



MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ MANAGEMENT MECANISM DE REDRESARE ȘI REZILIENȚĂ



INSTRUCȚIUNEA nr.14 din 11.06.2024

privind transmiterea Declarației de conformitate pentru sumele utilizate din cadrul titlului XII „Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR” (titlul 60), de la articolul bugetar „Fonduri externe nerambursabile”

Având în vedere:

- prevederile art. 4 lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificările și completările ulterioare privind rolul de coordonator național al Ministerului Investițiilor și Proiectelor Europene,
- prevederile art. 5 alin. (3) lit. h) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificările și completările ulterioare, privind coordonarea metodologică a coordonatorilor de reforme și/sau investiții de către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene,
- prevederile art. 6 alin. (1) lit. k) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificările și completările ulterioare, conform căruia ministerele/instituțiile/agențiile responsabile de implementarea reformelor și/sau investițiilor asigură respectarea instrucțiunilor coordonatorului național și utilizarea formularelor elaborate de acesta în scopul implementării PNRR,

- prevederile art. 18 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora coordonatorii de reforme și/sau investiții comunică MIPE trimestrial, în primele 5 zile lucrătoare ale primei luni din trimestrul următor sumele utilizate pentru implementarea proiectelor finanțate din fonduri europene în cadrul PNRR
- prevederile art.8 alin.(1)-(4) din Hotărârea Guvernului nr. 209/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile în cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile acordurilor de finanțare semnate de Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, în calitate de coordonator național, cu coordonatorii de reforme și/sau investiții, precum și ale actelor adiționale la acestea.
- prevederile Hotărârii nr. 52/2018 privind organizarea și funcționarea Ministerului Investițiilor și Proiectelor Europene, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Regulamentului de organizare și funcționare a Ministerului Investițiilor și Proiectelor Europene, anexă la Ordinul MIPE nr. 3293/31.08.2023, prin care Direcția Generală Management Mecanism de Redresare și Reziliență realizează procesul de gestionare a cadrului și mecanismelor instituționale de implementare și control a PNRR,

Directorul General al Direcției Generale Management Mecanism de Redresare și Reziliență
emite următoarea

INSTRUCȚIUNE:

Art. 1

În procesul de raportare a sumelor utilizate trimestrial de toți beneficiarii din cadrul titlului XII „Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă

PNRR (titlul 60), de la articolul bugetar „Fonduri externe nerambursabile”, coordonatorii de reforme și/sau investiții se asigură de respectarea următoarelor aspecte:

- informațiile prezentate în raportările trimestriale sunt reale, corecte, complete și conforme cu înregistrările/evidențele contabile,
- în procesul de efectuare a plăților (cheltuielilor) raportate s-a respectat cadrul legal privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata din fonduri publice,
- fondurile au fost utilizate în scopul în care au fost acordate,
- fondurile sunt considerate eligibile în cadrul PNRR în condițiile art.17 alin.(2) din Regulamentul (UE) 2021/241 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 februarie 2021,
- activitățile/acțiunile pentru care au fost efectuate plățile nu au fost finanțate din fonduri publice nerambursabile de la bugetul național și/sau de la bugetul Uniunii Europene,
- sunt în vigoare sisteme de management și control în scopul prevenirii conflictului de interese, a fraudei, corupției prin care se asigură că fondurile au fost gestionate cu respectarea principiului bunei gestiuni financiare.

Art. 2

În primele 5 zile lucrătoare ale trimestrului, coordonatorii de reforme și/sau investiții transmit coordonatorului național sumele utilizate aferente asistenței financiare nerambursabile, conform modelului stabilit în anexa la Normele metodologice împreună cu o declarație de conformitate pentru cheltuielile raportate trimestrial în cadrul titlului XII „Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR” (titlul 60), de la articolul bugetar „Fonduri externe nerambursabile”, anexă la prezenta instrucțiune.

Laurențiu-Alin CRÎMU

Director General



Antetul coordonatorului de reformă și/sau investiții

DECLARAȚIA DE CONFORMITATE
la data de

Către: Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene

Ref. Raportare financiară trimestrială privind execuția bugetară efectuată de la articolul bugetar „Fonduri externe nerambursabile” din cadrul titlului XII «Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR » (titlul 60), pentru trimestruldin.....

În susținerea *Raportării financiare trimestriale privind execuția bugetară efectuată de la articolul bugetar "Fonduri externe nerambursabile" din cadrul titlului XII «Proiecte cu finanțare din sumele reprezentând asistența financiară nerambursabilă aferentă PNRR » (titlul 60), în cadrul reformelor și/sau investiții asociate componentei de asistență financiară nerambursabilă pentru trimestrul ...din....*, în calitate de **coordonator de reformă și/sau investiții** în cadrul componentelor (...), având în vedere inclusiv prevederile art. 18 alin.(1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 124/2021, cu modificările și completările ulterioare precum și prevederile art.8 alin.(1)-(4) din Hotărârea Guvernului nr. 209/2022, cu modificările și completările ulterioare, certificăm următoarele:

- (a) informațiile prezentate sunt reale, corecte, complete, legale și conforme cu înregistrările/evidențele contabile, după cum este aplicabil;
- (b) în procesul de efectuare a plăților (cheltuielilor) raportate s-a respectat cadrul legal privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata din fonduri publice, conform legislației naționale incidente în vigoare, inclusiv în ce privește asigurarea controlului financiar preventiv și respectiv a controlului delegat;
- (c) fondurile evidențiate au fost utilizate în scopul în care au fost acordate, respectiv pentru acțiuni /activități necesare îndeplinirii jaloanelor și ȋntelor prevăzute în Decizia de punere în aplicare a Consiliului de aprobare a evaluării planului de redresare și reziliență al României din data de 03 noiembrie 2021 (CID);
- (d) informațiile prezentate sunt considerate eligibile în cadrul PNRR în condițiile art.17 alin.(2) din Regulamentul (UE) 2021/241 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 februarie 2021;
- (e) activitățile/ acțiunile pentru care au fost efectuate plățile (cheltuielile) evidențiate în Anexa A nu au beneficiat și nici nu beneficiază în prezent de finanțare din fonduri publice nerambursabile de la bugetul național și/sau de la bugetul Uniunii Europene sau bugetele administrate de aceasta ori în numele ei, pentru activitățile

specifice care sunt finanțate din bugetul PNRR și care urmează să se desfășoare pentru implementarea reformelor și a investițiilor. Declar în egală măsură că nu am cunoștință de vreo situație de "dublă finanțare" așa cum este ea definită la art. 9 din Regulamentul (UE) 2021/241 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 februarie 2021 și la art. 191 din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 2018/1046 privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii;

- (f) la nivelul coordonatorului de reformă și/sau investiții, agențiilor de implementare a proiectelor/responsabililor de implementare a investițiilor specifice locale/ structurilor de implementare respectiv la nivelul beneficiarilor sunt în vigoare sisteme de management și control adaptate specificului acțiunilor/ activităților necesare îndeplinirii ȋntelilor și jaloanelor, în scopul prevenirii, detectării și constatării neregulilor, respectiv implementează procedurile proprii de verificare și control în scopul realizării prevenirii conflictului de interese, a fraudei, corupției și prin care să se asigure că fondurile au fost gestionate în concordanță cu toate regulile aplicabile, cu respectarea principiului bunei gestiuni financiare și protejarea intereselor financiare ale Uniunii Europene;
- (g) informațiile financiare prezentate au fost supuse auditului Curții de Conturi și/sau oricărui alt tip de audit extern/ verificării de către structuri de control, după cum este aplicabil și, potrivit rapoartelor emise de auditori/ structuri de control, acestea nu prezintă nereguli, erori sau riscul că sunt cheltuieli neeligibile în sensul nerespectării prevederilor art.17 alin.(2) din Regulamentul (UE) 2021/241 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 februarie 2021 (și/sau, după cum este aplicabil, abaterile identificate au fost remediate) *[sau după caz, informațiile financiare prezentate nu au fost supuse auditului extern/ auditului Curții de Conturi și/sau verificării de către structuri de control, după caz, astfel se va informa corespunzător MIPE cu privire la concluziile auditului extern/ al Curții de Conturi și/sau ale verificării structurilor de control referitoare la situațiile de cheltuieli prezentate, de îndată ce acestea sunt disponibile și dacă este cazul va remedia cu maximă celeritate, abaterile constatate].*

Coordonator de reformă și/sau investiții