

TABEL

cuprinzând specimenul de semnătură al persoanelor împuternicite să exercite
controlul financiar preventiv propriu

Nr. crt.	Persoanele care exercită controlul financiar preventiv propriu	Funcția	Specimen de semnătură
1	Casian Cătălina-Gabriela	Expert	
2	Aniti Lacramioara	Inspector	

CADRUL GENERAL

al proiectelor de operatiuni supuse controlului financiar preventiv

A. DESCHIDEREA, REPARTIZAREA SI MODIFICAREA CREDITELOR BUGETARE

Nr crt	Documentul supus controlului financiar preventiv	Cadru legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1	Cererea de deschidere de credite bugetare	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 69/2010 (34) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (102) - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 720/2014 (103) - Aprobări ale Guvernului privind limitele lunare de cheltuieli - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> -nota justificativa pentru deschiderea creditelor bugetare, -nota de fundamentare/ situatia privind obligatiile de plata scadente in perioada, conform prevederilor legale in vigoare; - situatia disponibilului la sfarsitul lunii precedente; - solicitarile ordonatorilor: principali, secundari si/sau tertari, dupa caz, pentru repartizarea de credite bugetare; - situatia creditelor bugetare deschise anterior si neutilizate; - bugetul, - fisele cu speciamele de semnături pentru persoanele abilitate sa semneze cererile pentru deschiderea de credite bugetare - alte documente specifice din care rezulta obligatii de plata scadente in perioada pentru care se solicita deschiderea de credite bugetare 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - completarea corectă a cererii pentru deschiderea de credite bugetare ; - încadrarea sumei pentru care se cere deschiderea de credite bugetare in limita creditelor bugetare repartizate pe an și trimestre, detaliate conform clasificăției bugetare ; - stabilirea sumelor solicitate în funcție de creditele deschise și neutilizate ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

2	Dispozitia bugetara privind repartizarea creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozitiilor bugetare	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 69/2010 (34) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Ordinul Ministrului delegat pentru buget nr 501/2013 (102) - Acte de reglementare specifice activitatii ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligatii de plata pe seama creditelor bugetare - Alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - solicitarile ordonatorilor: principal, secundari si/sau tertari, dupa caz, pentru repartizarea de credite bugetare ; - fundamentarea sumelor inscise in dispozitiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare, pentru bugetul propriu si bugetele ordonatorilor secundari, respectiv tertari, de credite; - cererea pentru deschiderea de credite bugetare - bugetul - fisele cu speciamele de semnături pentru persoanele abilitate sa semneze dispozitiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare; - alte documente specifice din care rezulta obligatii de plata scadente in perioada pentru care se face repartizarea 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - completarea corectă a dispoziției bugetare privind repartizarea creditelor bugetare ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
3	Documentul pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 69/2010 (34) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a propunerii pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare - bugetul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - completarea corectă a cererii pentru - deschiderea de credite bugetare ; - încadrarea sumei pentru care se cere modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare in limita creditelor bugetare repartizate pe an și trimestre, detaliate conform clasificăției bugetare ;

				- indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
4	Documentul pentru efectuarea virarilor de credite	- Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 69/2010 (34) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - alte acte normative specifice	- nota de fundamentare a propunerii pentru efectuarea virarilor de credite ; - bugetul; - alte documente specifice	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea sumei prevăzute a se vira în limita creditelor repartizate pe an/trimestre și detaliate conform clasificăției bugetare ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
5	Dispoziția bugetară privind retragerea creditelor bugetare,	- Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 69/2010 (34) - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (102) - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 720/2014 (103) - Alte acte normative specifice	- nota de fundamentare a propunerii pentru retragerea creditelor bugetare - bugetul - situația disponibilului de credite bugetare deschise, la data solicitării vizei	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - completarea corectă a dispoziției bugetare privind retragerea creditelor bugetare ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

B. ANGAJAMENTE LEGALE DIN CARE REZULTA DIRECT SAU INDIRECT OBLIGAȚII DE PLATA

Nr crt	Documentul* supus controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1	Contract de achiziție	- Regulamentul (CE) nr.	- bugetul;	<u>Se verifică :</u>

<p>publică/sectorială</p>	<p>2.195/2002 (1); - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr.273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Legea nr. 105/2011 (37); - Legea nr.72/2013 (38); - Legea nr.105/2011 (37); - Legea nr. 72/2013 (38); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (41); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - Legile bugetare anuale; - O.G. nr.119 / 1999 (48); - O:G: nr. 13/2011 (53); - O.U.G. nr. 30 /2006 (56); - O.U.G. nr. 64 /2009 (59); - O.U.G. nr. 66/2011 (61); - O.U.G. nr. 40 / 2015 (63); - H.G. nr. 264/2003 (70); - H.G. nr. 759/2007 (76); - H.G. nr. 363/2010 (80); - H.G. nr. 875/2011 (83); - H.G. nr. 921/2011 (84); - H.G. nr. 218/2012 (85); - H.G. nr. 398/2015 (86); - H.G. nr. 1/2016 (87); - H.G. nr. 93/2016 (88); - H.G. nr. 394/2016 (89); - H.G. nr. 395/2016 (90); - H.G. nr. 907/2016 (93); - O.M.F.P. nr.1.792/2002 (94); - Ordinul Președintelui A.N.A.P. nr.281/2016 (105); - acordul sau convenția de</p>	<p>- strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiecte de cercetare-dezvoltare; - strategia de contractare, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - documentația de atribuire completă, așa cum a fost publicată în SEAP, clarificări la documentația de atribuire, dacă este cazul; - contestații la documentația de atribuire, dacă este cazul, și documentele privind soluționarea; - anunțul de participare/simplificat/de concurs publicate în SEAP/ anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare, erate, clarificări publicate, dacă este cazul; - oferta desemnată câștigătoare și clarificările aferente ofertei, dacă este cazul; - actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/negociere</p>	<p>- existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - valoarea contractului să se încadreze în - limita creditelor bugetare și/sau de angajament - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.</p>
---------------------------	--	--	--

		finanțare externă și legea de ratificare/ Hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice.	sau a juriului, după caz; - procesul-verbal de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia candidaților (aplicabil procedurilor offline, dialog competitiv, negociere competitivă, parteneriat pentru inovare, procedură simplificată desfășurată în mai multe etape); - raportul procedurii de atribuire; - documentele de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii de atribuire, dacă este cazul; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire; - alte documente specifice.	
2	Contract Decizie/Ordin de finanțate	- Regulamentul (CE) nr. 1828/2006 (2) - Regulamentul (CE) nr. 1303/2013 (7) - Regulamentul (CE) 508/014 (10) - Regulamentul (CE) 498/2007(3) - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea 346/2004 (26) - Legea 350/2005 (29) - Legea 273/2006 (30) - Legea nr. 321/2006 (31) - Legea nr. 287/2009 (33) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.U.G. nr. 57/2002 (52) - O.U.G. nr. 63/1999 (54)	- cererea de finanțare; - proiectul tehnic și listele de evaluare și selecție aferente, întocmite de compartimentele de specialitate; - bugetul; - acordul de parteneriat încheiat între liderul de proiect și partenerii acestuia, după caz; - acordul de implementare; - hotărârea comisiei de evaluare cu privire la proiectele selectate; - programul, proiectul sau acțiunea în care se încadrează solicitarea finanțării - nota de fundamentare și deviul de cheltuieli, aprobate de ordonatorul de credite finanțator;	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - Încadrarea valorii contractului/deciziei/ordinului de finanțare în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

		<ul style="list-style-type: none"> - O.U.G. nr. 64/2009 (59) - O.U.G nr. 74/2009 (60) - O.U.G. nr. 40/2015 (63) - O.U.G. nr. 49/2015 (64) - H.G. nr.264 / 2003 (70) - H.G. nr.1265/200 4(71) - H.G. nr.1266 / 2004 (72) - H.G. nr.759 / 2007 (76) - H.G. nr. 442/2009 (79) - H.G. nr. 134/2011 ((81) - H.G. nr. 218/2012 (85) - H.G. nr. 93/2016 (88) - H.G. nr. 640/2016 (91) -O.M.F.P. nr. 1792/2002 (94) - O.M.A.D.R nr. 16/2010 (101) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - raportul privind vizita la fața locului; - raportul de analiză a conformității administrative si a elegibilitatii proiectului; - raportul de evaluare tehnică și financiară; - nota de avizare internă a contractelor de finanțare/cofinanțare; - decizia pentru aprobarea proiectelor selectate; - fișa de fundamentare a proiectului; - alte documente specificate. 	
3	Contract subsecvent acordului-cadru	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2195/2002 (1) - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea 346/2004 (26) - Legea 273/2006 (30) - Legea 287/2009 (33) - Legea nr. 105/2011 (37) - Legea nr. 72/2013 (38) - Legea nr. 227/2015 (39) - Legea nr. 98/2016 (40) - Legea nr. 99/2016 (41) - Legea nr. 101/2016 (43) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.U.G. nr.13/2011 (53) - O.G. nr.30 / 2006 (56) - O.U.G nr.64/2009(59) - O.U.G nr. 66/2011 (61) - O.U.G. nr. 40/2015 (63) - H.G. nr. 264/2003 (70) 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul - acordul cadru - acordul sau conventia de finantare externa, daca este cazul - contractul/decizia/ ordinul de finanțare, daca este cazul; - invitatia la reofertare, documentația de atribuire completă, clarificari la documentația de reofertare, daca semnarea contractului subsecvent sa facut cu reluarea competitiei între operatorii economici; - oferta desemnata castigatoare si clarificarile aferente ofertei, daca semnarea contractului subsecvent sa facut cu reluarea competitiei între operatorii economici; - nota justificativa privind stabilirea ofertei castigatoare a 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii contractului subsecvent - în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

		<ul style="list-style-type: none"> - H.G. nr. 759/2007 (76) - H.G. nr. 363/2010 (80) - H.G. 875/2011 (83) - H.G. 921/2011 (84) - H.G. 218/2012 (85) - H.G. 398/2015 (86) - H.G. 1/2016 (87) - H.G. 93/2016 (88) - H.G. 394/2016 (89) - H.G. 395/2016 (90) - H.G. 907/2016 (93) - O.M.F.P. 1792/2002 (94) - Ordinul presedintelui Agentiei Nationale Pentru Achizitii Publice nr. 281/2016 (105) - acordul sau conventia de finantare externa si legea de rectificare/hotararea Guvernului de aprobare - Alte acte normative specifice 	<p>contractului sunsecvent/raportul procedurii de reofertare, daca semnarea contractului subsecvent sa facut cu reluarea competitiei intre operatorii economici;</p> <ul style="list-style-type: none"> - documentul privind solutionarea contestatiilor, daca este cazul; - fisa obiectivului /proiectului / categoriei de investitii, daca este cazul; - actul de aprobare a documentatiei tehnico-economice a obiectivului de investitie; - alte documente specifice. 	
4	Contract/comanda de achiziti publică/ sectorială, atribuit/ atribuite prin achizitie directă	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2195/2002 (1) - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea 346/2004 (20) - Legea 273/2006 (30) - Legea 287/2009 (33) - Legea 105/2011 (37) - Legea 72/2013 (38) - Legea 227/2015 (39) - Legea 98/2016 (40) - Legea nr. 99/2016 (41) - Legea 101/2016 (43) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.G. 13/2011 (53) - O.U.G. 30/2006 (56) 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul - strategia anuala de achizitii publice/sectoriale - programul anual al achizitiilor publice/sectoriale; - programul achizitiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (in cazul proiectelor finanțete din fonduri nerambursabile si/ sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - acordul sau conventia de finantare externa, daca este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finantare, daca este cazul - documentele privind achizitia, 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii contractului/comenzii - în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

		<ul style="list-style-type: none"> - O.U.G. 64/2009 (59) - O.U.G. 66/2011 (61) - O.U.G 40/2015 (63) - H.G. 264/2003 (70) - H.G. 759/2007 (76) - H.G. 363/2010 (80) - H.G. 875/2011 (83) - H.G. 921/2011 (84) - H.G. 218/2012(85) - H.G. 398/2015 (86) - H.G. 93/2016 (88) - H.G. 394/2016 (89) - H.G. 395/2016 (90) -H.G. 907/2016 (93) - O.M.F.P. 1792/2002 (94) - Ordinul Presedintelui Agentiei Nationale pentru achizitii publice 281/2016 (105) - Acordul sau conventia de finantare externă si legea de ratificare / hotararea guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice. 	<p>intocmite in conformitate cu prevederile legislatiei romane si cu reglementarile organismelor internationale, daca este cazul</p> <ul style="list-style-type: none"> - referatul de necesitate; - nota justificativă privind achizitia de la un operator economic, pentru situatiile in care achizitia nu se realizeaza prin intermediul catalogului electronic; - documentul justificativ al achizitiei; - documentatia de atribuire, daca este cazul; - notificarile transmise operatorilor economici ale caror produse/servicii/ lucrari necesare autoritatii contractante se gasesc pe SEAP, daca este cazul - dovada transmiterii prin SEAP a raspunsului operatorilor economici, daca este cazul; - oferta/ofertele ferma/ ferme transmise prin SEAP de catre operatorii economici, daca este cazul; -acceptul ofertei ferme a operatorului economici de catre autoritatea contractanta, daca este cazul, - alte documente specifice. 	
5	Act aditional la contractul de achizitie publică sectoriala	<ul style="list-style-type: none"> -Regulamentul (CE) 2195/2002 (1) - Legea nr.500/2002 (21) - Legea 346/2004 (20) 	<ul style="list-style-type: none"> -bugetul; - documentul din care rezulta disponibilitatea creditelor de angajament, in cazul in care 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului

		<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.273/2006(30) - Legea 287/2009 (33) - Legea 105/2011 (37) - Legea 72/2013 (38) - Legea 227/2015 (39) - Legea 98/2016 (40) - Legea 99/2016 (41) - Legea 101/2016 (43) - Legile bugetare anuale - O.G. 199/1999 (48) - O.G. 13/2011 (53) - O.U.G. 30/2006 (56) - O.U.G. 64/2009 (59) - O.U.G. 66/2011 (61) - O.UG.40/2015 (63) - H.G. 264/2003 (70) - H.G. 759/2007 (76) - H.G. 363/2010 (80) - H.G. 875/2011 (83) - H.G. 921/2011 (84) - H.G. 218/2012 (85) - H.G. 398/2015 (86) - H.G. 1/2016 (87) - H.G. 93//2016 (88) - H.G. 394/2018 (89) - H.G. 395/2016 (90) - H.G. 907/2016 (93) - O.M.F.P. 1792/2002 (94) - Ordinul Presedintelui Agentiei Nationale pentru achizitii publice 281/2016 (105) - Acordul sau conventia de finantare externă si legea de ratificare / hotararea guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice. 	<p>creste pretul contractului;</p> <ul style="list-style-type: none"> - contractul de achizitie publica/sectoriala si actele aditionale anterioare, daca este cazul, - documentele achizitiei initiale, prin care se face dovada prevederilor privind posibilitatea de modificare a contractului; - documentul de constituire a garantiei de buna executie a contractului in termenul de valabilitate - nota justificativa care insoteste propunerea de act aditional privind necesitatea modificarii contractului de achizitie publica/sectoriala - alte documente specifice 	<p>compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne;</p> <ul style="list-style-type: none"> - incadrarea valorii actului aditional în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
--	--	--	--	--

6	Acord de împrumut subsidiar/ Acord de împrumut subsidiar și garanție	-Legea nr.500/2002 (21) -Legea nr.273/2006 (30) - O.G. 119/1999 (48) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 1470/2007 (77) - O.M.F.P 1792/2002 (94) -Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr. 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (99) - O.M.F.P. 505/2009 (100) - Acordul de împrumut extern/contractul de finanțare, -Actul normativ de ratificare a acordului de împrumut extern sau a contractului de finanțare extern, după caz; -Alte acte normative specifice	-fundamentarea propunerii de avizare a acordului de împrumut subsidiar; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este UAT) - Hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări, - Acordul de împrumut/ contract de finanțare; - Alte documente specifice;	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate..
7	Convenție de garanție aferentă acordului de garanție	-Legea nr.500/2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 9/2007 (74) - H.G. 1470/2007 (77) - Ordinul Ministerului Economiei și Finanțelor 1603/2008 (97) - Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (9) -Acordul de împrumut extern, încheiat între beneficiarul garanției și finanțatorul extern; - Actul normativ de ratificare a acordului de garanție / hotărârea Guvernului de aprobare a garanției; -Alte acte normative specifice	-fundamentarea propunerii de convenție, - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este UAT) - avizul (hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări) - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat. - alte documente specifice.	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

8	Scrisoare de garanție pentru împrumut extern contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finantelor Publice/Contractate sau garantate de UAT	-Legea nr.500/2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 1470/2007 (77) - Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor 1603/2008 (97) - Ordinul Ministrului Economiei si Finantelor 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (99) -Acordul de împrumut extern, incheiat intre beneficiarul garantiei si finantatorul extern; -Alte acte normative specifice	- avizul (hotararea) Comitetului Interministerial de Finantare, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este UAT) - conventia de garantare; - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocieri conditiilor de acordare a garantiei de stat; -alte documente specifice.	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
9	Convenție de garanție între Ministerul Finanțelor Publice/ UAT, în calitate de garant și beneficiarul scrisorii de garanție	-Legea nr.500/2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 1470/2007 (77) - Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor 1603/2008 (97) - Ordinul Ministrului Economiei si Finantelor 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (99) -Acordul de împrumut extern, incheiat intre beneficiarul garantiei si finantatorul extern; -Alte acte normative specifice	- fundamentarea propunerii de conventie; - avizul (hotararea) Comitetului Interministerial de Finantare, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este UAT) - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocieri conditiilor de acordare a garantiei de stat; -alte documente specifice.	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
10	Scrisoare de garantie pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o UAT	-Legea nr.500/2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 9/2007 (74) - H.G. 1470/2007 (77)	- avizul (hotararea) Comitetului Interministerial de Finantare, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de

		<ul style="list-style-type: none"> - Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor 1603/2008 (97) - Ordinul Ministrului Economiei si Finantelor 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (99) -Alte acte normative specifice 	<p>beneficiarul sau garantul este UAT)</p> <ul style="list-style-type: none"> - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocieri conditiilor de acordare a garantiei de stat; - conventia de garantie, semnata de garant, -alte documente specifice. 	<p>specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne;</p> <ul style="list-style-type: none"> - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
11	<p>Conventie de garantie între Ministerul Finantelor Publice în calitate de garant, și reprezentantul garant al unitatii administrative teritoriale, în calitate de garant</p>	<ul style="list-style-type: none"> -Legea nr.500/2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - O.U.G. 64/2007 (58) - H.G. 9/2007 (74) - H.G. 1470/2007 (77) - Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor 1603/2008 (97) - Ordinul Ministrului Economiei si Finantelor 2005/2008 (98) - O.M.F.P. 138/2009 (99) -Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> -fundamentarea propunerii de conventie - avizul (hotararea) Comitetului Interministerial de Finantare, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a imprumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este UAT) - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocieri conditiilor de acordare a garantiei de stat; -alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
12	<p>Contract de concesiune, cumparare sau de inchiriere de terenuri, cladiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea 213/1998 (16) - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273 / 2006 (30) - Legea nr.287 / 2009 (33) - Legea 227/2015 (39) - Legea 98/2016 (40) - Legea 101/2016 (43) - legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) 	<ul style="list-style-type: none"> - programul anual al achizițiilor publice - bugetul - nota de fundamentare a concesiunii, cumpararii sau inchirierii - procedura aprobata de conducatorul entitatii publice, aplicabila operatiunii de 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii contractului în limita

	concesionar, cumparator sau chirias	<ul style="list-style-type: none"> - H.G. 395/2016 (90) - Ordinul Agentiei Nationale pentru Achizitii Publice nr 281/2016 (105) - Alte acte normative specifice 	<p>concesionare, cumparare sau de inchiriere</p> <ul style="list-style-type: none"> - documente specifice privind derularea operatiunii de concesionare, cumparare sau de inchiriere, potrivit procedurii aprobate de conducator, alte documente specifice. 	<p>creditelor bugetare și/sau de angajament ;</p> <ul style="list-style-type: none"> - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
13	Acord pentru schimb de experienta sau documentare, pe baza de reciprocitate, fara transfer de valuta	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.590/2003 (24) - Legea nr.273/2006(30) - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.G. nr.80 / 2001 (50) - H.G. nr.552 / 1991 (65) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a proiectului de acord; - devizele de cheltuieli aferente actiunilor ce urmeaza a fi derulate in cadrul acordului. - alte documente 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii acordului in limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
14	Actul intern de decizie privind organizarea actiunilor de protocol, a unor manifestari cu caracter cultural-stiintific, sau a altor actiuni cu caracter specific inclusiv devizul estimativ pe ategorii de cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.G. nr.80 / 2001 (50) - H.G. nr.552 / 1991 (65) - H.G. 189/2001 (69) - O.M.F.P. 1792/2002 (94) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a actiunii de protocol, a manifestarii cu caracter cultural stiintific sau a actiunii cu caracter specific; - bugetul; - documentele transmise de parteneri cu privire la participarea la actiune, - alte documente specifice 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii devizului in limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
15	Actul intern de decizie privind deplasarea in strainatate inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.248/2005 (28) - Legea nr.273/2006(30) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - H.G. nr.518 / 1995 (66) 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a deplasarii in strainatate; - bugetul; - documente, invitatii si comunicari scrise de la partenerul extern, privitoare la actiunea si 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor,

		<ul style="list-style-type: none"> - H.G. nr.189 / 2001 (69) - H.G. 1860/2006 (73) - O.M.F.P. 1792/2002 (94) - Alte acte normative specifice 	<p>conditiile efectuării deplasării în străinătate;</p> <ul style="list-style-type: none"> - nota- mandat privind deplasarea - memorandumul, după caz; - oferte pentru cazare și/sau transport, după caz - alte documente specifice. 	<p>aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne;</p> <ul style="list-style-type: none"> - încadrarea valorii devizului în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
16	Actul intern de decizie privind delegarea sau detașarea în țară a personalului inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 188/1999 (17) - Legea nr.500 /2002 (21) - Legea nr.53/2003 (22) - Legea nr.273/2006(30) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - H.G. nr.1860 / 2006 (73) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a delegării / detașării. - bugetul - acceptul scris al persoanei detașate, dacă este cazul - alte documente specifice 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii devizului în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
17	Act administrativ (Ordinul / actul intern de decizie)/contract individual de muncă privind angajarea sau promovarea/avansarea personalului, exercitarea cu caracter temporar a unei funcții de conducere, acordarea altor drepturi salariale	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr.188 /1999 (17) - Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea 53/2003 (22) - Legea nr.273/2006(30) - Legea cadru nr. 153/2017 (36) - Legile bugetare anuale - O.G. nr.32 / 1998 (47) - O.G. nr.119 / 1999 (48) - H.G. 611/2008 (78) - H.G. 286/2011 (82) - Ordinul Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr. 64/2003 (95) - Alte acte normative specifice 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare și dosarul angajării / avansării/ promovării personalului; - bugetul - statutul de funcții aprobat - contract colectiv de muncă dacă este cazul - propunerea pentru acordarea altor drepturi salariale. - anunțul organizării concursului dacă este cazul - actul administrativ privind constituirea comisiei de concurs/soluționare a contestațiilor, dacă este cazul - procesul verbal încheiat de comisia de concurs/ soluționare a 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

			contestatiilor, daca este cazul - alte documente specifice.	
18	Contractul de comodat in care entitatea publica are calitatea de comodatar	-Legea 500/2002 (21) - Legea 273/2006 (30) - Legea 287/2009 (33) - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Alte acte normative specifice	- nota de fundamentare, referatul de necesitate, devizul cheltuielilor ce urmeaza a fi suportate de comodatar - alte documente specifice	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii contractului in limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
19	Conventie pentru acordarea de imprumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002	- Legea nr.500 / 2002 (21) - Legea nr.273/2006(30) - Legea 287/2009 (33) -Legile bugetare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - Actul normativ de infiintare a unor institutii publice/ activitati finantate integral din venituri proprii - Alte acte normative specifice	- actul de infiintare a institutiei publice/ activitatii finantate integral din venituri proprii; - solicitarea institutiei publice interesate pentru acordarea imprumutului; - nota de fundamentare privind acordarea imprumutului; programul privind realizarea veniturilor proprii care sa asigure rambursarea imprumutului - graficul de rambursare a imprumutului; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii imprumutului in limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate..
20	Angajament legal (contract/acord/ conventie de finantare, contract de subventie, conventie de imprumut etc.) pentru acordarea de ajutoare de stat / de	- Legea nr.500 / 2002 (21) - -Legea nr.346/2004 (26) - Legile bugeare anuale - O.G. nr.119 / 1999 (48) - O.U.G. 64/2017 ((58) - O.U.G. 77/2014 ((62) - O.U.G. 40/2015 (63) - H.G. 1470/2007 (74)	- bugetul schemei de ajutor de stat/ de minimis, defalcat pe fiecare an de implementare a schemei si pe surse de finantare; - documentele prevazute in actele normative/ administrative de aprobare a acordarii ajutoarelor de stat/ de minimis;	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne;

minimis	<ul style="list-style-type: none"> - Actul normativ de instituire a schemei de ajutor de stat/ de minimis - Actul normativ/administrativ de aprobare a acordarii ajutoarelor de stat/ de minimis - Reglementari comunitare in domeniul ajutorului de stat /de minimis (regulamente, linii directe, orientari comunitare, instructiuni si comunicari ale comisiei), specifice fiecarui tip de ajutor de stat / de minimis. - Acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - cerere pentru finantare, insotita de documentele justificative prevazute in actul normativ/ administrativ, - documentele justificative pentru fundamentarea planului de afaceri, daca este cazul, - planul de investitii si studiul tehnicoeconomic, daca este cazul, - indicatorii de eficienta aferenti proiectului de investitii, daca este cazul, - alte documente specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - incadrarea valorii angajamentului legal in limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
---------	---	---	---

*) Documentul supus controlului financiar preventiv va fi insotit, dupa caz, de o “Propunere de angajare a unei cheltuieli” si/sau de un “Angajament bugetar individual / global”, intocmite conform anexei nr.1 si, respectiv anexei nr.2 la “Normele metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonantarea si plata cheltuielilor institutiilor publice, precum si organizarea, evidenta si raportarea angajamentelor bugetare si legale” aprobate prin Ordinul nr.1792 din 24 decembrie 2002 emis de ministrul finantelor publice, publicat in Monitorul Oficial nr.37 din data de 23 ianuarie 2003.

***) Aceste documente au si functia de ordonantare de plata.

C. Ordonanța cheltuielilor

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4

1.	Ordonanță de plată privind achiziția publică/sectorială, concesiunea de lucrări sau servicii	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 82/1991 (12); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 72/2013 (38); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 100/2016 (42); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - contractul/contractul subsecvent de achiziție publică/sectorială, sau comanda, contractul de concesiune de lucrări sau servicii; - documentul de constituire a garanției de bună execuție, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - angajamentul bugetar/bugetul; - factura însoțită de documente care atestă livrarea produselor/prestarea serviciilor/ executarea lucrărilor; - documentul de constituire a comisiei de recepție; - documentele privind recepția; - documentele de transport, vămuire, dacă este cazul; - evidența avansurilor acordate și deduse, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonanța de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	--	---	--	---

2.	Ordonanțare de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractului de achiziție publică/sectorială/de concesiune de lucrări sau servicii	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 227/2015 (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - contractul de achiziție publică/sectorială/contractul de concesiune de lucrări sau servicii; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - angajamentul bugetar; - avizul de plată; - nota de aprobare a cheltuielilor eligibile; - solicitarea de acordare a avansului; - factura; - documentul prin care se constituie garanția legală de returnare a avansului; - nota de fundamentare/autorizare; - documentul de constituire a garanției de bună execuție, dacă este cazul; - evidența avansurilor acordate și deduse, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
3.	Ordonanțare de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ordinelor de finanțare	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3); - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 105/2011 (37); - Legea nr. 227/2015 (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 	<ul style="list-style-type: none"> - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - angajamentul bugetar/bugetul; - cererea de plată/rambursare privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale; - nota de autorizare a plății/rambursării; - notificarea privind depunerea cererii de plată; - avizul de plată/rambursare; - nota de aprobare a cheltuielilor eligibile; - decontul privind prefinanțarea 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din documentele justificative ;

		<p>(48);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice. 	<p>acordată, dacă este cazul;</p> <ul style="list-style-type: none"> - documentația justificativă specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - alte documente specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
4.	<p>Ordin de plată în valută pentru achitarea la extern a ratelor de capital, a dobânzilor, a comisioanelor și a altor costuri provenite din împrumuturi externe</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 312/2004 (25); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile bugetare anuale; - legea de ratificare a împrumutului; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - notificarea de plată emisă de finanțatorul extern; - bugetul/angajamentul bugetar; - adresa de confirmare a obligației de plată din partea beneficiarului final al creditului extern sau ordinul de plată/extrasul de cont atestând virarea echivalentului în lei a obligației de plată la extern în contul entității publice; - nota de fundamentare; - angajamentul legal; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordinul de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

5.	Ordonanțare de plată privind virarea către bancă a contravalorii în lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligațiilor de plată rezultate din împrumuturile externe contractate direct sau garantate de stat	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 312/2004 (25); - Legea nr. 273/2006 (30); - legea de ratificare a împrumutului; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - acordul de împrumut; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - notificarea de plată emisă de finanțatorul extern; - bugetul; - confirmarea băncii privind operațiunea de schimb valutar; - confirmarea băncii privind operațiunea de plată la extern; - ordinul de plată în valută; - nota de fundamentare privind sursele interne de acoperire a datoriei față de bancă; - nota de lichidare; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
6.	Ordonanțare de plată sau ordonanțare a transferului valutar pentru plăți care se efectuează din conturile speciale ale împrumuturilor externe	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - legea de ratificare a acordului de împrumut; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007(58); - Hotărârea Guvernului nr.1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative speciice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare; - acordul de împrumut extern/acordul subsidiary de împrumut; - angajamentul bugetar/bugetul; - contractul/comanda de achiziții publice/sectoriale; - facturile emise de furnizori, cu certificarea de către beneficiar a efectuării operațiunii pentru care se solicită plata; - documentele de transport, vămuire; - documentele justificative care atestă livrarea produselor/prestarea serviciilor/executarea lucrărilor și recepția; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

7.	Ordonanțare de plată pentru acreditiv simplu sau documentar în cadrul unui contract extern finanțat printr-un împrumut extern	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile de ratificare a acordurilor de împrumut; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare; - contractul extern; - angajamentul bugetar; - acreditivul simplu sau documentar transmis/emis de banca depozitară a contului special; - documentele justificative de transport, vămuire, dacă este cazul; - documentele justificative care atestă livrarea produselor/prestarea serviciilor/executarea lucrărilor ori recepția, dacă este cazul; - acordul de împrumut extern/acordul subsidiar de împrumut; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
8.	Ordonanțare de plată pentru cotizații, respectiv contribuții, taxe etc. la diverse organisme internaționale	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile de ratificare; - Ordonanța Guvernului nr. 41/1994 (45); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - acordul, convenția sau protocolul privind aderarea la organismul internațional, actul normativ care aprobă aderarea; - angajamentul bugetar/bugetul; - avizul de plată transmis de organismul internațional ; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

9.	Ordonanțare de plată pentru ajutoare de stat/de minimis, scheme de plăți, subvenții, transferuri, rente viagere agricole sau alte plăți din fonduri publice, acordate operatorilor economici sau altor beneficiari legali	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 247/2005 (27); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 227/2015 (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 22/2002 (51); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2014 (62); - Hotărârea Guvernului nr.1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - actul normativ/administrativ de instituire/aprobare a schemei de ajutor de stat/de minimis sau schemei de plăți; - reglementări comunitare în domeniul ajutorului de stat/de minimis (regulamente, linii directoare, instrucțiuni și comunicări ale Comisiei etc.); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare/nota de lichidare; - angajamentul legal, dacă este cazul; - angajamentul bugetar/bugetul; - bugetul schemei de ajutoare/de plăți, defalcate pe ani de implementare și pe surse de finanțare; - cererea de plată/de decontare/de eliberare a sumei; - documentația specifică potrivit actului normativ/administrativ care reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
10.	Ordonanțare de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21) - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 227/2015 (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare; - contractul de concesiune sau de închiriere; - angajamentul bugetar/bugetul; - documentele justificative emise de 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor

	legate de concesionare sau închiriere	(48); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/ 2002 (94); - alte acte normative specifice.	concedentsau, după caz, de proprietarul bunului închiriat; - alte documente specifice.	conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
11.	Ordonanțare de plată/Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (66); - Hotărârea Guvernului nr.1.860/2006 (73); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - documentul specific prin care s-a aprobat acțiunea și devizul acesteia; - decontul justificativ al cheltuielilor, dacă este cazul; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată /dispoziția de plată către casierie cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

12.	Ordonanțare de plată a salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 188/1999 (17); - Legea nr. 76/2002 (19); - Legea nr. 346/2002 (20); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 53/2003 (22); - Legea nr. 95/2006 (32); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 69/2010 (34); - Legea nr. 263/2010 (35); - Legea-cadru nr. 153/2017 (36); - Legea nr. 227/2015 (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 (55); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 166/2006 (96); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - centralizatorul lunar al statelor de salarii; - statele de salarii; - bugetul /angajamentul bugetar; - situația privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal aprobate; - situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal finanțate de la buget, pe luna anterioară; - actul de decizie internă privind aprobarea acordării sporurilor, orelor suplimentare, premiilor, altor drepturi salariale, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - corespondența datelor din ordonantarea de plată /dispoziția de plată cu cele din documentele justificative ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
-----	---	--	--	---

D. Concesionarea, închirierea, transmiterea, vânzarea și schimbul bunurilor din patrimoniul instituțiilor publice

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4

1.	Contract de concesiune de bunuri proprietate publică (entitatea publică este concedent)	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 54/2006 (57); - Hotărârea Guvernului nr. 168/2007 (75); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - studiul de oportunitate, dacă este cazul; - documentul de aprobare a studiului de oportunitate; - hotărârea de aprobare a concesiunii; - caietul de sarcini, dacă este cazul; - documentația de atribuire; - documentul de aprobare a documentației de atribuire; - clarificările privind documentația și răspunsul la acestea, dacă este cazul; - nota justificativă privind alegerea procedurii de atribuire, dacă este cazul; - anunțul de licitație/negocierii directe; - documentul de constituire a comisiei de evaluare; - procesele-verbale întocmite de comisia de evaluare; - raportul comisiei de evaluare privind stabilirea ofertei câștigătoare; - informarea ofertanților cu privire la rezultatul aplicării procedurii; - documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; - oferta câștigătoare; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	---	---	--	---

2.	Contract de închiriere a bunurilor proprietate publică (entitatea publică este titular al dreptului de proprietate/administrare)	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 215/2001 (18); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Legea nr. 287/2009 (33); - Norme/proceduri/regulamente interne privind închirierea bunurilor proprietate publică, aprobate de entitățile publice; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare/referatul de oportunitate; - titlul de proprietate/hotărârea de aprobare a dreptului de administrare; - hotărârea de aprobare a închirierii bunurilor proprietate publică; - documentația de atribuire; - anunțul de licitație publicat; - documentul de constituire/numire a comisiei de evaluare; - raportul comisiei de evaluare privind stabilirea ofertei câștigătoare; - informarea ofertanților cu privire la rezultatul aplicării procedurii; - documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; - oferta câștigătoare; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	--	---	--	---

3.	Contract de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent) ²	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 100/2016 (42); - Legea nr. 101/2016 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92). 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia de contractare sau nota justificativă/studiul de fundamentare privind selectarea procedurii, după caz; - documentația de atribuire completă și, dacă este cazul, clarificările la documentație; - documentul de soluționare a contestațiilor privind documentația de atribuire, dacă este cazul; - anunțul de concesiune/invitația de concesiune/simplificat/anunțul de intenție/invitația de participare publicate în SEAP, și, dacă este cazul, erate, clarificări publicate; - actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/negociere/coordonare și supervizare; - oferta desemnată câștigătoare și, dacă este cazul, clarificările aferente ofertei; - raportul procedurii de atribuire; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire; - documentul de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - partea aferentă entității contractante din valoarea contractului de concesiune să se încadreze în limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	--	--	--	--

4.	Act adițional la contractul de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent) ²	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 100/2016 (42); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92). 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul creșterii prețului contractului; - contractul de concesiune și, dacă este cazul, actele adiționale anterioare; - documentele inițiale ale concesiunii; - documentul de constituire a garanției de bună execuție; - nota justificativă; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - valoarea actului adițional să se încadreze în sursele de finanțare și limita creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
5.	Proces-verbal de predare-preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată	<ul style="list-style-type: none"> - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (67); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - referatul de disponibilizare; - adresele de informare a instituțiilor publice care ar putea avea nevoie de bunurile disponibilizate; - adresele instituțiilor publice care solicită bunul disponibil; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

6.	Contract de vânzare-cumpărare a bunurilor disponibilizate (entitatea publică are calitatea de vânzător)	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (67); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - referatul de disponibilizare; - decizia de numire a comisiei de evaluare a bunurilor; - raportul de evaluare a bunurilor disponibilizate ce urmează a fi vândute; - decizia de numire a comisiei de licitație; - anunțul de vânzare publicat/afișat; - documentația licitației publice deschise cu strigare; - lista cu ofertanții acceptați; - documentele de participare la licitație ale celor admiși; - procesul-verbal/procese-verbale de constatare ale comisiei, dacă este cazul; - procesul-verbal de adjudecare a licitației; - documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	---	--	--	---

Documentul supus controlului financiar preventiv va fi însoțit, dacă este cazul, de o "Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor de angajament" și/sau de o "Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor bugetare" și de un "Angajament bugetar individual/global", după caz, întocmite conform prevederilor legale.

E. Alte operațiuni supuse controlului financiar preventiv.

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
----------	---	--------------	---------------------------	--

0	1	2	3	4
1.	Strategie de contractare pentru achiziția publică/sectorială	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia anuală a achizițiilor publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - referatele de necesitate; - alte acte specifice privind documentarea și fundamentarea deciziilor din etapa de planificare/pregătire a achiziției publice/sectoriale. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - incadrarea valorii estimate a contractului în nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
2.	Strategie de contractare pentru concesiunea de lucrări sau servicii	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 100/2016 (42); - Legea nr. 101/2016 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - actul de desemnare a comisiei de coordonare și supervizare pentru pregătirea și planificarea contractului; - studiul de fundamentare a deciziei de concesiune/referatul de necesitate și oportunitate; - modelul financiar, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - incadrarea valorii estimate a contractului de concesiune (sau a contribuției aferente entității contractante) în sursele de finanțare și nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament ;

				- indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
3.	Model de acord-cadru de achiziție publică/sectorială inclus în documentația de atribuire	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2006 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate minime și maxime, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; -contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

			- anunțul de participare/simplificat/de concurs, anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare; - alte documente specifice.	
4.	Model de contract de achiziție publică/sectorială inclus în documentația de atribuire	- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Legea nr. 105/2011 (37); - Legea nr. 72/2013 (38); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (56); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 (80); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83);	- bugetul; - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare;	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - încadrarea valorii estimate din nota privind calculul valorii estimate/strategia de contractare în nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

	<ul style="list-style-type: none"> - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; - anunțul de participare/simplificat/de concurs, anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare; - alte documente specifice. 	
--	---	--	--

5.	Model de contract de concesiune de lucrări sau servicii inclus în documentația de atribuire (entitatea publică este concedent)	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 100/2016 (42); - Legea nr. 101/2016 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia de contractare; sau - nota justificativă/studiul de fundamentare privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate, dacă este cazul; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; - anunțul de concesionare; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - incadrarea valorii estimate a contractului de concesiune (sau a contribuției aferente entității contractante) în nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament ; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	--	--	---	--

6.	Acord-cadru de achiziție publică/sectorială	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate minime și maxime, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - documentația de atribuire completă, așa cum a fost publicată în SEAP, clarificări/erate la documentația de atribuire, dacă este cazul; - actul de numire/desemnare a comisiei 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
----	---	--	---	---

			<p>de evaluare/negociere sau a juriului;</p> <ul style="list-style-type: none"> - contestații la documentația de atribuire, dacă este cazul, și documentele privind soluționarea; - anunțul de participare/simplificat/de concurs, publicate în SEAP/anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare, erate, clarificări publicate, dacă este cazul; - oferta/ofertele desemnată/desemnate câștigătoare și clarificările aferente ofertei/ofertelor, dacă este cazul; - raportul procedurii de atribuire; - comunicările către ofertanți a rezultatului aplicării procedurii; - documentul privind soluționarea contestațiilor privind rezultatul procedurii de atribuire, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	
7.	Act adițional la acordul-cadru de achiziție publică/sectorială	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); 	<ul style="list-style-type: none"> - acordul-cadru de achiziție publică/sectorială și actele adiționale anterioare, dacă este cazul; - documentele achiziției inițiale, prin care se face dovada prevederilor privind posibilitatea de modificare a acordului-cadru; - nota justificativă care însoțește propunerea de act adițional privind necesitatea modificării acordului-cadru; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

		- Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice.		
8.	Document de actualizare a valorii obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - alte acte normative specifice.	- programul de investiții publice, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului/proiectului de investiții sau a documentației de avizare a lucrărilor de intervenții; - fișa obiectivului/proiectului de investiții, dacă este cazul; - devizul general al obiectivului/proiectului de investiții sau al lucrărilor de intervenții; - angajamentele legale încheiate; - situația plăților efectuate conform evidențelor contabile până la data actualizării; - situația restului de executat la data actualizării; - baza de date statistice a Institutului Național de Statistică; - nota de calcul al actualizării; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
9.	Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/de declasare a unor bunuri materiale	- Legea nr. 15/1994 (13); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 112/2000 (49); - Hotărârea Guvernului nr. 909/1997	- nota privind starea tehnică a mijlocului fix propus a fi scos din funcțiune; - actul constatator al avariei; - devizul estimativ al reparației capitale; - nota justificativă privind descrierea degradării bunurilor materiale;	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături,

		(68); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.634/2015 (104); - alte acte normative specifice.	- alte acte justificative.	conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
10.	Decont privind cheltuielile ocazionate de organizarea acțiunilor de protocol, a manifestărilor cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific	- Legea nr. 82/1991 (12); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (50); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (65); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice.	- actul intern de decizie privind organizarea acțiunii de protocol, a manifestării cu caracter cultural-științific sau a acțiunii cu caracter specific; - documente specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
11.	Decont de cheltuieli privind deplasarea în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (66); - alte acte normative specifice.	- actul intern de decizie privind deplasarea în străinătate; - documente specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

12.	Decont de cheltuieli privind justificarea avansului acordat pentru deplasări în țară și/sau pentru achiziții prin cumpărare directă	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr.1.860/2006 (73); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - actul intern de decizie privind deplasarea în țară sau, după caz, referatul aprobat privind achiziția directă; - documente justificative specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
13.	Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 32/1994 (14); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a contractului de sponsorizare; - documentația specifică privind derularea operațiunii de sponsorizare; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
14.	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donatar	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a actului de donație; - documentația specifică privind derularea operațiunii de donație; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

15.	Dispoziție de încasare către casierie	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 82/1991 (12); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - decontul de cheltuieli prezentat de titularul de avans; - decizia de imputare; - alte acte din care rezultă obligații de plată în sarcina unor persoane; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
16.	Cerere de prefinanțare	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3); - Regulamentul (UE) nr. 966/2012 (4); - Regulamentul (UE) nr. 1.300/2013 (5); - Regulamentul (UE) nr. 1.301/2013 (6); - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (UE) nr. 1.304/2013 (8); - Regulamentul (UE) nr. 1.305/2013 (9); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Regulamentul (UE) nr. 809/2014 (11); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 105/2011 (37); - legile bugetare anuale; 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - prognoza fluxului de prefinanțare; - copie extras cont disponibil din fonduri europene; - copie extras cont trezorerie; - alte documente specifice. 	<p style="text-align: center;"><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

		<p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 640/2016 (91);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>- Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101);</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>		
17.	Cerere de fonduri europene	<p>- Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2);</p> <p>- Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3);</p> <p>- Regulamentul (UE) nr. 966/2012 (4);</p> <p>- Regulamentul (UE) nr. 1.300/2013 (5);</p> <p>- Regulamentul (UE) nr. 1.301/2013</p>	<p>- bugetul;</p> <p>- contractul/decizia/ordinul de finanțare;</p> <p>- nota justificativă;</p> <p>- declarația de cheltuieli;</p> <p>- cash-flow-ul sumelor previzionate;</p> <p>- raportarea financiară;</p> <p>- raportul asupra progresului</p>	<p><u>Se verifică :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături,

		<p>(6); - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (UE) nr. 1.304/2013 (8); - Regulamentul (UE) nr. 1.305/2013 (9); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Regulamentul (UE) nr. 809/2014 (11); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 105/2011 (37); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 640/2016</p>	<p>înregistrat; - situația cofinanțării de la bugetul de stat; - reconcilierea bancară; - copie extras cont trezorerie; - alte documente specifice.</p>	<p>conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.</p>
--	--	---	---	--

		(91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101); - alte acte normative specifice.		
18.	Cerere de trageri și cerere de alimentare a contului special în cadrul împrumuturilor externe	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea de ratificare a acordului de împrumut extern; - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Procedura finanțatorului extern cu privire la tragerile din împrumut; - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare/nota de prezentare; - situațiile/rapoartele de cheltuieli, documentele necesare în vederea efectuării tragerii, conform prevederilor acordurilor de împrumut și/sau acordurilor subsidiare; - contractele interne sau externe, facturile, ordinele de plată prin care s-au efectuat plăți în cadrul procedurilor de refinanțare, dacă este cazul; - certificatul de conformitate, dacă este cazul; - notificarea privind intrarea în efectivitate a împrumutului, emisă de finanțator; - acordul de împrumut/contractul de finanțare/refinanțare și amendamentele convenite; - acordul subsidiar, dacă este cazul; - bugetul, dacă este cazul; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.

19.	Borderou desfasurator al incasarilor	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr.82 / 1991 ; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999; - Legea 207/2015 ; - Legea 227/2015; -alte acte normative specifice .	- chitantele cu regim special .	<u>Se verifică :</u> - inregistrarea cronologica a chitantelor ; - existența semnăturii casierului pe document ; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
20.	Borderou debite / scaderi	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr.82 / 1991 ; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 ; - Legea 207/2015 ; - Legea 227/2015; -alte acte normative specifice ..	- actele de proprietate ale bunurilor supuse impozitarii (contracte de vanzare – cumparare , donatie , testament , sentinte civile, etc) ; - procese – verbale de contraventie ; - documente care atesta dreptul de inchiriere /concesiune /atribuire in folosinta / utilizare a bunurilor care fac obiectul impozitarii; - alte documente specifice.	<u>Se verifică :</u> - existența documentelor justificative ; - existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emixstent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne; - indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
21	Decizii de impunere	- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 - Legea 207/2015	-actele de proprietate ale bunurilor supuse impozitarii (contracte de vanzare – cumparare , donatie , testament , sentinte civile, etc) ; - procese – verbale de contraventie; - contracte de concesiune/închiriere; - alte documente care stau la baza impozitului /taxei;	<u>Se verifică :</u> existența documentelor justificative indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.
22	Registrul de casa	-Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 -Decretul 209/1976 art 47	- referate, bonuri fiscale, chitanțe, facturi, ordine de deplasare	<u>Se verifică :</u> -existența documentelor justificative indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate - aprobări, semnături, conform prevederilor legale
23	Dispoziția de plata/incasare	Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30);	-referate, stat de plată, chitanță, factură	<u>Se verifică :</u>

		<ul style="list-style-type: none">- Legea nr.82 / 1991 ;- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999-Decretul 209/1976		<ul style="list-style-type: none">-existența documentelor justificative-indeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate.- aprobări, semnături, conform prevederilor legale
--	--	---	--	---

GRAFIC DE CIRCULAȚIE

a documentelor ce conțin operațiuni supuse controlului financiar propriu

Nr. Crt	Documente supuse CFP	Crt. din anexă	Direcția de specialitate în care se întocmesc și se dă viza de certificare	Biroul care exercită CFP
0	1	2	3	4
1	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare	A/1	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
2	Dispoziție bugetară privind repartizarea creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare	A/2	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
3	Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	A/3	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
4	Document pentru efectuarea virărilor de credite	A/4	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
5	Dispoziție bugetară privind retragerea creditelor bugetare	A/5	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
6	Contract de achiziție publică / sectorială	B/1	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
7	Contract / Decizie / Ordin de finanțare	B/2	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
8	Contract subsecvent acordului-cadru	B/3	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
9	Contract/Comandă de achiziție publică/sectorială, atribuit / atribuită prin achiziție directă	B/4	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
10	Act adițional la contractul de achiziție publică/sectorială	B/5	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
11	Acord de împrumut subsidiar / Acord de împrumut subsidiar și garanție	B/6	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
12	Convenție de garanție aferentă acordului de garanție	B/7	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
13	Scrisoare de garanție pentru împrumuturi externe contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finanțelor Publice /contractate sau garantate de unitatea administrativ- teritorială	B/8	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
14	Convenție de garantare între Ministerul Finanțelor Publice/ unitatea administrativ-teritorială, în calitate de garant, și beneficiarul scrisorii de garanție	B/9	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
15	Scrisoare de garanție pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o unitate administrativ-teritorială	B/10	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
16	Convenție de garanție între Ministerul Finanțelor Publice, în calitate de garant, și Reprezentantul legal al unității administrativ-teritoriale, în calitate de garantat	B/11	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
17	Contract de concesiune, cumpărare sau de închiriere de terenuri, clădiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este concesionar, cumpărător sau chiriaș	B/12	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate

18	Acord pentru schimb de experiență sau documentare, pe bază de reciprocitate, fără transfer de valută	B/13	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
19	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	B/14	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
20	Act intern de decizie privind deplasarea în străinătate, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	B/15	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
21	Act intern de decizie privind delegarea sau detașarea în țară a personalului, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	B/16	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
22	Act administrativ (ordin, act intern de decizie)/contract individual de muncă privind angajarea sau promovarea/ avansarea personalului, exercitarea cu caracter temporar a unei funcții de conducere, acordarea altor drepturi salariale	B/17	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
23	Contract de comodat în care entitatea publică are calitatea de comodat	B/18	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
24	Convenție pentru acordarea de împrumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002	B/19	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
25	Angajament legal(contract/acord/convenție de finanțare, contract de subvenție, convenție de împrumut etc.) pentru acordarea de ajutoare de stat / de minimis	B/20	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
26	Ordonanță de plată privind achiziția publică/sectorială, concesiunea de lucrări sau servicii	C/1	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
27	Ordonanță de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractului de achiziție publică/ sectorială / de concesiune de lucrări sau servicii	C/2	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
28	Ordonanță de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ ordinelor de finanțare	C/3	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
29	Ordin de plată în valută pentru achitarea la extern a ratelor de capital, a dobânzilor, a comisioanelor și a altor costuri provenite din împrumuturi externe	C/4	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
30	Ordonanță de plată privind virarea către bancă a contravalorii în lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligațiilor de plată rezultate din împrumuturile externe contractate direct sau garantate de stat	C/5	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
31	Ordonanță de plată sau ordonanță a transferului valutar pentru plăți care se efectuează din conturile speciale ale împrumuturilor externe	C/6	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
32	Ordonanță de plată pentru acreditiv simplu sau documentar în cadrul unui contract extern finanțat printr-un împrumut extern	C/7	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
33	Ordonanță de plată pentru cotizații, respectiv contribuții, taxe etc. la diverse organisme internaționale	C/8	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
34	Ordonanță de plată pentru ajutoare de stat/de minimis, scheme de plăți,	C/9	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate

	subvenții, transferuri, rente viagere agricole sau alte plăți din fonduri publice, acordate operatorilor economici sau altor beneficiari legali			
35	Ordonanță de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli legate de concesiune sau închiriere	C/10	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
36	Ordonanță de plată/ Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie	C/11	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
37	Ordonanță de plată a salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora	C/12	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
38	Contract de concesiune de bunuri proprietate publică (entitatea publică este concedent)	D/1	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
39	Contract de închiriere a bunurilor proprietate publică (entitatea publică este titular al dreptului de proprietate/administrare)	D/2	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
40	Contract de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent)	D/3	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
41	Act adițional la contractul de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent)	D/4	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
42	Proces-verbal de predare- preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată	D/5	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
43	Contract de vânzare- cumpărare a bunurilor disponibilizate (entitatea publică are calitatea de vânzător)	D/6	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
44	Strategie de contractare pentru achiziția publică/sectorială	E/1	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
45	Strategie de contractare pentru concesiunea de lucrări sau servicii	E/2	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
46	Model de acord-cadru de achiziție publică/sectorială inclus în documentația de atribuire	E/3	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
47	Model de contract de achiziție publică/sectorială inclus în documentația de atribuire	E/4	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
48	Model de contract de concesiune de lucrări sau servicii inclus în documentația de atribuire (entitatea publică este concedent)	E/5	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
49	Acord-cadru de achiziție publică/sectorială	E/6	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
50	Act adițional la acordul-cadru de achiziție publică/sectorială	E/7	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
51	Document de actualizare a valorii obiectivului/ proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri	E/8	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
52	Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/ de declasare a unor bunuri materiale	E/9	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
53	Decont privind cheltuielile ocazionate de organizarea acțiunilor de protocol, a manifestărilor cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific	E/10	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
54	Decont de cheltuieli privind deplasarea în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar	E/11	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate

55	Decont de cheltuieli privind justificarea avansului acordat pentru deplasări în țară și/sau pentru achiziții prin cumpărare direct	E/12	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
56	Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării	E/13	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
57	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donator	E/14	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
58	Dispoziție de încasare către casierie	E/15	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
59	Cerere de prefinanțare	E/16	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
60	Cerere de fonduri europene	E/17	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
61	Cerere de tragere și cerere de alimentare a contului special în cadrul împrumuturilor externe	E/18	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
62	Borderou desfasurator al incasarilor	E/19	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
63	Borderou debite / scaderi	E/20	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
64	Decizii de impunere	E/21	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
65	Registrul de casa	E/22	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate
66	Dispoziția de plata/încasare	E/23	Buget, contabilitate	Buget, contabilitate

TABEL

cuprinzând speciamentele de semnături ale persoanelor din cadrul compartimentelor
precum și persoanele care semnează documentele ce se supun controlului financiar preventiv propriu

Nr. crt.	Documente supuse controlului financiar preventiv propriu	Nr. curent din anexa nr.1	Compartimentul de specialitate în care se întocmesc și se dă viza de certificare	Funcția / Nume și prenume	Semnătura	Compartimentul care exercită control financiar preventiv	Funcția/ Nume și prenume	Semnătura
1	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare	A/1	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
2	Dispoziție bugetară privind repartizarea creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare	A/2	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
3	Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare.	A/3	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
4	Document pentru efectuarea virărilor de credite.	A/4	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
5	Dispoziție bugetară privind retragerea creditelor bugetare.	A/5	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
6	Contract de achiziție publică / sectorială.	B/1	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	

7	Contract / Decizie / Ordin de finanțare.	B/2	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
8	Contract subsecvent acordului-cadru.	B/3	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
9	Contract/Comandă de achiziție publică/ sectorială, atribuit / atribuită prin achiziție directă.	B/4	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
10	Act adițional la contractul de achiziție publică/sectorială	B/5	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
11	Acord de împrumut subsidiar / Acord de împrumut subsidiar și garanție	B/6	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
12	Convenție de garanție aferentă acordului de garanție	B/7	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
13	Scrisoare de garanție pentru împrumuturi externe contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finanțelor Publice / contractate sau garantate de unitatea administrativ- teritorială	B/8	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert-Casian Cătălina-Gabriela	
14	Convenție de garantare între Ministerul	B/9	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-		Buget, contabilitate	Expert-Casian	

	Finanțelor Publice/ unitatea administrativ- teritorială, în calitate de garant, și beneficiarul scrisorii de garanție			Gabriela			Cătălina- Gabriela	
15	Scrisoare de garanție pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o unitate administrativ- teritorială	B/10	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela	
16	Convenție de garanție între Ministerul Finanțelor Publice, în calitate de garant, și Reprezentantul legal al unității administrativ- teritoriale, în calitate de garantat	B/11	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela	
17	Contract de concesionare, cumpărare sau de închiriere de terenuri, clădiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este concesionar, cumpărător sau chiriaș.	B/12	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela	
18	Acord pentru schimb de experiență sau documentare, pe bază de reciprocitate, fără transfer de valută.	B/13	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina- Gabriela	

19	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.	B/14	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela	
20	Act intern de decizie privind deplasarea în străinătate, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli.	B/15	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela	
21	Act intern de decizie privind delegarea sau detașarea în țară a personalului, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli.	B/16	Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert- Casian Cătălina-Gabriela	
22	Act administrativ (ordin, act intern de decizie)/contract individual de muncă privind angajarea sau promovarea/ avansarea personalului, exercitarea cu caracter temporar a unei funcții de conducere, acordarea altor drepturi salariale.	B/17	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
23	Contract de comodat în care entitatea publică are calitatea de comodat.	B/18	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

24	Convenție pentru acordarea de împrumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002.	B/19	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
25	Angajament legal (contract/acord/convenție de finanțare, contract de subvenție, convenție de împrumut etc.) pentru acordarea de ajutoare de stat / de minimis .	B/20	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
26	Ordonanță de plată privind achiziția publică/sectorială, concesiunea de lucrări sau servicii.	C/1	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
27	Ordonanță de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractului de achiziție publică/ sectorială / de concesiune de lucrări sau servicii.	C/2	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
28	Ordonanță de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/ deciziilor / ordinelor de finanțare.	C/3	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
29	Ordin de plată în valută pentru achitarea la extern a ratelor de capital, a dobânzilor, a	C/4	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

	comisioanelor și a altor costuri provenite din împrumuturi externe.							
30	Ordonanță de plată privind virarea către bancă a contravalorii în lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligațiilor de plată rezultate din împrumuturile externe contractate direct sau garantate de stat.	C/5	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
31	Ordonanță de plată sau ordonanță a transferului valutar pentru plăți care se efectuează din conturile speciale ale împrumuturilor externe.	C/6	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
32	Ordonanță de plată pentru acreditiv simplu sau documentar în cadrul unui contract extern finanțat printr-un împrumut extern	C/7	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
33	Ordonanță de plată pentru cotizații, respectiv contribuții, taxe etc. la diverse organisme internaționale	C/8	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
34	Ordonanță de plată pentru ajutoare de stat/de minimis, scheme	C/9	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-	

	de plăți, subvenții, transferuri, rente viagere agricole sau alte plăți din fonduri publice, acordate operatorilor economici sau altor beneficiari legali						Gabriela	
35	Ordonanță de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli legate de concesionare sau închiriere	C/10	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
36	Ordonanță de plată/ Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie.	C/11	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
37	Ordonanță de plată a salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora.	C/12	Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
38	Contract de concesiune de bunuri proprietate publică (entitatea publică este concedent).	D/1	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
39	Contract de închiriere a bunurilor proprietate publică (entitatea publică este titular al dreptului de proprietate/	D/2	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

	administrare).							
40	Contract de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent).	D/3	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
41	Act adițional la contractul de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent)	D/4	secretar general	Secretar general delegat, Voicu Victorița		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
42	Proces-verbal de predare-preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată	D/5	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
43	Contract de vânzare-cumpărare a bunurilor disponibilizate (entitatea publică are calitatea de vânzător)	D/6	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
44	Strategie de contractare pentru achiziția publică/sectorială	E/1	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
45	Strategie de contractare pentru concesiunea de lucrări sau servicii	E/2	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
46	Model de acord-cadru de achiziție publică/ sectorială inclus în documentația de atribuire	E/3	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

47	Model de contract de achiziție publică/ sectorială inclus în. documentația de atribuire	E/4	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
48	Model de contract de concesiune de lucrări sau servicii inclus în documentația de atribuire (entitatea publică este concedent).	E/5	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
49	Acord-cadru de achiziție publică/sectorială.	E/6	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
50	Act adițional la acordul-cadru de achiziție publică/sectorială.	E/7	achiziții publice	Consilier-achizitii publice Ciobănică Neculai		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
51	Document de actualizare a valorii obiectivului/ proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri.	E/8	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
52	Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/ de declasare a unor bunuri materiale	E/9	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
53	Decont privind cheltuielile ocazionate de organizarea acțiunilor de protocol, a manifestărilor cu	E/10	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

	caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific.							
54	Decont de cheltuieli privind deplasarea în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar	E/11	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
55	Decont de cheltuieli privind justificarea avansului acordat pentru deplasări în țară și/sau pentru achiziții prin cumpărare directă.	E/12	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
56	Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării.	E/13	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
57	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donatar.	E/14	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
58	Dispoziție de încasare către casierie	E/15	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
59	Cerere de prefinanțare	E/16	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
60	Cerere de fonduri europene	E/17	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-	

							Gabriela	
61	Cerere de tragere și cerere de alimentare a contului special în cadrul împrumuturilor externe	E/18	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
62	Borderou desfasurator al incasarilor	E/19	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
63	Borderou debite / scaderi	E/20	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
64	Decizii de impunere	E/21	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
65	Registrul de casa	E/22	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	
66	Dispoziția de plata/încasare	E/23	Buget, contabilitate	Consilier-Casian Cătălina-Gabriela		Buget, contabilitate	Expert - Casian Cătălina-Gabriela	

NOTĂ

Viza de control financiar preventiv propriu pentru eliberarea certificatelor de urbanism și autorizațiilor de construcție se va acorda pe baza vizei de certificare.

**NORME
de organizare și exercitare a controlului financiar preventiv propriu**

În baza prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/manAGERIAL și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare se stabilesc următoarele norme:

1. Controlul financiar preventiv urmărește să preîntâmpine încălcarea dispozițiilor legale în vigoare și producerea de pagube și se exercită asupra documentelor care conțin operațiile de utilizare a fondurilor sau din care derivă drepturi sau obligații patrimoniale în faza de angajare și de plată în raporturile cu alte persoane juridice sau fizice.

2. Documentele ce conțin operațiuni supuse controlului financiar preventiv și circuitul acestora, precum și obligațiile și răspunderile ce revin compartimentelor de specialitate în care s-au întocmit, sunt cele prevăzute în anexele 2 și 3.

3. Documentele semnate de șeful compartimentului de specialitate, sau împuternicitul acestuia, în care s-au întocmit acestea, răspund de realitatea și exactitatea datelor și legalitatea operațiilor consemnate în acestea.

Obținerea vizei de control financiar preventiv pe documentele care se dovedesc ulterior nelegale nu exonerează de răspundere persoanele care au dat viza de compartiment, sau pe cele care le-au întocmit.

Contractele precum și documentele privind trecerea la cheltuieli sau la pierderi a daunelor aduse instituției pentru care potrivit legii nu se iau măsuri de stabilire a răspunderii materiale, precum și alte documente care, conform normelor legale, trebuie avizate de către compartimentul juridic, vor fi prezentate pentru controlul financiar preventiv după ce au fost vizate de către acestea.

4. Persoanele care exercită controlul financiar preventiv prin avizele acordate răspund pentru legalitatea și eficiența operațiunii cuprinse în documentele prezentate de compartimentele de specialitate.

Documentele ce se supun controlului financiar preventiv să fie în prealabil semnate de șefii compartimentelor în care se efectuează operațiile respective ori în lipsa acestora de către împuterniciții lor, semnătura acestora confirmând în cadrul atribuțiilor lor de serviciu, legalitatea, necesitatea, economicitatea și realitatea operațiilor.

5. Contabilul, sau funcționarii din celelalte compartimente în situațiile în care el sau celelalte persoane desemnate să exercite controlul financiar preventiv constată că operațiile prezentate la control sunt nelegale sau neeficiente, iar conducătorul instituției dispune pe proprie răspundere efectuarea lor, va informa în scris atât consiliul județean cât și Curtea de Conturi.

Salariații însărcinați cu exercitarea controlului financiar preventiv sunt obligați să refuze motivat în scris vizarea documentelor dacă operațiile sunt nelegale sau dacă constată că sunt neeconomicoase sau nereale.

6. Documentele referitoare la operații supuse controlului preventiv și care nu au fost vizate, nu pot fi înregistrate în contabilitate. Ele vor fi evidențiate separat. De asemenea, se va întocmi o evidență separată a documentelor vizate pentru control preventiv din dispoziția conducătorului unității.

7. Viza de control financiar preventiv se exercită prin semnătura persoanei desemnate și prin aplicarea sigiliului personal, care va cuprinde următoarele informații: denumirea entității publice; mențiunea "vizat pentru control financiar preventiv"; numărul sigiliului (numărul de identificare a titularului acestuia); data acordării vizei (an, lună, zi).

8. Documentele prezentate la viza de control financiar preventiv se înscriu în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventive.

9. Termenele de verificare și acordare a vizei de către persoanele care exercită controlul financiar preventiv sunt următoarele:

a) în ziua primirii pentru facturi privind prestări de servicii, bonuri de consum, aviz de expediție, dispoziție de plată către casierie.

b) până la două zile de la primire pentru contracte, comenzi, decizii de imputare, angajament de plată, documentele privind plata sumelor pentru munca prestată și a altor drepturi cuvenite personalului, deviz de cheltuieli pentru plăți din fondul de protocol.

c) până la patru zile pentru facturi privind plata lucrărilor executate pentru investiții și reparații,

- documentele privind trecerea pe cheltuieli a pierderilor de orice fel și a daunelor cauzate care nu s-au produs cu vinovăție, deschideri de credite bugetare respectiv cerere de admitere la finanțare

- documentele privind transferul de bunuri

- referat pentru lipsuri în gestiune, decizii de imputare, angajament de plată

d) până la opt zile pentru proiecte, dispoziții pentru suplimentarea unor venituri pe seama cheltuielilor, referat privind virările de credite bugetare.

10. Instituțiilor publice care administrează patrimoniul public și gestionează fonduri publice le este aplicabil Cadrul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv. De asemenea, conducătorii entităților publice vor dispune detalierea, prin liste de verificare conform modelelor prezentate în anexa nr. 5A a prezentelor norme.

În efectuarea controlului financiar preventiv de către persoanele desemnate, parcurgerea listei de verificare specifică operațiunii, primită la viză, este obligatorie, dar nu și limitativă. După efectuarea controlului formal, persoanele desemnate să exercite controlul financiar preventiv înregistrează documentele în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv și efectuează, de asemenea, prin parcurgerea listei de verificare, controlul operațiunii din punct de vedere al legalității, regularității și, după caz, al încadrării în limitele și destinația creditelor bugetare și/sau de angajament.

11. În aplicarea prevederilor art. 15, din Legea nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, nivelul de salarizare al persoanelor care exercită controlul financiar preventiv propriu prevazut la art. 15 -Personalul care exercită activitatea de control financiar preventiv, pe perioada de exercitare a acesteia, beneficiază de o majorare a salariului de bază cu 10%.

12. Constatarea contravențiilor și aplicarea sancțiunilor privind normele de organizare și exercitare a controlului financiar se face în conformitate cu Legea 84/2003 privind modificarea și completarea O.G. 119/1999 privind controlul intern/ managerial și controlul financiar preventiv.

LISTA DE VERIFICARE

LISTA DE VERIFICARE A CERERII PENTRU DESCHIDEREA DE CREDITE BUGETARE		
COD A.1.		
Nr. crt.	Obiectivele verificării	
1.	Existența actelor justificative	
1.1.	- Nota de fundamentare pentru solicitarea deschiderii de credite	
1.2.	- Solicitățile ordonatorilor secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare	
1.3.	- Situația creditelor bugetare deschise anterior și neutilizate	
1.4.	- Bugetul aprobat	
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:	
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1	
2.2.	- Cererea pentru deschiderea de credite bugetare	
3.	Încadrarea sumei pentru care se cere deschiderea de credite în:	
3.1.	- Creditele bugetare repartizate pe an/trimestre/luni și detaliate conform clasificăției bugetare	
3.2.	- Limitele lunare de cheltuieli stabilite de Guvern	
3.3.	- Nivelul prevăzut în actul normativ de aprobare a acțiunii (unde este cazul)	
3.4.	- Nivelul rezultat din Nota de fundamentare	
4.	Stabilirea sumei pentru care se cere deschiderea de credite, având în vedere:	

4.1. - Creditele deschise anterior și neutilizate	
4.2. - Ca întreaga sumă să fie utilizată până la finele perioadei pentru	
care se solicită deschiderea	
5. Completarea corectă a cererii pentru deschiderea de credite cu privire	
la:	
5.1. - Beneficiarul deschiderii de credite	
5.2. - Conturile de trezorerie	
5.3. - Suma pentru care se cere deschiderea de credite	
5.4. - Corespondența dintre suma solicitată și detalierea de pe verso-ul	
formularului	
5.5. - Celelalte rubrici prevăzute de formular	

LISTA DE VERIFICĂRE A DISPOZIȚIEI BUGETARE PENTRU REPARTIZAREA CREDITELOR BUGETARE

COD. A.2.

Nr.	Obiectivele verificării
crt.	
1.	Existența actelor justificative
1.1.	- Solicitarea ordonatorului secundar sau terțiar, după caz
1.2.	- Fundamentarea repartizării de credite pentru bugetul propriu, în cazul ordonatorului principal
1.3.	- Cererea de deschidere de credite
1.4.	- Bugetul aprobat
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Dispoziția bugetară pentru repartizarea creditelor bugetare
3.	Încadrarea sumei prevăzute pentru repartizare, în:
3.1.	- Creditele bugetare aprobate, repartizate pe an/trimestre/luni și defalcate conform clasificăției bugetare
3.2.	- Cererea de deschidere de credite
3.3.	- Nivelul dispoziției bugetare de retragere (când este cazul)
3.4.	- Nivelul rezultat din solicitare/fundamentare
4.	Completarea corectă a dispoziției bugetare pentru repartizarea creditelor bugetare cu privire la:
4.1.	- Beneficiarul creditelor repartizate
4.2.	- Conturile de trezorerie
4.3.	- Suma repartizată

4.4.	- Corespondența dintre suma repartizată și detalierea de pe verso-ul formularului
4.5.	- Celelalte rubrici prevăzute de formular

LISTA DE VERIFICĂRE A VIRĂRII DE CREDITE BUGETARE ÎNTRE CAPITOLE ALE CLASIFICAȚIEI BUGETARE	
COD A.4.	
Nr. crt.	Obiectivele verificării
1.	Existența actelor justificative
1.1.	- Nota de fundamentare privind efectuarea virărilor de credite bugetare între capitole ale clasificației bugetare
1.2.	- Bugetul aprobat
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Documentul privind virările de credite bugetare între capitole ale clasificației bugetare
3.	Încadrarea sumelor prevăzute a se vira între capitole în:
3.1.	- Creditele bugetare repartizate pe an/trimestre/luni și detaliate conform clasificației bugetare
3.2.	- Nivelurile rezultate din nota de fundamentare
4.	Propunerea de virare să:
4.1.	- Nu contravină <u>Legii</u> privind finanțele publice, legilor bugetare anuale sau actelor normative de rectificare
4.2.	- Fie în concordanță cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini

	noi sau reprogramate	
4.3.	- Asigure respectarea angajamentelor anterioare	
4.4.	- Să fie susținută de justificări, detalieri și necesități privind execuția până la finele anului bugetar la capitolele respective	
4.5.	- Fie efectuată după începerea trimestrului al III-lea	
LISTA DE VERIFICĂRE A CONTRACTULUI/COMENZII DE ACHIZIȚII PUBLICE		
COD B.1.		
Nr.	Obiectivele verificării	
crt.		
1.	Existența actelor justificative	
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice	
1.2.	- Documentul de aprobare a procedurii selectate pentru achiziție	
1.3.	- Anunțul/invitația de participare la procedură	
1.4.	- Documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei	
1.5.	- Documentul de numire a comisiei de evaluare/negociere	
1.6.	- Ofertele	
1.7.	- Documentul de aprobare a hotărârii comisiei de evaluare/negociere	
1.8.	- Comunicările către ofertanți a rezultatului aplicării procedurii	
1.9.	- Documentul privind soluționarea contestațiilor	
1.10.	- Actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții (în cazul investițiilor)	
1.11.	- Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor (în cazul investițiilor)	
1.12.	- <u>Anexele nr. 1 și 2</u> la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002	

2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale,
	după caz, pentru:
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Proiectul de contract/comandă
3.	Încadrarea valorii contractului/comenzii în:
3.1.	- Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz
3.2.	- Nivelul angajamentului bugetar
3.3.	- Valoarea ofertei furnizorului/prestatorului/executantului câștigător
4.	Contractul:
4.1.	- Să fie cuprins în programul anual al achizițiilor publice
4.2.	- Să prevadă calitatea și cantitatea produselor contractate, conform
	actelor justificative
4.3.	- Să prevadă constituirea garanției de bună execuție
4.4.	- Să prevadă acordarea de avansuri cu respectarea legii
4.5.	- Să prevadă actualizarea prețului cu respectarea legii
4.6.	- Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei
4.7.	- Să cuprindă datele de identificare a părților contractante

LISTA DE VERIFICĂRE A CONTRACTULUI/COMENZII DE ACHIZIȚII PUBLICE
FINANȚATE INTEGRAL SAU PARȚIAL DIN CREDITE EXTERNE RAMBURSABILE ȘI/SAU
FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE

COD B.2.

Nr.	Obiectivele verificării	
crt.		
1.	Existența actelor justificative	
1.1.	- Programul anual al achizițiilor publice	
1.2.	- Acordul/comanda de finanțare externă	
1.3.	- Documentul de aprobare a procedurii selectate pentru achiziție	
1.4.	- Anunțul/invitația de participare la procedură	
1.5.	- Documentele pentru elaborarea și prezentarea ofertei	
1.6.	- Documentul de numire a comisiei de evaluare/negociere	
1.7.	- Ofertele	
1.8.	- Documentul de aprobare a hotărârii comisiei de evaluare/negociere	
1.9.	- Comunicările către ofertanți a rezultatului aplicării procedurii	
1.10.	- Documentul privind soluționarea contestațiilor	
1.11.	- Actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții (în cazul investițiilor)	
1.12.	- Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor (în cazul investițiilor)	
1.13.	- Anexele 1 și 2 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002	
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:	
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1	

2.2. - Proiectul de contract/comandă	
3. Încadrarea valorii contractului/comenzii în:	
3.1. - Nivelul creditelor bugetare și/sau de angajament, după caz	
3.2. - Nivelul angajamentului bugetar	
3.3. - Valoarea ofertei furnizorului/prestatorului/executantului	
3.4. - Nivelul prevăzut în actul normativ care a aprobat împrumutul	
4. Contractul:	
4.1. - Să fie în programul anual al achizițiilor publice	
4.2. - Să prevadă calitatea și cantitatea produselor contractate, conform	
actelor justificative	
4.3. - Să prevadă constituirea garanției de bună execuție	
4.4. - Să prevadă acordarea de avansuri, cu respectarea legii	
4.5. - Să prevadă actualizarea prețului, cu respectarea legii	
4.6. - Să fie încheiat în perioada de valabilitate a ofertei	
4.7. - Să cuprindă datele de identificare a părților contractante	
4.8. - Să se încadreze din punct de vedere al obiectului în categoria	
cheltuielilor considerate eligibile, conform cu acordul/comanda de	
finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator	

LISTA DE VERIFICĂRE A ACTULUI 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.14.

Nr. crt.	Obiectivele verificării
1.	Existența actelor justificative
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
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Actul intern de decizie, inclusiv devizul
3.	Stabilirea corectă a valorii devizului
4.	Încadrarea valorii devizului în:
4.1.	- Nivelul creditelor bugetare
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)

LISTA DE VERIFICĂRE A ACTULUI INTERN DE DECIZIE PRIVIND DEPLASAREA ÎN STRĂINĂTATE, INCLUSIV DEVIZUL ESTIMATIV DE CHELTUIELI

COD B.15.

Nr.	Obiectivele verificării
crt.	
1.	Existența actelor justificative
1.1.	- Nota de fundamentare a deplasării în străinătate
1.2.	- Invitații, comunicări, alte documente de la partenerul extern
1.3.	- Nota-mandat privind deplasarea
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1
2.2.	- Actul intern de decizie, inclusiv devizul
3.	Stabilirea corectă a valorii devizului
4.	Încadrarea valorii devizului în:
4.1.	- Nivelul creditelor bugetare
4.2.	- Nivelul angajamentelor bugetare
4.3.	- Baremurile prevăzute de normele legale

LISTA DE VERIFICĂRE A ORDONANȚĂRII DE PLATA PRIVIND ACHIZIȚIA PUBLICĂ DE PRODUSE

Cod C.1.

Nr.	Obiectivele verificării
crt.	
1.	Existența actelor justificative
1.1.	- Angajamentul bugetar global/individual

1.2.	- Contractul/comanda (sau altă formă de angajament juridic)	
1.3.	- Factura fiscală (cod 14.4.10), factura (cod 14.4.10/a A) sau alte tipuri de facturi, aprobate conform prevederilor legale	
1.4.	- Procesul verbal de recepție (cod 14.2.5) sau Nota de recepție și constatare de diferențe (cod 14.3.1 A)	
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale, după caz, pentru:	
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1	
2.2.	- Ordonanțare de plată	
3.	Stabilirea corectă a sumei propuse pentru plată	
4.	Încadrarea sumei propuse pentru plată în:	
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	
5.	Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele justificative pentru:	
5.1.	- Natura cheltuielii	
5.2.	- Numărul și data emiterii facturii	
5.3.	- Beneficiarul sumei	
5.4.	- Banca beneficiarului	
6.	Corespondența dintre conținutul actelor justificative în ceea ce privește:	
6.1.	- Cantitatea de produse recepționate	

6.2. - Calitatea produselor recepționate	
6.3. - Prețul unitar al produselor recepționate	
6.4. - Termenele de livrare	
6.5. - Modalitățile de plată	
LISTA DE VERIFICĂRE A ORDONANȚĂRILOR DE PLATĂ PENTRU SUBVENȚII, TRANSFERURI, PRIME SAU ALTE PLĂȚI DIN FONDURI PUBLICE ACORDATE AGENȚILOR ECONOMICI SAU ALTOR BENEFICIARI LEGALI	
COD C.5.	
Nr.	Obiectivele verificării
crt.	
1.	Existența actelor justificative
1.1. -	Angajamentul bugetar global/individual
1.2. -	Nota de fundamentare
1.3. -	Documentația specifică, conform actului normativ care reglementează
	domeniul
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale,
	după caz, pentru:
2.1. -	Actele justificative de la pct. 1
2.2. -	Ordonanțarea de plată
3.	Stabilirea corectă a sumei propuse pentru plată
4.	Încadrarea sumei propuse pentru plată în:
4.1. -	Nivelul angajamentului bugetar
4.2. -	Nivelul angajamentului legal
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

5.	Corespondența datelor din ordonanța de plată cu cele din actele	
	justificative pentru:	
5.1.	- Natura plății	
5.2.	- Beneficiarul sumei	
5.3.	- Banca beneficiarului sumei	

LISTA DE VERIFICĂRE A ORDONANȚĂRII DE AVANSURI (ÎN LEI) ACORDATE UNOR TERȚE PERSOANE JURIDICE ÎN CADRUL CONTRACTELOR ÎNCHEIATE

COD C.10.		
Nr.	Obiectivele verificării	
crt.		
1.	Existența actelor justificative	
1.1.	- Angajamentul bugetar global/individual	
1.2.	- Nota de fundamentare	
1.3.	- Contractul de furnizare/servicii/lucrări	
1.4.	- Solicitarea de acordare a avansului	
1.5.	- Documentul prin care se constituie garanția legală	
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale,	
	după caz, pentru:	
2.1.	- Actele justificative de la pct. 1	
2.2.	- Ordonanțarea de plată a avansului	
3.	Stabilirea corectă a sumei prevăzute pentru plată	
4.	Încadrarea sumei propuse pentru plată în:	
4.1.	- Nivelul angajamentului bugetar	
4.2.	- Nivelul angajamentului legal	

4.3. - Disponibilul din cont	
5. Corespondența datelor din ordonanțarea de plată a avansului cu cele din	
acte justificative pentru:	
5.1. - Natura plății	
5.2. - Beneficiarul sumei	
5.3. - Banca beneficiarului sumei	

<p>LISTA DE VERIFICARE A ORDONANȚĂRII DE PLATĂ A SALARIILOR, ALTOR DREPTURI SALARIALE ACORDATE PERSONALULUI, PRECUM ȘI A OBLIGAȚIILOR FISCALE AFERENTE ACESTORA</p>	
<p>COD C.14.</p>	
Nr.	Obiectivele verificării
crt.	
1.	Existența actelor justificative
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
2.	Existența vizelor, certificărilor, aprobărilor, altor semnături legale,
	după caz, pentru:
2.1.	Actele justificative de la pct. 1
2.2.	Ordonanțarea de plată
3.	Încadrarea sumei propuse la plată în:
3.1.	Nivelul angajamentului bugetar

3.2.	- Valoarea cheltuielilor lichidate	
3.3.	- Creditele bugetare deschise/repartizate sau existente în conturi de	
	disponibil, după caz	
4.	Încadrarea numărului de personal din statul de salarii în:	
4.1.	- Numărul maxim de personal stabilit prin buget	
4.2.	- Numărul rezultat din statul de funcții	
5.	Corespondența datelor din ordonanțarea de plată cu cele din actele	
	justificative pentru:	
5.1.	- Tipul plății	
5.2.	- Beneficiarul sumei	
5.3.	- Banca beneficiarului sumei	