



**MECANISMUL DE EFECTUARE A PLĂȚILOR CARE CUPRINDE ȘI LISTA CU DOCUMENTE
JUSTIFICATIVE
PENTRU CERERILE DE TRANSFER**

- (1) Cererile de transfer se depun de beneficiar în termenele și condițiile din Contractul de finanțare, respectiv conform Graficului estimativ al cererilor de transfer.
- (2) În situația depunerii cererilor de transfer în alte termene sau pentru alte valori decât cele prevăzute în Graficul estimativ, dar cu încadrarea în termenele din Contractul de finanțare, se va depune odată cu cererea de transfer și un Grafic estimativ de tip „rectificat”.
- (3) Beneficiarul transmite cererile de transfer în conformitate cu prevederile art. 6 din contract, pe suport hârtie, la DGPNNR-MMAP, până la operaționalizarea aplicației informatice, urmând a fi încărcate în aplicație conform instrucțiunilor transmise ulterior de DGPNNR-MMAP.
- (4) Pentru plățile care urmează a fi efectuate de beneficiar după semnarea Contractului de finanțare, după primirea facturilor pentru lucrările executate/ bunurile livrate/ serviciile prestate, beneficiarul depune la DGPNNR-MMAP cereri de transfer, conform modelului anexat, însoțite de documentele justificative enumerate la alineatul (8).
- (5) Pentru plățile efectuate începând cu data de 1 februarie 2020, înainte de semnarea prezentului contract de finanțare, **în termen de 15 (cincisprezece) zile lucrătoare** de la intrarea în vigoare a contractului de finanțare, beneficiarul transmite la DGPNNR-MMAP o cerere de transfer distinctă, conform modelului anexat, însoțită de documentele justificative enumerate la alineatul (8).
- (6) Cheltuielile cu TVA pot fi suportate de la bugetul de stat în conformitate cu prevederile art. 13 alin. (1) litera a) din OUG nr. 124/ 2021, cu modificările și completările ulterioare, respectiv din bugetul coordonatorului de reformă și/sau investiții, cu condiția ca aceste cheltuieli **să nu fie/ să nu fi fost deduse sau recuperate prin orice alte mijloace potrivit prevederilor legale, respectiv să nu facă obiectul dublei finanțări.**
- (7) Cheltuielile cu TVA pot fi suportate de la bugetul de stat în conformitate cu prevederile art. 13 alin. (1) litera b) din OUG nr. 124/ 2021, cu modificările și completările ulterioare, respectiv din bugetul coordonatorului de reformă și/sau investiții, cu condiția ca aceste cheltuieli **să fie nedeductibile, respectiv să nu poată fi recuperate, rambursate sau compensate de beneficiar prin orice alte mijloace potrivit prevederilor legale.**
- (8) **Cererea de transfer, modelul anexat, trebuie să fie însoțită de următoarele documente:**
 - a. Declarația pe propria răspundere a beneficiarului - parte de cererea de transfer;
 - b. Declarație de cheltuieli - model anexat;
 - c. Contractele de achiziție încheiate de beneficiar cu anexe și actele adiționale în baza cărora se solicită transferul sumelor în cadrul cererii (în situația în care nu a fost prezentat într-o etapă anterioară;
 - d. Copiile facturilor, inclusiv facturi de avans dacă este cazul;



- e. Copiile Adeverințelor (unde este cazul);
 - f. Copiile extraselor de cont sau extrasele de cont în format electronic care atestă efectuarea plăților și documente care atestă înregistrarea în contabilitate a operațiunilor cuprinse în declarație (fișa de cont, balanța de verificare analitică/extras din balanța analitică) - doar în cazul plăților efectuate de beneficiar începând cu data de 1 februarie 2020, înainte de semnarea prezentului contract, menționate la alineatul (5);
 - g. Garanția de avans (dacă este cazul) pentru facturile de avans incluse în cererea de transfer;
 - h. Pentru cheltuielile cu lucrări:
 - i. Programul de urmărire și control al calității lucrărilor și avizul ISC (se atașează la prima cerere de transfer în care se solicită cheltuieli pentru lucrări, în situația în care nu a fost prezentat într-o etapă anterioară);
 - ii. Autorizația de construire (se atașează la prima cerere de transfer în care se solicită cheltuieli pentru lucrări);
 - iii. Ordinul de începere a lucrărilor (la prima cerere de transfer în care se solicită cheltuieli pentru lucrări);
 - iv. Centralizatorul situațiilor de plată pentru lucrările executate;
 - v. Dispoziții de șantier, dacă este cazul;
 - vi. Situațiile de plată pentru lucrările executate, Note de Renunțare și/sau Note de Comandă Suplimentară și listele de cantități aferente, dacă există (la solicitarea MMAP);
 - vii. Procesele-verbale de faze determinante, Procesele verbale de recepție parțială, dacă este cazul,
 - viii. Procesul-verbal de recepție la terminarea lucrărilor (la ultima cerere de transfer);
 - i. Pentru cheltuielile cu produse:
 - i. Procesele-verbale de recepție sau procesele-verbale de punere în funcțiune (după caz);
 - ii. Certificatele de calitate/Declarațiile de conformitate pentru bunurile achiziționate;
 - iii. Copiile Declarațiilor vamale (pentru importurile directe, unde este cazul);
 - j. Pentru cheltuielile cu servicii:
 - i. Procesele-verbale de recepție a serviciilor achiziționate;
 - ii. devize financiare pentru serviciile prestate (după caz);
 - k. Orice alte documente justificative întocmite în conformitate cu legislația națională, care demonstrează realitatea, regularitatea și legalitatea cheltuielilor, dacă este cazul.
- (9) În termen de 5 zile lucrătoare de la încasarea sumelor, beneficiarul va efectua plata exclusiv pentru cheltuielile incluse în cererea de transfer, respectiv cele menționate în Notificarea cu privire la sumele autorizate/ transferate.
- (10) Beneficiarii sunt responsabili de utilizarea sumelor conform destinațiilor aprobate, precum și de restituirea sumelor transferate integral sau parțial în cazul în care nu justifică utilizarea lor în termen de 30 de zile de la data notificării cu privire la sumele autorizate/ transferate.
- (11) În termen de 30 de zile de la data Notificării cu privire la sumele autorizate/ transferate aferente cheltuielilor autorizate din cererea de transfer, Beneficiarul trebuie să transmită DGPNNR-MMAP Declarația de cheltuieli anexă la cererea de transfer - modelul c) completată cu informațiile privind plățile efectuate, respectiv din care să reiasă faptul că sumele primite în cererea de transfer au fost utilizate conform destinațiilor aprobate de DGPNNR-MMAP. Declarația va fi însoțită de următoarele documente justificative:



- a. Copiile extraselor de cont sau extrasele de cont în format electronic, care atestă efectuarea plăților;
 - b. Documente care atestă înregistrarea în contabilitate a operațiunilor cuprinse în declarație (fișa de cont, balanța de verificare analitică/extras din balanța analitică);
 - c. Documente de recepție/punere în funcțiune, dacă este cazul.
 - d. Orice alte documente justificative întocmite în conformitate cu legislația națională, care demonstrează realitatea, regularitatea și legalitatea cheltuielilor raportate, dacă este cazul.
- (12) Cererea de transfer, declarația de cheltuieli formulare editabile se vor descărca de beneficiar de pe site-ul <https://pnrr.mmap.ro/>
- (13) Aspecte generale cu privire la documentele care însoțesc cererile de transfer:
- a. Toate documentele care au regim de document tipizat vor fi în conformitate cu prevederile legale.
 - b. Fiecare cerere de transfer transmisă de beneficiar trebuie să reflecte separat, pentru fiecare an calendaristic, cheltuielile efectuate în cadrul proiectului.
 - c. Documentele justificative trebuie să fie conforme cu originalele.
 - d. Documentele emise în format electronic, respectiv semnate cu semnătură electronică extinsă se vor anexa de beneficiar cererii de transfer pe suport magnetic sau se vor transmite în format electronic.
 - e. Exemplarele originale ale facturilor/adeverințelor/ alte documente echivalente trebuie să conțină mențiunea „*bun de plată*”, să fie certificate în privința realității, regularității și legalității, să conțină viza de control financiar preventiv propriu, respectiv de control financiar preventiv delegat, unde este cazul, aceste vize putând fi aplicate pe facturi sau pe ordonanțările de plată care însoțesc facturile (se vor atașa, în acest caz și ordonanțările de plată), conform legislației în vigoare, precum și mențiunea „finanțat din PNRR”.
 - f. Toate documentele justificative emise într-o altă limbă decât limba română se prezintă însoțite de traducerea acestora în limba română, efectuată de către un traducător autorizat sau de către beneficiar, caz în care pe traducere acesta va face mențiunea “*Imi asum raspunderea privind corectitudinea traducerii*” și va semna.
 - g. beneficiarii care efectuează plăți în valută în cadrul proiectului, solicită prin cererile de transfer contravaloarea în lei a acestora la cursul Băncii Naționale a României, denumită în continuare BNR, din data întocmirii documentelor de plată în valută.
- (14) Toate documentele prezentate în perioada de implementare, inclusiv cele anexate cererii de transfer trebuie să fie în conformitate cu prevederile legislației comunitare și naționale aplicabile, precum și în concordanță cu obligațiile prevăzute în PNRR.
- (15) Dacă în urma verificării cererilor de transfer beneficiarul nu este de acord cu sumele transferate, respectiv în situația în care au fost reținute sau respinse sume, acesta poate transmite la DGPNRR-MMAP, în condițiile Legii nr. 554/2004 a contenciosului administrativ, în termen de 30 zile de la primirea Notificării cu privire la sumele transferate, o adresa prin care să conteste modul de verificare a eligibilității cheltuielilor. Pe perioada soluționării contestației, termenele de la alineatele (10) - (11) se suspendă, acestea reluându-se după soluționarea contestației.
- (16) **Modele de formulare** - se vor utiliza cele mai recente formulare disponibile pe site-ul <https://pnrr.mmap.ro/>



Formular 1

CERERE DE TRANSFER Nr.

Tip: Rambursare/plată, Intermediară/Finală

Se va completa de coordonatorul de reformă și/ sau de investiții

DGPNRR -

Codul Dosarului cererii de transfer¹:

T-.....-

Data inregistrării:...../...../.....

Se va completa de beneficiar

¹ T-Codul contractului de finanțare - ... nr. Cerere de transfer



Denumirea beneficiarului:.....

Contract de finanțare nr..... data

Adresa sediului central:

Datele de contact ale beneficiarului: Tele-mail:

Adresa locului de implementare a investiției:.....

Titlul proiectului

Solicit autorizarea sumei de:

-lei fără TVA reprezentând % finanțare din PNRR aplicată la valoarea cheltuielilor eligibile în valoare lei,
-lei reprezentând TVA aferentă valorii nerambursabile a cheltuielilor purtătoare de TVA solicitate la plată de la bugetul de stat² în valoare de lei.

Suma solicitată corespunde activităților/ cheltuielilor declarate în Anexa la prezenta cerere de transfer - Declarația de cheltuieli.

Conturi beneficiar:

Denumirea și adresa instituției financiare la care este deschis contul beneficiarului :

.....

Codul/ Codurile IBAN:

.....

Documente anexate cererii de transfer

Pag nr. (în cazul depunerii pe hârtie)/
Nr. Pagini ale documentului (în cazul depunerii prin aplicația informatică)

² art. 13, alin. (1) literele a) sau b) din OUG nr. 24/2021, după caz



.....	
.....	
.....	
.....	
.....	

Declarația pe propria răspundere a beneficiarului cu privire la sumele solicitate prin cererea de transfer nr. aferentă Contractului de finanțare nr. din data.....

În calitate de beneficiar, declar pe propria răspundere următoarele:

- a) Cererea de transfer se bazează doar pe facturi acceptate la plată de către beneficiar/liderul de parteneriat/parteneri pentru livrarea bunurilor/prestarea serviciilor/execuția lucrărilor recepționate, a facturilor de avans în conformitate cu clauzele prevăzute în contractele de achiziții aferente proiectelor implementate;
- b) Cheltuielile efectuate sunt eligibile și au survenit în perioada de referință;
- c) Proiectul nu este finanțat prin alte instrumente ale Comisiei Europene și nici prin alte instrumente naționale de cofinanțare decât cele precizate în Contractul de finanțare;
- d) Toate tranzacțiile sunt înregistrate în sistemul contabil și suma cerută corespunde cu datele din documentele contabile;
- e) Cerințele în ceea ce privește publicitatea au fost îndeplinite în conformitate cu prevederile din Contractul de finanțare;
- f) Regulile privind achizițiile publice și oportunități egale au fost respectate;
- g) Suma solicitată este în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare și a contractelor de achiziție publică;
- h) Toate documentele suport sunt înregistrate în conformitate cu prevederile legislației naționale;
- i) Declar că toate documentele originale sunt păstrate de instituție și sunt la dispoziția consultării în scopul controlului și auditului, iar toate documentele în copie anexate prezentei cereri de transfer sunt conforme cu originalele;
- j) **Datele și informațiile cu privire la beneficiarii reali ai fondurilor alocate din PNRR, conform prevederilor Directivei (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2020 al Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei și a legislației naționale incidente, sunt înscrise la ONRC.**
- k) Sunt conștient de faptul că, în cazul nerespectării prevederilor contractuale sau în cazul fondurilor solicitate nejustificat din cadrul acestei Cereri de transfer, este posibil să nu se plătească, să fie corectate sau să se recupereze sumele plătite nejustificat;

Cu privire la cheltuielile cu TVA solicitate de la bugetul de stat prin prezenta cerere de transfer:

- l) Nu mi-am exercitat și nu îmi voi exercita dreptul de deducere sau recuperare a sumelor cu TVA solicitate prin alte mijloace potrivit prevederilor legale (pentru beneficiarii prevăzut la art. 13 alin. (1) litera a) din OUG nr. 124/ 2021);
- m) Sumele cu TVA solicitate sunt nedeductibile și nu pot fi recuperate, rambursate sau compensate de beneficiar prin orice alte mijloace potrivit prevederilor



legale (pentru beneficiarii prevăzut la art. 13 alin. (1) litera b) din OUG nr. 124/2021)

Cu privire la sumele solicitate în vederea efectuării plăților către furnizori:

- n) Declar că în termen de 5 zile lucrătoare de la încasarea sumelor mă oblig să efectuez plata exclusiv pentru facturile din prezenta cerere de transfer
- o) Declar că mă oblig să restitui fondurile virate de către MMAP în situația în care acestea nu sunt utilizate sau nu sunt utilizate corespunzător;
- p) Declar că în termen de 30 zile de la încasarea sumelor mă oblig să depun la DGPNNR-MMAP declarația privind utilizarea sumelor transferate, aferentă cererii de transfer.

- q) Declar că prezenta Cerere de transfer a fost completată cunoscând prevederile articolului 326 din Codul penal, cu privire la falsul în declarații;

În calitate de beneficiar, certific faptul că totalul cheltuielilor solicitate prin intermediul acestei cereri de transfer sunt eligibile și sunt realizate în vederea îndeplinirii scopului proiectului și în concordantă cu legislația în vigoare. Totodată, certific faptul că documentele anexate sunt conforme, iar orice fel de informație descoperită ca fiind incorectă sau falsă, va atrage după sine reținerea sumelor sau neplata acestora.

Reprezentant legal (nume si prenume)	
Semnatura	
Data	



Anexă la cererea de transfer - Declarație de cheltuieli

a) Modelul pentru mecanismul de transfer aferent plăților efectuate începând cu data de 1 februarie 2020, înainte de semnarea Contractului de finanțare

Activitate/ Acțiune /Cheltui ală eligibilă conform ultimulu i buget aprobat , anexă la Contrac tul de finanțar e*	Contract de achiziție/ Act adițional					Acord de subcontractare (dacă este cazul, pentru cheltuielile facturate)			Factură/ document echivalent							Document care atestă efectuarea plății			Valoa re chelt uiei eligib ile solicit ate	Valoar e T.V.A. aferen ță cheltui elilor eligibil e solicit ate		
	Nr. /da ta	Tip proc edu ră	Den umir e exec utan t/ furni zor/ pres tato r	Obie ctul contr actul ui	CUI/ nr. înre g. Regi strul Com erțul ui	Nr. /da ta	Denu mire subco ntract ant	CUI/ nr. înre g. Regi strul Com erțul ui	N r. .	Dat ă em ite re	Obi ect ul fac tur ii	Valo are fact ură/ adev erin ță (exc lusiv T.V. A.)	T. V. A.	Emitentul			Denu mire, nr. și dată	valo are plăti tă			Dat a efe ctu ării plă ții	
														Denu mire	CU	Nr. Înreg Regist rul Come rțului						
TOTAL solicitat spre rambursare																						

*Se va completa cu denumirea activităților/acțiunilor/Cheltuielilor conform liniilor din bugetul proiectului - anexă la Contractul de finanțare sau din cadrul Propunerii de proiect, după caz, cu modificările și completările aprobate ulterior.



b) Modelul pentru mecanismul de transfer aferent plăților care urmează să fie efectuate de beneficiar

Activitate/ Acțiune/ Cheltuielă eligibilă conform ultimului buget aprobat, anexă la Contractul de finanțare*	Contract de achiziție/ Act adițional					Acord de subcontractare (dacă este cazul, pentru cheltuielile facturate)			Factură/ document echivalent								Valoare cheltuielilor eligibile solicitate	Valoare T.V.A. aferentă cheltuielilor eligibile solicitate
	Nr. /data	Tip procedură	Denumire executant / furnizor/ prestator	Obiectul contractului	CUI/nr. înreg. Registrul Comerțului	Nr. /data	Denumire subcontractant	CUI/ nr. înreg. Registrul Comerțului	Nr.	Data emiterii	Obiectul facturii	Valoare factură/ adevără (exclusiv T.V. A.)	T. V. A.	Emitentul				
														Denumire	CUI	Nr. Înregistrul Comerțului		
TOTAL solicitat la plată																		

*Se va completa cu denumirea activităților/acțiunilor/Cheltuielilor conform liniilor din bugetul proiectului - anexă la Contractul de finanțare sau din cadrul Propunerii de proiect, după caz, cu modificările și completările aprobate ulterior.



c) Modelul pentru documentația depusă în vederea justificării utilizării sumelor transferate de MMAP

[illegible]

**Se va completa cu denumirea activităților/acțiunilor/Cheltuielilor conform liniilor din bugetul proiectului - anexă la Contractul de finanțare sau din cadrul Propunerii de proiect, după caz, cu modificările și completările aprobate ulterior.*