



UNIUNEA EUROPEANĂ



Anexa nr. 1

Raport de monitorizare întreprindere

Lista de verificare a aspectelor financiar-contabile

Nume și prenume beneficiar:

Denumirea firmei:

Numarul de inmatriculare la Oficiul registrului comertului:

Codul unic de inregistrare :

Județul:

Codul CAEN al afacerii:

Data efectuării vizitei de monitorizare:

Nr. crt	Aspectele verificate	Rezultatul verificării			
		DA	NU	NA	Comentarii
1. Evidența contabilă					
1.1	IMM ține evidență contabilă analitică pe proiect, utilizând conturi analitice pentru reflectarea tuturor operațiunilor referitoare la implementarea proiectului ?				
1.2	Se confirmă realitatea informațiilor contabile prezentate de catre IMM (valorile înregistrate în contabilitate coincid cu documentele justificative anexate)?				
1.3	Documentele justificative care stau la baza înregistrărilor în contabilitate sunt în original?				
2. Documente justificative					
2.1	Toate documentele justificative aferente operațiunilor sunt înregistrate în contabilitate ?				
2.2	Documentele justificative sunt în original				
2.3	Documentele justificative sunt întocmite conform prevederilor legale? <i>Se vor avea în vedere următoarele aspecte, fara a se limita la acestea:</i> - Au fost prezentate facturi și/sau alte documente financiar-contabile sau echivalente? - Au fost prezentate OP-urile corespunzătoare, borderouri de plăți, unde este cazul, și extrasul/extrasele de cont în care se regăsește decontarea OP-urilor? - Au fost prezentate Fișa mijlocului fix, fișa de evidență a obiectelor de inventar sau fise de magazie? NIR-uri, Bonuri de consum, Proces-verbal de recepție/punere în funcțiune (unde este cazul), semnate și stampilate? - Au fost prezentate documentele justificative pentru cheltuielile cu salariile?				





UNIUNEA EUROPEANĂ



Instrumente Structurale
2014-2020

	<ul style="list-style-type: none"> - A fost prezentat Registrul de casă? - Au fost prezentate documente justificative pentru atestarea cheltuielilor și activităților de publicitate? - Au fost prezentate contractele încheiate cu furnizorii de produse, servicii, lucrări care au făcut obiectul achizițiilor pe proiect? - Au fost prezentate orice alt acte/decizii care angajează și justifică o cheltuială eligibilă proiectului, efectuate de către Beneficiar sau de parteneri (dacă este cazul)? - Facturile parțial acceptate conțin suma parțial acceptată și suma rămasă de plătit ? - Plățile și cheltuielile efectuate sunt în conformitate cu angajamentele legale încheiate (contracte de servicii/lucrări/furnizare, contracte de studii sau alte contracte)? 				
2.4	Se confirmă realitatea documentelor justificative (copiile transmise la beneficiar sunt conforme cu originalul) ?				
2.5	<p>Se respectă condițiile generale de eligibilitatea a cheltuielilor din cadrul proiectului?</p> <p>Se vor avea în vedere următoarele aspecte, fara a se limita la acestea:</p> <ul style="list-style-type: none"> - să fie efectiv platita în perioada de implementare a proiectului prevăzută în contractul de subvenție nerambursabilă; - să fie necesară pentru realizarea activităților din cadrul proiectului; - să fie prevăzută în bugetul estimativ al proiectului; - să fie în conformitate cu principiile unui management financiar riguros, având în vedere utilizarea eficientă a fondurilor și un raport optim cost-rezultate; - să fie înregistrată în contabilitatea IMM, să fie identificabilă, verificabilă și să fie dovedită prin documente originale; - să nu fi făcut obiectul altor finanțări publice; - să fie în conformitate cu prevederile contractului de subvenție; - să fie conformă cu prevederile legislației naționale și comunitare; - să fie menționată în lista cheltuielilor eligibile. 				
2.6	Cheltuielile efectuate sunt încadrate corect pe capitolele din buget?				
2.7	Cheltuielile din cadrul proiectului sunt efectuate în limita bugetului aprobat?				
2.8	Cheltuielile efectuate se încadrează în limitele stabilite prin contractul de subvenție?				





UNIUNEA EUROPEANĂ



2.9	Cheltuielile efectuate in cadrul proiectului sunt eligibile conform legii si Ghidului Solicitantului aferent propunerii de proiect?				
3. Alte aspecte financiare (dacă este cazul)					
3.1	Exista modificări la condițiile inițiale ale proiectului care nu au fost comunicate la timp?				
4.2	Beneficiarul și partenerii din proiect asigură cofinanțarea?				

Observații/Explicații/Sugestii de îmbunătățire a activității:

Nume Prenume Beneficiar:	
Funcția:	
Semnătura:	

Nume și prenume Expert care face vizita de monitorizare:	
Funcția:	
Semnătura:	

