



R O M Â N I A
JUDEȚUL TIMIȘ
CONSILIUL JUDEȚEAN
PREȘEDINTE



DISPOZIȚIA

privind numirea persoanelor responsabile cu certificarea în privința realității, regularității și legalității documentelor justificative și formularelor întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș, prevăzute de O.M.F.P. nr. 1792/2002, cu modificările și completările ulterioare

Președintele Consiliului Județean Timiș,

Având în vedere referatul nr. 4668/12.03.2020 al Direcției Buget-Finanțe, Informatizare, prin care se solicită numirea persoanelor responsabile cu certificarea în privința realității, regularității și legalității a documentelor justificative și a formularelor întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș, prevăzute de OMFP nr. 1792/2002, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare avizul de conformitate al Serviciului Consultanță și Avizare Juridică nr. 23/12.03.2020;

În conformitate cu prevederile art. 10, alin.(3) din O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, anexa 1 a O.M.F.P. nr. 1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidenta și raportarea angajamentelor bugetare și legale, pct. 3.4. și pct. 3.6, din O.M.F.P. nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control;

În temeiul prevederilor art. 191 alin. (1) lit. f) și art. 196 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, emite prezenta

DISPOZIȚIE :

Art. 1. (1) – Se numesc persoanele (prevăzute în anexa 1) responsabile cu certificarea în privința realității, regularității și legalității documentelor justificative și formularelor întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș, prevăzute de O.M.F.P. nr. 1792/2002, cu modificările și completările ulterioare.

(2) – Se aprobă limita valorică (prevăzută în anexa 2) până la care persoanele responsabile pot certifica în privința realității, regularității și legalității documentelor justificative și formularelor întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș.

(3) – Formularele întocmite în etapele de angajare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș (Propunere de angajare a unei cheltuieli și Angajament bugetar individual/ global) pentru acordurile – cadru de achiziții publice și contractele de orice natură vor fi certificate în privința realității, regularității și legalității astfel:

- de către Secretarul General al județului în cazul contractelor din sfera sa de activitate;

- de către Directorii Executivii în cazul Direcțiilor;
- de către șefii de birou /serviciu în cazul birourilor/serviciilor care nu sunt subordonate unui Director.

(3) – Persoanele desemnate cu certificarea în privința realității, regularității și legalității documentelor justificative și formularelor întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș vor solicita și vor verifica următoarele:

- existența documentelor justificative solicitate conform anexei 3 la prezenta Dispoziție;
- completarea documentelor solicitate conform rubricaturii lor și în concordanță cu conținutul acestora;

(4) – Documentele justificative și formularele întocmite în etapele de angajare și ordonanțare a cheltuielilor Consiliului Județean Timiș, prevăzute de O.M.F.P. nr. 1792/2002, cu modificările și completările ulterioare, vor fi vizate de către persoanele prevăzute în anexa 1 cu sintagma “Certificat în privința realității, regularității și legalității” , numele în clar, data și semnătura persoanei responsabile. De asemenea, documentele vor fi înregistrate și date în registrul unic de intrări-ieșiri al Consiliului Județean Timiș.

Art. 2. – Prezenta dispoziție intră în vigoare cu data de 16.03.2020, dată la care se revocă prevederile Dispoziției Președintelui Consiliului Județean Timiș nr. 203/2019.

Art. 3. – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei Dispoziției se desemnează toți coordonatorii compartimentelor funcționale din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Timiș prevăzuți în anexa nr.1, a prezentei dispoziții.

Art. 4. – Prezenta dispoziție, se comunică:

- Instituției Prefectului -Județul Timiș;
- Centrului Militar Județean Timiș;
- Inspectoratului pentru Situații de Urgență al Județului Timiș;
- Structurii Teritoriale pentru Probleme Speciale Timiș;
- Domnului Călin – Ionel Dobra – președinte;
- Domnului Nicolae Oprea – vicepreședinte;
- Domnului Valentin Tudorică - vicepreședinte;
- Domnului Andrei – Călin Lucaci – administrator public;
- Tuturor compartimentelor funcționale din cadrul Consiliului Județean Timiș;
- Persoanelor nominalizate în anexa nr. 1 la prezenta Dispoziție.

PREȘEDINTE,
Călin – Ionel DOBRA

Contrasemnează,
p. SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
TIMIȘ,
Mircea Răzvan DUȘA
Consilier juridic,
Serviciul Consultanță și Avizare Juridică

Timișoara, la 13.03.2020
Nr.119

Nr. crt.	Compartimentul	Numele și prenumele	Funcția
1.	Președinte Dobra Călin-Ionel	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
2.	Vicepreședinte Oprea Nicolae	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
3.	Vicepreședinte Tudorică Valentin	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
4.	Secretar General al județului	ARDELEAN IOAN DANUȚ	Secretar General
5.	Administrator Public	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
6.	Compartimentul Cabinet Președinte	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
7.	Consilieri Județeni	Director/Șef serviciu/Șef birou/Coordonator compartiment în funcție de domeniul de activitate	
8.	Biroul Audit Public Intern	RUS MIRELA LETIȚIA	Șef birou
9.	Serviciul Achiziții Publice	GOIA DANIELA	Șef serviciu
10.	Serviciul Relații Externe și Protocol	ANDREAȘ EVA-GEORGETA	Șef serviciu
11.	Compartimentul Județean de Turism, Promovare și Evenim.	ADAM RUXANDRA-MARIA	Coordonator compartiment
12.	DIRECȚIA CONTROL INTERN MANAG., COMUNIC. ȘI RELAȚII INTERINSTITUȚIONALE	MIRCEA MIHAELA CRUCIȚA	Director executiv
13.	Biroul Control Intern Managerial	ORBULESCU CĂTĂLINA-FLORENTINA	Șef birou

14.	Biroul Comunicare	CHIOSA-ERIMESCU EUGEN	Şef birou
15.	Compartimentul Strategii, Relații Instit. Publ. și Mediul de	MIRCEA MIHAELA CRUCIȚA	Director executiv
16.	Manager Public	MIRCEA MIHAELA CRUCIȚA	Director executiv
17.	DIRECTIA ADMINISTRAȚIE PUBLICĂ LOCALĂ	TĂRÎLĂ DOINA ADRIANA	Director Executiv
18.	Biroul Informare și Relații Publice	BORDA ELENA DANIELA	Şef birou
19.	Compartimentul Monitorizare, Monitorul Oficial și Transparență Decizională	TĂRÎLĂ DOINA ADRIANA	Director Executiv
20.	Serviciul Cultură, Învățământ, Minorități, Sport și Culte	POPA ADELA-MARINELA	Şef serviciu
21.	Biroul Strategia Județeană de Sănătate Publică și Politici Sociale	TĂRÎLĂ DOINA ADRIANA	Director Executiv
22.	DIRECȚIA RESURSE UMANE, ORGANIZARE, SALARIZARE	PETRIȘOR LĂCRĂMIOARA-ELENA	Director executiv
23.	Serviciul Resurse Umane, Organizare, Salarizare	MARGAN CORINA	Şef serviciu
24.	Serviciul Intern de Prevenire și Protecție	IOSIM RADOVAN	Şef serviciu
25.	DIRECȚIA DE INVESTIȚII ȘI MANAGEMENTUL PROIECTELOR	BORLEA MUGUREL	Director executiv
26.	Serviciul Investiții ale Consiliului Județean și Subordonate	LUPU NINEL	Şef serviciu
27.	Serviciul Strategii și Managementul Proiectelor	DEACONU ADRIANA	Şef serviciu
28.	Compartimentul Monitorizarea Activit. de Utilități Pub.	BORLEA MUGUREL	Director executiv
29.	DIRECTIA BUGET-FINANȚE, INFORMATIZARE	MARCU MARCEL	Director executiv
30.	Serviciul Financiar, Contabilitate	PĂDUREANU IOANA-NICOLETA	Şef serviciu
31.	Compartimentul Buget	MARCU MARCEL	Director executiv
32.	Biroul Venituri	URSU MIRELA-ZORI	Şef birou
33.	Compartimentul Executări Silite	MARCU MARCEL	Director executiv
34.	Compartimentul Informatică	MARCU MARCEL	Director executiv
35.	DIRECȚIA ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI	ȘERBAN RADU VIRGIL	Director executiv
36.	Serviciul Administrarea Patrimoniului	BELU BIANCA-OLIVIA	Şef serviciu
37.	Serviciul Evidență Patrimoniu și Utilități	KOSZEGI-STOIANOV LAURA-MIRELA	Şef serviciu
38.	Serviciul Logistic	CEPEU MIRCEA-FLORIN-CĂLIN	Şef serviciu
39.	DIRECTIA TEHNICĂ	IGNATONI FLORIN	Director executiv
40.	Serviciul Administrare și Control Drumuri	TUDOR VILUȘ	Şef serviciu
41.	Biroul Urmărire Lucrări Drumuri	IGNATONI FLORIN	Director executiv
42.	Compartimentul Autoritatea Județeană de Transport	IGNATONI FLORIN	Director executiv
43.	Compartimentul Protecția Mediului și Energ.Neconvenț.	IGNATONI FLORIN	Director executiv

44.	ARHITECT ȘEF	PĂLĂLĂU LOREDANA-THEODORA	Arhitect șef
45.	Serviciul Avizare, Autorizare	BREBE LIVIU	Șef birou
46.	Compartimentul Disciplina în Construcții	BREBE LIVIU	Șef birou
47.	Serviciul Urbanism și Amenajarea Teritoriului	ANASTASESCU ALINA	Șef serviciu
48.	Compartimentul Cadastru și Gestionarea Localităților	ANASTASESCU ALINA	Șef serviciu
49.	Serviciul Juridic și Contencios	URSOIU MARIA	Șef serviciu
50.	Serviciul Consultanță și Avizare Juridică	CRISTA MIHAI-ȘTEFAN	Șef serviciu
51.	CENTRUL MILITAR JUDEȚEAN TIMIȘ	PEGULESCU AUGUSTIN	COMANDANT
		GORUN LIVIU	ADMINISTRATOR
52.	INSPECTORATUL PENTRU SITUAȚII DE URGENȚĂ TIMIȘ	MIHOC LUCIAN VASILE	LOCOTENENT - COLONEL
53.	STRUCTURA TERITORIALĂ PENTRU PROBLEME SPECIALE TIMIȘ	COTOC FLORIN	ȘEF STRUCTURĂ TERITORIALĂ - COL.ING.
54.	ATOP	TĂRÎLĂ DOINA ADRIANA	Director Executiv

Nr. crt.	Funcția	Limita valorică pentru certificare
1.	Secretarul General al județului	orice valoare
2.	Șef birou - compartiment funcțional independent	orice valoare
3.	Șef serviciu - compartiment funcțional independent	orice valoare
4.	Coordonator - compartiment funcțional independent	orice valoare
5.	Director executiv	orice valoare
6.	Șef birou în structura unei Direcții	0,01 - 500.000 lei
7.	Șef serviciu în structura unei Direcții	0,01 - 500.000 lei

Anexa nr.3 la dispoziția nr.119/13.03.2020

A. Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Cerere pentru deschiderea de credite bugetare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 501/2013 (81); - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 720/2014 (87) - aprobări ale Guvernului privind limitele lunare de cheltuieli; - alte acte normative specifice.	- nota justificativă; - nota de fundamentare/situația privind facturi, contracte, alte obligații la plată scadente în perioadă, conform prevederilor legale în vigoare; - bugetul aprobat; - solicitările ordonatorilor: principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare; - situația creditelor bugetare deschise anterior și neutilizate; - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea creditelor bugetare solicitate în prevederile bugetului ordonatorului de credite, repartizate pe trimestre și luni, după caz, și detaliate conform clasificăției bugetare, precum și existența temeiului legal al sumelor care se solicită pentru deschiderea de credite bugetare; - dacă sumele solicitate sunt stabilite și în funcție de creditele deschise, neutilizate; - dacă cererea pentru deschiderea de credite se încadrează în limitele de cheltuieli aprobate de Guvern sau în limita diminuată conform <u>Legii nr. 69/2010</u>; - existența justificărilor, inclusiv cu privire la ordonatorii principali, secundari și terțiari, dacă este cazul, prin care ordonatorul principal probează că nu va înregistra, în sold, sume neutilizate la finele perioadei pentru care se solicită deschiderea de credite bugetare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
2.	Dispoziție bugetară pentru repartizarea creditelor bugetare sau borderoul centralizator al dispozițiilor bugetare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordinul ministrului delegat pentru buget nr. 501/2013 (81); - acte de reglementare specifice activității ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligații de plată pe seama creditelor bugetare; - alte acte normative specifice.	- solicitările ordonatorilor: principali, secundari și/sau terțiari, după caz, pentru repartizarea de credite bugetare; - bugetul aprobat; - fundamentarea sumelor înscrise în dispozițiile bugetare de repartizare pentru bugetul propriu și bugetele ordonatorilor secundari, respectiv terțiari de credite; - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea sumelor din dispozițiile bugetare în creditele bugetare aprobate ordonatorilor, repartizate ordonatorului principal pe trimestre și luni și detaliate conform clasificăției bugetare; - dacă sumele prevăzute pentru repartizare sunt cuprinse în cererea de deschidere de credite sau sunt acoperite, prin disponibilizări pe seama redistribuirii de credite deschise anterior; - existența justificărilor, inclusiv cu privire la ordonatorii secundari și terțiari, dacă este cazul, prin care ordonatorul principal probează că nu va înregistra, în sold, sume neutilizate la finele

				perioadei pentru care se solicită repartizarea de credite bugetare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
3.	Document pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor bugetare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a propunerii pentru modificarea repartizării pe trimestre a creditelor; - bugetul aprobat; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă modificarea este în competența de aprobare a Ministerului Finanțelor Publice sau a ordonatorilor principali/secundari, după caz; - dacă sumele propuse sunt prevăzute în bugetul anual aprobat și dacă se respectă <u>Legea nr. 69/2010</u>, când este cazul; - concordanța propunerii de modificare cu obligațiile ce decurg din acțiuni și sarcini noi sau reprogramate; - existența și relevanța justificărilor cu privire la nivelul propunerilor cuprinse în documentul de modificare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
4.	Document pentru efectuarea virărilor de credite: - între subdiviziunile clasificăției bugetare; - între programe; - între obiectivele/proiectele și categoriile de investiții înscrise în programul de investiții.	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a propunerii pentru efectuarea virărilor de credite; - bugetul aprobat; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă virarea de credite nu contravine prevederilor legale în vigoare; - existența de justificări, detalieri și necesități privind execuția, până la finele anului bugetar, a capitolului, programului și/sau subdiviziunii clasificăției bugetare de la care se propune disponibilizarea, respectiv a capitolului, programului și/sau subdiviziunii clasificăției bugetare la care se suplimentează prevederile bugetare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
5.	Dispoziție bugetară de retragere a creditelor bugetare deschise și neutilizate	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 501/2013 (81); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a propunerii pentru retragerea creditelor bugetare; - bugetul aprobat; - situația disponibilului de credite bugetare deschise, la data solicitării vizei.	Se verifică: - existența creditelor bugetare deschise și neutilizate; - dacă retragerea de credite bugetare este temeinic justificată; - încadrarea operațiunii de retragere în termenul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.

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

Nr. crt.	Operațiuni*) supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Contract/Contract subsecvent/ Comandă de achiziții publice de produse, servicii sau lucrări	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (12); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5); - Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (14); - Ordinul președintelui Autorității Naționale pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice nr. 313/2011 (78) - Hotărârea Guvernului nr. 1.660/2006 (15); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2006 (7); - Hotărârea Guvernului nr. 921/2011 (16); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (32); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (38); - <u>Legea nr. 105/2011</u> (33); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (34); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (36); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (35); - Hotărârea Guvernului nr. 457/2008 (37); - <u>Legea nr. 346/2004</u> (6); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (18); - Codul comercial (9); - <u>Legea nr. 287/2009</u> (10); - <u>Legea nr. 72/2013</u> (82); - Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 (11); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 (19); - Hotărârea Guvernului nr. 363/2010 (20); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - acordul sau convenția de finanțare externă și legea de ratificare/hotărârea Guvernului de aprobare; - alte acte normative specifice.	- programul anual al achizițiilor publice; - bugetul aprobat; - documentul de aprobare, de către conducătorul entității publice, a procedurii selectate de achiziție; - referatul de necesitate; - acordul sau convenția de finanțare externă; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - nota privind determinarea valorii estimate; - fișa obiectivului/proiectului/categoriei de investiții; - lista detaliată pentru alte cheltuieli de investiții; - actul de aprobare a documentației de atribuire; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice, documentației de avizare, notei de fundamentare a cheltuielilor de investiții, după caz; - anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare; - anunțul/invitația de participare la procedură, după caz; - documentația de atribuire; - actul de numire a comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz; - ofertele prezentate de operatorii economici; - procesul-verbal de deschidere a ofertelor/procesul-verbal de negociere; - raportul procedurii de atribuire; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii; - acordul-cadru, după caz; - contestațiile și soluționarea lor; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice; - dacă sunt asigurate surse de finanțare, existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli considerate eligibile, în conformitate cu contractul/ordinul/decizia de finanțare și/sau acordul sau convenția de finanțare externă și cu regulile fiecărui organism finanțator; - dacă documentele privind achiziția au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislației române și cu reglementările organismelor internaționale; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică; - dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru; - dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul-cadru; - existența aprobării de către conducătorul autorității contractante a raportului procedurii; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - cuantumul și valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei la data încheierii contractului; - încheierea contractului în condițiile ofertei declarate câștigătoare și conform modelului de contract din documentația de atribuire; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
2.	Contract/Decizie/	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1);	- cererea de	Se verifică:

	Ordin de finanțare/Acord de finanțare	- Legea nr. 273/2006 (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (51); - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (52); - Regulamentul (CE) nr. 1.198/2006 (63); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (64); - Legea nr. 350/2005 (22); - Legea nr. 346/2004 (6); - Legea nr. 321/2006 (23); - Codul comercial (9); - Legea nr. 287/2009 (10); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5) - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (32); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (38); - Hotărârea Guvernului nr. 1.328/2000 (57); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (35); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (61); - Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 (88); - Hotărârea Guvernului nr. 1.265/2004 (89); - Hotărârea Guvernului nr. 1.266/2004 (90); - Hotărârea Guvernului nr. 134/2011 (91); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	finanțare, proiectul tehnic, bugetul acestuia, listele de verificare privind evaluarea și selecția proiectelor, întocmite de compartimentele de specialitate; - bugetul aprobat; - hotărârea comisiei de evaluare cu privire la proiectele selectate; - programul, proiectul sau acțiunea în care se încadrează solicitarea finanțării; - acordul de parteneriat, încheiat între liderul de proiect și partenerii acestuia, după caz; - raportul privind vizita la fața locului; - raportul de analiză a conformității proiectului tehnic; - scrisoarea de notificare privind raportul de analiză a conformității proiectului tehnic; - raportul de evaluare tehnică și financiară; - nota de avizare internă a contractelor de finanțare/cofinanțare - acordul de implementare/finanțare, după caz; - alte documente specifice.	- existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz; - dacă solicitarea finanțării are temei legal; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de selecție; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ, inclusiv cu privire la calitatea Curții de Conturi de a exercita control conform art. 38 alin. (2) din Legea nr. 350/2005; - înscrierea valorii contractului în limitele alocării bugetare aprobate prin programul operațional; - încadrarea obiectului contractului în categoria de cheltuieli eligibile, în conformitate cu prevederile programului operațional; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar; - existența aprobărilor pentru toți pașii premergători acordării contractului prevăzuți de procedurile specifice; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
3.	Acord de împrumut subsidiar/Acord de împrumut subsidiar și garanție	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62); - Ordinul ministrul finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrul finanțelor publice nr. 505/2009 (55); - acordul de împrumut extern/contract de finanțare; - actul normativ de ratificare a acordului de împrumut extern sau a contractului de finanțare extern, după caz; - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative	- fundamentarea propunerii de avizare a acordului de împrumut subsidiar; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - acordul de împrumut/contractul de finanțare; - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea obiectului acordului de împrumut subsidiar/acord de împrumut subsidiar și garanție în prevederile acordului de împrumut; - concordanța termenilor acordului subsidiar cu cei din acordul de împrumut; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic;

		specifice.		
4.	Convenție de garanție aferentă acordului de garanție	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 (27); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (80); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62);	- fundamentarea propunerii de convenție; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - alte documente specifice. - acordul de împrumut extern, încheiat între beneficiarul garanției și finanțatorul extern; - actul normativ de ratificare a acordului de garanție/hotărârea Guvernului de aprobare a garanției; - alte acte normative specifice.	Se verifică: - încadrarea obiectului convenției în prevederile acordului de împrumut extern, acordului de garanție sau prevederilor hotărârii Guvernului, după caz; - concordanța termenilor convenției cu cei din acordul de împrumut extern, acordul de garanție sau cu prevederile hotărârii Guvernului, după caz; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
5.	Scrisoare de garanție pentru împrumuturi externe contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finanțelor Publice/contractate sau garantate de unitatea administrativ-teritorială	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (80); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62); - acordul de împrumut extern; - alte acte normative specifice.	- avizul Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale; - convenția de garantare; - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța termenilor scrisorii de garanție cu cei din acordul de împrumut extern; - existența convenției de garantare semnată de garantat; - concordanța între proiectul scrisorii de garanție și proiectul convenției de garantare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
6.	Convenție de garantare între Ministerul Finanțelor Publice/unitatea administrativ-teritorială, în calitate de garant, și beneficiarul scrisorii de garanție	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (80); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62); - acordul de împrumut extern; - alte acte normative specifice.	- avizul Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența semnăturii reprezentantului legal al unității administrativ-teritoriale garantate; - concordanța termenilor convenției de garantare cu cei din acordul de împrumut; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
7.	Scrisoare de garanție pentru împrumutul garantat de stat,	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007	- hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul	Se verifică: - concordanța termenilor scrisorii de garanție cu cei din acordul de împrumut

	contractat direct de o unitate administrativ-teritorială	(65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (80); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 (27); - alte acte normative specifice.	sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - avizul Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - alte documente specifice.	extern; - existența convenției de garantare semnate de garantat; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
8.	Convenție de garanție între Ministerul Finanțelor Publice, în calitate de garant, și reprezentantul legal al unității administrativ-teritoriale, în calitate de garantat	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 1.603/2008 (80); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 138/2009 (48); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.005/2008 (79); - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008 (62); - Hotărârea Guvernului nr. 9/2007 (27); - alte acte normative specifice.	- hotărârea comisiei de autorizare; - hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (dacă beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritorială); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garanției statului; - nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garanției de stat; - avizul Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența semnăturii reprezentantului legal al unității administrativ-teritoriale garantate; - dacă sunt stabilite obligațiile părților contractante; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
9.	Scrisoare suplimentară pentru acordurile de împrumut	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - acordul de împrumut extern; - legea de ratificare; - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - acceptul Ministerului Finanțelor Publice privind condițiile financiare; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța dintre condițiile din scrisoarea suplimentară și acordul-cadru de împrumut; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
10.	Contract de concesiune, cumpărare sau de închiriere de terenuri, clădiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, în care entitatea publică este concesionar, cumpărător sau chiriaș	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 213/1998</u> (31); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5); - Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (14); - Codul comercial (9); - <u>Legea nr. 287/2009</u> (10); - alte acte normative specifice.	- programul anual al achizițiilor publice; - bugetul aprobat; - nota de fundamentare; - documente specifice privind derularea operațiunii; - procedura aprobată de ordonator, aplicabilă achizițiilor nereglementate de legislația achizițiilor publice; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă achiziția este prevăzută în programul anual al achizițiilor publice; - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - respectarea prevederilor legale și a procedurilor privind concesiunea, cumpărarea sau închirierea; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare ce decurg din angajamentul legal;

				- existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
11.	Acord pentru schimb de experiență sau documentare, pe bază de reciprocitate, fără transfer de valută	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (24); - <u>Legea nr. 590/2003</u> (66); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (25); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a proiectului de acord; - devizele de cheltuieli aferente acțiunilor ce urmează a fi derulate în cadrul acordului; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța termenilor din acord privind obligațiile financiare cu prevederile cadrului legal existent (cheltuieli de protocol, delegare, taxe); - încadrarea devizelor de cheltuieli ale acțiunilor ce urmează a fi derulate în cadrul acordului, în limitele legale de cheltuieli; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
12.	Act intern de decizie privind organizarea acțiunilor de protocol, a unor manifestări cu caracter cultural-științific sau a altor acțiuni cu caracter specific, inclusiv devizul estimativ, pe categorii de cheltuieli	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (24); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (25); - Hotărârea Guvernului nr. 189/2001 (26); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a acțiunii de protocol, a manifestării cu caracter cultural-științific sau a acțiunii cu caracter specific; - bugetul aprobat; - documente transmise de parteneri cu privire la participarea la acțiune; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța dintre natura obligațiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie și prevederile cadrului legal existent; - încadrarea valorii devizului/categoriei de cheltuieli în limitele prevăzute de normele legale; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
13.	Act intern de decizie privind deplasarea în străinătate, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 248/2005</u> (28); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (29); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (30); - Hotărârea Guvernului nr. 189/2001 (26); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a deplasării în străinătate; - bugetul aprobat; - documente, invitații și comunicări scrise de la partenerul extern, privitoare la acțiunea și condițiile efectuării deplasării în străinătate; - notă-mandat privind deplasarea; - memorandum, după caz; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - concordanța dintre natura și cuantumul obligațiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie și prevederile cadrului normativ existent (transport, cazare, diurnă, alte cheltuieli); - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
14.	Act intern de decizie privind delegarea sau	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale;	- nota de fundamentare a delegării/detașării;	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de

	detașarea în țară a personalului, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli	- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Legea nr. 53/2003 (42); - Legea nr. 188/1999 (44); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (30); - alte acte normative specifice.	- bugetul aprobat; - acceptul scris al persoanei detașate; - alte documente specifice.	angajament; - concordanța dintre natura și cuantumul obligațiilor financiare care fac obiectul actului de decizie privind delegarea sau detașarea și prevederile cadrului normativ existent (transport, cazare, diurnă, alte cheltuieli); - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
15.	Ordin/Act intern de decizie privind: - angajarea sau promovarea/avansarea personalului; - numirea cu caracter temporar a personalului de execuție pe funcții de conducere; - acordarea altor drepturi salariale	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Legea nr. 53/2003 (42); - Legea nr. 188/1999 (44); - Legea-cadru nr. 284/2010 (43); - Ordonanța Guvernului nr. 32/1998 (67); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare și dosarul angajării/avansării personalului; - bugetul aprobat; - propunerea pentru acordarea altor drepturi salariale; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - respectarea reglementărilor legale privind angajarea, promovarea/avansarea, stabilirea drepturilor salariale și încadrarea personalului în limita posturilor aprobate; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
16.	Contract de comodat în care entitatea publică are calitatea de comodat	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Legea nr. 287/2009 (10); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - devizul cheltuielilor ce urmează a fi suportate de comodat, aprobat de conducătorul entității publice; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - dacă devizul/categoriile de cheltuieli se încadrează în limitele legale; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul cheltuielilor ce urmează a fi suportate de entitatea publică; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
17.	Contract de parteneriat public-privat	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Legea nr. 213/1998 (31); - Legea nr. 33/1994 (70); - Legea nr. 178/2010 (68); - Hotărârea Guvernului nr. 1.239/2010 (69); - alte acte normative specifice.	- studiul de fezabilitate sau fundamentare; - nota justificativă pentru selectarea procedurii de dialog competitiv; - anunțul de selecție; - documentul atașat; - comisia de evaluare a ofertelor/scrisorilor de intenție, aprobată; - comisia de negociere pentru semnarea acordului de proiect, aprobată; - oferta/scrisorile de intenție; - raportul de evaluare a	Se verifică: - existența creditelor bugetare și/sau de angajament; - respectarea legalității și regularității specifice contractului de parteneriat public-privat; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul valorii angajamentului legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.

			scrisorilor de intenție și selectarea investitorilor; - acordurile de proiect; - invitațiile la negociere; - procesele-verbale ale comisiei de evaluare/negociere; - ofertele finale; - raportul de evaluare a ofertelor și desemnarea ofertei câștigătoare (raportul procedurii de atribuire); - comunicarea privind rezultatul procedurii transmisă investitorilor participanți; - alte documente specifice.	
18.	Convenție pentru acordarea de împrumuturi, conform art. 69 din Legea nr. 500/2002	- Legea nr. 500/2002 (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 287/2009</u> (10); - actul normativ de înființare a unor instituții publice/activități finanțate integral din venituri proprii; - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare privind acordarea împrumutului; - solicitarea instituției publice interesate; - graficul de rambursare a împrumutului; - alte documente specifice.	Se verifică: - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul împrumutului; - dacă instituția publică solicitantă a împrumutului se încadrează în prevederile art. 69 din Legea nr. 500/2002; - dacă instituția publică solicitantă a împrumutului a întocmit un program credibil de realizare a veniturilor proprii, în vederea rambursării împrumutului; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.

C. Ordonanțarea cheltuielilor

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Ordonanțare de plată privind achizițiile publice de produse, servicii sau lucrări	- Legea nr. 500/2002 (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 82/1991</u> (39); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (32); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (38); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (34); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (36); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (18); - <u>Legea nr. 72/2013</u> (82); - Hotărârea Guvernului	- contractul de achiziții publice; - contractul/decizia /ordinul de finanțare, după caz; - bugetul aprobat; - angajamentul bugetar; - factura fiscală sau factura externă, însoțită de documente justificative care atestă livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executarea lucrărilor, după caz; - declarația vamală de import.	Se verifică: - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de

		nr. 264/2003 (13); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.		specialitate.
2.	Ordonanțare de plată pentru avansuri acordate în cadrul contractelor încheiate	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (18); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 (34); - Hotărârea Guvernului nr. 875/2011 (36); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (32); - Hotărârea Guvernului nr. 218/2012 (38); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- contractul/comanda de achiziție publică; - contractul/decizia/ordinul de finanțare; - bugetul aprobat; - angajamentul bugetar; - avizul de plată; - nota de aprobare a cheltuielilor eligibile; - solicitarea de acordare a avansului; - documentul prin care se constituie garanția legală; - nota de fundamentare/autorizare; - documentul justificativ (factura, convenția de plată etc.); - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă acordarea avansului respectă condițiile specifice de legalitate și regularitate; - existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice; - încadrarea sumei ordonanțate în limitele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
3.	Ordonanțare de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale în cadrul contractelor/deciziilor/ordinelor de finanțare/acorduri de finanțare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (51); - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (52); - Regulamentul (CE) nr. 1.198/2006 (63); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (64); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Hotărârea Guvernului nr. 44/2004 (18); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999 (53); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009 (32); - <u>Legea nr. 105/2011</u> (33); - Hotărârea Guvernului nr. 1.328/2000 (57); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (35); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (61); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- contractul/decizia/ordinul de finanțare; - bugetul aprobat; - angajamentul bugetar; - cererea de plată privind prefinanțări, plăți intermediare, plăți finale; - nota de autorizare a plății; - notificarea privind depunerea cererii de plată; - avizul de plată/rambursare; - nota de aprobare a cheltuielilor eligibile; - decont privind prefinanțarea acordată; - documentația justificativă specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - alte documente specifice.	Se verifică: - existența documentelor justificative întocmite în conformitate cu procedurile specifice; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată". - încadrarea sumei ordonanțate la plată în limitele prevăzute în contract, precum și încadrarea în termenul legal de plată; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - legalitatea, regularitatea, precum și condițiile acordării/recuperării prefinanțării; - respectarea destinațiilor stabilite prin contract; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
4.	Ordin de plată valută pentru achitarea la extern a ratelor de capital, a dobânzilor, a comisioanelor și a altor costuri provenite din	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 312/2004</u> (71); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65);	- notificarea de plată înaintată de organismul internațional finanțator; - bugetul aprobat; - adresa de confirmare a obligației de plată	Se verifică: - concordanța dintre obligațiile înscrise în acordul de împrumut, avizul de plată înaintat de organismul internațional finanțator și cererea de valută a entității publice; - dacă operațiunea de

	împrumuturi externe	- Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - legea de ratificare a împrumutului; - alte acte normative specifice.	din partea beneficiarului final al creditului extern sau ordin de plată/ extras de cont atestând virarea echivalentului în lei a obligației de plată la extern în contul entității publice; - nota de fundamentare; - alte documente specifice.	lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
5.	Ordonanțare de plată privind virarea către bancă a contravalorii în lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligațiilor de plată rezultate din împrumuturile externe contractate direct sau garantate de stat	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 312/2004</u> (71); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - acordul de împrumut; - legea de ratificare a împrumutului; - alte acte normative specifice.	- notificarea de plată emisă de finanțatorul extern; - bugetul aprobat; - mesajul swift emis de bancă; - ordinul de plată valută; - nota de fundamentare privind sursele interne de acoperire a datoriei față de bancă; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța dintre obligațiile înscrise în acordul de împrumut, avizul de plată trimis de finanțatorul extern și mesajul swift al băncii și ordinul de plată valută; - existența surselor de finanțare a contravalorii în lei a sumei disponibilizate de bancă; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
6.	Ordonanțare de plată în lei, ordonanțare de plată externă sau ordonanțare a transferului valutar pentru plăți care se efectuează din conturile speciale ale împrumuturilor externe	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007 (77); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - legea de ratificare a acordului de împrumut; - alte acte normative specifice.	- facturile emise de furnizori, cu certificarea de către beneficiar a efectuării operațiunii pentru care se solicită plata; - bugetul aprobat; - documentele justificative de transport, vămuire sau situații de lucrări ori recepția bunurilor, după caz; - nota de fundamentare; - acordul de împrumut extern; - acordurile subsidiare de împrumut; - alte documente specifice.	Se verifică: - legalitatea și regularitatea documentației justificative, corespunzător prevederilor actului normativ care reglementează operațiunea; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
7.	Ordonanțare de plată prin acreditiv simplu sau documentar în cadrul unui contract extern finanțat printr-un împrumut extern	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - legile de ratificare a acordurilor de împrumut; - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - contractul extern; - acreditivul simplu sau documentar emis de banca depozitară a contului special; - acord de împrumut extern; - acorduri subsidiare de împrumut; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța condițiilor incluse în acreditivul emis cu prevederile contractuale; - condițiile de plată incluse în contractul extern; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea

				faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - regularitatea completării documentului; - existența semnăturii autorizate pe cererea de confirmare a acreditivului; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
8.	Ordonanțare de plată externă pentru cotizații, respectiv contribuții, taxe etc. la diverse organisme internaționale	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 41/1994 (40); - protocoale, acorduri sau convenții încheiate de entitatea publică cu organismele internaționale; - legile de ratificare; - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- acordul, convenția sau protocolul; - bugetul aprobat; - avizul de plată transmis de organismul internațional; - angajamentul bugetar; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța dintre prevederile acordului, convenției sau protocolului și avizul de plată transmis de organismul internațional, inclusiv a termenului de plată; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
9.	Ordonanțare de plată pentru subvenții, transferuri, prime sau alte plăți din fonduri publice, acordate agenților economici sau altor beneficiari legali	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 22/2002 (41); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - bugetul aprobat; - documentația specifică ce rezultă din actul normativ, ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - angajamentul bugetar; - alte documente specifice.	Se verifică: - legalitatea și regularitatea documentației justificative, corespunzător prevederilor actului normativ care reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
10.	Ordonanțare de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli legate de concesionare sau închiriere	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - bugetul aprobat; - contractul de concesionare sau de închiriere; - documentele justificative emise de concedent sau, după caz, de proprietarul bunului închiriat; - angajamentul bugetar; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - existența semnăturii conducătorului

				compartimentului de specialitate.
11.	Ordonanțare de plată externă privind alte plăți decât cele aferente împrumuturilor externe	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 571/2003</u> (8); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - bugetul aprobat; - documentația justificativă specifică ce rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv; - angajamentul bugetar; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă justificările sunt corespunzătoare prevederilor din normele legale, inclusiv a celor stipulate în angajamentul legal; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
12.	Ordonanțare de plată privind cheltuielile ce se efectuează din fonduri primite de la persoane juridice sau fizice cu titlu de donație sau sponsorizare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - alte acte normative specifice.	- actul de donație sau sponsorizare; - angajamentul legal (contract, comandă etc.); - documentele care atestă livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executarea lucrărilor, după caz; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă cheltuielile respectă destinațiile stabilite de transmițători; - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - concordanța valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonanțată la plată și încadrarea acesteia în angajamentul legal; - încadrarea sumei ordonanțate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
13.	Ordonanțare de plată/Dispoziție de plată către casierie privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acordă prin casierie	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Decretul nr. 209/1976</u> (72); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (30); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (29); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - documentul specific prin care s-a aprobat acțiunea și devizul acesteia; - decontul justificativ al cheltuielilor; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța sumelor ce urmează a fi eliberate ca avans cu cele prevăzute în documentul de aprobare a acțiunii sau, după caz, încadrarea sumelor cuvenite titularului de decont în limita cheltuielilor justificate prin decontul aprobat; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
14.	Ordonanțări de plată a salariilor, a altor drepturi salariale acordate personalului, precum și a obligațiilor	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 69/2010</u> (3); - <u>Legea nr. 53/2003</u> (42); - Legea-cadru nr. 284/2010 (43);	- centralizatorul lunar al statelor de salarii; - statele de salarii; - bugetul aprobat; - situația privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal aprobate;	Se verifică: - încadrarea în prevederile bugetului privind numărul maxim de posturi și creditele bugetare destinate cheltuielilor de personal (cheltuieli cu salariile, contribuții pentru asigurările sociale de stat,

	fiscale aferente acestora	- <u>Legea nr. 188/1999 (44);</u> - <u>Legea nr. 571/2003 (8);</u> - <u>Legea nr. 263/2010 (45);</u> - <u>Legea nr. 76/2002 (46);</u> - <u>Legea nr. 346/2002 (47);</u> - <u>Legea nr. 95/2006 (83);</u> - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 48/2005 (49);</u> - <u>Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 166/2006 (50);</u> - alte acte normative specifice.	- situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal finanțate de la buget, pe luna anterioară; - alte documente specifice.	- contribuții pentru asigurările de șomaj, contribuții pentru asigurările sociale de sănătate etc.); - dacă au fost aplicate cotele legale de contribuții; - dacă pentru acordarea sporurilor, premiilor, altor drepturi salariale există bază legală; - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată prin "Bun de plată"; - regularitatea completării documentului supus vizei; - încadrarea sumei ordonanțate în valoarea cheltuielilor lichidate; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
--	---------------------------	---	--	--

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

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Contract de concesiune/închiriere sau de administrare a bunurilor proprietate publică (entitatea publică este concedent/titular al dreptului de proprietate)	- <u>Legea nr. 500/2002 (1);</u> - <u>Legea nr. 273/2006 (2);</u> - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4);</u> - <u>Legea nr. 213/1998 (31);</u> - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 54/2006 (58);</u>	- studiul de oportunitate; - documentul de aprobare a studiului de oportunitate; - caietul de sarcini; - documentația de atribuire; - anunțul de licitație/negociere directă; - documentul de constituire a comisiei de evaluare; - procesul-verbal al comisiei de evaluare; - raportul comisiei de evaluare; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii; - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea obiectului contractului în lista cuprinzând bunurile care, potrivit legii, pot fi concesionate/închiriate; - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea licitației/negocierii directe; - stabilirea termenilor contractuali în concordanță cu cadrul normativ; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
2.	Contract de concesiune de lucrări publice sau servicii, în care entitatea publică este concedent	- <u>Legea nr. 500/2002 (1);</u> - <u>Legea nr. 273/2006 (2);</u> - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4);</u> - <u>Legea nr. 213/1998 (31);</u> - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5);</u> - <u>Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (14);</u> - <u>Hotărârea Guvernului nr. 71/2007 (84).</u>	- studiul de fundamentare a deciziei de concesiune; - raportul de avizare a finalizării studiului de fundamentare a deciziei de concesiune; - documentația de atribuire; - anunțul de participare și dovada transmiterii spre publicare;	- existența creditelor bugetare și/sau de angajament după caz; - existența aprobării studiului de fundamentare a deciziei de concesiune; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de atribuire și evaluare a ofertelor; - stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - cuantumul și

			- actul de numire a comisiei de evaluare/negociere; - ofertele prezentate de operatorii economici; - procesul-verbal de deschidere a ofertelor/procesul-verbal de negociere; - raportul procedurii de atribuire; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii de atribuire; - contestațiile și soluționarea lor, după caz; - alte documente specifice.	- valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei câștigătoare la data încheierii contractului; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligațiilor financiare decurgând din angajamentul legal; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
3.	Proces-verbal de predare-preluare având ca obiect transmiterea bunului fără plată	- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (73); - Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (74); - alte acte normative specifice.	- referatul de disponibilizare; - adresele către/de la instituțiile publice care doresc să utilizeze bunul disponibil; - alte documente specifice.	Se verifică: - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea procedurii de transmitere fără plată a bunurilor; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
4.	Contract de vânzare/cumpărare a bunurilor disponibilizate entitatea publică are calitatea de vânzător)	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (73); - Hotărârea Guvernului nr. 841/1995 (74); - alte acte normative specifice.	- referatul de disponibilizare; - decizia de numire a comisiei de evaluare; - raportul de evaluare a bunurilor ce urmează a fi disponibilizate; - documentația licitației cu strigare; - alte documente specifice.	Se verifică: - respectarea prevederilor legale referitoare la desfășurarea procedurii de valorificare prin licitație cu strigare; - stabilirea termenilor contractuali în concordanță cu cadrul normativ; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.

E. Alte operațiuni supuse controlului financiar preventiv

Nr. crt.	Operațiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Actele justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1.	Acord-cadru de achiziții publice	- Legea nr. 500/2002 (1); - Legea nr. 273/2006 (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 (5); - Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (14); - Legea nr. 346/2004 (6); - Regulamentul (CE) nr. 2.195/2002 (12); - alte acte normative specifice.	- programul anual al achizițiilor publice; - documentul de aprobare de către conducătorul entității publice a procedurii de achiziție selectate; - nota privind determinarea valorii estimate; - anunțul/invitația de participare la procedură; - documentația de atribuire; - actul de numire a comisiei de evaluare/	Se verifică: - dacă achiziția publică este prevăzută în programul anual al achizițiilor; - respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică; - existența aprobării de către conducătorul autorității contractante a raportului procedurii; - stabilirea termenilor acordului-cadru în concordanță cu prevederile cadrului normativ; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de

			negociere, după caz; - ofertele prezentate - procesul-verbal de deschidere a ofertelor/procesul-verbal de negociere; - raportul procedurii de atribuire; - comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii; - alte documente specifice.	specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
2.	Document de actualizare a valorii obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, în funcție de evoluția indicilor de prețuri	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Hotărârea Guvernului nr. 28/2008 (85); - Ordinul ministrului dezvoltării, lucrărilor publice și locuințelor nr. 863/2008 (86); - alte acte normative specifice.	- programul de investiții publice, după caz; - actul de aprobare a documentației tehnico-economice a obiectivului/proiectului de investiții sau a documentației de avizare a lucrărilor de intervenții; - fișa obiectivului/proiectului de investiții, după caz; - devizul general al obiectivului/proiectului de investiții sau al lucrărilor de intervenții; - angajamentele legale încheiate; - situația cheltuielilor efectuate conform evidențelor contabile până la data actualizării; - situația restului de executat la data actualizării; - baza de date statistice a Institutului Național de Statistică; - nota de calcul al actualizării; - alte documente specifice.	Se verifică: - înscrierea în programul de investiții publice a obiectivului/proiectului de investiții și a lucrărilor de intervenții, după caz; - valoarea cheltuielilor legal efectuate până la data actualizării; - valoarea restului de executat; - valoarea actualizată a obiectivului/proiectului de investiții sau a lucrărilor de intervenții în funcție de evoluția indicelui prețurilor de consum lunar (total), comunicat de Institutul Național de Statistică; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
3.	Proces-verbal de scoatere din funcțiune a mijlocului fix/de declasare a unor bunuri materiale	- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 19/1995 (73); - <u>Legea nr. 15/1994</u> (75); - Hotărârea Guvernului nr. 909/1997 (54); - alte acte normative specifice.	- nota privind starea tehnică a mijlocului fix propus a fi scos din funcțiune; - actul constatator al avariei; - devizul estimativ al reparației capitale; - alte acte justificative.	Se verifică: - existența actelor justificative; - dacă actele justificative au fost întocmite și semnate de persoanele în drept; - dacă sunt îndeplinite condițiile scoaterii din funcțiune; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
4.	Decont privind cheltuielile ocazionate de organizarea acțiunilor de protocol, a manifestărilor cu caracter cultural-stiințific sau a altor acțiuni specifice	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Ordonanța Guvernului nr. 80/2001 (24); - Hotărârea Guvernului nr. 552/1991 (25); - <u>Legea nr. 82/1991</u> (39); - Decretul nr. 209/1976 (72); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.	- actul intern de decizie privind organizarea acțiunilor de protocol, a unor manifestări cu caracter cultural-stiințific, sau a altor acțiuni cu caracter specific; - documente justificative specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente	Se verifică: - prezentarea în termenul legal a documentelor justificative pentru cheltuielile efectuate; - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale din punct de vedere al formei și conținutului; - corectitudinea calculului privind cheltuielile justificate și, după caz, a penalităților de întârziere; - încadrarea cheltuielilor în

			specifice.	plafoanele legale; - dacă valoarea cheltuielilor justificate prin decont se încadrează în angajamentul bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
5.	Decont de cheltuieli privind deplasarea în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999</u> (4); - <u>Decretul nr. 209/1976</u> (72); - Hotărârea Guvernului nr. 518/1995 (29) - alte acte normative specifice.	- actul intern de decizie privind deplasarea în străinătate; - documente justificative specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale din punct de vedere al formei și conținutului; - prezentarea în termenul legal a documentelor justificative pentru cheltuielile efectuate; - corectitudinea calculului privind cheltuielile justificate și, după caz, a penalităților de întârziere; - documentul de restituire a avansurilor nejustificate și, după caz, a penalităților; - încadrarea cheltuielilor în plafoanele legale; - dacă valoarea cheltuielilor justificate prin decont se încadrează în angajamentul bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
6.	Decont de cheltuieli privind justificarea avansului acordat pentru deplasări în țară și/sau pentru achiziții prin cumpărare directă	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Decretul nr. 209/1976</u> (72) - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - Hotărârea Guvernului nr. 1.860/2006 (30); - Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 (14); - alte acte normative specifice.	- actul intern de decizie privind deplasarea în țară sau, după caz, referatul aprobat privind achiziția directă; - documente justificative specifice diferitelor categorii de cheltuieli; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale din punct de vedere al formei și conținutului; - prezentarea în termenul legal a documentelor justificative pentru avansul primit; - corectitudinea calculului privind sumele justificate și, după caz, a penalităților de întârziere; - documentul de restituire a avansurilor nejustificate și, după caz, a penalităților; - încadrarea cheltuielilor în plafoanele legale; - dacă valoarea cheltuielilor justificate prin decont se încadrează în angajamentul bugetar; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
7.	Contract de sponsorizare în care entitatea publică este beneficiar al sponsorizării	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 32/1994</u> (17); - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare a contractului de sponsorizare; - alte documente specifice.	Se verifică: - dacă entitatea publică desfășoară sau urmează să desfășoare o activitate dintre cele prevăzute la <u>art. 4 din Legea nr. 32/1994</u> , cu modificările și completările ulterioare; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
8.	Act de donație, în care entitatea publică are calitatea de donatar	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - <u>Legea nr. 287/2009</u>	- nota de fundamentare a actului de donație; - alte documente specifice.	Se verifică: - regimul juridic al bunului/bunurilor care fac obiectul donației; - dacă bunul/bunurile

		(10); - <u>Decretul nr. 478/1954</u> (76); - alte acte normative specifice.		respective sunt grevate de datorii; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; - existența avizului compartimentului juridic.
9.	Dispoziție de încasare către casierie	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999</u> (4); - <u>Decretul nr. 209/1976</u> (72); - <u>Legea nr. 82/1991</u> (39); - alte acte normative specifice.	- decontul de cheltuieli prezentat de titularul de avans; - decizia de imputație; - alte acte din care rezultă obligații de plată în sarcina unor persoane; - alte documente specifice.	Se verifică: - aprobarea de către conducătorul entității publice a decontului de cheltuieli; - modul de calcul al sumei ce urmează a fi încasată; - dacă dispoziția de încasare este întocmită pentru suma ce urmează a fi încasată; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
10.	Notificare de prefinanțare din fonduri comunitare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999</u> (4); - Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (51); - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (52); - Regulamentul (CE) nr. 1.198/2006 (63); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (64); - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999</u> (53); - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009</u> (32); - <u>Legea nr. 105/2011</u> (33); - Hotărârea Guvernului nr. 1.011/1999 (56); - Hotărârea Guvernului nr. 1.328/2000 (57); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (35); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009</u> (60); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (61); - alte acte normative specifice.	însoțesc notificarea de prefinanțare (proгноza fluxului de prefinanțare, copie extras cont disponibil din fonduri comunitare, copie extras cont trezorerie, după caz); - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea fondurilor solicitate în limitele bugetului programului; - respectarea mecanismului stabilit în acordurile de finanțare; - certificarea și aprobarea cererii de către persoana autorizată; - existența documentelor justificative; - completarea corectă a documentelor; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.
11.	Cerere de fonduri comunitare	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - <u>Ordonanța Guvernului nr. 119/1999</u> (4); - Regulamentul (CE) nr. 1.083/2006 (51); - Regulamentul (CE) nr. 1.828/2006 (52); - Regulamentul (CE) nr. 1.198/2006 (63); - Regulamentul (CE) nr. 498/2007 (64); - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 63/1999</u> (53); - <u>Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009</u> (32); - <u>Legea nr. 105/2011</u> (33); - Hotărârea Guvernului	- nota justificativă; - documentele ce însoțesc cererea de transfer de fonduri (declarația de cheltuieli, cashflow sume previzionate, raportarea financiară, raportul asupra progresului înregistrat, situația cofinanțării de la bugetul de stat, reconcilierea bancară, copie extras cont trezorerie); - alte documente specifice.	Se verifică: - încadrarea fondurilor solicitate în limitele prevăzute în bugetul programului/deciziei de finanțare/fișei de proiect; - respectarea mecanismului stabilit în acordurile de finanțare; - respectarea condiționalităților impuse pentru alimentarea conturilor; - certificarea și aprobarea cererii de către persoana autorizată; - existența documentelor justificative; - completarea corectă a documentelor; - existența semnăturii conducătorului

		nr. 1.011/1999 (56); - Hotărârea Guvernului nr. 1.328/2000 (57); - Hotărârea Guvernului nr. 264/2003 (13); - Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 (35); - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 74/2009 (60); - Hotărârea Guvernului nr. 442/2009 (61); - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002 (21); - alte acte normative specifice.		compartimentului de specialitate.
12.	Cerere de tragere și cerere de alimentare a contului special în cadrul împrumuturilor externe (inclusiv a avansului)	- <u>Legea nr. 500/2002</u> (1); - <u>Legea nr. 273/2006</u> (2); - legile bugetare anuale; - Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 (4); - legea de ratificare a acordului de împrumut extern; - Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2007 (65); - procedura finanțatorului extern cu privire la tragerile din împrumut; - alte acte normative specifice.	- nota de fundamentare; - contractele interne sau externe; - ordinele de plată prin care s-au efectuat plăți în cadrul procedurilor de refinanțare; - alte documente specifice.	Se verifică: - legalitatea și regularitatea documentelor justificative; - încadrarea plăților solicitate în prevederile contractului intern sau extern; - existența documentului organismului finanțator internațional de acceptare a contractului intern sau extern (no objection); - dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată de compartimentul de specialitate prin "Bun de plată"; - existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate.