

Sistemul de control în România

DIRECȚIA CONTROL PRIM NIVEL

MINISTERUL LUCRĂRILOR PUBLICE, DEZVOLTĂRII ȘI ADMINISTRAȚIEI

ROMÂNIA

Etapele Controlului de Prim Nivel

Inițierea controlului de Prim Nivel

Verificări administrative

Verificări la fața locului

Emiterea raportului de verificare a cheltuielilor și veniturilor și a listelor specifice de verificare

Inițierea controlului de prim nivel

Beneficiarul român depune cererea de control către MLPDA, prin e-mail, la adresa: cpn@mlpda.ro

Partenerul va transmite controlorului în format tipărit și în versiune electronică (pe unitatea CD / flash), rapoartele financiare și documentele justificative.

În funcție de evoluția pandemiei COVID 19 documentele justificative se vor trimite și în format electronic conform instrucțiunilor transmise, dacă este cazul.

Directorul Direcției Control Prim Nivel (DCPN) atribuie solicitarea de control unui controlor

Verificări administrative

În vederea validării cheltuielilor eligibile efectuate de către partenerii români în cadrul proiectelor, controlorii vor verifica dacă documentele justificative ale cheltuielilor sunt în concordanță cu legislația națională și europeană, Contractul de finanțare aprobat, Bugetul aprobat, instrucțiunile Autorității de Management etc.

Pe parcursul verificării, controlorul poate solicita informații suplimentare prin scrisori de clarificare și / sau e-mailuri, caz în care termenul de control va fi suspendat până la primirea informațiilor solicitate.

Verificarea la fața locului

Se asigură că datele conținute în documentele de raportare elaborate și transmise de către Beneficiarul principal / Beneficiar corespund cu realitatea;

Se asigură, că cheltuielile legate de proiect sunt înregistrate în conturile beneficiarului prin utilizarea unor conturi analitice distincte;

Se verifică originalele documentelor justificative (facturi și alte documente);

Se asigură conformitatea documentelor justificative originale cu cele prezentate în copie la raportare;

Se verifică documentele de achiziție în original;

Se verifică existența bunurilor achiziționate, a serviciilor furnizate și a lucrărilor executate, precum și faptul că acestea sunt utilizate pentru activitățile proiectului, așa cum sunt descrise în Contractul de Grant;

Se verifică existența și conformitatea elementelor de identitate vizuală cu regulile programului;

Se verifică pentru evitarea dublei finanțări, înscrierea pe facturile originale a codului proiectului și a valorii solicitate

Cele mai frecvente greșeli intalnite in verificare





Programme funded by
EUROPEAN UNION

Common borders. Common solutions.



Romania-Republic of Moldova
ENI-CROSS BORDER COOPERATION

Greșeli de ordin general

Greseli de ordin general

PAP (PLANUL DE ACHIZIȚII PUBLICE) NU A FOST DEPUȘ - PENTRU AUTORITĂȚILE CONTRACTANTE

NU AU FOST DEPUSE DECLARAȚIILE PE PROPRIA RĂSPUNDERE ALE BENEFICIARULUI/ declarația privind numărul de ore lucrate, sau au un format diferit.

NU AU FOST DEPUSE FISELE DE ÎNREGISTRARI CONTABILE PE CONTURI ANALITICE ALE CHELTUIELILOR RAPORTATE

NU A FOST ÎNSCRIS CODUL PROIECTULUI, ACRONIMUL ȘI SUMA SOLICITATĂ PRIN PROGRAM PE FACTURILE ORIGINALE

NU AU FOST DEPUSE TOATE DOCUMENTELE CONFORM LISTEI ÎNDRUMĂTOARE PENTRU FIECARE TIP DE CHELTUIALĂ

LIPSĂ DATELOR SAU INTRODUCEREA ÎNCORECTĂ A DATELOR ÎN COLOANELE „NUMĂRUL FACTURII”, „DATA FACTURII” ȘI „DATA PLĂȚII” AFERENTE CHELTUIELILOR RAPORTATE PE BAZA COSTURILOR REALE

NU SUNT RESPECTATE REGULILE PRIVIND VIZIBILITATEA PROGRAMULUI CONFORM MANUALULUI DE IDENTITATE VIZUALĂ

PENTRU INSTITUȚII PUBLICE NERESPECTAREA PLAFOANELOR DIN OG 80/2001

Greseli de ordin general

DIVIZAREA ARTIFICIALA A ACHIZITIILOR

NERESPECTAREA SPECIFICAȚIILOR AȘA CUM SUNT DESCRISE IN BUGETUL PROIECTULUI ȘI IN CEREREA DE FINANȚARE

LIPSA ETAPIZĂRII PLAȚILOR DIN CONTRACTELE DE SERVICII, în cazul în care se au în vedere plăți parțiale

RAPORTAREA NU S-A FACUT IN MONEDA ORIGINALĂ

APLICAREA UNUI CURS INFOREURO GREȘIT

ROTIREA OFERTANȚILOR

NERESPECTAREA TUTUROR PREVEDERILOR DIN PRAG (TERMENE ȘI FORMULARE)

DEPĂȘIREA CUANTUMULUI PER ITEM DIN BUGETUL PROIECTULUI

RESURSE UMANE - GREȘELI



Human resources - MCMD

TIME SHEET-URI SUNT SEMNATE DE ACEEAȘI PERSOANA (LA ANGAJAT SI ANGAJATOR)

NU A FOST DEPUȘA DECIZIA PRIVIND CONSTITUIREA ECHIPEI DE IMPLEMENTARE A PROIECTULUI

TIME SHEET-URILE NU SUNT COMPLETATE CORECT (AU ACEEASI ACTIVITATE DESCRISĂ FOARTE SUMAR/ÎN LOCUL ACTIVITĂȚII EFECTUATE ESTE MENȚIONATĂ DENUMIREA GA DIN CEREREA DE FINANȚARE)

TIME SHEET- URILE NU AU FOST SEMNATE DE TITULAR ȘI REPREZENTANTUL LEGAL

NU AU FOST DEPUSE TOATE ACTELE ADMINISTRATIVE DE NUMIRE PENTRU PERSONALUL DIN ECHIPA DE PROIECT ȘI DECIZIILE



Programme funded by
EUROPEAN UNION

Common borders. Common solutions.



Romania-Republic of Moldova
ENI-CROSS BORDER COOPERATION

TRANSPORT ȘI CAZARE - GREȘELI



TRANSPORT ȘI CAZARE

NU AU FOST CALCULATE CORECT DIURNELE ȚINÂND CONT DE DATELE DE SOSIRE ȘI DE PLECARE (DE INTRARE ȘI IESIRE DIN ȚARĂ) ȘI DACĂ A FOST ASIGURATĂ MASA ÎN TIMPUL EVENIMENTELOR

LA DEPLASAREA CU AUTOTURISMUL INSTITUȚIEI NU S-A DEPUȘ CONSUMUL AUTOTURISMULUI ȘI FOAIA DE PARCURS

RAPORTAREA CHELTUIELILOR DE TRANSPORT LOCAL ÎN INTERIORUL LOCALITĂȚII DE DESTINAȚIE, ACESTEA FIIND INCLUSE ÎN DIURNA

ÎN CAZUL DEPLASĂRII CU MAȘINA INSTITUȚIEI SAU CU MAȘINA PERSONALĂ, LIPSA DECLARAȚIEI PE PROPRIA RĂSPUNDERE A DELEGATULUI, CU PRIVIRE LA DATA ȘI ORA TRAVERSĂRII PUNCTELOR DE TRECERE A FRONTIEREI DE STAT DIN ROMÂNIA, ATÂT LA PLECAREA ÎN STRĂINĂTATE, CÂT ȘI LA ÎNTOARCEREA ÎN ȚARĂ,;

TRANSPORT ȘI CAZARE

NU A FOST ALES CEL MAI ECONOMIC MIJLOC DE TRANSPORT (DE EXEMPLU, AU ALES TRANSPORTUL CU MAȘINA PE O DISTANȚĂ FOARTE MARE, IMPLICÂND CÂTEVA ZILE DE DIURNĂ ȘI CAZARE ÎN LOC SĂ CĂLĂTOREASCĂ CU AVIONUL, NEAVÂND JUSTIFICAREA ACESTEI ALEGERI);

RAPORTAREA CHELTUIELILOR A FOST FĂCUTĂ GLOBAL, O VALOARE TOTALĂ LEGATĂ DE CĂLĂTORIE, EVENTUAL CU DETALIEREA, ÎN CELULA „DESCRIEREA CHELTUIELILOR”, A CHELTUIELILOR INCLUSE - FIECARE CHELTUIALĂ TREBUIE RAPORTATĂ SEPARAT;

RAPORTAREA CHELTUIELILOR CU BILETELE DE AVION ȘI / SAU CAZARE PLĂTITE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE CURENTĂ, DAR EVENIMENTUL ESTE PROGRAMAT ÎN URMĂTOAREA PERIOADĂ DE RAPORTARE;

ECHIPAMENTE ȘI CONSUMABILE - GREȘELI



ECHIPAMENTE ȘI CONSUMABILE

NU AU FOST PREZENTATE FOTOGRAFII ALE ECHIPAMENTELOR

NUMARUL ECHIPAMENTELOR ACHIZITIONATE PE PERIOADA DE IMPLEMENTARE A PROIECTULUI NU CORESPUNDE CU CEL PREVAZUT IN BUGET

ELEMENTELE DE VIZIBILITATE ALE ECHIPAMENTELOR NU SUNT CONFORME CU REGULILE DE IDENTITATE VIZUALĂ

LIPSA FIȘEI MIJLOACELOR FIXE ȘI A DOCUMENTELOR DE RECEPȚIE ȘI PUNERE ÎN FUNCȚIUNE A ECHIPAMENTULUI ACHIZIȚIONAT

ALEGEREA GREȘITĂ A PROCEDURII DE ACHIZIȚIE

GREȘELI ÎN STABILIREA ȘI APLICAREA CRITERIILOR DE SELECȚIE/ATRIBUIRE

UTILIZAREA DE SPECIFICAȚII TEHNICE DISCRIMINATORII

SERVICII - GREȘELI



SERVICII

LIPSA POZELOR CU MATERIALELE PROMOȚIONALE ȘI DE LA ORGANIZAREA DE EVENIMENTE

NU S-A DEPUȘ NICIO DOVADĂ A RECEPȚIEI

DOCUMENTELE DE ACHIZIȚIE SUNT INCOMPLETE

LIPSA OFERTEI FINANCIARE DETALIAȚE ÎN CAZUL UNUI CONTRACT CARE INCLUDE MAI MULTE SERVICII;

ALEGEREA GREȘITĂ A PROCEDURII DE ACHIZIȚIE

GREȘELI ÎN STABILIREA ȘI APLICAREA CRITERIILOR DE SELECȚIE/ATRIBUIRE



Programme funded by
EUROPEAN UNION

Common borders. Common solutions.



Romania-Republic of Moldova
ENI-CROSS BORDER COOPERATION

MULȚUMESC !

