



## **MANUAL DE AUDIT INTERN**

### **PRIVIND CHELTUIELILE REALIZATE DIN FONDURILE EUROPENE AFERENTE PERIOADEI DE PROGRAMARE 2007 – 2013**

- **Audit intern de sistem**
- **Audit intern operațional**

*Emitent: Ministerul Finanțelor Publice  
Direcția de Audit Public Intern  
Serviciul de Audit Intern pentru Fonduri Externe*

**- București, ianuarie 2009 -**

## **CUPRINS**

1. Introducere.....	3
2. Cadrul legal.....	4
3. Cadru de aplicare.....	5
4. Auditul de sistem.....	8
4.1. Considerații privind principiile generale ale sistemelor de management și control	8
4.2. Cerințe cheie și criterii de evaluare în auditul de sistem.....	9
4.2.1. Principalele cerințe cheie în ceea ce privește Autoritatea de Management / Organismele Intermediare .....	9
4.2.2. Principalele cerințe cheie în ceea ce privește Autoritatea de Certificare / Organismele Intermediare .....	13
5. Auditul operațional .....	15
5.1. Scopul și domeniul procedurii.....	15
5.2. Caracteristicile auditului operațional.....	16
5.3. Domeniul auditului operațional .....	16
5.4. Efectuarea auditului operațional .....	17

## 1. Introducere

Se intenționează ca prezentul manual/ghid/îndrumar să ofere un cadru general aplicabil auditului intern al programelor operaționale în contextul perioadei de programare 2007 – 2013. Având în vedere atât cerințele Regulamentelor Europene<sup>1</sup> cât și cele ale liniilor directoare<sup>2</sup> emise de Comisia Europeană în ceea ce privește sistemul de management și control intern aplicabil instituțiilor ce sunt implicate în managementul fondurilor structurale, considerăm necesar a se expune în mod detaliat activitatea de audit intern ce trebuie derulată de către compartimentele de specialitate, având în vedere:

1. auditul de sistem;
2. auditul operațional.

**Auditul de sistem** se referă la evaluarea tuturor prevederilor menționate la art. 58 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006. Pentru realizarea acestei activități ar trebui utilizate liniile directoare emise de către Comisia Europeană pentru a realiza o evaluare a acestor cerințe.

**Auditul operațional** se referă la toate acțiunile realizate în cadrul auditului pe proiecte menționat la art. 62 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006.

Compartimentele de audit din cadrul instituțiilor care gestionează fonduri europene pot realiza atât audit de sistem cât și audit operațional. Este adevărat, în Regulamentele Europene atât auditul de sistem cât și auditul operațional sunt date ca fiind atribuții ale Autorității de Audit. O analiză mai detaliată a acestor prevederi<sup>3</sup> relevă faptul că Autoritatea de Audit trebuie de fapt să:

*„... (a) **să se asigure** că se efectuează audituri în vederea verificării funcționării eficiente a sistemului de gestiune și a controlului programului operațional (n.r. audit de sistem); (b) **să se asigure** că se efectuează controale ale operațiunilor pe baza unui eșantion adecvat pentru a se verifica cheltuielile declarate;...” (n.r. audit operațional)*

Aceste asigurări pot fi obținute de către Autoritatea de Audit:

- fie prin realizarea (de către Autoritatea de Audit sau de către un terț desemnat de aceasta) de misiuni de audit de sistem și misiuni de audit operațional;
- fie prin luarea în considerare, în anumite condiții, a rezultatelor misiunilor de audit de sistem și/sau operațional, realizate de auditul intern al instituțiilor responsabile cu gestionarea fondurilor europene;
- fie o combinație a celor două puncte anterioare.

---

<sup>1</sup> Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006; Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006;

<sup>2</sup> Liniile directoare privind metodologia comună de evaluare a sistemelor de management și control în Statele Membre (perioada de programare 2007 - 2013). Emitent Comisia Europeană: DG Politică Regională, DG Ocuparea Forței de Muncă, Afaceri Sociale și Egalitate de Șanse

<sup>3</sup> Articolul 62(1) (a) și (b) din cadrul Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006

În acest context, este foarte important ca auditul intern al structurilor ce gestionează fonduri europene să realizeze periodic (anual) atât o misiune de audit de sistem cât și o misiune de audit operațional. Rezultatele acestor misiuni trebuie interpretate cumulativ astfel încât să ofere o imagine de ansamblu asupra modului de gestionare a fondurilor europene.

## **2. Cadrul legal**

Cadrul legal aplicabil avut în vedere la emiterea prezentului document este alcătuit din Regulamentele Europene ce se referă la gestionarea fondurilor europene aferente perioadei de programare 2007 – 2013, precum și din liniile directoare emise de către Comisia Europeană în aplicarea acestor Regulamente. Practic ne referim la:

- Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006 din 11 iulie 2006, de stabilire a anumitor dispoziții generale privind Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de coeziune și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1260/1999;
- Regulamentul Comisiei (CE) nr. 1828/2006 din decembrie 2006, stabilind regulile pentru implementarea Regulamentului Consiliului (CE) nr. 1083/2006 în care se stabilesc prevederile generale cu privire la Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de Coeziune și pentru implementarea Regulamentului (CE) nr. 1080/2006 al Parlamentului European și al Consiliului pentru Fondul European de Dezvoltare Regională;
- Liniile directoare privind metodologia comună de evaluare a sistemelor de management și control în Statele Membre (perioada de programare 2007 - 2013). Emitent Comisia Europeană: DG Politică Regională, DG Ocuparea Forței de Muncă, Afaceri Sociale și Egalitate de Șanse;
- Liniile directoare privind verificările de management care vor fi efectuate de către Statele Membre asupra operațiunilor co-finanțate de către Fondurile Structurale și Fondul de Coeziune pentru perioada de programare 2007 – 2013.
- Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1080/2006 din 5 iulie 2006 privind Fondul European de Dezvoltare Regională și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1783/1999;
- Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1081/2006 din 5 iulie 2006 privind Fondul Social European și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1784/1999.

### 3. Cadru de aplicare

Destinatarii informațiilor conținute în acest document se intenționează a fi compartimentele de audit intern ale instituțiilor implicate în managementul fondurilor europene. Astfel principalii beneficiari sunt:

Nr. Crt.	Instituția	Compartimentul beneficiar
1	<b>Ministerul Economiei și Finanțelor – Autoritatea de Certificare și Plată</b>	Compartimentul de audit intern
2	<b>Ministerul Economiei și Finanțelor – Autoritate de Management POS Creșterea Competitivității Economice</b>	Compartimentul de audit intern
3	▪ Organism Intermediar POS Creșterea Competitivității Economice Ministerul pentru IMM, Comerț, Turism și Profesii Liberales	Compartimentul de audit intern
4	▪ Organism Intermediar POS Creșterea Competitivității Economice Ministerul Educației, Cercetării și Tineretului (ANCS)	Compartimentul de audit intern
5	▪ Organism Intermediar POS Creșterea Competitivității Economice Ministerul Comunicațiilor și Tehnologiei Informațiilor	Compartimentul de audit intern
6	▪ Organism Intermediar POS Creșterea Competitivității Economice Ministerul Economiei și Finanțelor (DG Politică Energetică)	Compartimentul de audit intern
7	<b>Ministerul Mediului și Dezvoltării Durabile – Autoritate de Management POS Mediu</b>	Compartimentul de audit intern
8	▪ Organism Intermediar POS Mediu Bacau - Regiunea 1 Nord-Est	Compartimentul de audit intern
9	▪ Organism Intermediar POS Mediu Galati - Regiunea 2 Sud-Est	Compartimentul de audit intern
10	▪ Organism Intermediar POS Mediu Pitesti - Regiunea 3 Sud-Muntenia	Compartimentul de audit intern
11	▪ Organism Intermediar POS Mediu Craiova - Regiunea 4 Sud-Vest	Compartimentul de audit intern
12	▪ Organism Intermediar POS Mediu Timisoara - Regiunea 5 Vest	Compartimentul de audit intern
13	▪ Organism Intermediar POS Mediu Cluj-Napoca - Regiunea 6 Nord-Vest	Compartimentul de audit intern
14	▪ Organism Intermediar POS Mediu Sibiu - Regiunea 7 Centru	Compartimentul de audit intern
15	▪ Organism Intermediar POS Mediu Bucuresti - Regiunea 8 Bucuresti-Ilfov	Compartimentul de audit intern
16	<b>Ministerul Dezvoltării, Lucrarilor Publice și Locuințelor – Autoritate de Management pentru Programul Operațional Regional</b>	Compartimentul de audit intern

Nr. Crt.	Instituția	Compartimentul beneficiar
17	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională Nord-Est	Compartimentul de audit intern
18	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția de Dezvoltare Regională Sud-Est	Compartimentul de audit intern
19	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională Sud Muntenia	Compartimentul de audit intern
20	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională Sud-Vest Oltenia	Compartimentul de audit intern
21	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională Vest	Compartimentul de audit intern
22	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională Nord Vest	Compartimentul de audit intern
23	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agentia pentru Dezvoltare Regionala Centru	Compartimentul de audit intern
24	▪ Organism Intermediar pentru Programul Operațional Regional Agenția pentru Dezvoltare Regională București-Ilfov	Compartimentul de audit intern
25	<b>Ministerul Muncii, Familiei și Egalității de Șanse - Autoritate de Management pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane</b>	Compartimentul de audit intern
26	▪ Organismul Intermediar Regional Nord-Est pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
27	▪ Organismul Intermediar Regional Sud-Est pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
28	▪ Organismul Intermediar Regional Sud-Muntenia pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
29	▪ Organismul Intermediar Regional Sud-Vest pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
30	▪ Organismul Intermediar Regional Nord-Vest pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern

Nr. Crt.	Instituția	Compartimentul beneficiar
31	▪ Organismul Intermediar Regional Vest pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
32	▪ Organismul Intermediar Regional Centru pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
33	▪ Organism Intermediar Ministerul Educației, Cercetării și Tineretului pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
34	▪ Centrul Național de Dezvoltare a Învățământului Profesional și Tehnic pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
35	▪ Agenția Națională de Ocupare a Forței de Muncă pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane	Compartimentul de audit intern
36	<b>Ministerul Transporturilor - Autoritate de Management pentru Programul Operațional Sectorial Transport</b>	Compartimentul de audit intern
37	<b>Ministerul Internelor și Reformei Administrative - Autoritate de Management pentru Programul Operațional Dezvoltarea Capacității Administrative</b>	Compartimentul de audit intern
38	<b>Ministerul Economiei și Finanțelor - Autoritate de Management pentru Programul Operațional Asistență Tehnică</b>	Compartimentul de audit intern

Prin prezentul document<sup>4</sup> se urmărește conștientizarea importanței cerințelor cheie și a metodelor de evaluare utilizate de organismele de audit europene, de către auditorii din cadrul autorităților implicate în evaluarea sistemelor de management și control pentru Fondurile Structurale și Fondul de Coeziune (autoritățile de audit, autoritățile de management / organismele intermediare, autoritățile de certificare / organismele intermediare și beneficiarii finali).

De aceea este extrem de important ca autoritățile naționale de audit să aibă aceeași abordare în ceea ce privește evaluarea autorităților de management / organismelor intermediare și a autorităților de certificare / organismelor intermediare, pentru a asigura armonizarea rezultatelor auditului, astfel încât auditorii din diferite părți ale lanțului de control să se poată baza pe munca celorlalți auditori.

Prezentul document nu poate acoperi toate situațiile ce pot apare în procesul de management al fondurilor. Procesul de supervizare din cadrul fiecărui audit trebuie să ofere asigurări asupra faptului că, atunci când este exprimată o concluzie generală

<sup>4</sup> Ce are la bază, printre altele, în special Liniile directoare privind metodologia comună de evaluare a sistemelor de management și control în Statele Membre (perioada de programare 2007 - 2013). Emitent Comisia Europeană: DG Politică Regională, DG Ocuparea Forței de Muncă, Afaceri Sociale și Egalitate de Șanse

asupra sistemului, această concluzie poate fi susținută cu documente suport, iar opinia de audit exprimată trebuie să fie în concordanță cu constatările, argumentată corespunzător și documentată.

#### **4. Auditul de sistem**

##### **4.1. Considerații privind principiile generale ale sistemelor de management și control**

În conformitate cu prevederile Articolului 58 din Regulamentul Consiliului (CE) nr. 1083/2006, sistemele de management și control ale programelor operaționale aplicate de Statele Membre prevăd:

- (a) definiția funcțiilor organismelor care au responsabilitatea gestiunii, controlului și repartizării funcțiilor în interiorul fiecărui organism;
- (b) respectarea principiului de separare a funcțiilor între aceste organisme și în interiorul fiecăruia dintre ele;
- (c) proceduri pentru asigurarea corectitudinii și regularității cheltuielilor declarate în cadrul programului operațional;
- (d) sisteme de contabilitate, supraveghere și informare financiară fiabile și informatizate;
- (e) un sistem de comunicare a informațiilor și de supraveghere în cazul în care organismul responsabil încredințează îndeplinirea atribuțiilor unui alt organism;
- (f) dispoziții privind auditul funcționării sistemelor;
- (g) sisteme și proceduri care garantează o pistă de audit adecvată;
- (h) proceduri de comunicare a informațiilor și de supraveghere pentru neregularitățile și recuperarea sumelor plătite în mod necorespunzător.

Pentru a efectua un audit de sistem este necesar a se parcurge următorii pași:

- definirea cerințelor cheie din regulamentele aplicabile (Regulamentul Consiliului nr. 1083/2006 și Regulamentul Comisiei nr. 1828/2006);
- definirea criteriilor de evaluare pentru fiecare cerință cheie pentru a evalua eficient funcționarea sistemelor;
- stabilirea concluziilor referitoare la funcționarea eficientă a sistemelor pentru fiecare cerință cheie și pentru fiecare autoritate;



## 4.2. Cerințe cheie și criteriile de evaluare în auditul de sistem

Sunt prezentate **criterii de evaluare** pentru fiecare **cerință cheie**. Lipsa de conformitate cu aceste criterii implică un risc de cheltuieli nejustificate și certificate Comisiei, precum și un risc de rambursare excedentară către Statele Membre.

Cerințele cheie se referă la:

1. Autoritatea de management și orice organism intermediar căruia i-au fost delegate sarcini (7 cerințe cheie);
2. Autoritatea de certificare și orice organism intermediar căruia i-au fost delegate sarcini (4 cerințe cheie);

### 4.2.1. Principalele cerințe cheie în ceea ce privește Autoritatea de Management / Organismele Intermediare

**Cerință cheie nr. 1: Trebuie să existe o definiție clară a acestora (AM/OI), de alocare și de separare a funcțiilor între și în cadrul autorității de management / organismului intermediar (art. 58 a), b), e), 59.2, 59.3, 60 din R 1083 și art. 12, 13.5 și 22 b) din R 1828**

Criterii de evaluare:

Ar trebui să existe:

1. proceduri adecvate la nivelul autorității de management pentru a monitoriza eficient punerea în aplicare a sarcinilor delegate către organismul intermediar.
2. o definiție clară și o alocare de funcții (organigrama, numărul indicativ de posturi, proceduri și manuale), inclusiv existența unui acord care să stabilească în mod clar sarcinile care sunt delegate de autoritatea de management către organismul intermediar.

**Cerință cheie nr. 2: Trebuie să existe proceduri adecvate pentru selecția operațiunilor (proiectelor) (art. 60 a) și art. 65 a) din R 1083 și art. 5 și art. 13.1 R 1828)**

Obiectivul este de a se obține asigurări că există transparență, tratament egal și caracter complet al procesului de selecție.

Criterii de evaluare:

3. Cererile de depunere proiecte ar trebui să fie publicate - nu se aplică în cazurile de alocare directă a fondurilor UE la anumite proiecte naționale, regionale sau locale.

(Cererile de depunere proiecte, în conformitate cu condițiile și obiectivele programului operațional, ar trebui să conțină o descriere clară a procedurii de selecție utilizate precum și a drepturilor și obligațiilor beneficiarilor. Cererile de depunere proiecte ar trebui să fie publicate cu scopul de a ajunge la toți potențialii beneficiari...).

4. Toate proiectele primite ar trebui să fie înregistrate - nu se aplică în cazurile de alocare directă a fondurilor UE la anumite proiecte naționale, regionale sau locale.

(Proiectele ar trebui să fie înregistrate la primire, o dovadă de primire trebuie emisă fiecărui solicitant și trebuie păstrate înregistrări cu privire la stadiul aprobării fiecărei cereri).

5. Toate proiectele ar trebui evaluate în conformitate cu criteriile aplicabile.

(Evaluarea ar trebui să fie aplicată în mod constant, criteriile / punctajele utilizate ar trebui să fie în conformitate cu cele aprobate de către Comitetul de Monitorizare și menționate în cererea de depunere proiecte, rezultatele trebuie să fie documentate. Totodată ar trebui evaluată în mod corespunzător capacitatea financiară, administrativă și operațională a beneficiarilor de a-și îndeplini responsabilitățile în ceea ce privește parte de finanțare proprie).

6. Deciziile luate cu privire la acceptarea sau respingerea proiectelor ar trebui să fie comunicate solicitanților.

(Deciziile ar trebui să fie luate de către o persoană/organism desemnat, rezultate ar trebui notificate în scris și motivele pentru acceptarea sau respingerea proiectelor ar trebui menționate în mod clar. Procedura de atac (contestare) și deciziile referitoare la aceasta ar trebui să fie publicate).

**Cerință cheie nr. 3: Trebuie să existe o informare adecvată precum și o strategie de a oferi asistență și îndrumare beneficiarilor finali (art. 56, art. 60 c), d), f) din R 1083 și art. 13.1 R 1828)**

Obiectivul este de a se asigura că beneficiarii sunt informați despre drepturile și responsabilitățile lor în ceea ce privește furnizarea de finanțare proprie, precum și asupra faptului că li se acordă asistență cu privire la aceste drepturi și responsabilități.

**Criterii de evaluare:**

7. Comunicare eficientă cu beneficiarii privind drepturile și obligațiile lor, în special cu privire la: regulile de eligibilitate naționale, stabilite pentru program; normele comunitare cu privire la eligibilitate; condițiile specifice referitoare la produsele sau serviciile care urmează să fie livrate în cadrul proiectului; planul de finanțare; termenul limită pentru execuție; cerințele privind contabilitatea separată sau coduri de conturi distincte pentru

a putea fi urmărite în contabilitate; modul de păstrare și comunicare a informațiilor. Obligațiile privind publicitatea și informarea ar trebui de asemenea stabilite în mod clar și comunicate acestora (beneficiarilor finali)(în scrisori de aprobare a fondurilor, decizii...).

8. În cadrul programului trebuie să existe reguli naționale de eligibilitate clare și lipsite de ambiguitate.

9. Existența unei strategii pentru a se asigura că beneficiarii au acces la informațiile necesare și că aceștia primeasc un nivel corespunzător de îndrumare (pliante, broșuri, seminarii, ateliere, web site-uri...).

**Cerință cheie nr. 4: Trebuie să existe verificări adecvate ale managementului (art. 60 b), g) din R 1083 și art. 13.2-13.4 de R 1828)** (vezi Guidance document on management verifications to be carried out by Member States on operations co-financed by the Structural Funds and the Cohesion Fund for the 2007 – 2013 programming period)

Obiectivul este acela de a obține asigurări asupra faptului că există proceduri adecvate pentru a verifica livrarea bunurilor și a serviciilor în scopul de a asigura realitatea cheltuielilor declarate precum și conformitatea cu decizia Comisiei, condițiile acordării fondurilor, legislația națională și cea comunitară, în special cu privire la eligibilitatea cheltuielilor, achizițiile publice, ajutorul de stat, protecția mediului, egalitatea de șanse și de informare și de publicitate.

Este esențial ca suficient personal să fie alocat pentru efectuarea verificărilor de management, luându-se în considerare calificarea și experiența acestuia.

Criteria de evaluare:

10. Existența procedurilor scrise precum și a unor liste de verificare cuprinzătoare cu scopul de a detecta erorile materiale. Aceasta înseamnă că listele de verificare ar trebui vizeze verificări cu privire la:

- corectitudinea cererii de rambursare;
- perioada eligibilă;
- conformitatea cu proiectul aprobat;
- respectarea ratei de finanțare aprobată (dacă este cazul);
- respectarea regulilor relevante de eligibilitate, precum și reglementările comunitare și naționale privind achizițiile publice, ajutorul de stat, mediu, publicitate și oportunități egale;
- realitatea proiectului, inclusiv progresul fizic al produsului/serviciului și conformitatea cu termenii și condițiile contractului de grant;
- cheltuielile declarate și existența pistei de audit.

11. Înainte de certificarea cheltuielilor ar trebui efectuate verificări administrative în ceea ce privește cheltuielile din declarația respectivă.

12. Toate cererile de rambursare depuse de către beneficiari ar trebui să fie supuse verificării administrative care ar trebui să includă atât o examinare a cererii în sine, cât și a documentelor justificative relevante anexate.

13. Verificările la fața locului ar trebui să fie realizate atunci când proiectul este avansat, atât din punct de vedere fizic cât și din punct de vedere financiar (de exemplu, pentru măsurile de pregătire profesională).

14. Ar trebui păstrate dovezi cu privire la:

- verificările administrative și verificările la fața locului, inclusiv activitatea desfășurată și rezultatele obținute;
- monitorizarea (urmărirea remedierii) constatărilor realizate.

15. În cazul în care verificările la fața locului nu sunt exhaustive, activitatea de eșantionare a proiectelor ar trebui să se bazeze pe o evaluare adecvată a riscurilor, iar documentele întocmite trebuie să identifice proiectele selectate, să descrie metoda de eșantionare utilizată și să ofere o imagine de ansamblu atât asupra concluziilor la care s-a ajuns în urma verificărilor cât și a neregulilor descoperite.

16. Existența unor proceduri aprobate de către autoritatea de management pentru a se asigura că autoritatea de certificare primește toate informațiile necesare cu privire la verificările efectuate în scopul certificării.

**Cerință cheie nr. 5: Pista de audit corespunzătoare (art. 60 c), d), f), art. 90 din R 1083 și art. 15 din R 1828)**

Pista de audit este considerată suficientă la nivelul autorității de management atunci când permite reconcilierea sumei totale certificate Comisiei cu cheltuielile individuale înregistrate precum și cu documentele justificative care se găsesc la toate nivelele administrative până la nivel de beneficiar final.

**Criterii de evaluare:**

17. Înregistrările contabile ale proiectelor ar trebui să fie ținute la un nivel de management corespunzător, și ar trebui să ofere informații detaliate cu privire la cheltuielile efectiv suportate în fiecare proiect co-finanțat de către beneficiar. Sistemul contabil permite atât beneficiarilor, precum și altor organisme implicate să identifice plata împreună cu documentele justificative ale acesteia.

18. Specificațiile tehnice și planul financiar al proiectului, rapoartele de monitorizare și progres, documentele referitoare la aplicarea, evaluarea, selectarea, aprobarea fondurilor, procedurile de licitație și contractare precum și rapoarte privind inspecțiile asupra produselor și serviciilor co-finanțate, ar trebui să fie păstrate la un nivel adecvat de management.

19. Autoritatea de management ar trebui să verifice dacă beneficiarii mențin fie un

sistem contabil separat, fie o codificare contabilă corespunzătoare pentru toate tranzacțiile cu privire la asistență, codificare ce permite verificarea:

- alocarea corectă a cheltuielilor referitoare numai la partea de cofinanțare;
- anumite tipuri de cheltuieli care sunt considerate eligibile numai în anumite limite sau proporțional cu alte costuri.

20. Ar trebui să existe proceduri care să ofere asigurări asupra faptului că toate documentele necesare pentru a asigura o pistă de audit adecvată sunt ținute în conformitate cu cerințele prevăzute în articolul 90 din Regulamentul 1083/2006; adică în ceea ce privește disponibilitatea de documente.

**Cerință cheie nr. 6: Situații contabile de încredere, sisteme de monitorizare și raportare financiară în formă computerizată (art. 58 d) și art. 60 c), din R 1083, art. 14,1 și anexa III a Reg. 1828/2006)**

Criterii de evaluare:

21. Existența unor sisteme computerizate capabile de a furniza informații fiabile și relevante (să existe proceduri care să asigure întreținerea sistemului, protecția datelor și integritatea acestora; sistemul furnizează toate informațiile cerute de anexa III a R1828/2006).

**Cerință cheie nr. 7: Există acțiuni preventive și acțiuni corective în cazul în care erori sistemice sunt detectate de audit (art de 98.1 din R 1083 și art. 16.3 din R 1828)**

În cazul în care erorile detectate de către autoritatea de audit sunt de natură sistemică și, prin urmare, implică un risc pentru alte operațiuni în cadrul programului operațional, autoritățile competente trebuie să întreprindă acțiuni preventive și corective.

Criterii de evaluare:

22. Trebuie să existe proceduri implementate pentru a se asigura o monitorizare și o urmărire a rezultatelor tuturor auditurilor efectuate de către organismele de audit competente, în conformitate cu articolul 62 din R 1083 și că această monitorizare este documentată în mod adecvat.

23. Trebuie să existe proceduri pentru a se asigura implementarea de acțiuni preventive și corective, în cazul detectării unor erori de sistem.

**4.2.2. Principalele cerințe cheie în ceea ce privește Autoritatea de Certificare / Organismele Intermediare**

**Cerință cheie nr. 1: Definiție clară, alocarea și separarea funcțiilor între și în cadrul autorității de certificare / organismului intermediar (art. 58 a), b), 59.2, 61 din R 1083 și art. 12 din R 1828)**

Criterii de evaluare:

24. Respectarea principiului de separare a funcțiilor între autoritatea de certificare și autoritatea de management și în cadrul acestor organisme (autoritatea de certificare și organismele intermediare).

25. În cadrul autorității de certificare sunt implementate proceduri care să monitorizeze eficiența îndeplinirii de către organismul intermediar a sarcinilor delegate.

26. Trebuie să existe o definiție clară și o alocare a funcțiilor (organigramă, numărul de posturi, manuale de proceduri), inclusiv existența unui acord prin care să se stabilească sarcinile care sunt delegate de către autoritatea de certificare către organismul intermediar.

**Cerință cheie nr. 2: Pistă de audit corespunzătoare și sistem computerizat (art. 61 b), e) din R 1083, art. 15 din R 1828)**

Criterii de evaluare:

27. Înregistrările contabile adecvate ale cheltuielilor declarate către Comisie ar trebui să fie păstrate în formă computerizată.

28. Pista de audit din cadrul autorității de certificare ar trebui să permită reconcilierea dintre cheltuielile declarate Comisiei cu declarațiile de cheltuieli primite de la autoritatea de management / organismele intermediare.

**Cerință cheie nr. 3: Trebuie să existe modalități adecvate, fiabile și bine fundamentate pentru certificarea cheltuielilor (art. 61 b), c), d) din R 1083)**

Asigurarea, în scopul certificării, că autoritatea de certificare a primit informații corespunzătoare privind procedurile utilizate de către autoritatea de management și de către organismele intermediare pentru a verifica livrarea produselor și serviciilor cofinanțate, realitatea cheltuielilor declarate, conformitatea cu reglementările comunitare și naționale, că cheltuielile declarate a fost realizate pentru proiecte selectate pentru de finanțare în mod corespunzător și că a fost menținută o pistă de audit corespunzătoare.

Criterii de evaluare:

Autoritatea de certificare ar trebui să:

29. specifice ce informații trebuie introduse în procedurile de verificare a platilor utilizate de autoritatea de management si organismele intermediare si sa implementeze proceduri agreeate cu autoritatea de management pentru a se asigura asupra faptului ca aceste informații sunt primite în mod regulat si la timp de autoritatea de certificare.

30. revizuiască (monitorizeze) rapoartele întocmite de către autoritatea de management

sau organismele intermediare privind progresele înregistrate în implementare, inclusiv o monitorizare a verificărilor efectuate în conformitate cu articolul 60 b) din R 1083 (toate verificările ar trebui să fie documentate).

31. să monitorizeze rezultatele tuturor auditurilor, în conformitate cu articolul 62 din R 1083 (toate verificările ar trebui să fie documentate).

32. se asigure că rezultatele acestor verificări sunt luate în considerare la certificarea legalității și regularității cheltuielilor efectuate.

33. Autoritatea de certificare reconciliază și face o verificare aritmetică a cererilor de plata.

**Cerință cheie nr. 4: Să existe o modalitate corespunzătoare de păstrare a unui cont cu sumele recuperabile și a unuia de recuperare a plăților necuvenite (art. 61 f) din R 1083 și art. 20.2 din R 1828)**

Criterii de evaluare:

34. Autoritatea de certificare ar trebui să țină o evidență a sumelor recuperabile și a sumelor retrase în urma anulării totale sau parțiale a contribuției pentru un proiect. Sumele recuperate vor fi rambursate înainte de închiderea programului operațional prin deducerea acestora din următoarea declarație de cheltuieli.

35. Până la data de 31 martie a fiecărui an începând cu 2008, autoritatea de certificare va trimite Comisiei o declarație, în formatul stipulat în anexa XI din R 1828.

\*  
\*       \*

Toate aceste cerințe cheie sunt transpuse într-o listă de verificare, ce poate fi folosită de către compartimentele de audit intern pentru evaluarea de sistem efectuată asupra autorităților de management și asupra Autorității de Certificare și Plată. Această listă de verificare se regăsește în Anexa nr. 1.

## **5. Auditul operațional**

### **5.1. Scopul și domeniul procedurii**

Scopul procedurii este garantarea unei desfășurări corespunzătoare a auditului operațional și garantarea conformității acestuia cu prevederile Regulamentelor nr. 1083/2006 și nr. 1828/2006.

Scopul auditului operațional constă în verificarea, pe baza unui eșantion corespunzător, a cheltuielilor declarate la Comisia Europeană.

## 5.2. Caracteristicile auditului operațional

Auditul operațional are drept scop, în special, să verifice dacă sunt îndeplinite următoarele condiții:

- Proiectul respectă criteriile de alegere în cadrul programului operațional corespunzător, a fost realizat conform deciziei de cofinanțare și este conform cu toate condițiile privind destinația, utilizarea și scopurile sale stabilite;
- Cheltuielile declarate sunt conforme cu înregistrările contabile și documentele doveditoare păstrate de către beneficiar;
- Cheltuielile declarate de către beneficiar sunt conforme cu regulile comunitare și naționale;
- Contribuția publică a fost plătită beneficiarului conform art. 80 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

Auditul operațional este efectuat pe baza planului de audit intern. Înainte de derularea auditului operațional, echipa de audit va emite un document în care se stabilesc, printre altele, scopul și domeniul auditului operațional, metoda de analiză de risc folosită pentru alegerea eșantionului, valoarea totală a eșantionului ales, modul de organizare a auditului, modul de documentare a muncii realizate, procesul de raportare. În mod obligatoriu se anexează eșantionul ce va fi auditat în scopul verificării cheltuielilor declarate.

Un model privind informațiile ce ar trebui conținute în acest document se regăsește în Anexa nr. 2. Acest document va însoți permanent dosarul misiunii de audit operațional.

## 5.3. Domeniul auditului operațional

Auditul operațional bazat pe un eșantion din cheltuielile declarate Comisiei se referă, în primul rând, la verificarea cheltuielilor din punctul de vedere al eligibilității acestora.

În afară de eligibilitatea cheltuielilor, vor fi supuse analizei și următoarele domenii:

- păstrarea pistei auditului;
- conformitatea cu regulile comunitare (achiziții publice, protecția mediului, egalitatea de șanse, contribuția publică);
- asigurarea informării și promovării corespunzătoare;
- raportarea;
- progresul real al proiectului.



Auditul operațional este efectuat la beneficiarii aleși în eșantion, la fața locului, pe baza documentației originale și, dacă este necesar, la Autoritatea de Management.

#### **5.4. Efectuarea auditului operațional**

Verificările efectuate în cadrul auditului operațional trebuie consemnate pe parcurs prin completarea listelor de verificare întocmite conform modelelor stabilite în:

- Anexa nr. 3 – Lista de verificare generală;
- Anexa nr. 4 – Lista de verificare privind cheltuielile eligibile;
- Anexa nr. 5 – Lista de verificare privind cerințele de mediu;
- Anexa nr. 6 – Lista de verificare privind achizițiile publice.

Verificările trebuie să se încheie prin răspunsuri la toate întrebările aflate în lista de verificare.

Toate verificările realizate sunt consemnate în raportul de audit întocmit. În acesta vor fi descrise pe scurt, clar și precis, obiectul analizei, domeniul verificărilor efectuate și concluziile la care s-a ajuns.

Proiectul de raport va fi transmis beneficiarului care, în termen de 15 zile de la data remiterii acestuia, poate prezenta obiecții sau clarificări, menționând totodată documentele suport aferente. După primirea răspunsurilor, se va întocmi raportul final.

În cazul în care concluziile vor avea caracter de probleme de sistem, incluzând un risc pentru alte proiecte, vor trebui identificate cauzele apariției problemei.

În cadrul auditului operațional, înainte de întocmirea proiectului de raport vor fi analizate următoarele aspecte:

- dacă problemele identificate au caracter de sistem;
- dacă au fost întreprinse, de către organismele responsabile, acțiunile post-control pentru punerea în aplicare a recomandărilor (follow-up) din auditurile anterioare;
- valoarea cheltuielilor neeligibile rezultate din analiza eșantionului ales în mod aleatoriu.

---

---

---

## LISTA DE VERIFICARE AUDIT DE SISTEM

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<b>AUTORITATEA DE MANAGEMENT</b>				
<b>Cerință cheie nr. 1: Trebuie să existe o definiție clară a acestora (AM/OI), de alocare și de separare a funcțiilor între și în cadrul autorității de management / organismului intermediar (art. 58 a), b), e), 59.2, 59.3, 60 din R 1083 și art. 12, 13.5 și 22 b) din R 1828</b>				
<p><b>1. Există proceduri adecvate la nivelul autorității de management pentru a monitoriza eficient punerea în aplicare a sarcinilor delegate către organismul intermediar?</b>  <i>(Verificați dacă există procedurile, dacă acestea sunt aprobate, dacă sunt comunicate personalului, dacă sunt actualizate periodic de către un responsabil special desemnat. Evaluați dacă prevederile procedurale sunt suficiente din punct de vedere calitativ pentru a oferi asigurări AM asupra aplicării eficiente de către OI a sarcinilor delegate.)</i></p>				
<p><b>2. Există o definiție clară și o alocare de funcții (organigrama, numărul indicativ de posturi, proceduri și manuale), inclusiv existența unui acord care să stabilească în mod clar sarcinile care sunt delegate de autoritatea de management către organismul intermediar.</b>  <i>(Obțineți organigrama instituției, statul de personal și faceți o analiză a acestora. Obțineți documentul pe baza căruia se face delegarea de sarcini de la AM la OI. Verificați dacă acordul este semnat, datat și înregistrat la ambele instituții. Verificați dacă personalul celor două instituții au cunoștință despre acord și despre sarcinile delegate. În măsura în care este posibil verificați punerea în practică a prevederilor acordului, adică verificați în ce măsură OI a introdus în atribuțiile sale și pe cele delegate de la AM, dacă a desemnat personal corespunzător, dacă AM a evaluat capacitatea OI de a gestiona sarcinile delegate.)</i></p>				

Cerință cheie / criteriile de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<b>Cerință cheie nr. 2: Trebuie să existe proceduri adecvate pentru selecția operațiunilor (proiectelor) (art. 60 a) și art. 65 a) din R 1083 și art. 5 și art. 13.1 R 1828)</b>				
<p><b>3. Sunt publicate cererile de depunere proiecte?</b> <i>(Verificați dacă cererile de depunere proiecte conțin o descriere clară a procedurii de selecție utilizate precum și a drepturilor și obligațiilor beneficiarului. Obțineți dovezi asupra faptului că cererile de depunere proiecte au fost publicate cu scopul de a ajunge la toți potențialii beneficiari. Obțineți copii ale anunțurilor publicate și evaluați conformitatea acestora cu cerințele anterioare.)</i></p>				
<p><b>4. Sunt înregistrate toate proiectele primite?</b> - nu se aplică în cazurile de alocare directă a fondurilor UE la anumite proiecte naționale, regionale sau locale. <i>(Verificați dacă se înregistrează proiectele primite, dacă există un registru pentru acest lucru. Verificați dacă se emite o dovadă de primire fiecărui solicitant și dacă există înregistrări cu privire la stadiul aprobării fiecărei cereri.)</i></p>				
<p><b>5. Sunt evaluate toate proiectele în conformitate cu criteriile aplicabile?</b> <i>(Identificați criteriile / punctajele aprobate de către Comitetul de Monitorizare și menționate în cererea de depunere proiecte. Verificați dacă, pentru evaluarea proiectelor, s-au utilizat criteriile/punctajele aprobate. Verificați dacă se evaluează capacitatea financiară, administrativă și operațională a beneficiarilor de a-și îndeplini responsabilitățile în ceea ce privește partea de finanțare proprie.)</i></p>				
<p><b>6. Sunt comunicate solicitanților deciziile luate cu privire la acceptarea sau respingerea proiectelor?</b> <i>(Obțineți deciziile cu privire la acceptarea sau respingerea proiectelor. Verificați dacă deciziile sunt luate de către persoane desemnate, dacă rezultatele sunt notificate în scris, dacă se menționează motivele pentru acceptarea sau respingerea proiectelor. Verificați dacă se specifică procedura de atac. Dacă s-a aplicat o astfel de procedură verificați dacă deciziile referitoare la aceasta s-au publicat.)</i></p>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<b>Cerință cheie nr. 3: Trebuie să existe o informare adecvată precum și o strategie de a oferi asistență și îndrumare beneficiarilor finali (art. 56, art. 60 c), d), f) din R 1083 și art. 13.1 R 1828)</b>				
<b>7. Există o comunicare eficientă cu beneficiarii privind drepturile și obligațiile lor?</b> <i>(Verificați dacă următoarele informații sunt comunicate beneficiarilor: regulile de eligibilitate naționale, stabilite pentru program; normele comunitare cu privire la eligibilitate; condițiile specifice referitoare la produsele sau serviciile care urmează să fie livrate în cadrul proiectului; planul de finanțare; termenul limită pentru execuție; cerințele privind contabilitatea separată sau coduri de conturi distincte pentru a putea fi urmărite în contabilitate; modul de păstrare și comunicare a informațiilor, obligațiile privind publicitatea și informarea. Obțineți copii ale documentelor sau dovezi ale efectuării comunicării, inclusiv verificări încrucișate la nivelul beneficiarilor.)</i>				
<b>8. Există în cadrul programului reguli naționale de eligibilitate clare și lipsite de ambiguitate?</b> <i>(Verificați dacă cheltuielile eligibile sunt stabilite prin acte normative și dacă sunt clare, dacă sunt cunoscute de către personalul instituției.)</i>				
<b>9. Există o strategie pentru a se asigura că beneficiarii au acces la informațiile necesare și că aceștia primesc un nivel corespunzător de îndrumare?</b> <i>(Obțineți informații care să dovedească faptul că beneficiarii primesc un nivel corespunzător de îndrumare, precum și modul în care se realizează această îndrumare: pliante, broșuri, seminarii, ateliere, web site-uri .)</i>				
<b>Cerință cheie nr. 4: Trebuie să existe verificări adecvate ale managementului (art. 60 b), g) din R 1083 și art. 13.2-13.4 de R 1828) (vezi Guidance document on management verifications to be carried out by Member States on operations co-financed by the Structural Funds and the Cohesion Fund for the 2007 – 2013 programming period)</b>				
<b>10. Există proceduri scrise precum și liste de verificare cuprinzătoare cu scopul de a detecta erorile materiale? Aceasta înseamnă că listele de verificare ar trebui să vizeze verificări cu privire la:</b>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
- corectitudinea cererii de rambursare;				
- perioada eligibilă;				
- conformitatea cu proiectul aprobat;				
- respectarea ratei de finanțare aprobată (dacă este cazul);				
- respectarea regulilor relevante de eligibilitate, precum și reglementările comunitare și naționale privind achizițiile publice, ajutorul de stat, mediu, publicitate și oportunități egale;				
- realitatea proiectului, inclusiv progresul fizic al produsului/serviciului și conformitatea cu termenii și condițiile contractului de grant;				
- cheltuielile declarate și existența pistei de audit.				
<p><b>11. Înainte de certificarea cheltuielilor sunt efectuate verificări administrative în ceea ce privește cheltuielile din declarația respectivă?</b> - aveți în vedere capitolul 2.5 din Linii directoare privind verificările de management care vor fi efectuate de către statele membre asupra operațiunilor co-finanțate de către Fondurile Structurale și Fondul de Coeziune pentru perioada de programare 2007 - 2013</p> <p><i>(Verificați dacă toate cererile de plată emise de beneficiari, intermediare sau finale, sunt supuse verificărilor administrative care se vor realiza pe baza examinării cererilor precum și a documentelor suport. Verificați dacă natura documentelor suport ce vor fi transmise este stabilită de către autoritatea de management. Verificați dacă se cere cel puțin o listă și o descriere a facturilor care însoțesc cererea, precum și o listă a contractelor încheiate. Verificați dacă în funcție de documentele furnizate, verificările administrative ar trebui să vizeze:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Corectitudinea cererilor de plată;</li> <li>• Dacă cheltuielile au fost realizate într-o perioadă eligibilă;</li> <li>• Dacă cheltuielile au fost realizate în cadrul unui proiect aprobat;</li> <li>• Conformitatea cu condițiile programului, incluzând, dacă este cazul, conformitatea cu rata de finanțare aprobată;</li> <li>• Conformitatea cu regulile de eligibilitate naționale și Comunitare;</li> <li>• Caracterul corespunzător al documentelor suport precum și existența unei piste de audit corespunzătoare;</li> <li>• Conformitatea cu regulile privind ajutorul de stat, cu prevederile referitoare la protecția mediului și ce</li> <li>• Conformitatea cu regulile naționale și Comunitare privind achiziții publice;</li> <li>• Respectarea regulilor naționale și ale CE privind publicitatea.)</li> </ul>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<p><b>12. Toate cererile de rambursare depuse de către beneficiari sunt supuse verificării administrative care ar trebui să includă atât o examinare a cererii în sine, cât și a documentelor justificative relevante anexate?</b> <i>(Obțineți documente din care să rezulte faptul că sunt verificate toate cererile de rambursare. Obțineți documente din care să rezulte faptul că verificările sunt efectiv realizate.)</i></p>				
<p><b>13. Verificările la fața locului sunt realizate atunci când proiectul este avansat, atât din punct de vedere fizic cât și din punct de vedere financiar (de exemplu, pentru măsurile de pregătire profesională)?</b> <i>(Verificați dacă în procedură se prevede acest lucru, verificați dacă personalul responsabil are cunoștință de aceste cerințe, verificați cum se aplică aceste prevederi, prin analize comparative între progresul proiectelor și verificările realizate.)</i></p>				
<p><b>14. Sunt păstrate dovezi cu privire la:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>verificările administrative și verificările la fața locului, inclusiv activitatea desfășurată și rezultatele obținute?</b> <i>(Solicitați să vedeți modul în care se documentează verificările efectuate. Analizați documentația pusă la dispoziție pentru a vedea suficiența documentării verificărilor. Documentația trebuie să fie suficient detaliată pentru a se înțelege verificările efectuate.)</i></li> <li>- <b>monitorizarea (urmărirea remedierii) constatărilor realizate?</b> <i>(Verificați dacă s-a urmărit remedierea constatărilor efectuate.)</i></li> </ul>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<p><b>15. În cazul în care verificările la fața locului nu sunt exhaustive, activitatea de eșantionare a proiectelor se bazează pe o evaluare adecvată a riscurilor, iar documentele întocmite identifică proiectele selectate, se descrie metoda de eșantionare utilizată și se oferă o imagine de ansamblu atât asupra concluziilor la care s-a ajuns în urma verificărilor cât și a neregulilor descoperite? (Identificați dacă verificările la fața locului se fac pe bază de eșantion. Dacă da, verificați dacă există o metodologie de eșantionare bazată pe evaluarea riscurilor, dacă este clar definită populația, dacă se documentează munca prin care se obține eșantionul, dacă este menționat eșantionul în mod distinct.)</b></p>				
<p><b>16. Există proceduri aprobate de către autoritatea de management pentru a se asigura că autoritatea de certificare primește toate informațiile necesare cu privire la verificările efectuate în scopul certificării? (Identificați dacă există astfel de proceduri. Dacă da, verificați dacă aceste proceduri au fost comunicate celor care trebuie să le aplice.)</b></p>				
<p><b>Cerință cheie nr. 5: Pista de audit corespunzătoare (art. 60 c), d), f), art. 90 din R 1083 și art. 15 din R 1828)</b></p>				
<p><b>17. Înregistrările contabile ale proiectelor ar trebui să fie ținute la un nivel de management corespunzător, și ar trebui să ofere informații detaliate cu privire la cheltuielile efectiv suportate în fiecare proiect co-finanțat de către beneficiar. Sistemul contabil permite atât beneficiarilor, precum și altor organisme implicate să identifice plata împreună cu documentele justificative ale acesteia. (Verificați dacă este constituit compartiment de contabilitate. Verificați dacă puteți obține informații despre un anumit proiect cu privire la cheltuielile totale, cheltuielile din fonduri UE, cheltuielile din fonduri naționale, cheltuielile suportate de beneficiar. Verificați dacă se poate urmări o cheltuială până la documentele justificative.)</b></p>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<p>18. Specificațiile tehnice și planul financiar al proiectului, rapoartele de monitorizare și progres, documentele referitoare la aplicarea, evaluarea, selectarea, aprobarea fondurilor, procedurile de licitație și contractare precum și rapoarte privind inspecțiile asupra produselor și serviciilor co-finanțate, ar trebui să fie păstrate la un nivel adecvat de management.</p>				
<p>19. Autoritatea de management ar trebui să verifice dacă beneficiarii mențin fie un sistem contabil separat, fie o codificare contabilă corespunzătoare pentru toate tranzacțiile cu privire la asistență, codificare ce permite verificarea:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- alocării corecte a cheltuielilor referitoare numai la partea de cofinanțare;</li> <li>- anumite tipuri de cheltuieli care sunt considerate eligibile numai în anumite limite sau proporțional cu alte costuri.</li> </ul>				
<p>20. Ar trebui să existe proceduri care să ofere asigurări asupra faptului că toate documentele necesare pentru a asigura o pistă de audit adecvată sunt ținute în conformitate cu cerințele prevăzute în articolul 90 din Regulamentul 1083/2006; adică în ceea ce privește disponibilitatea de documente. <i>(Pentru a asigura disponibilitatea documentelor în conformitate cu cerințele regulamentului, verificați dacă există condițiile necesare pentru păstrarea acestor documente: dacă există arhivă, dacă este protejată, dacă există proceduri care să asigure așa ceva.)</i></p>				
<p><b>Cerință cheie nr. 6: Situații contabile de încredere, sisteme de monitorizare și raportare financiară în formă computerizată (art. 58 d) și art. 60 c), din R 1083, art. 14,1 și anexa III a Reg. 1828/2006)</b></p>				
<p>21. Existența unor sisteme computerizate capabile de a furniza informații fiabile și relevante <i>(Verificați dacă să există proceduri care să asigure întreținerea sistemului, protecția datelor și integritatea acestora; sistemul furnizează toate informațiile cerute de anexa III a R1828/2006).</i></p>				



Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<b>Cerință cheie nr. 7: Există acțiuni preventive și acțiuni corective în cazul în care erori sistemice sunt detectate de audit (art de 98.1 din R 1083 și art. 16.3 din R 1828)</b>				
22. Trebuie să existe proceduri implementate pentru a se asigura o monitorizare și o urmărire a rezultatelor tuturor auditurilor efectuate de către organismele de audit competente, în conformitate cu articolul 62 din R 1083 și că această monitorizare este documentată în mod adecvat.				
23. Trebuie să existe proceduri pentru a se asigura implementarea de acțiuni preventive și corective, în cazul detectării unor erori de sistem.				
<b>AUTORITATEA DE CERTIFICARE ȘI PLATĂ</b>				
<b>Cerință cheie nr. 1: Definiție clară, alocarea și separarea funcțiilor între și în cadrul autorității de certificare / organismului intermediar (art. 58 a), b), 59.2, 61 din R 1083 și art. 12 din R 1828)</b>				
24. Respectarea principiului de separare a funcțiilor între autoritatea de certificare și autoritatea de management și în cadrul acestor organisme (autoritatea de certificare și organismele intermediare). (Obțineți documente din care să rezulte această separare a atribuțiilor între instituții și în cadrul acestora. Evaluați aplicarea efectivă a acestor prevederi.)				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<p><b>25. În cadrul autorității de certificare sunt implementate proceduri care să monitorizeze eficiența îndeplinirii de către organismul intermediar a sarcinilor delegate.</b> <i>(Identificați care sunt procedurile care permit ACP să monitorizeze îndeplinirea de către organismul intermediar a sarcinilor delegate și evaluați modul în care acestea sunt aplicate și cum sunt valorificate concluziile.)</i></p>				
<p><b>26. Trebuie să existe o definiție clară și o alocare a funcțiilor (organigramă, numărul de posturi, manuale de proceduri), inclusiv existența unui acord prin care să se stabilească sarcinile care sunt delegate de către autoritatea de certificare către organismul intermediar.</b> <i>(Obțineți organigrama instituției, statul de personal și faceți o analiză a acestora. Obțineți documentul pe baza căruia se face delegarea de sarcini de la ACP la OI. Verificați dacă acordul este semnat, datat și înregistrat la ambele instituții. Verificați dacă personalul celor două instituții au cunoștință despre acord și despre sarcinile delegate. În măsura în care este posibil verificați punerea în practică a prevederilor acordului, adică verificați în ce măsură OI a introdus în atribuțiile sale și pe cele delegate de la ACP, dacă a desemnat personal corespunzător, dacă ACP a evaluat capacitatea OI de a gestiona sarcinile delegate.)</i></p>				
<p><b>Cerință cheie nr. 2: Pistă de audit corespunzătoare și sistem computerizat (art. 61 b), e) din R 1083, art. 15 din R 1828)</b></p>				
<p><b>27. Înregistrările contabile adecvate ale cheltuielilor declarate către Comisie ar trebui să fie păstrate în formă computerizată.</b> <i>(Verificați dacă există un program de contabilitate. Verificați securitatea computerelor pe care este instalat programul. Verificați dacă este implementată procedura de recuperare în caz de dezastru.)</i></p>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<p><b>28. Pista de audit din cadrul autorității de certificare ar trebui să permită reconcilierea dintre cheltuielile declarate Comisiei cu declarațiile de cheltuieli primite de la autoritatea de management / organismele intermediare. (Verificați dacă, pentru o anumită cerere, suma declarată la ACP se reconciliază atât cu sumele de la nivelul AM cât și cu sumele de la nivelul OI.)</b></p>				
<p><b>Cerință cheie nr. 3: Trebuie să existe modalități adecvate, fiabile și bine fundamentate pentru certificarea cheltuielilor (art. 61 b), c), d) din R 1083)</b></p>				
<p><b>29. ACP sa specifice ce informații trebuie introduse în procedurile de verificare a platilor utilizate de autoritatea de management si organismele intermediare si sa implementeze proceduri agreeate cu autoritatea de management pentru a se asigura asupra faptului ca aceste informații sunt primite în mod regulat si la timp de autoritatea de certificare.</b></p>				
<p><b>30. ACP sa revizuiască (monitorizeze) rapoartele întocmite de către autoritatea de management sau organismele intermediare privind progresele înregistrate în implementare, inclusiv o monitorizare a verificărilor efectuate în conformitate cu articolul 60 b) din R 1083 (toate verificările ar trebui să fie documentate). (Obțineți dovezi asupra modului în care ACP exercită aceste atribuții și evaluați calitatea acestora.)</b></p>				
<p><b>31. ACP să monitorizeze rezultatele tuturor auditurilor, în conformitate cu articolul 62 din R 1083 (toate verificările ar trebui să fie documentate). (Verificați dacă există o procedură în acest sens, identificați și descrieți modul de aplicare, interpretați rezultatele.)</b></p>				
<p><b>32. ACP să se asigure că rezultatele acestor verificări sunt luate în considerare la certificarea legalității și regularității cheltuielilor efectuate. (Identificați dacă aceste rezultate se regăsesc ca și criterii în procedura de certificare a cheltuielilor. Dacă se iau în considerare la certificare în alt mod, descrieți sistemul.)</b></p>				

Cerință cheie / criteriul de evaluare	DA	NU	NA	Comentarii / Observații
<b>33. Autoritatea de certificare reconciliază și face o verificare aritmetică a cererilor de plata.</b> <i>(Identificați existența acestor reconcilieri. Verificați cât de jos pe lanțul de management se fac aceste verificări. Interpretați rezultatele.)</i>				
<b>Cerință cheie nr. 4: Să existe o modalitate corespunzătoare de păstrare a unui cont cu sumele recuperabile și a unuia de recuperare a plăților necuvenite (art. 61 f) din R 1083 și art. 20.2 din R 1828)</b>				
<b>34. Autoritatea de certificare ar trebui să țină o evidență a sumelor recuperabile și a sumelor retrase în urma anulării totale sau parțiale a contribuției pentru un proiect. Sumele recuperate vor fi rambursate înainte de închiderea programului operațional prin deducerea acestora din următoarea declarație de cheltuieli.</b>				
<b>35. Până la data de 31 martie a fiecărui an începând cu 2008, autoritatea de certificare va trimite Comisiei o declarație, în formatul stipulat în anexa XI din R 1828.</b>				

## **ANEXA 2**

### **Conținutul documentului referitor la auditul operațional**

Programul Operațional ....., denumit în continuare PO....., este un program operațional cofinanțat din .....

Scopul strategic al PO..... este .....

Resursele financiare în cadrul PO..... sunt direcționate pentru realizarea următoarelor priorități și acțiuni:

- 
- 
- 

Sistemul de management și control PO..... se bazează pe prevederile .....

Autoritatea de Management al PO..... este .....

Organismele Intermediare ale PO..... sunt.....

#### **1. Baza legală**

Acțiunile sunt efectuate în baza Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern și a normelor proprii de audit intern aprobate prin.....

#### **2. Scopul auditului**

Scopul auditului este verificarea, pe baza unui eșantion corespunzător, a cheltuielilor declarate la Comisia Europeană în cadrul realizării PO.....

În special, auditul are drept scop să verifice dacă sunt îndeplinite următoarele condiții:

- Proiectul respectă criteriile de alegere în cadrul programului operațional corespunzător, a fost realizat conform deciziei de cofinanțare și este conform cu toate condițiile privind destinația, utilizarea și scopurile sale stabilite;
- Cheltuielile declarate sunt conforme cu înregistrările contabile și documentele justificative păstrate de către beneficiar;
- Cheltuielile declarate de către beneficiar sunt conforme cu regulile comunitare și naționale;
- Contribuția publică a fost plătită beneficiarului conform art. 80 din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

### 3. Domeniul auditului

#### 3.1. Domeniul subiectiv

Vor fi supuși auditului beneficiarii PO..... Lista detaliată a beneficiarilor/proiectelor supuse auditului este prezentată în anexă la prezentul document.

#### 3.2. Domeniul obiectiv

Acțiunile de verificare vor cuprinde următoarele aspecte:

- 1) păstrarea unei piste de audit suficiente;
- 2) conformitatea cu regulile de eligibilitate;
- 3) conformitatea cu regulile comunitare;
- 4) îndeplinirea obligațiilor privind informare și promovarea;
- 5) îndeplinirea obligațiilor privind raportarea;
- 6) progresul real al proiectului.

Domeniul detaliat al acțiunilor de verificare rezultă din întrebările cuprinse în listele de verificare care constituie Anexele nr. 3 - 6 la manualul de audit intern privind cheltuielile realizate din fondurile europene aferente perioadei de programare 2007 – 2013. Menționăm faptul că listele de verificare nu sunt exhaustive, ele putând fi îmbunătățite de către auditori în funcție de necesități.

În domeniul descris la punctele 1) și 2), acțiunile de verificare trebuie efectuate cu privire la cererile de plată ale beneficiarilor incluși în eșantion.

Este permisă analiza pe eșantion de cheltuieli din cereri doar în cazul în care trebuie verificată o cerere de fonduri care are incluse un număr foarte mare de cheltuieli, și nu poate fi verificată integral datorită resurselor care ar trebui mobilizate pentru acest lucru. În acest caz, din cererea de fonduri se extrage un eșantion.

Eșantionul de cheltuieli trebuie să fie reprezentativ, ales pe baza analizei riscului. Metoda de alegere a eșantionului trebuie să fie prezentată, alături de o justificare, în cadrul proiectului de raport de audit intern precum și în cadrul raportului final. În cazul în care în ca urmare a analizei cheltuielilor vor fi constatate incorectitudini importante, eșantionul va trebui extins în scopul analizării domeniului de apariție a incorectitudinii în cererea analizată.

În domeniul menționat la punctele 3), 4) și 5) analiza trebuie să se refere la întregul proiect.

Verificarea progresului real al proiectului de la punctul 6) trebuie corelată cu analiza modului de raportare și cu cererile de plată analizate (alături de documentația financiară pe care se bazează).

În cazul identificării în eșantionul analizat, a unei erori financiare, inclusiv financiare cu caracter de sistem (de exemplu TVA, diferențe de curs negative, procedura de achiziții publice), se va efectua analiza problemei cu referire la întregul proiect. În special, va trebui stabilit dacă eroarea poate apărea și în alte cereri de plată depuse în cadrul

proiectului, care nu au fost alese în cadrul eșantionului. Se va extinde domeniul analizei. Dacă se constată incorectitudini, în raportul de audit va trebui indicată cu precizie valoarea erorii în cadrul eșantionului și în întregul proiect (cu repartizare pe diferitele cereri de plată ale beneficiarului). În plus – cu referire la cererile necuprinse în eșantion – se vor menționa datele privind cererile în care s-au constatat erori (dacă este posibil: numărul cererii, data de depunere, valoarea totală a costurilor eligibile, suma aprobată pentru plată, data primirii fondurilor de către beneficiar).

Dacă în eșantion a fost aleasă o cerere de plată aflată într-un proiect care a făcut deja obiectul analizei (privind o cerere de plată anterioară), în cursul căreia au fost analizate domenii cum sunt: achiziții publice, progresul real al proiectului, informare și promovare, raportare cu privire la întregul proiect sau, de la analiza anterioară, nu au avut loc nici un fel de modificări în aceste domenii care ar fi putut influența evaluarea cererii de plată alese în eșantion (de exemplu proiectul are statutul de „încheiat”), nu este necesară o nouă analiză a problemelor obiective. În această situație, materialele privind analiza anterioară pot fi incluse în materialele analizei cererii alese în eșantion.

#### **4. Alegerea eșantionului**

Înainte de a trece la alegerea eșantionului, DAPI-SAIFE a creat, pe baza datelor financiare primite de Autoritatea de Management, populația de proiecte declarate la Comisia Europeană.

Populația a fost alcătuită din proiectele pentru care cererile de plată ale beneficiarilor (valoarea cheltuielilor eligibile în total, adică aportul UE, aportul național și resursele private ale beneficiarului) au fost cuprinse în cereri de plată adresate de Autoritatea de Certificare și Plată Comisiei Europene de la data de ..... la data de..... .

Populația pentru alegerea eșantionului a fost reprezentată de ..... proiecte în valoare totală de..... RON.

În continuare se va descrie metoda de analiză de risc utilizată pentru stabilirea eșantionului.

Dacă se utilizează metode de eșantionare statistică se vor descrie în amănunt pașii urmați pentru stabilirea eșantionului.

##### **4.1. Valoarea totală a eșantionului**

Pentru analiză au fost alese în total ..... proiecte, în valoare totală de ..... RON, ceea ce reprezintă ....% din populație.

#### **5. Modul de documentare a activităților**

Acțiunile trebuie consemnate în întregime într-un raport de audit intern întocmit în baza Legii nr. 672/2002. În raportul de audit intern vor fi descrise pe scurt, clar și precis, obiectul analizei, activitățile efectuate și concluziile obținute.

Activitățile de verificare trebuie consemnate pe parcurs prin completarea listelor de verificare întocmite conform modelelor stabilite de Anexele nr. 3 - 6 la manualul de

audit intern privind cheltuielile realizate din fondurile europene aferente perioadei de programare 2007 – 2013. Efectuarea activităților trebuie să se încheie prin obținerea de răspunsuri la toate întrebările aflate în lista de verificare.

În coloana „Observații” din lista de verificare se va trece o scurtă descriere a muncii efectuate (eventual cu trimitere la documentația de lucru în care se află descrierea muncii efectuate) și justificarea răspunsurilor date (se referă atât la răspunsurile „nu”, cât și la „da” și „nu este cazul”). În cazul marcării pe lista de verificare a răspunsului „nu”, în coloana „Observații” din lista de verificare va trebui indicat, în plus, punctul din raportul de audit în care a fost descrisă în detaliu concluzia respectivă.

Listele de verificare vor trebui întocmite separat pentru fiecare proiect. În cazul în care verificările se referă la mai multe cereri de plată ale beneficiarului, dacă apar erori, în coloana „Observații” se va indica numărul cererii în care s-a constatat eroarea respectivă.

În ceea ce privește corectitudinea aplicării procedurilor de achiziții publice, listele de verificare trebuie întocmite separat pentru fiecare procedură de acordare a achiziției publice analizată.

Listele de verificare trebuie semnate de persoanele care le completează și verificate și aprobate din punct de vedere formal și de fond de către supervisor.

Listele de verificare constituie un material de lucru, nu reprezintă anexe la raportul de audit și nu sunt remise beneficiarului. Listele de verificare trebuie să fie întocmite înainte sau o dată cu raportul de audit (nu mai târziu decât acesta).

În documentele de lucru trebuie să se afle (în format de hârtie sau scanat) cele mai importante documente legate de cererea supusă analizei (de exemplu, contractul de cofinanțare, cererea de plată, lista de facturi, documentele de bază privind achizițiile publice), precum și toate documentele anexe care reflectă procesul de stabilire a concluziilor (note, borderouri/liste, calcule etc).

Elaborat:

Aprobat:

Data:



**LISTA DE VERIFICARE GENERALĂ  
pentru beneficiarii finali**

<b>Misiune:</b>	<b>Nume proiect:</b>
<b>Nume beneficiar:</b>	<b>Număr proiect:</b>
<b>Adresa beneficiar:</b>	<b>Valoare proiect:</b>

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
<b>Informații generale</b>					
1	<b>Datele beneficiarului menționate în contractul de cofinanțare sunt corecte (denumire, adresă, statut, număr cont bancar)?</b>				
2	<b>Contractul de cofinanțare a proiectului a fost semnat de către persoana (persoanele) autorizată(e)?</b>				
3	<b>Proiectul este conform cu Programul Operațional (cererea a fost completată corect, conține toate anexele, proiectul este conform cu domeniul de fond al activității)?</b> <i>(Dacă beneficiarul deține toate documentele necesare, la Observații se va înscris „Beneficiarul deține toate documentele necesare”. Dacă nu, se vor înscris care dintre documentele necesare la cererea de cofinanțare sunt deținute de beneficiar.)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
<b>Mentținerea unei piste suficiente a auditului</b>					
4	<b>Beneficiarul deține un cont bancar aferent proiectului (distinct, în cazul în care contractul de cofinanțare prevede acest lucru), și care permite identificarea plăților legate de proiect?</b> <i>(Dacă proiectul a fost realizat de o persoană fizică sau beneficiarul nu este obligat să aibă un cont distinct, se va marca „Nu este cazul”).</i>				
5	<b>Alegeți un eșantion aleatoriu de cheltuieli. Verificați dacă toate cheltuielile alese sunt înregistrate în sistemul contabil al beneficiarului.</b> <i>(Dacă beneficiarul nu are obligația de a ține contabilitatea, se va marca „Nu este cazul”. În plus, la întrebarea 6 se va marca „Nu este cazul” și se va trece la întrebarea 7. Se vor pune de acord sumele din cheltuielile analizate cu documentația suport și cu înregistrările contabile.)</i>				
6	<b>Cheltuielile sunt înregistrate într-un mod care să permită identificarea acestora?</b> <i>(Verificați dacă există astfel de plăți. Dacă da alegeți câteva pentru examinare. Verificați dacă suma a fost înregistrată în contabilitate în contul corect. Verificați dacă se poate identifica data creării înregistrării, valoarea cheltuielii, descrierea cheltuielii, documentele suport, data și modul de plată.)</i>				
7	<b>În cazul în care cheltuiala se referă numai parțial la proiectul cofinanțat, a fost indicată partea din cheltuială care privește proiectul?</b> <i>(Verificați dacă documentul care susține cererea de plată a fost descris și dacă proporțiile corespund înregistrărilor din cererea aprobată de cofinanțare a proiectului care constituie anexă la contractul de cofinanțare)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
8	<p>În cazul în care cheltuiala poate fi eligibilă numai într-o anumită limită sau proporțional cu alte costuri, a fost indicată această parte din cheltuială? (Verificați dacă există limite pentru anumite cheltuieli în PO, în bugetul cuprins în cererea de cofinanțare a proiectului, în contractul de cofinanțare.)</p>				
9	<p>Beneficiarul păstrează documentația care permite menținerea unei piste suficiente a auditului (specificații tehnice, documente de licitație, rapoarte, documente justificative, de exemplu facturi, dovezi de plată)? (AM trebuie să informeze beneficiarul asupra documentației ce trebuie păstrată și comunicată. Verificați dacă acest lucru s-a realizat. Verificați dacă beneficiarul deține această documentație.)</p>				
10	<p>Beneficiarul deține alte documente necesare ca anexe la cererile de plată transmise către AM/OI? (Verificați în contractul de cofinanțare ce documente trebuie păstrate de către beneficiar. Verificați existența acestor documente. Dacă beneficiarul deține toate documentele necesare, la Observații se va înscrie „Beneficiarul deține toate documentele cerute”.)</p>				
11	<p>Beneficiarul se află în posesia documentelor care susțin cererile de plată (facturi, transferuri bancare și alte documente cu valoare doveditoare echivalentă), anexate la lista de cheltuieli transmisă Instituției de Implementare/Intermediere?</p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
12	Cheltuielile declarate în cererea de plată sunt conforme cu lista de cheltuieli, facturile (sau alte documente doveditoare echivalente) și cu dovezile de plată (de exemplu transferuri bancare, extrase de cont)?				
<b>Conformitatea cu regulile de eligibilitate</b>					
13	Beneficiarul primește plata în contul corespunzător, indicat în contractul de cofinanțare?				
14	Beneficiarul primește plățile în valoarea rezultată din cererile de plată aprobate și la termenele prevăzute? <i>(Stabiliți dacă valoarea plăților primite este conformă cu informarea privind aprobarea cererilor de plată și privind efectuarea plății, transmisă de AM/OI.)</i>				
15	Tipul cheltuielii este conform cu contractul de cofinanțare?				
16	Datele din documentele de atestare a efectuării cheltuielilor sunt conforme cu datele beneficiarului indicate în contractul de cofinanțare a proiectului?				
17	Cheltuielile au fost suportate în mod real? <i>(Verificați existența dovezilor de plată / suportarea cheltuielilor.)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
18	Cheltuielile au fost suportate în perioada de eligibilitate stabilită prin contractul de cofinanțare?				
19	Nivelul de recuperare a cheltuielilor eligibile indicate în cererile de plată este conform cu coeficientul de cofinanțare stabilit prin contractul de cofinanțare? <i>(Comparați informațiile din contractul de cofinanțare a proiectului, cu coeficientul din cererea de plată și cu suma transferată.)</i>				
20	În cazul în care proiectul generează profit, profitul este luat în considerare de către beneficiar în cererea de plată printr-o deducere corespunzătoare?				
21	Cheltuielile suportate au fost indicate de către beneficiar în cererile de plată o singură dată? <i>(Se vor efectua verificări în toate cererile de plată depuse în cadrul proiectului respectiv, nu este necesar un control complet al altor cereri de plată).</i>				
22	Investiția a făcut obiectul finanțării din alte surse publice? <i>(Stabiliți acest lucru, pe baza interviului cu beneficiarul și a documentelor deținute de acesta. Dacă investiția nu a făcut obiectul cofinanțării din alte surse, se va marca „nu”. Dacă investiția a făcut obiectul unei asemenea cofinanțări, se va marca „da”)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
23	<p><b>Cheltuielile suportate sunt conforme cu regulile de eligibilitate stabilite de documentele de program?</b> (Se va completa lista de verificare privind regulile de eligibilitate - Anexa nr. 4. Dacă nu s-au constatat incorectitudini, se va marca „da”. Dacă s-au constatat incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind regulile de eligibilitate, unde s-au făcut constatări.)</p>				
<b>Conformitatea proiectului cu reglementările comunitare</b>					
24	<p><b>Proiectul este conform cu reglementările privind protecția mediului?</b> (Se va completa o listă de verificare distinctă cu privire la protecția mediului. Dacă nu se constată incorectitudini, se va marca „da”. Dacă se constată incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind protecția mediului).</p>				
25	<p><b>În cazul în care beneficiarul primește ajutor de stat, valoarea acestuia este luată în considerare de către acesta în cererea de plată?</b> (Stabiliți acest lucru pe baza interviului cu beneficiarul și a documentelor deținute de acesta.)</p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
26	<b>Ajutorul de stat este exclus din obligația notificării la Comisia Europeană?</b> <i>(Se va completa o listă de verificare distinctă privind ajutorul de stat - Anexa nr. 6).</i>				
27	<b>Proiectul este conform cu regulile privind achizițiile publice?</b> <i>(Se va completa o listă de verificare distinctă privind achizițiile publice - Anexa nr. 6. Dacă nu se constată incorectitudini, se va marca „da”. Dacă se constată incorectitudini, se va marca „nu” și, la Observații, se va menționa poziția din lista de verificare privind achizițiile publice.)</i>				
<b>Îndeplinirea obligațiilor privind informarea și promovarea</b>					
28	<p><b>În locul realizării proiectului a fost amplasate panouri? Dacă da, panourile sunt conforme cu regulile, și anume:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- informarea privind aportul comunitar ocupă cel puțin 25% din suprafața billboard-ului,</li> <li>- dispunerea informațiilor este conformă cu reglementările (logo-ul UE, textul „proiect cofinanțat de Uniunea Europeană)</li> <li>- mărimea fontului informării privind aportul comunitar este aceeași cu mărimea fontului informării privind indicatorii naționali?</li> </ul> <p><i>(Verificați în timpul deplasării la fața locului. Consemnați prin fotografiere.)</i></p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
29	În cazul proiectelor încheiate, au fost amplasate, în următoarele 6 luni de la încheierea proiectului, panouri de semnalare care să conțină logo-ul UE și informarea privind aportul comunitar? (Verificați în timpul controlului la fața locului. Consemnați prin fotografiere.)				
30	Publicațiile privind proiectul emise de către beneficiar (de exemplu fluturași, broșuri) conțin, pe pagina de titlu, informații privind participarea UE, denumirea fondului și logo-ul UE (logo-ul UE este necesar dacă este amplasat și logo-ul național) ?				
31	În cazul organizării de către beneficiar de evenimente informative legate de implementarea proiectului (conferințe, seminarii, târguri, expoziții), a fost amplasat steagul UE în sălile de conferințe, iar pe materialele aferente a fost amplasat logo-ul UE? Beneficiarul se află în posesia dovezilor care atestă îndeplinirea acestei obligații (de exemplu, fotografii)?				
<b>Îndeplinirea obligațiilor privind raportarea</b>					
32	Beneficiarul îndeplinește obligațiile privind raportarea (rapoarte privind stadiul fizic și financiar al proiectului)?				
33	Rapoartele au fost transmise la termenul impus? (În cazul nerespectării termenului, la Observații se va indica durata întârzierii, în zile)				
34	Informațiile cuprinse în raport cu privire la stadiul fizic reflectă situația de fapt?				



Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
35	Informațiile cuprinse în raport cu privire la stadiul financiar sunt conforme cu cererile de plată?				
<b>Verificarea stadiului fizic al proiectului</b>					
36	<p><b>Proiectul finanțat în cadrul cererilor de plată analizate a fost executat în fapt (achiziție de marfă, prestare servicii)?</b>  <i>(Se va analiza în detaliu problema stadiului fizic cu referire la cererile de plată analizate.</i>  <i>Se vor efectua examinări ale proiectului realizat / în curs de realizare.</i>  <i>În cazul efectuării de proiecte de școlarizare, se va verifica dacă serviciile de școlarizare/consultanță efectuate au avut efectiv loc, prin, de exemplu:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- confirmarea existenței listelor de participanți la școlarizare în numărul indicat în rapoarte,</li> <li>- confirmarea efectuării achiziției/deținerii de echipament folosit la realizarea proiectului,</li> <li>- confirmarea efectuării achiziției/tipăririi/elaborării de materiale de lucru folosite la realizarea școlarizării, de exemplu verificarea documentelor care atestă achiziția de materiale, a documentelor care atestă multiplicarea materialelor etc.)</li> </ul>				
37	În caz de subcontractare, mărfurile au fost livrate sau serviciile efectuate?				
38	Proiectul este realizat conform specificației tehnice cuprinse în cererea de cofinanțare/contractul cu executantul?				
39	Obiectul cofinanțării este utilizat conform prevederile contractului de cofinanțare? <i>(Se referă în special la proiectele încheiate; va fi supusă analizei problema „durabilității proiectului”).</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
40	Nivelul actual de realizare a proiectului este conform cu informațiile cuprinse în rapoartele de realizare a proiectului?				

<b>Întocmit de:</b>
<b>Data:</b>
<b>Semnătura:</b>

<b>Aprobat de:</b>
<b>Data:</b>
<b>Semnătura:</b>

**LISTA DE VERIFICARE CHELTUIELI ELIGIBILE  
pentru beneficiarii finali**

<b>Misiune:</b>	<b>Nume proiect:</b>
<b>Nume beneficiar:</b>	<b>Număr proiect:</b>
<b>Adresa beneficiar:</b>	<b>Valoare proiect:</b>

<b>Nr. crt.</b>	<b>Elemente de verificat</b>	<b>Da</b>	<b>Nu</b>	<b>N/A</b>	<b>Observații</b>
<b>1</b>	<b>Verificați dacă cheltuielile proiectului au fost efectiv plătite de către beneficiar în conformitate cu prevederile contractului de finanțare sau ale deciziei/ordinului de finanțare. (Identificați documentele de plată și verificați dacă plata s-a făcut între 1 ianuarie 2007 și 31 decembrie 2015, dacă autoritatea de management sau organismul intermediar, pentru și în numele acesteia, nu decide altfel prin contractul de finanțare sau ale deciziei/ordinului de finanțare.) art. 2(1)(a) din HG 759/2007</b>				
<b>2</b>	<b>Verificați dacă cheltuielile realizate sunt însoțite de facturi, în conformitate cu prevederile legislației naționale, sau de alte documente contabile cu valoare probatorie, echivalentă facturilor, pe baza cărora cheltuielile să poată fi auditate și identificate. (Identificați documentele justificative aferente cheltuielilor și apreciați suficiența acestora precum și caracterul corespunzător al acestora.) art. 2(1)(b) din HG 759/2007</b>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
3	<p><b>Verificați dacă cheltuielile realizate sunt în conformitate cu prevederile deciziei/ordinului de finanțare sau ale contractului de finanțare, încheiat de către autoritatea de management sau organismul intermediar, pentru și în numele acesteia. (Obțineți o copie a ordinului sau deciziei sau contractului de finanțare, analizați prevederile referitoare la cheltuielile ce pot fi efectuate, și verificați dacă cheltuielile efectuate respectă aceste prevederi.) art. 2(1)(c) din HG 759/2007</b></p>				
4	<p><b>Verificați dacă cheltuielile cofinanțate din PO au mai fost finanțate din alt instrument comunitar. (Informațiile pot fi obținute din diverse surse, inclusiv o declarație a beneficiarului.) art. 54(5) din Reg 1083/2006</b></p>				
5	<p><b>Verificați dacă AM respectă prevederile art 60 din Reg 1083/2006. Dacă nu se întâmplă acest lucru, pot apare cheltuieli neeligibile. art. 2(1)(c) din HG 759/2007. art. 2(1)(c) din HG 759/2007. (Întocmiți pentru AM listă de verificare separată pentru articolul 60 din Reg 1083/200. După efectuarea verificării prezentați aici concluziile.)</b></p>				
6	<p><b>Verificați dacă cheltuielile realizate sunt conforme cu prevederile legislației naționale și comunitare. (Pot exista cheltuieli care să respecte prevederile de mai sus, dar totuși să nu fie eligibile deoarece s-au făcut cu încălcarea legislației comunitare sau naționale. Se va face analiză de la caz la caz.) art. 2(1)(d) din HG 759/2007</b></p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
<b>Dacă se declară cheltuieli cu AJUTORUL DE STAT - prin derogare de la punctele 1 și 2 de mai sus (nu se aplică)</b>					
7	<b>Verificați dacă avansurile plătite de organismul care acordă ajutorul și declarate Comisiei fac obiectul unei garanții bancare sau al unui mecanism financiar public cu efect echivalent. (Dacă nu se îndeplinește condiția, cheltuiala este neeligibilă) art 78(2)(a) din Reg 1083/2006</b>				
8	<b>Verificați dacă avansurile plătite de organismul care acordă ajutorul și declarate Comisiei nu depășesc 35% din valoarea totală a ajutorului care trebuie acordat unui beneficiar pentru un proiect anume. (Dacă nu se îndeplinește condiția, cheltuiala este neeligibilă) art 78(2)(b) din Reg 1083/2006</b>				
9	<b>Verificați dacă avansurile plătite de organismul care acordă ajutorul și declarate Comisiei sunt incluse în cheltuielile plătite la aplicarea proiectului și sunt justificate prin facturi achitate sau documente contabile cu valoare echivalentă de dovadă prezentate în termen de maxim trei ani după anul în care s-a plătit avansul sau la 31 decembrie 2005, în cazul în care data respectivă este anterioară primei date; în caz contrar, declarația următoare de cheltuieli se rectifică în consecință. (Dacă nu se îndeplinește condiția, cheltuiala este neeligibilă) art 78(2)(c) din Reg 1083/2006</b>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
<b>Dacă se declară cheltuieli cu INSTRUMENTE DE INGINERIE FINANCIARĂ - dacă beneficiarii sunt fonduri de capital de risc, fonduri de garantare, fonduri de împrumut și fonduri de dezvoltare urbană.</b>					
10	Verificați dacă declarația de cheltuieli conține totalul cheltuielilor de constituire a fondurilor sau de fonduri cu participare sau de contribuție din acestea. Art. 78(6) din Reg 1083/2006				
11	Cu toate acestea, la încheierea parțială sau finală a programului operațional, cheltuielile eligibile corespund totalului:				
11.1	(a) plăților efectuate din fonduri de dezvoltare urbană, pentru investiții în parteneriate public-privat sau în alte proiecte care fac parte dintr-un program integrat în favoarea dezvoltării urbane; sau				
11.2	(b) plăților pentru investiții în întreprinderi pentru fiecare dintre fondurile respective; sau				
11.3	(c) garanțiilor furnizate, inclusiv sumele angajate ca garanții prin fonduri de garanții; și				
11.4	(d) costurilor de gestiune eligibile.				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
12	Ratele de cofinanțare se aplică cheltuielilor eligibile plătite de către beneficiar.				
13	Creați o listă de verificare complementară pe baza articolelor 43-46 din cadrul Reg 1828/2006. Evaluați cheltuielile prin prisma acelei liste și prezentați aici concluziile.				
<b>Dacă se declară cheltuieli cu CONTRIBUȚIA ÎN NATURĂ - pe lângă punctele 2-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					
14	Verificați dacă contribuția în natură este de natura terenului, clădirilor, echipamentelor, materialelor. <i>(Dacă acest lucru nu se confirmă cheltuiala nu este eligibilă.) art 3(a) din HG 759/2007</i>				
15	Contribuția în natură este considerată contribuție proprie a beneficiarului. Verificați dacă această contribuție în natură depășește cumulativ 20% din totalul contribuției proprii eligibile a beneficiarului stabilite prin contractul de finanțare/decizia/ordinul de finanțare. <i>(Tot ce depășește 20% este cheltuială neeligibilă.) art 3(b) din HG 759/2007</i>				
16	Verificați dacă obiectul contribuției în natură a fost achiziționat prin intermediul unor finanțări comunitare nerambursabile. <i>(Dacă a fost așa, cheltuiala nu este eligibilă.) art 3(c) din HG 759/2007</i>				
17	În cazul terenului, clădirilor și echipamentelor, valoarea trebuie certificată de un evaluator independent autorizat. <i>(Verificați dacă este îndeplinită această condiție.) art 3(d) din HG 759/2007</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
18	În cazul clădirilor și echipamentelor, acestea trebuie să facă parte integrantă și inseparabilă din rezultatul operațiunii. <i>(Dacă acest lucru nu se confirmă cheltuiala nu este eligibilă.) art 3(e) din HG 759/2007</i>				
19	În cazul terenurilor și clădirilor, acestea trebuie să fie libere de orice sarcini sau interdicții și să nu facă obiectul unor litigii aflate în curs de soluționare la instanțele judecătorești. <i>(Obțineți documente din care să rezulte îndeplinirea acestei cerințe. Solicitați aceste documente beneficiarului. Trebuie să le fi prezentat anterior fie la AM fie la OI.) art 3(f) din HG 759/2007</i>				
20	Pentru operațiunile care beneficiază de finanțare din FSE achiziția de echipamente, mobilier, autovehicule, infrastructură, teren și alte imobile este neeligibilă. Verificați dacă există astfel de cheltuieli. Atenție la excepții. <i>art 3(g) din HG 759/2007</i>				
<b>Dacă se declară cheltuieli cu AMORTIZAREA - pe lângă punctele 2-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					
21	Amortizarea este considerată cheltuială eligibilă dacă bunul amortizabil nu a fost achiziționat prin intermediul unor finanțări comunitare nerambursabile. <i>(Verificați aspect și prezentați concluziile.) art 4(a) din HG 759/2007</i>				
22	Amortizarea este considerată cheltuială eligibilă dacă amortizarea este calculată în conformitate cu prevederile legale în vigoare. <i>(Identificați prevederile legale aplicabile și verificați dacă sunt respectate. Prezentați concluziile.) art 4(b) din HG 759/2007</i>				



Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
23	<b>Amortizarea este considerată cheltuială eligibilă exclusiv pentru perioada de finanțare a proiectului, conform prevederilor contractului de finanțare/deciziei/ordinului de finanțare. (Identificați perioada de finanțare a proiectului apoi identificați cheltuielile cu amortizarea declarate și verificați dacă acestea din urmă se încadrează în perioada de finanțare.) art 4(c) din HG 759/2007</b>				
24	<b>Amortizarea este considerată cheltuială eligibilă dacă costul de achiziție al bunului amortizabil nu a fost declarat drept cheltuială eligibilă. (Identificați bunul amortizabil, verificați dacă cheltuiala cu bunul amortizabil a fost declarată eligibilă.) art 4(d) din HG 759/2007</b>				
25	<b>Amortizarea este considerată cheltuială eligibilă dacă valoarea amortizării poate fi evaluată și auditată. art 4(d) din HG 759/2007</b>				
<b>Dacă se declară CHELTUIELILE GENERALE DE ADMINISTRAȚIE - cumulativ cu punctele 1-6</b>					
26	<b>Cheltuielile generale de administrație sunt eligibile dacă sunt alocate proporțional operațiunii, în conformitate cu metoda elaborată de autoritatea de management și prevăzută în contractul de finanțare/decizia/ordinul de finanțare. (Verificați dacă AM a elaborat metodologia de alocare proporțională a cheltuielilor generale de administrație, dacă această metodologie a fost comunicată beneficiarilor și dacă aceștia folosesc metodologia pentru a determina cheltuielile generale de administrație eligibile.) art 5(1) din HG 759/2007</b>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
27	Prin excepție de la punctul 26, în cazul granturilor finanțate din FSE, cheltuielile generale de administrație declarate în mod forfetar sunt eligibile dacă se bazează pe costuri reale și în procent de până la 20% din costurile directe eligibile ale operațiunii. <i>art 5(2) din HG 759/2007</i>				
<b>Dacă se declară cheltuieli cu ACHIZIȚIA DE TERENURI - pe lângă punctele 1-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					
28	Cheltuielile cu achiziția de terenuri nu trebuie să depășească 10% din totalul cheltuielilor eligibile ale operațiunii pentru a fi eligibile. <i>(Verificați dacă beneficiarul ține evidența cheltuielilor declarate cu achiziția de terenuri. Verificați dacă acestea se încadrează în limitele specificate.) art 6(1) din HG 759/2007</i>				
29	Verificați dacă costul de achiziție al terenului este certificat de un evaluator independent autorizat, care confirmă că valoarea acestuia nu excede valoarea de piață. <i>(Dacă nu se îndeplinește condiția, cheltuiala nu este eligibilă.) art 6(1)(a) din HG 759/2007</i>				
30	Proiectul sub care se declară aceste cheltuieli nu beneficiază de finanțare din FSE (cu excepțiile menționate în HG și care trebuie analizate, dacă este cazul). <i>(Dacă nu se îndeplinește condiția, cheltuiala nu este eligibilă.) art 6(1)(b) din HG 759/2007</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
31	<p>Depășirea procentului de 10% de la punctul 28 se poate realiza dacă, pentru operațiunile de protecție a mediului, achiziția de teren a fost făcută în conformitate cu decizia autorității de management, așa cum este prevăzut în contractul de finanțare/decizia/ordinul de finanțare. (Verificați dacă este un proiect de mediu. Verificați dacă există o decizie a AM pentru depășirea procentului de 10%, verificați dacă se prevede această posibilitate în contractul de finanțare.) <b>art 6(2)(a) din HG 759/2007</b></p>				
32	<p>Depășirea procentului de 10% de la punctul 28 se poate realiza dacă, pentru operațiunile de protecție a mediului, achiziția este făcută de către sau în numele unei instituții publice. (Verificați documentele de achiziție și stabiliți dacă se îndeplinesc condițiile stipulate.) <b>art 6(2)(b) din HG 759/2007</b></p>				
33	<p>Depășirea procentului de 10% de la punctul 28 se poate realiza dacă, pentru operațiunile de protecție a mediului, terenul este utilizat pentru destinația stabilită, cu respectarea clauzelor/condițiilor din contractul de finanțare/decizia/ordinul de finanțare și pe perioada din contractul/decizia/ordinul de finanțare. <b>art 6(2)(c) din HG 759/2007</b></p>				
34	<p>În cazul în care se achiziționează o clădire în scopul demolării acesteia și utilizării terenului, în scopul atingerii obiectivelor operațiunii, cheltuiala cu achiziția clădirii, pentru a fi eligibilă, trebuie să respecte condițiile de la punctele 28-33 de mai sus. <b>art 6(3) din HG 759/2007</b></p>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
<b>Dacă se declară cheltuieli cu ACHIZIȚIA IMOBILELOR DEJA CONSTRUITE - pe lângă punctele 1-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					
35	Costul de achiziție al imobilelor deja construite, cu excepția cazurilor prevăzute la punctul 34, inclusiv terenul pe care se află construcția, este eligibil dacă sunt îndeplinite prevederile de la punctele 1-6 de mai sus și dacă operațiunea nu beneficiază de finanțare din FSE, cu excepțiile din lege. <i>(Verificați dacă sunt îndeplinite condițiile solicitate.) art 7(a) din HG 759/2007</i>				
36	Costul de achiziție al imobilelor deja construite, cu excepția cazurilor prevăzute la punctul 34, inclusiv terenul pe care se află construcția, este eligibil dacă sunt îndeplinite prevederile de la punctele 1-6 de mai sus și dacă imobilul nu a beneficiat de finanțări comunitare nerambursabile în ultimii 10 ani pentru construcție sau reabilitare. <i>(Verificați dacă sunt îndeplinite condițiile solicitate.) art 7(b) din HG 759/2007</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
37	<p>Costul de achiziție al imobilelor deja construite, cu excepția cazurilor prevăzute la punctul 34, inclusiv terenul pe care se află construcția, este eligibil dacă sunt îndeplinite prevederile de la punctele 1-6 de mai sus și dacă costul de achiziție al imobilului este certificat de un evaluator independent autorizat, care să confirme că valoarea acestuia nu excedează valorii de piață și că imobilul respectă condițiile tehnice prevăzute în legislația națională. <i>(Verificați dacă sunt îndeplinite condițiile solicitate.) art 7(c) din HG 759/2007</i></p>				
<b>Dacă se declară cheltuieli cu LOCUINȚELE</b>					
38	<p>Cheltuielile pentru locuințe sunt eligibile numai pentru operațiunile care beneficiază de finanțare din FEDR, cu respectarea prevederilor punctelor 1-6 de mai sus precum și ale art. 7 alin. (2) din Regulamentul nr. 1.080/2006 al Parlamentului European și al Consiliului și ale art. 47 din Regulamentul Comisiei nr. 1.828/2006. <i>(Verificați dacă sunt declarate astfel de cheltuieli. Dacă da, verificați dacă respectă prevederile punctelor 1-6, apoi creați liste de verificare suplimentare pentru art 7(2) din Reg 1080/2006 și art 47 din Reg 1828/2006.) art 8 din HG 759/2007</i></p>				
<b>Dacă se declară cheltuieli cu MANAGEMENTUL PROIECTULUI - pe lângă punctele 1-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
39	Sunt prevăzute sau rezultă din aplicarea legislației naționale, în vederea obținerii de avize, acorduri și autorizații necesare implementării activităților eligibile ale operațiunii sau rezultă din aplicarea legislației comunitare specifică instrumentelor structurale. <i>art 9(1)(a) din HG 759/2007</i>				
40	Sunt aferente unor studii și/sau analize solicitate de autoritatea de management sau de organismul intermediar, în numele și pentru autoritatea de management, în scopul acordării asistenței financiare nerambursabile. <i>art 9(1)(b) din HG 759/2007</i>				
41	Sunt necesare în procesul de achiziții publice pentru activitățile eligibile ale operațiunii. <i>art 9(1)(c) din HG 759/2007</i>				
42	Sunt efectuate pentru managementul și/sau monitorizarea operațiunii pe parcursul perioadei de implementare. <i>art 9(1)(d) din HG 759/2007</i>				
<b>Dacă se declară cheltuieli de LEASING - pe lângă punctele 1-6 de mai sus, trebuie îndeplinite și următoarele cerințe pentru a fi o cheltuială eligibilă:</b>					
43	Obiectul contractului de leasing respectă prevederile din contractul de finanțare/decizia/ordinul de finanțare. <i>(Identificați prevederile din contractul de leasing și cele din contractul de finanțare și comparați-le.) art 11(a) din HG 759/2007</i>				
44	Utilizatorul de leasing este beneficiarul operațiunii. <i>art 11(b) din HG 759/2007</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
45	Ratele de leasing plătite de utilizator sunt aferente contractului de leasing și sunt justificate de documente contabile. <i>art 11(c) din HG 759/2007</i>				
46	Valoarea maximă eligibilă nu depășește valoarea de piață a bunului care face obiectul contractului de leasing. <i>art 11(d) din HG 759/2007</i>				
47	Ratele de leasing sunt eligibile exclusiv pentru perioada de finanțare a operațiunii. <i>art 11(e) din HG 759/2007</i>				
<b>Alte aspecte.</b>					
48	Verificați dacă au fost declarate următoarele tipuri de cheltuieli neeligibile:				
	a) taxa pe valoarea adăugată;				
	b) dobânda și alte comisioane aferente creditelor;				
	c) cheltuielile colaterale care intervin într-un contract de leasing;				
	d) dezafectarea centralelor nucleare;				
	e) achiziția de echipamente, mobilier, autovehicule, infrastructură, teren și alte imobile, pentru operațiunile care beneficiază de finanțare din FSE, cu excepția cazurilor în care se aplică prevederile art. 34 alin. (2) din Regulamentul Consiliului nr. 1.083/2006, ale art. 3 alin. (7) și ale art. 11 alin. (4) din Regulamentul nr. 1.081/2006, potrivit art. 13 din prezenta hotărâre;				
	f) cheltuielile pentru locuințe, pentru operațiunile care beneficiază de finanțare din FSE și FC;				
	g) achiziția de echipamente second-hand;				
	h) amenzi, penalități și cheltuieli de judecată;				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
	i) costurile pentru operarea obiectivelor de investiții.				

Întocmit de:
--------------

Data:
-------

Semnătura:
------------

Aprobat de:
-------------

Data:
-------

Semnătura:
------------



**LISTA DE VERIFICARE CERINȚE DE MEDIU  
pentru beneficiarii finali**

<b>Misiune:</b>	<b>Nume proiect:</b>
<b>Nume beneficiar:</b>	<b>Număr proiect:</b>
<b>Adresa beneficiar:</b>	<b>Valoare proiect:</b>

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
1	<b>S-a realizat o evaluare a proiectului dacă acesta poate avea un impact semnificativ asupra mediului, înainte de a fi autorizat?</b> <i>(Verificați dacă s-a realizat o astfel de evaluare. Verificați dacă AM cunoaște prevederile Directivei Consiliului 85/337/EEC privind evaluarea efectelor asupra mediului a unor proiecte publice sau private, amendată prin Directiva 2003/35/EC)</i>				

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
2	<p><b>Sunt implementate verificările de management în domeniul mediului (realizate de către AM) care trebuie să controleze dacă beneficiarul a respectat Directivele aplicabile verificând dacă s-au obținut acordurile necesare de la autoritățile naționale competente, conform prevederilor aplicabile?</b> (Verificați dacă AM cunoaște directivele: Directiva Consiliului 85/337/EEC privind evaluarea efectelor asupra mediului a unor proiecte publice sau private, amendată prin Directiva 2003/35/EC, Directiva Consiliului 90/313/EEC, amendată prin 2003/4/EC, Directiva Consiliului 79/409/EEC privind protejarea păsărilor sălbatice; Directiva Consiliului 92/43/EEC privind conservarea habitatelor naturale precum mși a florei și a faunei; Directiva 2000/60/EC de înființare a Cadrului Comunitar de Acțiune privind politica apelor, amendată prin Directiva 2008/32/EC; Directiva Consiliului 2006/12/EC a Parlamentului European și a Consiliului privind deșeurile. Verificați dacă AM verifică respectarea acestor prevederi.)</p>				
3	<p><b>Autoritățile de management au acces la expertiza internă sau externă, pentru a-i ajuta să identifice toate problemele relevante de mediu aferente tipului de proiect aprobat? Relațiile strânse de lucru cu agențiile naționale de mediu pot fi stabilite pentru a ajuta autoritățile de management în acest sens</b></p>				

Întocmit de:
Data:
Semnătura:

Nr. crt.	Elemente de verificat	Da	Nu	N/A	Observații
-------------	-----------------------	----	----	-----	------------

<b>Aprobat de:</b>
<b>Data:</b>
<b>Semnătura:</b>

**LISTA DE VERIFICARE – LICITAȚIA PUBLICĂ  
pentru beneficiarii finali**

<b>Misiune:</b>	<b>Nume proiect:</b>
<b>Nume beneficiar:</b>	<b>Număr proiect:</b>
<b>Adresa beneficiar:</b>	<b>Valoare proiect:</b>

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
<b>CAPITOLUL 1 – Dispoziții generale</b>					
<b>Informații generale</b>					
1.	<b>Procedurile de atribuire a contractului de achiziție publică, a contractului de concesiune de lucrări publice și a contractului de concesiune de servicii, sunt reglementate?</b> (art. 9 din OUG 34/2006)				
2.	<b>Atribuirea contractului se înscrie în sfera de aplicare a OUG 34 ?</b> (se verifică tipul contractului (achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii)) (art. 9 din OUG 34/2006)				
3.	<b>Au fost respectate prevederile OUG 34 referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică?</b> (se verifică dacă au fost respectate prevederile OUG 34 referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică respectiv situațiile pentru care nu se aplica prezenta ordonanță) (art. 13-16 din OUG 34/2006)				
<b>CAPITOLUL 2 - Reguli comune aplicabile pentru atribuirea contractului de achiziție publică</b>					
<b>SECȚIUNEA I - Reguli generale</b>					

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
4.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat prevederile OUG 34 referitoare la principiile de atribuire a contractului de achiziție publică?</b>  <i>(se verifică respectarea de către autoritatea contractantă a principiilor care stau la baza atribuirii contractului de achiziție publică respectiv nediscriminarea; tratamentul egal; recunoașterea reciprocă; transparența; proporționalitatea; eficiența utilizării fondurilor publice; asumarea răspunderii.)</i>            (art. 17 din OUG 34/2006)</p>				
5.	<p><b>A fost urmată una din procedurile de atribuire a contractului de achiziție publică?</b>  <i>(se verifică tipul de procedura de atribuire)</i>            (art. 18 din OUG 34/2006)</p>				
6.	<p><b>Autoritatea contractantă a achiziționat direct produse, servicii sau lucrări?</b>  <i>(se verifică dacă valoarea achiziției, estimată nu depășește echivalentul în lei a 10.000 Euro pentru fiecare achiziție de produse, servicii sau lucrări, se verifică respectarea pragurilor valorice prin interzicerea divizării de către autoritatea contractantă a contractului de achiziție publică în mai multe contracte distincte)</i>            (art. 19 și 23 din OUG 34/2006)</p>				
7.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat condițiile de atribuire a contractului de achiziție publică?</b>  <i>(se verifică dacă atribuirea contractului de achiziție publică s-a realizat prin aplicarea procedurilor de licitație deschisă sau licitație restrânsă)</i>            (art. 20 alin 1 din OUG 34/2006)</p>				
8.	<p><b>Autoritatea contractantă a atribuit contractul de achiziție publică prin aplicarea altor proceduri?</b>  <i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a atribuit contractul de achiziție publică prin aplicarea altor proceduri cu respectarea circumstanțelor specifice prevăzute de OUG 34/2006)</i>            (art. 20 alin. 2 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
9.	<b>Autoritatea contractantă a aplicat procedurile de atribuire prevăzute de OUG 34/2006, prin utilizarea mijloacelor electronice?</b> <i>(se verifică dacă aplicarea procedurilor de atribuire prin utilizarea mijloacelor electronice s-a realizat prin intermediul SEAP)</i> (art. 21 din OUG 34/2006)				
10.	<b>Autoritatea contractantă a asigurat garantarea protejării informațiilor confidențiale?</b> <i>(se verifică protejarea de către autoritatea contractantă a informațiilor pe care operatorul economic le considera ca fiind confidențiale)</i> (art. 24 din OUG 34/2006)				
<b>SECȚIUNEA II - Reguli de estimare a valorii contractului de achiziție publică</b>					
11.	<b>Autoritatea contractantă a respectat prevederile legale referitoare la valoarea estimată a contractului de achiziție publică?</b> <i>(se verifică modalitatea de stabilire a valorii estimate)</i> (art. 25 -32 din OUG 34/2006)				
<b>SECȚIUNEA III - Reguli de elaborare a documentației de atribuire</b>					
	<b>Documentația de atribuire este completă?</b>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
12.	<p><i>(se verifică dacă documentația de atribuire conține informații generale privind autoritatea contractantă, în special cu privire la adresă - inclusiv telefon, fax, e-mail -, persoane de contact, mijloace de comunicare etc.; instrucțiuni privind date limită care trebuie respectate și formalități care trebuie îndeplinite în legătură cu participarea la procedura de atribuire; dacă sunt solicitate, cerințele minime de calificare, precum și documentele care urmează să fie prezentate de ofertanți/candidați pentru dovedirea îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție; caietul de sarcini sau documentația descriptivă, aceasta din urmă fiind utilizată în cazul aplicării procedurii de dialog competitiv sau de negociere; instrucțiuni privind modul de elaborare și de prezentare a propunerii tehnice și financiare; informații detaliate și complete privind criteriul de atribuire aplicat pentru stabilirea ofertei câștigător; instrucțiuni privind modul de utilizare a căilor de atac; informații referitoare la clauzele contractuale obligatorii).</i></p> <p>(art. 33 – 34 din OUG 34/2006)</p>				
13.	<p><b>În cadrul documentației de atribuire, au fost prevăzute condiții speciale de îndeplinire a contractului în măsura în care acestea sunt compatibile cu dreptul comunitar?</b></p> <p>(art. 39 din OUG 34/2006)</p>				
	<b>Specificațiile tehnice din caietul de sarcini sunt definite corespunzător?</b>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
14.	<p><i>(se verifică dacă acestea au fost definite prin raportare la standarde naționale care adoptă standarde europene, la omologări tehnice europene, la standarde internaționale sau la alte referințe de natură tehnică elaborate de organisme de standardizare europene; dacă specificațiile tehnice conțin caracteristici referitoare la nivelul calitativ, tehnic și de performanță, cerințe privind impactul asupra mediului înconjurător, siguranța în exploatare, dimensiuni, terminologie, simboluri, teste și metode de testare, ambalare, etichetare, marcare și instrucțiuni de utilizare a produsului, tehnologii și metode de producție, precum și sisteme de asigurare a calității și condiții pentru certificarea conformității cu standarde relevante sau altele asemenea; dacă specificațiile respective sunt adecvate pentru definirea caracteristicilor produselor sau serviciilor a căror furnizare/prestare reprezintă obiect al contractului de achiziție publică; dacă au fost îndeplinite specificațiile tehnice solicitate; dacă au fost respectate prevederile prin care definirea specificațiilor tehnice să nu favorizeze sau să elimine anumiți operatori economici sau ar a mărcii etc.; dacă au fost incluse caracteristici de mediu („eticheta ecologică”); dacă specificațiile tehnice permit oricărui ofertant accesul egal la procedura de atribuire și nu trebuie să aibă ca efect introducerea unor obstacole nejustificate de natură să restrângă concurența între operatorii economici;</i></p> <p>(art. 35 – 38 din OUG 34/2006)</p>				
15.	<p><b>Au fost onorate toate solicitările privind documentația de atribuire?</b></p> <p><i>( se verifică dacă a fost asigurată obținerea documentației de atribuire de către orice operator economic interesat care înaintează o solicitare în acest sens precum și modalitatea de obținerii documentației de către operatorii economici)</i></p> <p>(art. 40 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA IV - Reguli de participare la procedura de atribuire</b>					
16.	<p><b>Au fost respectate regulile de participare la procedura atribuire?</b></p>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
16.	<p>( se va verifica dreptul de participare la procedura de atribuire, dacă a fost limitată participarea)</p> <p>(art. 41- 43 din OUG 34/2006)</p>				
17.	<p><b>Au fost prevăzute subcontractări ale contractului?</b></p> <p>( se va verifica dacă ofertantul a inclus în oferta tehnică posibilitatea de a subcontracta o parte din contractul respectiv, fără a i se diminua răspunderea în ceea ce privește modul de îndeplinire a viitorului contract de achiziție publică, precum și dacă a precizat partea/părțile din contract pe care urmează să le subcontracteze și datele de recunoaștere ale subcontractanților propuși)</p> <p>(art. 45 din OUG 34/2006)</p>				
18.	<p><b>Au fost respectate condițiile de participare în cadrul aceleiași proceduri?</b></p> <p>(se va verifica dacă au fost depuse două sau mai multe candidaturi/oferte individuale și/sau comune, sub sancțiunea excluderii din competiție a tuturor candidaturilor/ofertelor în cauză; dacă a fost depusă ofertă individuală/comună și să fie nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte, sub sancțiunea excluderii ofertei individuale sau, după caz, a celei în care este ofertant asociat)</p> <p>(art. 46 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA V - Reguli de publicitate</b>					

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
19.	<p><b>A fost asigurată transparența atribuirii contractelor de achiziție publică prin publicarea anunțurilor?</b></p> <p><i>(se verifică dacă a fost transmis operatorului SEAP acceptul de publicare pentru anunțul respectiv; dacă anunțul de participare a fost publicat în SEAP; dacă există acceptul de publicare din partea ANRMAP; dacă a fost publicat anunțul de participare în Monitorul Oficial și, după caz, în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, dacă s-au respectat termenele minime prevăzute de lege (conform Reg. Consiliului CEE, Euratom nr. 1182/71), dacă a fost respectat termenul de transmitere a anunțului de participare către Monitorul Oficial, dacă cele două anunțuri conțin aceleași informații, dacă au fost precizate toate cerințele minime de calificare solicitate prin documentația de atribuire)</i></p> <p>(art. 47 din OUG 34/2006)</p>				
20.	<p><b>A fost asigurată transparența atribuirii contractelor de achiziție publică prin publicarea anunțului de intenție?</b></p> <p><i>(se verifică dacă a fost publicat un anunț de intenție în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene și în Monitorul Oficial al României, data transmiterii anunțului simplificat către Comisia Europeană)</i></p> <p>(art. 53 din OUG 34/2006)</p>				
21.	<p><b>A fost asigurată transparența atribuirii contractelor de achiziție publică prin publicarea anunțului de participare?</b></p> <p><i>(se verifică dacă a fost publicat un anunț de participare în SEAP, în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene și în Monitorul Oficial al României)</i></p> <p>(art. 55 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>A fost asigurată transparența atribuirii contractelor de achiziție publică prin publicarea anunțului de atribuire?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
22.	<p><i>(se verifică dacă a fost respectat termenul de transmitere spre publicare a anunțului de atribuire; dacă anunțul a fost publicat în SEAP; dacă a fost publicat anunțul în Monitorul Oficial și în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene)</i></p> <p><i>(art. 56 și 57 din OUG 34/2006)</i></p>				
<b>SECȚIUNEA VI - Reguli speciale de transparență aplicabile achiziției publice de servicii de publicitate</b>					
23.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat prevederile legale referitoare la transparența aplicabilă achiziției publice de servicii de publicitate?</b></p> <p><i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a publicat un anunț de participarea și un anunț de atribuire în sistemul informatic de utilitate publică (Internet), criteriile de calificare și selecție precum și dacă au fost respectate prevederile generale referitoare la regulile de publicitate)</i></p> <p><i>(art. 58 din OUG 34/2006)</i></p>				
<b>SECȚIUNEA VII - Reguli de comunicare și de transmitere a datelor</b>					
24.	<p><b>Au fost respectate prevederile legale referitoare la comunicarea și transmiterea datelor?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost respectate condițiile de comunicare, transmitere și stocare a datelor, astfel încât să se asigure integritatea și confidențialitatea datelor respective, dacă au fost respectate prevederile legale referitoare la semnătura electronică în cazul în care documentele sunt transmise prin mijloace electronice)</i></p> <p><i>(art. 59 - 65 din OUG 34/2006)</i></p>				
<b>SECȚIUNEA VIII - Reguli de evitare a conflictului de interese</b>					
25.	<p><b>Autoritatea contractantă a luat toate măsurile de evitare a situațiilor de natură să determine apariția unui conflict de interese și/sau manifestarea concurenței neloiale?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost respectate condițiile privind participarea la întocmirea documentației de atribuire, la procesul de verificare/evaluare a candidaturilor/ofertelor)</i></p> <p><i>(art. 66 - 70 din OUG 34/2006)</i></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
<b>CAPITOLUL 3 – Proceduri de atribuire</b>					
<b>SECȚIUNEA I - Etape premergătoare inițierii procedurii de atribuire</b>					
26.	<p><b>Autoritatea contractantă a asigurat perioadele minime între etapele premergătoare inițierii procedurii de atribuire?</b>  <i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a stabilit perioadele minime care trebuie asigurate între, pe de o parte, data transmiterii spre publicare a anunțurilor de participare sau data transmiterii invitațiilor de participare și, pe de altă parte, data limită pentru depunerea ofertelor/candidaturilor)</i>            (art. 71 - 72 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA II - Licitație deschisă</b>					
27.	<p><b>Procedura de licitație restrânsă s-a desfășurat conform art. 81 din OUG 34/2006, în două etape?</b>  <i>(etapa de selectare a candidaților, prin aplicarea criteriilor de selecție; etapa de evaluare a ofertelor depuse de candidații selectați, prin aplicarea criteriului de atribuire)</i>            (art. 81 (1) din OUG 34/2006)</p>				
28.	<p><b>În situația în care Autoritatea contractantă a decis organizarea unei etape suplimentare de licitație electronică, aceasta a fost anunțată în anunțul de participare și în documentația de atribuire?</b>            (art. 81 (2) din OUG 34/2006)</p>				
29.	<p><b>Autoritatea contractantă a transmis spre publicare anunțul de participare în momentul inițierii procedurii de licitație restrânsă?</b>  <i>(se verifică publicarea prealabilă a unui anunț de participare, pentru atribuirea contractului de achiziție publică sau pentru încheierea acordului-cadru)</i>            (art. 82 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
30.	<b>Sunt respectate prevederile art. 83 din OUG 34/2006 privind perioada cuprinsă între data transmiterii spre publicare a anunțului și data limită de depunere a candidaturilor?</b>				
31.	<b>Licitația deschisă s-a desfășurat într-o singură etapă?</b> <i>(în cazul în care s-a decis organizarea unei etape suplimentare de licitație electronică Autoritatea contractantă trebuie să anunțe această decizie în anunțul de participare și în documentația de atribuire)</i> <i>(art. 73 (1) din OUG 34/2006)</i>				
32.	<b>În cazul în care se utilizează licitația electronică au fost respectate prevederile din Cap. 4 Modalități speciale de atribuire a contractului de achiziție publică, Secțiunea a 3-a din OUG 34/2006?</b> <i>(art. 73 (2) din OUG 34/2006)</i>				
33.	<b>Autoritatea contractantă a transmis spre publicare anunțul de participare în momentul inițierii procedurii de licitație restrânsă?</b> <i>(se verifică publicarea prealabilă a unui anunț de participare, pentru atribuirea contractului de achiziție publică sau pentru încheierea acordului-cadru)</i> <i>(art. 74 din OUG 34/2006)</i>				
34.	<b>Este respectat termenul minim între data transmiterii anunțului de participare spre publicare în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene și data limită de depunere a ofertelor.</b> <i>(Conform OUG 34/2006, Art. 75 (1) perioada minimă este de 52 zile)</i>				
35.	<b>În cazul în care a fost redus termenul limită de depunere a ofertelor au fost respectate condițiile prevăzute la Art. 75, punctele (2),(3),(4),(5) și (6) din OUG 34/2006.</b>				
36.	<b>A fost respectat termenul minim de transmitere spre publicare în SEAP a anunțului de participare?</b> <i>(Sunt respectate termenele prevăzute în OUG 34/2006, Art. 76)</i>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
37.	<b>Autoritatea contractantă a pus la dispoziția operatorului economic documentația de atribuire în termenul prevăzut?</b> <i>(Maxim 4 zile de la primirea solicitării din partea operatorului economic conf. Art. 77 din OUG 34/2006)</i>				
38.	<b>În cazul în care au fost primite solicitări de clarificare din partea operatorilor economici, Autoritatea contractantă a răspuns în teren?</b> <i>(Maxim 3 zile lucrătoare de la primirea solicitării conf. OUG 34/2006, Art 78 (2))</i>				
39.	<b>În cazul în care au fost primite solicitări de clarificare din partea operatorilor economici, Autoritatea contractantă a transmis aceste răspunsuri, însoțite de întrebările aferente, către toți operatorii economici care au obținut documentația de atribuire conform OUG 34/2006.</b> <i>(art. 78 (2) din OUG 34/2006)</i>				
40.	<b>În cazul în care au fost primite solicitări de clarificare din partea operatorilor economici, Autoritatea contractantă a transmis răspunsul nu mai târziu de 6 zile înainte de data limită stabilită pentru depunerea ofertelor?</b> <i>(art. 79 din OUG 34/2006)</i>				
41.	<b>Deschiderea ofertelor s-a făcut la data, ora și locul indicate în anunțul de participare?</b> <i>(art. 80 din OUG 34/2006)</i>				
<b>SECȚIUNEA III – Licitație restrânsă</b>					
42.	<b>Au fost respectate etapele procedurii de licitație restrânsă?</b> <i>(se verifică parcurgerea etapei de selectare a candidaților, prin aplicarea criteriilor de selecție și etapei de evaluare a ofertelor depuse de candidații selectați, prin aplicarea criteriului de atribuire)</i>  Art. 81 (1) din OUG 34/2006				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
43.	<p><b>Au fost respectate condițiile de inițiere a licitației restrânse?</b>  <i>(se verifică dacă a fost transmis spre publicare un anunț de participare prin care se solicită operatorilor economici interesați depunerea de candidaturi)</i>            Art. 82 din OUG 34/2006</p>				
44.	<p><b>A fost respectată dată de depunere a candidaturilor?</b>  <i>(se verifică dacă perioada cuprinsă între data transmiterii anunțului de participare spre publicare în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene și data limită de depunere a candidaturilor a fost de cel puțin 37 de zile sau cu 7 zile mai mică dacă anunțul este transmis în format electronic ; dacă din motive de urgență această perioadă a fost redusă până la maxim 15 zile sau cu 5 zile dacă anunțul este transmis în format electronic; ).</i>            Art. 83 din OUG 34/2006</p>				
45.	<p><b>A fost respectat termenul de transmitere către SEAP a anunțului de participare în cazul în care valoarea estimată a contractului de achiziție publică este egală sau mai mică decât cele prevăzute de art. 55 alin. 2 OUG 34/2006?</b>  <i>(se verifică dacă anunțul de participare a fost transmis spre publicare în SEAP cu cel puțin 16 zile înainte de data limită de depunere a candidaturilor)</i>            Art. 84 din OUG 34/2006</p>				
46.	<p><b>Au fost respectate condițiile referitoare la numărul candidaturii depuse?</b>  <i>(se verifică dacă au fost acceptate pentru prima etapă a procedurii de licitație restrânsă, candidaturile tuturor operatorilor interesați; dacă numărul de candidați a fost limitat de către autoritatea contractantă cu condiția să existe un număr suficient de candidați disponibili; dacă în anunțul de participare indică criteriile de selecție și regulile aplicabile, numărul minim al candidaților pe care intenționează să-i selecteze (numărul minim de 5 candidați) și, dacă este cazul, numărul maxim al acestora)</i>            Art. 85 din OUG 34/2006</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
47.	<p><b>A fost respectat numărul de candidați selectați după prima etapă a licitației restrânse?</b></p> <p><i>(se verifică dacă numărul de candidați selectați după prima etapă a licitației restrânse este cel puțin egal cu numărul minim indicat în anunțul de participare; se verifică și dacă numărul candidaților care îndeplinesc criteriile de selecție este mai mic decât numărul minim indicat în anunțul de participare )</i></p> <p>Art. 86 (1) și (2) din OUG 34/2006</p>				
48.	<p><b>Autoritatea contractantă a aplicat prevederile legale în cazul în care numărul candidaților care îndeplinesc criteriile de selecție a fost mai mic decât numărul minim indicat în anunțul de participare?</b></p> <p><i>( se verifică dacă Autoritatea contractantă a anulat procedura de licitație restrânsă sau dacă a continuat procedura de licitație restrânsă numai cu acei candidați care îndeplinesc criteriile solicitate, în măsura în care numărul acestora este, totuși, suficient pentru a asigura o concurență reală)</i></p> <p>Art. 86 (2) (a) și (b) din OUG 34/2006</p>				
49.	<p><b>Au fost respectate condițiile de participare la licitația restrânsă?</b></p> <p><i>(se verifică dacă Autoritatea contractantă a transmis o invitație de participare la etapa a doua a procedurii restrânse tuturor candidaților selectați; se verifică dacă a fost respectată prevederea legală privind interzicerea participării la etapa a doua a licitației restrânse a unui operator economic care nu a depus candidatura în prima etapă sau care nu a îndeplinit criteriile de selecție)</i></p> <p>Art 87 (1) și (2) din OUG 34/2006</p>				
	<p><b>Invitația de participare conține informațiile corespunzătoare?</b></p>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
50.	<p><i>(se verifică dacă a fost transmisă invitația de participare însoțită de documentația de atribuire și dacă în aceasta sunt precizate informații referitoare la referințe privind anunțul de participare publicat; data și ora limită stabilite pentru depunerea ofertelor; adresa la care se transmit ofertele; limba sau limbile în care trebuie elaborată oferta; adresa, data și ora deschiderii ofertelor; dacă este cazul, precizări referitoare la documentele suplimentare pe care operatorii economici trebuie să le prezinte în scopul verificării declarațiilor sau completării documentelor, prezentate în prima etapă pentru demonstrarea capacității tehnice și economico-financiare; dacă este indicat modul de accesare a documentației accesibilă direct prin mijloace electronice în SEAP )</i></p> <p>Art 88 din OUG 34/2006</p>				
51.	<p><b>A fost respectat termenul de transmitere a invitației de participare în funcție de valoarea estimată a contractului de achiziție publică?</b></p> <p><i>(se verifică respectarea termenelor de transmitere a invitației de participare în funcție de valoarea estimată a contractului de achiziție publică, conform prevederilor OUG 34/2006)</i></p> <p>Art 89 și 90 din OUG 34/2006</p>				
52.	<p><b>Au fost solicitate clarificări privind documentația de atribuire de către candidații selectați?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost solicitate clarificări, dacă autoritatea contractantă a răspuns în mod clar și în termen de maxim 3 zile lucrătoare; dacă autoritatea contractantă a transmis răspunsurile - însoțite de întrebările aferente - către toți candidații selectați, luând măsuri pentru a nu dezvălui identitatea celui care a solicitat clarificările respective)</i></p> <p>Art 91 din OUG 34/2006</p>				
53.	<p><b>Solicitările candidaților au fost transmise în timp util?</b></p> <p><i>(se verifică dacă solicitările candidaților au fost transmise în timp util, astfel încât autoritatea contractantă să poată răspunde nu mai târziu de 6 zile înainte de data limită stabilită pentru depunerea ofertelor)</i></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
	Art 92 din OUG 34/2006				
54.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat adresa, data și ora de deschidere a ofertelor?</b>  <i>(se verifică respectarea informațiilor indicate în invitația de participare referitoare la data și ora de deschidere a ofertelor, în măsura în care nu a devenit necesară decalarea termenului de depunere a ofertelor, conform prevederilor de la art. 72 din OUG 34/2006 sau ca urmare a depunerii unei contestații).</i>            Art 93 din OUG 34/2006</p>				
<b>SECȚIUNEA IV – Dialogul competitiv</b>					
55.	<p><b>Au fost îndeplinite condițiile pentru aplicarea procedurii de dialog competitiv prevăzute art. 94 din OUG nr. 34 / 2006?</b>  <i>(1. contractul în cauză este considerat a fi de complexitate deosebită;            2. aplicarea procedurii de licitație deschisă sau restrânsă nu ar permite atribuirea contractului de achiziție publică în cauză)</i></p>				
56.	<p><b>Contractul de complexitate deosebită a fost încadrat conform prevederilor art. 95 din OUG nr. 34 / 2006?</b>  <i>(Autoritatea contractantă nu este, în mod obiectiv, în măsură:            să definească specificațiile tehnice capabile să îi satisfacă necesitățile și exigențele; și/sau            să stabilească montajul financiar și/sau cadrul juridic de implementare a proiectului)</i></p>				
57.	<p><b>Autoritatea contractantă a transmis spre publicare anunțul de participare în momentul inițierii procedurii dialogului competitiv?</b>  <i>(se verifică publicarea prealabilă a unui anunț de participare prin care se solicită operatorilor economici interesați depunerea de candidaturi)</i>            (art. 97 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
58.	<p><b>Au fost verificate termenele minime prevăzute de legislația în domeniu, conform art. 98 și 99 din OUG nr. 34/2006?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost respectate termenele limită cuprinse între data transmiterii spre publicare a anunțului de participare și data limită de depunere a candidaturilor)</i></p>				
59.	<p><b>Când preselecționează candidații, autoritatea contractantă are obligația de a aplica criterii obiective și nediscriminatorii, utilizând în acest scop numai criteriile de preselecție prevăzute în anunțul de participare?</b></p> <p><i>(Se verifică dacă în anunțul de participare sunt menționate criteriile de preselecție și regulile aplicabile, numărul minim al candidaților pe care intenționează să îi preselecționeze și, dacă este cazul, numărul maxim al acestora)</i> (art. 101 din OUG 34/2006)</p>				
60.	<p><b>Numărul de candidați admiși în cea de-a doua etapă a dialogului competitiv trebuie să fie cel puțin egal cu numărul minim indicat în anunțul de participare. În cazul în care numărul candidaților care îndeplinesc criteriile de preselecție este mai mic decât numărul minim indicat în anunțul de participare, autoritatea contractantă are dreptul:</b></p> <p><i>a) fie de a anula procedura de dialog competitiv;</i> <i>b) fie de a continua procedura de dialog competitiv numai cu acei candidați care îndeplinesc criteriile solicitate, în măsura în care numărul acestora este totuși suficient pentru a asigura o concurență reală.</i> (art. 102 din OUG 34/2006)</p>				
61.	<p><b>Invitație de participare la etapa a doua a procedurii de dialog competitiv tuturor candidaților admiși conf. art. 103 din OUG nr. 34/2006?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost invitați doar operatorii economici care au participat și au fost admiși în prima etapă)</i></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
62.	<p><b>Invitația de participare trebuie să cuprindă cel puțin informații minime conform art. 104 din OUG nr. 34/2006?</b></p> <p><i>(referințe privind anunțul de participare publicat; adresa la care va avea loc dialogul, precum și data și ora lansării acestuia; limba/limbile în care se va derula dialogul; dacă este cazul, precizări referitoare la documentele suplimentare pe care operatorii economici trebuie să le prezinte în scopul verificării declarațiilor sau completării documentelor, prezentate în prima etapă pentru demonstrarea capacității tehnice și economico-financiare.</i></p> <p><i>Autoritatea contractantă are obligația de a transmite invitația de participare însoțită de un exemplar al documentației de atribuire, care va include și documentația descriptivă.</i></p> <p><i>În cazul în care documentația de atribuire este accesibilă direct prin mijloace electronice în SEAP, autoritatea contractantă are obligația de a include în invitația de participare informații privind modul de accesare a documentației respective.)</i></p>				
63.	<p><b>Autoritatea contractantă a inclus în cadrul documentației descriptive o descriere a necesităților, obiectivelor și constrângerilor autorității contractante precum și, dacă este cazul, primele care vor fi acordate participanților la dialog?</b></p> <p><i>(Autoritatea contractantă are dreptul să prevadă în cadrul documentației descriptive posibilitatea de a realiza dialogul în runde succesive, cu scopul de a reduce numărul de soluții discutate. Reducerea succesivă a soluțiilor discutate se realizează numai pe baza factorilor de evaluare care au fost stabiliți în documentația de atribuire)</i></p> <p><i>(art. 105 din OUG 34/2006)</i></p>				
64.	<p><b>Autoritatea contractantă derulează dialogul cu fiecare candidat admis, în parte, respectând prevederile art. 106 din OUG nr. 34/2006?</b></p>				
	<p><b>Autoritatea contractantă transmite solicitarea de depunere a ofertei finale către participanți în conformitate cu prevederile art. 107 din OUG nr. 34/2006</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
65.	<i>(Perioada acordată pentru elaborarea ofertei finale trebuie să fie rezonabilă și nu trebuie să fie mai mică decât o perioadă minimă stabilită de comun acord cu participanții selectați pe parcursul derulării celei de-a doua etape a procedurii de dialog competitiv)</i>				
66.	<b>Invitația de depunere a ofertei finale cuprinde cel puțin informațiile prevăzute la articolul 108 din OUG nr. 34/2006</b> <i>(referințe privind anunțul de participare publicat; data și ora limită stabilite pentru depunerea ofertelor; adresa la care se transmit ofertele; limba sau limbile în care trebuie elaborată oferta; adresa, data și ora deschiderii ofertelor; dacă este cazul, precizări referitoare la documentele suplimentare pe care operatorii economici trebuie să le prezinte în scopul verificării declarațiilor sau completării documentelor, prezentate în prima etapă pentru demonstrarea capacității tehnice și economico-financiare.)</i>				
67.	<b>Pe parcursul etapei de evaluare, autoritatea contractantă are dreptul de a solicita clarificări, detalieri și nuanțări ale ofertei. Evaluarea ofertelor se realizează pe baza criteriilor prevăzute în documentația de atribuire, iar oferta câștigătoare se stabilește conform prevederilor art. 198 alin. (2).</b> <i>(art. 109 din OUG 34/2006)</i>				
<b>SECȚIUNEA V – Negocierea cu publicarea prealabilă a unui anunț de participare</b>					
68.	<b>Autoritatea contractantă aplică procedura de negociere, cu publicarea prealabilă a unui anunț de participare în conformitate cu prevederile art. 110 din OUG 34/2006?</b>				
69.	<b>În cazul în care autoritatea contractantă decide organizarea unei etape finale de licitație electronică, aceasta a fost anunțată în anunțul de participare și documentația descriptivă conform art. 111 din OUG nr. 34/2006?</b>				
70.	<b>Au fost verificate termenele minime prevăzute de legislația în domeniu, conform art. 113 și 114 din OUG nr. 34/2006?</b> <i>(se verifică dacă au fost respectate termenele limită cuprinse între data transmiterii spre publicare a anunțului de participare și data limită de depunere a candidaturilor)</i>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
71.	<p><b>Când preselecționează candidații, autoritatea contractantă are obligația de a aplica criteriile obiective și nediscriminatorii, utilizând în acest scop numai criteriile de preselecție prevăzute în anunțul de participare?</b></p> <p><i>(Se verifică dacă în anunțul de participare sunt menționate criteriile de preselecție și regulile aplicabile, numărul minim al candidaților pe care intenționează să îi preselecționeze și, dacă este cazul, numărul maxim al acestora)</i></p> <p>(art. 116 (2) din OUG 34/2006)</p>				
72.	<p><b>Numărul candidaților preselecționați trebuie să fie cel puțin egal cu numărul minim indicat în anunțul de participare. În cazul în care numărul candidaților care îndeplinesc criteriile de preselecție este mai mic decât numărul minim indicat în anunțul de participare, autoritatea contractantă are dreptul:</b></p> <p><i>a) fie de a anula procedura de negociere cu publicarea prealabilă de anunț;</i></p> <p><i>b) fie de a continua procedura de negociere cu publicarea prealabilă de anunț numai cu acei candidați care îndeplinesc criteriile solicitate, în măsura în care numărul acestora este totuși suficient pentru a asigura o concurență reală.</i></p> <p>(art. 117 din OUG 34/2006)</p>				
73.	<p><b>Invitație de participare la etapa a doua a procedurii de negociere cu publicarea prealabilă de anunț tuturor candidaților preselecționați conf. art. 118 din OUG nr. 34/2006?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost invitați doar operatorii economici care au participat și au fost admiși în prima etapă)</i></p>				
	<p><b>Invitația de participare conține cel puțin informațiile minime prevăzute la art. 119 din OUG nr. 34/2006?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
74.	<i>(referințe privind anunțul de participare publicat; adresa la care vor avea loc negocierile, precum și data și ora lansării acestora; limba/limbile în care se vor derula negocierile; dacă este cazul, precizări referitoare la documentele suplimentare pe care operatorii economici trebuie să le prezinte în scopul verificării declarațiilor sau completării documentelor, prezentate în prima etapă pentru demonstrarea capacității tehnice și economico-financiare; informații detaliate și complete privind criteriul de atribuire aplicat pentru stabilirea ofertei câștigătoare, corespunzător prevederilor cap. V secțiunea a 3-a)</i>				
75.	<b>Autoritatea contractantă derulează negocieri cu fiecare candidat în parte conform prevederilor art. 120 din OUG nr. 34/2006?</b>				
76.	<b>În situația în care Autoritatea contractantă desfășoară negocieri în runde succesive acestea se realizează conform prevederilor art. 121 din OUG nr. 34/2006?</b>				
<b>SECȚIUNEA VI – Negocierea fără publicarea prealabilă a unui anunț de participare</b>					
77.	<b>Aplicarea, de către Autoritatea contractantă, a procedurii de negociere fără publicarea prealabilă a unui anunț s-a realizat doar pentru situațiile prevăzute la articolul 122 din OUG nr. 34/2006?</b>				
78.	<b>În cazul în care a fost posibil, fără a se încălca condițiile prevăzute la art. 122 lit. h), i) și j), autoritatea contractantă si-a îndeplinit obligația de a invita la negocieri un număr de operatori economici care să asigure o concurență reală.</b>				
<b>SECȚIUNEA VII – Cererea de oferte</b>					
79.	<b>Autoritatea contractantă aplică procedura de cerere de ofertă doar în cazurile prevăzute la art. 124 din OUG nr. 34/2006?</b>				
80.	<b>Autoritatea contractantă aplică procedura de cerere de ofertă, cu publicarea prealabilă a unui anunț de participare în conformitate cu prevederile art. 125 din OUG 34/2006?</b>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
81.	<b>Invitația de participare conține informațiile minime conform art. 125, alin. 2, din OUG 34/2006?</b> <i>(data și ora limită stabilite pentru primirea ofertelor; adresa la care se transmit ofertele; data și ora deschiderii ofertelor; limba sau limbile în care trebuie elaborată oferta; dacă se solicită îndeplinirea unor criterii minime de calificare, menționarea acestora; o scurtă descriere a obiectului contractului de achiziție publică ce urmează să fie atribuit; modul de obținere a documentației de atribuire)</i>				
82.	<b>În cazul în care documentația de atribuire este accesibilă direct prin mijloace electronice, autoritatea contractantă a inclus în invitația de participare informații privind modul de accesare a documentației respective?</b> <i>(art. 125 (3) din OUG 34/2006)</i>				
83.	<b>Dacă Autoritatea contractantă nu publică invitația de participare în SEAP atunci aceasta a fost transmisă către cel puțin 3 operatori economici?</b> <i>(Până la data de 31 decembrie 2006)</i> <i>(art. 126 din OUG 34/2006)</i>				
84.	<b>Autoritatea contractantă a solicitat, în cazuri temeinic justificate, Autorității Naționale pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice exceptarea de a publica în SEAP a invitației de participare la procedura de atribuire.</b> <i>(Se poate aplica pentru o perioadă care nu poate depăși mai mult de 12 luni de la intrarea în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, începând cu data de 1 ianuarie 2007)</i> <i>(art. 127, (1) (2) din OUG 34/2006)</i>				
85.	<b>Au fost verificate termenele minime prevăzute de legislația în domeniu, conform art. 127 și 128 din OUG nr. 34/2006?</b> <i>(se verifică dacă au fost respectate termenele limită cuprinse între data transmiterii spre publicare a invitației de participare și data limită de depunere a ofertelor)</i>				
86.	<b>Autoritatea contractantă a deschis ofertele la adresa, data și ora indicate în invitația de participare?</b>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
86.	<i>(În măsura în care nu a devenit necesară decalarea termenului de depunere a ofertelor, conform prevederilor de la art. 72 sau ca urmare a depunerii unei contestații)</i> (art. 129 din OUG 34/2006)				
87.	<b>Dacă, în urma transmiterii invitației de participare, nu au fost depuse cel puțin două oferte corespunzătoare Autoritatea contractantă a anulat procedura de cerere de oferte?</b> (art. 130, (1) din OUG nr. 34/2006)				
88.	<b>Dacă a fost anulată procedura de cerere de oferte iar autoritatea contractantă a aplicat o nouă procedură de cerere de oferte, atunci autoritatea contractantă a transmis invitația de participare și către alți operatori economici de la care există premisele obținerii de ofertă?</b> <i>(În cazul în care, după aplicarea unei noi proceduri, autoritatea contractantă primește doar o singură ofertă corespunzătoare, aceasta are dreptul de a atribui contractul de achiziție publică ofertantului respectiv)</i> (art. 130, (2) din OUG nr. 34/2006)				
<b>SECȚIUNEA VIII – Concursul de soluții</b>					
89.	<b>În cadrul documentației de concurs sunt precizate informațiile, cerințele, regulile, criteriile sau altele asemenea, necesare pentru a asigura potențialilor concurenți o informare completă și corectă cu privire la modul de aplicare a concursului de soluții?</b> (art. 132 din OUG nr. 34/2006)				
	<b>Documentația de concurs cuprinde cel puțin informațiile prevăzute la art. 133 din OUG nr. 34/2006?</b>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
90.	<i>(informații generale privind autoritatea contractantă; instrucțiuni privind date limită care trebuie respectate și formalități care trebuie îndeplinite în legătură cu participarea la concurs; cerințele minime de calificare pe care autoritatea contractantă a hotărât să le solicite, precum și documentele care urmează să fie prezentate de concurenți pentru dovedirea îndeplinirii cerințelor respective; ansamblul cerințelor pe baza cărora concurenții urmează să elaboreze și să prezinte proiectul; quantumul premiilor care urmează să fie acordate, în cazul în care concursul este organizat ca o procedură independentă; angajamentul autorității contractante de a încheia contractul de servicii cu câștigătorul sau cu unul dintre câștigătorii concursului respectiv, în cazul în care concursul este organizat ca parte a unei alte proceduri de atribuire a contractului de servicii; informații detaliate și complete privind criteriul aplicat pentru stabilirea proiectului/proiectelor câștigător/câștigătoare)</i>				
91.	<b>Autoritatea contractantă aplică procedura de cerere de ofertă, cu publicarea prealabilă a unui anunț de participare în conformitate cu prevederile art. 134 din OUG 34/2006?</b>				
92.	<b>În cazul în care autoritatea contractantă solicită transmiterea electronică a proiectelor, condițiile prevăzute la art. 64 și 65 se aplică în mod corespunzător?</b> <i>(a se vedea punctul 24 din prezentul test)</i> <i>(art. 135 din OUG nr. 34/2006)</i>				
93.	<b>Autoritatea contractantă a realizat integritatea și confidențialitatea deplină a tuturor informațiilor comunicate de concurenți conform art. 136 din OUG 34/2006?</b> <i>(a luat toate măsurile necesare pentru arhivarea informațiilor legate de schimburile de mesaje, comunicări)</i> <i>A asigurat confidențialitatea planurilor sau proiectelor prezentate până la data stabilită pentru deschiderea acestora)</i>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
94.	<p><b>Dacă autoritatea contractantă realizează o selecție preliminară a concurenților atunci aceasta se face utilizând criterii clare, obiective, nediscriminatorii, care trebuie să fie precizate în mod explicit în documentația de concurs? Numărul de concurenți selectați este suficient astfel încât să asigure o concurență reală?</b> (art. 137 din OUG nr. 34/2006)</p>				
95.	<p><b>Juriul numit de Autoritatea contractantă este în conformitate cu prevederile art. 138 din OUG 34/2006?</b> (<i>Juriul este format din cel puțin 3 membri, persoane fizice independente față de concurenți, cu pregătire profesională și experiență relevantă în domeniu, precum și cu probitate morală recunoscută. În cazul în care concurenților li s-a solicitat o anumită calificare profesională, atunci cel puțin o treime din numărul membrilor juriului trebuie să aibă acea calificare sau una echivalentă.</i>)</p>				
96.	<p><b>Proiectele sunt prezentate anonim conform prevederilor art. 139 din OUG 34/2006?</b> (<i>Anonimatul este păstrat până în momentul în care juriul a adoptat o decizie sau a formulat o opinie. Juriul este autonom în deciziile și opiniile pe care le emite.</i>)</p>				
97.	<p><b>Juriul numit respectă prevederile art. 140 din OUG 34/2006?</b> (<i>Juriul evaluează proiectele depuse exclusiv în baza criteriilor de evaluare indicate în anunțul de concurs și întocmește un raport, semnat de toți membrii săi, care trebuie să cuprindă evaluarea calitativă a fiecărui proiect, observații specifice, precum și, dacă este cazul, lista de probleme care urmează a fi clarificate.</i>)</p>				
98.	<p><b>În cazul în care juriul invită concurenții să răspundă la problemele care au fost consemnate în raport au fost respectate prevederile art. 141 din OUG 34/2006?</b> (<i>Juriul are obligația de a elabora procese-verbale complete ale discuțiilor derulate conform prevederilor</i>)</p>				
<b>CAPITOLUL 4 - Modalități speciale de atribuire a contractului de achiziție publică</b>					
<b>SECȚIUNEA I – Acordul - cadru</b>					

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
99.	<b>Autoritatea contractantă a respectat prevederile legale referitoare la procedurile utilizate pentru a încheia un acord – cadru?</b> <i>(se verifică dacă a fost respectată obligația de utilizare a procedurilor de licitație deschisă sau licitație restrânsă, se verifică dacă au fost utilizate alte proceduri și condițiile în care acestea au fost aplicate)</i> (art. 142 din OUG 34/2006)				
100.	<b>Autoritatea contractantă a utilizat în mod corespunzător acordul – cadru?</b> <i>(se verifică dacă acordul – cadru a fost utilizat în mod corespunzător sau în mod abuziv sau impropriu acordurile-cadru, astfel încât să împiedice, să restrângă sau să distorsioneze concurența)</i> (art. 143 din OUG 34/2006)				
101.	<b>Au fost respectate prevederile legale referitoare la durata unui acord-cadru?</b> <i>(se verifică dacă a fost respectat termenul maxim de 4 ani reprezentând durata unui acord cadru; se verifică dacă există justificări în situația în care termenul este mai mare de 4 ani)</i> (art. 144 din OUG 34/2006)				
102.	<b>Contractul atribuit în baza unui acord – cadru a fost încheiat între autoritatea respectiv operatorul care sunt parte a acordului respectiv?</b> (art. 144 din OUG 34/2006)				
103.	<b>Au fost respectate prevederile acordului – cadru?</b> <i>(se verifică dacă au fost modificări substanțiale ale elementelor/condițiilor stabilite inițial prin acordul-cadru respectiv)</i> (art. 145 din OUG 34/2006)				
104.	<b>Au fost aplicate de către autoritatea contractantă criteriile de selecție pentru stabilirea operatorului economic?</b> <i>(se verifică dacă autoritatea contractantă și-a îndeplinit obligația de a stabili operatorul economic sau, după caz, operatorii economici care vor fi parte a acordului-cadru respectiv, prin aplicarea criteriilor de selecție și atribuire)</i>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
	(art. 146 din OUG 34/2006)				
105.	<p><b>Acordul – cadru încheiat cu un singur operator economic conține informațiile minime referitoare la operatorul economic?</b></p> <p><i>(se verifică dacă acordul – cadru conține informații referitoare la obligațiile pe care operatorul economic și le-a asumat prin propunerea tehnică precum și prețul unitar pe care operatorul economic l-a prevăzut în propunerea financiară și pe baza căruia se va determina prețul fiecărui contract atribuit ulterior)</i></p> <p>(art. 147 (1) din OUG 34/2006)</p>				
106.	<p><b>Au fost respectate condițiile referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică subsecvente acordului – cadru în cazul în care autoritatea contractantă încheie acordul-cadru cu un singur operator economic?</b></p> <p><i>(se verifică dacă autoritatea contractantă si-a îndeplinit obligația de a atribui contractele de achiziție publică subsecvente acordului-cadru numai cu respectarea condițiilor tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru respectiv precum și de a se consulta, în scris, cu operatorul economic, solicitându-i acestuia, în funcție de necesități, completarea ofertei).</i></p> <p>(art. 147 (2) și (3) din OUG 34/2006)</p>				
107.	<p><b>Autoritatea contractantă a încheiat acordul – cadru cu mai mulți operatori economici?</b></p> <p><i>(se verifică dacă în cazul în care autoritatea contractantă încheie acordul-cadru cu mai mulți operatori economici, a fost respectat numărul acestora care nu poate fi mai mic de 3, în măsura în care există un număr suficient de operatori economici care au îndeplinit criteriile de calificare și selecție și care au prezentat oferte admisibile).</i></p> <p>(art. 148 din OUG 34/2006)</p>				
108.	<p><b>În cazul în care autoritatea contractantă încheie acordul-cadru cu mai mulți operatori economici, au fost prevăzute în acordul respectiv informațiile minime obligatorii?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
108.	<p><i>(se verifică dacă acordul încheiat prevede obligațiile pe care fiecare dintre operatorii economici și le-au asumat prin propunerea tehnică; prețul unitar pe care fiecare operator economic l-a prevăzut în propunerea financiară)</i> (art. 149 (1) din OUG 34/2006)</p>				
109.	<p><b>Au fost respectate condițiile referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică subsecvente acordului – cadru în cazul în care autoritatea contractantă încheie acordul-cadru cu mai mulți operatori economici?</b></p> <p><i>(se verifică condițiile în care autoritatea contractantă a atribuit contracte de achiziție publică, fie fără reluarea competiției, fie prin reluarea competiției între operatorii economici semnatari ai acordului-cadru (fie respectând elementele/condițiile prevăzute în acordul-cadru, fie, dacă nu toate elementele/condițiile au fost clar prevăzute în acordul-cadru, prin detalierea acestora sau prin utilizarea, dacă se consideră necesar, unor alte elemente/condiții prevăzute în caietul de sarcini elaborat pentru încheierea acordului-cadru respectiv.), numai dacă toate elementele/condițiile care vor guverna contractele respective au fost stabilite în acordul-cadru)</i> (art. 149 (2) (3) și (4) din OUG 34/2006)</p>				
110.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat procedura referitoare la reluarea competiției între operatorii economici semnatari ai acordului-cadru?</b></p> <p><i>(se verifică dacă pentru fiecare contract ce urmează a fi atribuit, autoritatea contractantă consultă în scris operatorii economici semnatari ai acordului-cadru respectiv; autoritatea contractantă fixează un termen limită suficient pentru prezentarea ofertelor, în acest sens având obligația de a ține cont de aspecte precum complexitatea obiectului și timpul necesar pentru transmiterea ofertelor; ofertele se prezintă în scris, iar conținutul lor rămâne confidențial până când termenul limită stipulat pentru deschidere a expirat; autoritatea contractantă atribuie fiecare contract ofertantului care a prezentat cea mai bună ofertă, pe baza criteriului de atribuire precizat în documentația în temeiul căreia a fost încheiat acordul-cadru).</i> (art. 150 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
<b>SECȚIUNEA II - Sistemul de achiziție dinamic</b>					
111.	<p><b>Au fost respectate condițiile de utilizare a unui sistem de achiziție dinamic?</b>  <i>(se verifică dacă a fost utilizat un sistem de achiziție dinamic numai prin intermediul SEAP și numai pentru achiziția unor produse de uz curent, ale căror caracteristici general disponibile pe piață satisfac nevoile autorității contractant; dacă utilizarea sistemului dinamic nu a restrâns sau distorsionat concurența; dacă a fost respectată interdicția de a solicita taxe operatorilor economici interesați sau participanților la sistemul de achiziție dinamic)</i>            (art. 151 din OUG 34/2006)</p>				
112.	<p><b>A fost respectată durata unui sistem de achiziție dinamic?</b>  <i>(se verifică dacă a fost respectată durata de maxim 4 ani a unui sistem de achiziție dinamic și dacă au existat cazuri excepționale de depășire a acestei perioade)</i>            (art. 152 din OUG 34/2006)</p>				
113.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat regulile procedurii deschise?</b>  <i>(se verifică dacă în toate fazele sistemului de achiziție dinamic, autoritatea contractantă a respectat regulile procedurii deschise)</i>            (art. 153 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Au fost respectate condițiile lansării sistemului dinamic de achiziție și atribuire a contractelor de achiziție publică?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
114.	<p><i>(se verifică dacă în scopul lansării sistemului dinamic de achiziție și atribuirii contractelor de achiziție publică în cadrul acestui sistem, autoritatea contractantă a respectat obligația de a utiliza numai mijloace electronice, respectând totodată prevederile referitoare la regulile de comunicare și transmitere a ofertelor; dacă a fost publicat un anunț de participare în care se precizează clar faptul că pentru atribuirea contractului/contractelor de achiziție publică se utilizează un sistem dinamic de achiziție, precum și adresa de Internet la care documentația de atribuire este disponibilă; de a indica în caietul de sarcini, alături de caracteristicile produselor care urmează să fie achiziționate, și informațiile relevante privind caracteristicile sistemului utilizat, echipamentul electronic folosit, posibilități și instrucțiuni de accesare; de a permite prin mijloace electronice, începând cu momentul publicării anunțului de participare și până la închiderea sistemului de achiziție dinamic, accesul nerestricționat, direct și complet la conținutul documentației de atribuire).</i></p> <p>(art. 154 - 155 din OUG 34/2006)</p>				
115.	<p><b>Au fost respectate prevederile referitoare la oferta orientativă?</b></p> <p><i>(se verifică dacă a fost permis oricărui operator economic interesat să depună o ofertă orientativă, cu scopul de a fi admis în sistem; dacă autoritatea contractantă a verificat în termen de 15 zile de la primirea ofertei orientative, dacă ofertantul îndeplinește criteriile de calificare stabilite și dacă propunerea tehnică prezentată este conformă cu cerințele din caietul de sarcini; dacă a fost informat ofertantul cu privire la admiterea lui în sistemul de achiziție dinamic sau, după caz, asupra deciziei de respingere a ofertei orientative; dacă propunerea tehnică de îmbunătățire a ofertei orientative respectă în continuare cerințele din caietul de sarcini)</i></p> <p>(art. 156 - 157 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Au fost respectate condițiile de publicare a anunțurilor în scopul atribuirii contractelor de achiziție publică prin sistemul dinamic de achiziție publică?</b></p>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
116.	<p><i>(se verifică dacă autoritatea contractantă are obligația de a publica, pentru fiecare contract în parte, un nou anunț de participare simplificat, prin care toți operatorii economici interesați sunt invitați să depună oferte orientative; dacă autoritatea contractantă a stabilit o dată limită de depunere a ofertelor orientative în funcție de valoarea orientativă)</i></p> <p>(art. 158 din OUG 34/2006)</p>				
117.	<p><b>Au fost respectate condițiile privind depunerea ofertelor ferme pentru contractul de achiziție publică care urmează să fie atribuit?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost invitați toți ofertanții admiși în sistemul dinamic de achiziție să depună o ofertă fermă pentru contractul de achiziție publică care urmează să fie atribuit, stabilind în acest sens o dată limită pentru depunere după ce a finalizat verificarea tuturor ofertelor orientative depuse în termenul stabilit)</i></p> <p>(art. 159 din OUG 34/2006)</p>				
118.	<p><b>Contractul de achiziție publică a fost atribuit ofertantului care a prezentat cea mai avantajoasă ofertă?</b></p> <p><i>(se verifică dacă Contractul de achiziție publică a fost atribuit ofertantului care a prezentat cea mai avantajoasă ofertă pe baza aplicării criteriilor de atribuire stabilite în anunțul de participare publicat cu ocazia lansării sistemului de achiziție dinamic)</i></p> <p>(art. 160 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA III - Licitarea electronică</b>					
119.	<p><b>Au fost respectate condițiile privind dreptul de utilizare a licitației electronice?</b></p> <p><i>(se verifică dacă Autoritatea contractantă a utilizat licitația electronică ca o etapă finală a licitației deschise, a licitației restrânse, a negocierii cu publicarea prealabilă a unui anunț de participare, sau a cererii de oferte, înainte de atribuirea contractului de achiziție publică, și numai dacă specificațiile tehnice au fost definite cu precizie în caietul de sarcini; la reluarea competiției dintre operatorii economici care au semnat un acord-cadru; cu ocazia depunerii ofertelor ferme în vederea atribuirii unui contract de achiziție publică prin utilizarea unui sistem de achiziție dinamic).</i></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
	(art. 161 din OUG 34/2006)				
120.	<p><b>A fost respectată obligația privind anunțarea deciziei de utilizare a licitației electronice?</b>  <i>(se verifică dacă Autoritatea contractantă a anunțat decizia de utilizare a licitației electronice în anunțul de participare și în documentația de atribuire)</i>            (art. 161 din OUG 34/2006)</p>				
121.	<p><b>Autoritatea contractantă a utilizat licitația electronică în mod corespunzător?</b>  <i>(se verifică dacă Autoritatea contractantă a utilizat licitația electronică în mod corespunzător astfel încât să nu împiedice, să restrângă sau să distorsioneze concurența; să nu modifice obiectul contractului de achiziție publică, astfel cum a fost acesta prevăzut în anunțul de participare și în documentația de atribuire).</i>            (art. 162 din OUG 34/2006)</p>				
122.	<p><b>Licitația electronică a fost utilizată pentru atribuirea contractelor care fac obiectul acestui tip de licitații?</b>  <i>(se verifică dacă prin acest tip de licitație au fost atribuite contracte care fac obiectul acestui tip de licitații (contractelor de servicii și de lucrări, care presupun prestații intelectuale cum ar fi consultanță, proiectare și altele asemenea, nu pot face obiectul licitației electronice)).</i>            (art. 163 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Atunci când intenționează să utilizeze licitația electronică, Autoritatea contractantă a precizat în cadrul documentației de atribuire și anumite precizări specifice?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
123.	<p><i>(se verifică dacă au fost precizate informații referitoare la elementele ofertei care vor face obiectul procesului repetitiv de ofertare, cu condiția ca respectivele elemente să fie cuantificabile și să poată fi exprimate în cifre sau procente; eventuale limite ale valorilor până la care elementele menționate mai sus, pot fi îmbunătățite, astfel cum rezultă acestea din specificațiile care definesc obiectul contractului; informațiile care urmează a fi puse la dispoziție ofertanților în cursul licitației electronice și momentul când aceste informații vor fi disponibile; informațiile relevante privind procesul licitației electronice; condițiile în care ofertanții vor avea dreptul să liciteze, cu referire în special la diferențele minime care, dacă este cazul, vor fi solicitate pentru licitarea noilor oferte; informațiile relevante referitoare la echipamentul electronic folosit, condițiile tehnice și modalitățile concrete de realizare a conectării).</i></p> <p>(art. 164 din OUG 34/2006)</p>				
124.	<p><b>Au fost respectate condițiile privind lansarea licitației electronice?</b></p> <p><i>(se verifică dacă a fost realizată o evaluare inițială integrală a ofertelor, în conformitate cu criteriul de atribuire stabilit în documentația de atribuire; dacă au fost invitați toți ofertanții care au depus oferte admisibile și dacă autoritatea contractantă a solicitat prezentarea de prețuri noi și/sau, după caz, valori noi ale elementelor oferte; dacă invitația a fost transmisă pe cale electronică, simultan, tuturor ofertanților respectivi; dacă în invitație sunt prezentate data și momentul de start al licitației electronice; dacă a fost respectat termenul de doua zile lucrătoare de începere a licitației de la data invitației)</i></p> <p>(art. 165 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Invitația conține informațiile corespunzătoare în cazul atribuirii contractului în baza criteriului "oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic"?</b></p> <p><i>(se verifică invitația conține și informații referitoare la rezultatul primei evaluări a ofertei depuse de către ofertantul destinat;</i></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
125.	<p><i>formula matematică care va fi utilizată pentru stabilirea automată a clasamentului final, în funcție de noile prețuri și/sau noile valori prezentate de ofertanți. Formula matematică utilizată încorporează ponderile factorilor de evaluare ce urmează a fi aplicați pentru determinarea ofertei celei mai avantajoase din punct de vedere economic, conform precizărilor din anunțul de participare sau din documentația de atribuire).</i></p> <p>(art. 166 din OUG 34/2006)</p>				
126.	<p><b>Procesul repetitiv de ofertare din cadrul licitației electronice se referă la prețuri?</b>  <i>(se verifică dacă procesul repetitiv de ofertare se referă fie numai la prețuri, în cazul în care criteriul de atribuire este prețul cel mai scăzut; fie la prețuri și/sau la alte elemente ale ofertei, după cum au fost prevăzute în documentația de atribuire, în cazul în care criteriul de atribuire este oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic)</i></p> <p>(art. 167 din OUG 34/2006)</p>				
127.	<p><b>Licităția electronică s-a desfășurat în mai multe runde consecutive?</b>  <i>(se verifică modul în care s-a derulat licitația electronică, dacă în fiecare rundă au fost comunicate instantaneu tuturor ofertanților cel puțin informațiile necesare acestora pentru a-și determina, în orice moment, poziția pe care o ocupă în clasament precum și dacă au fost comunicate alte informații de către autoritatea contractantă referitoare la numărul participanților în runda respectivă a licitației electronice; prețuri sau valori noi prezentate în cadrul runde de licitare de către alți ofertanți, numai dacă documentația de atribuire a prevăzut această posibilitate)</i></p> <p>(art. 168 din OUG 34/2006)</p>				
128.	<p><b>Pe parcursul derulării rundelor autoritatea contractantă a asigurat confidențialitatea informațiilor referitoare la identitatea ofertanților?</b>  <i>(se verifică dacă a fost respectată prevederea prin care pe parcursul efectuării rundelor de licitare, autoritatea contractantă nu are dreptul de a dezvălui identitatea ofertanților)</i></p> <p>(art. 168 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Licităția electronică s-a finalizat conform prevederilor legale?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
129.	<p><i>(se verifică dacă licitația electronică s-a finalizat la un moment precis stabilit în prealabil și comunicat ofertanților în invitația de participare; după un număr de runde de licitare al căror calendar de desfășurare a fost precis stabilit în prealabil și comunicat ofertanților în invitația de participare; atunci când nu se mai primesc prețuri și/sau valori noi care îndeplinesc cerințele cu privire la diferențele minime impuse; în acest caz, invitația de participare trebuie să precizeze un termen limită care va fi lăsat să curgă de la primirea ultimei oferte până la finalizarea licitației electronice).</i></p> <p>(art. 169 din OUG 34/2006)</p>				
<b>CAPITOLUL 5 - Atribuirea contractului de achiziție publică</b>					
<b>SECȚIUNEA I – Oferta. Oferte alternative</b>					
130.	<p><b>Oferta elaborată de către ofertant este corespunzătoare?</b></p> <p><i>(se verifică dacă oferta a fost întocmită în conformitate cu documentația de atribuire; oferta are caracter obligatoriu, din punctul de vedere al conținutului, pe toată perioada de valabilitate stabilită de către autoritatea contractantă)</i></p> <p>(art. 170 - 171 din OUG 34/2006)</p>				
131.	<p><b>Au fost respectate condițiile de depunere a ofertelor?</b></p> <p><i>(se verifică dacă oferta a fost transmisă la data, adresa corectă și până la ora stabilită; dacă ofertele care au depășit termenul sau au fost depuse la altă adresă, au fost returnate nedeschise; dacă a fost asigurat caracterul confidențial al ofertelor până la momentul stabilit pentru deschiderea acestora)</i></p> <p>(art. 172 din OUG 34/2006)</p>				
132.	<p><b>Ofertantul a depus oferte alternative?</b></p> <p><i>(se verifică dacă ofertantul a depus oferte alternative doar în cazul în care criteriul de atribuire este "cea mai avantajoasă ofertă din punct de vedere economic" și dacă anunțul de participare se precizează în mod explicit dacă este permisă depunerea de oferte alternative sau dacă această posibilitate este interzisă, în cazul în care această precizare lipsește, ofertele alternative nu trebuie luate în considerare)</i></p> <p>(art. 173 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
133.	<p><b>Au fost respectate condițiile de depunere a ofertelor alternative?</b>  <i>(se verifică în cazul în care au fost acceptate oferte alternative dacă au fost precizate în caietul de sarcini cerințele minime obligatorii pe care acestea trebuie să le respecte și orice alte cerințe specifice pentru prezentarea lor precum și dacă au fost luate în considerare doar ofertele care respectă cerințele minime)</i>            (art. 174 din OUG 34/2006)</p>				
134.	<p><b>Autoritatea contractantă a anunțat posibilitatea de a fi depuse oferte alternative?</b>  <i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a respectat condiția de a nu respinge o astfel de ofertă având ca singură motivație faptul că, dacă aceasta este declarată câștigătoare, contractul de furnizare pentru atribuirea căruia s-a organizat procedura se transformă în contract de servicii; sau contractul de servicii pentru atribuirea căruia s-a organizat procedura se transformă în contract de furnizare).</i>            (art. 175 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA II - Selecția și calificarea candidaților/ofertanților</b>					
<b>Paragraful I - Criterii de calificare și selecție</b>					
135.	<p><b>Au fost respectate condițiile de aplicare a criteriilor de calificare și selecție?</b>  <i>(se verifică dacă au fost aplicate criteriile de calificare și selecție referitoare numai la situația personală a candidatului sau ofertantului; capacitatea de exercitare a activității profesionale; situația economică și financiară; capacitatea tehnică și/sau profesională; standarde de asigurare a calității; standarde de protecție a mediului)</i>            (art. 176 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Au fost respectate condițiile de solicitare de către autoritatea contractantă a certificatelor din partea operatorilor economici?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
136.	<p><i>(se verifică dacă certificatele prezentate de operatorii economici sunt emise de către o autoritate publică competentă sau de către un organism de drept public sau privat care respectă standarde europene de certificare; dacă autoritatea contractantă a respectat prevederea conform căreia nu are dreptul de a impune candidaților/ofertanților obligativitatea prezentării unei certificări specifice, aceștia din urmă având dreptul de a prezenta, în scopul demonstrării îndeplinirii anumitor cerințe, orice alte documente echivalente cu o astfel de certificare sau care probează, în mod concludent, îndeplinirea respectivelor cerințe; dacă au fost stabilite modalități de certificare de către Guvern prin includerea pe liste oficiale, la nivel național, a operatorilor economici care optează pentru un astfel de sistem de certificare; dacă au fost solicitate adevăruri suplimentare care să ateste îndeplinirea obligațiilor de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare).</i></p> <p>(art. 177 din OUG 34/2006)</p>				
137.	<p><b>Au fost respectate condițiile pentru aplicarea criteriilor referitoare la situația economică și financiară și capacitatea tehnică și/sau profesională?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost precizate în cadrul anunțului de participare cerințele minime pe care ofertanții/candidații trebuie să le îndeplinească pentru a fi considerați calificați; autoritatea contractantă a respectat obligația de a nu solicita îndeplinirea unor cerințe minime referitoare la situația economică și financiară și/sau la capacitatea tehnică și profesională, care ar conduce la restricționarea participării la procedura de atribuire)</i></p> <p>(art. 178 din OUG 34/2006)</p>				
138.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat principiul proporționalității pentru stabilirea criteriilor de calificare și selecție, precum și nivelul cerințelor minime solicitate?</b></p> <p><i>(se verifică respectarea principiului proporționalității luând în considerare exigențele specifice impuse de natura și complexitatea contractului care urmează să fie atribuit)</i></p> <p>(art. 179 din OUG 34/2006)</p>				
<b>Paragraful II - Situația personală a candidatului sau a ofertantului</b>					

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
139.	<p><b>Autoritatea contractantă a respectat condițiile de excludere din procedura aplicată pentru atribuirea contractului de achiziție publică a ofertanților ofertant/candidaților care nu îndeplinesc condițiile de participare?</b></p> <p><i>(se verifică dacă ofertantul, în ultimii 5 ani, a fost condamnat prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru participare la activități ale unei organizații criminale, pentru corupție, pentru fraudă și/sau pentru spălare de bani; este în stare de faliment ori lichidare, afacerile îi sunt conduse de un administrator judiciar sau activitățile sale comerciale sunt suspendate ori fac obiectul unui aranjament cu creditorii sau este într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege; face obiectul unei proceduri legale pentru declararea sa în una dintre situațiile menționate anterior; nu și-a îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către bugetele componente ale bugetului general consolidat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare în România sau în țara în care este stabilit; în ultimii 2 ani nu și-a îndeplinit sau și-a îndeplinit în mod defectuos obligațiile contractuale, din motive imputabile ofertantului în cauză, fapt care a produs sau este de natură să producă grave prejudicii beneficiarilor acestuia; a fost condamnat, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru activități de terorism sau activități de spălare de bani sau activități de finanțare teroristă) (art. 180-181 din OUG 34/2006)</i></p>				
<b>Paragraful III - Capacitatea de exercitare a activității profesionale</b>					
140.	<p><b>Autoritatea contractantă a solicitat ofertanților prezentarea unor documente edificatoare?</b></p> <p><i>(se verifică dacă Autoritatea contractantă a solicitat operatorilor economici să prezinte documente edificatoare care să dovedească forma de înregistrare ca persoană fizică sau juridică și, după caz, de atestare ori apartenență din punct de vedere profesional, în conformitate cu prevederile din țara în care ofertantul/candidatul este stabilit). (art. 183 din OUG 34/2006)</i></p>				
<b>Paragraful IV - Situația economică și financiară</b>					
	<p><b>Autoritatea contractantă a verificat situația economică și financiară a operatorului economic?</b></p>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
141.	<p><i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a solicitat ca operatorul economic care participă la procedura de atribuire a contractului de achiziție publică să facă dovada situației sale economice și financiare; în cazul în care autoritatea contractantă solicită demonstrarea situației economice și financiare, atunci autoritatea contractantă a indicat în documentația de atribuire și informațiile pe care operatorii economici urmează să le prezinte în acest scop).</i></p> <p>(art. 184 din OUG 34/2006)</p>				
142.	<p><b>Verificare economică și financiară a operatorului economic a avut la baza documentele relevante?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost solicitate documentele reprezentând declarații bancare corespunzătoare sau, după caz, dovezi privind asigurarea riscului profesional; bilanțul contabil sau extrase de bilanț, în cazul în care publicarea acestor bilanțuri este prevăzută de legislația țării în care este stabilit ofertantul/candidatul; declarații privind cifra de afaceri globală sau, dacă este cazul, privind cifra de afaceri în domeniul de activitate aferent obiectului contractului într-o perioadă anterioară, care vizează activitatea din cel mult ultimii trei ani, în măsura în care informațiile respective sunt disponibile; în acest ultim caz autoritatea contractantă are obligația de a lua în considerare și data la care operatorul economic a fost înființat sau și-a început activitatea comercială; sau a altor documente pe care autoritatea contractantă le poate considera edificatoare, în măsura în care acestea reflectă o imagine fidelă a situației economice și financiare a candidatului/ofertantului).</i></p> <p>(art. 185 din OUG 34/2006)</p>				
143.	<p><b>A fost analizată situația economică și financiară a ofertantului atunci când aceasta este susținută de o altă persoană?</b></p> <p><i>(se verifică dacă situația economică și financiară a fost demonstrată în cazul în care capacitatea economică și financiară a ofertantului/candidatului este susținută, pentru îndeplinirea unui contract, și de o altă persoană, sau atunci când un grup de operatori economici depune oferta/candidatura comună)</i></p> <p>(art. 186 din OUG 34/2006)</p>				
<b>Paragraful V - Capacitatea tehnică și/sau profesională</b>					

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
144.	<p><b>Au fost respectate condițiile de verificare a capacității tehnice și/sau profesionale a operatorului economic precum și criteriile prin care aceasta se apreciază?</b>  <i>(se verifică dacă a fost făcută dovadă capacității tehnice și/sau profesionale și dacă aceasta a fost solicitată, autoritatea contractantă a indicat în documentația de atribuire și informațiile pe care operatorii economici urmează să le prezinte în acest scop)</i>            (art. 187 din OUG 34/2006)</p>				
145.	<p><b>Au fost respectate condițiile de verificare a capacității tehnice și/sau profesionale a operatorului economic în cazul aplicării unei proceduri pentru atribuirea unui contract de furnizare?</b>  <i>( se verifică dacă a fost solicitată o listă a principalelor livrări de produse efectuate în ultimii 3 ani, o declarație referitoare la echipamentele tehnice și la măsurile aplicate în vederea asigurării calității, informații referitoare la personalul/organismul tehnic de specialitate de care dispune, certificate sau alte documente emise de organisme abilitate în acest sens, mostre, descrieri și/sau fotografii)</i>            (art. 188 din OUG 34/2006)</p>				
146.	<p><b>Au fost respectate condițiile de verificare a capacității tehnice și/sau profesionale a operatorului economic în cazul aplicării unei proceduri pentru atribuirea unui contract de servicii?</b>  <i>( se verifică dacă a fost solicitată o listă a principalelor servicii prestate în ultimii 3 ani, o declarație referitoare la echipamentele tehnice, informații referitoare la personalul/organismul tehnic de specialitate de care dispune, informații referitoare la studiile, pregătirea profesională și calificarea personalului de conducere, o declarație referitoare la efectivele medii anuale ale personalului angajat și al cadrelor de conducere în ultimii 3 ani, dacă este cazul, informații privind măsurile de protecție a mediului, informații referitoare la utilajele, instalațiile, echipamentele tehnice de care poate dispune operatorul economic, informații privind proporția în care contractul de servicii urmează să fie îndeplinit de către subcontractanți și specializarea acestora)</i>            (art. 188 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
147.	<p><b>Au fost respectate condițiile de verificare a capacității tehnice și/sau profesionale a operatorului economic în cazul aplicării unei proceduri pentru atribuirea unui contract de lucrări?</b></p> <p><i>( se verifică dacă a fost solicitată o listă a lucrărilor executate în ultimii 5 ani; informații referitoare la personalul/organismul tehnic de specialitate de care dispune; informații referitoare la studiile, pregătirea profesională și calificarea personalului de conducere, precum și ale persoanelor responsabile pentru execuția lucrărilor; o declarație referitoare la efectivele medii anuale ale personalului angajat și al cadrelor de conducere în ultimii 3 ani; dacă este cazul, informații privind măsurile de protecție a mediului; o declarație referitoare la utilajele, instalațiile, echipamentele tehnice, informații privind partea/părțile din contract ce urmează să fie îndeplinite de către subcontractanți și specializarea acestora )</i></p> <p>(art. 188 din OUG 34/2006)</p>				
148.	<p><b>Au fost verificate capacitățile de producție ale furnizorului sau capacitatea tehnică a prestatorului, metodele de studiu și cercetare utilizate, precum și măsurile aplicate pentru controlul calității?</b></p> <p><i>(se verifică în cazul în care produsele care urmează să fie furnizate sau serviciile care urmează să fie prestate au un caracter complex sau sunt destinate unui scop specific dacă au fost verificate capacitățile de producție ale furnizorului sau capacitatea tehnică a prestatorului, metodele de studiu și cercetare utilizate, precum și măsurile aplicate pentru controlul calității, direct sau prin intermediul unei autorități competente aparținând statului în care operatorul economic este stabilit și cu condiția acordului acestei autorități)</i></p> <p>(art. 189 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>A fost analizată capacitatea tehnică și/sau profesională a operatorului economic atunci când aceasta este susținută de o altă persoană?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
149.	<i>(se verifică dacă capacitatea tehnică și/sau profesională a fost demonstrată în cazul în care este susținută, pentru îndeplinirea unui contract, și de o altă persoană, sau atunci când un grup de operatori economici depune oferta/candidatura comună)</i> (art. 190 din OUG 34/2006)				
<b>Paragraful VI - Standarde de asigurare a calității</b>					
150.	<b>Autoritatea contractantă a solicitat certificate care să ateste că operatorul economic respectă anumite standarde de asigurare a calității?</b> <i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a solicitat certificate, emise de organisme independente, prin care se atestă faptul că operatorul economic respectă anumite standarde de asigurare a calității (standarde europene relevante, certificate de organisme conforme cu seriile de standarde europene privind certificarea)</i> (art. 191 din OUG 34/2006)				
151.	<b>Au fost emise certificate de atestare asigurare a calității din alte State ale Uniunii Europene?</b> <i>(se verifică dacă au fost emise și acceptate certificate echivalente emise de organisme stabilite în alte state ale Uniunii Europene, în baza principiului recunoașterii reciproce)</i> (art. 192 din OUG 34/2006)				
152.	<b>Operatorul economic a prezentat un certificat de calitate sau alte probe care să ateste calitatea?</b> <i>(se verifică dacă au fost prezentate alte probe care să ateste calitatea în cazul în care operatorul economic nu deține un certificat de calitate așa cum a fost solicitat de către autoritatea contractantă)</i> (art. 193 din OUG 34/2006)				
<b>Paragraful VII - Standarde de protecție a mediului</b>					
	<b>Au fost solicitate certificate, emise de organisme independente, prin care se atestă faptul că operatorul economic respectă anumite standarde de protecție a mediului?</b>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
153.	<p><i>( se verifică în cazul unor astfel de solicitări dacă autoritatea contractantă s-a raportat la fie la Sistemul Comunitar de Management Ecologic și Audit (EMAS), fie la standarde de gestiune ecologică bazate pe seriile de standarde europene sau internaționale în domeniu, certificate de organisme conforme cu legislația comunitară ori cu standardele europene sau internaționale privind certificarea).</i></p> <p>(art. 194 din OUG 34/2006)</p>				
154.	<p><b>Au fost emise certificate din alte State ale Uniunii Europene, care să ateste faptul că operatorul economic respectă anumite standarde de protecție a mediului?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost emise și acceptate certificate echivalente emise de organisme stabilite în alte state ale Uniunii Europene, în baza principiului recunoașterii reciproce; dacă în cazul în care operatorul economic nu deține un astfel de certificat solicitat, au fost acceptate orice alte probe sau dovezi prezentate de operatorul economic respectiv, în măsura în care probele/dovezile prezentate confirmă asigurarea unui nivel corespunzător al protecției mediului).</i></p> <p>(art. 196 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA III - Criterii de atribuire a contractului de achiziție publică</b>					
155.	<p><b>Anunțul de participare precizează criteriul de atribuire a contractului de achiziție publică?</b></p> <p><i>(se verifică dacă anunțul de participare conține criteriul de atribuire a contractului de achiziție publică, care, odată stabilit, nu poate fi schimbat pe toată durata de aplicare a procedurii de atribuire).</i></p> <p>(art. 197 din OUG 34/2006)</p>				
156.	<p><b>Criteriul de atribuire a contractului de achiziție publică este în conformitate cu dispozițiile legislative sau administrative privind remunerarea anumitor servicii?</b></p> <p><i>( se verifică dacă criteriul de atribuire a contractului de achiziție publică aplicat a fost fie oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic; fie, în mod exclusiv, prețul cel mai scăzut).</i></p> <p>(art. 198 din OUG 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
157.	<p><b>A fost ales criteriul de atribuire a contractului de achiziție publică corespunzător, în cazul în care se realizează prin aplicarea procedurii de dialog competitiv?</b>  <i>(se verifică dacă a fost utilizat criteriul de atribuire utilizat trebuie să fie numai oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic)</i>            (art. 198 din OUG 34/2006)</p>				
158.	<p><b>Anunțul de participare sau documentația de atribuire conțin ordinea descrescătoare a importanței factorilor de evaluare care urmează să fie utilizați?</b>  <i>(se verifică, în situația în care nu a fost posibilă stabilirea exactă a ponderilor relative pentru fiecare factor de evaluare, dacă anunțul de participare sau documentația de atribuire conțin ordinea descrescătoare a importanței factorilor de evaluare care urmează să fie utilizați; dacă au fost precizați factorii referitori la caracteristici privind nivelul calitativ, tehnic sau funcțional, caracteristici de mediu, costuri de funcționare, raportul cost/eficiență, servicii post-vânzare și asistență tehnică, termen de livrare sau de execuție, alte elemente considerate semnificative pentru evaluarea ofertelor; dacă au fost prezentate detaliat informațiile referitoare factorii de evaluare a ofertei cu ponderile relative ale acestora sau algoritmul de calcul, precum și metodologia concretă de punctare a avantajelor care vor rezulta din propunerile tehnice și financiare prezentate de ofertanți)</i>            (art. 199 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA IV - Stabilirea ofertei câștigătoare</b>					
159.	<p><b>Oferta câștigătoare a fost stabilită conform prevederilor legale?</b>  <i>(se verifică dacă la baza stabilirii ofertei câștigătoare a stat criteriul de atribuire precizat în anunțul de participare și în documentația de atribuire, în condițiile în care ofertantul respectiv îndeplinește criteriile de selecție și calificare impuse)</i>            (art. 200 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Au fost solicitate clarificări/completări ale documentelor prezentate de ofertanți/candidați?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
160.	<p><i>(se verifică dacă au fost solicitate clarificări/completări ale documentelor prezentate de ofertanți/candidați pentru demonstrarea îndeplinirii cerințelor stabilite prin criteriile de calificare și selecție sau pentru demonstrarea conformității ofertei cu cerințele solicitate fără ca acestea să determine apariția unui avantaj evident în favoarea unui ofertant/candidat)</i></p> <p>(art. 201 din OUG 34/2006)</p>				
161.	<p><b>Au fost solicitate detalii și precizări în cazul unei oferte care are un preț aparent neobișnuit de scăzut în raport cu ceea ce urmează a fi furnizat, executat sau prestat?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost solicitate detalii și precizări semnificative cu privire la ofertă, și dacă au fost verificate răspunsurile/justificările care se referă îndeosebi la fundamentarea economică a modului de formare a prețului, aferent metodelor de execuție utilizate, procesului de producție sau serviciilor prestate; soluțiile tehnice adoptate și/sau orice condiții deosebit de favorabile de care beneficiază ofertantul pentru executarea lucrărilor, pentru furnizarea produselor sau prestarea serviciilor; originalitatea ofertei din punct de vedere al îndeplinirii tuturor cerințelor prevăzute în caietul de sarcini; respectarea dispozițiilor privind protecția muncii și condițiile de lucru aplicabile pentru executarea lucrării, prestarea serviciului sau furnizarea produselor; posibilitatea ca ofertantul să beneficieze de un ajutor de stat)</i></p> <p>(art. 202 din OUG 34/2006)</p>				
162.	<p><b>Au fost solicitate clarificări în cazul în care o ofertă are un preț aparent neobișnuit de scăzut deoarece ofertantul beneficiază de un ajutor de stat?</b></p> <p><i>(se verifică dacă ajutorul de stat a fost acordat în mod legal precum și dacă autoritatea contractantă a notificat Autoritatea Națională pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice referitoare la respingerea unei oferte ca urmare a aspectelor menționate)</i></p> <p>(art. 203 din OUG 34/2006)</p>				
	<p><b>Au fost respectate condițiile referitoare la încheierea contractului de achiziție publică?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
163.	<p><i>(se verifică dacă încheierea contractului de achiziție publică cu ofertantul a cărui ofertă a fost stabilită ca fiind câștigătoare s-a realizat pe baza propunerilor tehnice și financiare cuprinse în respectiva ofertă; dacă au fost luate măsurile corespunzătoare în cazul în care ofertantul câștigător se află într-o situație de forță majoră, respectiv declararea câștigătoare a ofertei de pe locul doi sau anularea aplicării procedurii pentru atribuirea contractului de achiziție publică; dacă a fost asigurată obținerea și păstrarea documentelor justificative care dovedesc efectuarea oricărei achiziții publice)</i> (art. 204 din OUG 34/2006)</p>				
164.	<p><b>Au fost respectate termenele la încheierea contractului de achiziție publică / acord-cadru?</b></p> <p><i>(se verifică respectarea termenelor privind încheierea contractului de achiziție publică respectiv, 10 zile de la data transmiterii comunicării privind rezultatul aplicării procedurii, în cazul în care valoarea estimată a contractului de achiziție publică/acordului-cadru este mai mare decât pragurile valorice; 5 zile de la data transmiterii comunicării privind rezultatul aplicării procedurii, în cazul în care valoarea estimată a contractului de achiziție publică/acordului-cadru este mai mică sau egală cu pragurile valorice)</i> (art. 205 din OUG 34/2006)</p>				
165.	<p><b>Au fost situații de nerespectare a termenelor pentru încheierea contractului de achiziție publică?</b></p> <p><i>(se verifică dacă au fost respectate condițiile de neaplicare a termenelor respectiv, atunci când prezenta ordonanță de urgență nu prevede obligativitatea publicării unui anunț sau a unei invitații de participare în SEAP; atunci când contractul de achiziție publică/acordul-cadru urmează să fie încheiat cu un operator economic care a fost singurul ofertant la respectiva procedură de atribuire; atunci când este atribuit un contract subsecvent unui acord-cadru)</i> (art. 205 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA V - Informarea candidaților și a ofertanților</b>					



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
166.	<p><b>Au fost respectate termenele de informare a candidaților/ofertanților despre deciziile referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică?</b>  <i>(se verifică dacă candidații/ofertanții au fost informați conform termenelor, despre deciziile referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică, încheierea acordurilor-cadru, admiterea într-un sistem de achiziție dinamic sau, după caz, la anularea procedurii de atribuire și eventuala inițiere ulterioară a unei noi proceduri; dacă comunicarea s-a făcut prin fax sau prin mijloace electronice)</i>            (art. 206 din OUG 34/2006)</p>				
167.	<p><b>A fost informat ofertantul câștigător?</b>  <i>(se verifică prin comunicare autoritatea contractantă a informat ofertantul/ofertanții câștigător/câștigători cu privire la acceptarea ofertei/ofertelor prezentate)</i>            (art. 207 din OUG 34/2006)</p>				
168.	<p><b>Au fost informați ofertanții/candidații care au fost respinși?</b>  <i>(se verifică dacă prin comunicare au fost informați ofertanții/candidații care au fost respinși asupra motivelor concrete care au stat la baza deciziei de respingere; dacă au fost informați în privința datei limită până la care au dreptul de a depune contestație)</i>            (art. 207 din OUG 34/2006)</p>				
169.	<p><b>Au fost respectate condițiile referitoare la necomunicarea informațiilor cu privire la acceptarea/respingerea ofertelor?</b>  <i>(se verifică dacă nu au fost comunicate informațiile în cazul în care divulgarea acestora conduce la neaplicarea unei prevederi legale, ar constitui un obstacol în aplicarea unei prevederi legale sau ar fi contrară interesului public; ar prejudicia interesele comerciale legitime ale operatorilor economici, publici sau privați, sau ar prejudicia concurența loială dintre aceștia).</i>            (art. 208 din OUG 34/2006)</p>				
<b>SECȚIUNEA VI - Anularea aplicării procedurii de atribuire a contractului de achiziție publică</b>					
	<p><b>Au fost respectate condițiile privind anularea aplicării procedurii pentru atribuirea contractului de achiziție publică?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
170.	<p><i>(se verifică dacă anularea aplicării procedurii pentru atribuirea contractului de achiziție publică, a fost aplicată înainte de data transmiterii comunicării privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire și, oricum, înainte de data încheierii contractului și în situațiile în care nu a fost posibilă asigurarea unui nivel satisfăcător al concurenței; au fost depuse numai oferte inacceptabile și/sau neconforme; nu a fost depusă nicio ofertă sau au fost depuse oferte care, deși pot fi luate în considerare, nu pot fi comparate datorită modului neuniform de abordare a soluțiilor tehnice și/sau financiare; abateri grave de la prevederile legislative afectează procedura de atribuire sau este imposibilă încheierea contractului).</i></p> <p>(art. 209 din OUG 34/2006)</p>				
171.	<p><b>Participanții la procedura de atribuire au fost informați despre anularea procedurii?</b></p> <p><i>(se verifică dacă autoritatea contractantă a comunicat în scris tuturor participanților la procedura de atribuire, în cel mult 3 zile lucrătoare de la data anulării, atât încetarea obligațiilor pe care aceștia și le-au creat prin depunerea de oferte, cât și motivul concret care a determinat decizia de anulare).</i></p> <p>(art. 210 din OUG 34/2006)</p>				
<b>CAPITOLUL 6 – Dosarul achiziției publice</b>					
172.	<p><b>Autoritatea contractantă a întocmit dosarul de achiziție pentru fiecare contract atribuit, acord cadru încheiat sau pentru fiecare lansare a unui sistem de achiziție dinamic?</b></p> <p>(art. 211 din OUG nr. 34/2006)</p>				
173.	<p><b>Dosarul achiziției publice, precum și ofertele însoțite de documentele de calificare și selecție sunt păstrate de către autoritatea contractantă conform prevederilor art. 212 din OUG 34/2006?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
173.	<i>(atât timp cât contractul de achiziție publică/acordul-cadru produce efecte juridice, dar nu mai puțin de 5 ani de la data finalizării contractului respectiv. În cazul anulării procedurii de atribuire, dosarul se păstrează cel puțin 5 ani de la data anulării respectivei proceduri)</i>				
174.	<p><b>Dosarul achiziției publice conține cel puțin documentele prevăzute la art. 213 din OUG 34/2006?</b>  <i>(dosarul trebuie să conțină minim:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <i>nota privind determinarea valorii estimate;</i></li> <li>▪ <i>anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare, dacă este cazul;</i></li> <li>▪ <i>anunțul de participare și dovada transmiterii acestuia spre publicare și/sau, după caz, invitația de participare;</i></li> <li>▪ <i>documentația de atribuire;</i></li> <li>▪ <i>nota justificativă privind alegerea procedurii de atribuire, în cazul în care procedura aplicată a fost alta decât licitația deschisă sau licitația restrânsă;</i></li> <li>▪ <i>nota justificativă privind accelerarea procedurii de atribuire, dacă este cazul;</i></li> <li>▪ <i>procesul-verbal al ședinței de deschidere a ofertelor;</i></li> <li>▪ <i>formularele de ofertă depuse în cadrul procedurii de atribuire;</i></li> <li>▪ <i>solicitările de clarificări, precum și clarificările transmise/primite de autoritatea contractantă;</i></li> <li>▪ <i>raportul procedurii de atribuire;</i></li> <li>▪ <i>dovada comunicărilor privind rezultatul procedurii;</i></li> <li>▪ <i>contractul de achiziție publică/acordul-cadru, semnate;</i></li> <li>▪ <i>anunțul de atribuire și dovada transmiterii acestuia spre publicare;</i></li> <li>▪ <i>contestațiile formulate în cadrul procedurii de atribuire, dacă este cazul;</i></li> <li>▪ <i>avizul consultativ emis în conformitate cu prevederile legale, referitor la funcția de verificare a aspectelor procedurale aferente procesului de atribuire a contractelor de achiziție publică, dacă este cazul;</i></li> </ul>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <i>documentul constatator care conține informații referitoare la îndeplinirea obligațiilor contractuale de către contractant.)</i></li> </ul>				
175.	<p><b>Raportul procedurii de atribuire (prevăzut la art. 213, alin. (1) lit. j)) a fost elaborat înainte de încheierea contractului de achiziție publică/acordului-cadru/sistemului de achiziție dinamic și conține elementele minime prevăzute de art. 213, alin.2 din OUG 34/2006?</b>  <i>(Raportul trebuie să conțină minim:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <i>denumirea și sediul autorității contractante;</i></li> <li>▪ <i>obiectul contractului de achiziție publică/acordului-cadru sau sistemului de achiziție dinamic;</i></li> <li>▪ <i>dacă este cazul, denumirea/numele candidaților participanți la procedură;</i></li> <li>▪ <i>dacă este cazul, denumirea/numele candidaților selectați și neselectați, precum și motivele care au stat la baza selectării sau neselectării respectivilor candidați;</i></li> <li>▪ <i>denumirea/numele ofertanților participanți la procedură;</i></li> <li>▪ <i>denumirea/numele ofertanților respinși și motivele care au stat la baza acestei decizii;</i></li> <li>▪ <i>dacă este cazul, motivele concrete pentru care una sau mai multe dintre oferte au fost respinse ca urmare a considerării prețurilor prezentate ca fiind neobișnuit de scăzute;</i></li> <li>▪ <i>denumirea/numele ofertantului/ofertanților a căru/căror ofertă a fost declarată câștigătoare și motivele care au stat la baza acestei decizii;</i></li> <li>▪ <i>în cazul ofertantului/ofertanților câștigători, partea din contract pe care acesta/aceștia au declarat că o sub-contractează, împreună cu denumirea/numele sub-contractanților;</i></li> <li>▪ <i>dacă este cazul, justificarea hotărârii de anulare a procedurii de atribuire.)</i></li> </ul>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
176.	<p><b>În cazul în care autoritatea contractantă aplică o procedură de atribuire prin mijloace electronice, utilizează un sistem dinamic de achiziție sau un sistem de achiziții electronice, aceasta a asigurat trasabilitatea deplină a acțiunilor pe care le realizează pe parcursul procesului de atribuire, astfel încât întocmirea dosarului achiziției publice, în conformitate cu prevederile art. 216 din OUG nr. 34/2006.</b></p>				
<b>CAPITOLUL 7 – Contractele de concesiune</b>					
<b>SECȚIUNEA I – Principii și reguli generale de atribuire a contractului de concesiune</b>					
177.	<p><b>Sunt respectate principiile care stau la baza contractului de concesiune?</b>  <i>(Principii ce trebuie respectate: nediscriminarea; tratamentul egal; recunoașterea reciprocă; transparența; proporționalitatea; eficiența utilizării fondurilor publice; asumarea răspunderii.)</i>            (art. 217 din OUG nr. 34/2006)</p>				
178.	<p><b>A fost emisă și respectată HG privind modul de fundamentare a deciziei de realizare a proiectului, modul de transfer și de recuperare a obiectului concesiunii, modul de pregătire a documentației de atribuire și de aplicare a procedurilor prevăzute în OUG nr. 34/2006?</b>            (art. 218, (2) din OUG nr. 34/2006)</p>				
179.	<p><b>Pentru determinarea valorii estimate a contractului sunt aplicate regulile de estimare conform art. 25 -32 din OUG 34/2006?</b>            (art. 219 (1) din OUG nr. 34/2006)</p>				
180.	<p><b>Modul de soluționare a contestațiilor depuse pe parcursul aplicării procedurii de atribuire a contractului de concesiune este cel prevăzut la cap. IX din OUG 34/2006?</b>            (art. 219 (2) din OUG nr. 34/2006)</p>				
	<p><b>Sunt respectate prevederile art. 220 din OUG 34/2006 privind neaplicarea prevederilor ordonanței pentru situațiile în care contractul de concesiune:</b>            - este atribuit într-una dintre situațiile prevăzute la art. 12 - 14;</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
181.	<p>- se atribuie de către o autoritate contractantă ce desfășoară între activitățile sale una sau mai multe dintre activitățile relevante prevăzute la art. 232 - 241, în cazul în care contractul de concesiune are ca obiect efectuarea respectivelor activități; sau</p> <p>- are ca scop concesiunea bunurilor publice, dar numai în cazul în care, prin obiectul respectivului contract, autoritatea contractantă nu urmărește dobândirea execuției unei lucrări sau a unui serviciu, fapt care ar încadra contractul respectiv fie în categoria contractelor de achiziție publică, fie în categoria contractelor de concesiune a căror atribuire este reglementată de prezenta ordonanță de urgență.</p>				
182.	<p>În situația în care prezenta ordonanță de urgență nu se aplică, conform prevederilor art. 221, atunci când este necesară achiziționarea unor lucrări sau servicii suplimentare/adiționale care nu au fost incluse în contractul de concesiune inițial, dar care datorită unor circumstanțe neprevăzute au devenit necesare pentru îndeplinirea contractului în cauză, au fost respectate, în mod cumulativ, condițiile impuse?</p> <p><i>(atribuirea să fie făcută contractantului inițial; lucrările sau serviciile suplimentare/adiționale nu pot fi, din punct de vedere tehnic și economic, separate de contractul inițial fără apariția unor inconveniente majore pentru autoritatea contractantă sau, deși separabile de contractul inițial, sunt strict necesare în vederea îndeplinirii acestuia; valoarea cumulată a contractelor atribuite pentru lucrări și servicii suplimentare/adiționale nu depășește 50% din valoarea contractului inițial.)</i></p>				
183.	<p><b>Procedura de atribuire a contractului de concesiune a început cu publicarea anunțului de participare?</b> (art. 222 (2) din OUG nr. 34/2006)</p>				
184.	<p><b>Autoritatea contractantă a inclus în anunț cel puțin informațiile minime cuprinse în Anexa nr. 3B din OUG 34/2006?</b> (art. 222 (3) din OUG nr. 34/2006)</p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
185.	<p><b>În cazul anunțurilor de participare pentru care, în conformitate cu prevederile OUG 34/2006, nu este obligatorie transmiterea spre publicare către Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, conținutul acestora a fost stabilit prin hotărâre a Guvernului?</b> (art. 222 (4) din OUG nr. 34/2006)</p>				
186.	<p><b>Prevederile art. 48 – 50 din OUG 34/2006, privind publicarea anunțurilor, au fost aplicate corespunzător?</b> (art. 222 (5) din OUG nr. 34/2006)</p>				
187.	<p><b>Anunțul de participare a fost publicat în SEAP și în Monitorul Oficial al României, Partea a VI-a, Achiziții publice, și, după caz, în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene (obligatoriu în toate situațiile în care valoarea estimată a contractului de concesiune care urmează să fie atribuit este mai mare decât echivalentul în lei a 5.000.000 euro)?</b> (art. 223 din OUG nr. 34/2006)</p>				
188.	<p><b>Sunt respectate termenele limită pentru transmiterea spre publicare în SEAP a anunțului de participare conform art. 224 din OUG 34/2006?</b> <i>(autoritatea contractantă are obligația de a transmite spre publicare anunțul de participare cu cel puțin 52 de zile înainte de data limită de depunere a aplicațiilor.</i>  <i>În cazul în care anunțul de participare este transmis, în format electronic, spre publicare în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, perioada prevăzută la alin. (2) se poate reduce cu 7 zile)</i></p>				
<b>SECȚIUNEA II – Reguli pentru atribuirea contractelor de achiziție publică de către concesionari</b>					
189.	<p><b>Conform prevederilor art. 226 din OUG 34/2006, în cazul în care concesionarul are calitatea de autoritate contractantă în sensul prevederilor art. 8 lit. a) - c), au fost respectate prevederile cap. I - VI atunci când atribuie un contract de achiziție publică unei terțe părți?</b></p>				

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
190.	<p><b>În cazul în care concesionarul nu are calitatea de autoritate contractantă în sensul prevederilor art. 8 lit. a) - c), la atribuirea contractului a fost publicat un anunț de participare în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, în SEAP și în Monitorul Oficial al României, Partea a VI-a, Achiziții publice, în toate situațiile în care valoarea estimată a contractului care urmează să fie atribuit este mai mare decât echivalentul în lei a 5.000.000 euro, cu excepția cazurilor prevăzute la art. 122, conform prevederilor art. 227 din OUG 34/2006?</b></p>				
191.	<p><b>Sunt respectate termenele minime privind numărul de zile dintre data transmiterii spre publicare a anunțului de participare și data depunerii candidaturilor (cel puțin 37 de zile) și numărul de zile dintre data transmiterii spre publicare a anunțului de participare sau transmiterii invitației de participare și data depunerii ofertelor (cel puțin 40 de zile)?</b></p> <p><i>(În cazul în care anunțul de participare este transmis, în format electronic, spre publicare în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, perioadele prevăzute la alin. (2) se pot reduce cu 7 zile.</i></p> <p><i>(4) În cazul în care concesionarul publică în SEAP întreaga documentație de atribuire și permite, începând cu data publicării anunțului de participare, accesul direct și nerestricționat al operatorilor economici la această documentație, atunci aceasta are dreptul de a reduce perioada prevăzută la alin. (2) lit. b) cu încă 5 zile)</i> (art. 227 (2) din OUG nr. 34/2006)</p>				
192.	<p><b>Autoritatea contractantă a inclus în anunț cel puțin informațiile minime cuprinse în Anexa nr. 3B din OUG 34/2006?</b> (art. 227 (6) din OUG nr. 34/2006)</p>				
193.	<p><b>Prevederile art. 48 – 50 din OUG 34/2006, privind publicarea anunțurilor, au fost aplicate corespunzător?</b> (art. 227 (7) din OUG nr. 34/2006)</p>				



Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Nu este cazul	Observații
194.	<b>Operatorii economici care participă la procedura de atribuire a unui contract de concesiune au inclus în aplicație lista cuprinzând persoanele care au calitatea de întreprinderi afiliate acestuia?</b> <i>(concesionarul are obligația de a actualiza această listă în mod permanent, până la finalizarea contractului de concesiune)</i> (art. 228 (3) din OUG nr. 34/2006)				