

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL TIMIȘ**  
**COMUNA ȘTIUCA**  
**PRIMAR**

**DISPOZIȚIE nr. 109 din 29 noiembrie 2023**  
**privind aprobarea organizării controlului financiar preventiv propriu în**  
**cadrul Primăriei comunei Știuca, județul Timiș**

**Având în vedere:**

-Referatul de specialitate nr. 1574 din 29.11.2023 al domnului Benzar Vasile — inspector superior compartiment Contabilitate din cadrul Primăriei comunei Știuca, prin care propune emiterea unei dispoziții privind operațiunile supuse controlului financiar preventiv propriu în instituție;

**În conformitate cu prevederile :**

- art. 6, art. 9, art. 8 alin. (3) lit. a) și art. 9 — 11 din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, aprobate prin Ordinul M.F.P. nr.923/2014, republicat, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 23 și art. 24 din Legea nr, 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 24 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 15 din Legea —cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare

**In temeiul** prevederilor art 155 alin.(4) si art. 196 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

**Primarul comunei Știuca, județul Timiș emite prezenta**  
**DISPOZIȚIE:**

**Art.1.** - Începând cu **01.12.2023** se desemnează următoarele persoane din cadrul Primăriei comunei Știuca pentru exercitarea controlului financiar preventiv propriu, după cum urmează:

-domnul **BENZAR VASILE**, inspector superior —contabil- compartimentul Contabilitate persoana autorizata sa exercite controlul financiar-preventiv propriu pentru toate operațiunile ce privesc veniturile instituției, limita maximă fiind bugetul local;

-domnul **MANIA NICOLAE-VIOREL**, inspector superior in cadrul compartimentului Impozite și taxe —persoana autorizată să exercite controlul financiar-preventiv propriu pentru toate operațiunile ce privesc cheltuielile instituției, limita maxima fiind bugetul local;

**Art. 2.-** Se aprobă *Cadrul general al operațiunilor supuse controlului financiar preventiv propriu*, conform **Anexei nr. 1**, care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

**Art.3.-**Persoanele desemnate răspund, potrivit legii, în raport cu culpa sa, pentru legalitatea, regularitatea și încadrarea în limitele prevederilor bugetare aprobate a operațiunilor pentru care a acordat viza de control financiar preventiv.

**Art.4.- (1)**Controlul financiar preventiv al operațiunilor se exercită pe baza actelor și / sau a documentelor justificative certificate în privința realității, regularității și legalității, de către conducătorii compartimentelor de specialitate emitente.

**(2)** Persoanele desemnate la art. 1 răspund de realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor ale căror acte și/sau documente justificative le-au certificat sau avizat. Obținerea vizei de control financiar preventiv pentru operațiuni care au la bază acte și/sau documente justificative certificate sau avizate, care se dovedesc ulterior nereală, inexacte sau nelegale, nu exonerează de răspundere persoanele compartimentelor de specialitate sau alte persoane competente din cadrul acestora.

**Art.5.-** Termenul pentru pronunțare (**acordare/refuzul vizei**) este de cel mult **3 (trei) zile**, în funcție de natura și complexitatea operațiunilor cuprinse în cadrul general și /sau specific al operațiunilor supuse controlului preventiv.

**Art.6.-** Dacă în urma verificării de fond operațiunea îndeplinește condițiile de legalitate, regularitate și, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și/sau de angajament, se acordă viza prin aplicarea sigiliului și semnăturii pe exemplarul documentului care se arhivează la entitatea publică.

**Art.7.-(1)** Refuzul acordării vizei de control financiar preventiv se face de persoana desemnată cu exercitarea controlului financiar preventiv motivat, în scris, dacă în urma controlului se constată cel puțin un element de fond cuprins în lista de verificare nu este îndeplinit, operațiunea nu întrunește condițiile de legalitate, regularitate și, după caz, de încadrare în limitele și destinația creditelor bugetare și/sau de angajament.

**(2)** Refuzul de viză, însoțit de actele justificative, se aduce la cunoștința ordonatorului principal de credite.

**(3)** În cazul în care refuzul de viză se datorează depășirii creditelor bugetare și/sau de angajament, operațiunile refuzate la viză se pot efectua pe propria răspundere a ordonatorului principal de credite.

**(4)** Efectuarea pe propria răspundere a operațiunii refuzate la viza de control financiar preventiv se face printr-un act de decizie internă emis de primar. O copie de pe actul de decizie internă se transmite persoanei care a refuzat viza, compartimentului de audit public intern.

**Art. 8.** Persoanele desemnate la art. 1 vor beneficia de o majorare salarială a salariului de bază cu 10%, ca urmare a exercitării activității de control financiar preventiv, fără a depăși indemnizația viceprimarului.

**Art. 9.** Măsurile dispuse prin prezenta dispoziție se aplică începând cu data de **01.12.2023**, dată la care Dispoziția primarului comunei Știuca nr. 87/14.10.2014 își încetează aplicabilitatea.

**Art. 10.** Prezenta dispoziție se face publică prin afișare și se comunică Instituției Prefectului-județul Timiș, persoanelor desemnate la art. 1.

PRIMAR,  
Vasile BEJERA



Contrasemnează,  
Secretar general,  
Gina Elena Ursulescu

*UGI MB*

**CADRUL GENERAL**

al proiectelor de operatiuni supuse controlului financiar preventiv- propriu

**A. DESCHIDERA, REPARTIZAREA SI MODIFICAREA CREDITELOR BUGETARE**

Nr crt	Documentul controlului financiar preventiv	supus	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4	
1	Cererea de deschidere credite bugetare	de de - Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea 69/2010 republicata - O.G. nr.119 / 1999 republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare - Legile bugetare anuale - OrdinulMFP nr.501/2013,cu modificarile si completarile ulterioare; -Ordinul ministrului delegat pentru buget nr.720/2014, cu modificarile si completarile ulterioare -Aprobari ale guvernului privind limitele lunare de cheltuieli -alte acte normative specifice	3	-nota justificativa - nota de fundamentare /situatia privind facturi,contracte,alte obligatii la plata scadente in perioada,conform prevederilor legale in vigoare; -bugetul aprobat; -solicitarile ordonatorilor:principali ,secundari,si tertari,dupa caz,peu repartizarea de credite bugetare; -situatia creditelor bugetare deschise anterior si neutilizate; -alte documente specifice;	4 Se verifica: - incadrarea creditelor bugetare solicitate in prevederile bugetului ordonatorului principal de credite repartizate pe trimestre si luni, dupa caz, si detaliate conform clasificatiei bugetare, precum si existenta temeiului legal al sumelor care se solicita pentru deschiderea de credite bugetare; - daca sumele solicitate sunt stabilite si in functie de creditele deschise neutilizate; - daca cererea pentru deschiderea de credite se incadreaza in limitele de cheltuieli aprobate de Guvern.sau in limita diminuatata conform Legii nr.69/2010; -existenta justificarilor,inclusiv cu privire la ordonatorii principali,secundari,si tertari,daca este cazul,prin care ordonatorii principali probeaza ca nu va inregistra in sold,sume neutilizate la finele perioadei pentru care se solicita deschiderea de credite bugetare; -existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate
2	Dispozitia bugetara (ordinul de plata) pentru repartizarea	- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.273/2006 cu modificarile si	- solicitarile ordonatorilor: principal, secundari si/sau tertari, dupa caz, pentru	Se verifica: - incadrarea sumelor din dispozitiile bugetare in creditele bugetare aprobate ordonatorilor; repartizate ordonatorului	

•

( )

•

( )

•

<p>creditelor bugetare (alimentari) sau borderoul centralizator al acestor documente</p>	<p>completarile ulterioare; - Legea nr. 69/2010 republicata - Legile bugetare anuale; - O.G. nr.119 / 1999 republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare; -Ordinul ministrului delegat pentru buget nr.720/2014 cu modificarile si completarile ulterioare; -Aprobati ale guvernului privind limitele lunare de cheltuieli; -Acte de reglementare specifice activitatii ordonatorilor de credite, angajamente juridice generatoare de obligatii de plata pe seama creditelor bugetare; -Ate acte normative specifice.</p>	<p>repartizarea de credite bugetare (alimentare de cont); -bugetul aprobat; - fundamentarea sumelor inscrise in dispozitiile bugetare de repartizare pentru bugetul propriu si bugetele ordonatorilor secundari, respectiv tertiarilor, de credite sau, dupa caz, in ordinele de plata; -extrasul contului disponibil pentru venituri proprii; -alte documente specifice;</p>	<p>principal pe trimestre si luni si detaliate conform clasificatiei bugetare; - daca sumele prevazute pentru repartizare (alimentare) sunt cuprinse in cererea de deschidere de credite sau sunt acoperite, prin disponibilizari pe seama redistribuirii de credite deschise anterior, precum si in disponibilitatile din conturile de disponibil pentru veniturile proprii; - existenta justificarilor , inclusiv cu privire la ordonatorii secundari si tertiarilor, daca este cazul, prin care ordonatorul principal probeaza ca nu va inregistra, in sold sume neutilizate la finele perioadei pentru care se solicita repartizarea de credite bugetare; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate.</p>
<p>3 Documentul pentru modificarea repartizarii trimestre a creditelor bugetare</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.69/2010 , republicata - Legile bugetare anuale; - O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare -Alte acte normative specifice.</p>	<p>- nota de fundamentare a propunerii pentru modificarea repartizarii pe trimestre a creditelor; - bugetul aprobat; - alte documente specifice.</p>	<p><u>Se verifica:</u> - daca modificarea este in competenta de aprobare a Ministerului Finantelor Publice sau a ordonatorilor principali/ secundari, dupa caz; - daca sumele propuse sunt prevazute in bugetul anual aprobat si daca se respecta <u>Legea nr.69/2010</u>, cand este cazul; - concordanta propunerii de modificare cu obligatiile ce decurg din actiuni si sarcini noi sau reprogramate; - existenta si pertinenta justificarilor cu privire la nivelul propunerilor cuprinse in documentul de modificare; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate.</p>
<p>4 Documentul pentru efectuarea virarilor de credite: - intre</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare</p>	<p>- nota de fundamentare a propunerii pentru efectuarea virarilor de credite ;</p>	<p><u>Se verifica:</u> - daca virarea de credite nu contravine prevederilor legale in vigoare; - existenta de justificari, detalieri si necesitati privind</p>

<p>subdiviziunile clasificatiei bugetare; -- intre programe;</p> <p>- intre obiectivele/proiectele si categoriile de investitii inscrise in programul de investitii.</p>	<p>- Legea nr.69/2010 republicata</p> <p>- Legile bugetare anuale;</p> <p>-Ordonanta Guvernului nr. 119/1999, republicata cu modificarile si completarile ulterioare</p> <p>-Alte acte normative specifice.</p>	<p>- bugetul aprobat;</p> <p>-alte documente specifice.</p>	<p>executia pana la finele anului bugetar, a capitolului,programului si/sau subdiviziunii clasificatiei bugetare la care se propune disponibilizeaza, respectiv a capitolului si/sau subdiviziunii clasificatiei bugetare la care se suplimenteaza prevederile bugetare;</p> <p>-exstenta semnatorii conducatorului compartimentului de specialitate.</p>
<p>5</p> <p>Dispozitia bugetara de retragere a creditelor bugetare, deschise si neutilizate.</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare</p> <p>- Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare</p> <p>- Legea nr. 69/2010 republicata</p> <p>- Legile bugetare anuale;</p> <p>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare</p> <p>-Ordinul MFP nr.501/2013, cu modificarile și completările ulterioare;</p> <p>-Alte acte normative specifice.</p>	<p>- nota de fundamentare a propunerii pentru retragerea creditelor bugetare;</p> <p>-bugetul aprobat;</p> <p>-situatia disponibilului de credite bugetare deschise, la data solicitarii vizei.</p>	<p>Se verifica:</p> <p>- existenta creditelor bugetare deschise si neutilizate;</p> <p>- daca retragerea de credite bugetare este temeinic justificata;</p> <p>- incadrarea operatiunii de retragere in termenul legal;</p> <p>- existenta semnatorii conducatorului compartimentului de specialitate.</p>

## B. ANGAJAMENTE LEGALE DIN CARE REZULTA DIRECT SAU INDIRECT OBLIGATII DE PLATA

Nr crt	Documentul* controlului financiar preventiv	supus	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4	
1	Contract subsecvent/Comanda achizitii publice de produse, servicii sau lucrari	/Contract de	- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;	- programul anual de achizitii publice;	Se verifica: - daca achizitia publica este prevazuta in programul anual al achizitiilor publice;
			- Legea nr.273/2006	- bugetul aprobat;	- daca sunt asigurate surse de finantare, existenta

	<p>modificările și completările ulterioare;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicată, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Regulamentul (CE) nr.2.195/2002;</li> <li>- Legea 98/2016 cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- H.G. nr.395/2016, modificată;</li> <li>- Ordinul prezidentului Autorității Naționale pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice nr. 313/2011;</li> <li>- O.U.G. nr.98 / 2017</li> <li>- H.G. nr.218/2012, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Legea nr. 105/2011, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- O.U.G. nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- H.G. nr.875/2011, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Legea nr.346/2004, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările</li> </ul>	<p>de către conducătorii publici, a procedurii selectate de achiziție;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- referatul de necesitate;</li> <li>- acordul sau convenția de finanțare externă;</li> <li>- contractul/decizia/ordinul de finanțare;</li> <li>- nota privind valoarea determinată estimată;</li> <li>- fișa obiectivului/proiectului/calegoriei de investiții;</li> <li>- liste detaliate pentru alte cheltuieli de investiții;</li> <li>- actul de aprobare a documentațiilor tehnico-economice, documentației de avizare, notei de fundamentare a cheltuielilor de investiții, după caz;</li> <li>- anunțul de intenție și dovada transmiterii acestuia spre publicare;</li> <li>- anunțul/invitația de participare la procedura, după caz;</li> <li>- documentația de atribuire;</li> <li>- actul de numire a</li> </ul>	<p>creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligatiilor financiare ce decurg din angajamentul legal;</li> <li>- 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;</li> <li>- dacă documentele privind achiziția au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislației rămâne și cu reglementările organismelor internaționale;</li> <li>- respectarea legalității și regularității specifice procedurii de achiziție publică;</li> <li>- dacă sunt respectate condițiile tehnice și financiare stabilite în acordul-cadru;</li> <li>- dacă se încheie cu operatorul economic care este parte în acordul-cadru;</li> <li>- existența aprobării de către conducătorul autorității contractante a raportului procedurii;</li> <li>- stabilirea termenilor contractului în concordanță cu prevederile cadru normativ;</li> <li>- cuantumul și valabilitatea garanției de participare și valabilitatea ofertei la data încheierii contractului;</li> <li>- încheierea contractului în condițiile ofertei declarate castigatoare și conform modelului de contract din documentația de atribuire;</li> <li>- existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate;</li> <li>- existența avizului compartimentului juridic.</li> </ul>
--	--	--	---

	<p>ulterioare;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- H.G. nr.1/2016, modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Codul comercial, modificat</li> <li>- Legea nr.287/2009, republicată, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Legea nr.72/2013, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- O.G.nr.13/2011, completată;</li> <li>- H.G. nr.264/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- H.G. nr.907/2016, modificată</li> <li>- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.792/2002, modificat și completat;</li> <li>- Acordul sau convenția de finanțare externă și legea de rectificare/hotararea Guvernului de normative;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>comisiei de evaluare/negociere sau a juriului, după caz;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- oferte prezentate de operatorii economici;</li> <li>- procesul verbal de deschidere a ofertelor/procesul verbal de negociere;</li> <li>- raportul procedurii de atribuire;</li> <li>- comunicarea privind rezultatul aplicării procedurii;</li> <li>- acordul-cadru, după caz; și</li> <li>- contestatiile și soluționarea lor;</li> <li>- alte documente specifice.</li> </ul>	<p>de</p>
2	<p>Contract /Decizie/ Ordin de finanțare/ Acord de finanțare</p>	<p>- cererea de finanțare, proiectul tehnic, bugetul acestuia, listele de verificare privind evaluarea și selecția proiectelor, întocmite de compartimentele de specialitate;</p> <p>- bugetul aprobat;</p> <p>- hotărârea comisiei de</p>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- existența creditelor bugetare și/sau a creditelor de angajament, după caz;</li> <li>- dacă solicitarea finanțării are temei legal;</li> <li>- respectarea legalității și regularității specifice procedurii de selecție;</li> <li>- 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;</li> </ul>



	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regulamentul (CE) nr.1.083/2006;</li> <li>- Regulamentul (CE) nr.1.028/2006;</li> <li>- Regulamentul (CE) nr.1.198/2006;</li> <li>- Regulamentul (CE) nr.498/2007;</li> <li>- Legea nr.350/2005, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Legea nr.346/2004, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Legea nr.321/2006, republicata, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Codul comercial ,modificat</li> <li>- Legea nr.287/2009, republicata, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- O.U.G. nr.64/2009, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>-H.G.nr.218/2012, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- H.G. nr.1.328/2000</li> <li>- H.G. nr.264/2003, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>-H.G.nr. 759/2009</li> <li>-Ordinul ministrului finantelor publice nr.1792/2002, modificat</li> </ul>	<p>evaluare cu privire la proiectele selectate;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-programul proiectului sau actiunea in care se incadreaza solicitarea finantarii;</li> <li>-acordul de parteneriat, incheiat intre liderul de proiect si, dupa caz;</li> <li>-raportul privind vizita la fata locului;</li> <li>-raportul de analiza a conformitatii proiectului tehnic;</li> <li>-scrisoarea de notificare privind raportul de analiza a conformitatii proiectului tehnic;</li> <li>-raportul de evaluare tehnica si financiara;</li> <li>-nota de avizare interna a contractelor de finantare/cofinantare;</li> <li>-acordul de implementare/finantare, dupa caz;</li> <li>-alte documente specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- inscrierea valorii contractului in limitele alocarii bugetare aprobate prin programul operational;</li> <li>- incadrarea obiectului contractului in categoria de cheltuieli eligibile in conformitate cu prevederile programului operational;</li> <li>- rezervarea creditelor prin angajament bugetar;</li> <li>- existenta aprobarilor/indosarierii pentru toti pasii premergatorii acordarii contractului prevazuti de procedurile specifice;</li> <li>- existenta semnaturii conducatorului de specialitate;</li> <li>- existenta avizului compartimentului juridic.</li> </ul>
--	--	---	--

		<p>si completat</p> <p>- Alte acte normative specifice</p>		
3	<p>Acord de imprumut de subsidiar/Acord de imprumut subsidiar si garantie</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- O.U.G. nr. 57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- O.G. nr.119/1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- O.U.G.nr.64/2007, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- H.G.1.470/2007, modificata si completata;</p> <p>- Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 2.005/2008, modificata;</p> <p>- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009, modificat;</p> <p>- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 505/2009, modificat si completat;</p> <p>- acordul de imprumut extern/contract de finantare;</p> <p>- actul normativ de ratificare a acordului de imprumut extern sau a contractului de finantare extern, dupa caz;</p> <p>- Ordinul ministrului finantelor publice nr.1.792/2002 , modificat si completat</p> <p>- Alte acte normative specifice.</p>	<p>- fundamentarea propunerii de avizare a acordului de imprumut subsidiar;</p> <p>- hotararea Comisiei de autorizare a acordului de imprumut;</p> <p>- hotararile locale ale primarilor (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala);</p> <p>- hotararile Comitetului Interministerial de Finantari, Garantii si Asigurari;</p> <p>- acordul de imprumut/contractul de finantare;</p> <p>- alte documente specifice.</p>	<p>Se verifica:</p> <p>- incadrarea obiectului acordului de imprumut subsidiar/ acord de imprumut subsidiar si garantie in prevederile acordului de imprumut;</p> <p>- concordanta termenilor acordului subsidiar cu cei din acordul din imprumut;</p> <p>- existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate;</p> <p>- existenta avizului compartimentului juridic.</p>

4	<p>Conventie de garantie de acordului de garantie</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare; - O.U.G.nr.64/2007, modificata; - H.G. nr.1.470/2007, modificata; - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr.1.603/2008 completata; - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr.138/2009 modificat; - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr.2.005/2008 modificat; - Ordinul ministrului finantelor publice nr.318/2022.</p>	<p>- fundamentarea propunerii de conventie; - hotararea Comisiei de autorizare a imprumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala); - hotararea Comitetului Interministerial de Finantari, Garantii si Asigurari; - alte documente specifice; - acordul de imprumut extern, incheiat intre beneficiarul garantiei si finantatorul extern; - actul normativ de ratificare a acordului de garantie/hotararea Guvernului de aprobare a garantiei; -alte acte normative specifice.</p>	<p>Se verifica: - incadrarea obiectului conventiei in prevederile acordului de imprumut extern, acordului de garantie sau prevederile hotararii Guvernului, dupa caz; - concordanta termenilor conventiei cu cei din acordul de imprumut extern, acordul de garantie sau cu prevederile hotararii Guvernului, dupa caz; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>
5	<p>Scrisoare de garantie pentru imprumuturi externe contractate sau garantate de Guvern prin Ministerul Finantelor Publice/contractate sau garantate de unitatea administrativ-teritoriala</p>	<p>- Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare - O.U. G. nr. 64/2007, cu modificarile și completările ulterioare ;</p>	<p>-avizul Comitetului Interministerial de Finantari, Garantii si Asigurari; - hotararea Comisiei de autorizare a imprumuturilor locale; - conventia de garantare; - memorandumul privind</p>	<p>Se verifică: - existenta semnaturii reprezentatului legal al unitatii si administrativ-teritoriale garantate; -concordanța termenilor conventiei de garantare cu cei din acordul de împrumut; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; -existența avizului compartimentului juridic.</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- H.G. 1.470/2007, modificata ;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008 modificat;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor publice nr.138/2009,modificat;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor publice nr.2.005/2008, modificat;</li> <li>- Ordinul ministrului finantelor publice nr.318/2022;</li> <li>- acordul de imprumut extern;</li> <li>- alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>acordul de principiu pentru acordarea garantiei statutului;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nota rezultat al negocierii conditiilor de acordare a garantiei de stat;</li> <li>- alte documente specifice.</li> </ul>	
6	<p>Conventie de garantare intre Ministerul Finantelor Publice/unitatea administrativ-teritoriala, in calitate de garant, si beneficiarul scrisorii de garantie</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500/ 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare ;</li> <li>- O.U.G.nr.64/2007 modificata ;</li> <li>- H.G. 1.470/2007, modificata ;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008 ;</li> <li>- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009 , modificat;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor publice nr.2.005/2008, modificat;</li> <li>- Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 318/2022;</li> <li>- acordul de imprumut extern;</li> <li>-Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>-avizul Interministerial Finantare, Garanții și Asigurari;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- hotararea Comisiei de autorizare a imprumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala);</li> <li>- memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statutului;</li> <li>-nota rezultat al negocierii conditiilor de acordare a garantiei de stat</li> <li>- alte documente specifice.</li> </ul>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-concordanța termenilor scrisorii de garanție cu cei din acordul de împrumut extern;</li> <li>-existența convenției de garanție semnată de garantat;</li> <li>-existența avizului compartimentului juridic.</li> </ul>

7	Scrisoare de garantie pentru împrumutul garantat de stat, contractat direct de o unitate administrativ-teritoriala	-Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare; -O.U.G. nr.64/2007, modificata ; -H.G. 1.470/2007, modificata ; - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008, completat; - Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009, modificat; - Ordinul ministrului economiei si finantelor publice nr.2.005/2008, modificat; -Alte acte normative specifice .	-hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; -nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garantiei de stat; -avizul Comitetului Interministerial de Finanțari, Garantii și Asigurari; - alte documente specifice.	Se verifică: -concordanța termenilor scrisorii de garanție cu cei din acordul de împrumut extern; -existența convenției de garanție semnată de garantat; -existența semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate -existența avizului compartimentului juridic.
8	Convenție de întreținere a Finantelor publice, în calitate de garant, și reprezentanțul legal al unitatii administrativ-teritoriale, în calitate de garant	-Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare; -O.U.G. nr.64/2007, modificata; -H.G. 1.470/2007, modificat; - Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 1.603/2008, completat; - Ordinul ministrului finantelor publice nr. 138/2009, modificat; - Ordinul ministrului economiei si finantelor publice nr.2.005/2008, modificat;	-hotărârea comisiei de autorizare; -hotărârea Comisiei de autorizare a împrumuturilor locale (daca beneficiarul sau garantul este unitate administrativ-teritoriala); - memorandumul privind acordul de principiu pentru acordarea garantiei statului; -nota rezultat al negocierii condițiilor de acordare a garantiei de stat; -avizul Comitetului Interministerial de Finanțari, Garantii și Asigurari; - alte documente specifice.	Se verifică: - existenta semnăturii reprezentantului legal al unitatii administrativ teritoriale garantate; -daca sunt stabilite obligatiile partilor contractante; - existenta semnăturii conducătorului compartimentului de specialitate; -existența avizului compartimentului juridic.

		- H.G. nr.9/2007, modificata; - Alte acte normative specifice.	Interministerial de Finantari, Garantii si Asigurari; - alte documente specifice	
9	Scrisoare suplimentară de acordurii de împrumut	-Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr.273/2006 ,modificata; -O.U.G. nr.64/2007, modificata; -acord de împrumut extern -legea de rectificare ; -Alte acte normative specifice .	-nota de fundamentare; -acceptul Ministerului Finantelor Publice privind conditiile financiare; - alte documente specifice.	Se verifică: - concordanța dintre condițiile din scrisoarea suplimentară și acordul- cadru de împrumut. - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate -existența avizului copmpartimentului juridic.
10	Contract de concesiune, cumparare sau de inchiriere de terenuri, cladiri existente, alte bunuri imobile sau a drepturilor asupra acestora, in care entitatea publica este concesiionar, cumparator sau chirias	-Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr. 273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare; - legile bugetare anuale; - O.G. nr. 119/1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr 98 /2016, cu modificarile si completarile ulterioare; -H.G. nr.395/2016, modificata - Codul comercial; -Legea nr.287/2009 , republicata, cu modificările și completările ulterioare ; -Alte acte normative specifice	-programul anual al achizitiilor publice; - bugetul aprobat; -nota de fundamentare; -documente specifice privind derularea operatiunii; - procedura aprobata de ordonator, aplicabila achizitiilor nereglementate de legislatia achizitiilor publice; - alte documente specifice.	Se verifică: - daca achizitia este prevazuta in programul anual al achizitiilor publice; - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; -rezervarea creditelor prin angajament bugetar, la nivelul obligatiilor financiare ce decurg din angajament legal; -respectarea prevederilor legale si a procedurilor privind concesiionarea, cumpararea sau inchirierea; -stabilirea termenilor contractului in concordanta cu prevederile cadrului normativ; -rezervarea creditelor prin angajament bugetar, la nivelul obligatiilor financiare ce decurg din angajamentul legal; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; -existenta avizului compartimentului juridic.
11	Acord pentru schimb de experienta sau documentare, pe baza de reciprocitate,	-Legea nr.500/2002 cu modificarile si completarile ulterioare;	-nota de fundamentare a proiectului de acord; -deveize de cheltuieli	Se verifică: - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; -concordanta termenilor din acord privind obligatiile

	<p>faara transfer de valuta</p>	<p>-Legea nr. 273/2006 , cu modificarile și completările ulterioare; O.G.nr.119/1999, republicata, cu modificarile si completările ulterioare; -O.G. nr. 80/2001, modificata; -Legea nr.590/2003 ; --Alte acte normative specific.</p>	<p>aferente actiunilor ce urmeaza a fi derulate in cadrul acordului; -alte documente specifice.</p>	<p>financiare cu prevederile cadrului legal existent (cheltuieli de protocol,delegare, taxe); - incadrarea devizelor de cheltuieli ale actiunilor ce urmeaza a fi derulate in cadrul acordului, in limitele legale de cheltuieli; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligatiilor financiare decurgand din angajamentului; - existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; -existenta avizului compartimentului juridic.</p>
12	<p>Act intern de decizie privind organizarea actiunilor de protocol a unor manifestari cu caracter cultural-stiintific sau a altor actiuni cu caracter specific inclusive devizul estimativ pe categorii de cheltuieli</p>	<p>- Legea nr.500/2002 cu modificarile si completările ulterioare; - Legea nr. 273/2006, cu modificarile si completările ulterioare; -O.G.nr.119/1999, republicata, cu modificarile si completările ulterioare; -O.G. nr. 80/2001, modificata; -H.G. nr.189/2001 -Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1.792/2002, cu modificarile și completările ulterioare ; -alte acte normative specific.</p>	<p>- nota de fundamentare a actiunii de protocol, a manifestarii cu caracter cultural -stiintific sau a actiunii cu caracter stiintific - bugetul aprobat; - documente transmise de parteneri cu privire la participarea la actiune; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifica: - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; - concordanta dintre natura obligatiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie si prevederile cadrului legal existent; - incadrarea valorii devizului/ categoriei de cheltuieli in limitele prevazute de normele legale; - rezervarea creditelor, prin angajament bugetar, la nivelul obligatiilor financiare decurgand din angajamentul legal; -existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>
13	<p>Act intern de decizie privind deplasarea in strainatate, inclusive devizul estimativ de cheltuieli</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completările ulterioare; - Legea nr.273/2006, cu modificarile si completările</p>	<p>- nota de fundamentare a deplasarii in strainatate; - bugetul aprobat; - documente, invitatii si comunicari scrise de la</p>	<p>Se verifica: - existenta creditelor bugetare si/sau angajament; - concordanta dintre natura si cuantumul obligatiilor financiare care fac obiectul actului intern de decizie si prevederile cadrului normative existent (transport,</p>

	<p>ulterioare;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Ordonanta Guvernului nr. 119/1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr. 248/ 2005, modificata;</li> <li>- H.G. nr. 518/ 1995, modificata;</li> <li>- H.G. 714/2018;</li> <li>- H.G. nr. 189/2001 ;</li> <li>- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1.792/2002, modificata;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>partenerul extern, privitoare la actiunea si conditiile efectuarii deplasarii in strainatate;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nota-mandat privind deplasarea;</li> <li>- memorandum, dupa caz;</li> <li>- alte documente specifice.</li> </ul>	<p>cazare, diurnal, alte cheltuieli);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligatiilor financiare decurgand din angajamentul legal;</li> <li>- existent semnaturii compartimentului de specialitate;</li> <li>- existenta avizului compartimentului juridic.</li> </ul>
14	<p>Act intern de decizie privind deplasarea sau detasarea in tara, a personalului, inclusiv devizul estimativ de cheltuieli</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare a delegarii/ detasarii;</li> <li>- bugetul aprobat;</li> <li>- acceptul scris al persoanei detasate;</li> <li>- alte documente specifice.</li> </ul>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- existenta creditelor bugetare;</li> <li>- concordanta dintre natura si cuantumul obligatiilor financiare care fac obiectul actului de decizie privind delegarea sau detasarea si prevederile cadrului normative existent (transport, cazare, diurnal, alte cheltuieli);</li> <li>- rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligatiilor financiare decurgand din angajamentul legal;</li> <li>- existenta vizei compartimentului juridic. existent semnaturii compartimentului de specialitate;</li> <li>- existenta avizului compartimentului juridic.</li> </ul>
15	<p>Ordin/Actul intern de decizie privind: -angajarea sau promovarea/avansarea personalului;</p> <p>-numirea cu caracter temporar a personalului de</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare a angajarii/avansarii personalului;</li> <li>- bugetul aprobat;</li> <li>- propunerea pentru acordarea altor drepturi</li> </ul>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; - respectarea reglementarilor legale privind angajarea, promovarea/avansarea, stabilirea drepturilor salariale si incadrarea personalului in limita posturilor aprobate; - respectarea reglementarilor legale angajarea, stabilirea</li> </ul>



<p>executie pe functii de conducere; -acordarea altor drepturi salariale</p>	<p>republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.53/2003 , republicata cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea –cadru nr.153/2017, cu modificările și completările ulterioare; -Alte acte normative specific.</p>	<p>salariale; -alte documente specifice</p>	<p>drepturilor salariale si incadrarea personalului in limita posturilor aprobate; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul obligatiilor financiare decurgand din angajamentul legal; -existent semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>
<p>16 Contract de comodat in care entitatea publica are calitate de comodat</p>	<p>- Legea nr.500 /2002 cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare; - O.G. nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare ; -Legea nr.287/2009, republicata, cu modificările și completările ulterioare ; - Alte acte normative specific.</p>	<p>- nota de fundamentare; - devizul cheltuielilor ce urmeaza a fi suportate de comodat, aprobat de conducatorul entitatii publice; - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifica: - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; -daca devizul/categoriile de cheltuieli se incadreaza in limitele legale; -rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul cheltuielilor ce urmeaza a fi suportate de entitatea publica; -existent semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>
<p>17 Contract de parteneriat public-privat</p>	<p>- Legea nr.500 /2002 cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare - O.G. nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.33/1994, republicata; -Legea nr.100/2016, cu modificările și completările</p>	<p>- studiu de fezabilitate; - nota justificativa pentru selectarea procedurii de dialog competitiv; - anunțul de selectie -documentul atasat - comisia de evaluare a ofertelor/scrișorilor intentie, aprobata; - oferta/scrișorilor de intentie; - raportul de evaluare a</p>	<p>Se verifica: - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; - respectarea legalitatii si regularitatii specifice contractului de parteneriat public-privat; - stabilirea termenilor contractului in concordanta cu prevederile cadrului normative; - rezervarea creditelor prin angajament bugetar la nivelul valorii angajamentului legal. -existent semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic.</p>

		<p>ulterioare ; -Alte acte normative specifice.</p>	<p>scrisorilor de intentie si selectarea investitorilor; - acordurile de proiect; - invitatiile le negociere; - procesele - verbale ale comisiei de evaluare/negociere; - ofertele finale; - raporturile de evaluarea oferelor si desemnarea ofertei castigatoare (raportul procedurii de atribuire); - comunicarea privind rezultatul procedurii transmisa investitorilor participanti; - alte documente specifice.</p>	
18	<p>Conventie pentru acordarea de imprumuturi conform art.69 din Legea nr.500 / 2002</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare; -Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare; -Legile bugetare anuale; - O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr. 287/2009, republicata, cu modificările și completările ulterioare ; - Actul normativ de infiintare a unor institutii publice / activitati finantate integral din venituri</p>	<p>- nota de fundamentare privind acordarea imprumutului - solicitarea institutiei publice interesate; - graficul de rambursare a imprumutului - alte documente specifice.</p>	<p>Se verifica: - existenta creditelor bugetare si/sau de angajament; - daca institutia publica solicitanta a imprumutului se incadreaza in prevederile art.69 din Legea nr.500/2002; - daca institutia publica solicitanta a imprumutului intocmit un program credibil de realizare a veniturilor proprii, in vederea imprumutului; - existent semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate; - existenta avizului compartimentului juridic</p>

	propri ; -Alte acte normative specific.	
--	--	--

### C. ORDONANTAREA CHELTUIELILOR

Nr crt	Operatiuni supuse controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Ordonantare de plata privind achizitia publica de produse, servicii sau lucrari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 /2002 cu modificarile si completarile ulterioare ;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- legile bugetare anuale;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.82 / 1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;</li> <li>- O.U. G. nr. 64/2009, modificata;</li> <li>- H.G. nr. 218/2012, modificata;</li> <li>- O.U.G. nr.66/2011, modificata;</li> <li>- H.G. nr. 875/2011, modificata;</li> <li>- Legea nr.227/2015, modificata;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- contractul de achizitii publice;</li> <li>- contractual/decizia/ordinul de finantare, dupa caz;</li> <li>- bugetul aprobat;</li> <li>- angajamentul bugetar</li> <li>- factura fiscal sau factura externa, insotita de documente justificative care atesta livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executarea lucrarilor, dupa caz;</li> <li>- decizia vamala de import.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- daca documentele justificative sunt cele prevazute de normele legale;</li> <li>- daca operatiunea de lichidare privind realitatea faptelor si exactitatea sumei datorate, este certificata de conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata";</li> <li>- concordanta valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonantata la plata si incadrarea acesteia in angajamentul legal;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar;</li> <li>-existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate.</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- H.G. nr.264/2003, republicata</li> <li>- Ordinul nr.1792 / 2002 emis de ministrul finantelor publice, modificat;</li> <li>- Alte acte normative specifice</li> </ul>		
2	<p>Ordonantarea de plata pentru avansuri acordate in cadrul contractelor incheiate</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare</li> <li>- legile bugetare anuale</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999 , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare</li> <li>- Legea nr.227/2015 , modificata;</li> <li>- O.U.G. nr.66/2011</li> <li>- Legea nr. 98 /2016, modificata si completata</li> <li>- O.U. G. nr. 64/2009, modificata;</li> <li>- H.G. nr. 218/2012, modificata</li> <li>- H.G. nr. 875/2011, modificata;</li> <li>- H.G. nr.264/2003, republicata;</li> <li>- Ordinul nr.1792 / 2002 emis de ministrul finantelor publice, modificat;</li> <li>-Alte acte normative</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- avizul de plata inaintat de organismul international finantator;</li> <li>- adresa de confirmare a obligatiei de plata din partea imprumutatului;</li> <li>- nota de fundamentare.</li> </ul>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- concordanta dintre obligatiile inscrise in acordul de imprumut, avizul de plata inaintat de organismul international finantator si cererea de valuta a entitatii publice;</li> <li>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata";</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal.</li> </ul>

	specific.	<p>- avizul de plata emis de finantatorul extern;</p> <p>- mesajele swift si avizul de lichidare, emise de Banca Nationala a Romaniei;</p> <p>- cererea de valuta depusa de entitatea publica;</p> <p>- nota de fundamentare privind sursele interne de acoperire a datoriei fata de Banca Nationala a Romaniei.</p>	<p><u>Se verifica:</u></p> <p>- concordanta dintre obligatiile inscrise in acordul de imprumut, avizul de plata trimis de finantatorul extern, avizul de lichidare si mesajele swift ale Bancii Nationale a Romaniei si cererea de valuta a entitatii publice;</p> <p>- existenta surselor de finantare a contravalorii in lei a sumei disponibilizate de Banca Nationala a Romaniei;</p> <p>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata";</p> <p>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal.</p>
<p>3</p> <p>Ordonantare de plata privind virarea catre Banca Nationala a Romaniei a contravalorii in lei a valutei disponibilizate pentru achitarea la extern a obligatiilor de plata rezultate din acordurile de imprumut incheiate de Romania cu organisme internationale, sau ordonantarea de plata valutară externă pentru plata directă a acestor obligatii, după caz.</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- OUG 57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- O.G. nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- Acordul de imprumut</p> <p>- Legea de ratificare a imprumutului;</p> <p>- Alte acte normative specifice.</p>	<p>- avizul de plata emis de finantatorul extern;</p> <p>- mesajele swift si avizul de lichidare, emise de Banca Nationala a Romaniei;</p> <p>- cererea de valuta depusa de entitatea publica;</p> <p>- nota de fundamentare privind sursele interne de acoperire a datoriei fata de Banca Nationala a Romaniei.</p>	<p><u>Se verifica:</u></p> <p>- concordanta dintre prevederile acordului, conventiei sau protocolului si avizul de plata transmis de organismul international, inclusiv a termenului de plata;</p> <p>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal;</p> <p>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata".</p>
<p>4</p> <p>Cererea de valuta**) sau ordonantarea de plata valutară externă reprezentând cotizatii, respectiv contributii, taxe etc. la diverse organisme internationale</p>	<p>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>-OUG nr. 57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</p> <p>- O.G. nr.119 / 1999 , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</p>	<p>- acordul, conventia sau protocolul;</p> <p>- avizul de plata transmis de organismul international.</p>	<p><u>Se verifica:</u></p> <p>- concordanta dintre prevederile acordului, conventiei sau protocolului si avizul de plata transmis de organismul international, inclusiv a termenului de plata;</p> <p>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal;</p> <p>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata".</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- O.G. nr.41 / 1994, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Protocoale, acorduri sau convenții încheiate de entitatea publică cu organismele internaționale</li> <li>- Legea de ratificare a acordului de împrumut.</li> </ul>		
5	Ordonanță de plată pentru subvenții, transferuri, prime sau alte plăți din fonduri publice acordate agenților economici sau altor beneficiari legali	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- OUG 57/2019, cu modificările și completările ulterioare</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- O.G. nr.22 / 2002, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare;</li> <li>- documentația specifică care rezultă din actul normativ ce reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- legalitatea și regularitatea documentației justificative, corespunzător prevederilor actului normativ care reglementează operațiunea și/sau domeniul respectiv;</li> <li>- certificarea obligăției de plată de către conducătorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plată”;</li> <li>- încadrarea sumei ordonantate la plată în subdiviziunea corespunzătoare a clasificăției bugetare pentru care există angajament bugetar și legal.</li> </ul>
6	Ordonanță de plată privind redevențe, chirii sau alte cheltuieli legate de concesionare sau închiriere	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>-OUG nr.57/2019 , cu modificările și completările ulterioare;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare;</li> <li>- contractul de concesionare sau de închiriere;</li> <li>- documentele justificative emise de concedent sau,</li> </ul>	<p><u>Se verifică:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă documentele justificative sunt cele prevăzute de normele legale;</li> <li>- dacă operațiunea de lichidare privind realitatea faptelor și exactitatea sumei datorate este certificată de conducătorul compartimentului de specialitate prin “Bun</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999 , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legile bugetare anuale;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	dupa caz, de proprietarul bunului inchiriat.	<p>de plata”;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- concordanta valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonantata la plata si incadrarea acesteia in angajamentul legal;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar.</li> </ul>
7	Ordonantarea de plata in lei, ordonantarea de plata valutara externa sau ordonantarea transferului , valutar pentru plati care se efectueaza din conturile speciale ale imprumuturilor guvernamentale externe.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr. 57/2019 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;</li> <li>- Acordul de imprumut;</li> <li>- Legea de ratificare a acordului de imprumut.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- facturile emise de furnizori / prestatori / executanti, cu certificarea de catre beneficiar a efectuarii operatiunii pentru care se solicita plata;</li> <li>- documentele justificative de transport, vanuire sau situatii de lucrari ori receptia bunurilor, dupa caz;</li> <li>- acord de imprumut;</li> <li>- acordurile subsidiare de imprumut;</li> <li>- contractul de furnizare / servicii / lucrari;</li> <li>- nota de fundamentare.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- legalitatea si regularitatea documentatiei justificative, corespunzator prevederilor actului normativ care reglementeaza operatiunea;</li> <li>- concordanta dintre facturile certificate de beneficiar, prevederile contractelor / comenzilor si suma ordonantata;</li> <li>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plata”;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal.</li> </ul>
8	Ordonantare de plata valutara privind alte plati decat cele aferente imprumuturilor externe.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr.57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare ;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare;</li> <li>- documentatia justificativa specifica care rezulta din actul normativ ce reglementeaza operatiunea si/sau domeniul respectiv.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- daca justificarile sunt corespunzatoare prevederilor din normele legale, inclusiv a celor stipulate in angajamentul legal;</li> <li>- daca operatiunea de lichidare privind realitatea faptelor si exactitatea sumei datorate este certificata de</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999 , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Actele normative care reglementeaza speta.</li> </ul>		<p>conducatorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plata”;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal.</li> </ul>
9	Ordonantare de plata prin acreditiv simplu sau documentar in cadrul unui contract extern finantat printr-un imprumut guvernamental extern	<ul style="list-style-type: none"> <li>- OUG nr.57/2019 ,cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea de ratificare a acordului de imprumut;</li> <li>- Alte acte normative specific.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare;</li> <li>- contractul extern;</li> <li>- acreditivul documentar irevocabil emis de banca depozitata a contului special.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- concordanta conditiilor incluse in acreditivul emis cu prevederile din contractul extern;</li> <li>- conditiile de plata incluse in contractul extern;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal;</li> <li>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plata”.</li> </ul>
10	Ordonantarea cererii de tragere si cererii de alimentare a contului special in cadrul imprumuturilor guvernamentale externe (inclusiv a avansului).	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>-OUG nr.57/2019 , cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G.nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea de ratificare a acordului de imprumut;</li> <li>- Alte acte normative</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nota de fundamentare;</li> <li>- contractele interne sau externe;</li> <li>- ordinele de plata prin care s-au efectuat plati in cadrul procedurilor de refinantare;</li> <li>- alte documente.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- legalitatea si regularitatea documentelor justificative;</li> <li>- incadrarea platilor solicitate in prevederile contractului intern sau extern;</li> <li>- existenta documentului organismului finantator international de acceptare a contractului intern sau extern (“no objection”);</li> <li>- certificarea obligatiei de plata de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plata”.</li> </ul>



	specific.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr. 57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Alte acte normative specific.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- contractul;</li> <li>- solicitarea de acordare a avansului;</li> <li>- documente prin care se constituie garantiile legale.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- data acordarea avansului respecta conditiile specifice de legalitate si regularitate;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar si legal.</li> </ul>
11	Ordonantare de plata privind acordarea de avansuri (in lei) catre terte persoane juridice in cadrul contractelor incheiate	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr. 57/2019 , cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Alte acte normative specific.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- actul de donatie sau sponsorizare;</li> <li>- angajamentul legal (contract, comanda etc.);</li> <li>- documentele care atesta livrarea produselor, prestarea serviciilor sau executia lucrarilor, dupa caz.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- daca cheltuielile respecta destinatiile stabilite de transmitatori;</li> <li>- daca documentele justificative sunt cele prevazute de normele legale;</li> <li>- daca operatiunea de lichidare privind realitatea faptelor si exactitatea sumei datorate este certificata de conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata";</li> <li>- concordanta valorii cheltuielilor lichidate cu suma ordonantata la plata si incadrarea acesteia in angajamentul legal;</li> <li>- incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar.</li> </ul>
12	Ordonantare de plata privind cheltuielile ce se efectueaza din fonduri primite de la persoane juridice sau fizice cu titlu de donatie sau sponsorizare.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr. 57/2019 , cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999 , republicata ,cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Alte acte normative specific.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- contractul de finantare;</li> <li>- documentatia justificativa specifica care rezulta din actul normativ ce</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- daca justificarile sunt corespunzatoare prevederilor din normele legale, inclusiv a celor stipulate in contractul de finantare;</li> </ul>
13	Ordonantare de plata privind cheltuielile care fac obiectul contractului de			

	finantare in/ din Ordonanta Guvernului nr.34 / 2006	modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare; - O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ; - Legile bugetare anuale; -Legea 98/2016 ,modificata si completata; - Alte acte normative specific.	reglementeaza operatiunea si/sau domeniul respectiv.	- existenta certificarii de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata"; - incadrarea sumei ordonantate la plata in subdiviziunea corespunzatoare a clasificatiei bugetare pentru care exista angajament bugetar.
14	Ordonantare de plata privind avansuri sau sume cuvenite titularului de decont, care se acorda prin casierie.	- Decretul nr.209/1976 ; - Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare; -OUG nr. 57/2019 , cu modificarile si completarile ulterioare; - O.G. nr.119 / 1999 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ; - H.G. nr.518 / 1995, modificata; - Alte acte normative specific;	- nota de fundamentare; - documentul specific prin care s-a aprobat actiunea si devizul acesteia; - decontul justificativ al cheltuielilor; - alte documente justificative specifice.	<u>Se verifica:</u> - concordanta sumelor ce urmeaza a fi eliberate ca avans cu cele prevazute in documentul de aprobare a actiunii sau, dupa caz, incadrarea sumelor cuvenite titularului de decont in limita cheltuielilor justificate prin decontul aprobat; - existenta certificarii de catre conducatorul compartimentului de specialitate prin "Bun de plata" pentru sumele cuvenite titularului de decont.
15	Situatia lunara recapitulativa a salariilor si a altor drepturi salariale acordate personalului.**)	- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare; - Codul muncii (Legea nr.53 / 2003), modificat; - Legile bugetare anuale; - Legea nr.263/2010, cu	- centralizatorul lunar al statelor de salarii; - situatia privind repartizarea pe luni a cheltuielilor de personal aprobate; - situatia privind	<u>Se verifica:</u> - incadrarea in prevederile bugetului privind numarul maxim de posturi si creditele bugetare destinate cheltuielilor de personal (cheltuieli cu salariile, contributiile pentru asigurarile sociale de stat, contributiile pentru asigurarile de somaj, contributiile pentru asigurarile sociale de sanatate etc.);

	<p>modificările și completările ulterioare;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.76 / 2002 ,cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- Legea nr.346 / 2002, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;</li> <li>- O.U.G. nr.147 / 2002 , modificat;</li> <li>- Alte acte normative specifice.</li> </ul>	<p>monitorizarea cheltuielilor de personal finanțate de la buget, pe luna ....</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă au fost aplicate cotele legale de contribuții;</li> <li>- existența certificării de către conducătorul compartimentului de specialitate prin “Bun de plata”;</li> <li>- regularitatea completării documentului supus vizei;</li> <li>- concordanta datelor din situația lunară recapitulativă cu cele din centralizatorul lunar al statelor de salarii.</li> </ul>
--	---	--	--

\*\*.) Aceste documente au și funcția de ordonantare de plata.

#### D. CONCESIONAREA, INCHIRIEREA, TRANSFERUL, VÂNZAREA SI SCHIMBUL BUNURILOR DIN PATRIMONIUL INSTITUTIILOR PUBLICE

Nr crt	Documentul controlului preventiv	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
0	1	2	3	4
1	Contract de concesiune / inchiriere (entitatea publica este concedent / titular al dreptului de proprietate)	<p>Cadrul legal</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificările și completările ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, modificata si completata;</li> <li>- O.G.nr.119/1999, republicata, cu modificarile si completările ulterioare;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- studiul de oportunitate;</li> <li>- caietul de sarcini;</li> <li>- documentatia licitatiei;</li> <li>- documentatia procedurii de negociere directa.</li> </ul>	<p>Se verifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- incadrarea obiectului contractului in lista cuprinzand bunurile care, potrivit legii, pot fi concesionate / inchiriate;</li> <li>- respectarea prevederilor legale referitoare la desfasurarea licitatiei / negocierii directe;</li> <li>- stabilirea termenilor contractuali in concordanta cu cadrul normativ;</li> <li>- existenta vizei compartimentului juridic.</li> </ul>

2	<p>Proces verbal de predare primire avand ca obiect transferul bunului fara plata</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- OUG nr. 57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare</li> <li>- O.G. nr.19 / 1995, modificata;</li> <li>- H.G. nr.841 / 1995, modificata</li> <li>- Alte acte normative specifice</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- referatul disponibilizare;</li> <li>- adresele catre/de la institutiile publice care doresc sa utilizeze bunul disponibil.</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- respectarea prevederilor legale referitoare la desfasurarea procedurii de transmitere fara plata a bunurilor;</li> <li>- existenta vizei compartimentului juridic.</li> </ul>
3	<p>Contract de vanzare / cumparare a bunurilor disponibilizate (entitatea publica are calitatea de vanzator)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- Legea nr.273/2006, modificata si completata;</li> <li>- O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;</li> <li>- O.G. nr.19 / 1995, modificata;</li> <li>- H.G. nr.841 / 1995, modificata;</li> <li>-alte acte normative specifice.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- referatul disponibilizare;</li> <li>- decizia de numire a comisiei de evaluare;</li> <li>- raportul de evaluare a bunurilor ce urmeaza a fi vandute;</li> <li>- documentatia licitatiei cu strigare.</li> <li>-alte documente specifice</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- respectarea prevederilor legale referitoare la desfasurarea procedurii de valorificare prin licitatie cu strigare;</li> <li>- stabilirea termenilor contractuali in concordanta cu cadrul normativ;</li> <li>- existenta vizei compartimentului juridic.</li> </ul>
4	<p>Actul de valorificare, prin schimb, a unor</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Legea nr.500 /2002 cu modificarile si</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- referatul disponibilizare;</li> </ul>	<p><u>Se verifica:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- respectarea prevederilor legale referitoare la</li> </ul>

bunuri scoase din functiune	completarile ulterioare; - OUG nr. 57/2019 , cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.273/2006, modificata si completata: - O.G. nr.119 / 1999, republicata,cu modificarile si completarile ulterioare; - Legea nr.98 / 2016, cu modificarile si completarile ulterioare; - H.G. nr.841 / 1995, cu modificarile si completarile ulterioare.	- raportul de evaluare a bunului ce face obiectul schimbului; - acceptul ofertantului; - avizul Ministerului Finantelor Publice, dupa caz.	- valorificarea prin schimb a unor bunuri scoase din functiune; - existenta disponibilului de credite bugetare pentru plata diferentei valorice catre ofertant; - existenta vizei compartimentului juridic.
-----------------------------	--	--	---

#### E.Alte operatiuni supuse controlului financiar preventiv

Nr crt	Documentul supus controlului financiar preventiv	Cadrul legal	Acte justificative	Modul de efectuare a controlului financiar preventiv
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Acord cadru de achizitii publice	- Legea nr.500 / 2002 cu modificarile ulterioare; - Legea nr.273/2006 modificata si completata; - O.G. nr.119 / 1999, republicata, cu modificarile ulterioare; -legile bugetare anuale; -Legea 346/2004,	-programul anual al achizitiilor publice; -documentul de aprobare de catre conducatorul entitatii publice a procedurii de achizitie selectate; -nota privind determinarea valorii estimate. -anuntul/invitatie de participare la procedura; -documentatia de atribuire;	<u>Se verifica:</u> - daca achizitia publica este prevazuta in programul anual al achizitiilor; -respectarea legalitatii si regularitatii specific procedurii de achizitie publica; -existenta aprobarii de catre conducatorul autoritatii contractanate a raportului procedurii; - stabilirea termenilor acordului cadru in concordant cu Prevederile cadrului normativ; -existenta semnaturii conducatorului compartimentului de specialitate;

	<p>modificata; -Regulamentul (CE) modificat -Alte acte normative specifice</p>	<p>-actul de numire a comisiiei de evaluare/negociere,dupa caz; -procesul verbal de deschidere a ofertelor/procesul-verbal de negociere; -raportul procedurii de atribuire; -comunicare privind rezumatul aplicarii procedurii; -alte documente specifice;</p>	<p>-existententa avizului compartimentului juridic;</p>
2	<p>de actualizare a valorii obiectivului/proiectului de investitii si a lucrarilor de interventii,in functie de evolutia indicilor de preturi</p>	<p>- Legea nr.273/2006, modificata si completata - O.G. nr.119 / 1999, cu republicata si modificarile ulterioare; - Legea nr.98/2016, cu modificarile si completarile ulterioare; - H.G. nr.841 / 1995 , modificata; - Alte acte normative specifice.</p>	<p><u>Se verifica:</u> - respectarea prevederilor legale referitoare la desfasurarea procedurii de transmitere fara plata a bunurilor; - existentia vizei compartimentului juridic.</p>
3		<p>- referatul de disponibilizare; - adresele catre/de la institutiile publice care doresc sa utilizeze bunul disponibil.</p>	<p><u>Se verifica:</u> - respectarea prevederilor legale referitoare la desfasurarea procedurii de valorificare prin licitatie cu strigare; - stabilirea termenilor contractuali in concordanta cu cadrul normativ; - existentia vizei compartimentului juridic.</p>

	<p>completările ulterioare;  - Legea nr.98/2016, cu modificările și completările ulterioare;  - H.G. nr.841 / 1995, modificata;  -alte acte normative specifice.</p>		
4	<p>- Legea nr.500 /2002 cu modificările și completările ulterioare;  - Legea nr.273/2006, modificata și completata;  - OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;  - O.G. nr.119 / 1999, republicata cu modificările și completările ulterioare;  - Legea nr.98/2016, cu modificările și completările ulterioare;  - H.G. nr.841 / 1995, modificata.</p>	<p>- referatul de disponibilizare;  - raportul de evaluare a bunului ce face obiectul schimbului;  - acceptul ofertantului;  - avizul Ministerului Finantelor Publice, dupa caz.</p>	<p><u>Se verifica:</u>  - respectarea prevederilor legale referitoare la valorificarea prin schimb a unor bunuri scoase din functiune;  - existenta disponibilului de credite bugetare pentru plata diferentei valorice catre ofertant;  - existenta vizei compartimentului juridic.</p>

**PRIMAR,**

Vasile BEJERA



**Contrasemnează:**

Secretar general al comunei,

*(Signature)*

Gina-Elena Ursulescu

*(Signature)*





**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL TIMIȘ**  
**COMUNA ȘTIUCA**  
**COMP. CONTABILITATE**

**Referat de specialitate**  
**privind aprobarea organizării controlului financiar preventiv**  
**propriu în cadrul Primăriei comunei Știuca, județul Timiș**

**În conformitate** cu prevederile :

- art. 6, art. 9, art. 8 alin. (3) lit. a) și art. 9 — 11 din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, aprobate prin Ordinul M.F.P. nr.923/2014, republicat, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 23 și art. 24 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 24 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 15 din Legea –cadru nr. 153/2017 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice, cu modificările și completările ulterioare

**In temeiul** prevederilor art 155 alin.(4) și art. 196 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Propun emiterea unei dispoziții privind aprobarea organizării controlului financiar preventiv propriu în cadrul Primăriei comunei Știuca, județul Timiș.

Inspector superior,  
Vasile Benzar



