

HOT RÂRE nr. 1.306 din 24 octombrie 2007

pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor

EMITENT: GUVERNUL

PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL nr. 753 din 6 noiembrie 2007

În temeiul art. 108 din Constitu ia României, republicat , și al [art. II din Ordonan a Guvernului nr. 12/2007](#) pentru modificarea și completarea [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, aprobat cu modific ri prin [Legea nr. 205/2007](#),

Guvernul României adopt prezenta hot râre.

ART. 1

Se aprob Normele metodologice de aplicare a [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, aprobat cu modific ri prin [Legea nr. 529/2003](#), cu modific rile și complet rile ulterioare, prev zute în anexa care face parte integrant din prezenta hot râre.

ART. 2

Pe data intr rii în vigoare a prezentei hot râri se abrog [Hot rârea Guvernului nr. 1.510/2003](#) pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 914 din 20 decembrie 2003, cu modific rile și complet rile ulterioare.

PRIM - MINISTRU
C LIN POPESCU - T RICEANU

Contrasemneaz :

Ministrul economiei și finan elor,
Varujan Vosganian

Șeful Cancelariei Primului -Ministru,
Marian Marius Dorin

Departamentul pentru Afaceri Europene
Adrian Cioc nea,
secretar de stat

București, 24 octombrie 2007.
Nr. 1.306.

ANEX

NORME METODOLOGICE

de aplicare a [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor

ART. 1

(1) Termenii de legalitate, regularitate și conformitate sunt defini i în [Ordonan a Guvernului nr. 119/1999](#) privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicat .

(2) Prin cheltuial neeligibil , în sensul [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, aprobat cu modific ri prin [Legea nr. 529/2003](#), cu modific rile și complet rile ulterioare, denumit în continuare ordonan a, și în sensul prezentelor norme metodologice, se în elege orice sum pl tit din bugetul general al Comunit ilor Europene, bugetele administrate de acestea ori în numele lor sau din bugetele din care provine cofinan area aferent , care a fost ob inut sau utilizat cu nerespectarea prevederilor legale ori contractuale, indiferent de natura sau destina ia acesteia.

(3) Crean ele bugetare rezultate din nereguli ca urmare a utiliz rii necorespunz toare a fondurilor comunitare și a sumelor de cofinan are aferente reprezint sume de recuperat la bugetul general al Comunit ii Europene și/sau la bugetele de cofinan are din care fondurile au fost avansate, astfel:

- a) bugetul de stat;
- b) bugetul asigur rilor sociale de stat;
- c) bugetele fondurilor speciale;
- d) bugetul Trezoreriei Statului;
- e) bugetele institu iilor publice autonome;
- f) bugetele institu iilor publice finan ate de la bugetul de stat, bugetul asigur rilor sociale de stat și bugetele fondurilor speciale, dup caz;
- g) bugetul fondurilor externe nerambursabile;
- h) bugetele locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, jude elor și municipiului București;
- i) bugetele institu iilor publice, finan ate integral sau par ial din bugetele locale, dup caz;
- j) bugetele institu iilor publice, finan ate integral din venituri proprii;
- k) bugetele împrumuturilor externe și interne, pentru care rambursarea, plata dobânzilor, comisioanelor, spezelor și a altor costuri se asigur din bugetele locale și care provin din: împrumuturi externe contractate de stat și subîmprumutate

autorit ilor administra iei publice locale și/sau operatorilor economici și serviciilor publice din subordinea acestora; împrumuturi externe contractate de autorit ile administra iei publice locale și garantate de stat; împrumuturi externe și/sau interne contractate sau garantate de autorit ile administra iei publice locale.

(4) Autorit ile de management sunt cele desemnate prin Hot rârea Guvernului nr. 497/2004 privind stabilirea cadrului institu ional pentru coordonarea, implementarea și gestionarea instrumentelor structurale, cu modific rile și complet rile ulterioare.

(5) Prin debitor se în elege persoana fizic sau juridic ce gestioneaz sau este beneficiarul fondurilor comunitare și de cofinan are aferente, care a fost supus activit ii de verificare și în sarcina c ruia a fost stabilit o crean bugetar în sensul ordonan ei.

ART. 2

(1) Conducerea autorit ii cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare stabilește pentru fiecare activitate de constatare:

a) componen a nominal a echipei care va efectua verificarea și constatarea;

b) durata activit ilor de verificare, care nu poate dep și 90 de zile;

c) mandatul privind obiectul verific rilor, stabilirea prejudiciului și a debitorilor.

(2) În cazul activit ii de verificare, echipa nominalizat va comunica structurii supuse verific rii data declanș rii ac iunii cu cel pu in 5 zile lucr toare înainte, precizându-se scopul și durata acesteia.

(3) Autorit ile cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare, în cazuri justificate, pot decide ca ac iunile de verificare declanșate ca urmare a unor sesiz ri s nu se comunice.

(4) Structurile supuse verific rii au obliga ia de a prezenta la termenele stabilite toate datele și documentele solicitate, precum și tot sprijinul necesar pentru desf șurarea în bune condi ii a activit ii de verificare.

(5) În cazul constat rii de prejudicii, activitatea de verificare se poate extinde asupra întregii perioade în care, potrivit legii, pot fi luate m suri de recuperare a crean elor, prelungindu-se în mod corespunz tor durata verific rilor.

(6) Pe parcursul verific rilor, personalul împuternicit are acces, pentru realizarea obiectivelor verific rii, la toate datele și documentele, precum și în toate locurile de depozitare și producere a valorilor materiale.

(7) Personalul împuternicit cu efectuarea verific rilor poate solicita date, informa ii, precum și copii certificate pentru conformitate ale documentelor de la structurile supuse verific rilor, iar acestea au obliga ia de a le pune la dispozi ie la data solicitat .

(8) Pe parcursul activităților de constatare, structura verificată are dreptul să formuleze observații, care se analizează de echipa de verificare.

(9) Pentru bunurile, serviciile și lucrările executate, rezultate din activitățile și operațiunile financiare care fac obiectul verificărilor, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare pot solicita persoanelor autorizate efectuarea de expertize de specialitate.

(10) Verificările se finalizează prin întocmirea unui proces-verbal de constatare care va cuprinde elementele prevăzute la art. 3, conform modelului prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezentele norme metodologice.

(11) Procesul-verbal de constatare, însoțit de conducerea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare, reprezintă titlu de creanță și se comunică debitorului în condițiile prevăzute de lege.

(12) Dispozițiile prezentului articol se aplică corespunzător și în cazul constatărilor efectuate de structurile prevăzute la art. 11 alin. (4) și (5) din ordonanță.

(13) În cazul actului de control transmis de către Departamentul pentru Lupta Antifraudă, denumit în continuare DLAF, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare și a cofinanțării aferente va proceda la stabilirea și individualizarea obligațiilor de plată și emiterea titlului de creanță, rubricile din procesul-verbal de constatare urmând a fi completate în conformitate cu cele constatate prin actul DLAF.

ART. 3

(1) Procesul-verbal de constatare, care reprezintă titlul de creanță, se întocmește conform modelului prevăzut în anexă și va conține obligatoriu următoarele elemente:

a) denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare;

b) locurile unde s-a desfășurat verificarea;

c) denumirea/numele și prenumele structurii/persoanei verificate și ale persoanelor responsabile din structura verificată, codul unic de înregistrare/codul numeric personal, domiciliul fiscal al acesteia;

d) data la care a fost emis actul/documentul de constatare, stabilire și individualizare a obligațiilor de plată;

e) obiectul verificării;

f) motivele de fapt;

g) temeiul de drept;

h) descrierea contextului în care s-au produs neregulile, actele normative încalcate;

i) creanța bugetară, penalitățile și dobânzile prevăzute în contractele economice/acordurile încheiate în conformitate cu procedurile de implementare și, după caz, costurile bancare și accesoriile calculate potrivit prevederilor legale în vigoare, cu defalcarea acestora pe bugetele afectate, inclusiv fondurile europene;

j) denumirea/numele și prenumele structurii/persoanei debitoare, codul unic de înregistrare/codul numeric personal, domiciliul fiscal al debitorului;

k) conturile bancare unde urmează a fi recuperate creanțele bugetare;

l) numele și semnătura persoanelor împuternicite de autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare, potrivit legii;

m) ștampila autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare emitente;

n) posibilitatea de a fi contestat, termenul de depunere a contestației și organul la care se depune contestația;

o) mențiuni privind audierea.

(2) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare comunică titlul de creanță debitorului, dispozițiile [Ordonanței Guvernului nr. 92/2003](#) privind Codul de procedură fiscală, republicat, cu modificările și completările ulterioare, referitoare la comunicarea și contestarea actului administrativ fiscal aplicându-se în mod corespunzător.

(3) În cazul prevăzut la art. 8 alin. (4), în vederea soluționării contestațiilor administrative, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare vor solicita DLAF actele și documentele care au stat la baza constatrilor sale.

ART. 4

(1) Pentru creanțele bugetare rezultate din nereguli, stabilite de organele competente, termenul de plată se stabilește în funcție de data comunicării, potrivit legii, a titlului de creanță prevăzut la art. 3 alin. (2) lit. a) din ordonanță, astfel:

a) dacă data comunicării este cuprinsă în intervalul 1-15 din lună, termenul de plată este până la data de 5 a lunii următoare;

b) dacă data comunicării este cuprinsă în intervalul 16-31 din lună, termenul de plată este până la data de 20 a lunii următoare.

(2) Pentru neachitarea la termenul de plată de către debitor a obligațiilor de plată rezultate din nereguli înscrise în titlul de creanță prevăzut la art. 3 alin. (2) din ordonanță, debitorul datorează după acest termen majorări de întârziere.

(3) Majorările de întârziere se calculează pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare termenului de plată și până la data stingerii sumei datorate, inclusiv.

(4) Dispozițiile referitoare la calculul și nivelul majorării de întârziere prevăzute în [Ordonanța Guvernului nr. 92/2003](#), republicat, cu modificările și completările ulterioare, se aplică în mod corespunzător și în cazul sumelor datorate potrivit ordonanței.

ART. 5

Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația constatării și recuperării creanțelor bugetare rezultate din nereguli care constituie în același timp și suspiciuni de fraudă.

ART. 6

(1) Dacă debitorul nu plătește în termenul prevăzut la art. 4 alin. (1), autoritățile cu competență în gestionarea fondurilor comunitare vor proceda la stingerea creanței bugetare prin deducerea din plățile următoare pe care sunt îndreptățite să le primească persoanele debitoare.

(2) În cazul în care debitorul nu a achitat de bunăvoie obligațiile bugetare rezultate din nereguli, pentru perioada de timp scursă de la expirarea termenului de plată și până la deducerea din plățile următoare, debitorul datorează majorări de întârziere calculate în conformitate cu art. 4 alin. (3).

(3) Titlul de creanță prevăzut la art. 3 alin. (2) lit. a) din ordonanță devine titlu executoriu la data la care creanța bugetară este scadentă prin expirarea termenului de plată prevăzut la art. 4 alin. (1).

(4) În cazul în care creanțele bugetare rezultate din nereguli nu sunt recuperate prin plata voluntară sau deducere, autoritățile cu competență în gestionarea fondurilor comunitare transmit titlurile executorii prevăzute la art. 10 alin. (1) și (2) din ordonanță, împreună cu dovada comunicării către debitor, potrivit legii, organelor care sunt abilitate să efectueze procedura de executare silită prevăzută de [Ordonanța a Guvernului nr. 92/2003](#), republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(5) În cazul în care în titlurile executorii prin care se stabilesc obligațiile de plată privind creanțele bugetare rezultate din nereguli, emise de instanța judecătorească, nu sunt cuprinse date referitoare la defalcarea acestora pe bugetele afectate, precum și conturile bancare unde urmează să fi recuperate creanțele bugetare, aceste elemente, împreună cu dovada comunicării către debitor, sunt transmise de către autoritățile cu competență în gestionarea fondurilor comunitare, odată cu titlul executoriu, organelor competente să aplice procedura de executare silită.

(6) Organele prevăzute la alin. (4) sunt abilitate să ducă la îndeplinire și măsurile asigurătorii dispuse de instanța judecătorească sau de alte organe competente.

(7) Contestația introdusă pe cale administrativă de atac împotriva procesului-verbal de constatare, stabilire și individualizare a obligațiilor de plată privind creanțele bugetare rezultate din nereguli (titlul de creanță) se soluționează potrivit dispozițiilor [art. 215 din Ordonanța a Guvernului nr. 92/2003](#), republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(8) Dispozițiile referitoare la cheltuieli de executare silită din [Ordonanța a Guvernului nr. 92/2003](#), republicată, cu modificările și completările ulterioare, sunt aplicabile în mod corespunzător.

(9) În cazul în care suma realizată prin executare silită este mai mică decât creanțele bugetare rezultate din nereguli, suma astfel realizată se repartizează pe bugetele afectate, proporțional cu volumul fiecărei creanțe.

ART. 7

(1) Declararea în stare de insolvabilitate a debitorului în sarcina creanțelor au fost stabilite creanțe bugetare rezultate din nereguli, efectuat în condițiile [Ordonanței Guvernului nr. 92/2003](#), republicată, cu modificările și completările ulterioare, se comunică autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare de către organele teritoriale subordonate Agenției Naționale de Administrare Fiscală ori de organele competente din cadrul autorităților administrației publice centrale sau locale competente pentru administrarea, potrivit legii, a creanțelor bugetelor aferente fondurilor de cofinanțare, care sunt abilitate să efectueze procedura de executare silită, în termen de 10 zile de la data procesului-verbal de declarare a stării de insolvabilitate.

(2) Scderea din evidența analitic pe plătitor a creanțelor bugetare rezultate din nereguli, potrivit dispozițiilor Codului de procedură fiscală referitoare la insolvabilitate, se comunică în termen de 10 zile autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare de către organele teritoriale subordonate Agenției Naționale de Administrare Fiscală ori de organele competente din cadrul autorităților administrației publice centrale sau locale competente pentru administrarea, potrivit legii, a creanțelor bugetelor aferente fondurilor de cofinanțare, care sunt abilitate să efectueze procedura de executare silită.

(3) Prevederile alin. (2) se aplică în mod corespunzător și în cazul debitelor care se sting prin anulare, în condițiile Codului de procedură fiscală.

(4) În cazul în care debitorul înregistrează obligații fiscale restante, altele decât cele rezultate din nereguli, diferențele rămase după stingerea prin executare silită a creanțelor bugetare rezultate din nereguli, a accesoriilor și a cheltuielilor de executare aferente se restituie debitorului numai după efectuarea compensării, potrivit legii.

ART. 8

(1) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația identificării neregulilor prin toate mijloacele administrative, luând în considerare și sesizările interne sau externe.

(2) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația de a-și înființa compartimente de specialitate pentru constatarea și recuperarea creanțelor bugetare provenite din nereguli în structura proprie sau, după caz, în structura instituției în cadrul creanțelor acestea sunt organizate.

(3) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare și a cofinanțării aferente vor proceda la efectuarea de verificări în vederea stabilirii, individualizării obligațiilor de plată și, după caz, la emiterea titlului de creanță în cadrul activității curente, precum și în cazul sesizărilor provenite din interiorul și din exteriorul autorității.

(4) În cazul neregulilor identificate de DLAF, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare au obligația

de a proceda potrivit art. 2 alin. (13) și de a declanșa procedura de recuperare în baza prevederilor prezentelor norme metodologice.

(5) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare vor comunica DLAF măsurile întreprinse, în condițiile și în termenul prevăzute în art. 11¹ alin. (7) din ordonanță.

ART. 9

(1) DLAF, în calitate de instituție de contact cu Oficiul European de Luptă Antifraudă, asigură coordonarea luptei antifraudă și protejarea efectivă și echivalentă a intereselor financiare ale Uniunii Europene în România.

(2) DLAF solicită autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare, precum și tuturor instituțiilor implicate informații referitoare la măsurile adoptate în vederea recuperării prejudiciilor cauzate fondurilor comunitare și fondurilor de cofinanțare aferente.

(3) Autoritățile și instituțiile prevăzute la alin. (2) au obligația de a răspunde în mod corect și complet DLAF, furnizând informațiile solicitate, împreună cu actele sau documentele aferente.

(4) Autoritățile și instituțiile prevăzute la alin. (2) vor desemna una sau mai multe persoane de contact care vor beneficia de pregătire specifică și dotare tehnică pentru îndeplinirea corespunzătoare și operativă a solicitărilor DLAF.

ART. 10

Direcția de specialitate din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor, careia îi revine obligația conform ordonanței, este Inspecția generală.

ART. 11

(1) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare sunt obligate să declanșeze procedura de constatare și recuperare a creanțelor bugetare rezultate ca urmare a debitelor stabilite de Comisia Europeană, conform prezentelor norme metodologice.

(2) Inspecția generală din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor are această obligație în cazurile prevăzute la art. 11 alin. (5) din ordonanță, precum și în cazul în care sunt necesare acțiuni de control în cazul descoperirii unor indicii privind posibile nereguli la nivelul Autorității de Certificare și Plat din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor.

(3) În cazul în care acestea nu pot să le constate utilizând mijloacele de care dispun conform competenței, au obligația să întreprindă toate măsurile legale pentru soluționarea problemelor care fac imposibilă constatarea și/sau recuperarea creanțelor bugetare rezultate din nereguli.

(4) Creanțele bugetare rezultate din nereguli sau ca urmare a debitelor stabilite de Comisia Europeană se consideră că nu mai pot fi constatate de către autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare ori de direcția de specialitate din cadrul Ministerului Economiei și Finanțelor, în cazul în care nu mai există documente justificative din motive neimputabile beneficiarului sau beneficiarul nu a fost găsit în termenul de

prescrip ie prev zut de art. 11² alin. (1) din ordonan , deși autorit ile cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare ori direc ia de specialitate din cadrul Ministerului Economiei și Finan elor au luat toate m surile pentru identificarea acestuia.

(5) Termenul de prescrip ie prev zut de art. 11² alin. (1) din ordonan începe s curg de la data închiderii programului, aceasta considerându-se data confirm rii scrise de c tre Comisia European a închiderii programului sau, în cazul în care nu exist o astfel de confirmare, data efectu rii de c tre Comisia European a pl ii finale în cadrul programelor de preaderare și al programelor opera ionale.

(6) Se consider c recuperarea crean elor bugetare rezultate din nereguli sau ca urmare a debitelor stabilite de Comisia European nu a putut fi efectuat în situa ia debitorilor pentru care s-a declarat starea de insolvabilitate din cauz de lips de venituri și bunuri urm ribile, situa ie care se men ine pân la împlinirea termenului de prescrip ie a dreptului de a cere executarea silit , precum și în cazul debitorilor, persoane fizice, deceda i sau disp ru i, pentru care nu exist moștenitori care au acceptat succesiunea ori al debitorilor, persoane juridice, radia i, potrivit legii, din registrul comer ului, ale c ror obliga ii fiscale nu au fost stinse chiar dac s-a atras r spunderea altor persoane pentru plata acestora.

ART. 12

(1) În cazul debitelor prev zute la art. 11³ din ordonan , autorit ile cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare sau direc ia de specialitate vor propune Ministerului Economiei și Finan elor reglementarea financiar de stingere a obliga iilor bugetare generate de reîntregirea conturilor fondurilor comunitare și a celor generate de plata în mod necuvenit a sumelor de cofinan are aferent , dac sunt îndeplinite condi iile prev zute la art. 11 alin. (4) și (6) din prezentele norme metodologice.

(2) Propunerea va fi înso it de documentele care dovedesc m surile întreprinse de autorit ile cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare sau de direc ia de specialitate din cadrul Ministerului Economiei și Finan elor pentru constatarea crean elor bugetare și/sau m surile luate pentru recuperarea acestora de organele teritoriale subordonate Agen iei Na ionale de Administrare Fiscal ori de celelalte organe competente pentru recuperarea crean elor bugetare prin executare silit și cauzele ce au condus la imposibilitatea efectu rii constat rii și/sau recuper rii.

(3) Ministerul Economiei și Finan elor va propune reglementarea financiar de stingere a obliga iilor bugetare generate de reîntregirea conturilor fondurilor comunitare și a celor generate de plata în mod necuvenit a sumelor de cofinan are aferent prin actul normativ de aprobare a contului anual de execu ie a bugetului de stat.

Nr. Data

Aprobat

(semn tura conduc torului autorit ii
cu
fondurilor
instituti ei)
competen e în gestionarea
comunitare și ștampila

PROCES-VERBAL DE CONSTATARE

Încheiat la data de
privind proiectul, denumire

Capitolul I

Denumirea și datele de identificare ale autorit ii cu
competen e în gestionarea fondurilor comunitare

a) Denumirea autorit ii cu competen e în gestionarea
fondurilor comunitare

.....
Echipa de verificare format din:
- dl/dna, având func ia de;
- dl/dna, având func ia de;
- dl/dna, având func ia de,
din cadrul(structura din cadrul
autorit ii).....
în baza(ordin/decizie/mandat/împuternicire)..... nr.
....../..... emis de(conducerea autorit ii/a forului
superior/).....,
a procedat la efectuarea unei verific ri documentare și/sau
faptice ce a avut drept scop verificarea

.....
.....
b) Locul unde s-a desf șurat verificarea
.....
c) În perioada
.....
d) Obiectul verific rii
.....

Capitolul II

Baza legal a verific rii (prezentat indicativ)

a) Prevederile Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, aprobat cu modific ri prin Legea nr. 529/2003, cu modific rile și complet rile ulterioare;

b) Prevederile Ordonan ei Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedur fiscal , republicat , cu modific rile și complet rile ulterioare;

c) Contractele dintre p r i.

Capitolul III

Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului

- a) Denumirea/Numele și prenumele
.....
- b) Sediul/Domiciliul
.....
- c) Cod unic de înregistrare/Cod numeric personal
.....
- d) Domiciliul fiscal
.....
- e) Reprezentatul legal
.....

Capitolul IV

Date despre proiect

- a) Num rul contractului
.....
- b) Titlul proiectului
.....
- c) Perioada de implementare
.....
- d) Buget/Surse de finan are
.....
- e) Stadiul actual de implementare
.....

Capitolul V

Prezentarea aspectelor verificate

a) Motivul controlului (programat, inopinat, motiva ia declanș rii controlului)

b) Stadiului proiectului

c) Situa ia pl ilor.

Acest control a avut la baz verificarea, prin sondaj/total, a urm toarelor documente:

-
-
- d) Men iuni privind audierea

.....
.....

Capitolul VI
Prezentarea aspectelor constatate

.....
.....

Capitolul VII
Prevederi legale și contractuale înc lcate

.....
.....

Capitolul VIII
Concluziile verific rii

.....
.....

Suma total neeligibil datorat este de(moneda contractului)..... ,

la care se adaug penalit ile și dobânzile prev zute în contractele economice/acordurile încheiate în conformitate cu procedurile de implementare și costurile bancare și accesoriile calculate potrivit prevederilor legale în vigoare.

Capitolul IX
Documente probante

(anexate)

.....
.....
..

.....
..
(alte documente pe care echipa de control le-a folosit în timpul controlului)

.....
..

.....
..

Capitolul X
Debitor

- a) Denumirea/Numele și prenumele
.....
- b) Sediul/Domiciliu
.....
- c) Cod unic de înregistrare/Cod numeric personal
.....
- d) Domiciliul fiscal
.....
- e) Reprezentatul legal
.....

Capitolul XI
Cuantumul debitului datorat

Debitorul,, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de(moneda contractului)....., echivalentul a lei, din care, creanța principală în sumă de lei, penalități și dobânzi conform contractului economic/acordului, în sumă de lei și majorări de întârziere, în sumă de lei, după cum urmează :

a) bugetul Uniunii Europene reprezentând(moneda contractului)....., echivalentul a lei,

din care:

- penalități și dobânzi conform contractului economic/acordului, în sumă de lei, calculate până la data de

b) buget aferent cofinanțării reprezentând(moneda contractului)....., echivalentul a lei,

din care:

- penalități și dobânzi conform contractului economic/acordului, în sumă delei, calculate până la data de

c) costuri bancare în valoare de lei, din care:
- majorări de întârziere lei, calculate până la data de

Capitolul XII
Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) din Normele metodologice de aplicare a [Ordonan ei Guvernului nr. 79/2003](#) privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinan are aferente utilizate necorespunz tor, aprobate prin Hot rrea Guvernului nr. 1.306/2007, scaden a crean ei bugetare stabilit prin prezentul titlu de crean se stabilește dup cum urmeaz :

- a) dac data comunic rii este cuprins în intervalul 1-15 din lun , termenul de plat este pân la data de 5 a lunii urm toare;
- b) dac data comunic rii este cuprins în intervalul 16-31 din lun , termenul de plat este pân la data de 20 a lunii urm toare.

Neplata crean ei bugetare, conform termenelor stabilite, atrage calculul major rilor de întârziere și recuperarea acestora conform legisla iei în vigoare.

Capitolul XIII Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorit ii cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare în care urmeaz s se recupereze debitul este cod deschis la, cod fiscal

În conformitate cu prevederile [art. 3 alin. \(2\) din Ordonan a Guvernului nr. 79/2003](#), aprobat cu modific ri prin [Legea nr. 529/2003](#), cu modific rile și complet rile ulterioare, prezentul proces-verbal de control constituie titlu de crean .

În temeiul [art. 10 alin. \(1\) din Ordonan a Guvernului nr. 79/2003](#), aprobat cu modific ri prin [Legea nr. 529/2003](#), cu modific rile și complet rile ulterioare, coroborat cu [art. 137 alin. \(2\) din Ordonan a Guvernului nr. 92/2003](#), republicat , cu modific rile și complet rile ulterioare, prezentul proces-verbal de constatare constituie titlu executoriu, în caz de neplat în termenul prev zut la capitolul XII.

Împotriva m surilor dispuse prin prezentul titlu de crean se poate formula contesta ie ce se depune, sub sanc iunea dec derii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la sediul autorit ii cu competen e în gestionarea fondurilor comunitare.

Prezentul proces-verbal de control a fost întocmit în ..
(...) exemplare originale.

Echipa de verificare format din:

- dl/dna., semn tura
- dl/dna., semn tura
- dl/dna., semn tura
