

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
AUTORITATEA DE MANAGEMENT PENTRU PROGRAMUL OPERAȚIONAL
SECTORIAL TRANSPORT

INSTRUCȚIUNE nr. 13
Din 28.03./2014

**privind unele măsuri pentru fazarea proiectelor aflate în implementare la nivelul
Programului Operațional Sectorial Transport în vederea evitării riscului de
decomitere și a continuării finanțării proiectelor de infrastructură în transport**

Având în vedere faptul că Programul Operațional Sectorial Transport dispune de un buget aprobat de aproximativ 4,288 miliarde euro din care s-a absorbit până în prezent suma de aproximativ 1,369 miliarde euro, cu o rată de absorbție de 32,6% rezultând că mai există un rest de absorbit de 2,919 miliarde euro cu rată medie de absorbție anuală de 1,4595 miliarde euro;

Întrucât există proiecte care prezintă riscul să nu se finalizeze din punct de vedere al implementării în perioada de programare 2007-2013 iar resursele alocate în acest scop urmează a fi alocate pentru a finanța proiecte noi de infrastructură propuse de beneficiarii POS Transport în conformitate cu prevederile Ghidului Solicitantului și Regulamentele Comisiei Europene;

Pentru a evita această categorie de risc determinată de fazarea proiectelor care poate conduce la amplificarea riscului de decomitere a întregului Program Operațional Sectorial Transport trebuie adoptate măsuri astfel cum sunt prevăzute în prezenta instrucțiune;

Întrucât prin Regulamentul de Organizare și Funcționare a Ministerului Transporturilor s-a stabilit că Direcția Generală Managementul Fondurilor Externe îndeplinește rolul de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Sectorial Transport așa cum s-a aprobat prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr.680/2013;

În conformitate cu prevederile art.9, alin.(13) și (14) din contractul de finanțare încheiat de beneficiari cu Autoritatea de Management a Programului Operațional Sectorial Transport;

Față de cele arătate mai sus, directorul general al Autorității de Management pentru Programul Operațional Sectorial Transport emite prezenta

INSTRUCȚIUNE

Art.1 (1) Până la data de 07 aprilie 2014 beneficiarii POS Transport vor întocmi situația proiectelor finanțate din fonduri structurale, în curs de implementare, pentru care există contracte de execuție lucrări sau contracte de prestări servicii încheiate, indiferent dacă durata contractului de achiziție a expirat (dacă acestea au plăți de efectuat) sau dacă contractul este în curs de desfășurare conform prevederilor legale în vigoare potrivit modelului de raportare prezentat în tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	Denumirea / codul proiectului Denumirea contractului	Valoarea contr. de achiziție lei fără T.V.A.	Plăți efect. lei fără T.V.A.	Rest brut de exec. lei fără T.V.A.	Finanț Buget de stat lei fără T.V.A.	Corecții Financiare lei	Rest Net plată Repartizat pentru anii 2014 și 2015 lei fără T.V.A.	Buget estimat pentru 2014-2020 – faza a II-a lei fără T.V.A.
1.	Proiect POST/.... Contract ...							
2.	Proiect POST/...							
	Total General							

(2) La completarea situației proiectelor în curs de implementare pentru care există contracte de execuție lucrări sau contracte de prestări servicii se vor avea în vedere următoarele:

a) Valoarea contractelor de achiziție fără T.V.A. include valoarea contractelor de execuție lucrări sau dacă este cazul a contractelor de prestări servicii încheiate conform legii, fără T.V.A., inclusiv valoarea actelor adiționale încheiate și a eventualelor actualizări de preț care pot conduce la majorarea valorii acestor contracte;

b) Plățile efectuate fără T.V.A. includ valoarea plăților efectuate, aferente contractelor de execuție lucrări sau prestări de servicii și nu includ T.V.A.;

c) Rest brut de executat fără T.V.A. se stabilește ca diferență între valoarea contractelor de execuție lucrări sau prestări servicii din care se deduce valoarea plăților efectuate. Restul brut de executat nu include T.V.A.;

d) Cofinanțarea din bugetul de stat se obține prin înmulțirea restului brut de executat fără T.V.A. cu un coeficient egal cu 0,85;

e) Corecțiile financiare se obțin prin înmulțirea diferenței dintre restul brut de executat fără T.V.A. și cofinanțarea de la bugetul de stat cu un coeficient a cărui valoare este de 0,80;

f) Restul net de plată aferent unui contract se obține prin diferența dintre valoarea restului brut de plată și valoarea cofinanțării respectiv valoarea corecțiilor financiare. Restul net de plată a unui contract se repartizează pentru două exerciții bugetare aferente anului 2014 și 2015 cu luarea în considerare a producțiilor estimate ce pot fi realizate și după consultarea executanților de lucrări împreună cu consultanții.

Restul net de plată pentru anii 2014 și 2015 se corelează cu bugetul proiectului repartizat pentru perioada 2014-2020 astfel:

f.1.) Restul net de plată pentru anul 2014 și 2015 se împarte la un coeficient egal cu 0,85 pentru a obține valoarea care include finanțarea din bugetul de stat după care rezultatul obținut se împarte la un coeficient egal cu 0,80 pentru a obține valoarea care include corecțiile financiare;

f.2.) Valorile menționate la punctul f.1.) obținute prin divizare la coeficienții menționați anterior trebuie să fie aproximativ egale cu valorile bugetului proiectului repartizate pentru anii 2014 și 2015;

g) Bugetul alocat unui proiect pentru perioada 2014-2020 reprezintă valoarea bugetului alocat de beneficiar unui proiect care corespunde perioadei de programare 2014-2020, format din totalul cheltuielilor eligibile și neeligibile estimate că sunt necesare pentru implementarea proiectului, care urmează a fi cuprins ca finanțare din fonduri structurale atât în cadrul actualei perioade de programare pentru bugetul aferent anilor 2014 și 2015 cât și pentru viitoarea perioadă de programare pentru bugetul repartizat proiectului începând cu anul 2016. Bugetul alocat unui proiect indiferent de perioada de programare aferentă nu include T.V.A. În acest context bugetul alocat unui proiect va cuprinde anii 2014 și 2015 evidențiați în mod distinct precum și anii 2016-2020 perioadă necesară pentru finalizarea proiectului;

(3) La întocmirea situației menționate la alin.(1) se vor avea în vedere riscurile care pot genera întârzieri în implementarea proiectelor cum sunt realizarea exproprierilor de terenuri, existența unor riscuri de alunecare teren și altele asemenea. În situația în care există identificate astfel de riscuri beneficiarii POS Transport sunt obligați să întocmească până la data menționată la alin.(1) câte două scenarii posibile de implementare a proiectelor intitulate *scenariu optimist fără riscuri și scenariu pesimist cu riscuri* situație în care în funcție de riscul identificat se va stabili impactul financiar al riscului asupra proiectului identificând valoarea aferentă proiectului pentru care implementarea poate avea loc după data de 1 ianuarie 2016;

(4) În situația în care beneficiarii POS Transport nu identifică riscuri în implementarea proiectelor care se află în curs de implementare vor elabora Situația proiectelor în curs de implementare potrivit modelului de mai sus, la care vor atașa o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că NU au fost identificate riscuri care să conducă la întârzieri în implementarea proiectelor cu finanțare din POS Transport pentru care există contracte de execuție lucrări și/sau prestări servicii în curs de implementare;

(5) Pentru proiectele în curs de implementare pentru care există contracte de execuție lucrări și/sau contracte de prestări servicii care au prevăzute bugete alocate pentru perioada 2016-2020 și se încadrează astfel în categoria proiectelor fazate se vor avea în vedere în mod obligatoriu următoarele:

a) până la data de 30 iunie 2014 beneficiarii POS Transport vor elabora propunerea de fazare tehnologică a proiectelor, **în limita bugetelor propuse pentru perioada 1 ianuarie 2016 – 31 decembrie 2020**, împreună cu proiectanții de lucrări ținând cont de fazele tehnologice ale proiectului programate a se realiza până la data de 31 decembrie 2015 precum și în perioada 1 ianuarie 2016 – 31 decembrie 2020. Propunerile de fazare tehnologică vor fi însoțite de planuri de situații fără a fi necesară stabilirea în această etapă a cantităților de lucrări și a prețurilor unitare aferente care vor fi transmise în scris Autorității de Management POS Transport;

b) fazele tehnologice ale proiectului programate a se realiza până la data de 31 decembrie 2015 trebuie finalizate în mod obligatoriu până la data de 31 ianuarie 2017, în caz contrar beneficiarii POS Transport vor suporta din bugetul propriu eventualele corecții aplicate de Comisia Europeană pentru nefinalizarea proiectelor în termen sau după caz vor suporta returnarea sumelor în întregime aferente implementării proiectului;

c) plățile aferente fazelor tehnologice programate a se realiza până la data de 31 decembrie 2015 sunt eligibile pentru a se deconta din bugetul aferent perioadei de programare 2007-2013 numai dacă acestea sunt efectuate de către beneficiari până la data de 31 decembrie 2015;

d) până la data de 31 octombrie 2014 fiecare fază tehnologică propusă pentru implementarea proiectelor va avea determinate cantitățile și prețurile unitare aferente în limita bugetului alocat proiectului pentru perioada 2016-2020, astfel încât să fie posibilă

asigurarea unor piste de audit necesare verificării cheltuielilor decontate din bugetul alocat proiectului până la data de 31 decembrie 2015 și ulterior din bugetul alocat pentru perioada 1 ianuarie 2016 – 31 decembrie 2020;

e) până la data de 1 noiembrie 2014 AM POS Transport analizează propunerea de fazare tehnologică a beneficiarilor, pe baza planurilor de situație a fazării transmise de beneficiari, pentru proiectele în curs de implementare, sens în care poate propune modificări ale acestora pe care beneficiarii POS Transport sunt obligați să le pună în aplicare împreună cu proiectanții de lucrări inclusiv cu modificarea corespunzătoare a cantităților și prețurilor suplimentare;

f) până la data de 1 martie 2015 AM POS Transport analizează propunerile de fazare tehnologică împreună cu reprezentanții Comisiei Europene și cu suportul beneficiarilor POS Transport împreună cu al proiectanților. Dacă în urma acestor analize rezultă că sunt necesare modificări/ajustări ale fazărilor tehnologice propuse de beneficiari aceștia sunt obligați să le pună în aplicare cu sprijinul proiectanților inclusiv la nivelul cantităților și prețurilor aferente contractelor;

g) până la data de 30 iunie 2015 AM POS Transport în conformitate cu prevederile Regulamentului Comisiei Europene va depune lista proiectelor care urmează a fi realizate la Unitatea DG Regio a României;

h) până la data de 30 mai 2015 beneficiarii POS Transport urmează să depună propunerile de modificare a cererilor/contractelor de finanțare la autoritatea de management, în funcție de fazările tehnologice propuse, care sunt aprobate de AM POS Transport împreună cu Unitatea DG Regio pentru România;

i) până la data de 30 septembrie 2015 AM POS Transport transmite Unității DG Regio pentru România propunerile de modificare a cererilor/contractelor de finanțare depuse de beneficiari ca urmare a fazării tehnologice;

(6) Beneficiarii POS Transport care nu respectă termenele pentru fazarea tehnologică a proiectelor stabilite prin prezenta instrucțiune își asumă responsabilitatea pentru finanțarea proiectelor în curs de implementare după data de 31 decembrie 2015 din bugetul propriu și pe cheltuielile acestora, fără a fi angrenate cheltuieli din bugetul de stat;

Art.2 (1) Până la data de 07 aprilie 2014 beneficiarii POS Transport vor întocmi situația proiectelor cu finanțare din POS Transport pentru care nu există contracte de execuție lucrări și/sau prestări servicii sau pentru care contractele sunt în curs de încheiere potrivit legislației privind achizițiile publice, pe care o vor transmite la AM POS Transport, potrivit modelului de raportare prevăzut în tabelul de la art.1, alin(1) din prezenta instrucțiune cu luarea în considerare a următoarelor aspecte:

a) Valoarea contractelor de execuție lucrări sau după caz a contractelor de servicii fără T.V.A. menționată în modelul de la art.1, alin.(1) se stabilește ca o valoare estimată a contractelor care urmează a se încheia prin înmulțirea valorilor estimate pentru contractele care sunt în curs de încheiere sau a valorii proiectului pentru care nu există încheiate contracte de execuție lucrări/prestări servicii cu un coeficient egal cu 0,7 care reprezintă economia estimată că se va realiza prin încheierea contractelor de execuție lucrări și/sau prestări servicii;

b) celelalte elemente de calcul ale indicatorilor prevăzute la art.1, alin.(2) din prezenta instrucțiune rămân neschimbate;

c) bugetul aferent perioadei 2014-2020 va fi structurat în două perioade distincte și repartizat pentru perioada 2014-2015 precum și pentru perioada 2016-2020, cu respectarea prevederilor art.1, alin.(2) lit.g) din prezenta instrucțiune;

(2) Dacă în implementarea proiectelor pentru care nu există contracte de execuție lucrări și/sau contracte de prestări servicii, beneficiarii apreciază că vor fi identificate riscuri

care pot conduce la întârzieri în implementarea proiectelor aceștia sunt obligați să stabilească impactul financiar al acestor riscuri asupra implementării proiectelor, sens în care vor elabora două scenarii unul optimist fără riscuri și unul pesimist cu existența riscurilor;

(3) În situația în care beneficiarul apreciază că nu există riscuri în implementarea proiectelor pentru care contractele de achiziție publică sunt în curs de încheiere sau care nu au încheiate contracte de achiziție publică aceștia vor întocmi situația acestor proiecte însoțită de o declarație pe propria răspundere din care să reiasă că pentru această categorie de proiecte nu există riscuri în implementare;

(4) Prevederile referitoare la fazarea tehnologică a proiectelor precum și la repartizarea bugetelor pentru perioada 2014-2020 menționate la art.1 din prezenta instrucțiune se aplică în mod corespunzător și pentru proiectele pentru care nu există încheiate contracte de execuție lucrări sau contracte de prestări servicii;

(5) Pentru fiecare proiect care se află în diferite stadii ale procedurii de achiziție publică sau pentru care nu există contracte de achiziție publică încheiate se va stabili câte un plan de acțiune care va cuprinde etapele care sunt necesare pentru încheierea contractului de achiziție publică de la faza elaborării documentațiilor de achiziție publică până la faza încheierii contractului cu respectarea prevederilor legale în vigoare după următorul model:

Nr. Crt.	Denumire etapă	Stadiu documentație	Perioadă desfășurare	Responsabil

Art.3 (1) Până la data de 07 aprilie 2014 beneficiarii POS Transport vor întocmi situația **proiectelor noi care se află în proces de evaluare la AM POS Transport precum și a proiectelor care urmează a fi depuse pentru încheierea** deciziilor de finanțare și/sau a contractelor de finanțare potrivit prevederilor legale în vigoare;

(2) Pentru proiectele noi care urmează a fi depuse la AM POS Transport beneficiarii vor avea în vedere în mod obligatoriu următoarele:

a) cererile de finanțare pentru proiecte noi pot fi depuse la Autoritatea de Management până la data de 31 ianuarie 2015;

b) fiecare proiect nou depus va avea în mod obligatoriu elaborată fazarea tehnologică care va cuprinde planul de situație al fazării precum și determinarea cantităților și prețurilor aferente fazării;

c) eventualele avansuri care sunt deja acordate de beneficiarii POS Transport pentru contractele de achiziție publică încheiate se vor recupera din faza tehnologică a proiectului propusă a se implementa în perioada 2014-2015, avansurile fiind obligatoriu de compensat din lucrările propuse a se realiza în perioada 2014-2015;

d) cheltuielile de implementare ale proiectului pentru etapa 2007-2013 sunt eligibile dacă sunt plătite până la data de 31 decembrie 2015;

(3) Situația proiectelor în curs de evaluare la AM POS Transport precum și a proiectelor noi care urmează a fi depuse la Autoritatea de Management cuprinde aceleași categorii de indicatori ca și cei menționați la art.1, alin.(1) din prezenta instrucțiune cu următoarele observații:

a) valoarea contractelor de execuție lucrări/prestări servicii care urmează a fi încheiate se va obține ca valoare estimată a proiectului prin înmulțirea valorii proiectului cu un coeficient egal cu 0,7 estimat ca fiind economia ce se va obține ca diferență între

valoarea proiectului propus pentru finanțare și valoarea contractelor de achiziție publică legal încheiate;

b) celelalte elemente de calcul ale indicatorilor prevăzute la art.1, alin.(2) din prezenta instrucțiune rămân neschimbate;

c) bugetul aferent perioadei 2014-2020 va fi structurat în două perioade distincte și repartizat pentru perioada 2014-2015 precum și pentru perioada 2016-2020, cu respectarea prevederilor art.1, alin.(2) lit.g) din prezenta instrucțiune;

(2) Dacă pentru proiectele depuse în vederea evaluării la AM POS Transport precum și pentru proiectele noi care urmează a fi depuse la Autoritatea de Management beneficiarii apreciază că vor fi identificate riscuri care pot conduce la întâzieri în implementarea proiectelor aceștia sunt obligați să stabilească impactul financiar al acestor riscuri asupra implementării proiectelor sens în care vor elabora două scenarii ale proiectelor unul optimist fără riscuri și unul pesimist cu existența riscurilor;

(3) În situația în care beneficiarul apreciază că nu există riscuri în implementarea proiectelor menționate la alin.(2) aceștia vor întocmi situația acestor proiecte însoțită de o declarație pe propria răspundere din care să reiasă că pentru această categorie de proiecte nu există riscuri în implementare;

(4) Prevederile referitoare la fazarea tehnologică a proiectelor precum și cele referitoare la repartizarea bugetului pentru perioada 2014-2020 sunt aceleași cu cele prevăzute la art.1, alin.(5) din prezenta instrucțiune utilizându-se aceeași metodologie de calcul și aceeași structură a indicatorilor;

5) Pentru fiecare proiect care se află în diferite stadii ale evaluării la AM POS Transport dar și pentru cele care urmează a fi depuse se va stabili câte un plan de acțiune care va cuprinde etapele care sunt necesare pentru încheierea contractului de achiziție publică de la faza elaborării documentațiilor de achiziție publică până la faza încheierii contractului cu respectarea prevederilor legale în vigoare după următorul model:

Nr. Crt.	Denumire etapă	Stadiu documentație	Perioadă desfășurare	Responsabil

Art.4 Pentru a evita riscul de decommitere automată pentru perioada 2007-2013, dar și pentru a evita riscul de neacoperire cu contracte a sumelor disponibile din fonduri structurale la nivelul fiecărui beneficiar POS Transport se va elabora următoarea situație:

Nr. Crt.	Denumire indicator	Buget alocat 2007-2013*)	Execuție Buget până la data de 31 dec 2013**)	Rest De executat ***)	Necesar Contracte Achiziție Publică ****)	Rest net de plată ptr contracte Achiziție publică *****)	Diferență de acoperit *****)
1.	Proiecte cu contracte de achiziție publică încheiate (art.1 instrucțiune)						

2.	<u>Proiecte cu contracte de achiziție publică în curs de desfășurare sau pentru care procedurile de achiziție publică nu au fost inițiate</u> (art.2 din instrucțiune)						
3.	<u>Proiecte noi depuse pentru evaluare la AM POS T sau care urmează a fi depuse până la data de 31 ianuarie 2015</u> (art.3 din prezenta instrucțiune)						
	<u>Total general</u>						

*) Bugetul alocat 2007-2013 reprezintă bugetul alocat la nivelul fiecărui beneficiar care urmează a fi comunicată beneficiarilor prin grija AM POS Transport – Direcția Programare până la data de 07 aprilie 2014;

***) Execuție buget până la data de 31 decembrie 2013 reprezintă valoarea cererilor de rambursare care au fost autorizate de AM POS Transport care urmează a fi comunicată beneficiarilor până la data de 07 aprilie 2014, odată cu bugetul aprobat prin grija Direcției Management Financiar;

****) Rest de executat 2007-2013 se determină ca diferență între bugetul alocat la nivelul beneficiarului și execuția bugetului astfel cum acestea au fost comunicate prin grija Direcțiilor de Specialitate din cadrul AM POS Transport;

*****) Necesarul de contracte de achiziție publică se obține prin împărțirea restului de executat pentru perioada 2007-2013 cu un coeficient egal cu 0,85 care reprezintă cofinanțarea, după care rezultatul obținut se împarte la un coeficient egal cu 0,80 care reprezintă valoarea corecțiilor financiare stabilite conform legii. Necesarul de contracte de achiziție publică nu include T.V.A.;

*****) Rest net de plată contracte de achiziții publice se obține prin completarea modelului de raport pentru cele trei categorii de proiecte (cu contracte de achiziție publică, cu

contracte de achiziție publică în curs și pentru proiecte noi) conform precizărilor din prezenta instrucțiune;

*****) Diferența de acoperit se determină prin diferența dintre restul de executat 2007-2013 stabilit conform prevederilor prezentei instrucțiuni și restul net de plată pentru contractele de achiziție publică determinat conform prevederilor prezentei instrucțiuni;

Art.5 Respectarea termenelor stabilite prin prezenta instrucțiune este obligatorie pentru toți beneficiarii POS Transport, în caz contrar aceștia își asumă riscurile generate de decommiterea bugetului POS Transport precum și eventualele consecințe determinate de fazarea proiectelor care pot conduce la returnarea sumelor atrase de la bugetul UE;

Art.6 Beneficiarii POS Transport în baza prevederilor prezentei instrucțiuni vor elabora următoarele situații:

- a) Situația proiectelor care au încheiate contracte de achiziție însoțite de cele două scenarii generate de evoluția riscului proiectelor, cu luarea în calcul a fazării proiectelor precum și cu declarația de asumare a riscurilor (dacă este cazul), art.1 din instrucțiune;
- b) Situația proiectelor care nu au încheiate contracte de achiziție publică sau a căror contracte de achiziție publică urmează a se încheia, însoțite de cele două scenarii generate de evoluția riscului proiectelor, cu luarea în considerare a fazării proiectelor precum și cu declarația de asumare a riscurilor (dacă este cazul). La această situație se va anexa și planul de acțiune pentru fiecare proiect, necesar a fi parcurs pentru încheierea contractului de achiziție publică, art.2 din instrucțiune;
- c) Situația proiectelor care se află în proces de evaluare la AM POS Transport sau care urmează a fi depuse la Autoritatea de Management, însoțite de cele două scenarii generate de evoluția riscului proiectelor, cu luarea în considerare a fazării proiectelor precum și cu declarația de asumare a riscurilor (dacă este cazul). La această situație se va anexa și planul de acțiune pentru fiecare proiect necesar a fi parcurs pentru încheierea contractului de achiziție publică, art.3 din instrucțiune;
- d) Situația riscului financiar de decommitere a sumelor alocate prin POS Transport la nivelul beneficiarilor, potrivit art.4 din prezenta instrucțiune;

Art.7 Situația menționate la art.6 din prezenta instrucțiune vor fi semnate și asumate de conducerea beneficiarilor POS Transport, aceștia având obligația de a pune în aplicare planurile de acțiune stabilite potrivit prevederilor prezentei instrucțiuni;

Art.8 Prevederilor prezentei instrucțiuni le sunt aplicabile dispozițiile legale în vigoare privind controlul capacității administrative a beneficiarilor conform dispozițiilor OUG 47/2013 cu modificările și completările ulterioare;

Art.9 Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei instrucțiuni se încredințează beneficiarii POS Transport precum și Directorul general adjunct coordonator al Direcției de Monitorizare respectiv Directorul general adjunct coordonator al Direcției de Management Financiar;

Art.10 Prezenta instrucțiune se comunică:

- Beneficiarilor POS Transport, prin grija Directorului general adjunct coordonator al Direcției Management Financiar;

- Executanților de lucrări și supervizorilor, prin grija beneficiarilor POS Transport;
- Directorului general adjunct coordonator al Direcției Monitorizare;
- Directorului general adjunct coordonator al Direcției Management Financiar;
- Direcției Monitorizare;
- Direcției Management Financiar;
- Se publică pe pagina web a AM POS Transport;

**DIRECTOR GENERAL
IOAN MARCEL BOLOS**



CONTRASEMNEAZĂ:

CARMEN MORARU– director gen adj. _____

LILIANA GEORGETA BARNA– director gen adj. _____ 27.03.2014

ALINA DINCĂ – director gen adj. _____

CARMEN CRECI– director _____

EMIL UNGUREANU – director _____

CĂTĂLIN COSTACHE– director _____ 28.03.2014

CRISTINA BĂDESCU– director _____ 27.03.2014

RALUCA GRUMĂZESCU – consilier juridic _____