de finanțat, detaliată pe surse de finanțare</u>
4.3.	- <u>Să prevadă eligibilitatea și rambursarea cheltuielilor care se finanțează</u>
4.4.	- <u>Să prevadă acordarea prefinanțării, cu respectarea legii</u>
4.5.	- <u>Să prevadă reglementări privind TVA</u>
4.6.	- <u>Suma din contract să fie conformă cu cea din bugetul detaliat al proiectului</u>
4.7.	- <u>Să prevadă actualizarea finanțării în perioada de implementare a proiectului, cu respectarea legii</u>
4.8.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante
4.9.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a contractării fondurilor
4.10.	- Să prevadă calitatea Curții de Conturi de a exercita controlul financiar

#### LISTĂ DE VERIFICARE

ACT INTERN DE DECIZIE PRIVIND ORGANIZAREA ACȚIUNILOR DE PROTOCOL, A UNOR MANIFESTĂRI CU CARACTER CULTURAL-ȘTIINȚIFIC SAU A ALTOR ACȚIUNI CU CARACTER SPECIFIC, INCLUSIV DEVIZUL ESTIMATIV PE CATEGORII DE CHELTUIELI

Cod. B.5.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Nota de fundamentare a acțiunii de protocol, a manifestării sau a acțiunii cu caracter specific, după caz
1.2.	- Documente transmise de parteneri cu privire la participarea la acțiune
1.3.	<u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea,</u>

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 55/64	

	<u>ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Actul intern de decizie, inclusiv devizul
<b>3.</b>	<b>Stabilirea corectă a valorii devizului</b>
<b>4.</b>	<b>Încadrarea valorii devizului în:</b>
4.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
4.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
4.3.	- Limitele prevăzute de normele legale
4.4.	- Nivelul prevăzut de actul normativ de aprobare a acțiunii (unde este cazul)

#### LISTĂ DE VERIFICARE

#### ACT INTERN DE DECIZIE PRIVIND DEPLASAREA ÎN STRĂINĂTATE, INCLUSIV DEVIZUL ESTIMATIV DE CHELTUIELI

Cod B. 6.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Nota de fundamentare a deplasării în străinătate
1.2.	- Invitații, comunicări, alte documente de la partenerul extern
1.3.	- Nota-mandat/memorandumul privind deplasarea
1.4.	- Oferte pentru cazare și/sau transport, după caz
1.5.	- <u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Actul intern de decizie, inclusiv devizul
<b>3.</b>	<b>Stabilirea corectă a valorii devizului</b>
<b>4.</b>	<b>Încadrarea valorii devizului în:</b>
4.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
4.2.	- Nivelul angajamentelor bugetare
4.3.	- Baremele prevăzute de normele legale

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 56/64	

LISTĂ DE VERIFICARE

CONTRACT DE CONCESIONARE, CUMPĂRARE SAU ÎNCHIRIERE DE TERENURI,  
CLĂDIRI EXISTENTE, ALTE BUNURI IMOBILE SAU A DREPTURILOR ASUPRA  
ACESTORA, ÎN CARE ENTITATEA PUBLICĂ ESTE CONCESIONAR, CUMPĂRĂTOR SAU  
CHIRIAȘ

Cod B.7.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice
1.2.	- Nota de fundamentare a <u>concesionării</u> , cumpărării sau închirierii
1.3.	- Documente specifice privind derularea operațiunii de <u>concesionare</u> , cumpărare sau închiriere, potrivit procedurii aprobate de ordonator
1.4.-	<u>Anexele nr. 1a), 1b) și 2 la Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 1.792/2002</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Contractul de <u>concesionare</u> , cumpărare sau închiriere
<b>3.</b>	<b>Încadrarea valorii contractului în:</b>
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
3.3.	- Nivelul prețului <u>concesiunii</u> /chiriei ofertate de proprietar
3.4.	- Valoarea din lista de detalieri (pentru cumpărare)
<b>4.</b>	<b>Contractul de <u>concesionare</u>, cumpărare sau închiriere:</b>
4.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice
4.2.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante
4.3.	- Să prevadă elementele de identificare a bunului <u>concesionat</u> , cumpărat sau închiriat
4.4.	- Să prevadă actualizarea prețului/chiriei cu respectarea legii
4.5.	- Să prevadă obligațiile <u>părților</u>
4.6.	- Să cuprindă clauze privind modalitatea de plată
4.7.	- Să cuprindă clauze privind penalități în caz de neonorare a obligațiilor contractuale

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>		Cod: PO-25.02	
			Ed. II	Rev. 1
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>		pag. 57/64	

LISTĂ DE VERIFICARE

ORDONANȚARE DE PLATĂ PRIVIND ACHIZIȚIILE PUBLICE DE PRODUSE, SERVICII  
SAU LUCRĂRI

Cod C.1.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Angajamentul bugetar
1.2.	- Contractul/comanda de achiziție publică (sau altă formă de angajament juridic)
1.3.	- <u>Contractul/Decizia/Ordinul de finanțare</u>
1.4.	Factură fiscală sau factura externă, însoțită de documentele justificative (certIFICATE DE PLATĂ, rapoarte de progres s.a.)
1.5.	- <u>Declarația vamală de import</u>
1.6.	- <u>Documentele care să ateste livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executarea lucrărilor, după caz</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Ordonanțarea de plată
<b>3.</b>	<b>Stabilirea corectă a sumei propusă pentru plată</b>
<b>4.</b>	<b>Încadrarea sumei propusă pentru plată în:</b>
4.1.	- Nivelul angajamentului bugetar
4.2.	- Nivelul angajamentului legal
4.3.	- Valoarea cheltuielilor lichidate
4.4.	- Creditele bugetare deschise/repartizate sau existente în conturi de disponibil, după caz
<b>5.</b>	<b>Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele justificative pentru:</b>
5.1.	- Natura cheltuielii
5.2.	- Numărul și data emiterii facturii
5.3.	- Beneficiarul sumei
5.4.	- Banca beneficiarului
<b>6.</b>	<b>Corespondența dintre conținutul actelor justificative în ceea ce privește:</b>
6.1.	- Cantitatea de produse/servicii/lucrări recepționate
6.2.	- Calitatea produselor/serviciilor/lucrărilor recepționate
6.3.	- Prețul unitar al produselor recepționate
6.4.	- Termenele de livrare
6.5.	- Modalitățile de plată

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>	<b>Cod: PO-25.02</b>	
		<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 1</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>	<b>pag. 58/64</b>	

LISTĂ DE VERIFICARE  
ORDONANȚARE DE PLATA PENTRU AVANSURI ACORDATE ÎN CADRUL  
CONTRACTELOR ÎNCHEIATE

Cod C.2.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1	- <u>Contractul/Contractul subsecvent/Comanda de achiziție publică</u>
1.2	- - <u>Contractul/Decizia/Ordinul de finanțare</u>
1.3.	- <u>Angajamentul bugetar</u>
1.4.	- <u>Nota de aprobare a cheltuielilor eligibile</u>
1.5.	- <u>Nota de fundamentare/autorizare</u>
1.6.	- <u>Solicitarea de acordare a avansului</u>
1.7.	- <u>Documentul prin care se constituie garanția legală</u>
1.8.	- <u>Documentul justificativ (factura, convenția de plată etc.)</u>
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- <u>Actele justificative de la pct. 1</u>
2.2.	- <u>Ordonanțarea de plată a avansului</u>
<b>3.</b>	<b>Stabilirea corectă a sumei prevăzute pentru plată</b>
<b>4.</b>	<b>Încadrarea sumei propusă pentru plată în:</b>
4.1.	- <u>Nivelul angajamentului bugetar</u>
4.2.	- <u>Nivelul angajamentului legal</u>
4.3.	- <u>Nivelul sumei datorate rezultat în urma operațiunii de lichidare</u>
4.4.	- <u>Disponibilul din cont</u>
<b>5.</b>	<b>Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele justificative pentru:</b>
5.1.	- <u>Natura plății</u>
5.2.	- <u>Beneficiarul sumei</u>
5.3.	- <u>Banca beneficiarului și contul</u>

LISTĂ DE VERIFICARE  
ORDONANȚARE DE PLATĂ PRIVIND PREFINANȚĂRI, PLĂȚI INTERMEDIARE, PLĂȚI  
FINALE ÎN CADRUL CONTRACTELOR/DECIZIILOR/ORDINELOR DE  
FINANȚARE/ACORDURILOR DE FINANȚARE

Cod C.3.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative:</b>
1.1.	- <u>Contractul/Decizia /Ordinul de finanțare</u>

<b>Ministerul Finanțelor Publice</b>	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>	<b>Cod: PO-25.02</b>	
		<b>Ed. II</b>	<b>Rev. 1</b>
	<b>Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale</b>	<b>pag. 59/64</b>	

1.2.	- <u>Angajamentul bugetar</u>
1.3.	- <u>Cererea de plată/rambursare privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale</u>
1.4.	- <u>Notificarea privind depunerea cererii de plată</u>
1.5.	- <u>Nota de autorizare a plății/rambursării</u>
1.6.	- <u>Nota de aprobare a cheltuielilor eligibile</u>
1.7.	- <u>Decont privind prefinanțarea acordată</u>
1.8.	- <u>Avizul de plată/rambursare</u>
1.9.	- <u>Documentația justificativă specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv</u>
<b>2.</b>	<b><u>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</u></b>
2.1.	- <u>Actele justificative de la pct. 1</u>
2.2.	- <u>Ordonanțarea de plată</u>
<b>3.</b>	<b><u>Stabilirea corectă a sumei propuse pentru plată</u></b>
<b>4.</b>	<b><u>Încadrarea sumei propuse pentru plată în:</u></b>
4.1.	- <u>Nivelul angajamentului bugetar</u>
4.2.	- <u>Nivelul angajamentului legal</u>
4.3.	- <u>Nivelul sumei datorate, rezultat în urma operațiunii de lichidare</u>
4.4.	- <u>Creditele bugetare deschise/repartizate sau existente în conturi de disponibil, după caz</u>
<b>5.</b>	<b><u>Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din notele justificative, pentru:</u></b>
5.1.	- <u>Natura plății</u>
5.2.	- <u>Beneficiarul sumei</u>
5.3.	- <u>Banca beneficiarului și contul</u>

#### LISTĂ DE VERIFICARE

ORDONANȚARE DE PLATĂ PENTRU SUBVENȚII, TRANSFERURI, PRIME SAU ALTE PLĂȚI DIN FONDURI PUBLICE, ACORDATE AGENȚILOR ECONOMICI SAU ALTOR BENEFICIARI LEGALI

Cod C.4.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b><u>Existența actelor justificative</u></b>
1.1.	- <u>Angajamentul bugetar global/individual</u>
1.2.	- <u>Nota de fundamentare</u>
1.3.	- <u>Documentația specifică, conform actului normativ care reglementează domeniul</u>
<b>2.</b>	<b><u>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</u></b>
2.1.	- <u>Actele justificative de la pct. 1</u>
2.2.	- <u>Ordonanțarea de plată</u>
<b>3.</b>	<b><u>Stabilirea corectă a sumei propusă pentru plată</u></b>
<b>4.</b>	<b><u>Încadrarea sumei propusă pentru plată în:</u></b>
4.1.	- <u>Nivelul angajamentului bugetar</u>
4.2.	- <u>Nivelul angajamentului legal</u>

Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. II	Rev. 1
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 60/64

4.3.	- Nivelul sumei datorate rezultat în urma operațiunii de lichidare
4.4.	- Creditele bugetare deschise/repartizate sau existente în conturi de disponibil, după caz
<b>5.</b>	<b>Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele justificative pentru:</b>
5.1.	- Natura plății
5.2.	- Beneficiarul sumei
5.3.	- Banca beneficiarului și contul

#### LISTĂ DE VERIFICARE

ORDONAȚĂRI DE PLATĂ A SALARIILOR, A ALTOR DREPTURI SALARIALE  
ACORDATE PERSONALULUI, PRECUM ȘI A OBLIGAȚIILOR FISCALE AFERENTE  
ACESTORA

Cod C.5.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Centralizatorul lunar al statelor de salarii
1.2.	- Situația privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal
1.3.	- Situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal
1.4.	- Statul de funcții
1.5.	- Bugetul aprobat
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Ordonanțarea de plată
<b>3.</b>	<b>Încadrarea sumei propusă la plată în:</b>
3.1.	- Nivelul angajamentului bugetar
3.2.	- Valoarea cheltuielilor lichidate
3.3.	- Creditele bugetare deschise/repartizate sau existente în conturi de disponibil, după caz
<b>4.</b>	<b>Încadrarea numărului de personal din statul de salarii în:</b>
4.1.	- Numărul maxim de personal stabilit prin buget
4.2.	- Numărul rezultat din statul de funcții
<b>5.</b>	<b>Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele justificative pentru:</b>
5.1.	- Tipul plății
5.2.	- Beneficiarul sumei
5.3.	- Banca beneficiarului și contul
<b>6.</b>	<b>Respectarea prevederilor legale pentru plata:</b>
6.1.	- Salariilor
6.2.	- Sporurilor
6.3.	- Orelor suplimentare
6.4.	- Premiilor
6.5.	- Altor drepturi salariale
6.6.	- Contribuțiilor

Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. II	Rev. 1
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 61/64

LISTĂ DE VERIFICARE  
ACORD – CADRU DE ACHIZIȚII PUBLICE

Cod E.1.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative</b>
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice
1.2.	- Nota privind determinarea valorii maxime estimate
1.3.	- Documentul de aprobare a procedurii de atribuire selectate
1.4.	- Anunțul/invitația de participare la procedură
1.5.	- Documentația de atribuire
1.6.	- Documentul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului
1.7.	- Ofertele
1.8.	- Procesul-verbal al ședinței de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia tuturor ofertanților
1.9.	- Raportul procedurii de atribuire
1.10.	- Comunicările către ofertanți a rezultatului aplicării procedurii
1.11.	- Documentul privind soluționarea contestațiilor (dacă este cazul)
1.12.	- Actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții
1.13.	- Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Acordul-cadru de achiziții publice
<b>3.</b>	<b>Acordul – cadru:</b>
3.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice
3.2.	- Să se încheie cu ofertantul/ofertanții declarați câștigători în raportul procedurii
3.3.	- Să prevadă obligațiile pe care operatorul/fiecare operator economic și le-a asumat prin propunerea tehnică
3.4.	- Să prevadă prețul/tarifal unitar sau prețurile/tarifele unitare pe care operatorul/fiecare operator economic le-a prevăzut în propunerea financiară
3.5.	- Să prevadă cantitatea maximă totală <u>estimată</u> care poate fi contractată <u>pe durata întregului acord – cadru</u>
3.6.	- Să prevadă cantitatea minimă și cantitatea maximă estimată care ar putea face obiectul unui <u>singur contract subsecvent</u>
3.7.	- Să prevadă durata acordului – cadru
3.8.	- Să prevadă acordarea de avansuri numai cu respectarea legii
3.9.	- Să prevadă actualizarea prețului/tarifalului numai cu respectarea legii
3.10.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei/ofertelor
3.11.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante
3.12.	- Să prevadă consecințele pentru operatorul economic care nu are capacitatea încheierii



Ministerul Finanțelor Publice	PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ	Cod: PO-25.02	
		Ed. II	Rev. 1
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale		pag. 62/64

contractului subsecvent din culpa sa

LISTĂ DE VERIFICARE  
DOCUMENT DE ACTUALIZARE A VALORII OBIECTIVULUI/PROIECTULUI DE  
INVESTIȚII ȘI A LUCRĂRILOR DE INTERVENȚII ÎN FUNCȚIE DE EVOLUȚIA INDICILOR  
DE PREȚURI

Cod E.2.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
<b>1.</b>	<b>Existența actelor justificative:</b>
1.1.	- Programul de investiții publice, după caz
1.2.	- Actul de aprobare a documentației tehnico-economică a obiectivului/proiectului de investiții sau a documentației de avizare a lucrărilor de intervenții
1.3.	- Devizul general al obiectivului/proiectului de investiții sau al lucrărilor de intervenții
1.4.	- Fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, după caz
1.5.	- Angajamentele legale încheiate
1.6.	- Situația cheltuielilor efectuate conform evidențelor contabile până la data actualizării
1.7.	- Situația restului de executat la data actualizării
1.8.	- Baza de date statistice a Institutului Național de Statistică
1.9.	- Nota de calcul al actualizării
<b>2.</b>	<b>Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, și respectarea prevederilor legale pentru:</b>
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Documentul de actualizare a valorii obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții
<b>3.</b>	<b>Documentul de actualizare:</b>
4.1.	- Obiectivul/proiectul de investiții și lucrările de intervenții să fie cuprinse în programul de investiții publice, după caz
4.2.	- Valoarea cheltuielilor legal efectuate până la data actualizării să fie corectă
4.3.	- Valoarea restului de executat să fie corectă
4.4.	- Actualizarea valorii obiectivului/proiectului de investiții sau a lucrărilor de intervenții să fie făcută pe baza evoluției indicelui de prețuri de consum lunar (total), comunicat de Institutul Național de Statistică, calculat între data întocmirii devizului general și data actualizării

Ministerul Finanțelor Publice	<b>PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ</b>	Cod: PO-25.02	
	Organizarea și exercitarea monitorizării operațiunilor la instituțiile publice la care controlul financiar preventiv a fost integrat în sfera răspunderii manageriale	Ed. II	Rev. 2
		pag. 63/64	

Anexa nr. 8.2.

## DIAGRAMA DE PROCES PENTRU REALIZAREA PO-25.02

Descrierea procesului:

Organizarea monitorizării

