



MINISTERUL AGRICULTURII
ȘI DEZVOLTĂRII RURALE

Nr. AFIR 15931 / 15.10.2020



224233 / 15.10.2020

SE APROBĂ,
MINISTRUL AGRICULTURII ȘI DEZVOLTĂRII RURALE,
Nechita-Adrian OROS

Propun a se aproba,

SECRETAR DE STAT

Emil Florian DUMITRU

SECRETAR GENERAL

Ionuț Cătălin NICA



ACT ADIȚIONAL nr. 1 / 15.10.2020
LA ACORDUL CADRU DE DELEGARE

nr. MADR - AM PNDR 223.945, nr. AFIR P149, nr. APIA A222 din 17.09.2020, privind fluxul de implementare a verificărilor specifice necesare în implementarea tehnică și financiară a Măsurii 21 "Sprijin temporar cu caracter excepțional acordat fermierilor și IMM-urilor care au fost afectați în mod deosebit de criza COVID-19" din cadrul Programului Național de Dezvoltare Rurală 2014 - 2020

Încheiat între:

Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale, prin Direcția Generală Dezvoltare Rurală - Autoritate de Management pentru Programul Național de Dezvoltare Rurală, denumită în continuare AM PNDR, cu sediul în București, Bd. Carol I, nr. 2-4, sector 3, tel. 021.307.85.65/fax 021307.86.08, reprezentată de d-na Daniela Elena REBEGA în calitate de Director General, pe de o parte

și

Agencia pentru Finanțarea Investițiilor Rurale, denumită în continuare AFIR, cu sediul în București, Strada Știrbei Vodă, nr. 43, sector 1, tel. 031.860.25.55, e-mail: cabinet@afir.info, reprezentată de dl. Mihai-Liviu MORARU în calitate de Director General

și

Agencia de Plăți și Intervenție pentru Agricultură, denumită în continuare APIA, cu sediul în București, B-dul Carol I nr. 17, Sector 2, tel. 02130548.23/fax 0213054900, e-mail: secretariat@apia.org.ro, reprezentată de dl. Adrian PINTEA, în calitate de Director General, pe de altă parte

numite în continuare "Părți"



PREAMBUL

Având în vedere prevederile:

- Regulamentului delegat (UE) nr. 907/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1306/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește agențiile de plăți și alte organisme, gestiunea financiară, verificarea și închiderea conturilor, garanțiile și utilizarea monedei euro, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului de punere în aplicare (UE) NR. 908/2014 al Comisiei din 6 august 2014 de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului (UE) nr. 1306/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește agențiile de plăți și alte organisme, gestiunea financiară, verificarea conturilor, normele referitoare la controale, valorile mobiliare și transparența, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr. 640/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 49/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene nerambursabile aferente politicii agricole comune, politicii comune de pescuit și politicii maritime integrate la nivelul Uniunii Europene, precum și a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru perioada de programare 2014-2020 și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul garantării, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul garantării, cu modificările și completările ulterioare;
- OMADR nr. 66/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a mecanismului de compensare de către Agenția de Plăți și Intervenție pentru Agricultură a debitelor și creanțelor beneficiarilor Fondului european de garantare agricolă și ai Fondului european agricol de dezvoltare rurală, precum și ai fondurilor de la bugetul de stat, cu modificările și completările ulterioare

În temeiul art. 1 alin.(2) din Acordul cadru de delegare nr. MADR - AM PNDR 223.945, nr. AFIR P149, nr. APIA A222 din 17.09.2020 încheiat între AM PNDR, AFIR, APIA privind implementarea Măsurii 21 "Sprijin temporar cu caracter excepțional acordat fermierilor și IMM-urilor care au fost afectați în mod deosebit de criza COVID-19" din cadrul Programului Național de Dezvoltare Rurală 2014 - 2020, numit în continuare Acord M21,

Părțile convin să încheie prezentul Act adițional la Acordul M21, cu respectarea următoarelor clauze:

Art.I. Obiectul Actului adițional

Prezentul Act adițional la Acordul cadru de delegare M21 completează cadrul juridic administrativ și operațional prevăzut la art.1 alin.(1) din Acordul M21 și detaliază referitor la atribuțiile AFIR și APIA fluxul privind implementarea și atribuțiile specifice funcției de primire cereri, control administrativ și pe teren, autorizare, plată, contabilizare, recuperare debite, monitorizare și raportare în cadrul angajamentelor încheiate de beneficiari pentru Măsura 21 "Sprijin temporar cu caracter excepțional acordat fermierilor și IMM-urilor care au fost afectați în mod deosebit de criza COVID-19", denumită în continuare M 21, cuprinsă în Programul Național de Dezvoltare Rurală 2014-2020 (PNDR 2014 - 2020).



Art. II. Art. 3 - Drepturile și obligațiile părților din Acordul M 21 se completează după cum urmează:

Art.3.2 - Drepturile și obligațiile AFIR

8. AFIR comunică APIA cursul de schimb valutar aplicabil pentru autorizarea și efectuarea plăților aferente M 21.

AFIR comunică APIA codurile bugetare, aplicabile pentru autorizarea, efectuarea plăților și întocmirea declarațiilor de cheltuieli, aferente M 21.

9. AFIR va supraveghea permanent și va controla ori de câte ori consideră necesar modul de îndeplinire a atribuțiilor delegate prin prezentul Acord. AFIR va desfășura această supraveghere prin verificarea unui eșantion de beneficiari controlați de APIA, misiuni de control și audit prin Direcția Plăți Directe și Instrumente Financiare, Direcția Audit Intern, Direcția Control și Antifraudă și alte direcții de specialitate, în baza procedurilor de lucru, a Planurilor de audit și control sau a dispozițiilor conducerii AFIR, precum și a analizelor de risc efectuate în vederea verificării modului de îndeplinire a atribuțiilor care fac obiectul prezentului Acord.

10. AFIR are obligația să anunțe APIA, cu cel puțin 15 zile lucrătoare înainte de declanșarea oricăror misiuni de audit/control, cu excepția acelor legate de supravegherea efectuată prin verificarea pe eșantion.

Art. III. Anexa "Fișa Măsurii 21" se renumerează și devine Anexa nr. 1 la Acordul M21.

Art. IV. După Anexa nr. 1 se introduce o nouă Anexă, Anexa nr. 2 - Flux M21,

Art. V - Anexele 1 - 2, astfel cum au fost aprobate și numerotate prin prezentul act adițional, fac parte integrantă din Acordul M21.

Prezentul Act adițional s-a încheiat în trei exemplare originale, câte unul pentru fiecare dintre părți.

Ministerul Agriculturii și
Dezvoltării Rurale

Agencia pentru
Finanțarea Investițiilor
Rurale

Agencia de Plăți și
Intervenție pentru
Agricultură

Director General

Mihai-Liviu MORARU

Director General

Adrian PINTEA



CM. 15.10.2020

Director Direcția Juridică Rela Nicoleta ȘTEFĂNESCU 14.10.2020	Director General Adjunct Active Fizice și Plăți Directe Stelica-Claudiu COADĂ 	Director General Adjunct Cornel Constantin TURCESCU
	Director General Adjunct Infrastructură, LEADER și Investiții Non-Agricole Florin Dan SCARLAT 12.10.2020 	Director General Adjunct Bogdan DUMITRASCU Paul-Edvard KHEV
Director MARIANA ȘERBAN DGBFFE 14.10.2020 	Director General Adjunct Plăți și Administrativ Dorin Dumitru OPREANU 	Director Direcția Juridică Irina GAGENEL
DGDR-AM PNDR Director General Daniela REBEGA 13.10	Director, Direcția Juridică și Contencios Alina FLOREA 13.10.2020	Director Direcția Management Resurse Umane Camelia LUCHIAN
p. Director Andreea AGRIGOROAEI - șef serviciu 13.10.2020	Director, Direcția Relații Publice Calin NUTU 	Director Direcția IT - LPIS Traian CRAINIC
p. Director Mihail MITROFAN - șef serviciu 13.10.2020	Director, Direcția Plăți Directe și Instrumente Financiare Cătălin ROBU 	Director Direcția Ordonanțare Plăți Liliana MARIN
Consilier juridic Serviciul Metodologie Liliana BÎRGĂUANU 13.10.2020	Director, Direcția Audit Intern Andreea ANDREI 	Director Direcția Control pe Teren Gheorghe RADU
Consilier Ioana DEDIU 13.10.2020	Director, Direcția IT Daniel IFRIM 	Director Direcția Plăți Directe - sector zootehnic Stela TĂNASE
	Director, Direcția Efectuare și Contabilizare Plăți Fonduri Europene Teodora GHENIU 	Director Direcția Economică Melinda Klara KEREKES
Secretar General Adjunct Mircea POPA 14.10.2020	Director, Direcția Coordonare Programe Cristiana CONSTANTINESCU 	Director Direcția Metodologie, Monitorizare, Raportare și Relații Instituționale Raluca Emilia DAMINESCU
	Șef Serviciu, Serviciul Recuperare Datorii Nicoleta HOLCA 	Șef Serviciu Serviciul Inspecții, Supracontrol Emanoilă PENA

Flux de realizare a verificărilor specifice necesare în implementarea tehnică și financiară a Măsurii 21 "Sprijin temporar cu caracter excepțional acordat fermierilor și IMM-urilor care au fost afectați în mod deosebit de criza COVID-19" din cadrul Programului Național de Dezvoltare Rurală 2014 - 2020, numit în continuare Flux-M21

Art. 1 - Pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor Acordului M21, AFIR și APIA au următoarele atribuții:

- A) În ceea ce privește verificarea cererilor de solicitare sprijin ale beneficiarilor:**
- a) Primirea de către APIA a cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional, pe suport de hârtie și/sau în format electronic, împreună cu documentele justificative, declarațiile/angajamentele aferente /alte documente specifice, conform procedurilor de lucru.
 - b) Controlul formal vizual efectuat de către APIA al cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional (completarea tuturor datelor, existența tuturor documentelor, existența semnăturilor);
 - c) Înregistrarea de către APIA a cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional în Registrul electronic;
 - d) Înregistrarea de către APIA a datelor din cererea de solicitare sprijin cu caracter excepțional în aplicația electronică specifică Măsurii 21;
 - e) Verificarea administrativă de către APIA a cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional și a documentelor anexate conform prevederilor art. 28 din Regulamentul (UE) nr. 809/2014 și verificarea prevederilor, criteriilor de eligibilitate prevăzute în fișa Măsurii 21;
 - f) Transmiterea de către APIA către beneficiar a notificării de completare/respingere a cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional, dacă este cazul;
 - g) APIA va aproba cererea de sprijin până în data de 30 decembrie 2020
 - h) Selectarea de către APIA a eșantionului de control pe teren în baza unei proceduri de eșantionare avizată de AFIR și AM-PNDR, care se aprobă prin ordin al ministrului agriculturii și dezvoltării rurale.
 - i) Comunicarea de către APIA a eșantionului de control pe teren structurilor sale subordonate, competente teritorial, în vederea efectuării controlului la fața locului;
 - j) Realizarea controlului la fața locului pentru cererile cuprinse în eșantionul de control pe teren, în conformitate cu procedurile de lucru, de către APIA prin centrele județene;
 - k) Completarea Raportului de control la fața locului întocmit în conformitate cu prevederile art. 43 și 53 din Reg. (UE) nr. 809/2014 și prevăzut în manualul de control pe teren și introducerea datelor în aplicația electronică specifică, în urma controlului la fața locului de către APIA prin structurile sale teritoriale (centrele județene).
 - l) APIA prin structurile subordonate, competente teritorial (centrele județene) răspunde de exactitatea datelor înscrise în rapoartele de control la fața locului;



m) APIA determină suma convenită pentru fiecare beneficiar în parte și emite deciziile de plată în baza verificărilor și controalelor efectuate asupra cererii de solicitare sprijin cu caracter excepțional.

n) APIA va efectua plățile până la termenul maxim de 30 iunie 2021.

B) În ceea ce privește supravegherea funcțiilor delegate prin verificarea unui eșantion din cererile de solicitare sprijin ale beneficiarilor controlați de APIA:

a) AFIR stabilește eșantionul de supraveghere de minimum 1% din totalul beneficiarilor incluși în eșantionul de control pe teren;

b) AFIR transmite la APIA, în maxim 3 zile lucrătoare de la stabilirea eșantionului, lista beneficiarilor incluși în eșantionul de supraveghere a funcției delegate;

c) APIA transmite la AFIR, în maxim 5 zile lucrătoare de la data transmiterii Listei beneficiarilor incluși în eșantionul de supraveghere al AFIR, în format electronic copiile dosarelor cererilor de sprijin aferente beneficiarilor incluse în **Situația cererilor aferente beneficiarilor M 21** incluși în eșantionul de supraveghere, precum și documentele întocmite de APIA.

d) AFIR efectuează verificările asupra cererilor de solicitare sprijin cu caracter excepțional corespunzătoare eșantionului de supraveghere, respectând procedura de verificare proprie;

e) AFIR transmite către APIA, în maximum 5 zile lucrătoare de la finalizarea verificărilor, concluziile privind rezultatele verificării cererilor de solicitare sprijin cu caracter excepțional cuprinse în eșantionul de supraveghere în vederea remedierii problemelor semnalate, după caz.

Rezultatele verificărilor efectuate pentru eșantionul de supraveghere, care diferă de rezultatele verificărilor efectuate de APIA, sunt introduse de funcționarii APIA în sistemul informatic (aplicația specifică Măsurii 21) în vederea preluării rezultatelor controlului AFIR;

f) AFIR transmite la APIA în maxim 3 zile lucrătoare de la finalizare, analiza rezultatelor controalelor conținând analiza erorilor identificate și identificarea erorilor sistematice ce trebuie remediate;

g) APIA transmite la AFIR în maximum 15 zile lucrătoare, propunerea de remediere a erorilor sistematice și propunerea măsurilor reparatorii, dacă este cazul;

h) AFIR analizează propunerile de remediere a neconformităților sistematice și măsurile reparatorii;

i) APIA generează decizii de plată în funcție de rezultatele supracontrolului AFIR, acolo unde este cazul.

Cererile de solicitare sprijin aferente beneficiarilor incluși în eșantionul de supraveghere, vor putea fi plătite doar după finalizarea verificărilor de către AFIR, transmiterea rezultatelor către APIA și preluarea în aplicația specifică M21. De asemenea, nu vor putea fi plătiți beneficiarii incluși în eșantion și pentru care s-au identificat nereguli care duc la neeligibilitatea la plată a acestora.

C) În ceea ce privește solicitările/ raportările de fonduri:

a) APIA transmite la AFIR în urma transferării sumelor autorizate și a verificării acestora, în format electronic și pe suport de hârtie următoarele documente, astfel:



Cazul I: în vederea solicitării fondurilor pentru efectuarea plăților către beneficiari:

- Declarația privind cererile de plăți compensatorii cu anexele:

➤ Raportul cererilor autorizate la plată de APIA pentru M 21, în luna (în data).

➤ Situația Centralizată a Notelor de compensare a creanțelor bugetare “Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) prin metoda compensării nr...../data.....” pentru debite constituite FEADR și BN1 și recuperate din FEADR și BN1, conform Ordinului MADR nr. 66/2011.

➤ “Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) prin metoda compensării nr...../data.....” pentru debite constituite FEADR și BN1 și recuperate din FEADR și BN, conform OMADR nr. 66/2011.

Sau

Cazul II: În vederea solicitării fondurilor pentru efectuarea plăților către beneficiari în urma stornării compensărilor

- Declarație rectificată privind cererile autorizate la plată pentru măsura delegată, în cazul solicitărilor transmise la AFIR cu anexele:

➤ Raportul cererilor autorizate la plată de APIA pentru Măsura 21 „în luna în data.....”;

➤ Raport stornare compensare;

➤ APIA “Centralizatorului Rapoartelor stornate de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/ dobâzilor/ penalităților (accesorii) nr...../data.....” pentru debite constituite FEADR și BN1 și recuperate din FEADR și BN1, conform Ordinului MADR nr. 66/2011;

➤ APIA “Centralizatorului Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/ dobâzilor/ penalităților (accesorii) nr...../data.....” pentru debite constituite FEADR și BN1 și recuperate din FEADR și BN, conform Ordinului MADR nr. 66/2011;

➤ Copie după Hotărâre Judecătorească, Proces verbal rectificativ, Mandat Poștal, Referat de aprobare privind stornarea compensării, după caz.

b) AFIR include în Solicitarea de fonduri către MADR, cu mențiunea că cererile de plată aferente beneficiarilor incluși în eșantionul de verificare pe teren al APIA, vor putea fi autorizate la plată doar după finalizarea verificării cererilor de plată incluse în eșantionul de supraveghere, precum și faptul că, nu vor putea fi autorizați la plată beneficiarii incluși în acest eșantion pentru care s-au identificat nereguli, astfel:

Cazul I: În vederea solicitării fondurilor pentru efectuarea plăților către beneficiari:

- suma menționată în Declarația privind cererile de plăți compensatorii transmisă de către APIA;

sau

Cazul II - În vederea solicitării fondurilor pentru efectuarea plăților către beneficiari ca urmare a stornării compensărilor:

- Sumele menționate în Declarația rectificată privind cererile de plăți compensatorii transmisă de către APIA.



c) AFIR efectuează către APIA :

- plata sumelor solicitate prin Declarația privind cererile de plăți compensatorii în cazul solicitării de către APIA a fondurilor pentru efectuarea plăților către beneficiari și
- plata sumelor solicitate prin Declarația rectificată privind cererile de plăți compensatorii - ca urmare a stornării compensărilor între fonduri,

d) AFIR transmite către APIA în format electronic și pe suport de hârtie, în ziua următoare efectuării plății, Notificarea cu privire la confirmarea plății. Alimentarea conturilor din trezorerie ale APIA de către AFIR se efectuează în cel mult 5 zile lucrătoare de la data primirii de către AFIR a Declarației privind cererile de plăți compensatorii.

e) pentru plățile efectuate, APIA transmite până la data de 15 a lunii următoare, în format electronic și pe suport de hârtie, situația financiar contabilă a plăților efectuate în luna precedentă.

D) În ceea ce privește recuperarea debitelor:

a) APIA transmite la AFIR „Centralizatorul Fișelor de debit nr...../data.....” constituite de către APIA” pentru perioada 1 - 31 a fiecărei luni. Acest centralizator va fi întocmit pe cod măsură/categorie/pachete, tipul de neregulă (neregulă, neregulă mixtă și eroare administrativă), campanie agricolă și cursul de schimb utilizat și în funcție de contribuție (CE/ BS).

b) APIA transmite la AFIR „Centralizatorul notificărilor către AFIR cu privire la constituirea majorărilor de întârziere/ dobâzilor/ penalităților (accesorii) nr...../data.....” pentru perioada 1 - 31 a fiecărei luni. Acest centralizator va fi întocmit pe măsură/categorie/pachet, tipul de neregulă (neregulă, neregulă mixtă și eroare administrativă), campanie agricolă și cursul de schimb utilizat și în funcție de contribuție (CE / BS);

APIA va transmite la AFIR “Centralizatorul Fișelor de debit nr...../data.....” constituite de către APIA” și „Centralizatorul notificărilor către AFIR cu privire la constituirea majorărilor de întârziere/ dobâzilor/ penalităților (accesorii) nr...../data.....” în termen de 15 zile de la data încheierii perioadei de raportare în format electronic (xls, xlsx) transmis pe e-mail sau CD, pe suport de hârtie cu semnăturile aferente și prin intermediul interfeței sau la solicitarea AFIR.

c) APIA transmite la AFIR „Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) nr...../data.....” care va fi întocmit pe cod măsură/ categorie/pachet, tipul de neregulă (neregulă, neregulă mixtă și eroare administrativă), campanie agricolă, curs de schimb utilizat și în funcție de contribuție (CE/ BS):

- Transmiterea către AFIR a „Centralizatorului Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) nr...../data.....” se va face simultan cu transferul către AFIR al sumelor recuperate;
- Totodată, transferul sumelor recuperate se va face conform legislației naționale în vigoare, distinct pe cod măsură, tip de neregulă, debit/majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii), campanie agricolă și cursul de schimb utilizat și în funcție de contribuție (CE/ BS);
- AFIR va primi de la APIA “Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) nr...../data.....” în format electronic (xls/xlsx) transmis pe e-mail sau CD, pe suport de hârtie cu semnăturile aferente și prin intermediul interfeței sau la solicitarea AFIR;
- În cazul recuperărilor prin compensare conform OMADR nr. 66/2011 APIA va transmite o data cu “Declarația privind cererile de plăți compensatorii în luna.....” “Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) prin compensare nr...../data.....” pentru debitele și accesoriile constituite FEADR și BNI și recuperate din FEADR și BNI și Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/



dobâzilor/ penalităților (accesorii) prin compensare nr...../data.....pentru debitele și accesoriile FEADR și BN1 și recuperate din FEAGA și BN;

- AFIR va primi de la APIA "Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) prin compensare nr...../data....." în format electronic (xls/xlsx) transmis pe e-mail sau CD, pe suport de hartie cu semnăturile aferente și prin intermediul interfeței sau la solicitarea AFIR.
- În cazul compensării conform Ordinului MADR nr. 66/2011 Centralizatorul Rapoartelor de recuperare a debitelor și majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) prin compensare nr...../data....." va avea adăugate și informațiile: fond document din care s-a realizat compensarea, schema document din care s-a realizat compensarea, tip document din care s-a realizat compensarea, RO beneficiar, Data constituirii accesoriilor, Data deciziei (Data declarației privind cererile de plăți compensatorii).

d) AFIR primește de la APIA, în termen de 15 zile lucrătoare de la începutul fiecărei luni pentru luna precedentă, „Centralizatorul Fișelor de debit modificate de către APIA nr...../data.....” și „Centralizatorul majorărilor de întârziere/dobâzilor/penalităților (accesorii) modificate de către APIA nr...../data.....”.

e) APIA transmite la AFIR trimestrial și anual, pe suport de hârtie „Reconcilierea debitelor pentru măsurile prevăzute în prezentul Acord de delegare” (pentru Debite și majorări de întârziere/ dobânzi/ penalități (accesorii) constituite, Debite și majorări de întârziere/ dobânzi/ penalități (accesorii) recuperate pe mod de recuperare în cel târziu 15 zile lucrătoare de la data încheierii trimestrului, în vederea realizării reconcilierii distincte pe cod măsură, tip de neregulă, debit /majorărilor de întârziere/dobânzilor/penalităților (accesorii), campanie agricolă și rata de schimb utilizată și în funcție de contribuție (CE / BS). Reconcilierea se va efectua în baza centralizatoarelor emise de către APIA și va fi transmisă pe suport de hartie cu semnăturile aferente, pe suport electronic (xls/xlsx) și prin interfața.

APIA transmite la AFIR anual, pe suport hârtie și reconcilierea viramentelor efectuate în contul recuperărilor de debite și majorări de întârziere/ dobânzi/ penalități (accesorii).

f) APIA transmite la AFIR, trimestrial, în termen de 15 zile de la data încheierii perioadei de raportare, un extras din Registrul Predebitorilor cuprinzând informații până la data încheierii perioadei de raportare. Informațiile se vor furniza trimestrial în format excel, până la încărcarea acestora prin actualizarea interfeței AFIR - APIA. În termen de 30 de zile de la transmiterea extrasului din Registrul Predebitorilor, AFIR va transmite un raport cu diferențele constatate, pe care APIA îl va analiza în vederea respectării termenelor de întocmire a Titlurilor de creanță, după caz;

g) APIA are obligația de a va transmite anual ANEXELE II și III actualizate, în format electronic validat csv, cât și pe suport de hartie cu semnăturile aferente, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 908/2014 al Comisiei de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului (UE) nr.1306/2013 până cel târziu la data de 30 noiembrie.

Registrul predebitorilor și Registrul Debitorilor vor fi transmise pe suport electronic (xls/xlsx) și prin interfața.

APIA va transmite către AFIR în urma unei solicitări scrise oricare din Situațiile mai sus menționate (centralizatoare) atât în format electronic (xls/xlsx) cât și pe suport de hârtie.

E) În ceea ce privește recreditarea fondurilor:

a) Periodic, APIA va restitui sumele neutilizate la sursă și va notifica, în scris, AFIR în legătură cu sumele restituite.

b) Urmare a faptului că APIA restituie la AFIR sumele neutilizate din care fac parte și sumele înregistrate ca erori, APIA transmite AFIR o adresă în vederea solicitării de fonduri pentru erorile rezolvate. În momentul alimentării conturilor APIA de către AFIR cu sumele solicitate se va efectua plata erorilor rezolvate.

F) În ceea ce privește alocarea de resurse umane:



APIA va asigura îndeplinirea obligațiilor într-un mod eficient, prin alocarea de resurse umane corespunzătoare, având abilitățile tehnice necesare, instruite pentru derularea obligațiilor ce le revin. În acest sens, APIA va organiza instruirii în sistem videoconferință cu personalul de la nivel central, județean și local cu atribuții în implementarea măsurii delegate. Raportul de activitate privind instruirile efectuate va fi transmis către AFIR la cerere.

Similar va proceda și AFIR.

G) În ceea ce privește fișele de post:

APIA și AFIR vor completa fișele de post ale personalului cu atribuții în implementarea Măsurii 21, iar APIA va transmite fișele de post către AFIR la cerere.

H) În ceea ce privește Declarația de gestiune:

APIA întocmește Declarația de gestiune anuală însoțită de anexele la declarație, conform Orientării Comisiei Europene nr. 4 privind Declarație de gestiune ce va confirma faptul că APIA dispune de mijloacele realizării în mod satisfăcător a responsabilităților ce derivă din prezentul Acord și se va baza pe o supraveghere reală a managementului și implementarea sistemului de control pe întregul an. Declarația de gestiune va fi transmisă la AFIR astfel încât să se respecte termenele menționate în Acordul privind stabilirea condițiilor de realizare a certificării anuale a conturilor agențiilor de plăți APIA și AFIR și supravegherea acreditării acestora de către Autoritatea Competentă (CCR-AA nr. 62274/ AP/11.11.2016, MADR-AC nr. 297.347/07.11.2016, AFIR nr. 27535/11.10.2016/ P121/11.10.2016, APIA nr. 156/18.10.2016).

I) În ceea ce privește misiunile de audit intern:

a) APIA, în situația în care planifică misiuni de audit intern relevante pentru obiectul prezentului acord transmit la AFIR, în termen de 5 zile lucrătoare de la data aprobării, o copie a planurilor de audit intern, specifice fiecărei instituții; de asemenea, în termen de 5 zile lucrătoare de la finalizarea misiunilor de audit, AFIR primește de la APIA informații cu privire la rezultatul acestor misiuni;

b) AFIR primește/transmite către APIA în termen de 5 zile lucrătoare de la aprobarea/avizarea acestora:

- rapoartele de audit intern întocmite în legătură cu măsura prevăzută în prezentul Acord de delegare;
- extrase din rapoartele de audit intern care au avut printre obiective evaluarea sistemelor de control intern și securitatea informației;
- rapoartele de audit intern/extrase din rapoartele de audit intern de urmărire a recomandărilor formulate anterior și a recomandărilor auditorilor externi.

În ceea ce privește implementarea recomandărilor auditorilor externi:

c) Responsabilitatea APIA și AFIR în ceea ce privește implementarea recomandărilor formulate de către auditorii externi (Comisia Europeană, Curtea Europeană de Conturi), Organismul de Certificare (Autoritatea de Audit din cadrul Curții de Conturi a României), precum și de către Autoritatea Competentă pentru Acreditarea Agențiilor de Plăți și a Organismului Coordonator, constă în:

- elaborarea unui plan de acțiune, însoțit de un calendar privind îndeplinirea acestuia;
- stabilirea responsabililor pentru fiecare recomandare;
- punerea în practică a recomandărilor;
- urmărirea și comunicarea periodică a stadiului progresului acțiunilor;
- evaluarea rezultatelor obținute.



În ceea ce privește întocmirea răspunsurilor la Rapoartele de audit externe/Anchetele și scrisorile de observații ale CE rezultate în urma misiunilor de audit:

d) După primirea raportului de audit/ scrisorilor de observații/ recomandărilor auditorilor menționați la punctul c), APIA AFIR și AM-PNDR au obligația de a organiza întâlniri sau videoconferințe prin intermediul unei platforme online/în cadrul unei ședințe comune la o dată stabilită de comun acord, pentru a stabili:

- modalitatea de implementare a recomandărilor;
- stabilirea termenelor de implementare a recomandărilor și a termenelor de formulare a răspunsurilor;
- modalitatea de formulare a răspunsurilor la recomandări prin stabilirea entităților responsabile și a documentelor justificative care vor susține răspunsurile;
- corelarea și agrearea răspunsurilor formulate de ambele părți și transmiterea pentru analiză, în vederea formulării unui punct de vedere, către AM PNDR).

e) APIA, AFIR și AM-PNDR au obligația de a susține răspunsurile privind implementarea recomandărilor auditorilor externi prin transmiterea unor documente justificative relevante, complete și suficiente;

f) APIA, AFIR și AM-PNDR au obligația de a participa împreună la ședințele organizate de către auditorii externi, la reuniunile bilaterale și la întâlnirea cu Organismul de Conciliere, conform procedurii derulate în cadrul anchetelor auditorilor externi

J) În ceea ce privește veniturile și cheltuielile:

a) AFIR realizează lunar cu APIA, cel târziu până la data de 10 a lunii următoare, pentru luna precedentă, Reconcilierea lunară/ anuală a plăților către beneficiari, înregistrate contabil de APIA în perioada..... Aceasta reconciliere, cu semnăturile aferente, va fi însoțită de *Reconcilierea plăților efectuate și contabilizate AFIR - APIA pentru luna..... care conține datele aferente tuturor plăților efectuate de AFIR către APIA în luna precedentă;*

b) APIA transmite la AFIR pe suport electronic (CD), în format electronic validat CSV -, până la data de 30 noiembrie anul "n" Tabelul cu X prevăzut în Regulamentul (UE) nr. 1758/2017, cu modificările ulterioare, în cazul cheltuielilor din perioada 16 octombrie anul "n-1" - 15 octombrie anul "n";

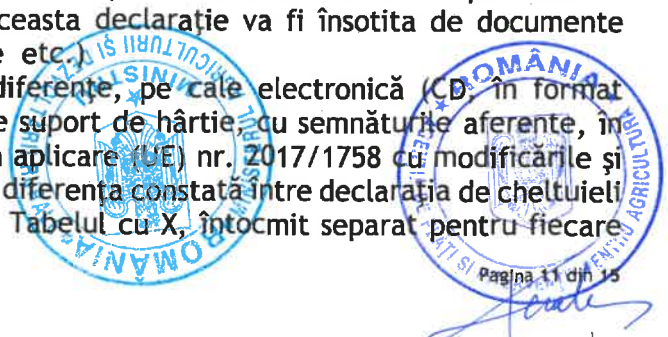
c) APIA transmite la AFIR declarațiile trimestriale de cheltuieli pe cale electronică și pe suport de hârtie, cu semnăturile aferente în conformitate cu prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 908/2014:

- până la data de 15 aprilie, în cazul cheltuielilor din perioada 1 ianuarie - 31 martie;
- până la data de 15 iulie, în cazul cheltuielilor din perioada 1 aprilie - 30 iunie;
- până la data de 31 octombrie, în cazul cheltuielilor din perioada 1 iulie - 15 octombrie;
- până la data de 15 ianuarie, în cazul cheltuielilor din perioada 16 octombrie - 31 decembrie.

Aceste declarații trimestriale de cheltuieli vor fi însoțite de documente justificative (fișa contului, balanța de verificare, extras din Tabelul cu X aferent fiecărei perioade de raportare etc.);

d) APIA transmite la AFIR declarația anuală de cheltuieli pe cale electronică (CD, în format electronic validat CSV -și în format Excel și pe suport de hârtie, cu semnăturile aferente, în condițiile definite în Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2017/1758, cu modificările și completările ulterioare până la data de 30 noiembrie, în cazul cheltuielilor din perioada 16 octombrie anul "n-1"- 15 octombrie anul n. Aceasta declarație va fi însoțită de documente justificative (fișa contului, balanța de verificare etc.

e) APIA transmite la AFIR Tabelul cu diferențe, pe cale electronică (CD, în format electronic validat CSV - și în format Excel) și pe suport de hârtie, cu semnăturile aferente, în condițiile definite în Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 2017/1758 cu modificările și completările ulterioare, care va cuprinde fiecare diferență constată între declarația de cheltuieli anuală, declarațiile de cheltuieli trimestriale și Tabelul cu X, întocmit separat pentru fiecare



cod bugetar, până la data de 30 noiembrie, în cazul cheltuielilor din perioada 16 octombrie anul "n-1"- 15 octombrie anul "n" ;

f) APIA transmite la AFIR Nota explicativă, pe cale electronică (CD în format Word) și pe suport de hârtie, cu semnăturile aferente, în condițiile definite în Regulamentul de punere în aplicare UE) nr. 2017/1758, cu modificările și completările ulterioare, care va cuprinde explicații pentru fiecare diferență constatată între declarația de cheltuieli anuală, declarațiile de cheltuieli trimestriale și Tabelul cu X, întocmită separat pentru fiecare cod bugetar, până la data de 30 noiembrie, în cazul cheltuielilor din perioada 16 octombrie anul "n-1"- 15 octombrie anul "n"; Această notă va fi însoțită de documente justificative (fișa contului, balanța de verificare etc.);

g) APIA transmite la AFIR Lista codurilor F603 din Tabelul cu X, pe cale electronică (CD, în format CSV și Excel) și pe suport de hârtie, cu semnăturile aferente, în condițiile definite în Regulamentul de punere în aplicare CE (UE) nr. 2017/1758/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 2 - AFIR are obligația de a asigura legături informatice securizate conform unuia dintre standardele internaționale, conform Reg. (UE) 907/2014 (Anexa I, pct. 3 B) la sistemele informatice ale APIA.

Art. 3 - (1) În ceea ce privește elaborarea documentelor menționate mai sus, APIA are obligația de a certifica, prin semnăturile persoanelor autorizate și ștampilă, după caz, toate datele furnizate către AFIR.

(2) Pe întreaga perioadă de derulare a prezentului Acord, APIA va permite accesul persoanelor abilitate și a organismelor cu atribuții în verificarea modului de desfășurare a activităților din prezentul Acord, respectiv AFIR, AM-PNDR, Organismul de Certificare - Autoritatea de Audit de pe lângă Curtea de Conturi a României și experți autorizați sau reprezentanți ai Comisiei Europene, la documentele aferente eșantionului de control, referitoare la exercitarea atribuțiilor prevăzute în prezentul Acord.

Art. 4 - APIA nu poate delega atribuțiile prevăzute în prezentul Acord de delegare unei alte entități, decât cu acordul prealabil al AFIR și AM-PNDR, în forma avizată de AFIR și AM PNDR și cu condiția ca APIA să pună la dispoziția AFIR și AM PNDR, la cerere, documentele elaborate de acele entități în urma îndeplinirii atribuțiilor prevăzute în prezentul Acord.

Art. 5 - APIA are obligația să păstreze toate documentele justificative referitoare la cheltuielile finanțate în conformitate cu art. 9 din Regulamentul (UE) nr. 907/2014.

Art. 6 - APIA are obligația de a asigura Securitatea sistemelor informatice conform unuia dintre standardele internaționale, conform Reg. (UE) 907/2014 (Anexa I, pct. 3 B).

Art. 7 - APIA are obligația de a organiza întreaga activitate la nivel central, județean și local, în concordanță cu procedurile elaborate, de a pregăti personalul pentru realizarea în bune condiții a activității și de a furniza la solicitarea celor în drept, toate informațiile privind structura și modul de îndeplinire a atribuțiilor prevăzute în prezentul Acord.

Art. 8 - Pe parcursul implementării activităților prevăzute în prezentul Acord, structurile/unitățile APIA au obligația să ia toate măsurile necesare pentru evitarea situațiilor de natură să determine apariția eventualelor conflicte de interese.

Art. 9 - Conflictul de interese apare în situația în care funcționarii publici și/sau cei contractuali din cadrul APIA au un interes personal de natură patrimonială, care ar putea influența îndeplinirea cu obiectivitate a atribuțiilor care îi revin prin prezentul Acord.

Art. 10 - APIA are obligația ca documentele referitoare la conflictul de interese să fie puse la dispoziție pentru inspecție, la cererea persoanelor abilitate și a organismelor cu atribuții în verificarea unor astfel de documente.



Art. 11 - APIA trebuie să asigure desfășurarea activităților pentru îndeplinirea atribuțiilor prevăzute în prezentul FluxM21 în strictă concordanță cu prevederile legislației prevăzute în preambulul prezentului Acord M21.

Art.12 - APIA are obligația să efectueze în întregime plățile către beneficiari, respectiv sumele corespunzătoare contribuției financiare publice în conformitate cu PNDR 2014-2020. Sumele rămase neplătite ca urmare a neconcordanței datelor de identificare, vor fi reinițiate la plată după rezolvarea lor de către centrele județene și locale.

Art. 13 - AFIR și APIA vor detalia prevederile prezentului Flux M21 în manualele de procedură și vor stabili, de comun acord, formatul și conținutul declarațiilor, formularelor, s.a. documente menționate anterior , documente care vor constitui anexe ale manualelor de proceduri specifice ale fiecăreia dintre cele doua instituții.

Art.14

14.1 - AFIR și APIA, de comun acord și în funcție de fondurile disponibile la nivelul fiecărei instituții, elaborează materiale tipărite și/sau electronice de informare și prezentare a drepturilor și obligațiilor deținătorilor de suprafețe și animale supuși condițiilor Măsurii 21 în conformitate cu regulamentele Uniunii Europene, legislația națională în vigoare și cu manualele de proceduri.

14.2 - APIA stabilește împreună cu AFIR structura raportului de control la fata locului și modul de transmitere a rapoartelor de control ce fac obiectul prezentului acord și alte informații cu privire la controalele/inspecțiile realizate. APIA se asigură de actualizarea în sistemul informatic a oricăror modificări survenite în structura raportului de control la fața locului.

Art. 15 - Pentru îndeplinirea atribuțiilor prevăzute în prezentul FluxM21, AFIR și APIA au obligația să respecte cu exactitate termenele, condițiile și modul de lucru prevăzute în Manualele de proceduri proprii corelate în prealabil, inclusiv conform celor prevăzute în Acordul M21.

Art.16 - AFIR și APIA au obligația să realizeze evidența tuturor documentelor referitoare la atribuțiile din prezentul Flux M21 și Acord M21. Aceste documente vor fi păstrate, după caz, la sediile instituțiilor implicate.

Art.17

17.1 - Manualele de proceduri aferente activităților delegate prevăzute în Acordul M21 și prezentul Flux M21, elaborate de APIA, precum și modificările acestora, vor fi avizate înainte de aprobare, de către AFIR, în maxim 5 zile lucrătoare de la primirea propunerilor de proceduri. În situația în care în urma verificării se impune transmiterea unor observații, propuneri și/sau recomandări, acestea vor fi transmise, în maxim 5 zile lucrătoare de la primire propunerilor de proceduri.

17.2 - Manualele de proceduri precum și modificările acestora, avizate de AFIR în baza prevederilor alin. (1), vor fi avizate înaintea aprobării de către AM PNDR, în 5 zile lucrătoare de la primirea propunerilor de proceduri. În situația în care în urma verificării se impune transmiterea unor observații, propuneri și/sau recomandări, acestea vor fi transmise, în maxim 5 zile lucrătoare de la primire propunerilor de proceduri.

17.3 - Manualele de proceduri aferente activităților delegate prevăzute în Acordul M21 și prezentul FluxM21, elaborate de AFIR, precum și modificările acestora, vor fi avizate înaintea aprobării și a aplicării lor, de către AM PNDR, în 5 zile lucrătoare de la primire propunerilor de proceduri. În situația în care în urma verificării se impune transmiterea unor observații, propuneri și/sau recomandări, acestea vor fi transmise, în 5 zile lucrătoare de la primire propunerilor de proceduri.

17.4 - Procedurile și modificările acestora vor fi transmise către AM de către AFIR sau APIA însoțite de instrucțiuni de modificare care să prezinte modificările propuse împreună cu justificările punctuale pentru fiecare modificare.



17.5 - Manualele de proceduri aferente activităților prevăzute în prezentul act aditional la Acordul M 21 vor fi aprobate prin ordin MADR, în conformitate cu HG nr. 226/2015, cu modificările și completările ulterioare, înainte de aplicarea lor pe fluxurile procedurale de gestionare Masurii 21.

Art. 18 - AFIR, APIA și AM-PNDR vor colabora în vederea realizării și îndeplinirii obiectivelor identificate în planurile de instruire pentru personalul implicat în implementarea măsurilor prevăzute în prezentul Acord,

Art.19

19.1 - AFIR și APIA sunt responsabile de asigurarea informării publicului și a potențialilor beneficiari Măsurii 21 din PNDR supuse prevederilor prezentului Acord.

19.2 - Activitățile de informare vor fi realizate de către AFIR și APIA, în colaborare și sub coordonarea AM PNDR.

Art. 20

20.1 - APIA și AFIR sunt responsabile cu dezvoltarea, implementarea și mentenanța Sistemului informatic în corelație cu prevederile legislației Uniunii Europene și naționale relevante, destinat să înregistreze, să colecteze și să stocheze informațiile statistice.

20.2 - APIA are obligația de a furniza AFIR, toate datele necesare monitorizării în conformitate cu prevederile fișelor tehnice și a Sistemului Comun de Monitorizare și Evaluare (SCME) solicitat de Comisia Europeană, aferent perioadei de programare 2014-2020, precum și alte date necesare monitorizării suplimentare. Datele necesare monitorizării având formatul și structura solicitată de Comisia Europeană prin SCME, precum și datele necesare monitorizării suplimentare se vor transmite respectând termenele ce decurg din procedurile de lucru și din solicitările Autorității de Management.

20.3 - Forma și conținutul datelor de monitorizare sunt stabilite de către APIA și AFIR în consultare cu AM PNDR în funcție de cerințele specifice legislației UE în vigoare, monitorizării suplimentare, precum și de caracteristicile bazelor de date pe care le dețin.

20.4 - Anterior transmiterii tabelor de monitorizare SCME către AM-PNDR în vederea includerii acestora în Raportul Anual de Implementare, AFIR are obligația de a se asigura cu privire la calitatea datelor referitoare la plățile efectuate, astfel încât acestea să corespundă cu situația rezultată în urma reconcilierilor dintre serviciile de specialitate ale AFIR și APIA și declarațiile de cheltuieli transmise la Comisie.

Art.21.

21.1 - AFIR, prin direcțiile de specialitate cu rol în verificarea și controlul activității organismelor prevăzute în prezentul Acord, va avea acces deplin cu drepturi de vizualizare și interogare în baza de date pentru gestionarea masurii 21 care conține informații privind beneficiarii, permanent, acordându-se drepturi de vizualizare la unele posturi de lucru la sediile AFIR, la solicitarea acesteia.

21.2 - Detaliile asupra datelor vizualizate, precum și a altor documente/ situații/ raportări realizate de APIA pentru măsurile implementate de către APIA și care privesc deciziile de plată pentru acestea, vor fi stabilite de comun acord ulterior semnării prevăzute în prezentul Acord .

21.3 - În funcție de natura activităților desfășurate, precum și de nivelele de ierarhizare administrativă, AFIR și APIA vor stabili nivelele de acces în cadrul propriilor sisteme informatizate.

Art.22

22.1 - AFIR rămâne responsabilă de funcția de plată pentru măsura din PNDR, APIA având responsabilitățile prevăzute în prezentul act aditional Acord.



22.2 - APIA și AFIR răspund pentru realizarea atribuțiilor prevăzute în Acordul M 21 în limita atribuțiilor și obligațiilor definite și în concordanța cu prevederile PNDR, ale legislației UE și naționale în vigoare și cu procedurile pentru implementarea Măsurii 21.

22.3 - În cazul în care una dintre părți se confruntă cu o situație de forță majoră, aceasta este obligată să notifice în scris celelalte părți, în termen de 10 zile de la producerea evenimentului și să ia toate măsurile posibile în vederea limitării consecințelor produse și în vederea continuării/reluării activităților specifice ce decurg din prezentul Acord .

22.4 - Forța majoră, legal notificată, exonerează de răspundere partea ce o invocă, în condițiile legii.

Art.23 Părțile au obligația de a asigura securitatea informațiilor la un nivel care să asigure îndeplinirea și respectarea criteriilor de acreditare în ce privește activitățile prevăzute în prezentul Acord, fiind deplin responsabile de confidențialitatea, integritatea (acuratețea și completitudinea) și disponibilitatea acestora, precum și de prelucrarea datelor cu caracter personal în conformitate cu legislația în vigoare.

Art.24

24.1 - În înțelesul prezentului FluxM21, o notificare adresată de o parte celeilalte părți va trebui să fie făcută în scris și transmisă, pe cale poștală sau prin email, la adresa/emailul prevăzute în partea introductivă a Acordului, considerându-se primită de destinatar la data semnării de către reprezentantul entității destinatară a confirmării de primire.

24.2 - Notificările verbale nu se iau în considerare de nici una din părți, dacă nu sunt confirmate prin intermediul modalităților prevăzute la alin. (1).

24.3 - Schimbul de informații (date, documente etc.) existente la nivelul bazelor de date specifice sistemelor informatice ale celor trei părți semnatară, stabilit în conformitate cu prezentul Acord, se vor realiza utilizând numai sisteme informatice, cu autorizarea prealabilă a sursei de informații și a informațiilor transmise de către partea responsabilă (ex: prin utilizarea unei interfețe și a unui sistem bazat pe: semnătură electronică, certificat digital etc. agreeate de către părți).

Art. 25 - Prezentul FluxM21 face parte integrantă din Acordul M21.”

