



MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE

ADR
NORD-EST

Agenția pentru
Dezvoltare Regională Nord-Est

INTRARE
IEȘIRE

5960/12.08.2024

24252/OI/12.08.2024

ORDINUL nr... 4490 ...
din... 09.08.2024 ...

privind aprobarea instrucțiunilor pentru stabilirea mecanismului de justificare a sumelor rămase la dispoziția beneficiarilor, aferente proiectelor finanțate în cadrul Programului Operațional Regional 2014-2020, potrivit dispozițiilor art. III alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 204/2024

Având în vedere Decretul Președintelui României nr. 899/15 iunie 2023 pentru numirea Guvernului României, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 534 din 15 iunie 2023,

văzând referatul de aprobare **Direcția Generală pentru Dezvoltare Regională Inovare și Societate Digitalizată** nr. din

în temeiul art. III alin. (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 204/2024, precum și al art. 14 alin. (5) din Hotărârea Guvernului nr. 52/2018 privind organizarea și funcționarea Ministerului Investițiilor și Proiectelor Europene, cu modificările și completările ulterioare

ministrul investițiilor și proiectelor europene

emite prezentul

ordin:

Art.1. - Se aprobă instrucțiunile pentru stabilirea mecanismului de justificare a sumelor rămase la dispoziția beneficiarilor, aferente proiectelor finanțate în cadrul Programului operațional Regional 2014 – 2020, potrivit dispozițiilor art. III alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 204/2024, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art.2. - **Direcția Generală pentru Dezvoltare Regională Inovare și Societate Digitalizată**, în calitate de Autoritate de management pentru Programul operațional Regional 2014-2020, este responsabilă cu ducerea la îndeplinire a prezentului ordin.

Art. 3. – Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

MINISTRUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE,

ADRIAN CĂCIU



MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE

Anexa

la Ordinul ministrului investițiilor și proiectelor europene nr. 4490/2024

Instrucțiuni pentru stabilirea mecanismului de justificare a sumelor rămase la dispoziția beneficiarilor, aferente proiectelor finanțate în cadrul Programului Operațional Regional 2014-2020, potrivit dispozițiilor art. III alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, aprobată cu modificări prin Legea nr. 204/2024

Art. 1. - (1) Din valoarea prefinanțării neutilizate până la data de 31.12.2023, beneficiarul efectuează plata cheltuielilor necesare finalizării implementării proiectului încadrat în categoriile nefinalizate și/sau nefuncționale conform prevederilor Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 36/2023 privind stabilirea cadrului general pentru închiderea programelor operaționale finanțate în perioada de programare 2014 – 2020, aprobată cu modificări prin Legea nr. 338/2023, cu modificările și completările ulterioare.

(2) După efectuarea plăților, Beneficiarul transmite la Organismul intermediar (OI), prin intermediul aplicației MySMIS, modulul Comunicare, Declarația de justificare a valorii neutilizate a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023 (Declarația), conform modelului prevăzut în anexa nr. 1, dar nu mai târziu de data de 31 octombrie 2024.

(3) Beneficiarul depune o singură declarație pentru toate plățile efectuate din prefinanțare după data de 31.12.2023.

(4) La depunerea Declarației, beneficiarul are în vedere depunerea aceluiași documente justificative prezentate pentru solicitarea la decontare a cheltuielilor eligibile prin cereri de rambursare/plată, corespunzătoare tipurilor de cheltuieli pentru care s-au efectuat plăți în condițiile alin. (1).

Art. 2. - (1) OI asigură evidența Declarațiilor de justificare a valorii neutilizate a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023 transmise de beneficiari.

(2) În scopul verificării și avizării declarațiilor transmise de beneficiari, OI realizează următoarele activități:

- a) analizează declarația beneficiarului și stabilește dacă plățile efectuate de beneficiar sunt corespunzătoare unor cheltuieli care au fost prevăzute în contractul de finanțare ca eligibile și/sau neeligibile;
- b) verifică dacă documente justificative sunt aceleași cu cele prezentate pentru solicitarea la decontare a cheltuielilor eligibile prin cereri de rambursare/plată, corespunzătoare tipurilor de cheltuieli pentru care s-au efectuat plăți în condițiile alin. (1).

(3) După efectuarea verificărilor prevăzute la alin. (2), OI întocmește Nota de analiză privind justificarea plăților efectuate de beneficiari din valoarea neutilizată a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023, prevăzută în anexa nr. 2.

(4) OI transmite la Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional (AM POR), prin MySMIS Modulul Gestione Cereri din Prosoft și Cloud-ul MIPE, dosarul Declarației, care cuprinde:

- a) nota de analiză privind justificarea plăților efectuate de beneficiari din valoarea neutilizată a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023;
- b) declarația de justificare a valorii neutilizate a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023 și documentele justificative depuse de beneficiar.

Art. 3. - După primirea și înregistrarea dosarului Declarației, AM POR desfășoară următoarele activități:

- a) efectuează verificările și întocmește Nota de justificare a plăților din valoarea neutilizată a prefinanțării, prevăzută în anexa nr. 3,
- b) întocmește Adresa de informare către beneficiar cu privire la justificarea valorii prefinanțării neutilizate, prevăzută în anexa nr. 4, și o transmite beneficiarului prin intermediul aplicației MySMIS, modulul Comunicare, după aprobarea de către Seful AM POR,
- c) dacă este cazul, întocmește Solicitarea de recuperare a diferenței dintre valoarea prefinanțării neutilizate și valoarea plăților efectuate, prevăzută în anexa nr. 5, și o transmite beneficiarului prin intermediul aplicației MySMIS, modulul Comunicare, după aprobarea de către Seful AM POR.

Art. 4. - (1) AM POR înregistrează în contabilitate suma rezultată din Nota de de justificare a plăților din valoarea neutilizată a prefinanțării, prevăzută la art. 3 lit. b).

(2) AM POR recuperează suma menționată în Solicitarea de recuperare a diferenței dintre valoarea prefinanțării neutilizate și valoarea plăților efectuate, prevăzută la art. 3 lit. c), conform prevederilor art. 16 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015, privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014 – 2020, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 105/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. - Anexele nr. 1 - 5 fac parte integrantă din prezentele instrucțiuni.

Anexa nr. 1
la
Instrucțiunile
aprobate prin
OMIPE nr.

Nr. înreg./Data (Beneficiar)

Nr. înreg/Data (OI)

_____/_____

Declarația de justificare a valorii neutilizate a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023, conform OUG nr. 31/2024

1 Date despre organizație:

Numele organizației:

Adresa:

Codul fiscal:

Contact (nume și funcție):
(tel, fax, email)

2 Detalii despre proiecte:

Programul operațional:

Axa prioritară:

Prioritatea de investiție:

Data de început a proiectului:

Titlu proiect:

Cod SMIS:

3 Detalii despre contul bancar:

Numele băncii

Adresa băncii

Codul IBAN

Cheltuieli plătite în conformitate cu OUG nr. 31/2024

Nr. crt.	Activitate/ Subactivitate conform cererii de finanțare [1]	Contract de achiziție nr. .../data	Factura/Alte documente justificative (acolo unde este cazul)				Denumire furnizor	OP (nr./ data)	Valoarea plătită de beneficiar			Valoarea plătilor confirmate de OI/AM		
			Numărul/ Data	Valoarea facturii					Valoarea fără TVA	TVA afert	Total	Valoarea fără TVA	TVA afert	Total
				Valoarea fără TVA	TVA afert	Total								
1	2	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
...														
f. Total plăți din valoarea neutilizată a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023														

[1] Se vor prelua toate activitățile/subactivitățile conform bugetului din cererea de finanțare.

Anexa nr. 2

la Instrucțiunile aprobate prin OMPE nr. ...
4490/2024

Nr. /

NOTA DE ANALIZĂ

privind justificarea plăților efectuate de beneficiari din valoarea neutilizată a prefinanțării acordate până la data
de 31 decembrie 2023

Aprobat,

Programul Operațional Regional 2014- 2020

Axa prioritară :

Prioritate de investiție :

Cod SMIS:

Denumire Beneficiar:

Titlu Proiect:

Proiect incadrat in categoria: nefinalizat/ nefunctional

1. Valoarea neutilizată a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023 este în suma delei.

2. Situația plăților din prefinanțarea acordată și neutilizată până la data de 31 decembrie 2023 este următoarea:

Nr. Crt.	Nr/ data contract	Furnizor	Denumire contract	Factura nr. /data	Valoare totala factura	Valoare plata din prefinantare	OP nr. data	/
1.								
2.								
3.								
						
	Total plăți efectuate din prefinanțarea acordată și neutilizată până la 31.12.2023							

3. Prefinanțarea justificată integral: Da/Nu

4. Sume rămase nejustificate care vor fi recuperate de la beneficiar în valoare de Lei

Au fost verificate documentele justificative aferente categoriilor/tipurilor de cheltuieli pentru care au fost efectuate plăți din prefinantarea acordată și neutilizată de beneficiar până la data de 31 decembrie 2023.

Întocmit,

Nume

Ofițer de contract

Avizat,

Nume

Șef Serviciu Verificare Proiecte

4490/2024

Nota de justificare a plăților din valoarea neutilizată a prefinanțării

Aprobat,

Programul Operațional Regional 2014-2020

Axa prioritară:

Prioritatea de intervenție:

Cod Proiect:.....

Beneficiar:

Titlu proiect:

Denumire	TOTAL	FEDR
Valoarea prefinanțării neutilizate până la data de 31.12.2023	0.00	0.00
Valoarea plăților din prefinanțarea neutilizată	0.00	0.00
Valoarea prefinanțării de recuperat de la beneficiar pentru care s-a întocmit Solicitare de recuperare de la beneficiar	0.00	0.00

Întocmit,

Avizat / supervizat,

DIRECȚIA GENERALĂ

Nr. /

În atenția[Denumire manager de proiect]
[Denumire beneficiar]
Fax:

Cc: Doamnei/ Domnului Director
[Denumire OI]
Fax:

Referitor: Contractul de finanțare nr., încheiat în cadrul Programului
Operațional Regional 2014 –2020 pentru proiectul „... ..”

Prin prezenta vă informăm că a fost aprobată *Declarația de justificare a valorii
neutilizate a prefinanțării acordate până la data de 31 decembrie 2023* în valoare de lei.

Pentru suma delei nejustificată/ncaprobată, AM POR va întreprinde
demersurile de recuperare în conformitate cu prevederile contractului de finanțare, respectiv
ale OUG nr. 40/2015, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 105/2016, cu
modificările și completările ulterioare.

Cu stimă,

... ..
Șef AM POR

Avizat,

.....

Verificat,

.....

Întocmit

.....

DIRECȚIA GENERALĂ

Nr. /

În atenția[Denumire manager de proiect]
[Denumire beneficiar]
Fax:

Cc: Doamnei/ Domnului Director
[Denumire OI]
Fax:

**Referitor: Contractul de finanțare nr., încheiat în cadrul Programului
Operațional Regional 2014 –2020 pentru proiectul „... ..”**

Prin prezenta, vă aducem la cunoștință că aveți obligația de a returna, suma de
lei, reprezentând prefinanțare nejustificată, în conformitate cu prevederile:

- Art. 15 alin. (5) și (6) și art. 16 din OUG nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 105/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- Pct.din Anexa la contractul de finanțare Cod SMIS

Suma de returnat reprezintă diferența dintre valoarea neutilizată a prefinanțării acordată până la data de 31.12.2023 prin plăți efectuate

Astfel, vă solicităm să virăți suma de lei în contul deschis la
....., beneficiar, cod fiscal, în termen de zile de la
data comunicării prezentei, în conformitate prevederile art. lit. Drepturile și
obligațiile beneficiarului pct. din Contractul de finanțare.

Întocmit,

Verificat

Avizat

Cu stimă,

.....