



Cofinanțat de
Uniunea Europeană



MANAGEMENT FINANCIAR PROGRAMUL REGIONAL NORD-VEST 2021-2027

Ghid destinat Entităților Publice și Private în
scopul Accesării Fondurilor Europene

DEPARTAMENTUL AUTORIZARE PROIECTE
DIRECȚIA MANAGEMENT CHELTUIELI ȘI VERIFICARE ACHIZIȚIILOR

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nordvest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord Vest 2021 2027
Strada Donath nr. 53A, Cluj Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00 40 264 431550, E mail: secretariat@nordvest.ro

Managementul financiar



- 1. Reguli Generale privind eligibilitatea și decontarea cheltuielilor**
- 2. Depunerea Cererilor de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare**
- 3. Dosarul Cererii de Prefinanțare/ Plată/ Rambursare**
- 4. Documente justificative pentru decontarea cheltuielilor**
- 5. Desfășurarea vizitelor pe teren**



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



Reguli Generale privind Eligibilitatea și Decontarea Cheltuielilor

Eligibilitatea cheltuielilor

- Condiții prevăzute în ghidurile specifice fiecărei operațiuni (sursa=ghidul)
- Respectarea legislației naționale și europene în vigoare (acte normative enumerate în Manualul Beneficiarului)
- Respectarea prevederilor contractuale

Condiții cumulative pentru eligibilitatea cheltuielilor în cadrul PR NV 2021 – 2027

- să fie însoțită de facturi emise ori de alte documente cu valoare probatorie echivalentă facturilor
- să fie însoțită de documente justificative privind efectuarea plății și realitatea cheltuielii efectuate
- să fie în conformitate cu prevederile programului
- să fie rezonabilă și necesară realizării operațiunii
- să fie înregistrată în contabilitatea beneficiarului



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Managementul financiar



Reguli Generale privind Eligibilitatea Cheltuielilor

- **Baza legală pentru stabilirea eligibilității:**

1. **Regulamente UE:** 2021/1060 și 2021/1058
2. **OUG nr. 133/2021:** Gestionarea fondurilor europene
3. **HG nr. 829/2022:** Norme metodologice OUG 133/2021
4. **HG nr. 873/2022:** Cadrul legal al eligibilității cheltuielilor
5. **OUG 23/2023:** măsuri de simplificare și digitalizare pentru gestionarea fondurilor europene aferente Politicii de coeziune 2021—2027
6. **Ordin nr. 4.013/5.316/2023:** Instrucțiuni de aplicare art. 9 HG 873/2022 (eligibilitate TVA)

- **Tipuri de cheltuieli eligibile:**

- **Costuri Directe eligibile:** Legate direct de investiția propusă prin proiect, necesită documente justificative
- **Costuri Indirecte eligibile:** Rambursate ca rată forfetară conform ghidului aplicabil, fără documente justificative → art. 54 din Regulamentul UE 2021/1060
- **TVA:** Eligibilă dacă este nedeductibilă și aferentă cheltuielilor eligibile → art.9 HG nr. 873/ 2022 și Ordin 4.013/5.316/2023



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DEPUNEREA CERERILOR DE PREFINANȚARE/ PLATĂ/ RAMBURSARE



- Informații actualizate privind depunerea și conținutul dosarelor se regăsesc în **Manualul Beneficiarului**
- **Depunere** exclusiv prin aplicația MySMIS2021
- Data depunerii este cea la care cererea este transmisă prin MySMIS2021, nu mai primește alt număr de înregistrare
- Toate documentele vor fi depuse sub semnătură electronică extinsă certificată a reprezentantului legal sau a împuternicitului
- **Denumirea documentelor** încărcate în MySMIS va fi precedată de un cod numeric, în ordinea cheltuielilor cuprinse în formularul cererii, urmată de denumirea sugestivă a documentului (ex: 00 Adresa inaintare.pdf, 01 Adresa deschidere cont.pdf, 02 Identificare financiara.pdf etc.)
- **Răspunsul la solicitările** de clarificări și documentele justificative vor fi denumite astfel: prefixul RC1_ și denumirea sugestivă a documentului (ex. RC1_01_Adresa raspuns.pdf, RC1_02 Declaratie TVA.pdf, RC1_03 Factura nr..pdf)
- Se va respecta termenul de răspuns la solicitările de clarificări (data și ora conform aplicației MySMIS). În cazul în care nu se poate respecta termenul stabilit, beneficiarul va solicita prin aplicația MySMIS prelungirea termenului inițial; în caz contrar, la expirarea termenului, beneficiarul nu mai poate încărca documente, iar cererea intră pe flux de respingere



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Managementul financiar



DEPUNEREA CERERILOR DE PREFINANȚARE/ PLATĂ/ RAMBURSARE

- Termenele de procesare a cererilor de plată/rambursare sunt condiționate de depunerea dosarului de achiziții și avizarea proiectului tehnic
- Termenul de verificare al cererii se suspendă până la depunerea documentelor sau informațiilor solicitate de AM PR NV / până la verificarea PT sau a dosarelor de achiziții transmise cu întârziere
- Beneficiarii trebuie să depună cereri de rambursare / plată / prefinanțare conform **graficului de depunere a cererilor**
- **Toate plățile și activitățile proiectului (inclusiv depunerea cererii de rambursare finale) trebuie să fie realizate în perioada de implementare a proiectului**
- Toate plățile trebuie să fie realizate până la **31 decembrie 2029**
- În cazul proiectelor implementate în parteneriat, liderul depune cererea centralizată, iar AM PR NV virează sumele rambursabile în conturile liderului/partenerilor



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Managementul financiar

DEPUNEREA CERERILOR DE PREFINANȚARE/ PLATĂ/ RAMBURSARE



Evitarea dublei finanțări – responsabilitatea beneficiarului de a se asigura, înainte de acceptarea la plată a facturilor electronice, că emitenții au completat corespunzător facturile fiscale emise in sistem electronic cu următoarele informații:

- **BT-11** referința proiectului – cod SMIS, program (de ex.: 398765 PRNV)
- **BT-12** referința contractului – număr contract de achiziție

| Referințe | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| Referința Cumpărătorului (BT-10) | Referința proiectului (BT-11) |
| <input type="text"/> | smis 111 |
| Referința contractului (BT-12) | Referința comenzii (BT-13) |
| nr.10/01.01.2024 | <input type="text"/> |

| Linia | Nume articol/Descriere articol | Tara provenienta | Pretul net al articolului | Moneda | Cantitate de baza |
|-------|--------------------------------|------------------|---------------------------|--------|-------------------|
| 1 | serviciu xxxx | | 100.00 | RON | |

Instructiuni de plata

Codul tipului de instrument de 10
Nr. contract nr.10/01.01.2024
Referinta proiectului smis 111



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Managementul financiar

DEPUNEREA CERERILOR DE PREFINANȚARE/ PLATĂ/ RAMBURSARE



- Sume facturate în baza contractelor și actelor adiționale trebuie evidențiate distinct
- **Evidență contabilă separată**
 - Sistem de codificare adecvat, inclusiv codul SMIS al proiectului
 - **Cheltuielile Indirecte nu** se reflectă ca operațiuni în contabilitatea analitică pe proiect, doar în ceea ce privește sume solicitate și încasate de la AM



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

CONTURI BENEFICIARI PROGRAMUL REGIONAL NORD VEST 2021-2027
Conform HG nr. 829/2022



| AUTORITĂȚI PUBLICE LOCALE (APL) | | |
|---|-------------|--|
| Sursa de finanțare încasată | Simbol cont | Denumire cont |
| Prefinanțare din FEDR | 45.48.03 | Prefinanțare - FEDR |
| Rambursare din FEDR | 45.48.01 | Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent-FEDR |
| | 45.48.02 | Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori-FEDR |
| Rambursare de la bugetul de stat | 42.93.03 | Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din FEN postaderare |
| Cereri de plată - FEDR și buget de stat | 50.93.02 | Disponibil al instituțiilor publice din administrația publică locală aferent mecanismului decontării cererilor de plată |
| OPERATORI ECONOMICI (SC) | | |
| 1. Dacă optează pentru deschiderea de conturi în sistemul Trezoreriei Statului: | | |
| Prefinanțare din FEDR | 50.38.01 | Disponibil al operatorilor economici reprezentând prefinanțare |
| Rambursări de cheltuieli din FEDR și buget de stat | 50.38.03 | Disponibil al operatorilor economici reprezentând rambursări de cheltuieli efectuate |
| Rata forfetară | 50.38.05 | Disponibil al operatorilor economici reprezentând rata forfetară |
| 2. Obligativ de deschis în sistemul Trezoreriei Statului pentru aplicarea mecanismului cererilor de plată: | | |
| Cereri de plată - FEDR și buget de stat | 50.93.03 | Disponibil al persoanelor juridice, altele decât instituții publice, aferent mecanismului decontării cererilor de plată |
| | 50.38.06 | Disponibil al persoanelor juridice, altele decât instituții publice, din sume virate de unitățile Trezoreriei Statului potrivit mecanismului decontării cererilor de plată |
| PERSOANE JURIDICE DIN SECTORUL PRIVAT, ALȚII DECÂT OPERATORII ECONOMICI (ONG și alții) | | |
| 1. Dacă optează pentru deschiderea de conturi în sistemul Trezoreriei Statului: | | |
| Prefinanțare din FEDR | 50.38.02 | Disponibil al persoanelor juridice din sectorul privat, alții decât operatorii economici, reprezentând prefinanțare |
| Rambursări de cheltuieli din FEDR și buget de stat | 50.38.04 | Disponibil al persoanelor juridice din sectorul privat, alții decât operatorii economici, reprezentând rambursări de cheltuieli efectuate |
| 2. Obligativ de deschis în sistemul Trezoreriei Statului pentru aplicarea mecanismului cererilor de plată: | | |
| Cereri de plată - FEDR și buget de stat | 50.93.03 | Disponibil al persoanelor juridice, altele decât instituții publice, aferent mecanismului decontării cererilor de plată |
| | 50.38.06 | Disponibil al persoanelor juridice, altele decât instituții publice, din sume virate de unitățile Trezoreriei Statului potrivit mecanismului decontării cererilor de plată |



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE PREFINANȚARE - Condiții de Acordare

FEDR

- **Tranșe** de maxim 30% din valoarea eligibilă a contractului de finanțare, fără a depăși valoarea totală eligibilă

Ajutor de Stat / *de minimis*:

- **Tranșe** de maxim 40% din valoarea totală a ajutorului nerambursabil
- **Garanție:** Obligația de constituire a unei garanții pentru suma solicitată (prin instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară, de o instituție financiară nebanară sau de o societate de asigurări)

ATENȚIE!!

- **Proiecte în Parteneriat:** Prefinanțarea pentru parteneri este proporțională cu sumele aferente activităților fiecărui partener
- **Proiecte cu finanțare FEDR și Ajutor de Stat / *de minimis*:**
 - **Valoarea Tranșelor:** conform procentelor și condițiilor specifice fiecărei surse de finanțare
 - **Justificare:** Sumele încasate vor fi utilizate și justificate pentru activități finanțate din sursa de finanțare corespunzătoare



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE PREFINANȚARE – Deschiderea contului

Beneficiari:

- **Instituții Publice:** Cont deschis la Trezoreria Statului
- **Alte Categori de Beneficiari:** Cont de disponibilități deschise la unitățile Trezoreriei Statului sau la instituții de credit (cont dedicat exclusiv prefinanțării)

!!Atenție!!

- Pentru cheltuieli care nu pot fi efectuate din contul Trezoreriei Statului, sumele se transferă în conturi deschise la bănci comerciale, cu condiția efectuării cheltuielilor în maximum 5 zile lucrătoare de la transfer.



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE PREFINANȚARE - Condiții de Acordare

Justificarea și Deducerea Prefinanțării

Depunere cerere de rambursare

- **Termen:** 90 de zile de la încasarea prefinanțării
- **Cuquantum:** Minim 50%

Acordarea tranșelor

- **Exceptând prima tranșă:** Se acordă cu deducerea sumelor necheltuite din tranșele anterioare

Nerespectarea Termenului și/sau Cuquantumului

- Aplicarea prevederilor legale privind deducerea, recuperarea și restituirea sumelor



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DOSARUL CERERII DE PREFINANȚARE



Transmitere

- Exclusiv prin intermediul aplicației MySMIS2021
- Respectarea graficului de prefinanțare

Completare și Încărcare Documente justificative:

1. Secțiunea Detalii cerere de prefinanțare:

1. Completați informațiile din câmpurile prestabilite
2. Indicați valoarea solicitată

2. Secțiunea Detalii cerere – Documente justificative:

Se vor încărca documentele prevăzute în Manualul beneficiarului:

1. Adresa de deschidere a contului (pentru proiectele în parteneriat - pentru fiecare partener)
2. Identificarea financiară (pentru proiectele în parteneriat - pentru fiecare partener)
3. Instrument de garantare a prefinanțării (în original, dacă este cazul)



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE RAMBURSARE

- Prima cerere de rambursare poate să includă cheltuieli efectuate anterior semnării contractului de finanțare, începând cu 1 ianuarie 2021, în conformitate cu bugetul proiectului și prevederile contractului
- Plățile aferente cheltuielilor eligibile se realizează doar prin transfer bancar; cheltuielile efectuate în numerar nu sunt eligibile

Autorizare și Informare

- După verificarea și autorizarea cererii, AM PR NV efectuează plata sumelor autorizate în termen de 3 zile lucrătoare de la data la care dispune de resurse
- După efectuarea plății, AM PR NV va transmite prin intermediul MySMIS2021 *Decizia cu privire la valoarea cheltuielilor autorizate*, document generat de aplicație care cuprinde inclusiv detalii privind cheltuielile neeligibile, corecțiile financiare aplicate, deducerea prefinanțării precum și termenul de contestare. Concomitent, prin intermediul MySMIS se vor transmite eventualele Note de neconformitate a achizițiilor pentru contractele incluse în cererea de rambursare.

Reconcilierea Contabilă

- Beneficiarii trebuie să transmită trimestrial, până la data de 20 a lunii următoare perioadei de raportare, formularul de reconciliere contabilă



**Cofinanțat de
Uniunea Europeană**

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DOSARUL CERERII DE RAMBURSARE



1. Formulare Standardizate:

- Formularul generat de aplicația electronică MySMIS2021
- Formular evidență cheltuieli solicitate la rambursare

2. Conturi Financiare:

- Adresa privind deschiderea contului de disponibil la Trezorerie/bancar (necesară doar la prima cerere de rambursare)
- Formular(e) de identificare financiară

3. Declarația privind eligibilitatea TVA

Pentru proiecte sub 5.000.000 euro: Anexa 1 la Ordinul nr. 4.013/5.316/2023

Pentru proiecte peste 5.000.000 euro: Anexa 3 la Ordinul nr. 4.013/5.316/2023



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DOSARUL CERERII DE RAMBURSARE



4. Situația achizițiilor cuprinse în cererea de rambursare

5. Documente contabile și financiare

- Facturi, ordine de plată și extrase de cont aferente cheltuielilor solicitate la rambursare
- Documente care atestă înregistrarea în contabilitate a operațiunilor cuprinse în cererea de rambursare (fișe de cont, registru jurnal pe proiect, balanța de verificare analitică pe proiect)
- Adresa privind dobânda netă la contul de prefinanțare (la cererea de rambursare finală, în cazul conturilor deschise la o bănci comerciale)

6. Documentele justificative specifice tipului de cheltuieli solicitate la decontare:



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOCUMENTE JUSTIFICATIVE PENTRU DECONTAREA CHELTUIELILOR

a. CONTRACTE DE LUCRĂRI

1. Autorizații și comunicări

- Autorizația de construire / autorizația de construire pentru lucrări provizorii / autorizația de desființare
- Dovada prelungirii valabilității autorizației de construire/desființare (dacă este cazul)
- Dovada reautorizării în cazul modificărilor de temă sau soluție tehnică
- Ordinul de începere a lucrărilor
- Comunicarea către ISC și emitentul autorizației de construire privind începerea lucrărilor
- Programul de urmărire și control al calității lucrărilor vizat de ISC

2. Garanții contractuale

- Garanția de avans și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (dacă este cazul)
- Garanția de bună execuție și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (dacă este cazul)

3. Situații privind progresul lucrărilor

- Centralizatorul financiar al situațiilor de lucrări
- Sumarul situației lucrărilor executate, sumarul certificatelor lunare de plată, NR/ NCS cu prețuri, registrul NR/NCS, recuperarea avansului plătit.
- Balanța cantităților decontate din fiecare situație de lucrări



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOCUMENTE JUSTIFICATIVE PENTRU DECONTAREA CHELTUIELILOR –

a. CONTRACTE DE LUCRĂRI

3. Situații privind progresul lucrărilor

- Situațiile de lucrări date, inclusiv formularele F1 – F4, semnate de beneficiar, constructor și diriginte de șantier
- Notele de constatare emise și dispozițiile de șantier date, inclusiv planșe, NR/NCS cu prețuri, justificare rezonabilitate prețuri pentru articolele noi Balanța cantităților decontate pentru fiecare articol de deviz

4. Recepții și Control

- Procesele verbale de recepție pe faze determinante elaborate conform Programului de urmărire și control al calității lucrărilor
- Procesele verbale de control ISC și dovada remedierilor (dacă este cazul)
- Procesele verbale de recepție la terminarea lucrărilor (la cererea de rambursare finală)

5. Ordinele de sistare și de reîncepere a lucrărilor (dacă este cazul)

6. Raportul dirigintelui de șantier privind lucrările solicitate la decontare

7. Alte documente justificative conform legislației specifice, considerate necesare pentru autorizarea cheltuielilor, la solicitarea AM PRNV



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DOCUMENTE JUSTIFICATIVE PENTRU DECONTAREA CHELTUIELILOR

b. CONTRACTE DE FURNIZARE



1. Garanții

- Garanția de avans și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (la prima cerere de rambursare/plată la care se solicită avans)
- Garanția de bună execuție și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (dacă este cazul)

2. Procese Verbale – cu excepția facturilor de avans

- Procesele verbale de predare-primire a bunurilor achiziționate, datate și semnate de furnizor și beneficiar
- Procesele verbale de recepție a bunurilor achiziționate, cu menționarea seriei echipamentului, datate și semnate de furnizor și beneficiar
- Procesele verbale de punere în funcțiune a bunurilor achiziționate (se atașează cel târziu la cererea de plată/rambursare finală, dacă este cazul)

4. Documente contabile

- Fișa mijlocului fix cu menționarea seriei echipamentului (se atașează cel mai târziu la cererea de plată/rambursare finală)

5. **Alte documente justificative** conform legislației specifice, considerate necesare pentru autorizarea cheltuielilor, la solicitarea AM PRNV



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOCUMENTE JUSTIFICATIVE PENTRU DECONTAREA CHELTUIELILOR c. CONTRACTE DE SERVICII

DOAR pentru cheltuieli încadrate în bugetul proiectului în categoria cheltuielilor directe

1. Garanții

- Garanția de avans și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (la prima cerere de rambursare/plată la care se solicită avans)
- Garanția de bună execuție și dovada actualizării valorii/duratei de valabilitate (dacă este cazul)

3. Procese Verbale

- Procesele verbale de predare-primire a serviciilor, datate și semnate de către prestator și beneficiar

4. Documente prevăzute în contractele de servicii, de exemplu:

- Brevete, certificări și autorizări obținute ca urmare a implementării
- Devizele financiare pentru servicii
- Rapoartele de activitate

5. Alte documente justificative conform legislației specifice, considerate necesare pentru autorizarea cheltuielilor, la solicitarea AM PRNV



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOCUMENTE JUSTIFICATIVE PENTRU DECONTAREA CHELTUIELILOR

d. CHELTUIELI CU SALARIILE

- State de plată
- Contracte de muncă
- Pontaje
- Declarații de impozite și contribuții
- Documente de plată a salariilor și contribuțiilor sociale

e. CHELTUIELI CU DEPLASĂRI

- Ordine de deplasare
- Facturi de cazare și transport
- Rapoarte de activitate

f. ACHIZIȚIA DE TERENURI

- Contracte de vânzare-cumpărare
- Raport de evaluare
- Documente notariale
- Dovada plății și înregistrării terenului în patrimoniul beneficiarului



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE PLATĂ

- Cererea de plată este depusă de beneficiarul sau liderul unui parteneriat pentru a solicita AM PRNV virarea sumelor necesare pentru plata cheltuielilor eligibile, în baza facturilor neplătite și a documentelor justificative
- Beneficiarii trebuie să deschidă un cont de disponibil la unitățile teritoriale ale Trezoreriei statului pentru încasarea valorii nerambursabile
- Pentru facturile emise în altă valută de către furnizori externi neînregistrați fiscal în România, sumele în lei sunt calculate la cursul BNR de la data emiterii facturii, informațiile pentru furnizorul străin se vor completa în notificare cu denumirea și CUI-ul beneficiarului
- Diferențele de curs valutar sunt suportate de beneficiar
- Sumele încasate nu pot fi utilizate pentru alte destinații decât cele specificate
- În termen de maxim 5 zile lucrătoare de la încasarea sumelor, beneficiarul trebuie să efectueze plata facturilor înscrise în Notificare



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOSARUL CERERII DE PLATĂ

1. Formular standard (Notificare) și formular generat de aplicația electronică

Informațiile specifice cererii de plată completate în formatul cererii din MySMIS

2. Adresa privind deschiderea contului de disponibil

La prima cerere de plată, se include adresa pentru deschiderea contului la Trezorerie

3. Formular(e) de identificare financiară

Informații referitoare la contul beneficiarului specific CP

4. Declarații privind eligibilitatea TVA

Pentru proiecte sub 5.000.000 euro: Anexa 1 la Ordinul nr. 4.013/5.316/2023

Pentru proiecte peste 5.000.000 euro: Anexa 3 la Ordinul nr. 4.013/5.316/2023

5. Situația achizițiilor

Lista achizițiilor incluse în cererea de plată



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

DOSARUL CERERII DE PLATĂ



8. Facturi fiscale / document echivalent

Facturi care justifică cheltuielile eligibile solicitate

9. Documente justificative privind cheltuielile solicitate

Toate documentele necesare care dovedesc cheltuielile solicitate prin cererea de plată, conform Manual Beneficiar



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE RAMBURSARE AFERENTĂ CERERII DE PLATĂ

- Cererea de rambursare aferentă cererii de plată este documentul prin care beneficiarul justifică utilizarea sumelor plătite de către Autoritatea de Management prin Cererea de Plată
- Depunere în termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate de AM PR NV
- Cererea de rambursare trebuie să includă sumele din facturile decontate prin cererea de plată
- Liderul de parteneriat depune o cerere de rambursare centralizată pentru întreg proiectul, inclusiv pentru parteneri



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



CEREREA DE RAMBURSARE AFERENTĂ CERERII DE PLATĂ

Obligații și responsabilități

- **Justificarea sumelor:** Beneficiarii și partenerii trebuie să justifice integral sumele primite prin cereri de plată

Cheltuieli neeligibile

- Dacă valoarea cheltuielilor eligibile constatate este mai mică decât valoarea cheltuielilor autorizate prin cererea de plată, AM PR NV transmite o notificare privind suma care trebuie restituită



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar



DOSARUL CERERII DE RAMBURSARE AFERENTĂ CERERII DE PLATĂ

Documente Justificative Necesare: Beneficiarul depune dosarul cererii de rambursare prin aplicația electronică MySMIS2021, incluzând următoarele documente, toate semnate electronic:

1. Formulare standardizate:

- Formularul generat de aplicația electronică MySMIS2021
- Formular evidență cheltuieli solicitate la rambursare

2. Facturile fiscale: Facturile incluse în cererea de plată

3. Ordinele de plată și extrasele de cont: Ordinele de plată care atestă plata integrală a facturilor și extrasele de cont aferente acestor plăți.

4. Documente contabile: Documente care atestă înregistrarea în contabilitate a operațiunilor cuprinse în cererea de rambursare

5. Documente justificative pentru cheltuieli: Alte documente care demonstrează eligibilitatea cheltuielilor solicitate la rambursare, dacă este cazul



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Management financiar

VIZITA PE TEREN



1. Scop

- Verificarea realității cheltuielilor solicitate/autorizate

2. Verificări în cadrul vizitei

- Eligibilitatea cheltuielilor conform legislației
- Documentele justificative originale pentru cheltuielile incluse în cereri
- Sistem de codificare contabilă separată pentru proiect și înregistrarea corectă a operațiunilor proiectului în contabilitate
- Păstrarea documentelor originale legate de proiect în format fizic sau electronic
- Execuția lucrărilor și furnizarea bunurilor conform contractelor de achiziție
- Prestarea serviciilor (DOAR pentru cheltuieli directe)
- Proiectul nu a primit finanțare din alte fonduri nerambursabile

3. Raport de vizită

- Concluzii și recomandări pentru remedierea problemelor
- Se transmite prin MySMIS



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Q&A



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Date de contact

Email: comunicare@nordvest.ro

Telefon: 0264431550



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Vă mulțumim!



BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană