	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 1 din 22	Ediția 1		
			Evoluție revizii			
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023		

PROCEDURĂ OPERAȚIONALĂ PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU



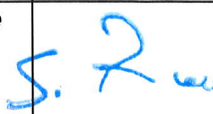

ANEXĂ LA HOTĂRÂREA SENATULUI
NR. 2481 DIN 26.05.2023


PO-ULBS-DGA-DFC-02

Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu

Ediția: 1

Revizia: 1

	FUNCȚIA	TITLUL ȘTIINȚIFIC NUMELE ȘI PRENUMELE	COMPARTIMENT /DEPARTAMENT	DATA	SEMNĂTURA
ELABORAT	Director Financiar Contabilitate	Ec. Cristina Maria PUIA	Serviciul financiar contabilitate	04.2023	
VERIFICAT	Director General Administrativ	Ing. Sebastian DOTCOȘ	Direcția Generală Administrativă	04.2023	
AVIZAT	Șef Birou Asigurarea Calității	dr.ing. Radu Vasile PASCU	Birou Asigurarea Calității	04.2023	Radu- Vasile Pascu <small>Digitally signed by Radu-Vasile Pascu Date: 2023.05.30 12:06:55 +0300</small>
APROBAT	Rector/ Președinte CA	Prof.univ.dr. habil. Sorin RADU	Consiliul de Administrație al ULBS Ședința din data de _____		
	Președinte Senat	Prof. univ. dr. ing. Ioan BONDREA	Senatul ULBS Ședința din data de _____		


 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA — DIN SIBIU —	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 2 din 22		Ediția 1	
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Evoluție revizii			
			03.2020	04.2023		

SITUAȚIA EDIȚIILOR ȘI A REVIZIILOR

Nr. ed./rev.	Capitol/ Subcapitol	Data	Obiectul (conținutul) modificării
Ediția 1/0	Integral	03.2020	Procedură completă
Ediția 1/1	Integral	04.2023	Actualizare legislație Reformatare / corectare / actualizare document Actualizare anexe

LISTA DE DIFUZARE ELECTRONICĂ

Nr. crt.	Structura ULBS	Data difuzării
1	Cabinet Rector	04.2023
2	Cabinet Prorector – Programe academice	04.2023
3	Cabinet Prorector – Strategie organizațională și financiară	04.2023
4	Cabinet Prorector – Cercetare științifică și studii doctorale	04.2023
5	Cabinet Prorector – Activități studentești	04.2023
6	Director General Administrativ	04.2023
7	Facultatea de Teologie	04.2023
8	Facultatea de Drept	04.2023
9	Facultatea de Litere și Arte	04.2023
10	Facultatea de Inginerie	04.2023
11	Facultatea de Științe	04.2023
12	Facultatea de Medicină	04.2023
13	Facultatea de Științe Agricole, Industrie alimentară și Protecția Mediului	04.2023
14	Facultatea de Științe Economice	04.2023
15	Facultatea de Științe Socio-Umane	04.2023
16		

	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002				
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 3 din 22		Ediția 1		
			Evoluție revizii				
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023			


1 SCOP

Prezenta procedură are ca scop:

- 1.1. Stabilirea modului de derulare a procesului operațional privind parcurgerea celor patru faze ale execuției bugetare a cheltuielilor, respectiv angajarea, lichidarea, ordonantarea și plata cheltuielilor, precum și persoanele și compartimentele implicate;
- 1.2. Asigurarea cu privire la existența documentației adecvate pentru parcurgerea celor patru faze ale execuției bugetare a cheltuielilor;
- 1.3. Asigurarea continuității activității, inclusiv în condiții de fluctuație a personalului;
- 1.4. Sprijinirea auditului și/sau alte organisme de control, interne sau externe abilitate în acțiuni de auditare și/sau control,
- 1.5. Acordarea de suport rectorului în luarea deciziilor cu privire la controlul financiar preventiv în cadrul ULBS.


2 DOMENIUL DE APLICARE

- 2.1. Procedura operațională privind organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv propriu stabilește un set de reguli și operațiuni unitare pentru reglementarea etapelor ce trebuie urmate pentru organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv propriu în cadrul ULBS.
- 2.2. În derularea activității privind organizarea și exercitarea CFPP sunt implicate toate departamentele de specialitate din cadrul ULBS, precum și persoanele care sunt implicate prin atribuțiile stabilite în fișa postului.
- 2.3. Principalele activități derulate în vederea organizării și exercitării CFPP sunt:
 - 2.3.1. Identificarea persoanelor care pot fi desemnate să exercite CFPP;
 - 2.3.2. Desemnarea persoanelor care să exercite CFPP;
 - 2.3.3. Dezvoltarea și aprobarea Cadrului general al operațiunilor supuse CFPP;
 - 2.3.4. Prezentarea operațiunilor la CFPP;
 - 2.3.5. Verificarea operațiunii prezentate CFPP;
 - 2.3.6. Refuzul de viză / Acordarea vizei CFPP;
 - 2.3.7. Elaborarea și transmiterea Raportului trimestrial / annual privind activitatea CFPP.
- 2.4. Departamentele furnizoare de date și/sau care sunt implicate în activitatea privind organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv propriu sunt:
 - 2.4.1. Conducerea ULBS;
 - 2.4.2. Toate departamentele din cadrul ULBS;
 - 2.4.3. Direcția financiar contabilitată în cadrul căreia se organizează CFPP;
 - 2.4.4. Persoanele desemnate să exercite CFPP.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 4 din 22	Ediția 1		
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Evoluție revizii			
			03.2020	04.2023		

3 DOCUMENTE DE REFERINȚĂ


Tip	Tip document	Nr. act	Data	Obiectul reglementării
Legislație primară	OMFP	2005	2013	Pentru aprobarea Instrucțiunilor privind completarea formularului "cererea pentru deschiderea de credite bugetare", abrogate parțial, modificat conf. Ordin nr. 3774/2019
	OMFP	2006	2013	Privind modificarea OMFP 1271/2004 pentru aprobarea Precizarilor privind structura codurilor IBAN aferente conturilor de cheltuieli și venituri bugetare, precum și conturilor de disponibilitati deschise la Trezoreria Statului
	OMFP	2007	2013	Pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind utilizarea și completarea ordinului de plată pentru Trezoreria Statului (OPT)
	OMFP	2021	2013	Pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia
	Ordin	2332	2017	Privind modificarea OMFP nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu
	Ordin	17	2022	Privind modificarea anexei nr. 2 la OMFP nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv propriu și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu
Legislație secundară	Ordinul Secretariatului General al Guvernului SGG	400	2015	pentru aprobarea Codului controlului intern / managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare.
	Lege	1	2011	Legea Educației Naționale, cu modificările și completările ulterioare.
	Decizie	302	2020	Decizia de numire a rectorului ULBS emisa în baza O.M.E.C. nr.3289/20.02.2020
Legislație Terțiară / Alte documente	Carta ULBS			
	Regulament de ordine interioară ULBS			
	Fișa postului			

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 5 din 22		Ediția 1	
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii			
	PROPRIU					
Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023			

4 DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

4.1 4.1 Definiții

Termenul	Definiția și / sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
Procedură operațională	Procedura formalizată, în scris, a tuturor pașilor ce trebuie urmați, a metodelor de lucru stabilite și a regulilor de aplicat în vederea realizării activității, cu privire la aspectul procesual.
Ediție a unei proceduri operaționale	Forma inițială sau actualizată, după caz, a unei proceduri operaționale, aprobată și difuzată.
Revizia în cadrul unei ediții	Acțiunile de modificare, adăugare, suprimare sau altele asemenea, după caz, a uneia sau a mai multor componente a unei ediții a procedurii operaționale, acțiuni care au fost aprobate și difuzate.
Angajarea cheltuielilor	Faza în procesul execuției bugetare, prin care instituția publică își asumă obligația de a plăti o sumă de bani, rezultată în urma îndeplinirii condițiilor stipulate într-un angajament legal pentru livrarea de bunuri, executarea de lucrări, prestarea de servicii și onorarea obligațiilor de plată rezultate în baza legilor, Hotărârilor de Guvern, acordurilor, hotărârilor judecătorești, în limita creditelor de angajament aprobate prin legea bugetară anuală.
Lichidarea cheltuielilor	A doua fază în procesul execuției bugetare în care se verifică existența angajamentelor, se determină sau se verifică realitatea sumei datorate, se verifică condițiile de exigibilitate ale angajamentului, pe baza documentelor justificative care să ateste operațiunile respective.
Ordonanțarea cheltuielilor	A treia fază în procesul execuției bugetare în care se confirmă că livrările de bunuri și de servicii au fost efectuate sau alte creanțe au fost verificate și că plata poate fi realizată.
Control financiar preventiv	Activitatea prin care se verifică legalitatea și regularitatea operațiunilor efectuate pe seama fondurilor publice sau a patrimoniului public, înainte de aprobarea acestora.
Credit de angajament	Limita maximă în cadrul careia pot fi încheiate angajamente legale în timpul anului bugetar.
Credit bugetar	Suma aprobată prin buget, reprezentând limita maximă până la care se pot ordona și efectua plăți în cursul anului bugetar pentru angajamentele legale contractate în cursul exercițiului bugetar.
Angajament bugetar	Act administrativ prin care se rezervă creditul bugetar în vederea stingerii obligației de plată ce rezultă din executarea angajamentului legal.
Angajament legal	Act juridic prin care se creează, în cazul actelor administrative sau contractelor ori se constată, în cazul legilor, hotărârilor de Guvern, acordurilor, hotărârilor judecătorești, obligația de plată pe seama fondurilor publice.
Acțiuni multianuale	Programe, proiecte și altele asemenea care se desfășoară pe o perioadă mai mare de un an și generează credite de angajament și credite bugetare.
Fișa postului	Document care definește locul și contribuția postului în atingerea obiectivelor individuale și organizaționale, caracteristice atât individului, cât și entității, și care precizează sarcinile și responsabilitățile care îi revin titularului de post. În general, fișa postului cuprinde: denumirea postului, obiectivele individuale, sarcinile, competențele, responsabilitățile, relațiile cu alte posturi, cerințele specifice privind pregătirea, calitățile, aptitudinile și deprinderile necesare realizării obiectivelor individuale stabilite pentru postul respectiv.
Ordonator de credite	Persoana împuternicită prin lege sau prin delegare, potrivit legii, să dispună și să aprobe operațiuni.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA — DIN SIBIU —	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 6 din 22		Ediția 1	
			Evoluție revizii			
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023		

Termenul	Definiția și / sau, dacă este cazul, actul care definește termenul
Persoana desemnată cu exercitarea controlului financiar preventiv propriu	Persoana în cadrul departamentelor de specialitate, numită de conducatorul entității publice pentru exercitarea controlului financiar preventiv propriu sau persoana care îndeplinește această atribuție pe bază de contract, în condițiile legii.
Responsabilitate	Obligația de a îndeplini sarcina atribuită, a cărei neîndeplinire atrage sancțiunea corespunzătoare tipului de răspundere juridică.

4.2 4.2. Abrevieri

Abrevierea	Termenul abreviat
ULBS	Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu
OTC	Ordonator terțiar de credite
DFC	Direcția Financiar Contabilă
CFPP	Control financiar preventiv propriu
ALOP	Angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor
CSCIM	Comisia pentru monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial – nu apare în procedură
IP	Indicator de performanță

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002				
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 7 din 22		Ediția 1		
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii				
	PROPRIU						
Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023				

5 RESPONSABILITATE ȘI AUTORITATE

5.1. Rectorul ULBS

- a) dispune aplicarea procedurii;
- b) alocă resursele pentru aplicarea procedurii;
- c) raspunde de operațiunile specifice angajării, lichidării și ordonanțării cheltuielilor;
- d) emite actele de delegare și numește persoanele responsabile să exercite operațiunile de control financiar preventiv.

5.2. Biroul Asigurarea Calității


- a) verifică procedura din punct de vedere al sistemului calității;
- b) gestionează aprobarea, difuzarea, modificarea și reviziile procedurii;

5.3. Responsabili proces – Directorul financiar contabil

- a) elaborează, modifică, retrage procedura;
- b) monitorizează aplicarea procedurii;
- c) răspunde de plata cheltuielilor;
- d) elaborează propuneri de îmbunătățire.

5.4. Persoanele împuternicite și delegate:

- a) prorectorii răspund de operațiunile specifice ALOP în conformitate cu delegările de atributii in acest sens;
- b) persoanele împuternicite pentru acordarea vizei “bun de plată” răspund de atestarea faptului că serviciul a fost efectuat corespunzător de către furnizor și că toate pozițiile din factură au fost verificate;
- c) directorii de departamente non-academice / decanii / prodecanii și alte persoane împuternicite de ordonatorul de credite răspund de realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor reflectate de documentele certificate / avizate de aceștia. Aplicarea amprenteii ștampilei privind certificarea realității, regularității și legalității de către directorii departamentelor administrative de specialitate pe documente care fac obiectul ALOP, generate în cadrul structurilor academice, se face pe baza semnăturii decanilor / prodecanilor / directorilor de proiecte, care are exact aceeași semnificație, conform împuternicirii date acestora din urmă de către rector.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 8 din 22		Ediția 1	
			Evoluție revizii			
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023		


6 PROCEDURĂ

6.1 Generalități

- 6.1.1.** CFPP reprezintă activitatea prin care se verifică legalitatea și regularitatea documentelor în care sunt consemnate operațiunile patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, prin aprobarea lor de către titularul de drept al competenței sau de către titularul unei competențe delegate în condițiile legii.
- 6.1.2.** CFPP se organizează în cadrul Direcției Financiar Contabilitate din cadrul ULBS.
- 6.1.3.** Scopul CFPP este de a identifica proiectele de operațiuni care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și / sau, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și de angajament și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și / sau fondurile publice.
- 6.1.4.** CFPP se exercită asupra documentelor în care sunt consemnate operațiuni patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, prin aprobarea lor de către conducătorul instituției publice, și se exercită prin acordarea vizei CFPP de către persoana / persoanele numită / numite în acest sens de către rectorul ULBS.
- 6.1.5.** Fac obiectul controlului financiar preventiv operațiunile care vizează în principal:
- angajamentele legale și angajamentele bugetare;
 - deschiderea și repartizare de credite bugetare;
 - modificare repartizării pe trimestre și pe subdiviziuni ale clasificăției bugetare a creditelor aprobate, inclusiv prin virări de credite;
 - efectuarea de încasări în numerar;
 - recuperarea sumelor avansate și care ulterior au devenit necuvenite;
 - ordonanțarea cheltuielilor;
 - constituirea veniturilor publice, în privința autorizării și stabilirii titlurilor de incasare;
 - concesionarea sau închirierea de bunuri aparținând domeniului public al statului sau al unităților administrativ-teritoriale;
 - vânzarea, angajarea sau închirierea de bunuri aparținând domeniului privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale;
 - alte categorii de operațiuni stabilite prin ordin al Ministerul Finanțelor Publice.
- 6.1.6.** Exercitarea controlului financiar preventiv și asupra altor categorii de operațiuni poate fi extinsă de către conducerea ULBS. Controlul financiar preventiv constă în verificarea sistematică a operațiunilor care fac obiectul acestuia din punct de vedere al:
- respectării tuturor prevederilor legale care le sunt aplicabile, în vigoare la data efectuării operațiunilor (control de legalitate);
 - îndeplinirii sub toate aspectele a principiilor și regulilor procedurale și metodologice care sunt aplicabile categoriilor de operațiuni din care fac parte operațiunile supuse controlului (control de regularitate);
 - încadrării în limita și destinația creditelor bugetare și / sau de angajament, după caz (control bugetar).


6.2 Organizarea controlului financiar preventiv

- 6.2.1.** Conducătorul entității are obligația de a organiza CFPP și evidența angajamentelor în cadrul Direcției Financiar Contabile, precum și să stabilească proiectele de operațiuni supuse controlului financiar preventiv, documentele justificative și circuitul acestora, cu respectarea dispozițiilor legale.
- 6.2.2.** Evidența angajamentelor se organizează, se ține, se actualizează și se raportează conform normelor metodologice aprobate prin ordin al Ministerul Finanțelor Publice.
- 6.2.3.** CFPP se exercită, prin viza, de către persoane din cadrul departamentelor de specialitate, desemnate în acest sens de către conducătorul entității publice. Actul de numire va cuprinde

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 9 din 22		Ediția 1	
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Evoluție revizii			
			03.2020	04.2023		

și limitele de competență în exercitarea CFPP. Persoanele desemnate să efectueze această activitate sunt altele decât cele care inițiază operațiunea supusă vizei.

- 6.2.4.** Numirea, suspendarea, destituirea sau schimbarea personalului care desfășoară activități de CFPP se face de către rectorul ULBS, cu acordul ministerului de resort. Persoanele desemnate cu exercitarea activității de CFPP trebuie să aibă competențele profesionale solicitate de această activitate. Ele vor respecta un cod specific de norme profesionale, elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, care va cuprinde și condițiile și criteriile unitare pe care entitățile publice trebuie să le respecte în cazul numirii, suspendării, destituirii sau schimbării personalului care desfășoară această activitate.
- 6.2.5.** Evaluarea activității persoanei care desfășoară activități de CFPP se face de către rectorul ULBS.
- 6.3 Viza CFPP**
- 6.3.1.** Se supun aprobării ordonatorului de credite numai proiectele de operațiuni care respectă intru totul cerințele de legalitate, regularitate și încadrare în limitele creditelor bugetare sau creditelor de angajament aprobate, după caz, care poartă viza de CFPP.
- 6.3.2.** Viza de CFPP se exercită prin semnatura persoanelor în drept, prin aplicarea de către acestea a sigiliului personal și atestă îndeplinirea condițiilor legale, a regularității și încadrării în limitele creditelor bugetare sau creditelor de angajament aprobate, după caz, a proiectelor de operațiuni supuse aprobării ordonatorului de credite.
- 6.3.3.** În vederea acordării vizei de CFPP, proiectele de operațiuni se prezintă însoțite de documente justificative corespunzătoare, certificate în privința realității și legalității prin semnătura conducătorilor departamentelor de specialitate care inițiază operațiunea respectivă.
- 6.3.4.** Controlul financiar preventiv al operațiunilor se exercită pe baza actelor și / sau documentelor justificative certificate în privința realității, regularității și legalității, de către conducătorii departamentelor de specialitate emitente.
- 6.3.5.** Conducătorii departamentelor de specialitate /decanii / prodecanii și alte persoane împuternicite de ordonatorul de credite răspund pentru realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor ale căror acte și / sau documente justificative le-au certificat sau avizat. Aplicarea amprentei ștampilei privind certificarea realității, regularității și legalității de către directorii departamentelor administrative de specialitate pe documente care fac obiectul ALOP, generate în cadrul structurilor academice, se face pe baza semnăturii decanilor / prodecanilor / directorilor de proiecte, care au exact aceeași semnificație, conform împuternicirii date acestora din urmă de către rector.
- 6.3.6.** Conducătorii departamentelor de specialitate răspund pentru realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor ale căror documente justificative le-au certificat. Obținerea vizei CFPP pe documente care cuprind date nereale sau inexacte și / sau care se dovedesc ulterior nelegale nu exonerează de răspundere pe directorii departamentelor de specialitate care le-au întocmit.
- 6.3.7.** Persoanele în drept să exercite CFPP răspund, potrivit legii, în raport de culpa lor, pentru legalitatea, regularitatea și încadrarea în limitele creditelor bugetare sau creditelor de angajament aprobate, după caz, în privința operațiunilor pentru care au acordat viza CFPP.
- 6.3.8.** În cazurile în care dispozițiile legale prevăd avizarea operațiunilor de către structura de specialitate juridică, proiectul de operațiune va fi prezentat pentru CFPP cu viza consilierului juridic. Persoanele în drept să exercite CFPP pot cere avizul consilierului juridic ori de câte ori consideră că este necesară o impun.
- 6.3.9.** Operațiunile care privesc acte juridice prin care se angajează patrimonial entitatea publică se supun CFPP după avizarea lor de către departamentele de specialitate juridică și economico-financiară.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 10 din 22		Ediția 1	
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii			
	PROPRIU					
Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023			

- 6.3.10.** Persoana care exercită CFPP nu trebuie să fie implicată, prin sarcinile de serviciu, în efectuarea operațiunii supuse CFPP.
- 6.3.11.** Obținerea vizei CFPP pentru operațiuni care au la bază acte și / sau documente justificative certificate sau avizate care se dovedesc ulterior nereale, inexacte sau nelegale nu exonerează de răspundere pe directorii departamentelor de specialitate /decanii / prodecanii și celelalte persoane competente din cadrul acestora.
- 6.3.12.** CFPP se exercită prin viza, respectiv prin semnatura persoanei desemnate și prin aplicarea sigiliului personal, care va cuprinde următoarele informații: denumirea entității publice; mențiunea "vizat pentru controlul financiar preventiv"; numărul sigiliului (numărul de identificare a titularului acestuia); data acordării vizei (an, luna, zi).
- 6.3.13.** Documentele prezentate la viza CFPP se înscriu în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de controlul financiar preventiv (Anexa 1).
- 6.3.14.** Termenul pentru pronunțare (acordarea / refuzul vizei) se stabilește, prin decizie internă, de către conducătorul entității publice în funcție de natura și complexitatea operațiunilor cuprinse în Cadrul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv.
- 6.3.15.** ULBS are obligația întocmirii rapoartelor trimestriale cu privire la activitatea de CFPP, care vor cuprinde situația statistică a operațiunilor supuse CFPP și sinteza motivațiilor pe care s-au întemeiat refuzurile de viză, în perioada raportată, completate conform Anexei nr. 2 la prezenta procedură.
- 6.3.16.** Persoana în drept să exercite viza CFPP are dreptul și obligația de a refuza viza CFPP în toate cazurile în care, în urma verificărilor, apreciază că proiectul de operațiune care face obiectul CFPP nu îndeplinește condițiile de legalitate, regularitate și încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și / sau de angajament, după caz, pentru acordarea vizei CFPP.
- 6.3.17.** Refuzul de viză trebuie să fie în toate cazurile motivat în scris (Anexa 3).
- 6.3.18.** Persoanele în drept să exercite viza CFPP au obligația de a ține evidența proiectelor de operațiuni refuzate la viza CFPP.


6.4 Autorizarea efectuării unor operațiuni pentru care se refuză viza CFPP

- 6.4.1.** Operațiune pentru care s-a refuzat viza CFPP se poate efectua de către ordonatorul de credite pe propria răspundere, numai dacă prin aceasta nu se depășește creditul bugetar aprobat. Ordonatorul de credite poate decide efectuarea operațiunii numai în baza unui act de decizie internă, emis în formă scrisă, prin care dispune, pe propria răspundere, efectuarea operațiunii. O copie a actului de decizie internă se transmite biroului de audit public intern din cadrul ULBS.
- 6.4.2.** În toate cazurile în care, ca urmare a unui refuz de viza CFPP, conducătorii persoanelor juridice dispun, în condițiile prevăzute de prezenta procedură, efectuarea operațiunii pe propria răspundere, persoana desemnată să efectueze CFPP are obligația să informeze în scris Curtea de Conturi, Ministerul Finanțelor și, după caz, organul ierarhic superior al instituției publice, numai în această situație persoana respectivă fiind exonerată de răspundere.
- 6.4.3.** Documentele privind proiectele de operațiuni supuse CFPP, care nu au fost vizate, nu pot fi aprobate decât cu asumarea răspunderii ordonatorului de credite.
- 6.4.4.** Operațiunile efectuate pe propria răspundere a ordonatorului de credite se înregistrează într-un cont în afara bilanțului.

6.5 Documente utilizate

6.5.1 Lista și proveniența documentelor utilizate

- a) Cadrul general al operațiunilor supuse CFPP;

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 11 din 22		Ediția 1	
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Evoluție revizii			
	03.2020	04.2023				

- b) Registrul privind operațiunile prezentate la viza CFPP;
- c) Raportul trimestrial cu privire la activitatea de CFPP;
- d) Lista de verificare a operațiunii prezentate controlului financiar preventiv propriu;
- e) Formular refuz de viză.

6.5.2 Conținutul și rolul documentelor utilizate

- a) Cadrul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv, dezvoltat în conformitate cu specificul entității publice;
- b) Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv, întocmit pentru evidența operațiunilor și conținutul acestora;
- c) Raportul trimestrial / anual cu privire la activitatea de control financiar preventiv, elaborat în vederea raportării trimestriale a numărului, valorii și conținutului operațiunilor;
- d) Formular refuz de viză, întocmit în vederea transmiterii conducătorului entității, ordonatorului ierarhic superior și departamentului de audit public intern.

6.5.3 Circuitul documentelor

CFPP se exercită asupra documentelor în care sunt consemnate operațiuni patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, prin aprobarea lor de către conducătorul instituției publice, și se exercită prin acordarea vizei de CFPP de către persoana /persoanele numită / numite în acest sens de către rectorul ULBS.

6.6 Resurse necesare

- 6.6.1. Resurse materiale: resursele materiale necesare derulării activității privind organizarea și exercitarea CFPP sunt: calculatoare personale, birouri, rechizite și orice alte bunuri materiale.
- 6.6.2. Resurse umane: resursele umane necesare derulării activității privind organizarea și exercitarea CFPP sunt: persoanele responsabilizate prin decizie și prin fișa postului din cadrul ULBS.
- 6.6.3. Resurse financiare: resursele financiare necesare derulării activității privind organizarea și exercitarea CFPP sunt stabilite prin bugetul universității.

6.7 Modul de lucru

6.7.1 Planificarea operațiunilor și acțiunilor activității

Pentru derularea activității privind organizarea și exercitarea CFPP se va proceda la:


- a) Organizarea CFPP, prin desemnarea persoanelor responsabile cu exercitarea CFPP;
- b) Dezvoltarea și aprobarea Cadrului general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv;
- c) Verificarea operațiunilor prezentate și întocmirea listei de verificare a operațiunii prezentate pentru viza de CFPP;
- d) Elaborarea și înscrierea documentelor în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de CFPP;
- e) Elaborarea și transmiterea Raportului trimestrial /anual privind activitatea de CFPP.

6.7.2 Derularea operațiunilor și acțiunilor activității

- a) Prezentarea operațiunilor la CFPP;
- b) Verificarea operațiunilor prezentate;
- c) Refuzul de viză / Acordarea vizei de CFPP;
- d) Evidența operațiunilor prezentate persoanei desemnate să exercite CFPP;
- e) Raportarea trimestrială a operațiunilor prezentate CFPP.

6.7.3 Verificarea rezultatelor activității privind organizarea și exercitarea CFPP

IP Numărul redus al operațiunilor pentru care s-a prezentat refuz de viză.


 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA — DIN SIBIU —	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 12 din 22		Ediția 1	
			Evoluție revizii			
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023		

7 ANEXE

Nr. crt.	Denumire anexe	Suportul/ Codul anexei	Loc depozitare	Perioada arhivare
1.	Anexa 1: Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv	Letric	Contabilitate	10
2.	Anexa 2: Raportul privind activitatea de CFPP	Letric	Contabilitate	10
3.	Anexa 3: Formular refuz de viză	Letric	Contabilitate	10
4.	Anexa 4: Cadrul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv			


8 ÎNREGISTRĂRI

Nr. crt.	Denumire anexe	Suportul/ Codul anexei	Loc depozitare	Perioada arhivare
1.	Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv	Letric	Contabilitate	10
2.	Raportul privind activitatea de CFPP	Letric	Contabilitate	10
3.	Formular refuz de viză	Letric	Contabilitate	10

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002	
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Pagina 13 din 22 Ediția 1	Evoluție revizii
			03.2020 / 04.2023	


9 Procedura

Pas	Responsabil(i)	Descriere	Timp alocat*	Terman**	Riscuri
I. ORGANIZAREA CFPP					
1.	Rectorul	<p>Organizează CFPP la nivelul entității publice, prin dispunerea măsurilor necesare cu privire la:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Numirea persoanelor responsabile cu exercitarea CFPP; • Stabilirea limitelor de competență; • Stabilirea proiectelor de operațiuni supuse CFPP; • Organizarea evidenței angajamentelor; • Stabilirea termenului pentru pronunțare (avizare / refuz de viză); • Confecționarea sigiliilor; • Dezvoltarea Cadrului general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv 	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	Nu se organizează CFPP.
2.	Persoana desemnată să exercite CFPP	Constituie Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv, prin numerotarea paginilor în ordine cronologică de la nr. 1 pentru fiecare an și înregistrarea acestuia în registratura instituției publice. Completează în registru coloanele de la 0 până la 6 și 8.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	Nu se constituie Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv.
3	Persoana care prezintă operațiunile pentru viza de control financiar preventiv	Completează coloana 7 a Registrului privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate	Pagina 14 din 22 Ediția I Evoluție revizii	03.2020 04.2023

Pas	Responsabil(i)	Descriere	Timp alocat*	Terman**	Riscuri
II. EXERCITAREA CFPP					
1.	Structura organizatorică în cadrul căreia s-a derulat operațiunea supusă vizei	<p>Prezintă documentele care privesc operațiuni asupra cărora este obligatorie exercitarea CFPP persoanei / persoanelor desemnate cu aceste atribuții. Acestea vor fi însoțite de documente justificative corespunzătoare, certificate în privința realității, regularității și legalității operațiunii și a documentelor prin ștampila și semnatura persoanei din departamentul de specialitate, desemnată să efectueze această operațiune prin act administrativ al conducătorului entității publice.</p>	3 – 5 zile	3 – 5 zile	Operațiunea nu este supusă CFPP.
2.	Persoana desemnată să exercite CFPP	<p>Primește documentele care privesc operațiunea asupra căreia trebuie exercitat CFPP, împreună cu documentele justificative.</p> <p>Verifică din punct de vedere formal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dacă documentele au fost completate în concordanță cu conținutul acestora; • Existența semnăturilor persoanelor autorizate din cadrul departamentelor de specialitate; • Existența actelor justificative specifice operațiunii prezentate la viză. <p>În cazul în care nu sunt îndeplinite condițiile de formă, se restituie documentele, sub semnătură, pentru a fi completate.</p> <p>După efectuarea controlului formal, înregistrează documentele în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv și verifică din punctul de vedere al legalității, regularității și al controlului bugetar, astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Respectarea tuturor prevederilor legale care sunt aplicabile, la data efectuării operațiunilor (control de legalitate); • Îndeplinirea sub toate aspectele a principiilor și regulilor procedurale și metodologice care sunt aplicabile categoriilor de operațiuni din care face parte operațiunea supusă controlului (control de regularitate); • Încadrarea în limitele și destinația creditelor bugetare și / sau de angajament, după caz (control bugetar). 	3 – 5 zile	3 – 5 zile	În conformitate cu termenile legale.
					În conformitate cu termenile legale.

Pas	Responsabil(i)	Descriere	Timp alocat*	Terman**	Riscuri
		<p>UNIVERSITATEA LUCEAN BLAGA DIN SIBIU</p> <p>PROCEDURA OPERAȚIONALĂ PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU</p> <p>Emitent: Direcția Financiar-Contabilitate</p>	<p>Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002</p> <p>Pagina 15 din 22</p> <p>Ediția 1</p> <p>Evoluție revizii</p> <p>03.2020 04.2023</p>		
		<p>Dacă necesitățile o impun, se pot solicita și alte acte justificative. Întârzierea sau refuzul furnizării actelor justificative ori avizelor solicitate vor fi comunicate ordonatorului de credite, pentru a dispune măsurile legale.</p>	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.
		<p>Dacă în urma verificării operațiunea îndeplinește condițiile de legalitate, regularitate și, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și / sau de angajament, se acordă viza prin aplicarea semnăturii și a sigiliului personal pe exemplarul documentului care se arhivează la entitatea publică. Sigiliul personal cuprinde următoarele informații:</p> <ul style="list-style-type: none"> • denumirea entității publice; • mențiunea "vizat pentru controlul financiar preventiv"; • numărul sigiliului (numărul de identificare a titularului acestuia); • data acordării vizei (an, luna, zi). <p>După acordarea vizei, documentele prezentate la CFPP se înscriu în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de CFPP.</p>	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.
		<p>Documentele vizate și actele justificative ce le-au însoțit sunt restituite, sub semnatura, departamentului de specialitate emitent, în vederea continuării circuitului acestora, consemnându-se acest fapt în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de CFPP.</p>	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002 Pagina 16 din 22 Ediția 1 Evoluție revizii	
			03.2020	04.2023

Pas		Responsabil(i)	Descriere	Timp alocat*	Terman**	Riscuri
III. REFUZUL DE VIZĂ						
1.	Persoana desemnată să exercite CFPP.	Dacă în urma verificării se constată că operațiunea nu îndeplinește condițiile de legalitate, regularitate și, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și / sau de angajament, va refuza motivat, în scris, acordarea vizei de CFPP, consemnând acest fapt în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de CFPP. Refuzul de viză, însoțit de actele justificative semnificative, va fi adus la cunoștință conducătorului entității publice, iar celelalte documente se vor restitui, sub semnătură, departamentelor de specialitate care au inițiat operațiunea. Aprobă efectuarea operațiunilor care au primit viză de CFPP. În cazul refuzului de viză, poate decide, printr-un act de decizie internă, efectuarea pe propria sa răspundere a operațiunilor care au fost refuzate la viza de CFPP pentru alte motive decât neîncadrarea în valoarea creditelor bugetare și / sau de angajament.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	
2.	Conducatorul entității publice	Transmite o copie a actului de decizie internă persoanei care a refuzat operațiunea și biroului de audit public intern. Cu privire la refuzul de viză și efectuarea operațiunii pe propria răspundere a conducătorului entității publice, informează în scris Curtea de Conturi, cu ocazia efectuării controalelor de descărcare de gestiune sau a altor controale ce intră în competența acesteia. Sesizează inspecțiile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, dacă prin operațiunea refuzată la viză se prejudiciază patrimonial entitatea.	3-5 zile	3-5 zile	3-5 zile	
3.	Persoana desemnată să exercite CFPP.		În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.	În conformitate cu termenele legale.

Pas	Responsabil(i)	Descriere	Timp alocat*	Terman**	Riscuri
IV. COMPLETAREA ȘI TRANSMITEREA RAPORTULUI PRIVIND ACTIVITATEA DE CFPP					
1.	Persoana desemnată să exercite controlul financiar preventiv	Întocmește Raportul privind activitatea de control financiar preventiv propriu pe baza datelor înscrise în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv și îl înaintează conducătorului entității publice în vederea asumării. Depune Raportul privind activitatea de control financiar preventiv propriu la organul ierarhic superior	3-5 zile	3-5 zile	Se omite întocmirea Raportului privind activitatea de control financiar preventiv propriu.


 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA — DIN SIBIU —	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 18 din 22		Ediția 1	
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		Evoluție revizii			
	03.2020	04.2023				

Anexa 1: Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv

Instituția publică

**REGISTRUL
privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventive**

Nr. crt.	Denumirea operațiunii, nr./data emiterii	Conținutul operațiunii	Departamentul emitent al operațiunii	Data prezentării la viză a operațiunii	Valoarea operațiunii pentru care s-a acordat viza - lei -	Valoarea operațiunii pentru care s-a refuzat viza	Data restituirii operațiunii/ numele și prenumele/ semnătura	Observații
0	1	2	3	4	5	6	7	8

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002				
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 19 din 22	Ediția 1			
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii				
	PROPRIU		03.2020	04.2023			
		Emitent: Direcția Financiar Contabilitate					


Anexa 2 – Raportul privind activitatea de control financiar preventiv propriu

Instituția publică

RAPORT privind activitatea de control financiar preventiv pe luna/trimestrul _____/anul _____

Cap. I – Operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv
Semnificația coloanei A din tabelul de mai jos este următoarea:
A – Număr de operațiuni


Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	Correspondența operațiunilor din col.1 cu codurile operațiunilor din anexa nr.1.1 la normele metodologice Cadrul general	Total operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv		din care: Refuzate la viză		din acestea: Neefectuate ca urmare a refuzului de vize	
			A	Valoare (lei)	A	Valoare (lei)	A	Valoare (lei)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	Total (rd.1 + rd.2 + rd.3 + rd.4 + rd.5 + rd.6 + rd. 7):							
1	Deschideri, repartizări, retrageri și modificări ale creditelor – total (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4), din care:							
1.1	Deschideri de credite	A1						
1.2	Repartizări de credite	A2						
1.3	Virări de credite	A4						
1.4	Alte operațiuni	A3; A5						
2.	Angajamente legale – total (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6) din care:							
2.1	Acte administrative din care rezultă obligații de plată	B11; B15						
2.2	Contracte/Comenzi de prestări servicii, furnizări de bunuri, execuții de lucrari	B1						
2.3	Contracte/Decizii/Ordine de finanțare sau acorduri de finanțare	B2						
2.4	Contracte/Acorduri/ Convenții de împrumut; garanție; prospecte de emisiune	B3 - B5; B7 - B9; B18						
2.5	Convenții de garantare	B6						
2.6	Contracte de închiriere, concesiune, participare, parteneriat etc.	B10; B16; B17						
3	Ordonanțări de avansuri	C2; C13						

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 20 din 22		Ediția 1	
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii			
	PROPRIU					
Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023			

Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	Corespondența operațiunilor din col.1 cu codurile operațiunilor din anexa nr.1.1 la normele metodologice Cadrul general	Total operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv		din care: Refuzate la viză		din acestea: Neefectuate ca urmare a refuzului de vize	
			A	Valoare (lei)	A	Valoare (lei)	A	Valoare (lei)
4	Ordonanțări de plăți – total (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7), din care:							
4.1	Drepturi de personal și obligații fiscale aferente	C14						
4.2	Pensii, ajutoare, rente viagere și alte asemenea							
4.3	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrări executate	C1; C6; C7						
4.4	Rambursări, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor	C4; C5						
4.5	Subvenții, transferuri, prime, alte forme de sprijin	C9						
4.6	Finanțări/cofinanțări	C3; C12						
4.7	Alte obligații de plată	C8; C10; C11						
5	Operațiuni financiare/de plasament	E12						
6	Operațiuni privind activele (vânzări, închirieri, concesiuni, gajări, transferuri de bunuri etc.)	D1- D4; E3						
7	Alte operațiuni	E1; E2; E4 - E11						

Cap. II – Sinteza motivațiilor pe care s-au întemeiat refuzurile de viză

Nr. crt.	Conținutul operațiunilor refuzate la viză	Valoarea refuzată la viză (lei)	Motivațiile pe care s-au întemeiat refuzurile la viză		
			Nerespectarea prevederilor legale	Neîndeplinirea condițiilor de regularitate	Neîncadrarea în limitele și destinația creditelor
0	TOTAL				
1					
2					
...					
n					

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA DIN SIBIU	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002				
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA		Pagina 21 din 22	Ediția 1			
	CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV		Evoluție revizii				
	PROPRIU		03.2020	04.2023			
Emitent: Direcția Financiar Contabilitate							

Cap. III – Sinteza operațiunilor refuzate la viză și efectuate pe propria răspundere a conducătorului entității publice

Nr. crt.	Conținutul operațiunilor refuzate la viză și efectuate pe propria răspundere a conducătorului entității publice	Valoarea operațiunilor efectuate pe propria răspundere (lei)	Actul de decizie internă (Nr./dată/emitent)	Înregistrarea în contul 804 40 00 (Nr. și dată notă contabilă)	Documentul de informare (Nr./dată/emitent)	
					a organului ierarhic superior	a organelor de inspecție economico-financiară din Ministerul Finanțelor Publice
0	1	2	3	4	5	6
1						
2						
...						
n						

Conducătorul entității publice

.....

PRECIZĂRI PRIVIND COMPLETAREA RAPORTULUI:

1. Pentru operațiunile exprimate în valută, echivalentul în lei se stabilește utilizându-se cursul de schimb prevăzut în documentele prezentate la viză. Dacă în documentele respective nu este prevăzută o astfel de prevedere, se utilizează cursul de schimb calculat de Banca Națională a României, valabil în ziua acordării/refuzului vizei de control financiar preventiv, sau, după caz, cursul InforEuro din luna respectivă, pentru operațiunile finanțate din fonduri comunitare.

2. Capitolul I se completează pe baza datelor înscrise în registru.


Gruparea altor operațiuni prezentate la viză decât cele cuprinse în cadrul general se face după conținutul acestora (coloana 1), procedându-se în mod similar cu gruparea operațiunilor din Cadrul general (coloana 2).

3. Capitolul II se completează astfel:

- coloanele 1-5, pe baza datelor din refuzurile de viză emise de persoanele desemnate cu exercitarea controlului financiar preventiv;
- în coloana 3 se menționează actele normative care se consideră a fi nerespectate dacă se efectua operațiunea;
- coloanele 4 și 5 se completează prin înscrierea semnului "X", în cazul în care nu sunt îndeplinite condițiile de regularitate sau/și nu se încadrează în limitele și destinația creditelor bugetare.

4. Capitolul III se completează astfel:

- coloanele 1-3, pe baza datelor din actele de decizie internă;
- în coloana 3 se înscriu numărul și data actului de decizie internă, precum și denumirea entității publice al cărei conducător a emis actul de decizie internă;
- în coloana 4 se înscriu numărul și data notei contabile de înregistrare în contul extrabilanțier 804 40 00 a operațiunii efectuate pe propria răspundere a ordonatorului de credite;
- coloanele 5 și 6, pe baza documentelor de informare a organului ierarhic superior, respectiv a organelor de inspecție economico-financiară din Ministerul Finanțelor Publice, după caz, prin înscrierea numărului și a datei documentului de informare, precum și a denumirii entității publice care a emis documentul de informare.

 UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA — DIN SIBIU —	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Cod: PO-ULBS-DGA-DFC-002			
	PRIVIND ORGANIZAREA ȘI EXERCITAREA CONTROLULUI FINANCIAR PREVENTIV PROPRIU		Pagina 22 din 22		Ediția 1	
			Evoluție revizii			
	Emitent: Direcția Financiar Contabilitate		03.2020	04.2023		

Anexa 3: Formular refuz de viză

REFUZ DE VIZĂ

Entitatea publică

Nr. din ...

Domnului/Doamnei
(se va trece numele și funcția conducătorului entității publice)

În conformitate cu prevederile art. 20 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, vă aduc la cunoștință refuzul de viză de control financiar preventiv propriu pentru suma de lei, la (se vor trece datele de identificare a operațiunii prezentate la viză: denumirea operațiunii; nr./dată; departamentul emitent), deoarece nu îndeplinește condițiile prevăzute de lege pentru a fi efectuată, după cum urmează:

..... (se vor preciza actele normative și condițiile prevăzute de acestea care se consideră a fi nerespectate dacă s-ar efectua operațiunea înscrisă în documente).

În situația în care dispuneți efectuarea operațiunii pe propria răspundere, conform art. 21 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, aceasta se poate face numai cu încadrarea în creditele bugetare aprobate.

Actul (decizie, ordin) prin care dispuneți efectuarea operațiunii (se va nominaliza operațiunea) va însoți documentele justificative pe baza cărora operațiunea se înregistrează și în contul de ordine și evidență 804 40 00 "Documente respinse la viza de control financiar preventiv" și se întocmesc informările prevăzute de lege.

Numele, prenumele și semnătura
(persoanei desemnate cu exercitarea controlului financiar preventiv propriu)

CADRUL GENERAL
al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv

A. Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative
0		2	3
1.	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare	<ul style="list-style-type: none"> — 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); — 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 principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare; — situația creditelor bugetare deschise și neutlizate; — 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.
2.	Dispoziție bugetară privind repartizarea creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare	<ul style="list-style-type: none"> — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 69/2010 (34); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); 	<ul style="list-style-type: none"> — solicitările ordonatorilor principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare; — fundamentarea sumelor înscrise în dispozițiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare,

		<p>— Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (102);</p> <p>— acte de reglementare specifice activității ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligații de plată pe seama creditelor bugetare;</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— cererea pentru deschiderea de credite bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— fișele cu speciemenle de semnături pentru persoanele abilitate să semneze dispozițiile bugetare privind repartizarea creditelor bugetare;</p> <p>— alte documente specifice din care rezultă obligații de plată scadente în perioada pentru care se face repartizarea.</p>	<p>— nota de fundamentare a propunerilor pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>
3.	Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	<p>— Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>— Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>— Legea nr. 69/2010 (34);</p> <p>— legile bugetare anuale;</p> <p>— Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare a propunerilor pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare a propunerilor pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>
4.	Document pentru efectuarea virărilor de credite	<p>— Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>— Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>— Legea nr. 69/2010 (34);</p> <p>— legile bugetare anuale;</p> <p>— Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare pentru efectuarea virărilor de credite;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare pentru efectuarea virărilor de credite;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>
5.	Dispoziție bugetară privind retragerea creditelor bugetare	<p>— Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>— Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>— Legea nr. 69/2010 (34);</p> <p>— legile bugetare anuale;</p> <p>— Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>— Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (102);</p> <p>— Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 720/2014 (103);</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare a propunerii pentru retragerea creditelor bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— situația disponibilului de credite bugetare deschise, la data solicitării vizei;</p> <p>— fișele cu speciemenle de semnături pentru persoanele abilitate să semneze dispozițiile bugetare privind retragerea creditelor bugetare;</p> <p>— alte documente specifice.</p>	<p>— nota de fundamentare a propunerii pentru retragerea creditelor bugetare;</p> <p>— bugetul;</p> <p>— situația disponibilului de credite bugetare deschise, la data solicitării vizei;</p> <p>— fișele cu speciemenle de semnături pentru persoanele abilitate să semneze dispozițiile bugetare privind retragerea creditelor bugetare;</p> <p>— alte documente specifice.</p>

B. Angajamente legale din care rezultă, direct sau indirect, obligații de plată¹

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative
0	1	2	3
1.	Contract de achiziție publică/sectorială	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 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); 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiecte de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - documentația de atribuire completă, așa cum a fost publicată în SEAP, clarificări la documentația de atribuire, dacă este cazul; - contestații la documentația de atribuire, dacă este cazul, și documentele privind soluționarea; - anunțul de participare/simplificat/de concurs publicate în SEAP/anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare, erate, clarificări publicate, dacă este cazul;

	<p>- Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 (80);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90);</p> <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>- oferta desemnată câștigătoare și clarificările aferente ofertei, dacă este cazul;</p> <p>- actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz;</p> <p>- procesul-verbal de deschidere a ofertelor și dovada transmiterii acestuia candidaților (aplicabil procedurilor offline, dialog competitiv, negociere competitivă, parteneriat pentru inovare, procedură simplificată desfășurată în mai multe etape);</p> <p>- raportul procedurii de atribuire;</p> <p>- documentele de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii de atribuire, dacă este cazul;</p> <p>- comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire;</p> <p>- alte documente specifice.</p>
2.	Contract/Decizie/Ordin de finanțare	<p>- cererea de finanțare;</p> <p>- proiectul tehnic și listele de evaluare și selecție aferente, întocmite de</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - 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; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 (52); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 1.265/2004 (71); - Hotărârea Guvernului nr. 1.266/2004 (72); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79); - Hotărârea Guvernului nr. 134/2011 	<p>compartimentele de specialitate;</p> <ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - acordul de parteneriat, încheiat între liderul de proiect și partenerii acestuia, după caz; - acordul de implementare; - hotărârea comisiei de evaluare cu privire la proiectele selectate; - programul, proiectul sau acțiunea în care se încadrează solicitarea finanțării; - nota de fundamentare și 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>(81); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 640/2016 (91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101); - alte acte normative specifice.</p>	
3.	Contract subsecvent acordului-cadru	<p>- Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Legea nr. 105/2011 (37); - Legea nr. 72/2013 (38); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (56); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului</p>	<p>- bugetul; - acordul-cadru; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - invitația la reofertare, documentația de atribuire completă, clarificări la documentația de reofertare, dacă semnarea contractului subsecvent s-a făcut cu reluarea competiției între operatorii economici; - oferta desemnată câștigătoare și clarificările aferente ofertei, dacă semnarea contractului subsecvent s-a făcut cu reluarea competiției între operatorii economici; - nota justificativă privind stabilirea ofertei câștigătoare a contractului subsecvent/raportul procedurii de reofertare dacă semnarea contractului</p>

	<p>nr. 66/2011 (61);</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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); - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea 	<p>subsecvent s-a făcut cu reluarea competiției între operatorii economici;</p> <ul style="list-style-type: none"> - documentul privind soluționarea contestațiilor, dacă este cazul; - fișa obiectivului/proiectului/ categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții; - alte documente specifice.
--	--	---

4.	Contract/Comandă de achiziție publică/sectorială, atribuit/atribuită prin achiziție directă	<p>Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - 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,
----	---	--	---

	<p>(83); - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice.</p>	<p>dacă este cazul; - oferta/ofertele fermă/ferme transmisă/transmise prin SEAP de către operatorii economici, dacă este cazul; - acceptul ofertei ferme a operatorului economic de către autoritatea contractantă, dacă este cazul; - alte documente specifice.</p>
<p>5. Act adițional la contractul de achiziție publică/sectorială</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);</p>	<p>- bugetul; - documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul în care crește prețul contractului; - contractul de achiziție publică/sectorială și actele adiționale anterioare, dacă este cazul; - documentele achiziției inițiale, prin care se face dovada prevederilor privind</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - 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); - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 	<p>posibilitatea de modificare a 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/sectorială; - alte documente specifice.
--	--	---

		<p>(89);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice. 	
6.	Acord de împrumut subsidiar/Acord de împrumut subsidiar și garanție	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (98); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (99); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 505/2009 (100); - acordul de împrumut extern/ contractul de finanțare; - actul normativ de ratificare a 	<ul style="list-style-type: none"> - fundamentarea propunerii de avizare a acordului de împrumut subsidiar; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - acordul de împrumut/contractul de finanțare; - alte documente specifice.

		<p>acordului de împrumut extern sau a contractului de finanțare extern, după caz;</p> <p>- alte acte normative specifice.</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/hotărârea Guvernului de aprobare a garanției;</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	<p>- fundamentarea propunerii de convenție;</p> <p>- hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială);</p> <p>- avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări;</p> <p>- nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat;</p> <p>- alte documente specifice.</p>
8.	<p>Scrisoare de garanție pentru împrumuturi externe contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finanțelor Publice/ contractate sau garantate de unitatea administrativ-</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. 1.470/2007 (77);</p> <p>- Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (97);</p> <p>- Ordinul ministrului economiei și</p>	<p>- avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțare, Garanții și Asigurări;</p> <p>- hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială);</p> <p>- convenția de garantare;</p> <p>- memorandumul privind acordul de prin-</p>

	teritorială	<p>finanțelor nr. 2.005/2008 (98);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (99); - acordul de împrumut extern; - alte acte normative specifice. 	<p>cipiu</p> <p>pentru acordarea garanției statului;</p> <ul style="list-style-type: none"> - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - alte documente specifice.
9.	<p>Convenție de garantare între Ministerul Finanțelor Publice/ unitatea administrativ-teritorială, în calitate de garant, și beneficiarul scrisorii de garanție</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (97); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (98); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (99); - acordul de împrumut extern; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - fundamentarea propunerii de convenție; - avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțare, Garanții și Asigurări; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de prin-cipiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - alte documente specifice.
10.	<p>Scrisoare de garanție pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o unitate administrativ-teritorială</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 (74); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (97); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (98); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (99); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de prin-cipiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - convenția de garanție, semnată de garant;

11.	<p>Convenție de garanție între Ministerul Finanțelor Publice, în calitate de garant, și reprezentantul legal al unității administrative-teritoriale, în calitate de garantat</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 (74); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (97); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (98); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (99); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - alte documente specifice. - fundamentarea propunerii de convenție; - hotărârea comisiei de autorizare; - avizul (hotărârea) Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - alte documente specifice.
12.	<p>Contract de concesiune, cumpărare sau de închiriere de terenuri, clădiri existente, alte bunuri imobiliare sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este concesiionar, cumpărător sau chiriaș</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - programul anual al achizițiilor publice; - bugetul; - nota de fundamentare a concesiunii, cumpărării sau închirierii; - procedura aprobată de conducătorul entității publice, aplicabilă operațiunii de concesiune, cumpărare sau de închiriere; - documente specifice privind derularea operațiunii de concesiune, cumpărare sau de închiriere, potrivit procedurii aprobate de conducător; - alte documente specifice.

13.	Acord pentru schimb de experiență sau documentare, pe bază de reciprocitate, fără transfer de valută	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 590/2003 (24); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (50); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (65); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a proiectului de acord; - devizul de cheltuieli aferent acțiunilor ce urmează a fi derulate în cadrul acordului; - alte documente specifice.
14.	Act intern de decizie privind organizarea acțiunilor de protocol, a unor manifestări cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific, inclusiv devizul estimativ, pe categorii de cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - 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 nr. 552/1991 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 189/2001 (69); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - 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.
15.	Act intern de decizie privind deplasarea în străinătate, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 248/2005 (28); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (66); - Hotărârea Guvernului nr. 189/2001 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a deplasării în străinătate; - 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;

		(69); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/ 2006 (73); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - alte acte normative specifice.	- oferte pentru cazare și/sau transport, după caz; - alte documente specifice.
16.	Act intern de decizie privind delegarea sau detașarea în țară a personalului, inclusiv de vizul estimativ de cheltuieli	- Legea nr. 188/1999 (17); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 53/2003 (22); - Legea nr. 273/2006 (30); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (73); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a delegării/detașării; - bugetul; - acceptul scris al persoanei detașate, dacă este cazul; - alte documente specifice.
17.	Act administrativ (ordin, act intern de decizie)/contract individual de muncă privind angajarea sau promovarea/avansarea personalului, exercitarea cu caracter temporar a unei funcții de conducere, acordarea altor drepturi salariale	- Legea nr. 188/1999 (17); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 53/2003 (22); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea-cadru nr. 153/2017 (36); - 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.	- nota de fundamentare și dosarul angajării/avansării/promovării personalului; - bugetul; - statul de funcții aprobat; - contractul colectiv de muncă, dacă este cazul; - propunerea pentru acordarea altor drepturi salariale; - anunțul organizării concursului, dacă este cazul; - actul administrativ privind constituirea comisiei de concurs/soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; - procesul-verbal încheiat de comisia de concurs/soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; - alte documente specifice.

18.	Contract de comodat în care entitatea publică are calitatea de comodat	<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.
19.	Convenție pentru acordarea de împrumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002	<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 nr. 119/1999 (48); - actul normativ de înființare a unor instituții publice/activități finanțate integral din venituri proprii; - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - actul de înființare a instituției publice/activității finanțate integral din venituri proprii; - sollicitarea instituției publice interesate pentru acordarea împrumutului; - nota de fundamentare privind acordarea împrumutului; - programul privind realizarea veniturilor proprii care să asigure rambursarea împrumutului; - graficul de rambursare a împrumutului; - alte documente specifice.
20.	Angajament legal (contract/acord/convenție de finanțare, contract de subvenție, convenție de împrumut etc.) pentru acordarea de ajutoare de stat/de minimis	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2014 (62); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (74); - actul normativ de instituire a schemei de ajutor 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-

		<p>- actul normativ/administrativ de aprobare a acordării ajutoarelor de stat/de minimis;</p> <p>- 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;</p> <p>- acte normative specifice.</p>	<p>economic, dacă este cazul;</p> <p>- indicatorii de eficiență aferenți proiectului de investiții, dacă este cazul;</p> <p>- alte documente specifice.</p>
21.	Contract de parteneriat public-privat	<p>- Legea nr. 213/1998 (16);</p> <p>- Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>- legile bugetare anuale;</p> <p>- Legea nr. 31/1990 (106);</p> <p>- Legea nr. 51/2006 (107);</p> <p>- Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>- Legea nr. 287/2009 (33);</p> <p>- Legea nr. 72/2013 (38);</p> <p>- Legea nr. 227/2015 (39);</p> <p>- Legea nr. 98/2016 (40);</p> <p>- Legea nr. 99/2016 (41);</p> <p>- Legea nr. 100/2016 (42);</p> <p>- Legea nr. 101/2016 (43);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (53);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63);</p> <p>- Ordonanța de urgență a Guvernului nr.</p>	<p>- bugetul/sursa de finanțare, dacă este cazul;</p> <p>- studiul de fundamentare, aprobat;</p> <p>- acordul de asociere a două sau mai multor entități publice, dacă este cazul;</p> <p>- contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul;</p> <p>- decizia conducătorului entității publice de organizare și punere în funcțiune a unității interne de coordonare a proiectelor de parteneriat public-privat;</p> <p>- strategia anuală de achiziții publice/sectoriale, dacă este cazul;</p> <p>- programul anual al achizițiilor publice/sectoriale, dacă este cazul;</p> <p>- programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile), dacă este cazul;</p> <p>- strategia de contractare;</p> <p>- fișa obiectivului/proiectului/categoriei de</p>

	<p>39/2018 (108); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - actul normativ/administrativ de aprobare a studiului de fundamentare; - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare, dacă este cazul; - Hotărârea Guvernului de desemnare a Comisiei Naționale de Strategie și Prognoză</p>	<p>investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, 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 publicat în SEAP/anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare, erate, clarificări publicate, după caz; - anunțul de concesiune/invitația de concesiune/ anunțul de concesiune simplificat/anunțul de intenție publicat în SEAP, clarificări publicate, dacă este cazul, sau invitația de participare publicată în SEAP, erate publicate, dacă este cazul; - oferta desemnată câștigătoare și clari-ficările aferente ofertei, dacă este cazul; - actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/ negociere/coordonare și supervizare sau a juriului, după caz; - procesul-verbal de deschidere a ofertelor și dovezile transmisei acestuia candidaților (aplicabil procedurilor offline, dialog com-</p>
--	--	---

		<p>pentru pregătirea și atribuirea contractului în numele partenerului public, dacă este cazul; - alte acte normative specifice.</p>	<p>petitiv, negociere competitivă, parteneriat pentru inovare, procedură simplificată desfășurată în mai multe etape); - raportul procedurii de atribuire; - documentele de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii de atribuire, dacă este cazul; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire; - alte documente specifice.</p>
22.	Act adițional la contractul de parteneriat public-privat	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - legile bugetare anuale; - Legea nr. 31/1990 (106); - Legea nr. 51/2006 (107); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - 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); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul/sursa de finanțare/veniturile proiectului/ documentul privind asumarea de către o entitate publică a obligațiilor de plată sau de garanție în beneficiul partenerului public în concordanță cu cele prevăzute în studiul de fundamentare, dacă este cazul; - contractul de parteneriat public-privat inițial și actele adiționale anterioare, după caz; - documentul prin care Guvernul sau autoritatea deliberativă locală, după caz, a aprobat contractul de parteneriat public-privat; - documentele achiziției inițiale, prin care se face dovada prevederilor privind posibilitatea de modificare a contractului; - documentul de constituire sau suplimentare a garanției de bună execuție a contractului în termenul de valabilitate, dacă este cazul;

	<p>39/2018 (108);</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); - Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - actul normativ/administrativ de aprobare a studiului de fundamentare; - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare, dacă este cazul; - Hotărârea Guvernului de desemnare a Comisiei Naționale de Strategie și Prognostic 	<ul style="list-style-type: none"> - nota justificativă care însoțește propunerea de act adițional privind necesitatea modificării - contractului de parteneriat public-privat; - documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul în care crește contribuția partenerului public, dacă este cazul; - alte documente specifice.
--	--	--

		<p>pentru pregătirea și atribuirea contractului în numele partenerului public, dacă este cazul; - alte acte normative specifice.</p>	
23.	Act adițional la contractul/decizia/ordinul de finanțare	<ul style="list-style-type: none"> - 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; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 (52); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 1.265/2004 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare și actele adiționale anterioare, dacă este cazul; - documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul în care se majorează valoarea; - nota de fundamentare privind necesitatea modificării contractului/deciziei/ordinului de finanțare; - alte documente specifice.

		<p>(71);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 1.266/2004</p> <p>(72);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 759/2007</p> <p>(76);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 442/2009</p> <p>(79);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 134/2011</p> <p>(81);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 218/2012</p> <p>(85);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 93/2016</p> <p>(88);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 640/2016</p> <p>(91);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>- Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101);</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	
--	--	---	--

¹ 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.

C. Ordonanța cheltuielilor

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative
0	1	2	3
1.	Ordonanță de plată privind achiziția publică/sectorială, concesiunea de lucrări sau	— Legea nr. 82/1991 (12); — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30);	— contractul/contractul subsecvent de achiziție publică/sectorială, sau comanda, contractul de concesiune de lucrări sau servicii;

	<p>servicii</p> <p>— Legea nr. 72/2013 (38); — Legea nr. 227/2015 (39); — Legea nr. 98/2016 (40); — Legea nr. 99/2016 (41); — Legea nr. 100/2016(42); — Legea nr. 101/2016 (43); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); — Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); — Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); — Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); — Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); — Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87); — Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); — Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— 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>
<p>2.</p> <p>Ordonanțare de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractului de achiziție publică/sectorială/de concesiune de lucrări sau servicii</p>	<p>— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 227/2015 (39); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61);</p>	<p>— contractul de achiziție publică/sectorială/ contractul de concesiune de lucrări sau servicii; — contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; — angajamentul bugetar; — avizul de plată; — nota de aprobare a cheltuielilor eligibile; — solicitarea de acordare a avansului; — factura;</p>

		<p>— Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87);</p> <p>— Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— documentul prin care se constituie garanția le-gată de returnare a avansului;</p> <p>— nota de fundamentare/autorizare;</p> <p>— documentul de constituire a garanției de bună execuție, dacă este cazul;</p> <p>— evidența avansurilor acordate și deduse, dacă este cazul;</p> <p>— alte documente specifice.</p>
3.	Ordonanțare de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ ordinelor de finanțare	<p>— Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2);</p> <p>— Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3);</p> <p>— Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7);</p> <p>— Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10);</p> <p>— Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>— Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>— Legea nr. 105/2011 (37);</p> <p>— Legea nr. 227/2015 (39);</p> <p>— legile bugetare anuale;</p> <p>— Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>— Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54);</p> <p>— Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59);</p> <p>— Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79);</p> <p>— Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 (87);</p> <p>— Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>— alte acte normative specifice.</p>	<p>— contractul/decizia/ordinul de finanțare;</p> <p>— angajamentul bugetar/bugetul;</p> <p>— cererea de plată/rambursare privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale;</p> <p>— nota de autorizare a plății/rambursării;</p> <p>— notificarea privind depunerea cererii de plată;</p> <p>— avizul de plată/rambursare;</p> <p>— nota de aprobare a cheltuielilor eligibile;</p> <p>— decontul privind prefinanțarea acordată, dacă este cazul;</p> <p>— documentația justificativă specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv;</p> <p>— alte documente specifice.</p>
4.	Ordin de plată în valută pentru achitarea la extern a	<p>— Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>— Legea nr. 312/2004 (25);</p>	<p>— notificarea de plată emisă de finanțatorul extern;</p> <p>— bugetul/angajamentul bugetar;</p>

	<p>rator de capital, a dobânzilor, a comisioanelor și a altor costuri provenite din împrumuturi externe</p>	<p>— Legea nr. 273/2006 (30); — legile bugetare anuale; — legea de ratificare a împrumutului; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); — Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— adresa de confirmare a obligației de plată din partea beneficiarului final al creditului extern sau ordinul de plată/extrasul de cont atestând virarea echivalentului în lei a obligației de plată la extern în contul entității publice; — nota de fundamentare; — angajamentul legal; — alte documente specifice.</p>
5.	<p>Ordonanțare de plată privind virarea către bancă a contravalorii în lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligațiilor de plată rezultate din împrumuturile externe contractate direct sau garantate de stat</p>	<p>— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 312/2004 (25); — Legea nr. 273/2006 (30); — legea de ratificare a împrumutului; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); — Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); — acordul de împrumut; — alte acte normative specifice.</p>	<p>— notificarea de plată emisă de finanțatorul extern; — bugetul; — confirmarea băncii privind operațiunea de schimb valutar; — confirmarea băncii privind operațiunea de plată la extern; — ordinul de plată în valută; — nota de fundamentare privind sursele interne de acoperire a datoriei față de bancă; — nota de lichidare; — alte documente specifice.</p>
6.	<p>Ordonanțare de plată sau ordonanțare a transferului valutar pentru plăți care se efectuează din conturile speciale ale împrumuturilor externe</p>	<p>— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — legea de ratificare a acordului de împrumut; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007(58); — Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p>	<p>— nota de fundamentare; — acordul de împrumut extern/acordul subsidiar de împrumut; — angajamentul bugetar/bugetul; — contractul/comanda de achiziții publice/ sectoriale; — facturile emise de furnizori, cu certificarea de către beneficiar a efectuării operațiunii pentru care se solicită plata; — documentele de transport, vămuire; — documentele justificative care atestă livrarea</p>

		— alte acte normative specifice.	produselor/prestarea serviciilor/executarea lucrărilor și recepția; — alte documente specifice.
7.	Ordonanțare de plată pentru acreditiv simplu sau documentar în cadrul unui contract extern finanțat printr-un împrumut extern	— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — legile de ratificare a acordurilor de împrumut; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — alte acte normative specifice.	— nota de fundamentare; — contractul extern; — angajamentul bugetar; — acreditivul simplu sau documentar transmis/emis de banca depozitară a contului special; — documentele justificative de transport, vămuire, dacă este cazul; — documentele justificative care atestă livrarea produselor/prestarea serviciilor/executarea lucrărilor ori recepția, dacă este cazul; — acordul de împrumut extern/acordul subsidiar de împrumut; — alte documente specifice.
8.	Ordonanțare de plată pentru cotizații, respectiv contribuții, taxe etc. la diverse organisme internaționale	— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — legile de ratificare; — Ordonanța Guvernului nr. 41/1994 (45); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); — alte acte normative specifice.	— acordul, convenția sau protocolul privind aderarea la organismul internațional, actul normativ care aprobă aderarea; — angajamentul bugetar/bugetul; — avizul de plată transmis de organismul internațional; — alte documente specifice.
9.	Ordonanțare de plată pentru ajutoare de stat/ <i>de minimis</i> , scheme de plăți, subvenții, transferuri, rente viagere agricole sau alte plăți din fonduri publice, acordate operatorilor economici sau altor beneficiari legali	— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 346/2004 (26); — Legea nr. 247/2005 (27); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 227/2015 (39); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța Guvernului nr. 22/2002 (51); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr.	— nota de fundamentare/nota de lichidare; — angajamentul legal, dacă este cazul; — angajamentul bugetar/bugetul; — bugetul schemei de ajutoare/de plăți, defalcat pe ani de implementare și pe surse de finanțare; — cererea de plată/de decontare/de eliberare a sumei; — documentația specifică potrivit actului normativ/administrativ care reglementează operațiunea

		64/2007 (58); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 77/2014 (62); — Hotărârea Guvernului nr. 1.470/ 2007 (77); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); — actul normativ/administrativ de instituire/aprobare a schemei de ajutor de stat/ <i>de minimis</i> sau schemei de plăți; — reglementări comunitare în domeniul ajutorului de stat/ <i>de minimis</i> (regulamente, linii directoare, instrucțiuni și comunicări ale Comisiei etc.); — alte acte normative specifice.	și/sau domeniul respectiv; — alte documente specifice.
10.	Ordonanțare de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli legate de concesionare sau închiriere	— Legea nr. 500/2002 (21) — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 227/2015 (39); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/ 2002 (94); — alte acte normative specifice.	— nota de fundamentare; — contractul de concesionare sau de închiriere; — angajamentul bugetar/bugetul; — documentele justificative emise de concedent sau, după caz, de proprietarul bunului închiriat; — alte documente specifice.
11.	Ordonanțare de plată/Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie	— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Decretul nr. 209/1976 (44); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (66); — Hotărârea Guvernului nr. 1.860/ 2006 (73); — alte acte normative specifice.	— nota de fundamentare; — documentul specific prin care s-a aprobat acțiunea și devizul acesteia; — decontul justificativ al cheltuielilor, dacă este cazul; — alte documente specifice.
12.	Ordonanțare de plată a salariilor, a altor drepturi salariale	— Legea nr. 188/1999 (17); — Legea nr. 76/2002 (19);	— centralizatorul lunar al statelor de salarii; — statele de salarii;

<p>acordate personalului, precum și a obligațiilor fiscale aferente acestora</p>	<p>— Legea nr. 346/2002 (20); — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 53/2003 (22); — Legea nr. 95/2006 (32); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 69/2010 (34); — Legea nr. 263/2010 (35); — Legea-cadru nr. 153/2017 (36); — Legea nr. 227/2015 (39); — legile bugetare anuale; — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 (55); — Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 166/2006 (96); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— bugetul /angajamentul bugetar; — situația privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal aprobate; — situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal finanțate de la buget, pe luna anterioară; — actul de decizie internă privind aprobarea acordării sporurilor, orelor suplimentare, premiilor, altor drepturi salariale, dacă este cazul; — alte documente specifice.</p>
--	--	---

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

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative
0	1	2	3
1.	Contract de concesiune de bunuri proprietate publică (entitatea publică este concedent)	<p>— Legea nr. 213/1998 (16); — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 54/2006 (57); — Hotărârea Guvernului nr. 168/2007 (75); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— studiu 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</p>

			<p>atribuire, dacă este cazul;</p> <ul style="list-style-type: none"> — anunțul de licitație/negocierii directe; — documentul de constituire a comisiei de evaluare; — procesele-verbale întocmite de comisia de evaluare; — raportul comisiei de evaluare privind stabilirea ofertei câștigătoare; — informarea ofertanților cu privire la rezultatul aplicării procedurii; — documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; — oferta câștigătoare; — alte documente specifice.
2.	Contract de închiriere a bunurilor proprietate publică (entitatea publică este titular al dreptului de proprietate/administrare)	<ul style="list-style-type: none"> — Legea nr. 213/1998 (16); — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 215/2001 (18); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Legea nr. 287/2009 (33); — Norme/proceduri/regulamente interne privind închirierea bunurilor proprietate publică, aprobate de entitățile publice; — alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> — nota de fundamentare/referatul de oportunitate; — titlul de proprietate/hotărârea de aprobare a dreptului de administrare; — hotărârea de aprobare a închirierii bunurilor proprietate publică; — documentația de atribuire; — anunțul de licitație publicat; — documentul de constituire/numire a comisiei de evaluare; — raportul comisiei de evaluare privind stabilirea ofertei câștigătoare; — informarea ofertanților cu privire la rezultatul aplicării procedurii; — documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; — oferta câștigătoare; — alte documente specifice.
3.	Contract de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea)	<ul style="list-style-type: none"> — Legea nr. 213/1998 (16); — Legea nr. 500/2002 (21); 	<ul style="list-style-type: none"> — bugetul; — strategia de contractare sau nota justifică-

	publică este concedent) ²	<ul style="list-style-type: none"> — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 100/2016 (42); — Legea nr. 101/2016 (43); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92). 	<p>tivă/studiul de fundamentare privind selectarea procedurii, după caz;</p> <ul style="list-style-type: none"> — 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 publice; — actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/negociere/coordonare și supervizare; — oferta desemnată câștigătoare și, dacă este cazul, clarificările aferente ofertei; — raportul procedurii de atribuire; — comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire; — documentul de soluționare a contestațiilor privind rezultatul procedurii, dacă este cazul; — alte documente specifice.
4.	Act adițional la contractul de concesiune de lucrări sau servicii (entitatea publică este concedent) ²	<ul style="list-style-type: none"> — Legea nr. 213/1998 (16); — Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Legea nr. 100/2016 (42); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92). 	<ul style="list-style-type: none"> — bugetul; — documentul din care rezultă disponibilitatea creditelor de angajament, în cazul creșterii prețului contractului; — contractul de concesiune și, dacă este cazul, actele adiționale anterioare; — documentele inițiale ale concesiunii; — documentul de constituire a garanției de bună execuție; — nota justificativă; — alte documente specifice.
5.	Proces-verbal de predare-	— Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46);	— referatul de disponibilizare;

	<p>preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată</p>	<p>— Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (67); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— adrese de informare a instituțiilor publice care ar putea avea nevoie de bunurile disponibilizate; — adresele instituțiilor publice care solicită bunul disponibil; — alte documente specifice.</p>
<p>6. Contract de vânzare-cumpărare a bunurilor disponibilizate (entitatea publică are calitatea de vânzător)</p>	<p>— Legea nr. 500/2002 (21); — Legea nr. 273/2006 (30); — Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46); — Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); — Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (67); — alte acte normative specifice.</p>	<p>— referatul de disponibilizare; — decizia de numire a comisiei de evaluare a bunurilor; — raportul de evaluare a bunurilor disponibilizate ce urmează a fi vândute; — decizia de numire a comisiei de licitație; — anunțul de vânzare publicat/afișat; — documentația licitației publice deschise cu strigare; — lista cu ofertanții acceptați; — documentele de participare la licitație ale celor admiși; — procesul-verbal/procese-verbale de constatare ale comisiei, dacă este cazul; — procesul-verbal de adjudecare a licitației; — documentul de soluționare a contestațiilor, dacă este cazul; — alte documente specifice.</p>	

² Documentul supus controlului financiar preventiv va fi însoțit, dacă este cazul, de o „Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor de angajament” și/sau de o „Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor bugetare” și de un „Angajament bugetar individual/global”, după caz, întocmite conform prevederilor legale.

E. Alte operațiuni supuse controlului financiar preventiv

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Documentele justificative
0	1	2	3
1.	Strategie de contractare pentru achiziția publică/sectorială	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - abrogat; - strategia anuală a achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - referatele de necesitate; - alte acte specifice privind documentarea și fundamentarea deciziilor din etapa de planificare/pregătire a achiziției publice/sectoriale.
2.	Strategie de contractare pentru concesiunea de lucrări sau servicii	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 213/1998 (16); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 100/2016 (42); - Legea nr. 101/2016 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - abrogat; - actul de desemnare a comisiei de coordonare și supervizare pentru pregătirea și planificarea contractului; - studiul de fundamentare a deciziei de concesiunare/referatul de necesitate și oportunitate; - modelul financiar, dacă este cazul; - alte documente specifice.
3.	Model de acord-cadru de achiziție publică/sectorială inclus în	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); 	<ul style="list-style-type: none"> - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale;

	documentația de atribuire	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2006 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate minime și maxime, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; - anunțul de participare/simplificat/de concurs, anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare; - alte documente specifice.
4.	Model de contract de achiziție publică/sectorială inclus în documentația de	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/

<p>atribuire</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 287/2009 (33); - Legea nr. 105/2011 (37); - Legea nr. 72/2013 (38); - Legea nr. 227/2015 (39); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (56); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (61); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 (80); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (83); - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (84); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (85); - Hotărârea Guvernului nr. 398/2015 (86); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 907/2016 (93); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea 	<p>sectoriale;</p> <ul style="list-style-type: none"> - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; - anunțul de participare/simplificat/de concurs, anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare; - alte documente specifice.
------------------	---	--

5.	<p>Model de contract de concesiune de lucrări sau servicii inclus în documentația de atribuire (entitatea publică este concedent)</p>	<p>Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice.</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); - Legea nr. 101/2016 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 867/2016 (92); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - strategia de contractare; sau - nota justificativă/studiul de fundamentare privind selectarea procedurii de achiziție; - nota privind calculul valorii estimate, dacă este cazul; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - documentația de atribuire; - anunțul de intenție, dacă este cazul; - anunțul de concesionare; - alte documente specifice.
6.	<p>Acord-cadru de achiziție publică/sectorială</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); 	<ul style="list-style-type: none"> - strategia anuală de achiziții publice/sectoriale; - programul anual al achizițiilor publice/sectoriale; - programul achizițiilor publice/sectoriale la nivel de proiect (în cazul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile și/sau proiectelor de cercetare-dezvoltare); - strategia de contractare/nota justificativă privind selectarea procedurii de achiziție;

	<p>- Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105);</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - nota privind calculul valorii estimate minime și maxime, în cazul în care nu este necesară întocmirea unei strategii de contractare; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții, dacă este cazul; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții, dacă este cazul; - acordul sau convenția de finanțare externă, dacă este cazul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare, dacă este cazul; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului de investiții, dacă este cazul; - documentația de atribuire completă, așa cum a fost publicată în SEAP, clarificări/erate la documentația de atribuire, dacă este cazul; - actul de numire/desemnare a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului; - contestații la documentația de atribuire, dacă este cazul, și documentele privind soluționarea; - anunțul de participare/simplificat/de concurs, publicate în SEAP/anunțul de intenție valabil în mod continuu sau invitația de participare, erate, clarificări publicate, dacă este cazul; - oferta/ofertele desemnate/deseminate câștigătoare și clarificările aferente ofertei/ ofertelor, dacă este cazul; - raportul procedurii de atribuire;
--	--	--

			<ul style="list-style-type: none"> - comunicările către ofertanți a rezultatului aplicării procedurii; - documentul privind soluționarea contestațiilor privind rezultatul procedurii de atribuire, dacă este cazul; - alte documente specifice.
7.	<p>Act adițional la acordul-cadru de achiziție publică/ sectorială</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (1); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 346/2004 (26); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 98/2016 (40); - Legea nr. 99/2016 (41); - Legea nr. 101/2016 (43); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 394/2016 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Achiziții Publice nr. 281/2016 (105); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - acordul-cadru de achiziție publică/ sectorială și actele adiționale anterioare, dacă este cazul; - documentele achiziției inițiale, prin care se face dovada prevederilor privind posibilitatea de modificare a acordului-cadru; - nota justificativă care însoțește propunerea de act adițional privind necesitatea modificării acordului-cadru; - alte documente specifice.
8.	<p>Document de actualizare a valorii obiectivului/ proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - 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;

			<p>- situația plăților efectuate conform evidențelor contabile până la data actualizării;</p> <p>- situația restului de executat la data actualizării;</p> <p>- baza de date statistice a Institutului Național de Statistică;</p> <p>- nota de calcul al actualizării;</p> <p>- alte documente specifice.</p>
9.	<p>Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/de declarare a unor bunuri materiale</p>	<p>- Legea nr. 15/1994 (13);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (46);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 112/2000 (49);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 909/1997 (68);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.634/2015 (104);</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	<p>- nota privind starea tehnică a mijlocului fix propus a fi scos din funcțiune;</p> <p>- actul constatator al avariei;</p> <p>- devizul estimativ al reparației capitale;</p> <p>- nota justificativă privind descrierea degradării bunurilor materiale;</p> <p>- alte acte justificative.</p>
10.	<p>Decont privind cheltuielile ocazionale de organizarea acțiunilor de protocol, a manifestărilor cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific</p>	<p>- Legea nr. 82/1991 (12);</p> <p>- Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>- Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>- Decretul nr. 209/1976 (44);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (50);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (65);</p> <p>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94);</p> <p>- alte acte normative specifice.</p>	<p>- actul intern de decizie privind organizarea acțiunii de protocol, a manifestării cu caracter cultural-științific sau a acțiunii cu caracter specific;</p> <p>- documente specifice diferitelor categorii de cheltuieli;</p> <p>- alte documente specifice.</p>
11.	<p>Decont de cheltuieli privind deplasarea în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter</p>	<p>- Legea nr. 500/2002 (21);</p> <p>- Legea nr. 273/2006 (30);</p> <p>- Decretul nr. 209/1976 (44);</p> <p>- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48);</p> <p>- Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (66);</p>	<p>- actul intern de decizie privind deplasarea în străinătate;</p> <p>- documente specifice diferitelor categorii de cheltuieli;</p> <p>- alte documente specifice.</p>

	temporar	- alte acte normative specifice.	
12.	Decont de cheltuieli privind justificarea avansului acordat pentru deplasări în țară și/sau pentru achiziții prin cumpărare directă	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (73); - Hotărârea Guvernului nr. 395/2016 (90); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - actul intern de decizie privind deplasarea în țară sau, după caz, referatul aprobat privind achiziția directă; - documente justificative specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice.
13.	Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 32/1994 (14); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a contractului de sponsorizare; - documentația specifică privind derularea operațiunii de sponsorizare; - alte documente specifice.
14.	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donatar	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 287/2009 (33); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare a actului de donație; - documentația specifică privind derularea operațiunii de donație; - alte documente specifice.
15.	Dispoziție de încasare către casierie	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 82/1991 (12); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Decretul nr. 209/1976 (44); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - decontul de cheltuieli prezentat de titularul de avans; - decizia de imputare; - alte acte din care rezultă obligații de plată în sarcina unor persoane; - alte documente specifice.
16.	Cerere de prefinanțare	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3); - Regulamentul (UE) nr. 966/2012 (4); - Regulamentul (UE) nr. 1.300/2013 (5); - Regulamentul (UE) nr. 1.301/2013 (6); - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (UE) nr. 1.304/2013 (8); 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - prognoza fluxului de prefinanțare; - copie extras cont disponibil din fonduri europene; - copie extras cont trezorerie; - alte documente specifice.

17.	Cerere de fonduri europene	<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (UE) nr. 1.305/2013 (9); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Regulamentul (UE) nr. 809/2014 (11); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 105/2011 (37); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 640/2016 (91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101); - alte acte normative specifice. 	
		<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (2); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (3); - Regulamentul (UE) nr. 966/2012 (4); - Regulamentul (UE) nr. 1.300/2013 (5); - Regulamentul (UE) nr. 1.301/2013 (6); 	<ul style="list-style-type: none"> - bugetul; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - nota justificativă; - declarația de cheltuieli; - cash-flow-ul sumelor previzionate;

		<ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul (CE) nr. 1.303/2013 (7); - Regulamentul (UE) nr. 1.304/2013 (8); - Regulamentul (UE) nr. 1.305/2013 (9); - Regulamentul (CE) nr. 508/2014 (10); - Regulamentul (UE) nr. 809/2014 (11); - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea nr. 105/2011 (37); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (54); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (59); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 (63); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 49/2015 (64); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (70); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (76); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (79); - Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 640/2016 (91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (94); - Ordinul ministrului agriculturii și dezvoltării rurale nr. 16/2010 (101); - alte acte normative specifice. 	<ul style="list-style-type: none"> - raportarea financiară; - raportul asupra progresului înregistrat; - situația cofinanțării de la bugetul de stat; - reconcilierea bancară; - copie extras cont trezorerie; - alte documente specifice.
18.	Cerere de tragere și cerere de alimentare a contului special în	<ul style="list-style-type: none"> - Legea nr. 500/2002 (21); - Legea nr. 273/2006 (30); - Legea de ratificare a acordului de 	<ul style="list-style-type: none"> - nota de fundamentare/nota de prezentare; - situațiile/rapoartele de cheltuieli, documentele necesare în vederea efectuării

	<p>cadrul împrumuturilor externe</p>	<p>împrumut extern; - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (48); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (58); - Procedura finanțatorului extern cu privire la tragerile din împrumut; - alte acte normative specifice.</p>	<p>tragerii, conform prevederilor acordurilor de împrumut și/sau acordurilor subsidiare; - contractele interne sau externe, facturile, ordinele de plată prin care s-au efectuat plăți în cadrul procedurilor de refinanțare, dacă este cazul; - certificatul de conformitate, dacă este cazul; - notificarea privind intrarea în efectivitate a împrumutului, emisă de finanțator; - acordul de împrumut/contractul de finanțare/refinanțare și amendamentele convenite; - acordul subsidiar, dacă este cazul; - bugetul, dacă este cazul; - alte documente specifice.</p>
--	--------------------------------------	---	---

