

**METODE DE DECONTARE A
CHELTUIELILOR PENTRU
BENEFICIARIII ACTIUNII 4.1.1.**

Cererea de prefinantare

- ▶ Prefinanțare se poate acorda în una sau mai multe tranșe de până la maximum 40% din contribuția publică eligibilă a proiectului
- ▶ Cererea de prefinanțare se depune prin sistemul informatic MySMIS și conține tranșa solicitată;
- ▶ Cu excepția primei tranșe de prefinanțare acordate, următoarele tranșe de prefinanțare se acordă cu deducerea sumelor necheluite din tranșa anterior acordată;

Instrumente de garantare prefinantare

- ▶ Beneficiarii au obligativitatea ca pentru suma aferentă prefinanțării solicitate să depună un instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară, de o instituție financiară nebancară sau de o societate de asigurări.

- ▶ Se recomandă ca instrumentul de garantare să fie emis pentru valoarea maximă pe care beneficiarul consideră că o va solicita prin prefinanțare, iar perioada de valabilitate a acestuia trebuie să fie până la recuperarea integrală de către AM POC a prefinanțării acordate.
- ▶ Emitentul scrisorii de garantare trebuie să se regăsească în registrul Bancii Naționale a României sau în registrele ținute de către Autoritatea de Supraveghere Financiară (dupa caz)

- ▶ In cazul in care, cu 30 de zile înainte de expirarea instrumentului de garantare, beneficiarul NU depune o cerere de rambursare prin care să justifice integral prefinanțarea acordată sau NU transmite un document de prelungire a acestuia, AM POC va transmite către instituția bancară/societatea de asigurare o Notificare pentru a se executa instrumentul de garantare. Beneficiarul poate stinge executarea instrumentului de garantare prin plata voluntară a sumelor nejustificate/necheltuite din prefinanțarea acordată

Termen autorizare cheltuieli

Termen autorizare cheltuieli eligibile de către autoritatea de management:

► **15 zile calendaristice** de la data depunerii de către beneficiar a CPF

Acest termen poate fi întrerupt pentru clarificări fără ca perioadele de întrerupere cumulate să depășească **6 zile calendaristice**;

Termen efectuare plată

- ▶ 3 zile lucrătoare, de la momentul la care Autoritatea de Management dispune de resurse în conturile sale.
- ▶ După efectuarea plăților, Autoritatea de Management notifică beneficiarilor plata aferentă cheltuielilor autorizate din CPF.

Deducerea prefinantării

- ▶ Prefinanțarea se deduce din cereri de rambursare, prin transmiterea unei Note justificative privind prefinanțarea dedusă;
- ▶ Beneficiarul are obligația restituirii integrale sau parțiale a prefinanțării acordate, în cazul în care nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea corespunzătoare a acesteia.

CEREREA DE PLATA

- ▶ Cererea de plată - este o cerere care conține doar cheltuieli neefectuate de către beneficiar;
- ▶ Cheltuielile incluse în cerere trebuie să fie eligibile, conform legislației în vigoare.

Depunerea cererii de plată

- ▶ După primirea facturilor pentru livrarea bunurilor/prestarea serviciilor/ execuția lucrărilor recepționate, acceptate la plată, a facturilor de avans în conformitate cu clauzele prevăzute în contractele de achiziții aferente proiectului acceptate la plată, beneficiarul transmite cererea de plată, atașând și documentele justificative aferente;
- ▶ Pentru a beneficia de mecanismul decontării cererilor de plată, beneficiarii au obligația de a-și plăti integral contribuția proprie aferentă facturilor incluse în cererea de plată.

Termen autorizare cheltuieli

Termen autorizare cheltuieli eligibile de către autoritatea de management:

► **20 zile lucrătoare**, de la data depunerii de către beneficiar a CPL

Acest termen poate fi întrerupt pentru clarificări, fără ca perioadele de întrerupere cumulate să depășească 10 zile lucrătoare.

Termen efectuare plată

- ▶ După efectuarea verificărilor cererii de plată, AM virează beneficiarului valoarea cheltuielilor rambursabile în termen de 3 zile lucrătoare de la momentul la care aceasta dispune de resurse în conturile sale, într-un cont distinct de disponibil deschis pe numele beneficiarilor la unitățile teritoriale ale Trezoreriei Statului.
- ▶ După efectuarea plăților, AM notifică beneficiarilor plata aferentă cheltuielilor autorizate din CPL.
- ▶ Vor fi emise două notificări, după cum urmează:
 - notificare privind situația cererii de plată;
 - notificare pentru Trezorerie

Cererea de rambursare afertentă cererii de plată

- ▶ În termen de maximum 5 zile lucrătoare de la încasarea sumelor de la Autoritatea de Management, beneficiarii efectuează plata numai pentru facturile înscrise în Notificarea transmisă de Autoritatea de Management. Sumele încasate pe baza cererilor de plată nu pot fi utilizate pentru o altă destinație decât cea pentru care au fost acordate.
- ▶ În termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate de către AM, beneficiarii au obligația de a depune CR în care sunt incluse integral sumele din facturile decontate prin CPL. Nerespectarea acestui termen constituie încălcarea contractului, AM putând decide rezilierea acestuia.

Cererea de rambursare

- ▶ Cererea de rambursare - este o cerere care conține doar cheltuieli efectuate;
- ▶ Cheltuielile incluse în cerere trebuie să fie eligibile, conform legislației în vigoare;
- ▶ De asemenea, pentru a fi eligibile, toate plățile aferente proiectului, solicitate pentru rambursare, trebuie să fie efectuate în perioada de implementare a proiectului

- ▶ Termen depunere CR - în maxim 3 luni de la efectuarea cheltuielilor;
- ▶ Cererea de rambursare se va depune împreună cu documentele justificative aferente
- ▶ În cazul facturilor în valută, beneficiarii vor solicita prin cererea de rambursare contravaloarea în lei la cursul Băncii Naționale a României din data întocmirii documentelor de plată (*a ordinelor de plată*).

Termen autorizare cheltuieli

Termen autorizare cheltuieli eligibile de către autoritatea de management:

▶ **20 zile lucrătoare**, de la data depunerii de către beneficiar a CR

Acest termen poate fi:

▶ **întrerupt pentru clarificări** fără ca perioadele de întrerupere cumulate să depășească **10 zile lucrătoare**;

▶ **Prelungit**, în cazul ultimei cereri de rambursare, cu durata necesară tuturor verificărilor procedurale specifice autorizării plății finale, fără a depăși **90 zile**.

Termen efectuare plată

- ▶ 3 zile lucrătoare, de la momentul la care Autoritatea de Management dispune de resurse în conturile sale.
- ▶ După efectuarea plăților, Autoritatea de Management notifică beneficiarilor plata aferentă cheltuielilor autorizate din CR.

INFORMATII GENERALE

- ▶ Formularele cererilor de rambursare, plată și prefinanțare se generează automat din sistemul informatic MySMIS, pe baza datelor introduse de către beneficiar.
- ▶ Toate documentele aferente cererilor de prefinanțare/plata/rambursare se transmit prin **modulul Implementare** din MySMIS
- ▶ Toată corespondența dintre AM și beneficiar se va efectua prin **modulul Comunicare** din MySMIS

- ▶ Pentru facturile de avans incluse în cererile de plată/rambursare, beneficiarul va trebui să dețină un instrument de garantare emis în favoarea lui de către o societate bancară, instituție financiară nebancară sau societate de asigurări, acoperind cel puțin suma avansului și având o perioadă de valabilitate care să acopere cel puțin perioada până la momentul prevăzut de contractul dintre furnizor și beneficiar pentru livrarea bunurilor, lucrărilor sau serviciilor ce fac obiectul contractului.

SUCCES IN IMPLEMENTARE !