

DISPOZIȚIA NR.58

**privind exercitarea controlului financiar preventiv propriu în cadrul
Primăriei comunei Glăvile, județul Vâlcea**

Primarul comunei Glăvile, județul Vâlcea, Duicu Iustin;

Având în vedere referatul doamnei Bulacu Olguța, secretar general al comunei Glăvile, județul Vâlcea, înregistrat sub nr.855/22.03.2022 prin care propune emitere unei dispoziții privind exercitarea controlului financiar preventiv propriu în cadrul Primăriei comunei Glăvile, județul Vâlcea;

În conformitate cu prevederile art. 6 și art. 9 din OG nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finanțelor nr.923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, republicat, cu modificările și completările ulterioare, art.15 din Legea-cadru nr.153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare și ale art.155, alin.(1), lit.d) și alin.(5), lit.e) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.196 alin.(1) lit.b) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, modificările și completările ulterioare emite următoarea:

DISPOZIȚIE

Art.1. Începând cu data de 1 aprilie 2022 se reorganizează activitatea de control financiar preventiv în cadrul Primăriei comunei Glăvile, județul Vâlcea

Art.2.(1) Începând cu data de 1 aprilie 2022, persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv propriu în cadrul Primăriei comunei Glăvile, județul Vâlcea, sunt:

a)- d-na Dobrițoiu Maria Eleonora având funcția de administrator IT, gradația 3 în cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Glăvile, exercită controlul financiar preventiv propriu asupra documentelor și operațiunilor care privesc cheltuielile entității publice, care va aplica sigiliul personal cu nr.1 ;

b)- d-na Popescu Cornelia având funcția de Inspector de specialitate, gradația 2 în cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Glăvile, exercită controlul financiar preventiv propriu asupra documentelor și operațiunilor care privesc constituirea veniturilor entității publice, care va aplica sigiliul personal cu nr.2.

(2) Pentru activitatea desfășurată privind exercitarea controlului financiar preventiv propriu, pe perioada de exercitare a acesteia, persoanele desemnate la art.1 alin.(1) beneficiază de o majorare a salariului de baza cu 10%.

Art.3. (1) Se aprobă documentele și operațiunile care fac obiectul controlului financiar preventiv propriu la nivelul Primăriei Comuna Glăvile potrivit Anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

(2) Competența persoanelor desemnate se referă la proiectele de operațiuni prevăzute în Anexa nr.1 și se aprobă pentru o limită valorică egală cu prevederea bugetară aprobată pentru operațiunea respectivă.

Art.4. Viza de control financiar preventiv propriu se acordă de către persoanele desemnate în acest sens prin semnarea documentelor care au corespuns controlului prin aplicarea sigiliului care va cuprinde următoarele informații:

- denumirea entității: „Comuna Glăvile”,
- mențiunea “vizat pentru control financiar preventiv”,
- data acordării vizei
- numărul sigiliului

Art.5. Perioada maximă pentru acordarea sau, după caz, pentru refuzul vizei de control financiar preventiv este de 3 zile lucrătoare de la prezentarea proiectului unei operațiuni, însoțit de toate documentele justificative.

Art.6. La data intrării în vigoare a prezentei dispoziții, respectiv 1 aprilie 2022, își încetează aplicabilitatea Dispoziția nr.118/31.08.2012 privind desemnarea persoanei care exercită controlul financiar preventiv.

Art.7. Secretarul general al comunei va comunica prezenta dispoziție: Instituției Prefectului-Județul Vâlcea, persoanelor desemnate în să exercite controlul financiar preventiv, Compartimentului Buget Finanțe Impozite și Taxe Locale din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Glăvile și o va face publică prin publicare pe site-ul comunei, secțiunea Monitorul Oficial Local.

PRIMAR,
DUICU IUSTIN,



Contrasemnează,
Secretar general uat,
BULACU OLGUȚA

GLĂVILE, 22 martie 2022
Red/Tehnored: B.O./B.O. (4 ex.)

Documente și operațiuni supuse controlului financiar preventiv propriu

A) Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>69/2010</u> (34); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. <u>501/2013</u> (102); - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. <u>720/2014</u> (103); - aprobări ale Guvernului privind limitele lunare de cheltuieli; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota justificativă pentru deschiderea creditelor bugetare; - nota de fundamentare/situația privind obligațiile de plată scadente în perioadă, conform prevederilor legale în vigoare; - situația disponibilului la sfârșitul lunii precedente; - solicitările ordonatorilor terțiari pentru repartizarea de credite bugetare; - situația creditelor bugetare deschise și neutilizate; - bugetul; - fișele cu specimenele de semnături pentru persoanele abilitate să semneze cererile pentru deschiderea de credite bugetare; - alte documente specifice din care rezultă obligații de plată scadente în perioada pentru care se solicită deschiderea de credite bugetare. 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - încadrarea creditelor bugetare solicitate în prevederile bugetului ordonatorului principal de credite, repartizate pe trimestre și luni și detalieri conform clasificăției bugetare; - dacă sumele solicitate sunt stabilite și în funcție de creditele deschise neutilizate; - existența justificărilor prin care ordonatorul probează că nu va înregistra în sold sume neutilizate la finele perioadei pentru care solicită deschiderea de credite bugetare.
2.	Dispoziție bugetară privind repartizarea	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); 	<ul style="list-style-type: none"> - solicitările ordonatorilor principali și terțiari pentru repartizarea de credite 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - încadrarea sumelor din dispozițiile

<p>creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2010</u> (34); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. <u>501/2013</u> (102); - acte de reglementare specifice activității ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligații de plată pe seama creditelor bugetare; - alte acte normative specifice. 	<p>bugetare;</p> <ul style="list-style-type: none"> - fundamentarea sumelor înscrise în dispozițiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare, pentru bugetul propriu și bugetele ordonatorilor terțiari de credite; - cererea pentru deschiderea de credite bugetare; - bugetul; - fișele cu speciimenele de semnături pentru persoanele abilitate să semneze dispozițiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare; - alte documente specifice din care rezultă obligații de plată scadente în perioada pentru care se face repartizarea. 	<p>bugetare in creditele bugetare aprobate ordonatorilor; repartizate pe trimestre si luni si detaliate conform clasificatiei bugetare;</p> <ul style="list-style-type: none"> - daca sumele prevazute pentru repartizare sunt cuprinse in cererea de deschidere de credite.
<p>3. Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>69/2010</u> (34); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a propunerilor pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare; - bugetul; - alte documente specifice. 	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> -dacă mdificarea este în competența de aprobare a ordonatorilor principali de credite; -dacă sumele propuse se încadrează în prevederile bugetare; -concordanța propunerii de modificare cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini noi sau reprogramate.
<p>4. Document pentru efectuarea virărilor de credite</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>69/2010</u> (34); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare pentru efectuarea virărilor de credite; - bugetul; - alte documente specifice. 	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> -dacă virarea de credite nu contravine prevederilor Legii finanțelor publice, legilor bugetare anuale sau legilor de rectificare; -existența de justificări, detalieri și necesități privind execuția până la finele anului bugetar a capitolului și/sau subdiviziunii clasificației bugetare de la care se disponibilizează și/sau subdiviziunii

					clasificației bugetare la care se suplimentează prevederile bugetare.
5.	Dispoziție bugetară privind retragerea creditelor bugetare	- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 69/2010 (34); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului 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; - fișele cu speciemenle de semnături pentru persoanele abilitate să semneze dispozițiile bugetare privind retragerea creditelor bugetare; - alte documente specifice.	- existența creditelor bugetare deschise și neutilizate; - dacă retragerea de credite bugetare este temeinic justificată; - încadrarea operațiunii de retragere în termenul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.	

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

Documentul supus controlului financiar preventiv va fi însoțit, după caz, 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.

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 achiziție publică	- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1);	- bugetul; - strategia anuală de achiziții publice;	Se verifică: - dacă achiziția publică este prevăzută în

<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>300/2002</u> (21); - Legea nr. <u>346/2004</u> (26); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>287/2009</u> (33); - Legea nr. <u>105/2011</u> (37); - Legea nr. <u>72/2013</u> (38); - Legea nr. <u>227/2015</u> (39); - Legea nr. <u>98/2016</u> (40); - Legea nr. <u>99/2016</u> (41); - Legea nr. <u>101/2016</u> (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța Guvernului nr. <u>13/2011</u> (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>30/2006</u> (56); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>64/2009</u> (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>66/2011</u> (61); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>40/2015</u> (63); - Hotărârea Guvernului nr. <u>264/2003</u> (70); - Hotărârea Guvernului nr. <u>759/2007</u> (76); - Hotărârea Guvernului nr. <u>363/2010</u> (80); - Hotărârea Guvernului nr. <u>875/2011</u> (83); - Hotărârea Guvernului nr. <u>921/2011</u> (84); - Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85); - Hotărârea Guvernului 	<ul style="list-style-type: none"> - programul anual al achizițiilor publice; - programul achizițiilor publice la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile; - 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 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 	<ul style="list-style-type: none"> programul anual al achizițiilor publice; - dacă sunt asigurate surse de finanțare, existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli considerate eligibile, în conformitate cu contractul/ordinul/decizia de finanțare și/sau acordul sau convenția de finanțare externă și cu regulile frecării organism finanțator; - dacă documentele privind achiziția au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică; - dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul- cadru; - dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul- cadru; - existența aprobării de către conducătorul autorității contractante a raportului procedurii; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - cuantumul și valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei la data încheierii contractului; - încheierea contractului în condițiile ofertei
---	--	--

	<p>nr. <u>398/15</u> (86);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hotărârea Guvernului nr. <u>1/2016</u> (87); - Hotărârea Guvernului nr. <u>93/2016</u> (88); - Hotărârea Guvernului nr. <u>394/2016</u> (89); - Hotărârea Guvernului nr. <u>395/2016</u> (90); - Hotărârea Guvernului nr. <u>907/2016</u> (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. <u>281/2016</u> (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice. 	<p>etape);</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<p>declarată câștigătoare și conform modelului de contract din documentația de atribuire;</p> <ul style="list-style-type: none"> - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
<p>2. Contract/Decizie/Ordin de finanțare/Acord de finanțare</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. <u>1.828/2006</u> (2); - Regulamentul (CE) nr. <u>1.303/2013</u> (7); - Regulamentul (CE) nr. <u>508/2014</u> (10); - Regulamentul (CE) nr. <u>498/2007</u> (3); - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>346/2004</u> (26); - Legea nr. <u>350/2005</u> (29); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>321/2006</u> (31); - Legea nr. <u>287/2009</u> (33); 	<ul style="list-style-type: none"> - 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 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz; - dacă solicitarea finanțării are temei legal; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de selecție; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ, inclusiv cu privire la calitatea Curții de Conturi de a exercita control, conform art. 38 alin. (2) din Legea nr.

<ul style="list-style-type: none"> - Legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța Guvernului nr. <u>57/2002</u> (52); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>63/1999</u> (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>64/2009</u> (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>74/2009</u> (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>40/2015</u> (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>49/2015</u> (64); - Hotărârea Guvernului nr. <u>264/2003</u> (70); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1.265/2004</u> (71); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1.266/2004</u> (72); - Hotărârea Guvernului nr. <u>759/2007</u> (76); - Hotărârea Guvernului nr. <u>442/2009</u> (79); - Hotărârea Guvernului nr. <u>134/2011</u> (81); - Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85); - Hotărârea Guvernului nr. <u>93/2016</u> (88); - Hotărârea Guvernului nr. <u>640/2016</u> (91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - Ordinul ministrului 	<p>finanțării;</p> <ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare și devizul de cheltuieli, aprobate de ordonatorul de credite finanțator; - raportul privind vizita la fața locului; - raportul de analiză a conformității administrative și a eligibilității proiectului; - scrisoarea de notificare privind raportul de analiză a conformității 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 specifice. 	<p>350/2005;</p> <ul style="list-style-type: none"> - înscirarea valorii contractului în limitele alocării bugetare aprobate prin programul operațional; - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli eligibile, în conformitate cu prevederile programului operațional; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar; - existența aprobărilor/andosărilor pentru toți pașii premergători acordării contractului prevăzuți de procedurile specifice; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
--	--	---

	<p>agricultură și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101); - alte acte normative specifice.</p>		
3	<p>Contract subsecvent acordului-cadru</p>	<p>Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2); - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3); - Legea nr. 500/2002(21); - Legea nr. 346/2004(26); - Legea nr. 350/2005(29); - Legea nr. 273/2006(30); - Legea nr. 321/2006(31); - Legea nr. 287/2009(33); - legile bugetare anuale; - Ordonanta Guvernului nr. 119/1999(48);</p>	<p>- bugetul; - acordul-cadru; - acordul sau conventia de finantare externa, daca este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finantare, daca este cazul; - invitatia la reofertare, documentatia de atribuire completa, clarificari la documentatia de reofertare, daca semnarea contractului subsecvent s-a facut cu reluarea competitiei intre operatorii economici; - oferta desemnata castigatoare si clarificarile aferente ofertei, daca semnarea contractului subsecvent s-a facut cu reluarea competitiei intre operatorii economici; - nota justificativa privind stabilirea ofertei castigatoare a contractului subsecvent/raportul procedurii de reofertare daca semnarea contractului subsecvent s-a facut cu reluarea competitiei intre operatorii economici; - documentul privind solutionarea contestatiilor, daca este cazul; - fisa obiectivului/proiectului/categoriei de investitii, daca este cazul; - lista detaliata pentru alte cheltuieli de investitii, daca este cazul; - actul de aprobare a documentatiei tehnico-economice a obiectivului de</p>
		<p>Se verifică: -Existenta documentelor justificative -Existenta avizelor/certificrilor conducatorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum si a vizelor, aprobarilor, altor semnaturi, conform prevederilor legale si procedurilor interne -Incadrarea valorii contractului subsecvent in nivelul creditelor bugetare si/sau de angajament -Indeplinirea conditiilor de legalitate si regularitate</p>	

		<p>investitii; - alte documente specifice.</p>	
<p>4. Contract/Comandă de achiziție publică, atribuit/atribuită prin achiziție directă</p>	<p>- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (20); - 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); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 (80); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83);</p>	<p>- bugetul; - strategia anuală de achiziții publice; - programul anual al achizițiilor publice; - programul achizițiilor publice la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - documentele privind achiziția, întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale, dacă este cazul; - referatul de necesitate; - nota justificativă privind achiziția de la un operator economic, pentru situațiile în care achiziția nu se realizează prin intermediul catalogului electronic; - documentul justificativ al achiziției; - documentația de atribuire, dacă este cazul; - notificările transmise operatorilor economici ale căror produse/servicii/lucrări necesare autorității contractante se găsesc pe SEAP, dacă este cazul; - dovada transmiterii prin SEAP a răspunsului operatorilor economici, dacă este cazul;</p>	<p>Se verifică: Existența documentelor justificative -Existența avizelor/certificrilor conducatorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum si a vizelor, aprobatorilor, altor semnaturi, conform prevederilor legale si procedurilor interne, dupa caz -Includerea valorii contractului/comenzii în: - nivelul creditelor bugetare si/sau de angajament -Nivelul angajamentului bugetar -Valoarea ofertei desemnate castigator, daca este cazul -Includerea in strategia annuala de achizitii publice/sectoriale si in anexa la programul anual al achizitiilor publice/sectoriale -Documentul justificativ al achizitiei -Demonstreaza respectarea pasilor stabiliti prin procedurile interne, daca este cazul si a pragurilor valorice prevazute de lege -Includerea obiectului contractului in categoria de chelniei considerate eligibile, in conformitate cu contractul/ordinul/decizia de finantare si/sau acordul sau conventia de finantare externa si cu regulile organismului finantator, daca este cazul -Intocnirea contractului/comenzii in conformitate cu modelele de contract/comanda existente, daca este cazul -Documentele contractului sa precizeze: a) partile si datele de identificare a acestora; b) durata si termenele de</p>

	<p>- Hotărâri Guvernului nr. <u>921/2011</u> (84);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>398/2015</u> (86);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>93/2016</u> (88);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>394/2016</u> (89);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>395/2016</u> (90);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. <u>907/2016</u> (93);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94);</p> <p>- Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. <u>281/2016</u> (105);</p> <p>- acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare;</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	<p>- oferta/ofertele fermă/ferme transmișă/ transmise prin SEAP de către operatorii economici, dacă este cazul;</p> <p>- acceptul ofertei ferme a operatorului economic de către autoritatea contractantă, dacă este cazul;</p> <p>- alte documente specifice.</p>	<p>livrare/prestare/executare a produselor/serviciilor/lucrarilor;</p> <p>c) pretul/costul contractului;</p> <p>d) formula de ajustare a pretului, dacă este cazul, cu respectarea prevederilor legale;</p> <p>e) modalitățile și condițiile de plată;</p> <p>f) acordarea de avans în condițiile legii;</p> <p>g) penalitățile în caz de nerespectare a obligațiilor partilor;</p> <p>h) constituirea garanției de buna executie, dacă este cazul;</p> <p>i) specificații privind calitatea și cantitatea lucrurilor/serviciilor/produselor care fac obiectul achiziției;</p> <p>j) clauzele de revizuire, dacă este cazul, care să nu afecteze caracterul contractului și care să respecte legea;</p> <p>k) anexele la contract și ordinea de precedență în interpretarea acestora în cazul apariției de prevederi contradictorii</p>	<p>- Existenta documentelor justificative</p> <p>- Existenta avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizeelor, aprobarilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne, după caz, pentru:</p> <p>a) Documentele justificative</p> <p>b) Actul adițional la contractul de achiziție publica/sectoriala</p> <p>c) Propunerea de angajare a unei cheltuielei în</p>
<p>5. Act adițional la contractul de achiziție publică</p>	<p>- Regulamentul (CE) nr. <u>2.195/2002</u> (1);</p> <p>- Legea nr. <u>500/2002</u> (21);</p> <p>- Legea nr. <u>346/2004</u> (20);</p> <p>- Legea nr. <u>273/2006</u> (30);</p> <p>- Legea nr. <u>287/2009</u> (33);</p> <p>- Legea nr. <u>105/2011</u> (37);</p> <p>- Legea nr. <u>72/2013</u> (38);</p> <p>- Legea nr. <u>227/2015</u> (39);</p> <p>- Legea nr. <u>98/2016</u> (40);</p> <p>- Legea nr. <u>99/2016</u> (41);</p>	<p>- bugetul;</p> <p>- documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul în care creștea prețul contractului;</p> <p>- contractul de achiziție publică și actele adiționale anterioare, dacă este cazul;</p> <p>- documentele achiziției inițiale, prin care se face dovada prevederilor privind posibilitatea de modificare a</p>	<p>- Existenta documentelor justificative</p> <p>- Existenta avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizeelor, aprobarilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne, după caz, pentru:</p> <p>a) Documentele justificative</p> <p>b) Actul adițional la contractul de achiziție publica/sectoriala</p> <p>c) Propunerea de angajare a unei cheltuielei în</p>	

	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>51/2016</u> (43); - Legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța Guvernului nr. <u>13/2011</u> (53); - Ordonanță de urgență a Guvernului nr. <u>30/2006</u> (56); - Ordonanță de urgență a Guvernului nr. <u>64/2009</u> (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>66/2011</u> (61); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>40/2015</u> (63); - Hotărârea Guvernului nr. <u>264/2003</u> (70); - Hotărârea Guvernului nr. <u>759/2007</u> (76); - Hotărârea Guvernului nr. <u>363/2010</u> (80); - Hotărârea Guvernului nr. <u>875/2011</u> (83); - Hotărârea Guvernului nr. <u>921/2011</u> (84); - Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85); - Hotărârea Guvernului nr. <u>398/2015</u> (86); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1/2016</u> (87); - Hotărârea Guvernului nr. <u>93/2016</u> (88); - Hotărârea Guvernului nr. <u>394/2016</u> (89); - Hotărârea Guvernului nr. <u>395/2016</u> (90); 	<p>contractului;</p> <ul style="list-style-type: none"> - documentul de constituire a garanției de bună execuție a contractului în termenul de valabilitate; - nota justificativă care însoțește propunerea de act adițional privind necesitatea modificării contractului de achiziție publică; - alte documente specifice. 	<p>limita creditelor de angajament, Propunerea de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor bugetare, Angajamentul bugetar individual/global, după caz</p> <ul style="list-style-type: none"> -Incadrarea valorii actului adițional in: <ul style="list-style-type: none"> a) Nivelul creditelor bugetare si/sau de angajament, după caz b) Nivelul angajamentului bugetar c) Nivelul maxim prevazut de reglementarile legale, din prețul initial al contractului, cumuland si cresterile din actele adiționale anterioare -Indeplinirea conditiilor de legalitate si regularitate -Incadrarea modificarii in prevederile legale, astfel incat sa nu fie necesara organizarea unei noi proceduri de atribuire -Clauzele de revizuire sa precizeze obiectul, limitele si natura eventualelor modificari sau optiuni, precum si conditiile in care se poate recurge la acestea si sa nu introduca modificari sau optiuni care ar afecta caracterul general al contractului de achizitie publica/sectoriala -In situatia in care modificarea se face fara organizarea unei noi proceduri de atribuire, nu este permisa modificarea pretului contractului de achizitie publica/sectoriala in asa fel incat noua valoare rezultata in urma respectivei modificari sa depaseasca pragurile prevazute de lege pentru publicarea
--	---	--	---

	<p>- Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>- Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105);</p> <p>- acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare;</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>		<p>unui anunț de participare sau a unui anunț simplificat sau să fi impus organizarea unei alte proceduri de atribuire decât cea aplicată pentru atribuirea contractului respectiv</p> <p>-Prelungirea duratei contractului, dacă este un contract de furnizare sau de servicii cu caracter de regularitate, încheiat în anul precedent și a cărui durată normală de îndeplinire expiră la data de 31 decembrie, să a făcut cu respectarea prevederilor legale</p> <p>-Sa nu vizeze clauze care nu pot face obiectul vreunei modificări</p>
<p>6 Acord de împrumut subsidiar/acord de împrumut subsidiar și garanție</p>	<p>Legea nr. 500/2002(21);</p> <p>- Legea nr. 273/2006(30);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999(48);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007(58);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002(94);</p> <p>- Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008(98);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009(99);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 505/2009(100);</p> <p>- acordul de împrumut extern/</p>	<p>fundamentarea propunerii de avizare a acordului de împrumut subsidiar;</p> <p>- hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială);</p> <p>- hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări;</p> <p>- acordul de împrumut/contractul de finanțare;</p> <p>- alte documente specifice.</p>	<p>-Existența documentelor justificative</p> <p>-Existența avizelor/certificărilor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizeelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale și procedurilor interne, după caz, pentru:</p> <p>a)Documentele justificative</p> <p>b)Acordul de împrumut subsidiar/acordul de împrumut subsidiar și garanție</p> <p>Îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate</p> <p>-Încadrarea obiectului acordului de împrumut subsidiar/acordului de împrumut subsidiar și garanție în prevederile acordului de împrumut</p> <p>-Concordanța termenilor acordului de împrumut subsidiar cu cei din acordul de</p>

	<p>contractul de finantare;</p> <p>- actul normativ de ratificare a acordului de împrumut extern sau a contractului de finantare extern, după caz;</p> <p>- alte acte normative specifice</p>		<p>împrumut</p>
7	<p>Convenție de garanție aferentă acordului de garanție</p> <p>- Legea nr. 500/2002(21);</p> <p>- Legea nr. 273/2006(30);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007(58);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 9/2007(74);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77);</p> <p>- Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008(97);</p> <p>- Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008(98);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009(99);</p> <p>- acordul de împrumut extern, încheiat între beneficiarul garanției și finanțatorul extern;</p> <p>- actul normativ de ratificare a acordului de garanție/hotararea Guvernului de aprobare a garanției;</p> <p>- alte acte norma</p>	<p>-fundamentarea propunerii de convenție;</p> <p>- hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala);</p> <p>- avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțari, Garanții și Asigurari;</p> <p>- nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat;</p> <p>- alte documente specifice.</p>	<p>-Existența documentelor justificative</p> <p>-Existența avizelor/certificatelor conducătorului compartimentului juridic/financiar-contabil/de specialitate emitent, precum și a vizelor, aprobărilor, altor semnături, conform prevederilor legale si procedurilor interne, după caz</p> <p>-Îndeplinirea condițiilor de legalitate și regularitate</p>
8	<p>Scrisoare de garanție pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o</p> <p>- Legea nr. 500/2002(21);</p> <p>- Legea nr. 273/2006(30);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007(58);</p>	<p>avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțari, Garanții și Asigurari;</p> <p>- hotărârea Comisiei de autorizare a</p>	<p>Se verifică:</p> <p>- concordanța termenilor scrisorii de garanție cu cei din acordul de împrumut extern;</p>

<p>unitate administrativ-teritoriala</p>	<p>- Hotărârea Guvernului nr. 9/2007(74); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008(97); - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 2.005/2008(98); - Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009(99); - alte acte normative specifice.</p>	<p>imprumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocierii conditiilor de acordare a garantiei de stat; - conventia de garantie, semnata de garantat; - alte documente specifice.</p>	<p>- existenta conventiei de garantare semnata de garantat; - concordanta între proiectul scrisorii de garanție și proiectul conventiei de garantare; - existenta semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic</p>
<p>9 Conventie de garantie între Ministerul Finantelor Publice, in calitate de garant, si reprezentantul legal al unitatii administrativ-teritoriale, in calitate de garantat</p>	<p>- Legea nr. 500/2002(21); - Legea nr. 273/2006(30); - Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 64/2007(58); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007(74); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008(97); - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 2.005/2008(98); - Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009(99); - alte acte normative specifice.</p>	<p>- fundamentarea propunerii de conventie; - hotararea comisiei de autorizare; - avizul (hotararea) Comitetului Interministerial de Finantari, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a imprumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; - nota rezultat al negocierii conditiilor de acordare a garantiei de stat; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifică: - existenta semnăturii reprezentantului legal al unității administrativ teritoriale garantate; - concordanta termenilor conventiei de garantare cu cei din acordul de împrumut; - existenta semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>
<p>10 Contract de concesiune, cumparare sau de inchiriere de terenuri,</p>	<p>- Legea nr. 213/1998(16); - Legea nr. 500/2002(21); - Legea nr. 273/2006(30); - Legea nr. 287/2009(33);</p>	<p>- programul anual al achizitiilor publice; - bugetul; - nota de fundamentare a</p>	<p>Se verifică: - dacă achiziția este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice;</p>

<p>cladiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, in care entitatea publica este concesionar, cumparator sau chirieas - facturi privind redevența datorată de către concesionari</p>	<p>- Legea nr. 27/2015(39); - Legea nr. 98/2016(40); - Legea nr. 101/2016(43); - legile bugetare anuale; - Ordonanta Guvernului nr. 119/1999(48); - Hotararea Guvernului nr. 395/2016(90); - Ordinul presedintelui Agentiei Nationale pentru Achizitii Publice nr. 281/2016(105); - alte acte normative specifice.</p>	<p>concesionarii, cumpararii, in inchirierii; - procedura aprobata de conducatorul entitatii publice, aplicabila operatiunii de concesionare, cumparare sau de inchiriere; - documente specifice privind derularea operatiunii de concesionare, cumparare sau de inchiriere, potrivit procedurii aprobate de conducator; - alte documente specifice</p>	<p>- existența creditelor bugetare si/sau de angajament; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligatiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - respectarea prevederilor legale și a procedurilor privind concesionarea, cumpărarea sau închirierea; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligatiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.</p>
<p>11 Act intern de decizie privind organizarea acțiunilor de protocol, a unor manifestări cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific, inclusiv</p>	<p>- Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (50); - Hotărârea Guvernului</p>	<p>- nota de fundamentare a acțiunii de protocol, a manifestării cu caracter cultural-științific sau a acțiunii cu caracter specific; - bugetul; - documentele transmise de parteneri cu privire la participarea la acțiune; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța dintre natura obligatiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie și prevederile</p>

<p>devizul estimativ, pe categorii de cheltuieli</p>	<p>nr. <u>552/2001</u> (65); - Hotărârea Guvernului nr. <u>189/2001</u> (69); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - alte acte normative specifice.</p>		<p>cadrlui legal existent; - încadrarea valorii devizului/categoriei de cheltuieli în limitele prevăzute de normele legale; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic</p>
<p>12 Act intern de decizie privind deplasarea inclusiv devizul estimativ de cheltuieli</p>	<p>- Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>248/2005</u> (28); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Hotărârea Guvernului nr. <u>518/1995</u> (66); - Hotărârea Guvernului nr. <u>189/2001</u> (69); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1.860/2006</u> (73); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - alte acte normative specifice.</p>	<p>- nota de fundamentare a deplasării; - bugetul; - documente, invitații și comunicări scrise de la partenerul extern, privitoare la acțiune și condițiile efectuării deplasării în străinătate; - nota-mandat privind deplasarea; - memorandumul, după caz; - oferte pentru cazare și/sau transport, după caz; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța dintre natura și cuantumul obligațiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie și prevederile cadrului normativ existent (transport, cazare, diurnă, alte cheltuieli); - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.</p>
<p>13 Act administrativ (ordin, act intern de decizie)/contract individual de muncă privind angajarea sau promovarea/avansarea</p>	<p>- Legea nr. <u>188/1999</u> (17); - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>53/2003</u> (22); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea-cadru nr. <u>153/2017</u> (36);</p>	<p>- nota de fundamentare și dosarul angajării/avansării/promovării personalului; - bugetul; - statul de funcții aprobat; - contractul colectiv de muncă, dacă</p>	<p>Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - respectarea reglementărilor legale privind angajarea,</p>

<p>personalului, exercitarea cu caracter temporar a unei funcții de conducere, acordarea altor drepturi salariale</p>	<ul style="list-style-type: none"> - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 32/1998 (47); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 611/2008 (78); - Hotărârea Guvernului nr. 286/2011 (82); - Ordinul ministrului muncii și solidarității sociale nr. 64/2003 (95); - alte acte normative specifice. 	<p>este cazul;</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 contestațiilor, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p>promovarea/avansarea, stabilirea drepturilor salariale și încadrarea personalului în limita posturilor aprobate;</p> <ul style="list-style-type: none"> - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
<p>14 Contract de comodat în care entitatea publică are calitatea de comodat</p>	<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; - referatul de necesitate; - devizul cheltuielilor ce urmează a fi suportate de comodat; - alte documente specifice. 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - dacă devizul/categoriile de cheltuieli se încadrează în limitele legale; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul cheltuielilor ce urmează a fi suportate de entitatea publică; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic
<p>15 Convenție pentru acordarea de împrumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului 	<ul style="list-style-type: none"> - actul de înființare a instituției publice/activității finanțate integral din venituri proprii; - solicitarea instituției publice interesate pentru acordarea 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul împrumutului;

	<p>nr. <u>119/1</u> <u>2</u> (48);</p> <ul style="list-style-type: none"> - actul normativ de înființare a unor instituții publice/activități finanțate integral din venituri proprii; - alte acte normative specifice. 	<p>împrumutului;</p> <ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare privind acordarea împrumutului; - programul privind realizarea veniturilor proprii care să asigure rambursarea împrumutului; - graficul de rambursare a împrumutului; - alte documente specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - dacă instituția publică solicitantă a împrumutului se încadrează în prevederile art. 69 din Legea nr. 500/2002; - dacă instituția publică solicitantă a împrumutului a întocmit un program credibil de realizare a veniturilor proprii, în vederea rambursării împrumutului; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
<p>16 Angajament legal (contract/acord/convenții de finanțare, contracte de subvenție, convenție de împrumut etc.) pentru acordarea de ajutoare de stat/de minimis</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>346/2004</u> (26); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>64/2007</u> (58); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>77/2014</u> (62); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>40/2015</u> (63); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1.470/2007</u> (74); - actul normativ de instituire a schemei de ajutor de stat/de minimis; - actul normativ/administrativ de aprobare a acordării ajutoarelor de stat/de minimis; 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul schemei de ajutor de stat/de minimis, defalcat pe fiecare an de implementare a schemei și pe surse de finanțare; - documentele prevăzute în actele normative/administrative de aprobare a acordării ajutoarelor de stat/de minimis; - cerere pentru finanțare, însoțită de documentele justificative prevăzute în actul normativ/administrativ; - documentele justificative pentru fundamentarea planului de afaceri, dacă este cazul; - planul de investiții și studiul tehnico-economic, dacă este cazul; - indicatorii de eficiență aferenți proiectului de investiții, dacă este cazul; 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Existența documentelor justificative - Respectarea tuturor condițiilor prevăzute în actul de aprobare a schemei de ajutor de stat/de minimis - Îndeplinirea condițiilor de eligibilitate în vederea acordării finanțării - Incadrarea în bugetul alocat pentru acordarea ajutorului de stat/de minimis - Sa fie încheiat în perioada de aplicare a ajutorului de stat/de minimis - Sa respecte modalitățile de acordare a ajutorului de stat/de minimis prevăzute în actele normative/administrative prin care s-au aprobat schemele respective -- Beneficiarul se încadrează în categoria de solicitant de ajutor de stat/de minimis, conform cerinței din actul

	<ul style="list-style-type: none"> - reglementări comunitare în domeniul ajutorului de stat/de minimis (regulamente, linii directoare, orientări comunitare, instrucțiuni și comunicări ale Comisiei), specifice fiecărui tip de ajutor de stat/de minimis; - acte normative specifice. 	- alte documente specifice.	normativ/administrativ de aprobare
--	---	-----------------------------	------------------------------------

C) Ordonanțarea 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.	Ordonanțare de plată privind achiziția publică, concesionarea 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); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanță de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanță de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Ordonanță de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Hotărârea Guvernului 	<ul style="list-style-type: none"> - contractul de achiziție publică, sau comanda, contractul de concesionare 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>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.

	<p>nr. <u>264/2003</u> (70);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hotărârea Guvernului nr. <u>875/2011</u> (83); - Hotărârea Guvernului nr. <u>875/2011</u> (83); - Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1/2016</u> (87); - Hotărârea Guvernului nr. <u>93/2016</u> (88); - Hotărârea Guvernului nr. <u>867/2016</u> (92); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - alte acte normative specifice. 		
<p>2. Ordonanțare de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractului de achiziție publică, de concesiune de lucrări sau servicii</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>227/2015</u> (39); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/199</u> (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>64/2009</u> (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>66/2011</u> (61); - Hotărârea Guvernului nr. <u>264/2003</u> (70); - Hotărârea Guvernului nr. <u>875/2011</u> (83); - Hotărârea Guvernului nr. <u>218/2012</u> (85); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1/2016</u> (87); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); 	<ul style="list-style-type: none"> - contractul de achiziție publică/ 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>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dacă acordarea avansului respectă condițiile specifice de legalitate și regularitate; - existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice; - încadrarea sumei ordonanțate în limitele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificației bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.

	<p>- alte acte normative specifice.</p>		
<p>3. Ordonanțare de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ordinelor de finanțare</p>	<p>- 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 (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); - 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>	<p>- 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 acordată, dacă este cazul; - documentația justificativă specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifică: - existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată". - încadrarea sumei ordonanțate la plată în limit ele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - legalitatea, regularitatea, precum și condițiile acordării/recuperării prefinanțării; - respectarea destinațiilor stabilite prin contract; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.</p>
<p>4. Ordonanțare de plată privind redevențe, chirii sau alte</p>	<p>- Legea nr. 500/2002 (21) - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 227/2015 (39);</p>	<p>- nota de fundamentare; - contractul de concesiune sau de închiriere;</p>	<p>Se verifică: - dacă documentele justificative sunt cele</p>

<p>cheltuieli legate de concesionare sau închiriere</p>	<ul style="list-style-type: none"> - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>1.792/2002</u> (94); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - angajamentul bugetar, bugetul; - documentele justificative emise de concedent sau, după caz, de proprietarul bunului închiriat; - alte documente specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - prevăzute de normele legale; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - existența Semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
<p>5. Ordonanțare de plată/Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Decretul nr. <u>209/1976</u> (44); - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Hotărârea Guvernului nr. <u>518/1995</u> (66); - Hotărârea Guvernului nr. <u>1.860/2006</u> (73); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare; - documentul specific prin care s-a aprobat acțiunea și devizul acesteia; - decontul justificativ al cheltuielilor, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - concordanța sumelor ce urmează a fi eliberate ca avans cu cele prevăzute în documentul de aprobare a acțiunii sau, după caz, încadrarea sumelor cuvenite titularului de decont în limita cheltuielilor justificate prin decontul aprobat; - existența certificării de către conducătorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plată" pentru sumele cuvenite titularului de decont.
<p>6. Ordonanțare de plată a salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>188/1999</u> (17); - Legea nr. <u>76/2002</u> (19); - Legea nr. <u>346/2002</u> (20); - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>53/2003</u> (22); - Legea nr. <u>95/2006</u> (32); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>69/2010</u> (34); - Legea nr. <u>263/2010</u> (35); 	<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; 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - încadrarea în prevederile bugetului privind numărul maxim de posturi și creditele bugetare destinate cheltuielilor de personal (cheltuieli cu salariile, contribuții pentru asigurările sociale de stat, contribuții pentru asigurările sociale de sănătate etc.);

	<ul style="list-style-type: none"> - Legea-cadru nr. 153/2017 (36); - Legea nr. <u>227/2015</u> (39); - Legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>48/2005</u> (55); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. <u>166/2006</u> (96); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - actul de decizie internă privind aprobarea acordării sporurilor, orelor suplimentare, premiilor, altor drepturi salariale, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - dacă au fost aplicate cotele legale de contribuții; - dacă pentru acordarea sporurilor, premiilor, altor drepturi salariale există bază legală; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - regularitatea completării documentului supus vizei; - încadrarea sumei ordonanțate în valoarea cheltuielilor lichidate; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
--	--	--	--

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 /închiriere de bunuri proprietate publică (entitatea publică este concedent/titular al dreptului de proprietate)	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. <u>54/2006</u> (57); - Hotărârea Guvernului nr. <u>168/2007</u> (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; 	<ul style="list-style-type: none"> - Se verifică: - încadrarea obiectului contractului în lista cuprinzând bunurile care, potrivit legii, pot fi concesionate/închiriate; - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea licitației/negocierii directe; - stabilirea termenilor contractuali în concordanța cu cadrul normativ; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;

		<ul style="list-style-type: none"> - anunțul de licitație/negocieri 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - existența avizului compartimentului juridic.
<p>2. Contract de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent)</p> <p>facturi privind redevența datorată de către concesionari</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. <u>213/1998</u>(15); - Legea nr. <u>500/2002</u> (21); - Legea nr. <u>273/2006</u> (30); - Legea nr. <u>100/2016</u> (42); - Legea nr. <u>101/2016</u> (43); - Ordonanța Guvernului nr. <u>119/1999</u> (48); - Hotărârea Guvernului nr. <u>867/2016</u> (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/anunțul 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; 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - încadrarea obiectului contractului în lista cuprinzând bunurile care, potrivit legii, pot fi concesionate/închiriate; - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea licitației/negocierii directe; - stabilirea termenilor contractuali în concordanță cu cadrul normativ; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.

		<ul style="list-style-type: none"> - documentul de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii, dacă este cazul; - alte documente specifice. 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Existența documentelor justificative - Modificarea sa se încadreze în prevederile cap. 5 secțiunea a 2-a din Legea nr. 100/2016 - astfel încât nu este necesară organizarea unei noi proceduri de atribuire - --- Modificarea sa fi fost prevăzută în documentele inițiale ale concesiunii de lucrări sau servicii și în contract sub forma unor clauze de revizuire clare, precise și fără echivoc, care pot include clauze de revizuire a valorii sau orice alte opțiuni
<p>3. Act adițional la contractul de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent)</p>	<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 disponibilizarea 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>4. Proces-verbal de predare- preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată</p>	<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>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea procedurii de transmitere fără plată a bunurilor; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
<p>6. Contract de vânzare-cumpărare a bunurilor disponibilizate (entitatea publică are calitatea de vânzător)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46); - Ordonanța Guvernului 	<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; 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea procedurii de valorificare prin licitație cu strigare; - stabilirea termenilor contractuali în

	nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (67); - alte acte normative specifice.	- decizia de numire a comisiilor 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.	- concordanța cu cadrul normativ; - existența vizei compartimentului juridic.
--	---	---	--

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.	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	- Se verifică: - înscrierea în programul de investiții publice a obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, după caz; - realitatea valorii cheltuielilor legal efectuate până la data actualizării; - realitatea valorii restului de executat; - valoarea actualizată a obiectivului/proiectului de

			<ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - investiții sau a lucrărilor de intervenții în funcție de evoluția indicelui prețurilor de consum lunar (total), comunicat de Institutul Național de Statistică; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
1.	<p>Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/de declarare a unor bunuri materiale</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 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 (68); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.634/2015 (104); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - 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; - alte acte justificative. 	<p>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - existența actelor justificative; - dacă actele justificative au fost întocmite și semnate de persoanele în drept; - dacă sunt îndeplinite condițiile scoaterii din funcțiune; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
9.	<p>Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării</p>	<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>Se verifică:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dacă entitatea publică desfășoară sau urmează să desfășoare o activitate dintre cele prevăzute la art. 4 din Legea nr. 32/1994, cu modificările și completările ulterioare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului

				<p>compartimentului juridic.</p> <p>Se verifică: - regimul juridic al bunului/bunurilor care fac obiectul donației; - dacă bunul/bunurile respective sunt grevate de datorii; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.</p>
10.	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donatar	- 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.	- nota de fundamentare a actului de donație; - documentația specifică privind derularea operațiunii de donație; - alte documente specifice.	
11.	Dispoziție de încasare către casierie	- 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.	- decontul de cheltuieli prezentat de titularul de avans; - decizia de imputare; - alte acte din care rezultă obligația de plată în sarcina unor persoane; - alte documente specifice.	<p>Se verifică: - aprobarea de către conducătorul entității publice a decontului de cheltuieli; - modul de calcul al sumei ce urmează a fi încasată; - dacă dispoziția de încasare este întocmită pentru suma ce urmează a fi încasată; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.</p>
12.	Costituirea veniturilor publice, în privința autorizării și stabilirii titlurilor de încasare :	- Legea nr.227/2015 - Alte acte normative specifice	- declarații fiscale depuse de proprietar, - actul de dobândire a proprietății - inventarierea materiei impozabile	<p>Se verifică: - existența documentelor justificative, - modul de completare a declarației de impunere</p>

	Borderouri de debitare -scădere din evidența fiscală				-aplicarea corectă a cotelor de impozitare stabilite prin HCL -dacă sunt îndeplinite condițiile stabilirii creanței bugetare
13.	Reducerea, egalonarea sau anularea titlurilor de încasare -Borderouri de debitare- scădere din evidența fiscală	-Legea nr.227/2015 -Alte acte normative specifice	-declarații fiscale depuse de proprietar, -actul de transfer al dreptului de proprietate -inventarierea materiei impozabile	-Se verifică: -legalitatea înlesnirilor la plată	
14	Inventarierea materiei impozabile	-Legea nr.227/2015 -HG nr.1/2016 -Legea nr.207/2015 -Alte acte normative specifice	-declarații fiscale depuse de proprietar, -actul de transfer al dreptului de proprietate -inventarierea materiei impozabile	-Se verifică: -existența dosarelor fiscale -termenele legale de efectuare a inventarierii	

PRIMAR,
DUCU JUSTIN



Contrasemnează,
Secretar general uat,
BULACU OLGUȚA



Glăvile, 22 martie 2022
Red/Tehnored: B.O./B.O. (4 ex.)