

I

(Acte adoptate în temeiul Tratatelor CE/Euratom a căror publicare este obligatorie)

REGULAMENTE

REGULAMENTUL (CE) NR. 498/2007 AL COMISIEI

din 26 martie 2007

de stabilire a unor norme detaliate pentru punerea în aplicare a Regulamentului (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului privind Fondul European pentru Pescuit

COMISIA COMUNITĂȚILOR EUROPENE,

având în vedere Tratatul de instituire a Comunității Europene,

având în vedere Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului din 27 iulie 2006 privind Fondul European pentru Pescuit ⁽¹⁾, în special articolul 102,

întrucât:

(1) Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 („regulamentul de bază”) înlocuiește Regulamentele (CE) nr. 1263/1999 ⁽²⁾ și (CE) nr. 2792/1999 ⁽³⁾ ale Consiliului, luând în considerare evoluțiile din domeniul pescuitului, al zonelor de pescuit și al pescuitului în apele interioare. Prin urmare, este necesară adoptarea unor norme detaliate referitoare la punerea în aplicare a regulamentului de bază.

(2) Pentru prezentarea programelor operaționale trebuie să se stabilească o serie de norme detaliate. Pentru a facilita elaborarea programelor operaționale și examinarea și aprobarea acestora de către Comisie, trebuie să se stabilească norme comune referitoare la structura și conținutul unor astfel de programe, bazate în special pe cerințele prevăzute în cadrul articolului 20 din regulamentul de bază.

(3) În ceea ce privește sprijinul oferit pentru măsurile luate în vederea adaptării flotei comunitare de pescuit, statele membre trebuie să prezinte în cadrul programelor operaționale metodele de calculare a primelor.

(4) În ceea ce privește posibilitatea prevăzută la articolul 25 alineatul (4) din regulamentul de bază referitoare la reducerea puterii motorului unui grup de nave, trebuie specificate condițiile aferente acestora.

(5) Anumiți termeni folosiți cu referințe speciale la acvacultură și prelucrarea și comercializarea produselor pescărești și de acvacultură trebuie definiți astfel încât să asigure înțelegerea unanimă a acestora.

(6) În ceea ce privește sprijinul pentru investițiile productive în acvacultură și investițiile în prelucrare și comercializare, statele membre trebuie să explice în cadrul programelor operaționale metoda prin care se vor asigura că microîntreprinderile și întreprinderile mici au prioritate.

(7) În ceea ce privește sprijinul măsurilor pentru sănătatea animalelor, trebuie stabilite condițiile detaliate pentru asigurarea conformității cu Directiva 2006/88/CE a Consiliului din 24 octombrie 2006 privind cerințele de sănătate animală pentru animale și produse de acvacultură și privind prevenirea și controlul anumitor boli la animalele de acvacultură ⁽⁴⁾.

(8) În ceea ce privește sprijinul pentru măsurile de interes comun, trebuie să se definească cheltuielile eligibile.

(9) În ceea ce privește zonele menționate la articolul 43 din regulamentul de bază, trebuie specificate condițiile pentru selecția acestora.

⁽¹⁾ JO L 223, 15.8.2006, p. 1.

⁽²⁾ JO L 161, 26.6.1999, p. 54.

⁽³⁾ JO L 337, 30.12.1999, p. 10. Regulament, astfel cum a fost modificat ultima dată prin Regulamentul (CE) nr. 485/2005 (JO L 81, 30.3.2005, p. 1).

⁽⁴⁾ JO L 328, 24.11.2006, p. 14.

- (10) Parteneriatele public-privat menționate la articolul 45 din regulamentul de bază trebuie să se conformeze anumitor condiții detaliate.
- (11) În ceea ce privește sprijinul dezvoltării durabile a zonelor de pescuit, procedurile de selectare a grupurilor trebuie să fie transparente pentru a asigura selecția unei calități pertinente și ridicate a strategiilor de dezvoltare locală pentru sprijin.
- (12) Trebuie să fie stabilite regulile comune mai multor măsuri. În special, pentru a asigura o mai bună stabilire a segmentului țintă în cazul operațiunilor de investiție, trebuie pregătit un set de norme comune pentru definirea cheltuielilor eligibile.
- (13) Pentru a garanta faptul că informațiile privind posibilitățile de finanțare sunt disponibile tuturor părților interesate și din motive de transparență, conținutul minim al măsurilor de informare necesare pentru informarea beneficiarilor potențiali cu privire la posibilitățile de finanțare oferite în comun de Comunitate și de statele membre prin intermediul Fondului European pentru Pescuit (FEP), inclusiv obligația de a face cunoscute etapele care trebuie urmate de un beneficiar potențial în vederea depunerii unei cereri de finanțare și criteriile de selecție ce vor fi folosite, trebuie să fie stabilite luând în considerare principiul proporționalității.
- (14) Pentru a îmbunătăți transparența referitoare la utilizarea sprijinului acordat de FEP, lista beneficiarilor, numele operațiunilor și sumele alocate din fondurile publice de finanțare pentru aceste operațiuni trebuie să fie publicate anual de statele membre, electronic sau în orice alt mod. Prin punerea la dispoziția publicului a acestor informații se dorește întărirea transparenței acțiunilor Comunității în zona de dezvoltare a sectorului de pescuit, a zonelor de pescuit și a pescuitului în apele interioare, îmbunătățirea gestiunii financiare sănătoase a fondurilor publice implicate și, în special, consolidarea controlului asupra fondurilor publice utilizate și în final evitarea oricărei denaturări competiției dintre beneficiarii măsurilor FEP. Dată fiind importanța deosebită a obiectivelor urmărite, se justifică, în ceea ce privește principiul proporționalității și cerința de protecție a datelor personale, predarea spre publicare a informațiilor relevante, deoarece acestea nu depășesc ceea ce este necesar într-o societate democratică, cât și în scopul prevenirii neregulilor.
- (15) Pentru a asigura o mai bună punere în aplicare a măsurilor de informare și a permite un schimb mai bun de informații între statele membre și Comisie cu privire la strategiile și rezultatele de informare și publicitate, trebuie numite persoane de contact responsabile cu măsurile de informare și publicitate.
- (16) Pe baza experienței acumulate în timpul perioadei de programare 2000-2006, trebuie stabilite în detaliu condițiile pe care trebuie să le îndeplinească instrumentele financiare tehnologice pentru a fi finanțate de un program operațional.
- (17) În ceea ce privește articolul 59 din regulamentul de bază și pe baza experienței acumulate, este necesară stabilirea obligațiilor ce trebuie îndeplinite de autoritățile de gestiune cu privire la beneficiarii aflați în faza anterioară selecției și aprobării operațiunilor ce urmează a fi finanțate, cu privire la aspectele care trebuie acoperite de verificările cheltuielilor declarate de beneficiar, inclusiv verificările administrative ale cererilor pentru rambursare, și verificările efectuate la fața locului ale operațiunilor individuale și cu privire la condițiile ce trebuie respectate în momentul efectuării verificărilor la fața locului pe eșantioane.
- (18) De asemenea, este necesară stabilirea în detaliu a informațiilor ce trebuie incluse în înregistrările contabile ale operațiunilor și a informațiilor ce trebuie păstrate ca date privind punerea în aplicare care trebuie înregistrate, stocate și depuse la Comisie, la cerere, de către autoritățile de gestiune.
- (19) Pentru a asigura auditarea adecvată a programelor operaționale, trebuie să se stabilească anumite criterii cu care pista de audit trebuie să se conformeze pentru ca auditul să fie considerat adecvat.
- (20) Auditul operațiunilor este efectuat în baza responsabilității autorității de audit. Pentru a asigura conformitatea sferei de aplicare și a eficienței acestor audituri și conformitatea derulării acestora în temeiul aceluiași standard în toate statele membre, este necesară stabilirea condițiilor ce trebuie îndeplinite de auditurile respective.
- (21) Experiența a demonstrat că este necesară stabilirea în detaliu a bazei de eșantionare pentru operațiunile ce urmează a fi auditate, care trebuie respectată de autoritățile de audit în ceea ce privește stabilirea și aprobarea metodei de eșantionare, inclusiv anumite criterii tehnice ce trebuie folosite pentru un eșantion statistic aleatoriu și factorii ce trebuie avuți în vedere în cazul unui eșantion suplimentar.
- (22) Pentru a simplifica și armoniza standardele privind pregătirea și prezentarea strategiei de audit, raportul anual de control și declarațiile de închidere de care autoritatea de audit este responsabilă în conformitate cu articolul 61 din regulamentul de bază, trebuie elaborate norme detaliate referitoare la conținutul acestora și trebuie specificat tipul și calitatea informațiilor pe care se bazează.

- (23) Pentru a asigura cea mai eficientă aplicare a articolului 87 din regulamentul de bază în ceea ce privește disponibilitatea documentelor și drepturile Curții de Conturi și ale Comisiei de a avea acces la toate documentele justificative referitoare la cheltuieli și audituri, autoritățile de gestiune trebuie să se asigure de faptul că informațiile privind identitatea și sediul organismelor care dețin documentele justificative sunt disponibile imediat și că documentele respective sunt furnizate de îndată unui număr minim de persoane și organisme. În același scop, trebuie stabilite suporturile de date general acceptate în vederea păstrării acestor documente. În acest scop, autoritățile naționale trebuie să stabilească procedurile necesare pentru asigurarea faptului că documentele păstrate sunt conforme cu originalele, în cazul în care acest lucru este relevant, și că sunt adecvate pentru audit.
- (24) Pentru a armoniza standardele privind certificarea cheltuielilor și pregătirea cererilor de plată, trebuie stabilit conținutul certificatelor și al cererilor, precum și tipul și calitatea informațiilor pe care se bazează. Trebuie stabilite proceduri detaliate, în conformitate cu articolul 60 litera (f) din regulamentul de bază, referitoare la contabilizarea sumelor de recuperat sau a sumelor retrase în urma anulării parțiale sau integrale a contribuției pentru o operațiune și la informarea în consecință a Comisiei.
- (25) În conformitate cu articolul 71 din regulamentul de bază, înainte de depunerea primei cereri de plată intermediară sau cel târziu în termen de 12 luni de la aprobarea programului operațional, statele membre trebuie să prezinte Comisiei o descriere a sistemelor de gestiune și control, un raport prin care se stabilesc rezultatele unei evaluări a sistemelor instituite și un aviz referitor la conformitatea acestora cu prevederile regulamentului privind sistemele de gestiune și control. Din moment ce documentele respective se numără printre elementele principale pe care Comisia, în contextul gestiunii partajate a bugetului Comunității, se bazează pentru a determina dacă asistența financiară în cauză este folosită de statele membre în conformitate cu normele și principiile aplicabile necesare pentru protejarea intereselor financiare ale Comunității, este necesară stabilirea în detaliu a informațiilor conținute în aceste documente și a bazei evaluării și a concluziilor.
- (26) Articolul 57 din regulamentul de bază prevede ca măsurile de organizare a auditului să fie proporționate cu nivelul total al cheltuielilor publice alocate respectivului program operațional. În cazul în care cheltuielile publice alocate programului operațional sunt limitate, este necesar ca statele membre să aibă opțiunea de a se baza într-o măsură mai mare pe organismele naționale și pe regulile de îndeplinire a anumitor funcții legate de măsurile de organizare a controlului și auditului și ca Comisia să specifice astfel care sunt verificările, auditurile operațiunilor și obligațiile ce pot fi îndeplinite și efectuate în conformitate cu normele naționale și de către organismele naționale. În acele situații, Comisia trebuie să facă, de asemenea, diferențierea între modalitățile prin care statele membre trebuie să îndeplinească funcțiile de certificare a cheltuielilor și de verificare a sistemelor de gestiune și control și să stabilească condițiile în baza cărora își poate limita auditul și se poate baza pe asigurările date de organismele naționale.
- (27) Ca parte a obligațiilor lor de gestiune și control, statele membre trebuie să raporteze și să monitorizeze neregulile. Norme detaliate privind punerea în aplicare a acestei cerințe au fost stabilite prin Regulamentul (CE) nr. 1681/94 al Comisiei din 11 iulie 1994 privind neregulile și recuperarea sumelor neachitate corespunzător în cadrul finanțării politicilor structurale, precum și organizarea unui sistem de informare în acest domeniu ⁽¹⁾. Din motive de claritate și simplificare, este necesară integrarea acelor norme în prezentul regulament.
- (28) Trebuie luate măsuri referitoare la rambursarea de către Comisie a cheltuielilor de judecată în cazul în care solicită unui stat membru inițierea sau continuarea procedurilor legale în vederea recuperării sumelor neachitate corespunzător în urma unei nereguli și furnizarea de informații ce îi vor permite să ia o decizie cu privire la pierderile înregistrate din sumele irecuperabile menționate la articolul 70 alineatul (2) din regulamentul de bază. Trebuie prevăzut de asemenea un contact regulat între Comisie și statele membre cu privire la subiectul neregulilor, pentru utilizarea informațiilor furnizate la efectuarea de analize ale riscurilor și elaborarea de rapoarte și pentru furnizarea de informații comitetelor relevante.
- (29) Pentru a limita presiunea administrativă impusă de sistemul de raportare, protejând în același timp nivelul necesar de informare, statele membre nu trebuie, fără a aduce atingere obligațiilor derivate direct din articolul 60 litera (f) din regulamentul de bază, să fie obligate să raporteze neregulile ce implică sume inferioare unui anumit prag, cu excepția cazului în care acest lucru este solicitat în mod expres de Comisie.
- (30) Utilizarea de mijloace electronice pentru schimbul de informații și de date financiare duce la simplificare, la creșterea eficienței, la transparență și la realizarea de economie de timp. Pentru a profita de acele avantaje în totalitate, menținând în același timp și siguranța schimburilor, trebuie elaborat un sistem informatizat comun, precum și o listă a documentelor de interes comun pentru Comisie și statele membre. Astfel, este necesară specificarea formatului fiecărui document și furnizarea unei descrieri detaliate a informațiilor pe care trebuie să le conțină aceste documente. Din aceleași motive, trebuie specificat modul de funcționare al unui astfel de sistem informatizat în ceea ce privește identificarea părții responsabile cu încărcarea documentelor și orice actualizare a acestora.

⁽¹⁾ JO L 178, 12.7.1994, p. 43. Regulament, astfel cum a fost modificat prin Regulamentul (CE) nr. 2035/2005 (JO L 328, 15.12.2005, p. 8).

(31) În conformitate cu Directiva 1999/93/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 13 decembrie 1999 privind un cadru comunitar pentru semnăturile electronice ⁽¹⁾, având în vedere nivelul de siguranță și confidențialitate cerut pentru gestiunea financiară a fondurilor FEP, a tehnologiei și a analizei costuri-beneficii, este necesară solicitarea utilizării unei semnături electronice.

(32) Pentru a asigura o dezvoltare rapidă și o funcționare adecvată a sistemului informatizat comun, costul dezvoltării sale trebuie finanțat de bugetul general al Comunităților Europene, în conformitate cu articolul 46 alineatul (1) din regulamentul de bază, iar costurile interfeței cu sistemele informatizate naționale, regionale și locale trebuie să fie eligibile pentru o contribuție financiară din partea FEP, în conformitate cu articolul 46 din regulamentul respectiv.

(33) Prin prisma Directivei 95/46/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 24 octombrie 1995 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date ⁽²⁾ și a Regulamentului (CE) nr. 45/2001 al Parlamentului European și al Consiliului din 18 decembrie 2000 privind protecția persoanelor fizice cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal de către instituțiile și organele comunitare și privind libera circulație a acestor date ⁽³⁾, este necesar să se prevadă, referitor la măsurile de informare și publicitate și la activitatea de audit stipulate în prezentul regulament, ca statele membre și Comisia să prevină divulgarea neautorizată sau accesul la date personale și să se specifice scopul în care Comisia și statele membre pot prelucra astfel de date.

(34) Regulamentul (CE) nr. 2722/2000 al Comisiei din 13 decembrie 2000 privind stabilirea condițiilor în care Instrumentul Financiar de Orientare a Pescuitului (IFOP) poate contribui la eradicarea riscurilor patologice în acvacultură ⁽⁴⁾, Regulamentul (CE) nr. 908/2000 al Comisiei din 2 mai 2000 privind normele de calculare a ajutoarelor acordate de statele membre organizațiilor de producători din sectorul pescuitului și acvaculturii ⁽⁵⁾ și Regulamentul (CE) nr. 366/2001 al Comisiei din 22 februarie 2001 de stabilire a normelor de aplicare a măsurilor prevăzute în Regulamentul (CE) nr. 2792/1999 al Consiliului ⁽⁶⁾ trebuie abrogate.

(35) Măsurile prevăzute în prezentul regulament sunt conforme cu avizul Comitetului pentru Fondul European pentru Pescuit,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

CAPITOLUL I

DISPOZIȚII GENERALE

Articolul 1

Obiectul regulamentului

Prezentul regulament stabilește norme detaliate pentru punerea în aplicare a Regulamentului (CE) nr. 1198/2006 („regulamentul de bază”) cu privire la următoarele:

- (a) structura și transmiterea programelor operaționale;
- (b) măsuri privind pescuitul;
- (c) evaluarea programelor operaționale;
- (d) informare și publicitate;
- (e) instrumente financiare tehnologice;
- (f) gestiune, monitorizare și control;
- (g) nereguli;
- (h) schimb electronic de date;
- (i) date personale.

Articolul 2

Dispoziții specifice privind anumite programe operaționale

În ceea ce privește programele operaționale pentru care cheltuielile publice eligibile totale nu depășesc 90 milioane EUR la nivelul prețurilor din 2004, prezentul regulament stabilește dispoziții specifice în articolul 28 alineatul (2) și în articolele 51, 52 și 53.

CAPITOLUL II

STRUCTURA ȘI TRANSMITEREA PROGRAMELOR OPERAȚIONALE

Articolul 3

Structura și transmiterea programelor operaționale

(1) Conținutul programului operațional, menționat la articolul 20 din regulamentul de bază, se stabilește în conformitate cu partea A din anexa I la prezentul regulament și cu planul de finanțare stabilit în partea B a anexei respective.

Evaluarea *ex ante* menționată la articolul 48 din regulamentul de bază se anexează la programul operațional.

⁽¹⁾ JO L 13, 19.1.2000, p. 12.

⁽²⁾ JO L 281, 23.11.1995, p. 31. Directivă, astfel cum a fost modificată prin Regulamentul (CE) nr. 1882/2003 (JO L 284, 31.10.2003, p. 1).

⁽³⁾ JO L 8, 12.1.2001, p. 1.

⁽⁴⁾ JO L 314, 14.12.2000, p. 10.

⁽⁵⁾ JO L 105, 3.5.2000, p. 15. Regulament, astfel cum a fost modificat prin Regulamentul (CE) nr. 2438/2000 (JO L 280, 4.11.2000, p. 37).

⁽⁶⁾ JO L 55, 24.2.2001, p. 3.

(2) Statele membre pun la dispoziția Comisiei o versiune electronică a programului operațional elaborat, actualizat după fiecare revizuire a programului. Statele membre depun cereri la Comisie privind revizuirea programului menționat la articolul 18 din regulamentul de bază, prin mijloace electronice, în conformitate cu articolul 65 din prezentul regulament. Statele membre înaintează Comisiei cererile lor de revizuire a programului operațional cu privire la contribuția la Fondul European pentru Pescuit (FEP) pe anul în curs, cel mai târziu până la 30 septembrie anul respectiv.

CAPITOLUL III

AXE PRIORITARE

SECȚIUNEA 1

Axa prioritară 1: Măsurile de adaptare a flotei comunitare de pescuit

Articolul 4

Ajutorul public pentru încetarea definitivă a activităților de pescuit

(1) După încetarea definitivă a activităților de pescuit, nava de pescuit în cauză este ștersă permanent din registrul flotei de pescuit al Comunității și, după caz, licența de pescuit aferentă acesteia este anulată definitiv.

(2) Programul operațional specifică metodele de calculare a primelor acordate în temeiul articolului 23 din regulamentul de bază.

(3) În cazul în care încetarea permanentă a activităților de pescuit ale unei nave de pescuit este realizată pe baza reafectării sale menționate în articolul 23 alineatul (1) litera (b) din regulamentul de bază, statele membre adaptează nivelul primelor luând în considerare criterii precum valoarea de piață a licenței de pescuit pentru navă și valoarea reziduală a navei.

(4) În cazul în care o navă de pescuit este pierdută în perioada dintre data luării deciziei de acordare a primei și data efectivă a încetării definitive a activităților de pescuit, autoritatea de gestiune efectuează o corecție financiară a sumei de compensare plătită de asigurare.

Articolul 5

Ajutor public pentru încetarea temporară a activităților de pescuit

(1) Programul operațional specifică metodele de calculare a primelor acordate în temeiul articolului 24 din regulamentul de bază.

(2) În sensul articolului 24 alineatul (2) din regulamentul de bază, prin „asistență financiară comunitară alocată sectorului” se înțelege contribuția FEP la programul operațional al statelor membre în cauză.

Articolul 6

Investiții la bordul navelor de pescuit și selectivitate

(1) În sensul articolului 25 din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune este responsabilă cu evaluarea conformității cu alineatele (2)-(5) din acest articol și furnizează Comisiei toate documentele relevante, la cerere.

(2) Cheltuielile eligibile totale suportate pentru fiecare navă de pescuit de-a lungul întregii perioade de programare în temeiul articolului 25 din regulamentul de bază, cu excepția alineatului (6) litera (e) din respectivul articol, nu depășesc suma maximă stabilită pe baza criteriilor obiective, precum cele enumerate la articolul 23 alineatul (3) din regulamentul sus-menționat și incluse în programul operațional.

(3) Reducerea cu 20 % a puterii motorului poate fi realizată de un grup de nave în conformitate cu articolul 25 alineatul (4) din regulamentul de bază, cu condiția îndeplinirii următoarelor condiții:

- (a) toate navele aparținând aceluiași grup sunt identificate individual;
- (b) toate navele aparținând aceluiași grup operează în aceleași zone de gestiune;
- (c) toate navele aparținând aceluiași grup folosesc aceleași unelte principale de pescuit enumerate în appendicele III (secțiunea C) la Regulamentul (CE) nr. 1639/2001 al Comisiei ⁽¹⁾;
- (d) toate navele aparținând aceluiași grup nu depășesc cincizeci la număr.

(4) Ieșirile din flota de pescuit de capacitate de pescuit care au beneficiat de ajutor public nu sunt luate în calcul la reducerea de 20 % a puterii ce poate fi atinsă de un grup de nave, în conformitate cu articolul 25 alineatul (4) din regulamentul de bază.

(5) Sprijinul financiar acordat în temeiul articolului 25 alineatul (6) litera (e) din regulamentul de bază se acordă numai pentru echipamente și lucrări de modernizare pentru protecția capturilor și a uneltelor împotriva speciilor de animale sălbatice protejate în temeiul Directivelor 79/409/CEE ⁽²⁾ și 92/43/CEE ale Consiliului ⁽³⁾.

⁽¹⁾ JO L 222, 17.8.2001, p. 53.

⁽²⁾ JO L 103, 25.4.1979, p. 1.

⁽³⁾ JO L 206, 22.7.1992, p. 7.

Articolul 7

Pescuitul de coastă pe scară redusă

(1) În cazul în care rata de participare financiară privată este redusă în conformitate cu articolul 26 alineatul (2) din regulamentul de bază, rata contribuției publice este mărită în consecință. Contribuția din FEP este calculată în conformitate cu ratele prevăzute la articolul 53 din regulamentul de bază cu privire la o asemenea contribuție publică rezultată.

(2) Programul operațional specifică metodele de calculare a primelor acordate în temeiul articolelor 26 alineatul (3) și 26 alineatul (4) din regulamentul de bază în favoarea pescuitului de coastă pe scară redusă.

(3) În sensul articolului 26 alineatul (4) litera (b) din regulamentul de bază, prin „produse pescărești” se înțelege produse pescărești rezultate din capturile navelor de pescuit de coastă pe scară redusă.

Articolul 8

Compensare socioeconomică pentru gestiunea flotei comunitare de pescuit

(1) Programul operațional specifică metodele de calculare a compensărilor socioeconomice pentru gestiunea flotei comunitare de pescuit acordate în temeiul articolului 27 din regulamentul de bază.

(2) Sprijinul prevăzut la articolul 27 alineatul (1) litera (d) din regulamentul de bază pentru pensionare anticipată este eligibil pentru contribuție din partea FEP chiar în situația în care este plătit beneficiarilor după 31 decembrie 2015, cu condiția depunerii sale în acest scop într-un cont blocat înainte de acea dată.

SECȚIUNEA 2

Axa prioritară 2: Acvacultura, pescuitul în apele interioare, prelucrarea și comercializarea produselor pescărești și de acvacultură

Articolul 9

Domeniul de aplicare a ajutorului în producția de acvacultură

Sprijinul acordat în temeiul articolului 28 alineatul (6) din regulamentul de bază acoperă costurile de evaluare prevăzute în Directiva 85/337/CEE a Consiliului ⁽¹⁾.

Articolul 10

Măsuri pentru investiții productive în acvacultură

(1) În sensul articolului 29 alineatul (1) literele (a), (b) și (c) din regulamentul de bază, se aplică următoarele definiții:

(a) „specii noi”: specii pentru care producția de acvacultură în statele membre este redusă sau nu există și pentru care există perspective comerciale bune;

(b) „specii cu perspective comerciale bune”: specii pentru care tendința previziunilor pe termen mediu arată faptul că cererea de piață este posibil să depășească oferta;

(c) „practica normală în sectorul acvaculturii”: activități de acvacultură efectuate în conformitate cu legislația obligatorie, legate de probleme de sănătate, veterinară și de mediu;

(d) „acvacultură tradițională”: practici îndelungate legate de moștenirea socială și culturală a unei anumite regiuni.

(2) Sprijinul prevăzut la articolul 29 din regulamentul de bază poate acoperi nave de serviciu utilizate în acvacultură. Navele de pescuit, conform definiției din articolul 3 litera (c) din Regulamentul (CE) nr. 2371/2002 al Consiliului ⁽²⁾, nu sunt considerate nave de serviciu utilizate în acvacultură chiar și atunci când sunt folosite exclusiv în acvacultură.

(3) Fără a aduce atingere articolului 35 alineatul (6) din regulamentul de bază, sprijinul menționat la articolul 29 din acel regulament poate acoperi investițiile legate de comerțul cu amănuntul al produselor provenite din ferme în cazul în care comerțul de acest gen face parte integrantă din exploatarea de acvacultură.

(4) În cazul în care statele membre se folosesc de posibilitatea prevăzută la articolul 29 alineatul (1) litera (a) din regulamentul de bază, acestea pun în aplicare mecanismele prin care pun la dispoziția autorităților de gestiune rezultatele analizei de piață privind speciile de acvacultură.

(5) Pentru măsurile prevăzute la articolul 29 din regulamentul de bază, statele membre descriu în cadrul programului operațional modul în care ajutorul va fi acordat cu prioritate întreprinderilor mici și mijlocii.

Articolul 11

Măsuri pentru mediul acvatic

(1) În cazul în care ajutorul este acordat beneficiarilor în scopurile stipulate în articolul 30 din regulamentul de bază, statele membre verifică dacă acei beneficiari se conformează cu angajamentele mediului acvatic pentru o perioadă de minimum trei ani de la data aprobării operațiunii și la finalul implementării operațiunii.

(2) Sprijinul acordat în temeiul articolului 30 alineatul (2) litera (b) din regulamentul de bază se referă numai la costurile pentru participarea la o schemă de management de mediu și audit a comunității (SMMA) efectuat înainte de aprobarea unui sistem pentru o întreprindere specifică.

⁽¹⁾ JO L 175, 5.7.1985, p. 40.

⁽²⁾ JO L 358, 31.12.2002, p. 59.

(3) În sensul articolului 30 alineatul (2) litera (c) din regulamentul de bază, prin „acvacultură ecologică” se înțelege activitățile de acvacultură ce produc specii acvatice recoltate în conformitate cu metoda producției ecologice în sensul articolului 2 din Regulamentul (CEE) nr. 2092/91 al Consiliului ⁽¹⁾ și care conține indicații în acest sens. Până la data adoptării de norme detaliate de producție de către Comunitate, inclusiv norme privind conversia, aplicabile în cazul producției ecologice, se aplică normele naționale sau, în absența acestora, standardele private, aplicabile în cazul acvaculturii ecologice, acceptate sau recunoscute de statele membre.

(4) Sprijinul prevăzut la articolul 30 alineatul (2) litera (d) din regulamentul de bază poate fi acordat numai în cazul restricțiilor specifice sau cerințelor pentru zonele Natura 2000, impuse de măsurile naționale relevante pentru punerea în aplicare a Directivelor 79/409/CEE și 92/43/CEE.

(5) În sensul articolului 30 alineatul (3) din regulamentul de bază, prin „bunele practici de acvacultură obișnuite” se înțelege conformitatea cu legislația obligatorie, legată de probleme de sănătate, veterinarie și de mediu, și utilizarea protocoalelor de producție ce previn irosirea resurselor și poluarea care poate fi evitată.

Articolul 12

Măsuri de sănătate animală

(1) Sprijinul prevăzut la articolul 32 din regulamentul de bază poate acoperi:

(a) măsurile de control pentru maladii exotice în acvacultură, enumerate la articolul 3 din Decizia 90/424/CEE a Consiliului ⁽²⁾, aplicate în conformitate cu secțiunea 3 din capitolul V al Directivei 2006/88/CE;

(b) programele elaborate și aprobate în temeiul articolului 44 alineatul (2) din Directiva 2006/88/CE pentru maladii care nu sunt exotice în acvacultură, definite la anexa Deciziei 90/424/CEE.

(2) Autoritatea de gestiune a programului operațional decide dacă va contribui la finanțarea măsurilor de control menționate la alineatul (1) litera (a) sau la un program de eradicare menționat la alineatul (1) litera (b) și adoptă procedurile detaliate pentru participarea sa financiară înainte de predarea măsurilor sau a programului, respectiv, în conformitate cu prevederile din Decizia 90/424/CEE.

(3) În cazul în care Comisia nu aprobă, în conformitate cu articolul 24 din Decizia 90/424/CEE, măsurile de control sau programul de eradicare menționat la alineatul (1) din acest articol, contribuția angajată este returnată imediat pentru bugetul programului operațional.

⁽¹⁾ JO L 198, 22.7.1991, p. 1.

⁽²⁾ JO L 224, 18.8.1990, p. 19.

(4) În cazul în care valoarea costurilor eligibile din cadrul acțiunii aprobate de Comisie în conformitate cu articolul 24 din Decizia 90/424/CE este mai mică decât suma angajată de autoritatea de gestiune, diferența astfel acordată poate fi refolosită de statele membre pentru programele lor operaționale.

(5) Sprijinul prevăzut la articolul 32 din regulamentul de bază nu acoperă activitățile de supraveghere menite să demonstreze inexistența unei maladii pentru a obține recunoașterea statutului oficial de inexistență a maladii sau costurile fixe, precum costurile pentru serviciile veterinare oficiale.

Articolul 13

Pescuitul în apele interioare

(1) În sensul articolului 33 din regulamentul de bază, prin „navele care operează în sectorul de pescuit în apele interioare” se înțelege navele angajate în pescuitul comercial în apele interioare și care nu sunt incluse în registrul flotei comunitare de pescuit.

(2) Pentru investițiile prevăzute la articolul 33 alineatul (2) al doilea paragraf și la articolul 25 din regulamentul de bază, navele cu o lungime mai mică de 12 metri, care nu utilizează unelte remorcate și care pescuiesc în apele interioare, pot beneficia de același quantum al ajutorului prevăzut pentru navele de pescuit de coastă pe scară redusă menționat la articolul 26 din regulamentul sus-amintit.

(3) Statele membre determină în cadrul programelor operaționale metodele prin care vor asigura faptul că investițiile care beneficiază de sprijin în temeiul articolului 33 din regulamentul de bază nu pun în pericol echilibrul dintre dimensiunea flotei și resursele halieutice disponibile corespunzătoare.

Articolul 14

Investiții în prelucrare și comercializare

(1) Investițiile pentru extragerea dioxinei sau a altor substanțe dăunătoare sănătății umane din făina sau untura de pește pot fi suportate de FEP în temeiul articolului 34 din regulamentul de bază chiar și în cazul în care produsele finale sunt destinate utilizării și prelucrării în alte scopuri decât pentru consumul uman.

(2) Pentru măsurile prevăzute la articolul 35 din regulamentul de bază, statele membre descriu în cadrul programelor operaționale modul în care ajutorul va fi acordat cu prioritate microîntreprinderilor și întreprinderilor mici.

SECȚIUNEA 3

Axa prioritară 3: Măsuri de interes comun

Articolul 15

Acțiuni colective

(1) Sprijinul prevăzut la articolul 37 din regulamentul de bază nu acoperă costurile aferente pescuitului de explorare.

(2) Sprijinul prevăzut la articolul 37 primul paragraf litera (n) din regulamentul de bază poate fi acordat pentru:

- (a) crearea de organizații de producători pentru a facilita instituirea și funcționarea administrativă a organizațiilor de producători recunoscute în temeiul Regulamentului (CE) nr. 104/2000 al Consiliului ⁽¹⁾ după 1 ianuarie 2007;
- (b) punerea în aplicare a planurilor organizațiilor de producători care au fost recunoscute în mod special în temeiul articolului 12 din Regulamentul (CE) nr. 104/2000 pentru a facilita punerea în aplicare a planurilor în vederea îmbunătățirii calității produselor acestora;

sau

- (c) restructurarea organizațiilor de producători pentru a spori eficiența în funcție de cerințele pieței.

(3) Sprijinul menționat la alineatul (2) litera (b) al acestui articol este degresiv pe o perioadă de trei ani de la data recunoașterii specifice în temeiul articolului 12 din Regulamentul (CE) nr. 104/2000.

Articolul 16

Măsuri de protejare și dezvoltare a faunei și florei acvatice

(1) Sprijinul prevăzut la articolul 38 alineatul (2) primul paragraf litera (a) din regulamentul de bază privește măsurile pentru construcția și instalarea recifelor artificiale sau a altor instalații compuse din elemente durabile.

Sprijinul poate acoperi activitățile anterioare instalării, inclusiv studii, componente, semnalizare, transport și asamblare a instalațiilor și sistemelor științifice de monitorizare.

(2) Sprijinul prevăzut la articolul 38 alineatul (2) din regulamentul de bază nu acoperă dispozitivele de concentrare a peștilor.

(3) Sprijinul prevăzut la articolul 38 alineatul (2) primul paragraf litera (c) din regulamentul de bază poate acoperi cheltuielile privind măsurile de conservare necesare pentru zonele aparținând Rețelei Ecologice Europene Natura 2000. Sprijinul poate acoperi pregătirea planurilor de gestiune, a strategiilor și a sistemelor, infrastructura, inclusiv amortizarea și echipamentul pentru rezerve, instruirea și formarea angajaților de rezervă, cât și studiile relevante.

(4) Sprijinul prevăzut la articolul 38 alineatul (2) primul paragraf litera (c) din regulamentul de bază nu acoperă compensarea drepturilor anticipate, pierderile din venituri și salariile angajaților.

(5) În sensul celui de-al doilea paragraf din articolul 38 alineatul (2) din regulamentul de bază, prin „repopulare directă” se înțelege activitatea de eliberare a organismelor acvatice vii care provin din crescătorii de pești sau care au fost pescuite în altă parte.

Articolul 17

Locuri de debarcare

În cazul în care se acordă sprijin pentru investiții privind restructurarea locurilor de debarcare și îmbunătățirea condițiilor pentru peștii debarcați de pescarii de coastă în locurile de debarcare existente, astfel cum se menționează la articolul 39 alineatul (1) din regulamentul de bază, statele membre asigură conformitatea cu normele sanitare corespunzătoare și punerea în aplicare a măsurilor de control în cazul acelor locuri de debarcare.

Articolul 18

Dezvoltarea de piețe noi și campanii de promovare

(1) Sprijinul prevăzut pentru măsurile de promovare, în conformitate cu articolul 40 alineatul (3) literele (a), (d), (e) și (g) din regulamentul de bază, poate acoperi în special:

- (a) costurile agențiilor de publicitate și ale altor furnizori de servicii implicați în pregătirea și implementarea campaniilor de promovare;
- (b) achiziționarea sau închirierea unui spațiu publicitar și crearea de sloganuri și etichete pe perioada campaniilor de promovare;
- (c) cheltuielile de editare și cele cu personalul extern necesar în cadrul campaniilor;
- (d) organizarea și participarea la târguri comerciale și expoziții.

(2) În ceea ce privește produsele protejate în temeiul Regulamentului (CE) nr. 510/2006 al Consiliului ⁽²⁾, sprijinul poate fi acordat pentru promovarea acestora numai începând cu data la care denumirea a fost introdusă în registru, conform articolului 7 din regulamentul respectiv.

Articolul 19

Proiecte-pilot

(1) În conformitate cu articolul 41 din regulamentul de bază, nu se acordă sprijin pentru pescuitul de explorare.

(2) În cazul în care se acordă sprijin unui proiect-pilot în temeiul articolului 41 din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune se asigură de faptul că proiectul-pilot include monitorizare științifică adecvată și efectuarea unei evaluări calitative adecvate a rapoartelor tehnice menționate la articolul 41 alineatul (3) din respectivul regulament.

(3) Proiectele-pilot nu trebuie să fie de natură comercială directă. Orice profit obținut pe durata implementării unui proiect-pilot este dedus din ajutorul public acordat pentru operațiune.

⁽¹⁾ JO L 17, 21.1.2000, p. 22.

⁽²⁾ JO L 93, 31.3.2006, p. 12.

(4) În cazul în care costurile totale ale unui proiect-pilot depășesc 1 milion EUR, autoritatea de gestiune solicită, anterior aprobării, o evaluare a unui organism independent științific.

Articolul 20

Modificare pentru reafectarea navelor de pescuit

În conformitate cu articolul 42 din regulamentul de bază, sprijinul poate fi acordat pentru modificarea unei nave de pescuit după reafectarea acesteia numai dacă acea navă a fost ștearsă definitiv din registrul flotei de pescuit și, după caz, licența de pescuit aferentă acesteia a fost anulată definitiv.

SECȚIUNEA 4

Axa prioritară 4: Dezvoltarea durabilă a zonelor de pescuit

Articolul 21

Obiective și măsuri

În conformitate cu articolul 43 din regulamentul de bază, se acordă sprijin pentru:

- (a) punerea în aplicare a strategiilor de dezvoltare locală, astfel cum se menționează la articolul 45 alineatul (2) din regulamentul de bază și la articolul 24 din prezentul regulament, în vederea atingerii obiectivelor menționate la articolul 43 alineatul (2) literele (a), (b) și (c) din regulamentul de bază și prin măsurile eligibile menționate la articolul 44 alineatul (1) literele (a)-(g), (i) și (j) și articolul 44 alineatele (2) și (3) din respectivul regulament;
- (b) punerea în aplicare a cooperării interregionale și transnaționale între grupurile din zonele de pescuit, astfel cum se menționează la articolul 44 alineatul (1) litera (h) din regulamentul de bază, în principal prin relaționare și răspândire a celor mai bune practici în vederea atingerii obiectivului menționat la articolul 43 alineatul (2) litera (d) din regulamentul respectiv.

Articolul 22

Aplicarea geografică a axei prioritare 4

- (1) Programul operațional specifică procedurile și criteriile de selectare a zonelor de pescuit. Statele membre decid modalitatea de punere în aplicare a articolului 43 alineatele (3) și (4) din regulamentul de bază.
- (2) Zonele de pescuit selectate nu trebuie să coincidă neapărat cu zonele naționale administrative sau cu zonele stabilite în scopuri de eligibilitate în temeiul obiectivelor Fondurilor structurale.

Articolul 23

Procedurile și criteriile de selecție a grupurilor

(1) Un grup, astfel cum se menționează la articolul 45 alineatul (1) din regulamentul de bază, este compus astfel încât să poată elabora și pune în aplicare o strategie de dezvoltare în zona respectivă.

Relevanța și eficiența parteneriatului sunt evaluate atât în funcție de structura sa, cât și de transparența și claritatea sa în atribuirea sarcinilor și a responsabilităților.

Se garantează capacitatea partenerilor de a îndeplini sarcinile atribuite lor, precum și eficiența și capacitatea acestora de luare a deciziilor.

Parteneriatul cuprinde, inclusiv la nivel decizional, reprezentanți ai sectorului pescuitului și ai altor sectoare socioeconomice locale relevante.

(2) Capacitatea administrativă a „grupului” este considerată adecvată în cazul în care grupul:

- (a) selectează un partener din cadrul parteneriatului în calitate de conducător administrativ care garantează funcționarea corespunzătoare a parteneriatului;

sau

- (b) se constituie într-o structură comună constituită legal, a cărei constituire formală garantează funcționarea corespunzătoare a parteneriatului.

(3) În cazul în care grupului îi este încredințată administrarea fondurilor publice, se evaluează capacitatea financiară a acestuia:

- (a) în ceea ce privește abilitatea conducătorului administrativ de a administra fondurile în conformitate cu alineatul (2) litera (a);
- (b) în ceea ce privește abilitatea structurii comune de a administra fondurile în conformitate cu alineatul (2) litera (b).

(4) Grupurile pentru punerea în aplicare a strategiilor de dezvoltare locală sunt selectate în termen de maximum patru ani de la data aprobării programului operațional. În cazul în care autoritatea de gestiune organizează mai multe proceduri de selecție pentru grupuri, pot fi acordate termene mai extinse.

(5) Programul operațional specifică:

- (a) procedurile și criteriile de selecție a grupurilor, precum și numărul de grupuri pe care statul membru dorește să le selecteze; criteriile de selecție menționate la articolul 45 din regulamentul de bază și la prezentul articol reprezintă cerințele minime și pot fi suplimentate cu criterii naționale specifice; procedurile trebuie să fie transparente, să furnizeze o mediatizare adecvată și să asigure concurența, după caz, între grupurile care elaborează strategii de dezvoltare locală;

- (b) mecanismele de gestiune și procedurile de mobilizare și circulație a fluxurilor financiare din punctul de vedere al beneficiarului; descrie în special modul în care grupurile se integrează în sistemele de gestiune, monitorizare și control.

Articolul 24

Strategia de dezvoltare locală

Strategia de dezvoltare locală propusă de grup în conformitate cu articolul 45 alineatul (2) din regulamentul de bază:

- (a) este integrată și bazată pe interacțiunea între participanți, sectoare și operațiuni și este mai mult decât o simplă colecție de operațiuni sau o juxtapunere a măsurilor sectoriale;
- (b) respectă nevoile zonelor de pescuit, în special în termeni socioeconomi;
- (c) demonstrează propria viabilitate;
- (d) este complementară altor intervenții efectuate în zona respectivă.

Articolul 25

Punerea în aplicare a strategiei de dezvoltare locală

- (1) Fără a aduce atingere articolului 45 alineatul (2) din regulamentul de bază, grupul alege operațiunile finanțate prin strategia de dezvoltare locală.
- (2) În cazul în care grupului îi este încredințată administrarea fondurilor publice, acesta creează un cont separat pentru punerea în aplicare a strategiei de dezvoltare locală.

SECȚIUNEA 5

Prevederi comune mai multor măsuri

Articolul 26

Prevederi comune pentru axele prioritare 1-4

Următoarele cheltuieli nu sunt eligibile pentru o contribuție a FEP:

- (a) în sensul articolului 28 alineatul (3), al articolului 34 alineatul (3), al articolului 37 primul paragraf punctul (i) și al articolului 44 alineatul (2) din regulamentul de bază, achiziționarea infrastructurii folosite în cazul învățării continue pentru o sumă ce depășește 10 % din cheltuielile eligibile totale ale operațiunilor în cauză;

- (b) partea costului aferent vehiculelor fără legătură directă cu operațiunea în cauză.

CAPITOLUL IV

EVALUAREA PROGRAMELOR OPERAȚIONALE

Articolul 27

Evaluarea intermediară

Statele membre înaintează evaluările intermediare menționate la articolul 49 din regulamentul de bază până cel târziu la 30 iunie 2011. Comisia poate decide întreruperea termenului de plată, în conformitate cu articolul 88 din regulamentul de bază, în situația în care un stat membru nu respectă acea obligație.

CAPITOLUL V

INFORMARE ȘI PUBLICITATE

Articolul 28

Descrierea măsurilor de informare și publicitate în programul operațional și în rapoartele anuale și finale de punere în aplicare

- (1) În sensul articolului 20 alineatul (1) litera (g) punctul (v) din regulamentul de bază, programul operațional include cel puțin următoarele elemente:

- (a) conținutul măsurilor de informare și publicitate ce trebuie luate de statul membru sau de autoritatea de gestiune, care vizează beneficiarii reali și potențiali, precum și bugetul de referință al acestora;
- (b) conținutul măsurilor de informare și publicitate destinate publicului ce trebuie luate de statul membru sau de autoritatea de gestiune și bugetul de referință al acestora;
- (c) departamentele administrative sau organismele responsabile cu punerea în aplicare a măsurilor de informare și publicitate;
- (d) o indicare a modului în care măsurile de informare și publicitate trebuie evaluate, din punctul de vedere al vizibilității și gradului de conștientizare al programului operațional și al rolului pe care îl are Comunitatea.

- (2) Alineatul (1) literele (c) și (d) din prezentul articol nu se aplică în cazul programelor operaționale menționate la articolul 2.

- (3) Rapoartele anuale și finale de punere în aplicare a unui program operațional, menționate la articolul 67 din prezentul regulament, includ:

- (a) măsurile de informare și publicitate derulate;

- (b) modalitățile acțiunilor de informare și publicitate menționate la articolul 31 paragraful al doilea litera (d) din prezentul regulament, inclusiv, după caz, adresa electronică la care pot fi accesate aceste date.

Raportul anual privind punerea în aplicare pe anul 2010 și raportul final privind punerea în aplicare menționat la articolul 67 din regulamentul de bază conțin un capitol de evaluare a rezultatelor măsurilor de informare și publicitate din punctul de vedere al vizibilității și al gradului de conștientizare al programului operațional și al rolului Comunității, în conformitate cu alineatul (1) litera (d) din prezentul articol.

Articolul 29

Măsuri de informare pentru beneficiarii potențiali

(1) În sensul articolului 51 alineatul (2) litera (a) din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune se asigură că mediatizarea programul operațional cuprinde detalii referitoare la contribuția financiară de la FEP și că este pus la dispoziția tuturor părților interesate. Autoritatea de gestiune se asigură, de asemenea, de faptul că informațiile privind posibilitățile de finanțare oferite în comun de Comunitate și de statul membru prin programul operațional sunt mediatizate cât mai mult posibil.

(2) Autoritatea de gestiune furnizează beneficiarilor potențiali informații clare și detaliate cu privire cel puțin la:

- (a) condițiile de eligibilitate ce trebuie îndeplinite pentru a putea obține finanțarea oferită de programul operațional;
- (b) o descriere a procedurilor de examinare a cererilor de finanțare și indicarea termenelor;
- (c) criteriile de selecție a operațiunilor ce urmează a fi finanțate;
- (d) persoanele de contact de la nivel național, regional și local care pot furniza informații privind programul operațional.

(3) Autoritatea de gestiune informează beneficiarii potențiali cu privire la publicația menționată la articolul 31 paragraful al doilea litera (d).

(4) Autoritatea de gestiune implică în măsurile de informare și publicitate, în conformitate cu legile și practicile naționale, cel puțin unul dintre următoarele organisme capabile să pună în circulație informațiile enumerate la alineatul (2):

- (a) autorități naționale, regionale și locale și agenții de dezvoltare;
- (b) asociații profesionale;

(c) parteneri economici și sociali;

(d) organizații nonguvernamentale;

(e) organizații reprezentând mediul economic;

(f) centre de informare privind Uniunea Europeană și reprezentanții Comisiei din statele membre;

(g) instituții de învățământ.

Articolul 30

Măsuri de informare pentru beneficiari

Autoritatea de gestiune informează beneficiarii de faptul că acceptarea finanțării înseamnă de asemenea acceptarea includerii acestora pe lista de beneficiari publicată în conformitate cu articolul 31 paragraful al doilea litera (d).

Articolul 31

Responsabilitățile autorității de gestiune cu privire la măsurile de informare și publicitate pentru public

În sensul articolului 51 alineatul (2) litera (c) din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune se asigură de faptul că măsurile de informare și publicitate pentru public sunt puse în aplicare și că acestea beneficiază de cea mai cuprinzătoare acoperire media posibilă prin utilizarea diverselor forme și metode de comunicare la nivelul teritorial corespunzător.

Autoritatea de gestiune este responsabilă de organizarea a cel puțin următoarelor măsuri de informare și publicitate:

- (a) o activitate majoră de informare prin aducerea la cunoștința publicului a lansării programului operațional;
- (b) cel puțin o activitate majoră de informare anuală prezentând rezultatele programului operațional;
- (c) arborarea steagului Uniunii Europene pentru o săptămână, începând cu 9 mai, în fața sediului autorității de gestiune;
- (d) publicarea, prin mijloace electronice sau în orice alt mod, a listei de beneficiari, a denumirii operațiunilor și a sumelor alocate din fondurile publice de finanțare pentru aceste operațiuni.

Participanții la operațiunile sprijinite de FEP și care au ca scop îmbunătățirea competențelor profesionale și instruirea, cât și beneficiarii care primesc sprijin pentru plecarea anticipată din sectorul pescuitului, inclusiv pensionarea anticipată, nu sunt menționați, astfel cum se prevede la articolul 27 alineatul (1) litera (d) din regulamentul de bază.

Articolul 32

Responsabilitățile beneficiarilor cu privire la măsurile de informare și publicitate pentru public

(1) În sensul articolului 51 din regulamentul de bază, beneficiarul este responsabil de informarea publicului, prin intermediul măsurilor specificate la alineatele (2), (3) și (4) ale prezentului articol, cu privire la ajutorul obținut de la FEP.

(2) În cazul în care costul eligibil total al unei operațiuni cofinanțate de FEP depășește 500 000 EUR și constă în finanțarea infrastructurii sau a operațiunilor de construcție, beneficiarul afișează un panou la locul desfășurării operațiunii pe durata implementării acesteia. Informațiile menționate la articolul 33 ocupă cel puțin 25 % din panou.

În cazul în care operațiunea este încheiată, panoul este înlocuit cu o placă explicativă permanentă, menționată la alineatul (3).

(3) În cazul în care costul eligibil total al operațiunii depășește 500 000 EUR și constă în achiziționarea unui obiect sau din finanțarea infrastructurii sau din operațiuni de construcție, beneficiarul expune o placă explicativă permanentă, care trebuie să fie vizibilă și să aibă o mărime semnificativă, în termen de maximum șase luni de la data încheierii operațiunii.

Placa menționează tipul și denumirea operațiunii, în afara informațiilor menționate la articolul 33. Informațiile menționate la prezentul articol ocupă cel puțin 25 % din placă.

Placa explicativă este de asemenea montată la sediul grupurilor finanțate în temeiul axei prioritare 4 din regulamentul de bază.

(4) În cazuri adecvate, beneficiarul se asigură de faptul că cei care participă la o operațiune cofinanțată de FEP sunt informați cu privire la finanțarea obținută.

Beneficiarul furnizează o notificare clară cu privire la faptul că operațiunea în curs de punere în aplicare a fost selectată în temeiul programului operațional cofinanțat de FEP.

Orice document, inclusiv orice listă de prezență sau orice alt certificat referitor la o astfel de operațiune, include o declarație cu privire la faptul că programul operațional a fost cofinanțat de FEP.

Articolul 33

Caracteristici tehnice ale măsurilor de informare și publicitate referitoare la operațiune

(1) Toate măsurile de informare și publicitate destinate beneficiarilor, beneficiarilor potențiali și publicului includ următoarele:

(a) emblema Uniunii Europene, conform standardelor grafice stabilite la anexa II, și trimitere la Uniunea Europeană;

(b) trimitere la FEP: „Fondul European pentru Pescuit”;

(c) o declarație aleasă de autoritatea de gestiune, evidențiind valoarea adăugată a ajutorului acordat de Comunitate, de preferință: „Investiții în pescuitul durabil”.

(2) Alineatul (1) literele (b) și (c) nu se aplică în cazul obiectelor promoționale de mici dimensiuni.

CAPITOLUL VI

INSTRUMENTE DE INGINERIE FINANCIARĂ

Articolul 34

Prevederi generale aplicabile tuturor instrumentelor de inginerie financiară

(1) În conformitate cu articolul 55 alineatul (8) din regulamentul de bază, ca parte a programului operațional, FEP poate cofinanța cheltuielile referitoare la o operațiune ce cuprinde contribuții la sprijinul instrumentelor de inginerie financiară pentru întreprinderi, în principal întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri), inclusiv microîntreprinderi, conform definiției din Recomandarea 2003/361/CE a Comisiei ⁽¹⁾ cu începere de la 1 ianuarie 2005, precum fonduri pentru capitalul de risc, fonduri de garantare și fonduri de împrumut, inclusiv prin fonduri de plasament.

Instrumentele de inginerie financiară se prezintă sub forma unor acțiuni ce efectuează investiții rambursabile și/sau furnizează garanții pentru investiții rambursabile. Condițiile stabilite la articolele 35, 36 și 37 se aplică în cazul acestora.

(2) Declarația de cheltuieli referitoare la instrumentele de inginerie financiară include cheltuielile totale achitate pentru crearea și contribuția la aceste instrumente. Cu toate acestea, la încheierea parțială sau totală a programului operațional, cheltuielile eligibile reprezintă totalul plăților efectuate pentru investițiile în întreprinderi din partea fiecărui instrument de inginerie financiară menționat la alineatul (1) sau orice garanții prevăzute, inclusiv sumele luate drept garanție de fondurile de garantare și costurile de gestiune eligibile. Declarația de cheltuieli respectivă se modifică în consecință.

(3) Dobânda generată de plățile din programul operațional pentru instrumentele de inginerie financiară este folosită pentru finanțarea instrumentelor de inginerie financiară pentru întreprinderi mici și mijlocii, inclusiv microîntreprinderi.

(4) Resursele returnate circuitului operațional din investițiile efectuate de instrumentele de inginerie financiară sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor vor fi refolosite de autoritățile competente ale statelor membre respective în beneficiul întreprinderilor mici și mijlocii, inclusiv al microîntreprinderilor.

⁽¹⁾ JO L 124, 20.5.2003, p. 36.

Articolul 35

Condiții aplicabile tuturor instrumentelor de inginerie financiară

(1) În cazul în care FEP finanțează operațiuni ce cuprind instrumente de inginerie financiară, inclusiv cele organizate prin intermediul fondurilor de plasament, partenerii de cofinanțare sau acționarii sau reprezentatul legal al acestora prezintă un plan de afaceri.

Planul de afaceri este evaluat, iar punerea în aplicare este monitorizată de către sau întră în responsabilitatea statului membru sau a autorității de gestiune. Evaluarea viabilității economice a activităților de investiții ale instrumentelor de inginerie financiară ia în considerare toate sursele de venit ale întreprinderilor în cauză.

(2) Planul de afaceri prevăzut la alineatul (1) specifică cel puțin următoarele:

- (a) piața-țintă a întreprinderilor și criteriile, termenii și condițiile de finanțare a acestora;
- (b) bugetul operațional al instrumentului de inginerie financiară;
- (c) dreptul de proprietate asupra instrumentului de inginerie financiară;
- (d) partenerii de cofinanțare sau acționarii;
- (e) statutul instrumentului de inginerie financiară;
- (f) prevederile privind profesionalismul, competența și independența gestiunii;
- (g) justificarea și utilizarea prevăzută a contribuției de la FEP;
- (h) politica instrumentului de inginerie financiară în ceea ce privește retragerile din investițiile în întreprinderi;
- (i) prevederile de lichidare ale instrumentului de inginerie financiară, inclusiv re folosirea resurselor returnate instrumentului de inginerie financiară din investiții sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor, atribuibile contribuției din programul operațional.

(3) Instrumentele de inginerie financiară, inclusiv fondurile de plasament, sunt organizate sub formă de persoane juridice independente guvernate de acordurile dintre partenerii de cofinanțare sau acționari sau sub formă de o finanțare separată în cadrul unei instituții financiare existente.

În cazul în care instrumentul de inginerie financiară este înființat în cadrul unei instituții financiare, acesta este organizat sub forma unei părți finanțate separat, supusă normelor specifice de punere în aplicare din cadrul instituției financiare, stipulând, în special, menținerea de conturi separate care fac distincția între noile resurse investite în instrumentul de inginerie financiară, inclusiv cele acordate prin programul operațional, și cele disponibile inițial în cadrul instituției.

Comisia nu va deveni partener de cofinanțare sau acționar în cadrul instrumentelor de inginerie financiară.

(4) Costurile de gestiune nu pot depăși, în medie anuală, pe durata acordării asistenței, niciunul dintre următoarele praguri, cu excepția cazului în care, după o licitație competitivă, este necesar un procentaj mai ridicat:

- (a) 2 % din capitalul acordat din programul operațional fondurilor de plasament sau din capitalul acordat din programul operațional sau din fonduri de plasament pentru fondurile de garantare;
- (b) 3 % din capitalul acordat din programul operațional sau din fonduri de plasament instrumentului de inginerie financiară în alte cazuri, cu excepția microinstrumentelor de credit destinate microîntreprinderilor;
- (c) 4 % din capitalul acordat din programul operațional sau din fonduri de plasament instrumentelor destinate microîntreprinderilor.

(5) Termenii și condițiile pentru acordarea de contribuții din programul operațional instrumentelor de inginerie financiară sunt stabilite în acordul de finanțare ce se încheie între reprezentantul legal al instrumentului de inginerie financiară și statul membru sau autoritatea de gestiune.

(6) Acordul de finanțare menționat la alineatul (5) include cel puțin:

- (a) strategia și planificarea privind investițiile;
- (b) monitorizarea implementării în conformitate cu normele aplicabile;
- (c) o politică de retragere pentru contribuția acordată prin programul operațional din instrumentul de inginerie financiară;
- (d) prevederile de lichidare ale instrumentului de inginerie financiară, inclusiv re folosirea resurselor returnate instrumentului de inginerie financiară din investiții sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor, atribuibile contribuției din programul operațional.

(7) Autoritatea de gestiune ia toate precauțiile necesare pentru minimalizarea oricăror distorsionări ale concurenței pe piețele capitalului de risc sau cele de creditare. Rambursările din investițiile de capital și împrumuturi, mai puțin o parte pro rata din costurile de gestiune și primele de performanță, pot fi alocate în mod preferențial investitorilor ce operează pe baza principiului investitorului într-o economie de piață până la nivelul remunerației stabilite în statutul instrumentelor de inginerie financiară și sunt alocate ulterior în mod proporțional tuturor partenerilor de cofinanțare și acționarilor.

Articolul 36

Condiții specifice aplicabile fondurilor de plasament

(1) În cazul în care FEP finanțează instrumentele de inginerie financiară organizate prin intermediul fondurilor de plasament, mai precis fonduri create pentru a investi în diverse fonduri cu capital de risc, fonduri de garantare și fonduri de împrumut, statul membru sau autoritatea de gestiune le pun în aplicare prin intermediul uneia sau mai multor dintre opțiunile următoare:

- (a) atribuirea unui contract public în conformitate cu legea aplicabilă privind achizițiile publice;
- (b) în alte cazuri, atunci când acordul nu reprezintă un contract de servicii publice în sensul legii privind achizițiile publice, atribuirea unei subvenții, definite în acest scop drept o contribuție financiară directă prin intermediul unei donații către:
 - (i) Banca Europeană de Investiții sau către Fondul European de Investiții;
 - sau
 - (ii) către o instituție financiară fără cerere de oferte, dacă acest lucru este în conformitate cu o lege națională compatibilă cu tratatul.

(2) În cazul în care FEP finanțează instrumente de inginerie financiară organizate prin fonduri de plasament, statul membru sau autoritatea de gestiune încheie un acord de finanțare cu fondul de plasament ce stabilește modalitățile și obiectivele de finanțare.

Acordul de finanțare, atunci când este cazul, ia în considerare concluziile unei evaluări a disparităților între oferta și cererea acestor instrumente, în cazul întreprinderilor mici și mijlocii.

(3) Acordul de finanțare, menționat la alineatul (2), dispune în special:

- (a) termenii și condițiile pentru acordarea de contribuții din programul operațional fondului de plasament;
- (b) o invitație de exprimare a interesului adresată intermediarilor financiari;
- (c) evaluarea, selecția și acreditarea intermediarilor financiari;
- (d) stabilirea și monitorizarea politicii de investiții, care cuprinde cel puțin o indicație referitoare la întreprinderile vizate și produsele de inginerie financiară ce urmează a fi sprijinite;
- (e) raportarea fondurilor de plasament către statul membru sau autoritatea de gestiune;
- (f) monitorizarea implementării investițiilor în conformitate cu normele aplicabile;
- (g) cerințele de audit;

(h) politica de retragere a fondurilor de plasament din fondurile cu capital de risc, fondurile de garantare sau fondurile de împrumut;

(i) prevederile de lichidare ale fondului de plasament, inclusiv refolosirea resurselor returnate instrumentului de inginerie financiară din investițiile efectuate sau rămase după onorarea tuturor garanțiilor, atribuibile contribuției din programul operațional.

(4) Termenii și condițiile referitoare la contribuțiile la fondurile cu capital de risc, de fondurile de garantare și fondurile de împrumut din fondurile de plasament sprijinite prin programul operațional sunt stabilite printr-un acord de finanțare încheiat între fondurile cu capital de risc, fondurile de garantare și fondurile de împrumut, pe de-o parte, și fondul de plasament, pe de altă parte. Acordul de finanțare include cel puțin elementele enumerate la articolul 35 alineatul (6).

Articolul 37

Condiții specifice aplicabile fondurilor cu capital de risc, fondurilor de garantare și fondurilor de împrumut

Instrumentele de inginerie financiară, cu excepția fondurilor de plasament, investesc în întreprinderi, în special în întreprinderi mici și mijlocii. Aceste investiții pot fi efectuate numai la înființare, în etapele inițiale, inclusiv capitalul inițial, sau la extinderea întreprinderilor respective și numai cu privire la activitățile pe care directorii instrumentelor de inginerie financiară le consideră viabile din punct de vedere economic.

CAPITOLUL VII

GESTIUNE, MONITORIZARE ȘI CONTROL

SECȚIUNEA 1

Dispoziții generale

Articolul 38

Organisme intermediare

(1) În cazul în care una sau mai multe atribuții ale autorității de gestiune sau ale autorității de certificare sunt îndeplinite de un organism intermediar, modalitățile relevante sunt înregistrate oficial în scris.

(2) Dispozițiile din prezentul regulament privind autoritatea de gestiune și autoritatea de certificare se aplică în cazul organismelor intermediare.

Articolul 39

Autoritatea de gestiune

(1) În scopul operațiunilor de selecție și aprobare, în temeiul articolului 59 litera (a) din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune se asigură de faptul că beneficiarii sunt informați cu privire la condițiile specifice referitoare la produsele sau serviciile furnizate prin intermediul operațiunii, planul de finanțare, termenul de execuție și informațiile financiare, cât și informații de altă natură care trebuie păstrate și comunicate. Aceasta se asigură că beneficiarul are capacitatea de a îndeplini aceste obligații înainte de a lua decizia de aprobare.

(2) Verificările efectuate de autoritatea de gestiune în temeiul articolului 59 litera (b) din regulamentul de bază acoperă aspectele administrative, financiare, tehnice și fizice ale operațiunilor, după caz.

Prin verificări se asigură faptul că au fost declarate cheltuielile reale, că produsele sau serviciile au fost predate în conformitate cu decizia de aprobare, cererile de rambursare efectuate de beneficiar sunt corecte și cheltuielile se conformează normelor naționale și comunitare. Acestea includ procedurile de evitare a dublei finanțări a cheltuielilor cu alte sisteme naționale și comunitare și cu alte perioade de programare.

Verificările includ următoarele proceduri:

(a) verificări administrative referitoare la fiecare cerere de rambursare efectuată de beneficiar;

(b) verificări la fața locului ale operațiunilor individuale.

(3) În cazul în care verificările la fața locului menționate la alineatul (2) litera (b) sunt efectuate pe eșantioane pentru programul operațional, autoritatea de gestiune păstrează registre care descriu și justifică metoda de eșantionare și identifică operațiunile sau tranzacțiile selectate pentru verificări.

Autoritatea de gestiune determină mărimea eșantionului pentru a avea o atestare rezonabilă în ceea ce privește legalitatea și regularitatea tranzacțiilor subsidiare având în vedere nivelul de risc identificat de autoritatea de gestiune cu privire la tipul beneficiarilor și operațiunile în cauză.

Autoritatea de gestiune reexaminează anual metoda de eșantionare.

(4) Autoritatea de gestiune stabilește standarde și proceduri scrise pentru verificările efectuate în temeiul alineatului (2) și păstrează registre pentru fiecare verificare, incluzând lucrarea efectuată, data și rezultatele verificării și măsurile luate cu privire la orice nereguli observate.

(5) În cazul în care autoritatea de gestiune este de asemenea și beneficiar în programul operațional, modalitățile de verificare menționate la alineatele (2), (3) și (4) din prezentul articol vor asigura o defalcare adecvată a funcțiilor în conformitate cu articolul 57 alineatul (1) litera (b) din regulamentul de bază.

Articolul 40

Date privind operațiunile transmise Comisiei la cerere

(1) Înregistrările contabile ale operațiunilor și datele privind punerea în aplicare menționate la articolul 59 litera (c) din regulamentul de bază includ cel puțin informațiile stabilite în anexa III la prezentul regulament. Informațiile sunt defalcate, acolo unde este cazul, în funcție de vârsta și sexul beneficiarilor.

(2) Autoritățile de gestiune, de certificare și de audit și organismele menționate la articolul 61 alineatul (3) din regulamentul de bază au acces la informațiile menționate la alineatul (1) din prezentul articol.

(3) La solicitarea scrisă a Comisiei, statul membru furnizează Comisiei informațiile corespunzătoare menționate la alineatul (1) în termen de cincisprezece zile lucrătoare de la data primirii solicitării sau o altă perioadă convenită, în scopul efectuării de verificări ale documentelor și la fața locului. Comisia poate solicita informațiile menționate la alineatul (1) la nivelul operațiunilor, măsurilor, axelor prioritare sau programului operațional.

Articolul 41

Pista de audit

În sensul articolului 59 litera (f) din regulamentul de bază, o pistă de audit este considerată adecvată în cazul în care îndeplinește următoarele criterii:

(a) permite relaționarea sumelor totale certificate pentru Comisie cu înregistrările contabile detaliate și documentele justificative păstrate de autoritatea de certificare, de autoritatea de gestiune, de organismele intermediare și de beneficiari cu privire la operațiunile cofinanțate în temeiul programului operațional;

(b) permite verificarea plăților contribuției publice către beneficiar;

(c) permite verificarea aplicării criteriilor de selecție stabilite de comitetul de monitorizare pentru programul operațional;

(d) conține cu privire la fiecare operațiune, după caz, specificațiile tehnice și planul de finanțare, documente referitoare la aprobarea ajutorului, documente cu privire la procedurile de achiziție, rapoarte intermediare și rapoarte privind verificările și auditurile efectuate.

Articolul 42

Audituri ale operațiunilor

(1) Auditurile menționate la articolul 61 alineatul (1) litera (b) din regulamentul de bază sunt efectuate la fiecare douăsprezece luni, începând cu 1 iulie 2008, pe un eșantion de operațiuni selectate prin metoda stabilită sau aprobată de autoritatea de audit în conformitate cu articolul 43 din prezentul regulament.

Auditurile sunt efectuate la fața locului pe baza documentației și înregistrărilor păstrate de beneficiar.

(2) Auditurile verifică dacă sunt îndeplinite următoarele condiții:

- (a) operațiunea îndeplinește criteriile de selecție pentru programul operațional, a fost pusă în aplicare în conformitate cu decizia de aprobare și îndeplinește toate condițiile aplicabile privind funcționalitatea și utilizarea sa sau obiectivele ce trebuie atinse;
- (b) cheltuielile declarate corespund înregistrărilor contabile și documentelor justificative păstrate de beneficiar;
- (c) cheltuielile declarate de beneficiar se conformează normelor naționale și comunitare;
- (d) contribuția publică a fost plătită beneficiarului în conformitate cu articolul 80 din regulamentul de bază.

(3) În cazul în care orice probleme constatate par să fie de natură sistemică și determină riscuri în ceea ce privește alte operațiuni din programul operațional, autoritatea de audit asigură efectuarea unor examinări suplimentare, inclusiv audituri suplimentare dacă este cazul, pentru a stabili magnitudinea oricăror asemenea probleme. Autoritățile responsabile efectuează acțiunile corective și preventive necesare.

(4) Numai cheltuielile care fac obiectul auditului în conformitate cu alineatul (1) sunt cumulate în cadrul cheltuielilor auditate, în scopul raportărilor din tabelele de la punctul 9 din partea A a anexei VI și punctul 9 din partea A a anexei VII.

Articolul 43

Eșantionare

(1) Eșantionarea operațiunilor ce trebuie auditate la fiecare 12 luni se bazează în primul rând pe o metodă statistică de eșantionare aleatorie, conform mențiunilor de la alineatele (2), (3) și (4). Pot fi selectate operațiuni suplimentare ca eșantion suplimentar, conform mențiunilor de la alineatele (5) și (6).

(2) Metoda folosită pentru selecția eșantionului și pentru stabilirea concluziilor derivate din rezultate ia în considerare standardele de audit acceptate la nivel internațional și este documentată. Având în vedere suma cheltuielilor, numărul și tipul operațiunilor și alți factori relevanți, autoritatea de audit stabilește metoda statistică de eșantionare ce trebuie aplicată. Parametrii tehnici ai eșantionului sunt stabiliți în conformitate cu anexa IV.

(3) Eșantionul auditat la fiecare 12 luni este selectat din operațiunile în cazul cărora cheltuielile au fost declarate Comisiei pentru programul operațional din timpul anului precedent celui în care este comunicat Comisiei raportul anual de control menționat la articolul 61 alineatul (1) litera (e) punctul (i) din regulamentul de bază. Pentru prima perioadă, autoritatea de audit poate decide să grupeze operațiunile pentru care au fost declarate cheltuielile către Comisie în 2007 și 2008 drept bază pentru selecția operațiunilor ce urmează a fi auditate.

(4) Autoritatea de audit stabilește concluziile pe baza rezultatelor auditurilor referitoare la cheltuielile declarate Comisiei în timpul perioadei menționate la alineatul (3) și le comunică Comisiei în cadrul raportului anual de control. În cadrul programelor operaționale pentru care rata de eroare prevăzută depășește pragul de toleranță, autoritatea de audit îi analizează importanța și ia toate măsurile necesare, inclusiv formularea recomandărilor adecvate care urmează a fi incluse în raportul anual de control.

(5) Autoritatea de audit reexaminează în mod regulat acoperirea furnizată de eșantionul aleatoriu, având în vedere în special nevoia de a furniza o siguranță suficientă a auditului pentru declarațiile ce urmează a fi furnizate la încheierea parțială și finală a programului operațional. Aceasta va decide, pe baza propriului raționament profesional, dacă este necesară auditarea unui eșantion suplimentar din operațiunile suplimentare pentru a lua în considerare factorii specifici de risc identificați și pentru a garanta o acoperire adecvată a diverselor tipuri de operațiuni, beneficiari, organisme intermediare și axe prioritare ale programului.

(6) Autoritatea de audit stabilește concluziile pe baza rezultatelor auditurilor aferente eșantionului suplimentar și le comunică Comisiei în cadrul raportului anual de control. În cazul în care numărul neregulilor constatate este semnificativ sau în cazul în care sunt constatate nereguli sistemice, autoritatea de audit analizează importanța acestora și ia toate măsurile necesare, inclusiv formularea recomandărilor care urmează a fi incluse în raportul anual de control. Rezultatele auditurilor privind eșantionul suplimentar sunt analizate separat față de cele aferente eșantionului aleatoriu. În special, neregulile constatate în eșantionul suplimentar nu sunt luate în considerare în momentul calculării ratei de eroare a eșantionului aleatoriu.

Articolul 44

Documente prezentate de autoritatea de audit

(1) Strategia de audit menționată la articolul 61 alineatul (1) litera (c) din regulamentul de bază este stabilită în conformitate cu modelul din anexa V la prezentul regulament. Aceasta este actualizată și revizuită anual și, dacă este cazul, în timpul anului.

(2) Raportul anual de control și avizul menționat la articolul 61 alineatul (1) litera (e) punctul (i) din regulamentul de bază se bazează pe audituri ale sistemelor și pe audituri ale operațiunilor efectuate în temeiul articolului 61 alineatul (1) literele (a) și (b) din respectivul regulament în conformitate cu strategia de audit pentru programul operațional și sunt elaborate în conformitate cu modelele din anexa VI la prezentul regulament.

(3) Declarația de închidere menționată la articolul 61 alineatul (1) litera (f) din regulamentul de bază se bazează pe activitatea de audit efectuată de către sau sub responsabilitatea autorității de audit în conformitate cu strategia de audit. Declarația de închidere și raportul final de control sunt elaborate în conformitate cu modelul stabilit în anexa VII la prezentul regulament.

(4) În cazul în care domeniul de aplicare al examinării este limitat sau dacă nivelul cheltuielilor neregulate constatate nu permite formularea unei opinii fără rezerve pentru avizul anual menționat la articolul 61 alineatul (1) litera (e) din regulamentul de bază sau în declarația de închidere menționată la articolul 61 alineatul (1) litera (f) din respectivul regulament, autoritatea de audit motivează și estimează gravitatea problemei și impactul său financiar.

(5) În cazul închiderii parțiale a unui program operațional, declarația referitoare la legalitatea și conformitatea tranzacțiilor acoperite de declarația de cheltuieli menționate la articolul 85 din regulamentul de bază este elaborată de autoritatea de audit în conformitate cu modelul stabilit în anexa VIII la prezentul regulament și este depusă împreună cu avizul menționat al articolul 61 alineatul (1) litera (e) punctul (iii) din regulamentul de bază.

Articolul 45

Disponibilitatea documentelor

(1) În sensul articolului 87 din regulamentul de bază, autoritatea de gestiune se asigură de disponibilitatea înregistrărilor referitoare la identitatea și locația organismelor care dețin documente justificative referitoare la cheltuieli și audituri, care include toate documentele necesare pentru o pistă de audit adecvată.

(2) Autoritatea de gestiune se asigură de faptul că documentele menționate la alineatul (1) al prezentului articol și extrase sau copii ale acestora sunt puse la dispoziția persoanelor și organismelor abilitate să efectueze inspecția, inclusiv cel puțin personalului autorizat al autorității de gestiune, autorității de certificare, organismelor intermediare, autorității de audit și organismelor menționate la articolul 61 alineatul (3) din regulamentul de bază și reprezentanților autorizați ai Comunității și reprezentanților legali ai acestora.

(3) Autoritatea de gestiune păstrează informațiile necesare în scopul evaluării și raportării, inclusiv informațiile menționate la articolul 40, cu privire la operațiunile menționate la articolul 87 alineatul (2) din regulamentul de bază pentru întreaga perioadă menționată la alineatul (1) litera (a) din articolul respectiv.

(4) Sunt general acceptate cel puțin următoarele ca suporturi de date menționate la articolul 87 din regulamentul de bază:

- (a) fotocopii ale documentelor originale;
- (b) microfise ale documentelor originale;
- (c) versiuni electronice ale documentelor originale;
- (d) documente existente numai în versiune electronică.

(5) Procedura de certificare a conformității documentelor păstrate pe suporturi de date general acceptate cu documentul original este elaborată de autoritățile naționale și asigură faptul că versiunile păstrate se conformează cerințelor legale naționale și pot fi consultate în scopuri de audit.

(6) În cazul în care documentele există numai în versiune electronică, sistemele informatizate folosite trebuie să îndeplinească standardele de securitate acceptate care asigură faptul că documentele păstrate se conformează cerințelor legale naționale și pot fi consultate în scopuri de audit.

Articolul 46

Documente prezentate de autoritatea de certificare

(1) Declarațiile atestate ale cheltuielilor și cererilor de plată menționate la articolul 60 litera (a) din regulamentul de bază sunt elaborate în formatul stabilit în anexa IX la prezentul regulament și sunt transmise Comisiei.

(2) Până la 31 martie a fiecărui an, începând cu 2008, autoritatea de certificare depune la Comisie o declarație în conformitate cu modelul stabilit în anexa X pentru fiecare axă prioritară a programului operațional, menționând:

- (a) sumele retrase din declarațiile de cheltuieli transmise în timpul anului precedent în urma anulării parțiale sau integrale a contribuției pentru o operațiune;
- (b) sumele recuperate care au fost deduse din respectivele declarații de cheltuieli;
- (c) o declarație privind sumele ce trebuie recuperate la data de 31 decembrie din anul precedent, clasificate în funcție de anul în care au fost emise ordinele de recuperare.

(3) Pentru a iniția închiderea parțială a programului operațional, autoritatea de certificare depune la Comisie o declarație de cheltuieli menționată la articolul 85 din regulamentul de bază în formatul stabilit în anexa XI la prezentul regulament.

Articolul 47

Descrierea sistemelor de gestiune și control

Descrierea sistemelor de gestiune și control pentru programul operațional menționat la articolul 71 alineatul (1) din regulamentul de bază conține informații privind punctele menționate la articolul 57 din respectivul regulament și informații stabilite la articolele 48 și 49 din prezentul regulament.

Aceste informații sunt transmise în conformitate cu modelul stabilit în partea A a anexei XII la prezentul regulament.

Articolul 48

Informații privind autoritatea de gestiune, autoritatea de certificare și organismele intermediare

În ceea ce privește autoritatea de gestiune, autoritatea de certificare și fiecare organism intermediar, statul membru furnizează Comisiei următoarele informații:

- (a) o descriere a sarcinilor încredințate acestora;
- (b) o organigramă a fiecăruia, o descriere a atribuirii sarcinilor între sau în cadrul departamentelor proprii și numărul estimativ al posturilor alocate;
- (c) procedurile de selecție și aprobare a operațiunilor;
- (d) procedurile prin care sunt primite, verificate și validate cererile de rambursare ale beneficiarilor, și în special normele și procedurile stabilite în scopul verificării la articolul 39, și procedurile prin care sunt autorizate, executate și înregistrate în contabilitate plățile către beneficiari;
- (e) procedurile prin care sunt elaborate, certificate și transmise Comisiei declarațiile de cheltuieli;
- (f) o trimitere la procedurile scrise stabilite pentru procedurile menționate la literele (c), (d) și (e);
- (g) normele de eligibilitate stabilite de statul membru și aplicabile programului operațional;
- (h) sistemul de păstrare a înregistrărilor contabile detaliate ale operațiunilor și date privind punerea în aplicare menționată la articolul 40 alineatul (1) în temeiul programului operațional.

Articolul 49

Informații privind autoritatea de audit și organismele menționate la articolul 61 alineatul (3) din regulamentul de bază

În ceea ce privește autoritatea de audit și organismele menționate la articolul 61 alineatul (3) din regulamentul de bază, statul membru furnizează Comisiei următoarele informații:

- (a) o descriere a sarcinilor și a relaționării dintre acestea;
- (b) organigrama autorității de audit și a fiecăruia dintre organismele implicate în efectuarea auditurilor referitoare la programul operațional, descriind modul de asigurare a independenței acestora, numărul estimativ al posturilor alocate și calificarea sau experiența cerută;
- (c) procedurile de monitorizare a punerii în aplicare a recomandărilor și măsurilor corective derivate din rapoartele de audit;

- (d) procedurile, atunci când este cazul, de supraveghere de către autoritatea de audit a activităților derulate de organismele implicate în efectuarea auditurilor referitoare la programul operațional;
- (e) procedurile de pregătire a raportului anual de control și a declarației de închidere.

Articolul 50

Evaluarea sistemelor de gestiune și control

- (1) Raportul menționat la articolul 71 alineatul (2) din regulamentul de bază se bazează pe o examinare a descrierii sistemelor, a documentelor relevante privind sistemele și a sistemului de păstrare a înregistrărilor contabile și a datelor privind punerea în aplicare a operațiunilor și pe interviurile cu personalul din cadrul organismelor principale considerate importante de autoritatea de audit sau de alt organism responsabil pentru raport în vederea completării, clarificării și verificării informațiilor.
- (2) Avizul privind conformitatea sistemelor, menționat la articolul 71 alineatul (2) din regulamentul de bază, este elaborat în conformitate cu modelul stabilit în partea B din anexa XII la prezentul regulament.
- (3) În cazul în care sistemul de gestiune și control în cauză este, în esență, identic cu cel aferent sprijinului aprobat în temeiul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului ⁽¹⁾, se pot lua în considerare rezultatele auditurilor efectuate de auditorii naționali și comunitari cu privire la sistemul respectiv în scopul elaborării raportului și avizului în temeiul articolului 71 alineatul (2) din regulamentul de bază.

SECȚIUNEA 2

Derogări referitoare la controlul programelor operaționale menționate la articolul 2

Articolul 51

Derogări generale

- (1) Pentru programele operaționale menționate la articolul 2 din prezentul regulament, autoritatea de audit nu va trebui să prezinte Comisiei o strategie de audit în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (c) din regulamentul de bază.
- (2) Pentru programele operaționale menționate la articolul 2 din prezentul regulament, în cazul în care avizul privind conformitatea sistemului menționat la articolul 71 alineatul (2) este fără rezerve sau în cazul în care rezervele au fost eliminate în urma unor măsuri corective, Comisia poate concluziona:
 - (a) că se poate baza în principal pe avizul prevăzut la articolul 61 alineatul (1) litera (e) punctul (ii) din regulamentul de bază în ceea ce privește buna funcționare a sistemelor;

⁽¹⁾ JO L 210, 31.7.2006, p. 25.

(b) că va efectua audituri proprii la fața locului numai în cazul în care există probe care atestă faptul că există deficiențe ale sistemului care afectează cheltuielile certificate Comisiei în cursul unui an pentru care avizul dat în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (e) punctul (ii) din regulamentul de bază a fost emis fără rezerve cu privire la aceste deficiențe.

(3) În cazul în care Comisia ajunge la concluzia menționată la alineatul (2) al prezentului articol, aceasta informează în consecință statul membru în cauză.

În cazul în care există probe care atestă deficiențe, aceasta poate cere statului membru în cauză să efectueze audituri în conformitate cu articolul 72 alineatul (3) din regulamentul de bază sau poate efectua propriile audituri în conformitate cu articolul 72 alineatul (2) din respectivul regulament.

Articolul 52

Stabilirea organismelor și procedurilor în temeiul legislației naționale

(1) Pentru programele operaționale menționate la articolul 2, statul membru poate exercita, în plus față de derogarea generală prevăzută la articolul 51, opțiunea de stabilire, în conformitate cu normele naționale, a organismelor și procedurilor care trebuie efectuate:

- (a) funcțiile autorității de gestiune cu privire la verificarea produselor cofinanțate și a serviciilor și cheltuielilor declarate în temeiul articolului 59 litera (b) din regulamentul de bază;
- (b) funcțiile autorității de certificare în temeiul articolului 60 din regulamentul de bază;
- (c) funcțiile autorității de audit în temeiul articolului 61 din regulamentul de bază.

(2) În cazul în care un stat membru își exercită opțiunea menționată la alineatul (1) al prezentului articol, acesta nu este obligat să desemneze o autoritate de certificare și o autoritate de audit în temeiul articolului 58 alineatul (1) literele (b) și (c) din regulamentul de bază.

(3) În cazul în care un stat membru își exercită opțiunea menționată la alineatul (1) al prezentului articol, dispozițiile de la articolul 71 din regulamentul de bază se aplică *mutatis mutandis*.

Articolul 53

Dispoziții specifice pentru organismele și procedurile stabilite în temeiul legislației naționale

(1) Acest articol se aplică programelor operaționale cu privire la care statul membru și-a exercitat opțiunea menționată la articolul 52 alineatul (1).

(2) Verificările menționate la articolul 39 alineatul (2) sunt efectuate de organismul național menționat la articolul 52 alineatul (1).

(3) Auditurile operațiunilor menționate la articolul 61 alineatul (1) litera (b) din regulamentul de bază sunt efectuate în conformitate cu procedurile naționale. Articolele 42 și 43 din prezentul regulament nu se aplică.

(4) Articolul 44 alineatele (2)-(5) se aplică *mutatis mutandis* pregătirii documentelor emise de organismele naționale menționate la articolul 52 alineatul (1).

Raportul anual de control și avizul anual sunt elaborate în conformitate cu modelele stabilite în anexa VI la prezentul regulament.

(5) Obligațiile menționate la articolul 46 alineatul (2) din prezentul regulament sunt îndeplinite de organismul național menționat la articolul 52 alineatul (1).

Declarația de cheltuieli este elaborată în conformitate cu modelele conținute în anexele IX și XI.

(6) Informațiile care vor fi incluse în descrierea sistemelor de gestiune și control menționate la articolele 47, 48 și 49 includ, după caz, informațiile referitoare la organismele naționale menționate la articolul 52 alineatul (1).

CAPITOLUL VIII

NEREGULI

Articolul 54

Definiții

În sensul prezentului capitol, se aplică următoarele definiții:

- (a) „agent economic”: orice persoană fizică sau juridică sau altă entitate care ia parte la punerea în aplicare a asistenței din partea FEP, cu excepția statelor membre care își exercită prerogativele în calitate de autoritate publică;
- (b) „constatare administrativă sau juridică primară”: o primă evaluare scrisă efectuată de o autoritate competentă, administrativă sau juridică, concluzionând pe baza datelor specifice săvârșirea unei nereguli, fără a prejudicia posibilitatea ca această concluzie să fie ulterior revizuită sau retrasă ca urmare a progreselor efectuate pe parcursul derulării procedurii administrative sau juridice;
- (c) „fraudă suspectată”: neregula care determină demararea unor proceduri administrative și judiciare la nivel național pentru a stabili prezența unui comportament intenționat, în special fraudă, astfel cum este definită la articolul 1 alineatul (1) litera (a) din Convenția elaborată pe baza articolului K.3 din Tratatul Uniunii Europene privind protecția intereselor financiare ale Comunităților Europene ⁽¹⁾;

⁽¹⁾ JO C 316, 27.11.1995, p. 49.

(d) „faliment”: procedurile de insolvabilitate, astfel cum sunt definite în articolul 2 litera (a) din Regulamentul (CE) nr. 1346/2000 al Consiliului ⁽¹⁾.

Articolul 55

Raportare inițială – derogări

(1) Fără a aduce atingere obligațiilor menționate la articolul 70 din regulamentul de bază, în termen de două luni de la sfârșitul fiecărui trimestru, statele membre raportează Comisiei orice nereguli care au făcut obiectul unei constatări administrative sau juridice.

În respectul raport, statele membre furnizează detalii privind:

- (a) FEP, obiectivul, programul operațional, axa prioritară și operațiunea în cauză și Codul Comun de Identificare (CCI);
- (b) dispoziția care a fost încălcată;
- (c) data și sursa primei informații care a dus la suspectarea săvârșirii unei nereguli;
- (d) practicile utilizate la săvârșirea neregulii;
- (e) atunci când este cazul, dacă practica dă naștere suspiciunii de fraudă;
- (f) metoda prin care a fost constatată neregula;
- (g) atunci când este cazul, statele membre și țările terțe implicate;
- (h) perioada în timpul căreia, sau momentul în care, a fost săvârșită neregula;
- (i) autoritățile naționale sau organismele care au elaborat raportul oficial privind neregula și autoritățile responsabile cu urmărirea administrativă sau juridică;
- (j) data la care a fost stabilită constatarea administrativă sau juridică primară privind neregula;
- (k) identitatea persoanelor fizice și juridice implicate sau a altor entități participante, cu excepția cazului în care asemenea informații sunt irelevante în scopul combaterii neregulilor, având în vedere tipul neregulii în cauză;

(l) bugetul total și contribuția publică aprobată pentru operațiune și distribuția cofinanțării între contribuția națională și cea comunitară;

(m) suma contribuției publice afectate de neregulă și contribuția comunitară corespunzătoare periclitată;

(n) în cazul în care nu a fost efectuată nicio plată din contribuția publică către persoanele sau entitățile menționate la litera (k), sumele care ar fi fost plătite nejustificat în cazul în care nu ar fi fost identificate nereguli;

(o) suspendarea plăților, după caz, și posibilitățile de recuperare;

(p) tipul cheltuielilor nejustificate.

(2) Prin derogare de la alineatul (1), nu trebuie raportate următoarele situații:

- (a) cazurile în care neregulile constau exclusiv în neexecutarea parțială sau integrală a unei operațiuni incluse în programul operațional cofinanțat, datorită falimentului beneficiarului;
- (b) cazuri aduse în atenția autorităților de gestiune sau certificare de către beneficiar în mod voluntar și înainte de constatarea efectuată de una dintre acestea, fie că a avut loc înainte sau după plata contribuției publice;
- (c) cazuri care sunt constatate și corectate de autoritatea de certificare sau de autoritatea de gestiune înainte de efectuarea vreunei plăți din contribuția publică către beneficiar și înainte de includerea cheltuielilor în cauză în declarația de cheltuieli transmisă Comisiei.

Cu toate acestea, neregulile anterioare falimentului și cazurile de fraudă suspectată trebuie raportate.

(3) În cazul în care anumite informații menționate la alineatul (1), și în special informațiile referitoare la practicile utilizate la săvârșirea neregulii și metoda prin care a fost constatată aceasta, nu sunt disponibile, statele membre vor furniza, în măsura posibilului, informațiile lipsă odată cu depunerea ulterioară la Comisie a rapoartelor trimestriale privind neregulile.

(4) În cazul în care dispozițiile naționale prevăd confidențialitatea investigațiilor, comunicarea informațiilor va face obiectul autorizării de către instanța competentă sau tribunalul competent.

(5) În cazul în care un stat membru nu are de raportat nicio neregulă în temeiul alineatului (1), acesta informează Comisia cu privire la această situație în termenul stabilit la alineatul respectiv.

⁽¹⁾ JO L 160, 30.6.2000, p. 1.

Articolul 56

Cazuri de urgență

Fiecare stat membru raportează Comisiei imediat și, dacă este cazul, altor state membre vizate orice neregulă constatată sau presupusă, în cazul în care există temerea că:

(a) poate avea repercusiuni imediate în afara teritoriului său;

sau

(b) s-a fost folosit un nou tip de infracțiune.

Articolul 57

Raportarea urmăririi și nerecuperarea

(1) În termen de două luni de la finalul fiecărui trimestru, statul membru informează Comisia, făcând o trimitere la orice rapoarte anterioare întocmite în temeiul articolului 55, cu privire la procedurile instituite cu privire la toate neregulile comunicate anterior și la orice schimbări importante derivate din acestea.

Informațiile respective includ cel puțin următoarele:

(a) sumele recuperate sau care se presupune că vor fi recuperate;

(b) orice măsuri intermediare luate de către statul membru pentru a asigura recuperarea oricăror sume plătite nedatorat;

(c) orice proceduri judiciare și administrative instituite în scopul recuperării sumelor plătite nedatorat și al impunerii sancțiunilor;

(d) motivele oricărei renunțări la procedurile de recuperare;

(e) orice renunțare la procedurile de urmărire penală.

Statul membru se raportează la deciziile administrative sau judiciare ale Comisiei sau la principalele puncte ale acestora în ceea ce privește finalizarea unor astfel de proceduri și indică, în special, dacă rezultatele demonstrează sau nu suspiciunea de fraudă. În cazul enunțat la punctul (d), statul membru, în măsura posibilului, înștiințează Comisia înainte de a lua o hotărâre.

(2) În cazul în care statul membru consideră că suma nu poate fi recuperată sau nu se așteaptă a fi recuperată, acesta informează Comisia, într-un raport special, cu privire la sumele nerecuperate și la faptele relevante pentru decizia referitoare la repartizarea pierderilor în temeiul articolului 70 alineatul (2) din regulamentul de bază.

Informația respectivă trebuie să fie suficient de detaliată astfel încât să permită Comisiei să ia o decizie în cel mai scurt timp posibil, după consultarea autorităților statului membru în cauză.

Aceasta va include, cel puțin:

(a) o copie a deciziei de atribuire;

(b) data ultimei plăți efectuate către beneficiar;

(c) o copie a ordinului de recuperare;

(d) în cazul falimentului în temeiul prevederilor articolului 55 alineatul (2), o copie a documentului care atestă insolabilitatea beneficiarului;

(e) o descriere generală a măsurilor luate de către statul membru, cu o indicare a datelor acestora, în vederea recuperării sumei respective.

(3) În cazul prevăzut la alineatul (2), Comisia poate cere, în mod expres, statului membru să continue procedura de recuperare.

Articolul 58

Transmisia electronică

Informațiile menționate la articolele 55 și 56 și articolul 57 alineatul (1) sunt depuse, în cazul în care este posibil, prin mijloace electronice, utilizând modulul furnizat de către Comisie în acest scop, printr-o conexiune sigură.

Articolul 59

Rambursarea cheltuielilor de judecată

În cazul în care autoritățile competente ale statului membru decid, la cererea expresă a Comisiei, să inițieze sau să continue procedurile judiciare în scopul recuperării sumelor plătite nejustificat, Comisia poate decide rambursarea totală sau parțială, către statul membru, a cheltuielilor de judecată și a costurilor rezultate direct din aceste proceduri, la prezentarea documentelor justificative, chiar și în cazul procedurilor cu rezultat negativ.

Articolul 60

Contactele cu statele membre

(1) Comisia va menține contacte adecvate cu statele membre în cauză în scopul suplimentării informațiilor furnizate referitoare la neregulile menționate în articolul 55, la procedurile menționate în articolul 57 și, în special, la posibilitatea recuperării.

(2) Independent de contactele prevăzute la alineatul (1), Comisia informează statele membre în cazul în care natura neregulii sugerează faptul că se pot desfășura practici identice sau similare și în alte state membre.

(3) Comisia va organiza ședințe de informare la nivel comunitar cu reprezentanții statelor membre pentru a examina împreună informațiile obținute în conformitate cu articolele 55, 56 și 57 și cu alineatul (1) din prezentul articol. Examinarea va pune accentul pe învățămintele ce trebuie trase din informațiile referitoare la nereguli, măsuri preventive și proceduri legale.

(4) La cererea unui stat membru sau a Comisiei, statul membru și Comisia se consultă reciproc în scopul remedierii oricăror lacune care aduc atingere intereselor comunitare și care apar pe parcursul punerii în aplicare a prevederilor în vigoare.

Articolul 61

Utilizarea informațiilor

Comisia poate utiliza orice informație cu caracter general sau operațional, transmisă de către statele membre în cadrul prezentului regulament, pentru a efectua analize de risc, și, pe baza informațiilor obținute, poate întocmi rapoarte și poate dezvolta sisteme de avertizare timpurie care servesc la identificarea mai eficientă a riscurilor.

Articolul 62

Furnizarea de informații comitetelor

Comisia va informa regulat statele membre, în cadrul comitetului consultativ pentru coordonarea în domeniul combaterii fraudei instituit prin Decizia 94/140/CE a Comisiei ⁽¹⁾, cu privire la valoarea fondurilor implicate în neregulile care au fost constatate și cu privire la diversele categorii de nereguli, defalcate în funcție de tip și număr. Comitetul menționat la articolul 101 din regulamentul de bază este, de asemenea, informat.

Articolul 63

Neregulile aflate sub pragul de raportare

(1) În cazul în care neregulile se referă la sume mai mici de 10 000 EUR suportate de către bugetul general al Comunităților Europene, statul membru nu va depune la Comisie informațiile menționate la articolele 55 și 57, cu excepția cazurilor în care acest lucru este solicitat în mod expres.

Cu toate acestea, în conformitate cu articolul 60 litera (f), statele membre păstrează evidența sumelor aflate sub acele praguri care pot fi recuperate și a sumelor recuperate sau retrase în urma anulării contribuției la o operațiune și direcționează sumele recuperate către bugetul general al Comunităților Europene.

Fără a aduce atingere obligațiilor derivate direct din articolul 70 alineatul (1) litera (b) din regulamentul de bază, statele membre și comunitatea partajează orice pierderi rezultate din sumele aflate sub prag care nu pot fi recuperate în conformitate cu rata de cofinanțare aplicabilă operațiunii în cauză. Procedura stabilită la

articolul 57 alineatul (2) din prezentul regulament nu se aplică, cu excepția cazurilor în care Comisia decide altfel.

Al treilea paragraf al acestui alineat se aplică și în cazurile de faliment scutite de obligația de raportare în temeiul articolului 55 alineatul (1).

(2) Statele membre care nu au adoptat moneda euro până la data constatării neregulii trebuie să transforme cheltuielile efectuate în moneda națională în euro, în conformitate cu articolul 95 din regulamentul de bază. În cazul în care cheltuielile nu au fost înregistrate în contabilitatea autorității de certificare, se va utiliza cel mai recent curs valutar publicat în format electronic de către Comisie.

CAPITOLUL IX

SCHIMBUL ELECTRONIC DE DATE

Articolul 64

Sisteme informatice pentru schimbul de date

În sensul articolelor 65 și 75 din regulamentul de bază, sistemul informatic pentru schimbul de date este considerat un instrument utilizat pentru efectuarea schimbului tuturor datelor referitoare la programul operațional.

Schimbul de date între fiecare stat membru și Comisie este efectuat cu ajutorul sistemului informatic, stabilit de Comisie, care permite schimbul de date în condiții de siguranță între Comisie și fiecare stat membru.

Statele membre sunt implicate în dezvoltarea ulterioară a sistemului informatic pentru efectuarea schimbului de date.

Articolul 65

Conținutul sistemului informatic pentru schimbul de date

(1) Sistemul informatic pentru schimbul de date conține informații de interes comun pentru Comisie și statele membre și, cel puțin, următoarele date necesare pentru tranzacțiile financiare:

- (a) planul de finanțare pentru programele operaționale în conformitate cu modelul prevăzut în partea B a anexei I;
- (b) declarația de cheltuieli și cererile de plată în conformitate cu modelul prevăzut în anexa IX;
- (c) declarația anuală privind sumele retrase și recuperate și sumele aflate în curs de recuperare, în conformitate cu modelul prevăzut în anexa X;
- (d) estimările anuale ale cererilor de plată în conformitate cu modelul prevăzut în anexa XIII;

⁽¹⁾ JO L 61, 4.3.1994, p. 27.

- (e) secțiunea financiară a rapoartelor anuale și finale privind punerea în aplicare, în conformitate cu modelul prevăzut la punctul 3.3 din anexa XIV.
- (2) Ca o completare la alineatul (1), sistemul informatic pentru schimbul de date conține cel puțin următoarele documente și date de interes comun care permit efectuarea monitorizării:
- (a) planul strategic național menționat la articolul 15 din regulamentul de bază;
- (b) programul operațional, inclusiv revizuirile acestuia în conformitate cu modelul prevăzut în partea A din anexa I;
- (c) decizia Comisiei referitoare la contribuția FEP;
- (d) rapoartele anuale și finale privind punerea în aplicare în conformitate cu modelul prevăzut în anexa XIV;
- (e) strategia de audit în conformitate cu modelul prevăzut în anexa V;
- (f) descrierea sistemului de gestiune și control, în conformitate cu modelul prevăzut în partea A din anexa XII;
- (g) rapoartele și avizele controalelor de audit în conformitate cu modelele prevăzute în anexele VI, VII, VIII și partea B din anexa XII la prezentul regulament și corespondența dintre Comisie și fiecare stat membru;
- (h) declarațiile de cheltuieli referitoare la închiderea parțială în conformitate cu modelul prevăzut în anexa XI;
- (i) declarația anuală privind sumele retrase și recuperate și sumele în curs de recuperare în conformitate cu modelul prevăzut în anexa X.
- (3) Datele menționate la alineatele (1) și (2) sunt transmise, după caz, în forma stabilită în anexe.

Articolul 66

Funcționarea sistemului informatic pentru schimbul de date

- (1) Comisia și autoritățile desemnate de către statul membru în conformitate cu regulamentul de bază, precum și organismele cărora le-a fost delegată sarcina înregistrează în sistemul informatic pentru schimbul de date documentele pentru care sunt responsabili și orice actualizare a acestora, în formatul cerut.
- (2) Statele membre centralizează și depun la Comisie cereri privind drepturile de acces la sistemul informatic pentru schimbul de date.

(3) Schimburile de date și tranzacțiile poartă o semnătură electronică astfel cum este definită la articolul 2, punctul 1 al Directivei 1999/93/CE. Statele membre și Comisia recunosc eficacitatea legală și admisibilitatea semnăturii electronice utilizate în sistemul informatic pentru schimbul de date ca probă în cadrul procedurilor judiciare.

(4) Costurile de dezvoltare a sistemului informatic sunt finanțate din bugetul general al Comunităților Europene în temeiul articolului 46 alineatul (1) din regulamentul de bază. Orice costuri de interfață între sistemul informatic comun pentru schimbul de date și sistemele informatice naționale, regionale și locale și orice costuri de adaptare a sistemelor naționale, regionale și locale la cerințele din regulamentul de bază sunt eligibile în temeiul articolului 46 alineatul (2) din respectivul regulament.

Articolul 67

Transferul de date prin intermediul sistemului informatic pentru schimbul de date

(1) Sistemul informatic pentru schimbul de date poate fi accesat de statele membre și Comisie, fie direct, fie prin intermediul unei interfețe pentru sincronizarea automată și înregistrarea datelor în sistemele informatice de gestiune naționale, regionale și locale.

(2) Data luată în considerare pentru transmiterea documentelor către Comisie este data la care statul membru înregistrează documentele în sistemul informatic pentru schimbul de date.

(3) În cazurile de forță majoră și, în special, de defecțiune a sistemului informatic pentru schimbul de date sau a lipsei unei conexiuni de durată, statul membru în cauză poate înainta Comisiei documentele solicitate în temeiul regulamentului de bază, în copie tipărită, utilizând formatele model stabilite în anexa I și anexele V-XIV la prezentul regulament. Imediat după încetarea situației de forță majoră, statul membru înregistrează imediat documentele corespunzătoare în sistemul informatic pentru schimbul de date. Prin derogare de la paragraful 2, data urmând a fi luată în considerare pentru depunere este data de depunere a documentelor în copie tipărită.

CAPITOLUL X

DATE PERSONALE

Articolul 68

Protecția datelor personale

(1) Statele membre și Comisia vor lua toate măsurile necesare pentru a preveni divulgarea neautorizată sau accesul la informațiile menționate în articolul 40 alineatul (1), la informațiile adunate de Comisie în decursul controalelor de audit și la informațiile menționate în capitolul VIII.

(2) Informațiile prevăzute la articolul 40 alineatul (1) din prezentul regulament împreună cu informațiile adunate de Comisie în decursul controalelor de audit sunt utilizate de Comisie numai în scopul îndeplinirii responsabilităților prevăzute de articolul 72 din regulamentul de bază.

Curtea de Conturi Europeană și Oficiul European de Luptă Anti-fraudă au acces la aceste informații.

(3) Informațiile menționate în capitolul VIII nu trebuie trimise decât persoanelor din statele membre sau din instituțiile comunitare ale căror îndatoriri necesită accesul la informații, cu excepția cazurilor în care statul membru care a furnizat aceste informații a convenit astfel în mod expres.

(4) Orice date personale care se încadrează în categoria informațiilor prevăzute la articolul 31 paragraful al doilea litera (d) sunt procesate numai în scopul menționat în respectivul articol.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 26 martie 2007.

CAPITOLUL XI

DISPOZIȚII FINALE

Articolul 69

Abrogare

Regulamentele (CE) nr. 2722/2000, (CE) nr. 908/2000 și (CE) nr. 366/2001 sunt abrogate prin prezentul regulament. Trimiterile la regulamentele abrogate se interpretează ca trimiteri la prezentul regulament.

Prevederile regulamentelor abrogate se aplică în continuare pentru sprijinul aprobat în temeiul Regulamentului (CE) nr. 2792/1999.

Articolul 70

Intrarea în vigoare

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Pentru Comisie

Joe BORG

Membru al Comisiei

ANEXA I

PROGRAM OPERAȚIONAL

PARTEA A

Conținutul programului operațional

Informațiile menționate la punctele 3 și 4 sunt furnizate sub formă de rezumat în cazul în care acesta este inclus în planul strategic național.

1. TITLUL PROGRAMULUI OPERAȚIONAL, STAT MEMBRU

2. ELIGIBILITATE GEOGRAFICĂ

Identifică:

- (1) Regiunile incluse în „obiectivul de convergență” (dacă este cazul);
- (2) Regiunile incluse în „obiectivul nelegat de convergență” (dacă este cazul);

3. ANALIZĂ

(a) Descriere generală a sectorului de pescuit din statul membru, inclusiv:

- (1) o analiză a situației naționale și/sau locale;
- (2) o analiză a regiunilor vizate de obiectivul de convergență și a celor care nu sunt vizate de acesta;
- (3) principalele învățăminte trase din perioada anterioară de programare sau din experiențe similare în alte regiuni sau state membre, precum și concluziile evaluării *ex ante*, în cazul în care acestea sunt disponibile;
- (4) indicatori contextuali și, acolo unde este necesar, statistici naționale sau regionale aflate în posesia Eurostat, precum și alte surse de date statistice. Acolo unde este cazul, sunt utilizați indicatorii enunțați în planul strategic național pentru descrierea sectorului de pescuit.

(b) Forțele conducătoare și tendințele de dezvoltare, inclusiv dimensiunea sectorială și regională a dezvoltării socio-economice a sectorului de pescuit. Descrierea punctelor forte și a punctelor slabe, a oportunităților și amenințărilor sub forma analizei SWOT („strengths, weaknesses, opportunities and threats”) care urmărește identificarea alegerilor strategice făcute de către statul membru pentru programul operațional și axele prioritare.

(c) Descrierea:

- (1) situației de mediu care include, după caz, rezultatele Evaluării strategice de mediu;
- (2) situației din punct de vedere al egalității dintre femei și bărbați în ceea ce privește oportunitățile de pe piața muncii, inclusiv constrângerile cu care se confruntă anumite grupuri, după caz;

(d) Principalele rezultate ale analizei.

4. STRATEGIA LA NIVELUL PROGRAMULUI OPERAȚIONAL

Strategia aleasă pentru a corespunde punctelor forte și punctelor slabe include:

- (1) obiectivul(e) general(e) al(e) programului operațional, utilizând indicatorii de impact ⁽¹⁾;
- (2) obiectivele specifice pe care prioritățile programului operațional intenționează să le atingă, utilizând indicatori de rezultat ⁽²⁾;
- (3) calendarul și obiectivele intermediare.

⁽¹⁾ Indicatorii de impact se referă la consecințele programului operațional care depășesc efectele imediate.

⁽²⁾ Indicatorii de rezultat se referă la efectele directe și imediate asupra beneficiarilor ale programului operațional.

5. REZUMATUL EVALUĂRII EX ANTE

Cuprinde un rezumat al evaluării *ex ante* care identifică și evaluează elementele menționate la articolul 48 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

Evaluarea *ex ante* abordează și cerințele de evaluare a mediului prevăzute de Directiva 2001/42/CE a Parlamentului European și a Consiliului ⁽¹⁾ („Directiva privind Evaluarea strategică de mediu”).

Evaluarea integrală *ex ante* este prezentată sub forma unei anexe la programul operațional.

6. AXELE PRIORITARE ALE PROGRAMULUI

(a) Coerența și justificarea axelor prioritare alese, având în vedere:

- (1) partea aferentă din planul strategic național;
- (2) principiile directe ale programului operațional (articolul 19 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006);
- (3) rezultatele evaluării *ex ante* menționate în articolul 48 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

(b) Descrierea fiecărei axe prioritare, inclusiv:

- (1) obiectivele principale ale axei prioritare;
- (2) obiectivele inițiale și cantitative, utilizând indicatorii menționați la punctul 4.2;
- (3) justificarea ratei medii de cofinanțare (dacă este cazul), grupurile/sectoarele/zonile țintă și/sau beneficiarii programului operațional în ansamblu și pentru fiecare axă prioritară în parte;
- (4) o descriere a măsurilor principale propuse pentru fiecare axă prioritară ca rezultat al strategiei propuse;
- (5) informații privind delimitarea de alte activități similare finanțate de Fondul European Agricol pentru Dezvoltare Rurală, Fondurile structurale și Fondul de coeziune, precum și măsurile luate pentru a asigura complementaritatea cu aceste fonduri și alte instrumente financiare existente, acolo unde este cazul.

(c) Informații specifice solicitate pentru axele și măsurile prioritare (dacă este cazul).

— **Axa prioritară 1: Măsuri de adaptare a flotei comunitare de pescuit**

— *Ajutorul public pentru încetarea permanentă a activităților de pescuit*

Descrierea priorității acordate finanțării planurilor de recuperare

Descrierea metodelor de calculare a primelor pentru încetarea permanentă a activităților de pescuit.

— *Ajutor public pentru încetarea temporară a activităților de pescuit*

Descrierea metodelor de calculare a primelor pentru încetarea temporară a activităților de pescuit.

— *Investiții la bordul navelor de pescuit și selectivitate*

Descrierea condițiilor aplicate în cazul în care statele membre aleg să permită reducerea puterii motoarelor în cazul unui grup de nave și descrierea mecanismului pus în aplicare pentru a supraveghea respectarea acestor condiții.

Descrierea criteriilor obiective utilizate pentru stabilirea sumei maxime alocate pentru totalul de cheltuieli eligibile suportate pentru o navă de pescuit pe întreaga perioadă de programare, pentru investiții la bordul navelor de pescuit și selectivitate în sensul articolului 25 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și în conformitate cu articolul 6 alineatul (2) din prezentul regulament.

⁽¹⁾ JO L 197, 21.7.2001, p. 30.

— *Pescuitul de coastă la scară redusă*

Descrierea metodelor de calculare a compensațiilor socioeconomice reglementate de articolul 26 alineatul (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 pentru pescuitul de coastă la scară redusă.

Descrierea metodelor de calculare a primelor pentru pescari și armatorii navelor de pescuit, prevăzute la articolul 26 alineatul (4) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 pentru pescuitul de coastă la scară redusă.

— *Compensație socioeconomică pentru gestiunea flotei comunitare de pescuit*

Descrierea metodelor de calculare a compensațiilor socioeconomice prevăzute la articolul 27 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

— **Axa prioritară 2: Acvacultura, pescuitul în apele interioare, prelucrarea și comercializarea produselor piscicole și de acvacultură**

— *Măsuri pentru investiții productive în acvacultură*

Descrierea modului în care se asigură prioritatea pentru microîntreprinderi și întreprinderi mici.

— *Pescuitul în apele interioare*

Descrierea mecanismelor puse în aplicare pentru a garanta că investițiile sprijinite în conformitate cu articolul 33 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 nu periclitează echilibrul dintre dimensiunea flotei și resursele halieutice disponibile corespunzătoare.

Descrierea măsurilor ce trebuie luate pentru a asigura faptul că navele care beneficiază de sprijin în conformitate cu articolul 33 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 continuă să opereze în exclusivitate în apele interioare.

Descrierea criteriilor obiective utilizate pentru stabilirea sumei maxime alocate pentru totalul de cheltuieli eligibile suportate pentru o navă de pescuit care operează în apele interioare pe întreaga perioadă de programare, pentru investițiile la bordul navelor de pescuit și selectivitate în sensul articolului 33 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și în conformitate cu articolul 6 alineatul (2) din prezentul regulament.

Descrierea metodelor de calculare a primelor pentru reafectarea navelor care operează în sectorul de pescuit în apele interioare către alte activități în afara domeniului pescuitului și a măsurilor luate pentru a se asigura că navele care beneficiază de sprijin din partea FEP nu revin la activitatea de pescuit în apele interioare.

Descrierea metodelor de calculare a primelor pentru încetarea temporară a activităților de pescuit în conformitate cu articolul 33 alineatul (4) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

— *Investiții în prelucrare și comercializare*

Descrierea modului în care se asigură prioritatea pentru microîntreprinderi și întreprinderi mici.

— **Axa prioritară 4: Dezvoltarea durabilă a zonelor de pescuit**

Procedurile și criteriile de selecție a zonelor de pescuit. Justificarea selectării zonelor de pescuit ale căror limite nu se încadrează în limitele prevăzute la articolul 43 alineatul (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

Procedurile, criteriile și calendarul de selectare a grupurilor, inclusiv numărul estimativ al grupurilor și procentajul planificat de zone de pescuit care vor face obiectul strategiilor de dezvoltare locală.

Descrierea măsurilor de gestiune și a circuitelor financiare în ceea ce privește beneficiarul, inclusiv descrierea procedurii de selecție a operațiunilor și rolul și responsabilitățile grupurilor cu privire la sistemele de gestiune, monitorizare și control.

Justificarea cheltuielilor de funcționare a căror valoare depășește plafonul stabilit în conformitate cu articolul 44 alineatul (5) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

Identificarea măsurilor eligibile pentru sprijinul oferit de mai multe instrumente comunitare de sprijin și justificarea alegerii făcute.

— **Axa prioritară 5: Asistență tehnică**

Justificarea acțiunilor legate de pregătire, monitorizare, evaluare, publicitate, control și audit, precum și rețelele al căror cost depășește plafonul stabilit în conformitate cu articolul 46 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

7. DISPOZIȚII FINANCIARE

A se întocmi în conformitate cu prezenta anexă, partea B: Planuri de finanțare pentru programul operațional.

8. DISPOZIȚII DE PUNERE ÎN APLICARE

- (a) Desemnarea de către statul membru a entităților prevăzute la articolul 58 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 sau în cazul în care statul membru își exercită opțiunea prevăzută la articolul 52 din prezentul regulament, desemnarea organismelor și procedurilor în conformitate cu normele prevăzute la articolul 53 din prezentul regulament.
- (b) Organismul responsabil de primirea plăților efectuate de Comisie și organismul sau organismele responsabile de efectuarea de plăți către beneficiar.
- (c) Descrierea procedurilor de mobilizare și circulație a fluxurilor financiare în vederea asigurării transparenței acestora.
- (d) Descrierea sistemelor de evaluare și monitorizare, precum și structura comitetului de monitorizare.
- (e) Măsurile (ce urmează a fi) convenite între Comisie și statul membru pentru schimbul informatizat de date pentru a îndeplini cerințele de gestiune, monitorizare și evaluare.
- (f) Desemnarea partenerilor prevăzuți la articolul 8 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și rezultatele cooperării dintre parteneri. Lista partenerilor consultați și un rezumat cu privire la rezultatele consultărilor. În sensul articolului 8 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, statele membre, luând în considerare necesitatea de a promova egalitatea dintre bărbați și femei și dezvoltarea durabilă prin integrarea protecției și ameliorării mediului, analizează implicarea părților interesate implicate, inclusiv organizațiile nonguvernamentale.
- (g) Elementele destinate să asigure informarea și publicitatea programului operațional în conformitate cu normele prevăzute la articolul 28 din prezentul regulament.

PARTEA B**Plan de finanțare pentru programul operațional**

Tabelul I: Planul de finanțare pentru programul operațional care prezintă angajamentul anual al FEP în programul operațional separat, după caz, pentru regiunile eligibile în conformitate cu obiectivul de convergență și obiectivul nelegat de convergență

Angajamentele trebuie stabilite anual în conformitate cu următorul plan:

Referința programului operațional (număr CCI):

Ani în funcție de sursă pentru program, în EUR:

Regiuni incluse în obiectivul de convergență

An	FEP
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
Total FEP	

Regiunile incluse în obiectivul nelegat de convergență

An	FEP
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
Total FEP	

Tabel II: Planul de finanțare pentru programul operațional care prezintă, separat pentru întreaga perioadă de programare și pentru fiecare axă prioritară și separat (*), după caz, pentru regiunile eligibile în conformitate cu obiectivul de convergență și obiectivul nelegat de convergență, valoarea alocării financiare totale a FEP în cadrul programului operațional, contribuția publică națională și rata de rambursare în funcție de axa prioritară

Referința programului operațional (număr CCI):

Axele prioritare în EUR

Tabel 2: Tabel financiar pentru programul operațional în funcție de axa prioritară
Regiuni incluse în obiectivul de convergență

Prioritate	Contribuție publică totală $a = (b + c)$	Contribuție FEP (b)	Contribuție națională (c)	FEP rată de cofinanțare ⁽¹⁾ $(d) = (b) / (a) \times 100$
Axă prioritară 1				
Axă prioritară 2				
Axă prioritară 3				
Axă prioritară 4				
Axă prioritară 5 ⁽²⁾				
Total				

⁽¹⁾ Rata de cofinanțare FEP poate fi rotunjită în tabel. Rata exactă utilizată pentru rambursarea plăților este reprezentată de procentajul (d).

⁽²⁾ În cazul în care programele operaționale care acoperă mai multe regiuni eligibile incluse în obiectivul de convergență și în obiectivul nelegat de convergență, contribuția publică totală pentru axa prioritară 5 poate fi alocată regiunilor predominante care beneficiază de cea mai mare valoare totală a contribuției publice în cadrul programului operațional.

Regiuni incluse în obiectivul nelegat de convergență

Prioritate	Contribuție publică totală $a = (b + c)$	Contribuție FEP (b)	Contribuție națională (c)	FEP rată de cofinanțare ⁽¹⁾ $(d) = (b) / (a) \times 100$
Axă prioritară 1				
Axă prioritară 2				
Axă prioritară 3				
Axă prioritară 4				
Axă prioritară 5 ⁽²⁾				
Total				

⁽¹⁾ Rata de cofinanțare FEP poate fi rotunjită în tabel. Rata exactă utilizată pentru rambursarea plăților este reprezentată de procentajul (d).

⁽²⁾ În cazul în care programele operaționale care acoperă mai multe regiuni eligibile incluse în obiectivul de convergență și în obiectivul nelegat de convergență, contribuția publică totală pentru axa prioritară 5 poate fi alocată regiunilor predominante care beneficiază de cea mai mare valoare totală a contribuției publice în cadrul programului operațional.

ANEXA II

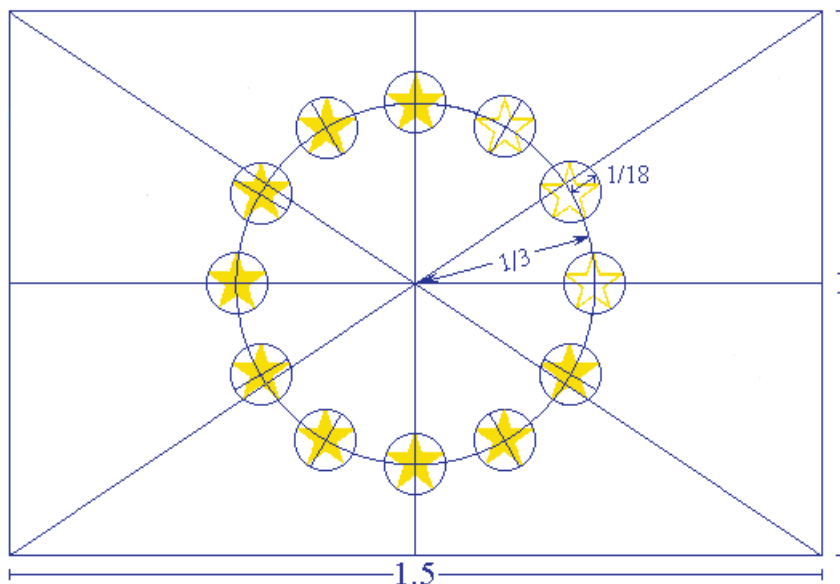
INSTRUCȚIUNI PENTRU CREAREA EMBLEMEI ȘI DEFINIȚIA CULORILOR STANDARD

Descrierea simbolurilor

Pe un fundal albastru ca cerul, se află douăsprezece stele dispuse în cerc, reprezentând uniunea popoarelor din Europa. Numărul de stele este fix, numărul doisprezece fiind simbolul perfecțiunii și al unității.

Descriere heraldică

Pe un fond azuriu se află douăsprezece stele aurii ale căror vârfuri nu se ating.

Descriere geometrică

Emblema are forma unui steag albastru dreptunghiular a cărui lungime este de 1,5 ori mai mare decât lățimea. Douăsprezece stele aurii situate la distanțe egale formează un cerc imaginar al cărui centru este punctul de intersecție a diagonalelor dreptunghiului. Raza cercului este egală cu o treime din înălțimea steagului. Fiecare dintre stele are cinci colțuri situate pe circumferința unui cerc imaginar a cărui rază este egală cu a optsprezecea parte din înălțimea steagului. Toate stelele sunt dispuse vertical, adică au un colț vertical și două colțuri în linie dreaptă care formează un unghi drept cu catargul. Cercul este astfel dispus încât stelele să fie aranjate la fel ca cifrele de pe cadranul ceasornicului. Numărul stelelor este invariabil.

Coloristică agreată**PANTONE REFLEX BLUE****PANTONE YELLOW****Emblema are următoarele culori:****PANTONE REFLEX BLUE** pentru suprafața dreptunghiului;**PANTONE YELLOW** pentru stele.**Tetracromie**

În cazul în care se utilizează tetracromia, recreați două culori standard utilizând cele patru culori ale tetracromiei.

PANTONE YELLOW se obține utilizând 100 % „Process Yellow”.**PANTONE REFLEX BLUE** se obține printr-o combinație 100 % de „Process Cyan” și 80 % de „Process Magenta”.**Internet**

În paleta web, **PANTONE REFLEX BLUE** corespunde culorii RGB:0/0/153 (hexazecimal: 000099), iar **PANTONE YELLOW** culorii RGB:255/204/0 (hexazecimal: FFCC00).

Procesul de reproducere monocromatică

Folosind culoarea neagră, trasați conturul dreptunghiului cu negru și imprimați stelele cu negru pe fond alb.



Utilizând culoarea albastru (Reflex Blue), folosiți 100 % cu stelele reproduse în negativ pe alb.



Reproducere pe un fond colorat

În cazul în care nu există nicio alternativă la fondul colorat, desenați o margine albă în jurul dreptunghiului, lățimea marginii fiind de $1/25$ din înălțimea dreptunghiului.



ANEXA III

LISTA DE DATE CARE TREBUIE COMUNICATE LA CERERE COMISIEI ÎN TEMEIUL ARTICOLULUI 40

Datele privind operațiunile pe care le poate solicita Comisia în orice moment în temeiul articolului 40 din prezentul regulament cuprinde următoarele informații, fără a aduce atingere altor informații solicitate pentru gestiune financiară, monitorizare, control sau evaluare și specificate în Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

La cererea scrisă a Comisiei, statul membru furnizează Comisiei informațiile corespunzătoare în termen de cincisprezece (15) zile lucrătoare de la data primirii cererii sau o altă perioadă convenită în scopul efectuării de verificări documentare și verificări la fața locului. Comisia poate solicita informații la nivelul operațiunilor, măsurilor, axelor prioritare sau programului operațional.

Stat membru*Detaliile operațiunii*

- Obiectiv de convergență
- Obiectivul nelegat de convergență

(se elimină, după caz)

Scurtă descriere a operațiunii utilizând datele menționate în continuare, după caz

CCI (cod comun de identificare) pentru program:

Decizia Comisiei de aprobare a programului operațional ... nr. ... din .././200..

Informații privind operațiunile individuale

Date financiare exprimate în EUR

Textul coloanelor: vezi în continuare.

(1)	(2)	(3)	...	...	...	...	...	...	(16)	(17)	(18)
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------

Numele, funcția și semnătura reprezentantului autorității competente:

Data: .././20..

Textul coloanelor din tabel

(Informații care trebuie furnizate pentru fiecare operațiune)

Coloanele 1-5: detaliile administrative ale operațiunii

- (1) Numărul de identificare al operațiunii (număr alocat de către autoritatea de gestiune în cazul în care se iau decizii administrative privind acordarea ajutorului public – maximum 20 de caractere).
- (2) (A se completa numai în cazul în care operațiunea face obiectul axei prioritare 1: Numărul de înregistrare în flota comunitară (CFR) (nu se indică numărul de înregistrare); o operațiune trebuie să se refere doar la o singură navă.
- (3) Locul de desfășurare a operațiunii (comun).
- (4) Codul NUTS III aferent locului de desfășurare a operațiunii.
- (5) Beneficiar (denumire comercială).
- (6) Sex (masculin, feminin).

Coloanele 7-10: estimările cheltuielilor aferente operațiunii în conformitate cu decizia administrativă privind acordarea ajutorului public luată de autoritatea de gestiune

- (7) Costul total luat în calcul în cazul deciziei de acordare a ajutorului public (EUR).
- (8) Costul public total luat în calcul în cazul deciziei de acordare a ajutorului public (EUR).
- (9) Ajutorul FEP acordat pentru operațiune (EUR).
- (10) Data luării deciziei administrative de acordare a ajutorului public (zz/ll/aaaa).

Coloanele 11-15: date fizice privind operațiunea (clasificarea și implementarea fizică).

- (11) Măsura (2 cifre) în conformitate cu nomenclatura (operațiunea individuală se corelează cu o singură măsură).
- (12) Acțiune (1 cifră) în conformitate cu nomenclatura (operațiunea individuală poate implica mai mult de o acțiune; în acest caz, se menționează câte o acțiune pe fiecare rând și se folosesc mai multe rânduri).
- (13) Date de implementare (1 sau 2 cifre) în conformitate cu nomenclatura (o acțiune care face parte dintr-o operațiune poate include mai multe date de implementare; în acest caz, se menționează câte o dată de implementare pe fiecare rând și se folosesc mai multe rânduri).
- (14) Cantitate fizică obținută (o cantitate pentru fiecare dată de implementare).
- (15) Starea de execuție a operațiunii (1 cifră): cod 0 (operațiunea este acoperită de decizia de acordare a ajutorului dar pentru care nu au fost declarate cheltuieli autorității de gestiune)/cod 1 (operațiune în curs de desfășurare)/cod 2 (operațiune întreruptă după execuția parțială)/cod 3 (operațiune abandonată după execuția parțială)/cod 4 (operațiune executată).

Coloanele 16-18: informații privind execuția financiară a operațiunii – declarația de cheltuieli eligibile și ajutor public corespunzător

- (16) Cheltuieli eligibile certificate și plătite efectiv de beneficiari (EUR) a căror exactitate a fost verificată în conformitate cu articolul 39 alineatul (2) din prezentul regulament.
- (17) Contribuție națională (EUR): ajutoare plătite beneficiarilor de către statul membru, inclusiv subvenții și alte ajutoare publice, la nivel național, regional sau local, în limitele prevăzute la anexa II din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.
- (18) Ajutorul FEP plătit beneficiarilor (EUR).

NOMENCLATURA AXELOR PRIORITARE, A MĂSURILOR, A ACȚIUNILOR ȘI A DATELOR DE IMPLEMENTARE**Axa prioritară 1: Măsuri pentru adaptarea flotei comunitare de pescuit***Măsura 1.1: Încetarea definitivă a activităților de pescuit*

— Acțiunea 1: Dezmembrare

- Date 1: GT
- Date 2: KW

— Acțiunea 2: Reafectarea pentru alte activități decât pescuitul

- Date 1: GT
- Date 2: KW

— Acțiunea 3: Reafectarea pentru crearea de recife artificiale

— Date 1: GT

— Date 2: KW

Măsura 1.2: Încetarea temporară a activităților de pescuit

— Acțiunea 1: Încetarea temporară a activităților

— Date 1: Numărul de pescari/zi

— Date 2: Nave implicate, dacă este cazul

Măsura 1.3: Investiții la bordul navelor de pescuit și selectivitate

— Acțiunea 1: Îmbunătățirea siguranței la bord

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 2: Îmbunătățirea condițiilor de muncă

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 3: Îmbunătățirea igienei

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 4: Îmbunătățirea calității produsului

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 5: Îmbunătățirea eficienței energetice

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 6: Îmbunătățirea selectivității

— Date 1: Navă implicată

— Acțiunea 7: Înlocuirea motorului

— Date 1: Puterea motorului (după modernizare) (kW)

— Date 2: Reducerea puterii motoarelor înlocuite (-kW)

— Date 3: Navă implicată

— Acțiunea 8: Înlocuirea mecanismelor

— Date 1: Numărul de unelte de pescuit înlocuite

— Date 2: Navă implicată

— Acțiunea 9: Alte investiții la bordul navelor de pescuit și selectivitate

— Date 1: Navă implicată

Măsura 1.4: Pescuitul de coastă la scară redusă

— Acțiunea 1: Pescuitul de coastă la scară redusă

- Date 1: Numărul de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru îmbunătățirea gestiunii și controlului condițiilor de acces în anumite zone de pescuit
- Date 2: Numărul de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a promova organizarea lanțului de producție, prelucrare și comercializare a produselor piscicole
- Date 3: Numărul de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a încuraja măsuri voluntare de reducere a efortului de pescuit pentru conservarea resurselor
- Date 4: Numărul de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a încuraja utilizarea inovațiilor tehnologice care nu măresc efortul de pescuit
- Date 5: Numărul total de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a îmbunătăți instruirea în domeniul siguranței
- Date 6: Numărul de femei-pescar/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a îmbunătăți instruirea în domeniul siguranței
- Date 7: Numărul total de pescari/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a îmbunătăți competențele profesionale
- Date 8: Numărul total de femei-pescar/armatori de nave de pescuit care au primit prime pentru a îmbunătăți competențele profesionale

Măsura 1.5: Compensații socioeconomice pentru gestiunea flotei

— Acțiunea 1: Compensații socioeconomice

- Date 1: Numărul total de pescari vizați de diversificarea activităților, după caz
- Date 2: Numărul total de femei-pescar vizate de diversificarea activităților, după caz
- Date 3: Numărul total de pescari vizați de plecarea anticipată din sectorul de pescuit
- Date 4: Numărul total de femei-pescar vizate de plecarea anticipată din sectorul de pescuit
- Date 5: Numărul total de prime individuale acordate pescarilor sub 40 de ani
- Date 6: Numărul total de prime individuale acordate femeilor-pescar sub 40 de ani
- Date 7: Numărul total de pescari vizați de perfecționarea competențelor profesionale
- Date 8: Numărul de femei-pescar vizate de perfecționarea competențelor profesionale
- Date 9: Numărul total de pescari care beneficiază de programe de reconversie în afara sectorului de pescuit
- Date 10: Numărul de femei-pescar care beneficiază de programe de reconversie în afara sectorului de pescuit
- Date 11: Numărul de zile de reconversie de care au beneficiat
- Date 12: Numărul total de pescari care beneficiază de indemnizații care nu pot fi reinnoite, după caz
- Date 13: Numărul de femei-pescar care beneficiază de indemnizații care nu pot fi reinnoite, după caz

Axa prioritară 2: Acvacultura, pescuitul în apele interioare, prelucrarea și comercializarea produselor piscicole și de acvacultură*Măsura 2.1: Acvacultura*

- Acțiunea 1: Creșterea capacității de producție datorită construirii de noi exploatații piscicole
 - Date 1: Tone/an de midii
 - Date 2: Tone/an de scoici
 - Date 3: Tone/an de stridii
 - Date 4: Tone/an de bibani
 - Date 5: Tone/an de dorade de mare
 - Date 6: Tone/an de calcani
 - Date 7: Tone/an de somon
 - Date 8: Tone/an de păstrăv de apă sărată provenit din exploatații piscicole
 - Date 9: Tone/an de țipar
 - Date 10: Tone/an de crapă
 - Date 11: Tone/an de păstrăv de apă dulce provenit din exploatații piscicole
 - Date 12: Tone/an de ton
 - Date 13: Tone/an de alte specii de pește
 - Date 14: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare)
- Acțiunea 2: Variații ale producției datorită extinderii sau modernizării exploatațiilor piscicole existente
 - Date 1: Tone/an de midii
 - Date 2: Tone/an de scoici
 - Date 3: Tone/an de stridii
 - Date 4: Tone/an de bibani
 - Date 5: Tone/an de dorade de mare
 - Date 6: Tone/an de calcani
 - Date 7: Tone/an de somon
 - Date 8: Tone/an de păstrăv de apă sărată provenit din exploatații piscicole
 - Date 9: Tone/an de țipar
 - Date 10: Tone/an de crapă
 - Date 11: Tone/an de păstrăv de apă dulce provenit din exploatații piscicole
 - Date 12: Tone/an de ton
 - Date 13: Tone/an de alte specii de pești
 - Date 14: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare)

- Acțiunea 3: Creșterea cantității de alevini proveniți din crescătorii
 - Date 1: Cantitate/an de midii
 - Date 2: Cantitate/an de scoici
 - Date 3: Cantitate/an de stridii
 - Date 4: Cantitate/an de bibani
 - Date 5: Cantitatea/an de dorade de mare
 - Date 6: Cantitate/an de calcani
 - Date 7: Cantitate/an de somon
 - Date 8: Cantitate/an de păstrăv de apă sărată provenit din exploatații piscicole
 - Date 9: Cantitate/an de țipar
 - Date 10: Cantitate/an de crapi
 - Date 11: Cantitate/an de păstrăv de apă dulce provenit din exploatații piscicole
 - Date 12: Cantitate/an de ton
 - Date 13: Cantitate/an de alte specii de pește
 - Date 14: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare)
- Acțiunea 4: Măsuri pentru mediul acvatic
 - Date 1: Unitatea care a pus în aplicare măsurile pentru mediul acvatic în conformitate cu prevederile articolului 30 alineatul (2) litera (a) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.
 - Date 2: Unitatea care a aderat la sistemul comunitar de management ecologic și audit (EMAS).
 - Date 3: Unitatea care a pus în aplicare producția ecologică.
- Acțiunea 5: Măsuri de sănătate publică
 - Date 1: Cultivatorul de moluște care a beneficiat de compensație.
- Acțiunea 6: Măsuri de sănătate animală
 - Date 1: Cultivatorul care a beneficiat de compensație.

Măsura 2.2: Pescuitul în apele interioare

- Acțiunea 1: Nave de pescuit în apele interioare
 - Date 1: Tonajul vaselor modernizate (GT).
 - Date 2: Puterea vaselor modernizate (KW).
 - Date 3: Tonajul vaselor reafectate (GT).
 - Date 4: Puterea vaselor reafectate (KW).
 - Date 5: Nave vizate.

- Acțiunea 2: Investiții pentru construirea de instalații de pescuit în apele interioare
 - Date 1: Unitatea beneficiară.
- Acțiunea 3: Investiții pentru extinderea, echiparea și modernizarea instalațiilor de pescuit în apele interioare
 - Date 1: Unitatea beneficiară

Măsura 2.3: Prelucrarea și comercializarea peștelui

- Acțiunea 1: Creșterea capacității de prelucrare (construirea de noi unități și/sau extinderea unităților existente)
 - Date 1: Tone/an de produse proaspete sau reci.
 - Date 2: Tone/an de produse conservate sau semiconservate.
 - Date 3: Tone/an de produse semicongelate sau congelate.
 - Date 4: Tone/an de produse prelucrate în alt mod (produse preparate, afumate, sărate, uscate).
 - Date 5: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare).
- Acțiunea 2: Construirea, extinderea, echiparea și modernizarea unităților de prelucrare
 - Date 1: Unitatea care a beneficiat de îmbunătățirea condițiilor de igienă/muncă.
 - Date 2: Unitatea care a beneficiat de îmbunătățirea condițiilor de mediu.
 - Date 3: Unitatea care a implementat sisteme îmbunătățite de producție (calitate, inovații tehnologice).
 - Date 4: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare).
- Acțiunea 3: Construirea unui nou punct de comercializare
 - Date 1: m² de suprafață efectivă.
 - Date 2: Dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare).
- Acțiunea 4: Modernizarea punctelor de comercializare existente
 - Date 1: Unitatea care a beneficiat de îmbunătățirea condițiilor de igienă/muncă.
 - Date 2: Unitatea care a beneficiat de îmbunătățirea condițiilor de mediu.
 - Date 3: Unitatea care a implementat sisteme îmbunătățite (calitate, inovații tehnologice).
 - Date 4: Unitatea care a implementat tratarea, prelucrarea și comercializarea reziduurilor provenite de la produsele piscicole și de acvacultură.
 - Date 5: Unitatea care beneficiază de această acțiune, defalcat, în funcție de dimensiunea întreprinderii (micro, mică, medie, mare).

Axa prioritară 3: Măsuri de interes comun

Măsura 3.1: Acțiuni colective

- Date 1: Organizații de producători create.
- Date 2: Organizații de producători restructurate.

- Date 3: Operațiuni de perfecționare a competențelor profesionale sau de dezvoltare de noi metode și instrumente de instruire.
- Date 4: Operațiuni de promovare a parteneriatului dintre oamenii de știință și operatorii din sectorul de pescuit.
- Date 5: Operațiuni de relaționare și schimb de experiență și bune practici între organizațiile care promovează egalitatea de șanse între bărbați și femei și alte părți interesate.
- Date 6: Alte operațiuni.

Măsura 3.2: Protecția și dezvoltarea faunei și florei acvatice

- Date 1: Zona marină (km²) protejată de montarea de instalații statice sau mobile.
- Date 2: Operațiuni de reabilitare a apelor interioare.
- Date 3: Operațiuni ce implică zonele Natura 2000.
- Date 4: Operațiuni de reabilitare a zonelor de reproducere și a rutelor de migrație.

Măsura 3.3: Locuri de debarcare și adăposturi în porturi de pescuit

- Acțiunea 1: Investiții în porturi de pescuit existente
 - Date 1: creare de m³ de spații de depozitare la rece.
 - Date 2: creare de m³ de altfel de spații de depozitare în afara spațiilor de depozitare la rece.
 - Date 3: Operațiuni de manevrare a instalațiilor.
 - Date 4: Operațiuni referitoare la instalațiile cu gheață.
 - Date 5: Operațiuni referitoare la alimentarea instalațiilor (electricitate, apă, combustibil).
 - Date 6: Operațiuni care vizează alte instalații.
 - Date 7: m² de dane restructurate.
 - Date 8: metri liniari de dane restructurate.
 - Date 9: m² de suprafață utilizabilă pentru prima vânzare.
- Acțiunea 2: Investiții în restructurarea și ameliorarea locurilor de debarcare
 - Date 1: Locuri de debarcare beneficiare.
- Acțiunea 3: Investiții legate de securitate pentru construirea sau modernizarea unor mici adăposturi de pescuit
 - Date 1: Adăposturi beneficiare.
- Acțiunea 4: Investiții legate de securitate pentru modernizarea unor mici adăposturi de pescuit
 - Date 1: Adăposturi beneficiare.

Măsura 3.4: Dezvoltarea de piețe noi și campanii de promovare

- Date 1: Campanii pentru produsele piscicole și de acvacultură.
- Date 2: Campanii de îmbunătățire a imaginii exploataților piscicole.
- Date 3: Operațiuni de promovare a produselor obținute utilizând metode cu impact scăzut asupra mediului.

- Date 4: Operațiune de promovare a produselor recunoscute în conformitate cu Regulamentul (CEE) nr. 2081/92 al Consiliului ⁽¹⁾.
- Date 5: Operațiune de punere în aplicare a unei politici de calitate pentru produsele piscicole și de acvacultură.
- Date 6: Operațiune de promovare a certificării calității.
- Date 7: Operațiune de promovare a introducerii pe piață a speciilor excedentare sau subexploatate.
- Date 8: Operațiune de realizare a studiilor de piață.

Măsura 3.5: Operațiuni-pilot

- Date 1: Testarea tehnologiei inovatoare.
- Date 2: Testarea planurilor de gestiune și a planurilor de alocare a efortului de pescuit
- Date 3: Operațiune de dezvoltare și testare a metodelor de îmbunătățire a selectivității uneltelor de pescuit/de reducere a capturilor accidentale și a capturilor de rebuturi.
- Date 4: Operațiuni de testare de tipuri alternative de tehnici de gestiune în domeniul pescuitului.

Măsura 3.6: Modificare în vederea reafectării navelor de pescuit

- Date 1: Nave modificate și reafectate pentru patrimoniul istoric.
- Date 2: Nave modificate și reafectate pentru cercetare în domeniul pescuitului (FR).
- Date 3: Nave modificate și reafectate pentru activitățile de instruire (TA).
- Date 4: Nave modificate pentru control (C).

Axa prioritară 4: Dezvoltarea durabilă a zonelor de pescuit

Măsura 4.1: Dezvoltarea zonelor de pescuit

- Date 1: Operațiune de consolidare a competitivității zonelor de pescuit.
- Date 2: Operațiune de restructurare și redirectionare a activităților economice.
- Date 3: Operațiune de diversificare a activităților.
- Date 4: Operațiune de valorificare a produselor piscicole.
- Date 5: Operațiune de sprijinire a micilor comunități de pescuit și a infrastructurii legate de turism.
- Date 6: Operațiune de protejare a mediului în zonele de pescuit.
- Date 7: Operațiune de restabilire a potențialului de producție în zonele de pescuit.
- Date 8: Operațiune de promovare a cooperării interregionale și transnaționale.
- Date 9: Operațiune de dobândire de competențe și facilitarea pregătirii și punerii în aplicare a strategiei de dezvoltare locală.
- Date 10: Operațiune pentru contribuția la cheltuielile de funcționare ale grupurilor.
- Date 11: Operațiune privind acțiunile de comunicare efectuate de grupuri.
- Date 12: Alte operațiuni.

⁽¹⁾ JO L 208, 24.7.1992, p. 1.

Axa prioritară 5: Asistență tehnică*Măsura 5.1: Asistență tehnică*

- Acțiunea 1: Gestiunea și punerea în aplicare a programelor
 - Date 1: Operațiuni de asistență tehnică pentru punerea în aplicare a programului operațional.
 - Date 2: Operațiuni de îmbunătățire a capacității administrative.
 - Date 3: Operațiuni privind acțiunile de comunicare.
 - Date 4: Operațiuni de facilitare a relaționării.
 - Date 5: Operațiuni de evaluare.
 - Acțiunea 2: Studii (excluzând evaluarea)
 - Date 1: Studii.
 - Acțiunea 3: Publicitate și informare
 - Date 1: Operațiuni de publicitate.
 - Date 2: Operațiuni de informare a părților interesate.
 - Acțiunea 4: Alte măsuri de asistență tehnică
 - Date 1: Operațiuni pentru alte tipuri de asistență tehnică.
-

ANEXA IV

**PARAMETRI TEHNICI PENTRU SONDAJE STATISTICE ALEATORII ÎN TEMEIUL ARTICOLULUI 43
(EȘANTIONARE)**

1. O metodă de sondaj statistic aleatoriu permite formularea de concluzii din rezultatele controalelor de audit ale sondajului privind cheltuielile globale de unde a fost extras eșantionul și, astfel, demonstrează că se pot obține asigurări privind funcționarea sistemelor de gestiune și control
2. Asigurarea oferită privind funcționarea sistemelor este determinată de gradul de încredere care rezultă din concluziile controalelor de audit al sistemului și din controalele de audit al operațiunilor din eșantionul ales prin metoda sondajului statistic aleatoriu. Pentru a obține un grad mare de asigurare, adică un risc scăzut de audit, autoritatea de audit va combina rezultatele controalelor de audit al sistemului cu controalele de audit al operațiunilor. Autoritatea de audit evaluează mai întâi fiabilitatea sistemelor (ridică, medie sau scăzută), luând în considerare rezultatele controalelor de audit al sistemelor, astfel încât să determine parametri tehnici ai eșantionării, în special nivelul de încredere și rata de eroare așteptată. Statele membre pot utiliza și rezultatele raportului privind evaluarea conformității în temeiul articolului 71 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006. Nivelul combinat de asigurare obținut din controalele de audit al sistemelor și al operațiunilor trebuie să fie ridicat. Nivelul de încredere utilizat în cazul operațiunilor de eșantionare nu trebuie să fie mai mic de 60 %, cu un nivel maxim de importanță de 2 %. În cazul unui sistem evaluat ca având o fiabilitate scăzută, nivelul de încredere utilizat pentru operațiunile de eșantionare nu trebuie să se situeze sub 90 %. Autoritatea de audit va descrie în raportul anual de control modalitatea de obținere a asigurării.
3. Fiabilitatea sistemelor de gestiune și control este determinată prin utilizarea criteriilor stabilite de către autoritatea de audit pentru controalele de audit al sistemelor, inclusiv o evaluare cantitativă a tuturor elementelor principale ale sistemelor și principalele autorități și organisme intermediare care participă la gestiunea și controlul programului operațional. O evidență a evaluărilor efectuate trebuie păstrată în dosarul de audit.

ANEXA V

**MODEL DE STRATEGIE DE AUDIT PREVĂZUT DE ARTICOLUL 61 ALINEATUL (1) LITERA (c) DIN
REGULAMENTUL (CE) NR. 1198/2006**

1. INTRODUCERE

- Identificarea autorității de audit responsabilă de elaborarea strategiei de audit și a oricăror alte organisme care au contribuit la aceasta. Explicarea procedurii urmate în procesul de elaborare a strategiei de audit.
- Specificarea obiectivelor globale ale strategiei de audit.
- Explicarea funcțiilor și a responsabilității autorității de audit și a celorlalte organisme care efectuează controale de audit sub răspunderea acestora.
- Indicarea statutului de independență a autorității de audit față de autoritatea de gestiune și autoritatea de certificare.
- Confirmarea, de către autoritatea de audit, a faptului că organismele care efectuează controale de audit în temeiul articolului 61 alineatul (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 dețin independența funcțională necesară.

2. BAZĂ LEGALĂ ȘI DOMENIU DE APLICARE

- Indicarea oricărui cadru de reglementare națională care afectează autoritatea de audit și funcțiile acestora.
- Indicarea perioadei acoperite de strategie.

3. METODOLOGIE

- Indicarea metodologiei de audit care trebuie urmată luând în considerare standardele de audit acceptate pe plan internațional (inclusiv, dar care nu se limitează la INTOSAI, IFAC și IIA), a manualelor de audit și a oricăror altor documente specifice.

4. ABORDAREA AUDITULUI ȘI PRIORITĂȚI

- Pragurile de importanță pentru planificarea scopurilor și raportarea deficiențelor.
- Indicarea tipurilor de audit care trebuie efectuate (controale de audit al sistemelor și audit al operațiunilor)
- Pentru controale de audit al sistemelor:
 - (a) specificarea organismului sau organismelor responsabile de activitatea de audit;
 - (b) specificarea organismelor care vor fi supuse controlului de audit;
 - (c) indicarea oricăror aspecte orizontale care trebuie acoperite de controalele de audit al sistemelor, precum achizițiile publice, ajutorul de stat, cerințele de mediu, oportunitățile egale și sistemele informatice.
- Pentru controalele de audit al operațiunilor:
 - (a) specificarea organismului sau organismelor responsabile de activitatea de audit;
 - (b) specificarea criteriilor de determinare a nivelului de asigurare dobândit din controlul de audit al sistemului și trimiteri la documentația utilizată pentru aplicarea metodologiei de eșantionare prevăzute la articolul 43;
 - (c) specificarea procedurii de determinare a pașilor care trebuie urmați în cazul detectării de erori majore.
- Indicarea și justificarea priorităților și a obiectivelor de audit stabilite pentru întreaga perioadă de programare.
- Explicarea legăturii dintre rezultatele evaluării riscului și activitatea de audit planificată.
- Un calendar orientativ de audit al misiunilor de audit pentru anul următor furnizat sub formă de tabel.

5. EVALUAREA RISCURILOR

- Indicarea procedurilor urmate, inclusiv măsura în care rezultatele anterioare ale controalelor de audit al organismelor și sistemelor au fost luate în considerare (de exemplu, controalele de audit din perioada 2000-2006, activitatea de audit pentru evaluarea conformității).
- Indicarea autorității de gestiune, autorității de certificare și a organismelor intermediare implicate.
- Indicarea factorilor de risc luați în considerare, inclusiv aspecte orizontale identificate ca zone de risc.
- Indicarea rezultatelor prin identificarea și prioritizarea organismelor cheie, a proceselor, a controalelor și a axelor prioritare care fac obiectul controlului de audit.

6. UTILIZAREA ACTIVITĂȚII UNOR TERȚE PĂRȚI

- Indicarea măsurii în care anumite componente sunt supuse controlului de audit de către alți auditori și a potențialului de încredere al acestor activități.
- Explicarea modalității prin care autoritatea de audit va asigura calitatea muncii efectuate de către alte organisme, având în vedere standardele de audit acceptate pe plan internațional.

7. RESURSE

- Indicarea resurselor planificate pentru alocare, cel puțin pentru anul următor.

8. RAPORTARE

- Indicarea procedurilor interne de raportare, precum rapoartele provizorii și finale de audit, și a dreptului organismului supus controlului de audit de a fi ascultat și de a oferi o explicație înainte de luarea unei decizii finale.
-

ANEXA VI

MODEL DE RAPORT ANUAL DE CONTROL ȘI AVIZ

PARTEA A

Model de raport anual de control în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (e) punctul (i) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și articolu 44 alineatul (2) din prezentul regulament

1. INTRODUCERE

- Indicarea autorității de audit responsabile și a altor organisme implicate în pregătirea raportului.
- Indicarea perioadei (de referință) de 12 luni din care s-a extras eșantionul aleatoriu.
- Identificarea programului operațional care face obiectul raportului (numărul CCI) și a autorității de gestiune și certificare corespunzătoare.
- Descrierea pașilor urmați pentru pregătirea raportului.

2. MODIFICĂRI ALE SISTEMELOR DE GESTIUNE ȘI CONTROL

- Indicarea oricăror modificări majore ale sistemelor de gestiune și control comunicate autorității de audit în raport cu descrierea prevăzută la articolul 71 alineatul (1) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și prezentarea datelor de la care se aplică modificările.

3. MODIFICĂRI ALE STRATEGIEI DE AUDIT

- Indicarea oricăror modificări sau propuneri de modificare ale strategiei de audit și indicarea motivelor aflate la baza acestor modificări.

4. CONTROALE DE AUDIT AL SISTEMELOR

- Indicarea organismelor care au efectuat controalele de audit al sistemelor, inclusiv autoritatea de audit.
- Lista succintă a controalelor de audit efectuate (organismele supuse controalelor de audit).
- Descrierea bazei de selectare a controalelor de audit în contextul strategiei de audit.
- Descrierea rezultatelor și concluziilor principale ale activității de audit al sistemelor de gestiune și control și al funcționării acestora, inclusiv suficiența verificărilor de gestiune, a procedurilor de certificare și a pistei de audit, separarea adecvată a funcțiilor și conformitatea cu cerințele și politicile comunitare.
- Identificarea situațiilor în care orice probleme identificate au fost considerate ca având un caracter sistemic și măsurile întreprinse, inclusiv cuantificarea cheltuielilor nejustificate și a corecțiilor financiare aferente.

5. CONTROALE DE AUDIT AL EȘANTIOANELOR DE OPERAȚIUNI

- Indicarea organismelor care au efectuat controale de audit al eșantioanelor, inclusiv autoritatea de audit.
- Descrierea bazei de selecție a eșantionului (eșantioanelor).
- Indicarea nivelului de importanță și, în cazul sondajului statistic, a nivelului de încredere aplicat și a intervalului, dacă este cazul.
- Tabelul sinoptic (a se vedea punctul 9 de mai jos) care indică cheltuielile eligibile declarate Comisiei în cursul anului calendaristic (de referință) (finalul perioadei de audit), valoarea cheltuielilor supuse controlului de audit și procentajul cheltuielilor supuse controlului de audit în raport cu totalul cheltuielilor eligibile declarate Comisiei (atât pentru ultimul an calendaristic cât și cumulativ). Informațiile referitoare la eșantionul aleatoriu trebuie diferențiate de informațiile referitoare la alte eșantioane.
- Descrierea principalelor rezultate ale auditului, indicând în special valoarea cheltuielilor nejustificate și a ratei de eroare care rezultă din eșantionul aleatoriu supus controlului de audit.

- Indicarea concluziilor formulate din rezultatele controalelor de audit și care se referă la eficacitatea sistemului de gestiune și control.
 - Informații privind supravegherea neregulilor, inclusiv revizuirea ratelor de eroare raportate anterior.
 - Identificarea situațiilor în care orice probleme identificate au fost considerate ca având un caracter sistemic și măsurile întreprinse, inclusiv cuantificarea cheltuielilor nejustificate și a corecțiilor financiare aferente.
6. COORDONARE ÎNTRE ORGANISMELE DE AUDIT ȘI ACTIVITĂȚILE DE SUPRAVEGHERE ALE AUTORITĂȚII DE AUDIT
- Descrierea procedurii de supraveghere aplicată de către autoritatea de audit altor organisme care efectuează controale de audit în temeiul articolului 61 alineatul (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 (dacă este cazul).
7. SUPRAVEGHEREA ACTIVITĂȚII DE AUDIT DIN ANII ANTERIORI
- Informații referitoare la supravegherea recomandărilor de audit și supravegherea controalelor de audit al sistemelor și al operațiunilor din anii anteriori.
8. ALTE INFORMAȚII (DACĂ ESTE CAZUL)
9. TABEL PENTRU CHELTUIELI DECLARATE ȘI CONTROALE DE AUDIT PRIN SONDAJ

Regiunile acoperite de obiectivul de convergență

Referință (nr. CCI)	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuieli pentru son- dajul aleatoriu din anul de referință supus controlului de audit		Valoarea și procentajul (rata de eroare) chel- tuielilor nejustificate din sondajul aleatoriu		Alte chel- tuieli supuse controlu- lui de audit ⁽¹⁾	Valoarea cheltuieli- lor nejus- tificate din alt eșantion de chel- tuieli	Totalul cumulat al chel- tuielilor declarate	Totalul cumulat al cheltuielilor supuse controlului de audit ca procent din totalul cumulat al cheltuielilor declarate
		(²)	(³)	Sumă	%				

(¹) Cheltuielile pentru eșantionul complementar și cheltuielile pentru sondajul aleatoriu care nu sunt incluse în anul de referință.

(²) Valoarea cheltuielilor supuse controlului de audit.

(³) Procentajul cheltuielilor supuse controlului de audit în raport cu cheltuielile eligibile declarate Comisiei în anul de referință.

Regiuni incluse în obiectivul nelegat de convergență

Referință (nr. CCI)	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuieli pentru son- dajul aleatoriu din anul de referință supus controlului de audit		Valoarea și procentajul (rata de eroare) chel- tuielilor nejustificate din sondajul aleatoriu		Alte chel- tuieli supuse controlu- lui de audit ⁽¹⁾	Valoarea cheltuieli- lor nejus- tificate din alt eșantion de chel- tuieli	Totalul cumulat al chel- tuielilor declarate	Totalul cumulat al cheltuielilor supuse controlului de audit ca procent din totalul cumulat al cheltuielilor declarate
		(²)	(³)	Suma	%				

(¹) Cheltuielile pentru eșantionul complementar și cheltuielile pentru sondajul aleatoriu care nu sunt incluse în anul de referință.

(²) Valoarea cheltuielilor supuse controlului de audit.

(³) Procentajul cheltuielilor supuse controlului de audit în raport cu cheltuielile eligibile declarate Comisiei în anul de referință.

PARTEA B

Model de aviz anual în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (e) punctul (ii) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și articolului 44 alineatul (2) din prezentul regulament

Către Comisia Europeană, Direcția Generală [...]

1. INTRODUCERE

Subsemnatul, reprezentând (numele organismului desemnat de către statul membru), am examinat funcționarea sistemelor de gestiune și control din programul operațional (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada), în scopul emiterii unui aviz cu privire la funcționarea eficientă a sistemelor astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă privind corectitudinea declarațiilor de cheltuieli prezentate Comisiei și, în consecință, oferă o asigurare rezonabilă referitoare la legalitatea și caracterul justificativ al tranzacțiilor subiacente.

2. DOMENIUL DE APLICARE A EXAMINĂRII

Examinarea a fost efectuată în conformitate cu strategia de audit referitoare la acest program în perioada 1 iulie-30 iunie (an) și rezultatele sunt prezentate în raportul anual de control anexat în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (e) punctul (i) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

Fie

Nu există limitări privind domeniul de aplicare a examinării

Fie

Domeniul de aplicare a examinării a fost limitat de următorii factori:

- (a)
- (b)
- (c) etc.

(Indicați orice fel de limitare privind domeniul de aplicare a examinării, de exemplu, orice probleme sistemice, puncte slabe ale sistemului de gestiune și control, lipsa documentației justificative, cazuri care fac obiectul unor proceduri judiciare etc. și estimări ale sumelor de cheltuieli și ale contribuției comunitare afectate. În cazul în care autoritatea de audit nu consideră că limitările au un impact asupra cheltuielilor finale declarate, acest lucru trebuie menționat.)

3. AVIZ

Fie

(Aviz fără rezerve)

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că pentru perioada menționată mai sus sistemul de gestiune și control stabilit pentru programul ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) respectă cerințele aplicabile din articolele 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007 al Comisiei ⁽¹⁾ și funcționează eficient astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă a faptului că declarațiile de cheltuieli prezentate Comisiei sunt corecte și, în consecință, oferă o asigurare rezonabilă asupra legalității și caracterului justificativ al tranzacțiilor subiacente.

Fie

(Aviz cu rezerve)

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că pentru perioada menționată mai sus sistemul de gestiune și control stabilit pentru programul ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) respectă cerințele aplicabile din articolele 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007 al Comisiei și funcționează eficient astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă a faptului că declarațiile de cheltuieli prezentate Comisiei sunt corecte și, în consecință, oferă o asigurare rezonabilă asupra legalității și caracterului justificativ al tranzacțiilor subiacente, cu excepția următoarelor aspecte ⁽²⁾:

⁽¹⁾ JO L 120, 10.5.2007, p. 1.

⁽²⁾ Se indică organismul sau organismele și aspectele sistemelor acestora care nu respectă cerințele și/sau nu funcționează eficient.

Motivele pentru care consider că acest (aceste) aspect (e) ale sistemelor nu respectă cerințele și/sau nu funcționează astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă a faptului că declarațiile de cheltuieli prezentate Comisiei sunt corecte după cum urmează ... ⁽¹⁾.

Estimez impactul rezervei (rezervelor) ca reprezentând ... din totalul de cheltuieli declarate. Contribuția comunitară afectată este astfel de

Fie

(Aviz negativ)

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că pentru perioada menționată mai sus sistemul de gestiune și control stabilit pentru programul ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) nu respectă cerințele din articolele 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007 al Comisiei și nu funcționează eficient astfel încât să ofere o asigurare rezonabilă a faptului că declarațiile de cheltuieli prezentate Comisiei sunt corecte și, în consecință, nu oferă o asigurare rezonabilă asupra legalității și caracterului justificativ al tranzacțiilor subiacente.

Avizul negativ se bazează pe ... ⁽²⁾.

Data:

Semnătura:

⁽¹⁾ Se indică, în cazul fiecărui organism și aspect al sistemului, motivele rezervei.

⁽²⁾ Se indică, în cazul fiecărui organism și aspect al sistemului, motivele avizului negativ.

ANEXA VII

MODEL DE RAPORT FINAL DE CONTROL ȘI DECLARAȚIE DE ÎNCHIDERE PENTRU PROGRAMUL OPERAȚIONAL ÎN TEMEIUL ARTICOLULUI 61 ALINEATUL (1) LITERA (f) DIN REGULAMENTUL (CE) NR. 1198/2006 ȘI ARTICOLULUI 44 ALINEATUL (3) DIN PREZENTUL REGULAMENT

PARTEA A

Model de raport final de control

1. INTRODUCERE

- Indicarea autorității responsabile de audit și a altor organisme implicate în pregătirea raportului.
- Indicarea ultimei perioade de referință din care s-a prelevat eșantionul aleatoriu.
- Identificarea programului operațional care face obiectul raportului și a autorităților de gestiune și certificare corespunzătoare.
- Descrierea pașilor urmați pentru pregătirea raportului.

2. MODIFICĂRI ALE SISTEMELOR DE GESTIUNE ȘI CONTROL ȘI ALE STRATEGIEI DE AUDIT ⁽¹⁾

- Indicarea oricăror modificări semnificative ale sistemelor de gestiune și control comunicate autorității de audit în raport cu descrierea prevăzută la articolul 71 alineatul (1) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și indicarea datelor de la care se aplică modificările.
- Indicarea oricăror modificări ale strategiei de audit și motivele acestor modificări

3. REZUMATUL CONTROALELOR DE AUDIT EFECTUATE ÎN CONFORMITATE CU ARTICOLUL 61 ALINEATUL (1) LITERELE (a) ȘI (b) DIN REGULAMENTUL (CE) NR. 1198/2006 ȘI ARTICOLUL 43 DIN PREZENTUL REGULAMENT

Pentru controalele de audit al sistemelor:

- Indicarea organismelor care au efectuat controale de audit al sistemelor, inclusiv autoritatea de audit.
- Lista succintă a controalelor de audit efectuate: organismele supuse controlului de audit și anul efectuării controlului de audit.
- Descrierea bazei de selecție a controalelor de audit în contextul strategiei de audit ⁽²⁾.
- Descrierea principalelor rezultate și a concluziilor formulate din activitatea de audit pentru sistemele de gestiune și control și funcționarea acestora, inclusiv suficiența verificărilor de gestiune, a procedurilor de certificare și a pistei de audit, separarea adecvată a funcțiilor și conformitatea cu cerințele și politicile comunitare ⁽²⁾.
- Identificarea situațiilor în care orice probleme identificate au fost considerate ca având un caracter sistemic și măsurile întreprinse, inclusiv cuantificarea cheltuielilor nejustificate și a corecțiilor financiare aferente ⁽²⁾.

Pentru controalele de audit al operațiunilor:

- Indicarea organismelor care au efectuat controalele de audit prin sondaj, inclusiv autoritatea de audit.
- Descrierea bazei de selecție a eșantioanelor.
- Indicarea pragului de importanță și, în cazul eșantionării statistice, nivelul de încredere aplicat și intervalul, dacă este cazul.

⁽¹⁾ Pentru modificările nesemnificate în rapoartele anuale de control anterioare.

⁽²⁾ Pentru auditurile care nu fac obiectul rapoartelor anuale de control anterioare.

- Descrierea principalelor rezultate ale auditului, indicând în special valoarea cheltuielilor nejustificate și a ratei de eroare rezultată din eșantionul aleatoriu supus controlului de audit ⁽¹⁾.
- Indicarea concluziilor formulate din rezultatele controalelor de audit și care se referă la eficacitatea sistemului de gestiune și control.
- Informații referitoare la supravegherea neregulilor, inclusiv revizuirea ratelor de eroare raportate anterior.
- Identificarea situațiilor în care orice probleme identificate au fost considerate ca având un caracter sistemic și măsurile întreprinse, inclusiv cuantificarea cheltuielilor nejustificate și a corecțiilor financiare aferente ⁽¹⁾.

4. SUPRAVEGHEREA ACTIVITĂȚII DE AUDIT

- Informații privind supravegherea rezultatelor controalelor de audit al sistemelor și al operațiunilor.

5. ACTIVITĂȚI SUPPLEMENTARE DERULATE DE AUTORITATEA DE AUDIT ÎN SCOPUL PREGĂTIRII DECLARAȚIEI DE ÎNCHIDERE

- Rezumatul controalelor de audit al procedurii de închidere a autorităților de gestiune și certificare și a organismelor intermediare.
- Rezumatul rezultatelor examinării registrului de debitori păstrat în conformitate cu articolul 60 litera (f) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.
- Rezumatul rezultatelor re-efectuării controalelor privind corectitudinea sumelor declarate în raport cu documentele justificative.
- Rezumatul rezultatelor examinării rapoartelor altor organisme de audit naționale sau comunitare (specificați, în funcție de categorie, rapoartele primite și examinate).
- Rezumatul rezultatelor examinării informațiilor referitoare la supravegherea concluziilor controlului de audit și soluționarea neregulilor.
- Rezumatul rezultatelor examinării activităților suplimentare derulate de către autoritățile de gestiune și certificare pentru emiterea unui aviz fără rezerve.
- Diverse.

6. LIMITĂRILE DOMENIULUI DE APLICARE A EXAMINĂRII EFECTUATE DE AUTORITATEA DE AUDIT

- Trebuie raportate detaliile oricăror factori care au limitat domeniul de aplicare a examinării efectuate de autoritatea de audit ⁽²⁾.
- Trebuie declarată valoarea estimată a cheltuielilor și valoarea contribuției comunitare afectate.

7. NEREGULI RAPORTATE

- Confirmarea faptului că procedura de raportare și supraveghere a neregulilor, inclusiv tratamentul problemelor sistemice, a fost efectuată în conformitate cu cerințele reglementate.
- Confirmarea exactității informațiilor din raportul final privind punerea în aplicare în ceea ce privește neregulile raportate în temeiul articolului 70 alineatul (1) litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.
- Lista neregulilor considerate sistemice și valoarea cheltuielilor afectate.

8. ALTE INFORMAȚII (DACĂ ESTE CAZUL)

⁽¹⁾ Pentru auditurile care nu fac obiectul rapoartelor anuale de control anterioare.

⁽²⁾ Astfel de exemple includ probleme sistemice, puncte slabe ale sistemelor de management și control, lipsa documentelor justificative și cazurile care fac obiectul unor proceduri judiciare.

9. TABEL PENTRU CHELTUIELILE DECLARATE ȘI AUDITURILE EȘANTIOANELOR

Regiunile incluse în obiectivul de convergență

Referință (nr. CCI)	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuielile pentru eșantionul aleatoriu din anul de referință, supus controlului de audit		Valoarea și procentajul (rata de eroare) chel- tuielilor nejustificate din eșantionul aleatoriu		Alte chel- tuieli supuse controlu- lui de audit ⁽¹⁾	Valoarea cheltuieli- lor nejus- tificate din alt eșantion de chel- tuieli	Totalul cumulat al chel- tuielilor declarate	Totalul cumulat al cheltuielilor supuse controlului de audit ca procent din totalul cumulat al cheltuielilor declarate
		(2)	(3)	Sumă	%				

(1) Cheltuielile pentru eșantionul complementar și cheltuielile pentru eșantionul aleatoriu care nu sunt incluse în anul de referință.

(2) Valoarea cheltuielilor supuse controlului de audit.

(3) Procentajul cheltuielilor supuse controlului de audit în raport cu cheltuielile eligibile declarate Comisiei în anul de referință.

Regiunile incluse în obiectivul nelegat de convergență

Referință (nr. CCI)	Cheltuieli declarate în anul de referință	Cheltuielile pentru eșantionul aleatoriu din anul de referință, supus controlului de audit		Valoarea și procentajul (rata de eroare) chel- tuielilor nejustificate din eșantionul aleatoriu		Alte chel- tuieli supuse controlu- lui de audit ⁽¹⁾	Valoarea cheltuieli- lor nejus- tificate din alt eșantion de chel- tuieli	Totalul cumulat al chel- tuielilor declarate	Totalul cumulat al cheltuielilor supuse controlului de audit ca procent din totalul cumulat al cheltuielilor declarate
		(2)	(3)	Suma	%				

(1) Cheltuielile pentru eșantionul complementar și cheltuielile pentru eșantionul aleatoriu care nu sunt incluse în anul de referință.

(2) Valoarea cheltuielilor supuse controlului de audit.

(3) Procentajul cheltuielilor supuse controlului de audit în raport cu cheltuielile eligibile declarate Comisiei în anul de referință.

PARTEA B

Declarație de încheiere

Către Comisia Europeană, Direcția Generală [...]

1. INTRODUCERE

Subsemnatul, ... reprezentând (numele organismului desemnat de către statul membru), declar că pentru programul operațional ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) am examinat rezultatele activităților de audit ale programului de către sau sub răspunderea autorității de audit în conformitate cu strategia de audit [și am efectuat activitățile suplimentare pe care le-am considerat necesare]. Rezultatele examinării și activităților suplimentare efectuate sunt rezumate în raportul final de control anexat (care conține, de asemenea, informațiile necesare raportului anual de control pentru perioada 1 ianuarie 2015-31 decembrie 2016). Am planificat și efectuat această activitate în scopul obținerii unei asigurări rezonabile a corectitudinii și validității cererii de plată pentru soldul contribuției comunitare la program și a legalității și caracterului justificativ al tranzacțiilor subiacente care fac obiectul declarației finale de cheltuieli.

2. DOMENIUL DE APLICARE A EXAMINĂRII

Examinarea a fost efectuată în conformitate cu strategia de audit în ceea ce privește acest program și rezultatele sunt prezentate în raportul anual de control anexat în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (f) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

Fie

Nu există limitări privind domeniul de aplicare a examinării.

Fie

Domeniul de aplicare a examinării a fost limitat de următorii factori:

(a)

(b)

(c) etc.

(Se indică orice fel de limitare privind domeniul de aplicare a examinării, de exemplu orice probleme sistemice, puncte slabe ale sistemului de gestiune și control, lipsa documentației justificative, cazuri care fac obiectul unor proceduri judiciare etc. și estimări ale sumelor de cheltuieli și contribuției comunitare. În cazul în care autoritatea de audit nu consideră că limitările au un impact asupra cheltuielilor finale declarate, acest lucru trebuie menționat.)

3. NEREGULI ȘI RATE DE EROARE

Fie

Cazurile de nereguli și rate de eroare constatate în timpul activităților de audit nu sunt de natură să împiedice prezentarea unui aviz fără rezerve privind modul satisfăcător de soluționare de către autoritatea de gestiune și evoluția în timp a acestora.

Fie

Cazurile de nereguli și rate de eroare constatate în timpul activităților de audit și modul de soluționare a acestora de către autoritatea de gestiune sunt de natură să împiedice prezentarea unui aviz fără rezerve. O listă a acestor cazuri este furnizată în raportul final de control, împreună cu indicarea unui posibil caracter sistemic și amploarea problemei. Valoarea totală a cheltuielilor declarate și contribuția publică ce ar putea fi afectată este de...respectiv. În consecință, contribuția comunitară corespunzătoare care ar putea fi afectată este de

4. AVIZ

Fie

(Aviz fără rezerve)

În cazul în care nu există limitări privind domeniul de aplicare a examinării și cazurile de nereguli și rate de eroare și modul de soluționare de către autoritatea de gestiune nu sunt de natură să împiedice prezentarea unui aviz fără rezerve:

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că declarația finală de cheltuieli prezintă corect, sub toate aspectele importante, cheltuielile achitate în cadrul programului operațional, că cererea de plată pentru soldul contribuției comunitare la acest program este validă și că tranzacțiile subiacente care fac obiectul declarației finale de cheltuieli sunt legale și justificate.

Fie

(Aviz cu rezerve)

În cazul în care există limitări privind domeniul de aplicare a examinării și/sau cazurile de nereguli și rate de eroare, precum și modul de soluționare de către autoritatea de gestiune, sunt de natură să determine prezentarea unui aviz cu rezerve, dar nu justifică un aviz negativ pentru totalul cheltuielilor vizate:

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că declarația finală de cheltuieli prezintă corect, sub toate aspectele importante, cheltuielile achitate în cadrul programului operațional, că cererea de plată pentru soldul contribuției comunitare la program este validă și că tranzacțiile subiacente care fac obiectul declarației finale de cheltuieli sunt legale și justificate, cu excepția aspectelor enunțate la punctul 2 de mai sus și/sau a observațiilor de la punctul 3 privind ratele de eroare și cazurile de nereguli și modul de soluționare a acestora de către autoritatea de gestiune, iar impactul acestora este cuantificat mai sus. Estimez impactul acestor rezerve ca reprezentând ... din totalul de cheltuieli declarate. Contribuția comunitară afectată este astfel de

Fie

(Aviz negativ)

În cazul în care există limitări privind domeniul de aplicare a examinării și/sau ratele de eroare și cazurile de nereguli și modul de soluționare de către autoritatea de gestiune sunt de așa natură încât nu se poate ajunge la nici o concluzie privind fiabilitatea declarației finale de cheltuieli fără a derula activități suplimentare majore:

Pe baza examinării menționate mai sus și ținând cont, în special, de problemele enunțate la punctul 2 și/sau ratele de eroare și cazurile de nereguli și faptul că nu au fost soluționate satisfăcător de către autoritatea de gestiune în conformitate cu cele enunțate la punctul 3, consider că declarația finală de cheltuieli nu prezintă corect, sub toate aspectele importante, cheltuielile achitate în cadrul programului operațional, că, prin urmare, cererea de plată pentru soldul contribuției comunitare la program nu este validă și că tranzacțiile subiacente care fac obiectul declarației finale de cheltuieli nu sunt legale și justificate.

Data:

Semnătura:

ANEXA VIII

MODEL DE DECLARAȚIE DE ÎNCHIDERE PARȚIALĂ A PROGRAMULUI OPERAȚIONAL ÎN TEMEIUL ARTICOLULUI 44 ALINEATUL (5)

Către Comisia Europeană, Direcția Generală [...]

Autoritatea de gestiune pentru programul ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) a prezentat o declarație de cheltuieli referitoare la operațiunile [încheiate la ... (data la care s-au încheiat operațiunile)/încheiate între ... și ... (datele între care s-a încheiat operațiunea)] și solicită închiderea parțială a programului în temeiul articolului 85 alineatul (2) litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 pentru aceste operațiuni.

Subsemnatul, reprezentând (numele organismului desemnat de statul membru), am examinat rezultatele activităților de audit ale programului în conformitate cu cele stabilite în rapoartele anuale de control și avizele anuale emise în temeiul articolului 61 alineatul (1) litera (e) punctele (i) și (ii) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 pentru anul/anii ...

Am planificat și efectuat această activitate în scopul obținerii unei asigurări rezonabile referitoare la validitatea și corectitudinea declarației de cheltuieli și la legalitatea și caracterul justificativ al tranzacțiilor subiacente care fac obiectul declarației de cheltuieli.

Aviz

Pe baza examinării menționate mai sus, consider că declarația de cheltuieli privind operațiunile încheiate prezentată de către autoritatea de gestiune pentru programul ... (numele programului operațional, număr de cod CCI, perioada) în scopul închiderii parțiale a programului în ceea ce privește operațiunile [încheiate la ... /încheiate între ... și ...] prezintă corect, sub toate aspectele importante, cheltuielile efectuate și tranzacțiile subiacente sunt legale și justificate.

Data:

Semnătura:

ANEXA IX

CERTIFICAT, DECLARAȚIE DE CHELTUIELI ȘI CERERE DE PLATĂ

PARTEA A

Certificat, declarație pe cheltuieli și cerere de plată intermediară

COMISIA EUROPEANĂ

Fondul European pentru Pescuit

Certificat, declarație de cheltuieli și cerere de plată

Stat membru:

Decizia a Comisiei din

Referința Comisiei (CCI) nr.:

Regiunile vizate și cele nevizate de obiectivul de convergență:

CERTIFICAT

Subsemnatul,

reprezentând autoritatea de certificare desemnată de ⁽¹⁾:

certific prin prezenta că toate cheltuielile incluse în declarația anexată corespund criteriilor de eligibilitate a cheltuielilor prevăzute la articolul 55 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului și au fost plătite de către beneficiari pentru punerea în aplicare a operațiunilor selectate în baza programului operațional în conformitate cu condițiile care reglementează acordarea contribuțiilor publice de la articolul 78 din mai sus amintitul regulament.

după ⁽²⁾

..	..	20..
----	----	------

și se ridică la valoarea de:

EUR ⁽³⁾	
--------------------	--

(cifra exactă cu până la două zecimale)

Declarația de cheltuieli anexată, defalcată pe axe prioritare, se bazează pe conturi închise provizoriu la

..	..	20..
----	----	------

și face parte integrantă din prezentul certificat.

Certific de asemenea că operațiunile se derulează în conformitate cu obiectivele prevăzute în decizie și cu Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și în special că:

- (1) cheltuielile declarate respectă reglementările comunitare și naționale în vigoare și au fost plătite în ceea ce privește operațiunile selectate pentru finanțare în conformitate cu criteriile aplicabile programului operațional și reglementărilor comunitare și naționale în vigoare;
- (2) declarația de cheltuieli este exactă, este rezultatul unor sisteme de contabilitate fiabile și se bazează pe documente justificative care pot fi verificate;
- (3) tranzacțiile subiacente sunt legale și respectă reglementările, iar procedurile au fost urmate în mod satisfăcător;
- (4) declarația de cheltuieli și cererea de plată iau în considerare, după caz, orice sume recuperate, orice dobânzi primite sau venituri cumulate din operațiunile finanțate în cadrul programului operațional.
- (5) defalcarea operațiunilor subiacente este înregistrată în fișiere pe calculator și este disponibilă la cerere serviciilor comunitare interesate.

În conformitate cu articolul 87 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, documentele justificative sunt și vor fi disponibile pentru cel puțin încă 3 ani de la încheierea programului operațional de către Comisie (fără a aduce atingere condițiilor speciale prevăzute la articolul 98 alineatul (1) din regulamentul respectiv).

Data:

..	..	20..
----	----	------

Nume cu majuscule, ștampila,
funcția și semnătura autorității competente:

.....

- (¹) Se indică instrumentul administrativ de desemnare în conformitate cu articolul 58 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 cu orice referințe și data.
- (²) Dată de referință în conformitate cu decizia.
- (³) Sumă totală de cheltuieli eligibile efectuate de beneficiari.

Declarația de cheltuieli în funcție de axe prioritare: plata intermediară

Nr. de referință (CCI nr.) al programului operațional:

Stat membru:

Data închiderii provizorii a conturilor: Data de depunere la Comisie:

Total cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiuni eligibile în conformitate cu obiectivul de convergență:

Axa prioritară	2007-2015		
	Sumă totală de cheltuieli eligibile efectuate de beneficiari	Contribuția Fondului European pentru Pescuit (FEP)	Contribuție națională
<i>Axa prioritară 1</i>			
Axa prioritară 1: Total			
Axa prioritară 1: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axa prioritară 2</i>			
Axa prioritară 2: Total			
Axa prioritară 2: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axa prioritară 3</i>			
Axa prioritară 3: Total			
Axa prioritară 3: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axa prioritară 4</i>			
Axa prioritară 4: Total			
Axa prioritară 4: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axa prioritară 5</i>			
Axa prioritară 5: Total			
Axa prioritară 5: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
Total general			
Total general al cheltuielilor pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale ⁽¹⁾			

(¹) Închiderea parțială vizează operațiunile încheiate la data de 31 decembrie a anului precedent anului închiderii parțiale. Lista operațiunilor care au făcut obiectul închiderii parțiale este pusă la dispoziția Comisiei, la cerere.

Total cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiuni eligibile nevizate de obiectivul de convergență:

Axă prioritară	2007-2015		
	Sumă totală de cheltuieli eligibile efectuate de beneficiari	Contribuția Fondului European pentru Pescuit (FEP)	Contribuție națională
<i>Axă prioritară 1</i>			
Axă prioritară 1: Total			
Axă prioritară 1: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 2</i>			
Axă prioritară 2: Total			
Axă prioritară 2: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 3</i>			
Axă prioritară 3: Total			
Axă prioritară 3: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 4</i>			
Axă prioritară 4: Total			
Axă prioritară 4: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 5</i>			
Axă prioritară 5: Total			
Axă prioritară 5: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
Total general			
Total general al cheltuielilor pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			

Defalcare pe ani a totalului de cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiunile din cadrul obiectivului de convergență ⁽²⁾:

	Suma cheltuielilor (în euro)
Total general 2007-2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

Defalcare pe ani a totalului de cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiunile nevizate de obiectivul de convergență ⁽²⁾:

	Suma cheltuielilor (în euro)
Total general 2007-2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

⁽²⁾ Pe ani: defalcarea menționată în prezentul tabel corespunde cu plățile efectuate de beneficiari în anul respectiv. În cazul în care nu se poate stabili precis această defalcare, trebuie oferită cea mai bună estimare.

CERERE DE PLATĂ: Plata intermediară

Stat membru:

Nr. de referință (CCI nr.) al programului operațional:

În conformitate cu articolul 60 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului, subsemnatul (nume cu majuscule, ștampila, funcția și semnătura autorității competente), solicit prin prezenta achitarea ca plată intermediară a sumei de Suma solicitată a fost calculată cu respectarea prevederilor articolului 76 alineatul (1) /76 alineatul (2) ⁽¹⁾ din regulamentul menționat.

(EUR)

	Obiectiv de convergență	Obiectiv nelegat de convergență
FEP		

Prezenta cerere este acceptabilă deoarece:

	Se elimină după caz
(a) în perioada aferentă fiecărei axe prioritare, nu s-a plătit mai mult decât suma maximă pentru asistența acordată de FEP după cum se prevede în decizia Comisiei de aprobare a programului operațional;	
(b) autoritatea de conducere a depus la Comisie cel mai recent raport anual privind punerea în aplicare în conformitate cu articolul 67 alineatele (1) și (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006;	— a fost depusă de către autoritatea de gestiune în intervalul de timp prevăzut — este anexată — nu a expirat termenul de transmitere
(c) nu există nici un aviz fundamentat al Comisiei cu privire la o încălcare a articolului 226 din tratat, în ceea ce privește operațiunea (operațiunile) pentru care se declară cheltuielile în cererea de plată.	

Plata trebuie efectuată de Comisie către organismul desemnat de statul membru în scopul efectuării de plăți:

Organism desemnat	
Bancă	
Nr. cont bancar	
Titular cont (în cazul în care diferă de organismul desemnat)	

Dată

..	..	20..
----	----	------

Nume cu majuscule, ștampila,
funcția și semnătura autorității competente:

.....

⁽¹⁾ Se elimină după caz. Dacă statul membru alege opțiunea prevăzută la articolul 76 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, se vor declara motivele exacte și specifice pentru această alegere.

PARTEA B

Certificat, declarație de cheltuieli și cerere de plată finală

COMISIA EUROPEANĂ

Fondul European pentru Pescuit

Certificat, declarație de cheltuieli și cerere de plată

Stat membru:

Decizia a Comisiei din

Referința Comisiei (CCL) nr.:

CERTIFICAT

Subsemnatul,

reprezentând autoritatea de certificare desemnată de ⁽¹⁾:

certific prin prezenta că toate cheltuielile incluse în declarația anexată corespund criteriilor de eligibilitate a cheltuielilor prevăzute la articolul 55 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului și au fost efectuate de către beneficiari pentru punerea în aplicare a operațiunilor selectate în baza programului operațional în conformitate cu condițiile care reglementează acordarea contribuțiilor publice de la articolul 78 din sus amintitul regulament.

După ⁽²⁾

..	..	20..
----	----	------

și se ridică la valoarea de:

EUR ⁽³⁾	
--------------------	--

(cifra exactă cu până la două zecimale)

Declarația de cheltuieli anexată, defalcată pe axe prioritare, se bazează pe conturi închise provizoriu la

..	..	20..
----	----	------

și face parte integrantă din prezentul certificat.

Certific de asemenea că operațiunile se derulează în conformitate cu obiectivele prevăzute în decizie și conform cu Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, și în special că:

- (1) cheltuielile declarate respectă reglementările comunitare și naționale în vigoare și au fost efectuate în ceea ce privește operațiunile selectate pentru finanțare în conformitate cu criteriile aplicabile programului operațional și cu reglementările comunitare și naționale în vigoare;
- (2) declarația de cheltuieli este exactă, este rezultatul unor sisteme de contabilitate fiabile și se bazează pe documente justificative care pot fi verificate;
- (3) tranzacțiile subiacente sunt legale și respectă reglementările, iar procedurile au fost urmate în mod satisfăcător;
- (4) declarația de cheltuieli și cererea de plată iau în considerare, după caz, orice sume recuperate, orice dobânzi primite sau venituri cumulate din operațiunile finanțate în cadrul programului operațional;
- (5) defalcarea operațiunilor subiacente este înregistrată în fișiere pe calculator și este disponibilă la cerere serviciilor comunitare interesate.

În conformitate cu articolul 87 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, documentele justificative sunt și vor fi disponibile pentru cel puțin încă 3 ani de la încheierea programului operațional de către Comisie [fără a aduce atingere condițiilor speciale prevăzute la articolul 98 alineatul (1) din regulamentul respectiv].

Data:

..	..	20..
----	----	------

Nume cu majuscule, ștampila,
funcția și semnătura autorității competente:

.....

- (¹) Se indică instrumentul administrativ de desemnare în conformitate cu articolul 58 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 cu orice referințe și data.
- (²) Dată de referință în conformitate cu decizia.
- (³) Suma totală a cheltuielilor exigibile efectuate de beneficiari.

Declarația de cheltuieli în funcție de axele prioritare: Plata soldului

Nr. de referință (CCI nr.) al programului operațional:

Stat membru:

Data închiderii finale a conturilor: Data de depunere la Comisie:

Total cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiuni eligibile în conformitate cu obiectivul de convergență:

Axă prioritară	2007–2015		
	Sumă totală de cheltuieli eligibile efectuate de beneficiari	Contribuția Fondului European pentru Pescuit (FEP)	Contribuția națională
<i>Axă prioritară 1</i>			
Axă prioritară 1: Total			
Axă prioritară 1: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 2</i>			
Axă prioritară 2: Total			
Axă prioritară 2: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 3</i>			
Axă prioritară 3: Total			
Axă prioritară 3: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 4</i>			
Axă prioritară 4: Total			
Axă prioritară 4: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 5</i>			
Axă prioritară 5: Total			
Axă prioritară 5: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
Total general			
Total general al cheltuielilor pentru operațiunile care au fost făcut obiectul închiderii parțiale ⁽¹⁾			

(¹) Închiderea parțială vizează operațiunile încheiate la data de 31 decembrie a anului precedent anului de închidere parțială. Lista operațiunilor care au făcut obiectul închiderii parțiale este pusă la dispoziția Comisiei, la cerere.

Total cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiuni eligibile nevizate de obiectivul de convergență:

Axă prioritară	2007–2015		
	Sumă totală de cheltuieli eligibile efectuate de beneficiari	Contribuția Fondului European pentru Pescuit (FEP)	Contribuția națională
<i>Axă prioritară 1</i>			
Axă prioritară 1: Total			
Axă prioritară 1: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 2</i>			
Axă prioritară 2: Total			
Axă prioritară 2: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 3</i>			
Axă prioritară 3: Total			
Axă prioritară 3: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 4</i>			
Axă prioritară 4: Total			
Axă prioritară 4: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
<i>Axă prioritară 5</i>			
Axă prioritară 5: Total			
Axă prioritară 5: Total cheltuieli pentru operațiuni care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20..			
Total general			
Total general al cheltuielilor pentru operațiunile care au făcut obiectul închiderii parțiale la 31/12/20.. ⁽¹⁾			

(¹) Închiderea parțială vizează operațiunile încheiate la data de 31 decembrie a anului precedent anului de închidere parțială. Lista operațiunilor care au făcut obiectul închiderii parțiale este pusă la dispoziția Comisiei, la cerere.

Defalcare pe ani a totalului de cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiunile eligibile vizate de obiectivul de convergență ⁽²⁾:

	Suma cheltuielilor (în euro)
Total general 2007–2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

Defalcare pe ani a totalului de cheltuieli eligibile certificate, efectuate în regiunile eligibile nevizate de obiectivul de convergență ⁽²⁾:

	Suma cheltuielilor (în euro)
Total general 2007–2015	
2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
2012	
2013	
2014	
2015	

⁽²⁾ Pe ani: defalcarea menționată în prezentul tabel corespunde cu plățile efectuate de beneficiari în anul respectiv. În cazul în care nu se poate stabili precis această defalcare, trebuie oferită cea mai bună estimare.

CERERE DE PLATĂ: Plata soldului

Stat membru:

Nr. de referință (CCI nr.) al programului operațional:

În conformitate cu articolul 60 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, subsemnatul (nume cu majuscule, ștampila, funcția și semnătura autorității competente), solicit prin prezenta achitarea sumei de EUR de la FEP ca plată finală:

(EUR)

	Obiectiv de convergență	Obiectiv nelegat de convergență
FEP		

Prezenta cerere este acceptabilă deoarece:

	Se elimină după caz
(a) raportul final de punere în aplicare pentru programul operațional în conformitate cu articolul 67 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului;	— a fost depus de către autoritatea de gestiune în intervalul de timp prevăzut — este anexat
(b) o declarație de închidere prevăzută la articolul 61 alineatul (1) litera (f) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006;	— a fost depus de către autoritatea de gestiune în intervalul de timp prevăzut — este anexat
(c) nu există nici un aviz fundamentat din partea Comisiei cu privire la o încălcare a articolului 226 din tratat, în ceea ce privește operațiunea (operațiunile) pentru care se declară cheltuielile în cererea de plată respectivă.	

Plata trebuie efectuată de Comisie către organismul desemnat de statul membru în scopul efectuării de plăți

Organism desemnat	
Bancă	
Nr. cont bancar	
Titular cont (în cazul în care diferă de organismul desemnat)	

Dată

..	..	20..
----	----	------

Nume cu majuscule, ștampila,
funcția și semnătura autorității competente

.....

ANEXA X

**DECLARAȚIA ANUALĂ PRIVIND SUMELE RETRASE ȘI RECUPERATE SAU ÎN CURS DE RECUPERARE ÎN
TEMEIUL ARTICOLULUI 46 ALINEATUL (2)**

**Retrageri și recuperări pentru anul 20.. deduse din declarațiile de cheltuieli pentru regiunile eligibile în temeiul
obiectivului de convergență**

Axa prioritară	Retrageri				Recuperări			
	Cheltuieli totale ale beneficia- rilor	Contribu- ția publică	Rata de cofinan- țare ⁽¹⁾	Contribu- ția FEP	Cheltuieli totale ale beneficia- rilor	Contribu- ția publică	Rata de cofinan- țare ⁽¹⁾	Contribuția FEP
1								
2								
3								
4								
5								
Total								

⁽¹⁾ Această rată de cofinanțare se regăsește în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

**Retrageri și recuperări pentru anul 20.. deduse din declarațiile de cheltuieli pentru regiunile eligibile nevizate
de obiectivul de convergență**

Axa prioritară	Retrageri				Recuperări			
	Cheltuieli totale ale beneficia- rilor	Contribu- ția publică	Rata de cofinan- țare ⁽¹⁾	Contribu- ția FEP	Cheltuieli totale ale beneficia- rilor	Contribu- ția publică	Rata de cofinan- țare ⁽¹⁾	Contribuția FEP
1								
2								
3								
4								
5								
Total								

⁽¹⁾ Această rată de cofinanțare se regăsește în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

Recuperări în derulare la 31.12.20.. pentru regiunile eligibile în temeiul obiectivului de convergență

Axa prioritară	Anul lansării procedurilor de recuperare	Contribuția publică de recuperat	Rata de cofinanțare ⁽¹⁾	Contribuția FEP de recuperat
Axa prioritară 1	2007			
	2008			
				
Axa prioritară 2	2007			
	2008			
				
Axa prioritară 3	2007			
	2008			
	...			
Axa prioritară 4	2007			
	2008			
	...			
Subtotal	2007			
	2008			
	...			
Total general				

(¹) Această rată de cofinanțare se regăsește în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

Recuperări în curs la 31.12.20.. pentru regiunile eligibile nevizate de obiectivul de convergență

Axa prioritară	Anul lansării procedurilor de recuperare	Contribuția publică de recuperat	Rata de cofinanțare ⁽¹⁾	Contribuția FEP de recuperat
Axa prioritară 1	2007			
	2008			
				
Axa prioritară 2	2007			
	2008			
				
Axa prioritară 3	2007			
	2008			
	...			
Axa prioritară 4	2007			
	2008			
	...			
Subtotal	2007			
	2008			
	...			
Total general				

(¹) Această rată de cofinanțare se regăsește în tabelul financiar al programului operațional pentru axa prioritară în cauză.

ANEXA XI

**MODEL DE DECLARAȚIE DE CHELTUIELI PENTRU ÎNCHIDEREA PARȚIALĂ ÎN TEMEIUL
ARTICOLULUI 46 ALINEATUL (3)**

Declarația de cheltuieli pe axe prioritare pentru închiderea parțială

Nr. de referință (CCI nr.) al programului operațional:

Stat membru:

Data de depunere la Comisie:

**Totalul cheltuielilor eligibile certificate ale operațiunilor realizate între .../.../ și 31/12 [an] în regiunile eligibile
în temeiul obiectivului de convergență:**

Axa prioritară	2007-2015		
	Total cheltuieli certificate	Contribuția publică	
		Contribuția FEP	Contribuția națională
Axa prioritară 1: Total			
Axa prioritară 2: Total			
Axa prioritară 3: Total			
Axa prioritară 4: Total			
Axa prioritară 5: Total			
Total general			

**Cheltuieli eligibile certificate totale ale operațiunilor realizate între .../.../ și 31/12 [an] în regiunile eligibile
nevizate de obiectivul de convergență:**

Axa prioritară	2007-2015		
	Total cheltuieli certificate	Contribuția publică	
		Contribuția FEP	Contribuția națională
Axa prioritară 1: Total			
Axa prioritară 2: Total			
Axa prioritară 3: Total			
Axa prioritară 4: Total			
Axa prioritară 5: Total			
Total general			

ANEXA XII

**DESCRIEREA SISTEMELOR DE GESTIUNE ȘI CONTROL ÎN TEMEIUL ARTICOLULUI 71 DIN
REGULAMENTUL (CE) NR. 1198/2006 ȘI ARTICOLULUI 47 DIN PREZENTUL REGULAMENT**

PARTEA A

Model de descriere a sistemelor de gestiune și control

1. GENERALITĂȚI

1.1. **Informație prezentată de:**

- [Numele] Stat membru:
- Denumirea programului și nr. CCI:
- Numele principalei persoane de contact, inclusiv e-mail și fax (organismul responsabil de coordonarea descrierilor)

1.2. **Informațiile furnizate descriu situația la: (zz/ll/aaaa)**1.3. **Structura sistemului (informații generale și organigrama indicând relațiile organizaționale între organismele implicate în sistemul de gestiune și control)**

- 1.3.1. Autoritatea de gestiune (nume, adresă și persoana de contact a autorității de gestiune)
- 1.3.2. Organisme intermediare (nume, adresă și persoana de contact a organismelor intermediare)
- 1.3.3. Autoritatea de certificare (nume, adresă și persoana de contact a autorității de certificare)
- 1.3.4. Autoritatea de audit și organisme care efectuează audituri sub răspunderea autorității de audit (nume, adresă și persoana de contact a autorității de audit și a altor organisme de audit)
- 1.4. **Orientări furnizate autorităților de gestiune și de certificare și organismelor intermediare pentru a garanta o gestiune financiară corectă a FEP (data și nr. de referință)**

2. AUTORITATEA DE GESTIUNE

2.1. **Autoritatea de gestiune și funcțiile sale principale**

- 2.1.1. Data și forma desemnării oficiale care autorizează autoritatea de gestiune să-și exercite funcțiile
- 2.1.2. Specificarea funcțiilor și sarcinilor efectuate direct de către autoritatea de gestiune
- 2.1.3. Funcțiile delegate oficial de către autoritatea de gestiune (funcții, organisme intermediare, forme de delegare)

2.2. **Organizarea autorității de gestiune**

- 2.2.1. Organigrama și specificațiile funcțiilor unităților (inclusiv numărul estimativ al funcțiilor alocate)
- 2.2.2. Procedurile scrise destinate pentru a fi utilizate de către personalul autorității de gestiune/organismelor intermediare (data și nr. de referință)

- 2.2.3. Descrierea procedurilor de selecție și aprobare a operațiunilor și de garantare a conformității acestora, pentru întreaga perioadă implementare, cu reglementările comunitare și naționale aplicabile [articolul 59 litera (a) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006]
- 2.2.4. Verificarea operațiunilor [articolul 59 litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006]
- Descrierea procedurilor de verificare
 - Organismele care realizează aceste verificări
 - Procedurile scrise (trimiteri la manuale) elaborate pentru această activitate
- 2.2.5. Procesarea cererilor de rambursare
- Descrierea procedurilor prin care cererile de rambursare sunt primite, verificate și validate, și prin care sunt autorizate, executate și contabilizate plățile către beneficiari (inclusiv diagrama care indică toate organismele implicate)
 - Organismele care execută fiecare etapă de procesare a cererii de rambursare
 - Procedurile scrise (trimiteri la manuale) elaborate pentru această activitate.
- 2.2.6. Descrierea modului în care informația va fi transmisă către autoritatea de certificare de către autoritatea de gestiune
- 2.2.7. Normele de eligibilitate formulate de către statul membru și aplicabile în cazul programului operațional
- 2.3. **În cazul în care autoritatea de gestiune și autoritatea de control sunt desemnate în cadrul aceluiași organism, se descrie modul de garantare a separării funcțiilor**
- 2.4. **Achiziții publice, ajutorul de stat, șanse egale și norme de mediu**
- 2.4.1. Instrucțiuni și orientări elaborate în baza legilor aplicabile (data și nr. de referință)
- 2.4.2. Măsurile prevăzute pentru a garanta că legislația în vigoare este respectată, de exemplu verificări ale gestiunii, controale, audituri
- 2.5. **Pista de audit**
- 2.5.1. Descrierea modului în care cerințele prevăzute la articolul 41 din [Regulamentul (CE) nr. 498/2007 vor fi puse în aplicare în cazul programului și/sau în cazul priorităților individuale
- 2.5.2. Instrucțiuni privind păstrarea documentelor justificative de către beneficiari (data și nr. de referință)
- Indicarea perioadei de păstrare
 - Formatul în care documentele trebuie să fie păstrate
- 2.6. **Nereguli și recuperări**
- 2.6.1. Instrucțiuni elaborate cu privire la raportarea și corectarea neregulilor, evidența datorilor și recuperarea sumelor plătite necuvenit (data și nr. de referință)
- 2.6.2. Descrierea procedurii (inclusiv organigrama) de conformitate cu obligația de a raporta neregulile în temeiul articolului 55 din Regulamentul (CE) nr. 498/2007
3. ORGANISME INTERMEDIARE
- NB: Această secțiune trebuie completată separat pentru fiecare organism intermediar. Se indică autoritatea care a delegat funcția organismelor intermediare.
- 3.1. **Organismul intermediar și funcțiile sale principale**
- 3.1.1. Specificarea principalelor funcții/sarcini ale organismelor intermediare

3.2. Organizarea fiecărui organism intermediar

- 3.2.1. Organigrama și specificațiile funcțiilor unităților (inclusiv numărul estimativ al funcțiilor alocate).
- 3.2.2. Procedurile scrise pentru utilizare destinate personalului organismelor intermediare (data și nr. de referință).
- 3.2.3. Descrierea procedurilor de selecție și aprobare a operațiunilor (dacă nu au fost descrise la 2.2.3)
- 3.2.4. Verificarea operațiunilor [articolul 59 litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006] (dacă nu a fost descrisă la 2.2.4)
- 3.2.5. Descrierea procedurilor de procesare a cererilor de rambursare (dacă nu au fost descrise la 2.2.5)

4. AUTORITATEA DE CERTIFICARE**4.1. Autoritatea de certificare și funcțiile sale principale**

- 4.1.1. Data și forma desemnării oficiale care autorizează autoritatea de certificare să-și execute funcțiile
- 4.1.2. Specificarea funcțiilor îndeplinite de către autoritatea de certificare
- 4.1.3. Funcțiile delegate oficial de către autoritatea de certificare (funcții, organisme intermediare, formele de delegare)

4.2. Organizarea autorității de certificare

- 4.2.1. Organigrama și specificarea funcțiilor unităților (inclusiv numărul estimativ al funcțiilor alocate)
- 4.2.2. Procedurile scrise pentru utilizare destinate personalului autorității de certificare (data și nr. de referință)

4.3. Certificarea declarațiilor de cheltuieli

- 4.3.1. Descrierea procedurilor prin care declarațiile de cheltuieli sunt întocmite, certificate și transmise Comisiei
- 4.3.2. Descrierea etapelor urmate de către autoritatea de certificare pentru a garanta îndeplinirea cerințelor de la articolul 60 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006
- 4.3.3. Modalitățile de acces al autorității de certificare la informații detaliate privind operațiunile și verificările și auditul realizate de către autoritatea de gestiune, organismele intermediare și autoritatea de audit

4.4. Sistemul de contabilitate

- 4.4.1. Descrierea sistemului de contabilitate ce trebuie stabilit și folosit ca bază pentru certificarea cheltuielilor către Comisie
 - Modalități de transmitere a datelor colectate către autoritatea de certificare în cazul unui sistem descentralizat
 - Legătura care trebuie stabilită între sistemul de contabilitate și sistemul informatic (punctul 6)
- 4.4.2. Nivelul detaliilor din sistemul de contabilitate:
 - Cheltuielile totale pe axe prioritare

4.5. Recuperări

- 4.5.1. Descrierea sistemului de garantare a unei recuperări imediate a sprijinului comunitar
- 4.5.2. Modalități de menținere a registrului de debitori și de a deduce sumele recuperate din cheltuielile de declarat

5. AUTORITATEA DE AUDIT ȘI ORGANISMELE DE AUDIT

5.1.1. Descrierea principalelor sarcini și relații dintre autoritatea și organismele care realizează audituri sub răspunderea autorității de audit

5.2. **Organizarea autorității de audit și organismele aflate sub răspunderea sa**

5.2.1. Organigrame (inclusiv numărul funcțiilor atribuite)

5.2.2. Modalități de garantare a independenței

5.2.3. Calificarea sau experiența necesare

5.2.4. Descrierea procedurilor de monitorizare a punerii în aplicare a recomandărilor și măsurilor corective din rapoartele de audit

5.2.5. Descrierea procedurilor (după caz) de supraveghere a activității altor organisme de către autoritatea de audit

5.3. **Raportul anual de control, avizul anual și declarația de închidere**

Descrierea procedurilor de pregătire a raportului anual de control, a avizului anual și a declarației de închidere.

6. SISTEMUL DE INFORMARE [ARTICOLUL 59 LITERA (c) DIN REGULAMENTUL (CE) NR. 1198/2006]

6.1. **Descrierea sistemului informatic, inclusiv diagrama (sistem de rețele centrale sau comune sau sistem descentralizat cu legături între sisteme)**

6.2. **Indicații asupra capacității imediate a sistemului de a aduna informații statistice și financiare fiabile referitoare la punerea în aplicare a programelor 2007-2013.**

— În caz contrar, indicații asupra datei la care sistemul va deveni operațional

PARTEA B

Model de aviz formulat în temeiul articolului 71 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și în temeiul articolului 50 din prezentul regulament privind conformitatea sistemului de gestiune și control

Către Comisia Europeană, Direcția Generală [...]

Introducere

Subsemnatul reprezentând (numele autorității de audit sau al organismului independent din punct de vedere operațional desemnat de către statul membru în baza articolului 71 alineatul (3) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006), în calitate de organism responsabil de întocmirea unui raport care să stabilească rezultatele unei evaluări a sistemelor de gestiune și control stabilite pentru programul ... (numele programului operațional, nr. CCI, perioada) și pentru emiterea unui aviz privind conformitatea cu articolele 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, am efectuat o examinare în conformitate cu articolul 50 din Regulamentul (CE) nr. 498/2007.

Domeniul de aplicare al examinării

Examinarea s-a bazat pe descrierea sistemelor de gestiune și control primită la zz/ll/aaaa de la (numele organismului/organismelor care au prezentat descrierea). Mai mult, am analizat și alte informații privind (subiectele) și personalul interviuat al (organismele al căror personal a fost interviuat).

Examinarea a vizat autoritățile de gestiune, de certificare și de audit, organismul desemnat pentru a primi plățile efectuate de Comisie și pentru a efectua plăți către beneficiari și următoarele organisme intermediare (listă ...).

Avizul ⁽¹⁾**Fie**

(Aviz *fără rezerve*)

În baza examinării menționate mai sus, am constatat că sistemele de gestiune și control stabilite pentru programul ... (numele programului operațional, nr. CCI, perioada) sunt în conformitate cu cerințele articolelor 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007.

Fie

(Aviz *cu rezerve*)

În baza examinării menționate mai sus, am constatat că sistemele de gestiune și control pentru programul ... (numele programului operațional, nr. CCI, perioada) sunt în conformitate cu cerințele articolelor 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007, cu excepția următoarelor aspecte ... ⁽²⁾

Motivele pentru care consider că acest/aceste aspecte ale sistemelor nu este/sunt în conformitate cu cerințele și evaluarea gravității acestora se prezintă după cum urmează ⁽³⁾:

Fie

(Aviz *negativ*)

În baza examinării menționate mai sus, am constatat că sistemele de gestiune și control pentru programul ... (numele programului operațional, nr. CCI, perioada) nu sunt în conformitate cu cerințele articolelor 57-61 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 și capitolul VII din Regulamentul (CE) nr. 498/2007.

Acest aviz negativ se bazează pe ... ⁽⁴⁾.

Data:

Semnătura:

⁽¹⁾ Dacă avizul este emis de autoritatea de audit, aceasta trebuie să furnizeze o „Declarație de competență și independență operațională” cu privire la propriile sale funcții, în conformitate cu articolul 65 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului.

⁽²⁾ Se indică organismul sau organismele și aspecte ale sistemelor acestora care par a nu fi în conformitate cu cerințele.

⁽³⁾ Se indică motivul (motivele) pentru rezervele cu privire la fiecare aspect pentru fiecare organism.

⁽⁴⁾ Se indică motivul (motivele) ce stă (stau) la baza avizului negativ pentru fiecare organism și cu privire la fiecare aspect.

ANEXA XIII

PREVIZIUNI ALE CERERILOR DE PLATĂ PROBABILE

Previziuni provizorii ale cererilor de plată probabile, pentru anul financiar curent și următor:

(în EUR)

	Cofinanțare comunitară ⁽¹⁾	
	(an curent)	(an următor)
Total PO (nr. CCI)		
Regiuni vizate de obiective de convergență		
Regiuni nevizate de obiective de convergență		

⁽¹⁾ Tabelul trebuie să fie completat exclusiv cu previziuni provizorii ale cererilor de plată probabile în ceea ce privește contribuția comunitară și nu cu previziuni ale cheltuielilor totale. În previziunile provizorii ale cererilor de plată probabile, trebuie să fie menționată contribuția comunitară pentru anul respectiv și nu trebuie să se cumuleze sumele de la începutul perioadei de programare.

ANEXA XIV

RAPORTARE ANUALĂ ȘI FINALĂ

1. IDENTIFICARE

Stat membru:

Program operațional	Nr. program (nr. CCI):
Raport de implementare	Anul raportului:
	Data aprobării raportului anual de către comitetul de monitorizare:

2. SINTEZĂ

3. PREZENTARE SUCCINTĂ A IMPLEMENTĂRII PROGRAMULUI OPERAȚIONAL PE AXE PRIORITARE

3.1. Informații privind derularea activităților pe axe prioritare

Pentru fiecare indicator cuantificabil al rezultatului, menționat în programul operațional referitor la obiectivele și rezultatele preconizate (pentru anul N, pentru anii de raportare precedenți, precum și cumulativ).

Axa prioritară:

Indicatori		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Total
Indicator 1:	Rezultate										
	Obiectiv ⁽¹⁾										
	Nivel de referință										
... etc.	... etc.	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
Indicator n:	Rezultate										
	Obiectiv ⁽¹⁾										
	Nivel de referință										

⁽¹⁾ Obiectivul poate fi stabilit anual sau pentru întreaga perioadă de programare.

Informația poate fi prezentată și în formă grafică. Toți indicatorii vor fi defalcați în funcție de sex, acolo unde este posibil. În cazul în care cifrele (datele) nu sunt încă disponibile, se vor furniza informații despre data la care vor deveni disponibile și despre modul în care autoritatea de gestiune le va prezenta Comisiei.

3.2. Informații specifice pentru axe prioritare și măsuri

- Analiza rezultatelor implementării planurilor de ajustare a efortului de pescuit folosind indicatorii definiți în programul operațional sub forma unui tabel după modelul celui prezentat la punctul 3.1.
- Zonele de pescuit selectate, grupurile selectate, bugetul alocat acestora, procentajul zonelor de pescuit care fac obiectul strategiilor de dezvoltare locală.

3.3. Informații financiare (toate datele financiare vor fi exprimate în EUR)

Regiuni eligibile în temeiul obiectivului de convergență

	Cheltuieli efectuate de beneficiari incluse în cererile de plată trimise autorității de gestiune	Contribuția publică corespunzătoare	Contribuția FEP corespunzătoare	Cheltuieli efectuate de către organismul responsabil cu efectuarea plăților către beneficiari	Participarea FEP angajată de autoritatea de gestiune	Suma totală a plăților solicitate Comisiei Se specifică baza calculării contribuției comunitare [articolul 76 alineatul (1) sau 76 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006]	Suma totală a plăților primite din partea Comisiei
Axa prioritară 1							
Axa prioritară 2							
Axa prioritară 3							
Axa prioritară 4							
Axa prioritară 5							
Total general							

Regiuni eligibile în temeiul obiectivului nelegat de convergență

	Cheltuieli efectuate de beneficiari incluse în cererile de plată trimise autorității de gestiune	Contribuția publică corespunzătoare	Contribuția FEP corespunzătoare	Cheltuieli efectuate de către organismul responsabil cu efectuarea plăților către beneficiari	Participarea FEP angajată de autoritatea de gestiune	Suma totală a plăților solicitate Comisiei Se specifică baza calculării contribuției comunitare [articolul 76 alineatul (1) sau 76 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006]	Suma totală a plăților primite din partea Comisiei
Axa prioritară 1							
Axa prioritară 2							
Axa prioritară 3							
Axa prioritară 4							
Axa prioritară 5							
Total general							

Informațiile financiare pot fi prezentate și în formă grafică.

3.4. Analiza calitativă

Analiza rezultatelor măsurată în indicatori fizici și financiari, incluzând analiza calitativă a progreselor realizate în raport cu obiectivele stabilite inițial.

Demonstrarea efectelor programului operațional în ceea ce privește promovarea egalității de șanse pentru bărbați și femei și descrierea acordurilor de parteneriat.

Lista operațiunilor neterminate și calendarul execuției acestora (doar raportul final).

3.5. Modalități de monitorizare

Măsurile de monitorizare și evaluare luate de autoritatea de gestiune sau de comitetul de monitorizare pentru a garanta calitatea și eficiența punerii în aplicare, în special măsurile de monitorizare și evaluare, inclusiv activitățile de evaluare pe termen mediu și curente, modalitățile de colectare a datelor, dificultățile întâlnite și măsurile luate pentru remedierea acestora.

3.6. Probleme majore întâlnite și măsurile luate pentru remedierea acestora (se va completa doar dacă există modificări semnificative de la data ultimului raport)

Probleme majore de orice natură întâlnite în cursul punerii în aplicare a programului operațional și defalcate pe axe prioritare în măsura în care o axă prioritară este afectată, incluzând un rezumat al problemelor serioase identificate în temeiul procedurii din articolul 61 alineatul (1) litera (e) punctul (i) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006, după caz, precum și orice măsuri luate de către autoritatea de gestiune sau de comitetul de monitorizare pentru remedierea problemelor.

3.7. Recomandări din partea Comisiei ca urmare a examinării anuale a programului operațional (se va completa doar dacă există modificări semnificative de la data ultimului raport)

Raportul trebuie să conțină, după caz, descrierea modului în care statul membru a pus în aplicare recomandarea Comisiei în temeiul examinării anuale precedente a programului.

În cazul în care o recomandare nu a fost pusă în aplicare, autoritatea de gestiune trebuie să indice motivele pentru care nu a fost pusă în aplicare.

3.8. Asistența rambursată sau reutilizată (se va completa doar dacă există modificări semnificative de la data ultimului raport)

Informații despre folosirea asistenței rambursate sau reutilizate ca urmare a anulării asistenței în conformitate cu articolul 56 și articolul 96 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006.

3.9. Modificări majore în conformitate cu articolul 56 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 (se va completa doar dacă există modificări semnificative de la data ultimului raport)

Cazuri în care s-a constatat o modificare majoră în conformitate cu articolul 56 din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului.

3.10. Schimbări în contextul și condițiile generale privind punerea în aplicare a programului operațional (se va completa doar dacă există modificări semnificative de la data ultimului raport)

Descrierea elementelor care, fără a deriva direct din asistența programului operațional, au un impact direct asupra punerii în aplicare a programului (de exemplu, schimbări legislative sau evoluții socioeconomice neașteptate).

4. UTILIZAREA ASISTENȚEI TEHNICE (SE VA COMPLETA DOAR DACĂ EXISTĂ MODIFICĂRI SEMNIFICATIVE DE LA DATA ULTIMULUI RAPORT)

— Explicații referitoare la utilizarea asistenței tehnice.

— Procentajul contribuției FEP alocate programului operațional și cheltuite în cadrul asistenței tehnice.

5. INFORMARE ȘI PUBLICITATE (SE VA COMPLETA DOAR DACĂ EXISTĂ MODIFICĂRI SEMNIFICATIVE DE LA DATA ULTIMULUI RAPORT)

- Măsurile luate pentru a asigura informarea și publicitatea privind programul operațional, inclusiv exemple de bune practici și sublinierea evenimentelor importante și dispozițiile pentru măsurile de informare și publicitate menționate la articolul 31 al doilea paragraf litera (d) din Regulamentul (CE) nr. 498/2007 precum și adresa electronică unde aceste date sunt disponibile.
- Indicatori sub formă de tabele după modelul celor de la punctul 3.1.
- Evaluarea rezultatelor măsurilor de informare și publicitate în sensul vizibilității și interesului pentru programul operațional și al rolului jucat de Comunitate (doar în raportul anual de punere în aplicare pentru anul 2010 și raportul final privind punerea în aplicare).

6. INFORMAȚII DESPRE CONFORMITATEA CU LEGISLAȚIA COMUNITARĂ

Probleme majore de orice natură legate de conformitatea cu legislația comunitară care au fost întâlnite pe perioada punerii în aplicare a programului operațional și măsurile luate pentru remedierea acestora.

7. COMPLEMENTARITATEA CU ALTE INSTRUMENTE

Rezumatul punerii în aplicare a dispozițiilor luate pentru delimitarea și complementaritatea dintre asistența de la FEP, Fondurile structurale, Fondul de coeziune, precum și alte instrumente financiare existente [articolul 6 alineatul (4) din Regulamentul (CE) nr. 1198/2006].
