Acest document are doar scop informativ și nu produce efecte juridice. Instituțiile Uniunii nu își asumă răspunderea pentru conținutul său. Versiunile autentice ale actelor relevante, inclusiv preambulul acestora, sunt cele publicate în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene și disponibile pe site-ul EUR-Lex. Aceste texte oficiale pot fi consultate accesând linkurile integrate în prezentul document.

►B ►C1 REGULAMENTUL (UE) NR. 1303/2013 AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ȘI AL CONSILIULUI

din 17 decembrie 2013

de stabilire a unor dispoziții comune privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul de coeziune, Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime, precum și de stabilire a unor dispoziții generale privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul de coeziune și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului ◄

(JO L 347, 20.12.2013, p. 320)

Astfel cum a fost modificat prin:

		Jurnalul Oficial		
		NR.	Pagina	Data
►M1	Regulamentul (UE) 2015/1839 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 octombrie 2015	L 270	1	15.10.2015
►M2	Regulamentul (UE) 2016/2135 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 noiembrie 2016	L 338	34	13.12.2016
►M3	Regulamentul (UE) 2017/825 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 mai 2017	L 129	1	19.5.2017
►M4	Regulamentul (UE) 2017/1199 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2017	L 176	1	7.7.2017
►M5	Regulamentul (UE) 2017/2305 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 decembrie 2017	L 335	1	15.12.2017
►M6	Regulamentul (UE, Euratom) 2018/1046 al Parlamentului European și al Consiliului din 18 iulie 2018	L 193	1	30.7.2018
►M7	Regulamentul (UE) 2018/1719 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 noiembrie 2018	L 291	5	16.11.2018
►M8	Regulamentul (UE) 2019/711 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 aprilie 2019	L 123	1	10.5.2019
►M9	Regulamentul (UE) 2020/460 al Parlamentului European și al Consiliului din 30 martie 2020	L 99	5	31.3.2020

rectificat prin:

►C1	Rectificare, JO L 200, 26.7.2016, p. 140 (1303/2013)			

▼B

▼C1

REGULAMENTUL (UE) NR. 1303/2013 AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ȘI AL CONSILIULUI

din 17 decembrie 2013

de stabilire a unor dispoziţii comune privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul de coeziune, Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime, precum și de stabilire a unor dispoziţii generale privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul de coeziune și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului

PARTEA ÎNTÂI

OBIECT ȘI DEFINIŢII

Articolul 1

Obiect

Prezentul regulament stabilește norme comune aplicabile Fondului european de dezvoltare regională (FEDR), Fondului social european (FSE), Fondului de coeziune, Fondului european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR) și Fondului european pentru pescuit și afaceri maritime (FEPAM), care funcționează în temeiul unui cadru comun (denumite în continuare „fondurile structurale și de investiţii europene” – „fondurile ESI”). De asemenea, prezentul regulament stabilește dispoziţiile necesare pentru asigurarea eficacităţii fondurilor ESI și coordonarea între acestea și cu alte instrumente ale Uniunii. Normele comune aplicabile fondurilor ESI sunt stabilite în partea a doua.

Partea a treia stabilește normele generale privind FEDR, FSE (denumite împreună „fondurile structurale”) și Fondul de coeziune privind sarcinile, obiectivele prioritare și organizarea fondurilor structurale și a Fondului de coeziune (denumite în continuare „fondurile”), criteriile pe care trebuie să le îndeplinească statele membre și regiunile astfel încât să fie eligibile pentru contribuţie din partea fondurilor, resursele financiare disponibile și criteriile pentru alocarea lor.

Partea a patra stabilește normele generale aplicabile fondurilor și FEPAM în ceea ce privește gestionarea și controlul, gestiunea financiară, conturile și corecţiile financiare.

Normele prevăzute în prezentul regulament se aplică fără a aduce atingere dispoziţiilor prevăzute în Regulamentul (UE) nr. 1306/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]) și a dispoziţiilor specifice stabilite în următoarele regulamente (denumite în continuare „regulamentele specifice fondurilor”) în conformitate cu al cincilea paragraf din prezentul articol:

1. Regulamentul (UE) nr. 1301/2013 (denumit în continuare „Regulamentul privind FEDR”);

2. Regulamentul (UE) nr. 1304/2013 (denumit în continuare „Regulamentul privind FSE”);

3. Regulamentul (UE) nr. 1300/2013 (denumit în continuare „Regulamentul privind FC”);

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1306/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 decembrie 2013 privind finanţarea, gestionarea și monitorizarea politicii agricole comune și de abrogare a Regulamentelor (CEE) nr. 352/78, (CE) nr. 165/94, (CE) nr. 2799/98, (CE) nr. 814/2000, (CE) nr. 1290/2005 și (CE) nr. 485/2008 ale Consiliului (a se vedea pagina 549 din prezentul Jurnal Oficial).

▼C1

4. Regulamentul (UE) nr. 1299/2013 (denumit în continuare „Regulamentul privind CTE”);

5. Regulamentul (UE) nr. 1305/2013 (denumit în continuare „Regulamentul privind FEADR”); precum și

6. un act juridic viitor al Uniunii de stabilire a condițiilor pentru sprijinul financiar pentru politica în domeniul afacerilor maritime și al pescuitului pentru perioada de programare 2014-2020 (denumit în continuare „Regulamentul privind FEPAM”).

Partea a doua din prezentul regulament se aplică tuturor fondurilor ESI, cu excepția cazurilor în care prevede derogări în mod explicit. Partea a treia și partea a patra din prezentul regulament stabilesc dispoziții complementare celor din partea a doua pentru fonduri și, respectiv, pentru fonduri și FEPAM și poate permite în mod explicit derogări de la regulamentele specifice fondurilor în cauză. Regulamentele specifice fondurilor pot stabili norme complementare părții a doua din prezentul regulament pentru fondurile ESI, părții a treia din prezentul regulament pentru fonduri și părții a patra din prezentul regulament pentru fonduri și FEPAM. Normele complementare din regulamentele specifice fondurilor nu contravin părților a doua, a treia și a patra din prezentul regulament. În cazul unor dubii privind aplicarea acestor dispoziții, partea a doua a prezentului regulament prevalează asupra normelor specifice fondurilor, iar părțile a doua, a treia și a patra din prezentul regulament prevalează asupra regulamentelor specifice fondurilor.

Articolul 2

Definiții

În sensul prezentului regulament, se aplică următoarele definiții:

1. „Strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii” înseamnă țintele și obiectivele comune care orientează acțiunea statelor membre și a Uniunii stabilite în concluziile adoptate de Consiliul European de la 17 iunie 2010 ca anexa I (Noua strategie europeană pentru creștere economică și ocuparea forței de muncă, țintele principale ale UE), în Recomandarea Consiliului din 13 iulie 2010 ([1]) și în Decizia 2010/707/UE a Consiliului ([2]), precum și orice revizuire a acestor ținte și obiective comune;

2. „un cadru strategic de politică” înseamnă un document sau un set de documente stabilite la nivel național sau regional care definesc un număr limitat de priorități coerente stabilite pe bază de dovezi și un termen de implementare a priorităților respective și care pot include un mecanism de monitorizare;

3. „strategie de specializare inteligentă” înseamnă strategii naționale sau regionale în domeniul inovării care stabilesc priorități în scopul de a crea un avantaj competitiv prin dezvoltarea punctelor tari proprii cercetării și inovării și prin corelarea acestora cu nevoile întreprinderilor în vederea abordării coerente a oportunităților emergente și a evoluțiilor pieței, evitând suprapunerea și fragmentarea eforturilor; o astfel de strategie de specializare inteligentă

([1]) Recomandarea Consiliului din 13 iulie 2010 privind orientările generale pentru politicile economice ale statelor membre și ale Uniunii (JO L 191, 23.7.2010, p. 28).

([2]) Decizia 2010/707/UE a Consiliului din 21 octombrie 2010 privind orientările pentru politicile de ocupare a forței de muncă ale statelor membre (JO L 308, 24.11.2010, p. 46).

▼C1

poate lua forma unui cadru politic strategic în domeniul cercetării și inovării (C&I) la nivel național sau regional sau poate fi inclusă într-un astfel de cadru;

4. „norme specifice fondurilor” înseamnă dispoziţiile stabilite în sau prevăzute în temeiul părţii a treia sau a patra din prezentul regulament sau într-un regulament care reglementează unul sau mai multe fonduri ESI menţionate sau enumerate la articolul 1 al patrulea paragraf;

5. „programare” înseamnă procesul de organizare, de luare a deciziilor și de alocare a resurselor financiare în mai multe etape, cu implicarea partenerilor în conformitate cu articolul 5, care vizează punerea în aplicare, pe o bază multianuală, a acţiunii comune a Uniunii și a statelor membre pentru realizarea obiectivelor strategiei Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii;

6. „program” înseamnă un „program operaţional” astfel cum este menţionat în partea a treia sau în partea a patra din prezentul regulament și în Regulamentul FEPAM și un „program de dezvoltare rurală” astfel cum este menţionat în Regulamentul privind FEADR;

7. „zona vizată de program” înseamnă o zonă geografică acoperită de un program specific, sau în cazul unui program care acoperă mai multe categorii de regiuni, zona geografică corespunzătoare fiecărei categorii de regiuni separate;

8. „prioritate” în părţile a doua și a patra din prezentul regulament înseamnă„axa prioritară” menţionată în partea a treia din prezentul regulament pentru FEDR, FSE și Fondul de coeziune, și „prioritatea Uniunii” menţionată în Regulamentul FEPAM și în Regulamentul privind FEADR;

9. „operaţiune” înseamnă un proiect, un contract, o acţiune sau un grup de proiecte selectate de autorităţile de management ale programelor în cauză sau sub responsabilitatea acestora, care contribuie la realizarea obiectivelor unei priorităţi sau unor priorităţi aferente; în contextul instrumentelor financiare, o operaţiune este constituită de contribuţiile financiare dintr-un program la instrumentele financiare și la sprijinul financiar ulterior oferit de respectivele instrumente financiare;

▼M6

10. „beneficiar” înseamnă un organism public sau privat sau o persoană fizică responsabilă pentru iniţierea sau care iniţiază și implementează operaţiunile, și:

(a) în contextul ajutorului de stat, organismul care primește ajutorul, cu excepţia cazului în care ajutorul pe întreprindere este mai mic de 200 000 EUR, caz în care statul membru în cauză poate decide că beneficiarul este organismul care acordă

▼M6

ajutorul, fără a aduce atingere Regulamentelor (UE) nr. 1407/2013 ([1]), (UE) nr. 1408/2013 ([2]) și (UE) nr. 717/2014 ([3]); și

(b) în contextul instrumentelor financiare din partea II titlul IV din prezentul regulament, organismul care implementează instrumentul financiar sau fondul de fonduri, după caz;

▼C1

11. „instrumente financiare” înseamnă instrumentele financiare, astfel cum sunt definite în Regulamentul financiar, cu excepția cazurilor în care prezentul regulament prevede altfel;

12. „destinatar final” înseamnă orice persoană fizică sau juridică ce beneficiază de sprijin financiar de la un instrument financiar;

13. „ajutor de stat” înseamnă ajutorul care intră sub incidența articolului 107 alineatul (1) din TFUE care, în scopul prezentului regulament, se consideră că include și ajutorul *de minimis* în înțelesul Regulamentului (CE) nr. 1998/2006 al Comisiei ([4]), al Regulamentului (CE) nr. 1535/2007 al Comisiei ([5]) și al Regulamentului (CE) nr. 875/2007 al Comisiei ([6]);

14. „operațiune finalizată” înseamnă o operațiune care a fost încheiată în mod fizic sau implementată integral și pentru care toate plățile aferente au fost efectuate de beneficiari, iar contribuția publică relevantă a fost plătită beneficiarilor;

15. „cheltuieli publice” înseamnă orice contribuție publică la finanțarea unor operațiuni, care provine de la bugetul autorităților naționale, regionale sau locale, bugetul Uniunii alocat fondurilor ESI, bugetul unor organisme de drept public sau bugetul unor asociații de autorități publice sau organisme de drept public și, pentru calcularea ratei de cofinanțare pentru programele FSE sau prioritățI, poate include orice resurse financiare la care contribuie în mod colectiv angajatorii și lucrătorii;

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1407/2013 al Comisiei din 18 decembrie 2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor *de minimis* (JO L 352, 24.12.2013, p. 1).

([2]) Regulamentul (UE) nr. 1408/2013 al Comisiei din 18 decembrie 2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor *de minimis* în sectorul agricol (JO L 352, 24.12.2013, p. 9).

([3]) Regulamentul (UE) nr. 717/2014 al Comisiei din 27 iunie 2014 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor *de minimis* în sectorul pescuitului și acvaculturii (JO L 190, 28.6.2014, p. 45).

([4]) Regulamentul (CE) nr. 1998/2006 al Comisiei din 15 decembrie 2006 privind aplicarea articolelor 87 și 88 din tratat ajutoarelor *de minimis* (JO L 379, 28.12.2006, p. 5).

([5]) Regulamentul (CE) nr. 1535/2007 al Comisiei din 20 decembrie 2007 privind aplicarea articolelor 87 și 88 din Tratatul CE ajutoarelor *de minimis* în sectorul producției de produse agricole (JO L 337, 21.12.2007, p. 35).

([6]) Regulamentul (CE) nr. 875/2007 al Comisiei din 24 iulie 2007 privind aplicarea articolelor 87 și 88 din Tratatul CE în cazul ajutorului *de minimis* în sectorul pescuitului și de modificare a Regulamentului (CE) nr. 1860/2004 (JO L 193, 25.7.2007, p. 6).

▼C1

16. „organism de drept public” înseamnă orice organism de drept public în înțelesul articolului 1 punctul 9 din Directiva 2004/18/CE a Parlamentului European și a Consiliului ([1]) și orice grupare europeană de cooperare teritorială (GECT) înființată în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1082/2006 al Parlamentului European și al Consiliului ([2]), indiferent dacă în raport cu dispozițiile naționale de punere în aplicare relevante GECT este considerat un organism de drept public sau de drept privat;

17. „document” înseamnă un suport de hârtie sau electronic care conține informații relevante în contextul prezentului regulament;

18. „organism intermediar” înseamnă orice organism public sau privat care acționează sub responsabilitatea unei autorități de management sau de certificare sau care îndeplinește sarcini în numele unei astfel de autorități în raport cu operațiunile implementate de beneficiari;

19. „strategie de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunității” înseamnă un set coerent de operațiuni cu scopul de a răspunde obiectivelor și nevoilor locale și care contribuie la îndeplinirea strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și care este conceput și realizat de un grup de acțiune local;

20. „acord de parteneriat” înseamnă un document pregătit de un stat membru cu implicarea partenerilor, în conformitate cu abordarea bazată pe guvernanța pe mai multe niveluri, care stabilește strategia, prioritățile și modalitățile statului membru în ceea ce privește utilizarea fondurilor ESI într-un mod efectiv și eficient, astfel încât să urmeze strategia Uniunii privind creșterea inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii; acordul de parteneriat este aprobat de Comisie în urma unei evaluări și a unui dialog cu statul membru în cauză;

21. „categorie de regiuni” înseamnă clasificarea regiunilor ca „regiuni mai puțin dezvoltate”, „regiuni de tranziție” sau „regiuni mai dezvoltate”, în conformitate cu articolul 90 alineatul (2);

22. „cerere de plată” înseamnă o cerere de plată sau o declarație de cheltuieli prezentată de statul membru Comisiei;

23. „BEI” înseamnă Banca Europeană de Investiții, Fondul European de Investiții sau oricare filială a Băncii Europene de Investiții;

24. „parteneriatele public-privat” (PPP) înseamnă forme de cooperare între organismele publice și sectorul privat care urmăresc să îmbunătățească realizarea investițiilor în proiecte de infrastructură sau în alte tipuri de operațiuni care furnizează servicii publice prin partajarea riscurilor, prin punerea în comun a cunoștințelor specializate din sectorul privat sau prin surse de capital suplimentare;

25. „operațiune PPP” înseamnă o operațiune care este pusă în aplicare sau urmează să fie pusă în aplicare în cadrul unei structuri de parteneriat public-privat;

([1]) Directiva 2004/18/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 31 martie 2004 privind coordonarea procedurilor de atribuire a contractelor de achiziții publice de lucrări, de bunuri și de servicii (JO L 134, 30.4.2004, p. 114).

([2]) Regulamentul (CE) nr. 1082/2006 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iulie 2006 privind o grupare europeană de cooperare teritorială (GECT) (JO L 210, 31.7.2006, p. 19).

▼C1

26. „cont de garanţie” înseamnă un cont bancar reglementat de un acord scris între autoritatea de management sau un organism intermediar şi organismul care implementează instrumentul financiar sau, în cazul unei operaţiuni PPP, un acord scris între organismul de drept public beneficiar şi partenerul privat aprobat de autoritatea de management (sau un organism intermediar) deschis special pentru a menţine fonduri care să fie plătite după perioada de eligibilitate în cazul unui instrument financiar, sau în cursul perioadei de eligibilitate şi/sau după perioada de eligibilitate în cazul unei operaţiuni PPP, exclusiv în scopurile prevăzute la articolul 42 alineatul (1), articolul 42 alineatul (2), articolul 42 alineatul (3) şi articolul 64, sau un cont bancar înfiinţat în condiţii care oferă garanţii echivalente pentru plăţile din fonduri;

27. „fond de fonduri” înseamnă un fond instituit în scopul de a acorda sprijin, din partea unui program sau a unor programe, mai multor instrumente financiare. Atunci când instrumentele financiare sunt implementate printr-un fond de fonduri, organismul care implementează fondul de fonduri este considerat a fi singurul beneficiar în înţelesul alineatului (10) din prezentul articol;

28. „IMM” înseamnă o microîntreprindere sau o întreprindere mică sau mijlocie, conform definiţiei din Recomandarea 2003/361/CE a Comisiei ([1]);

29. „exerciţiu contabil” înseamnă, în sensul părţii a treia şi al părţii a patra, perioada de la 1 iulie până la 30 iunie, cu excepţia primului exerciţiu contabil al perioadei de programare, pentru care înseamnă perioada de la începutul datei de eligibilitate a cheltuielilor până la 30 iunie 2015. Ultimul exerciţiu contabil se desfăşoară între 1 iulie 2023 şi 30 iunie 2024;

30. „exerciţiu financiar” înseamnă, în sensul părţii a treia şi al părţii a patra, perioada de la 1 ianuarie la 31 decembrie;

▼M6

31. „strategie macroregională” înseamnă un cadru integrat convenit de Consiliu şi, după caz, aprobat de Consiliul European, care poate beneficia de sprijin din partea fondurilor ESI şi nu numai, menit să abordeze provocări comune cu care se confruntă o zonă geografică definită şi care afectează state membre şi ţări terţe situate în aceeaşi zonă geografică, care beneficiază astfel de o cooperare consolidată ce contribuie la realizarea coeziunii economice, sociale şi teritoriale;

▼C1

32. „strategie pentru bazinul maritim” înseamnă un cadru structurat de cooperare cu privire la o anumită zonă geografică, dezvoltat de instituţiile Uniunii, statele membre, regiunile acestora şi, după caz, ţările terţe care împart acelaşi bazin maritim; strategia pentru bazinul maritim ţine cont de particularităţile geografice, climatice, economice şi politice ale bazinului maritim;

33. .„condiţionalitate *ex ante* aplicabilă” înseamnă un factor critic concret predefinit cu exactitate, care reprezintă o condiţie prealabilă

([1]) Recomandarea Comisiei din 6 mai 2003 privind definirea microîntreprinderilor şi a întreprinderilor mici şi mijlocii (JO L 124, 20.5.2003, p. 36).

▼C1

și are o legătură directă și reală și un impact direct asupra îndeplinirii eficace și eficiente a obiectivului specific al unei priorități de investiții sau al unei priorități a Uniunii;

34. „obiectiv specific” înseamnă rezultatul la care contribuie o prioritate de investiții sau o prioritate a Uniunii într-un context național sau regional specific prin acțiuni sau măsuri luate în cadrul unei astfel de priorități;

35. „recomandări relevante specifice fiecărei țări adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE” și „recomandări relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE” înseamnă recomandări privind dificultățile structurale care este oportun să fie abordate prin intermediul unor investiții multianuale care se înscriu în mod direct în domeniul de aplicare al fondurilor ESI, astfel cum se prevede în regulamentele specifice fondurilor;

36. „neregulă” înseamnă orice încălcare a dreptului Uniunii sau a dreptului național în legătură cu aplicarea sa care rezultă dintr-un act sau dintr-o omisiune a unui operator economic implicat în implementarea fondurilor ESI, care are sau ar putea avea ca efect un prejudiciu la adresa bugetului Uniunii prin imputarea unei cheltuieli necorespunzătoare bugetului Uniunii;

37. „operator economic” înseamnă orice persoană fizică sau juridică sau o altă entitate care participă la implementarea asistenței din fondurile ESI, cu excepția unui stat membru care își exercită prerogativele în calitate de autoritate publică;

38. „neregulă sistemică” înseamnă orice neregulă, care poate avea o natură recurentă, cu o probabilitate ridicată de apariție în tipuri de operațiuni similare, care decurge dintr-o deficiență semnificativă în funcționarea eficace a sistemelor de gestiune și control, inclusiv din neinstituirea unor proceduri adecvate în conformitate cu prezentul regulament și cu normele specifice fondurilor;

39. „deficiență semnificativă în funcționarea eficace a sistemului de gestiune și control” înseamnă, în sensul aplicării fondurilor și a FEPAM în cadrul părții a patra, o deficiență pentru care sunt necesare îmbunătățiri semnificative ale sistemului, care expune fondurile și FEPAM la riscuri ridicate de nereguli și a căror existență este incompatibilă cu o opinie de audit fără rezerve referitoare la funcționarea sistemului de gestiune și control.

Articolul 3

Calcularea termenelor pentru deciziile Comisiei

Atunci când, în conformitate cu articolul 16 alineatele (2) și (4), articolul 29 alineatul (4), articolul 30 alineatele (2) și (3), articolul 102 alineatul (2), articolul 107 alineatul (2) și articolul 108 alineatul (3), se stabilește un termen pentru adoptarea sau modificarea de către Comisie a unei decizii, prin intermediul unui act de punere în aplicare, termenul respectiv nu include perioada care începe în ziua următoare datei la care Comisia transmite observațiile sale către statul membru și se încheie la data la care statul membru a răspunde la observații.

▼C1

PARTEA A DOUA

DISPOZIŢII COMUNE APLICABILE FONDURILOR ESI

TITLUL I

PRINCIPII PRIVIND CONTRIBUŢIA UNIUNII LA FONDURILE ESI

Articolul 4

Principii generale

(1) Fondurile ESI oferă sprijin, prin programe multianuale, venind în completarea intervenţiilor de la nivel naţional, regional şi local, pentru a îndeplini strategia Uniunii pentru creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii, precum şi prin misiuni specifice fondurilor, în conformitate cu obiectivele lor stabilite prin tratate, inclusiv coeziunea economică, socială şi teritorială, ţinând seama de Orientările integrate privind Europa 2020 relevante şi de recomandările specifice relevante adresate fiecărei ţări şi adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE, precum şi de recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE şi, acolo unde este cazul, la nivel naţional, cu programul naţional de reformă.

(2) Ţinând cont de contextul specific al fiecărui stat membru, Comisia şi statele membre se asigură că sprijinul din partea fondurilor ESI este consecvent cu politicile relevante, cu principiile orizontale menţionate la articolele 5, 7 şi 8 şi cu priorităţile Uniunii şi că acesta este complementar altor instrumente ale Uniunii.

(3) Sprijinul din partea fondurilor ESI este aplicat în strânsă cooperare între Comisie şi statele membre, în conformitate cu principiului subsidiarităţii.

(4) Statele membre, la nivelul teritorial corespunzător, în conformitate cu cadrul lor instituţional, juridic şi financiar, şi organismele desemnate de ele în acest scop sunt responsabile pentru pregătirea şi implementarea programelor şi îndeplinirea sarcinilor care le revin, în parteneriat cu partenerii relevanţi menţionaţi la articolul 5, în conformitate cu prezentul regulament şi cu normele specifice fondurilor.

(5) Măsurile pentru implementarea şi utilizarea fondurilor ESI, şi în special resursele financiare şi administrative necesare pentru pregătirea şi implementarea de programe, în ceea ce priveşte monitorizarea, raportarea, evaluarea, gestiunea şi controlul respectă principiul proporţionalităţii, având în vedere nivelul contribuţiei alocate şi ţin seama de obiectivul general de reducere a sarcinii administrative pentru organismele implicate în managementul şi controlul programelor.

(6) În conformitate cu responsabilităţile lor, Comisia şi statele membre asigură coordonarea dintre fondurile ESI, precum şi dintre fondurile ESI şi alte politici, strategii şi instrumente relevante ale Uniunii, inclusiv cele din cadrul acţiunii externe a Uniunii.

(7) Partea din bugetul Uniunii alocată fondurilor ESI este executată în cadrul gestiunii partajate între statele membre şi Comisie, în conformitate cu ►M6 articolul 63 din Regulamentul financiar ◄, cu excepţia cuantumului sprijinului din Fondul de coeziune transferat către MIE menţionat la articolul 92 alineatul (6) din prezentul regulament, a acţiunilor inovatoare la iniţiativa Comisiei în conformitate cu articolul 8

▼C1

din Regulamentul privind FEDR, a asistenței tehnice la inițiativa Comisiei și sprijinul pentru gestiune directă în conformitate cu regulamentul FEPAM.

▼M6

(8) Comisia și statele membre respectă principiul bunei gestiuni financiare în conformitate cu articolul 33, cu articolul 36 alineatul (1) și cu articolul 61 din Regulamentul financiar.

▼C1

(9) Comisia și statele membre asigură eficacitatea fondurilor ESI în cursul pregătirii și implementării, în legătură cu monitorizarea, raportarea și evaluarea.

(10) Comisia și statele membre își îndeplinesc rolurile care le revin în legătură cu fondurile ESI, urmărind reducerea sarcinii administrative a beneficiarilor.

Articolul 5

Parteneriat și guvernanță pe mai multe niveluri

(1) Pentru acordul de parteneriat și pentru fiecare program, fiecare stat membru încheie un parteneriat cu autoritățile regionale și locale competente, în conformitate cu cadrul său instituțional și juridic. Parteneriatul include și partenerii următori:

(a) autorități urbane și alte autorități publice competente;

(b) parteneri economici și sociali; și

(c) organisme relevante care reprezintă societatea civilă, inclusiv parteneri în domeniul protecției mediului, organizații neguvernamentale și organisme însărcinate cu promovarea integrării sociale, egalității de gen și nediscriminării.

(2) În conformitate cu abordarea bazată pe guvernanța pe mai multe niveluri, partenerii menționați la alineatul (1) sunt implicați de către statele membre în pregătirea acordurilor de parteneriat și a rapoartelor de progres privind progresele înregistrate pe toată durata pregătirii și implementării programelor, inclusiv prin participarea la comitetele de monitorizare pentru programe, în conformitate cu articolul 48.

(3) Comisia este împuternicită să adopte un act delegat în conformitate cu articolul 149 pentru a oferi un cod european de conduită privind parteneriatul (denumit în continuare „codul de conduită”), în scopul sprijinirii și al facilitării activității desfășurate de statele membre pentru organizarea parteneriatului în conformitate cu alineatele (1) și (2) de la prezentul articol. Codul de conduită stabilește cadrul în care statele membre urmăresc implementarea parteneriatului, în conformitate cu cadrul lor instituțional și juridic, precum și cu competențele lor naționale și regionale. Codul de conduită, respectând pe deplin principiile subsidiarității și proporționalității, stabilește următoarele elemente:

(a) principiile de bază privind procedurile transparente de urmat în vederea identificării partenerilor relevanți, inclusiv, dacă este cazul, organizațiile lor umbrelă, cu scopul de a ajuta statele membre la desemnarea celor mai reprezentativi parteneri relevanți, în conformitate cu cadrul lor instituțional și juridic;

▼C1

(b) principiile de bază și bunele practici privind implicarea diferitelor categorii de parteneri relevanți în pregătirea acordurilor de parteneriat și a programelor, stabilite la alineatul (1), informațiile ce trebuie oferite cu privire la implicarea lor, precum și în diferitele etape ale implementării;

(c) bunele practici privind formularea normelor referitoare la apartenența la comitetele de monitorizare și la procedurile interne ale acestora, care trebuie decise, după cum este cazul, de statele membre sau de comitetele de monitorizare a programelor în conformitate cu prevederile pertinente ale prezentului regulament și cu normele specifice fondurilor;

(d) principalele obiective și bunele practici în cazurile în care autoritatea de management implică partenerii relevanți în pregătirea cererilor de propuneri și, în special, bunele practici pentru evitarea conflictelor potențiale de interese în cazurile în care există posibilitatea ca partenerii relevanți să fie și beneficiari potențiali și pentru implicarea partenerilor relevanți în pregătirea rapoartelor de progres și în legătură cu monitorizarea și evaluarea programelor în conformitate cu dispozițiile relevante din prezentul regulament și cu normele specifice fondurilor;

(e) domeniile, temele și bunele practici orientative privind modul în care autoritățile competente din statele membre pot utiliza fondurile ESI, inclusiv asistența tehnică pentru consolidarea capacității instituționale a partenerilor relevanți în conformitate cu dispozițiile pertinente din prezentul regulament și cu normele specifice fondurilor;

(f) rolul Comisiei în diseminarea bunelor practici;

(g) principiile de bază și bunele practici apte să sprijine statele membre în ceea ce privește evaluarea implementării parteneriatelor și a valorii adăugate.

Prevederile codului de conduită nu contrazic, în niciun fel, dispozițiile pertinente din prezentul regulament sau normele specifice fondurilor.

(4) Comisia notifică până la 18 aprilie 2014 concomitent Parlamentului European și Consiliului actul delegat menționat la alineatul (3) de la prezentul articol, referitor la codul european de conduită privind parteneriatul. Actul delegat respectiv nu poate specifica o dată de aplicare anterioară datei la care a fost adoptat.

(5) O încălcare a oricăreia dintre obligațiile impuse statelor membre fie prin acest articol, fie printr-un act delegat adoptat în temeiul alineatului (3) din prezentul articol nu poate constitui o neregulă care să conducă la o corecție financiară în temeiul articolului 85.

(6) Cel puțin o dată pe an, pentru fiecare fond ESI, Comisia consultă organizațiile care reprezintă partenerii la nivelul Uniunii în ceea ce privește executarea contribuției din partea fondului ESI respectiv și raportează Parlamentului European și Consiliului cu privire la rezultate.

▼C1

Articolul 6

Conformitatea cu dreptul Uniunii și legislația națională

Operațiunile sprijinite de fondurile ESI sunt conforme cu dreptul Uniunii și cu legislația națională care vizează punerea sa în aplicare (denumite în continuare „dreptul aplicabil al Uniunii” și „legislația națională aplicabilă”).

Articolul 7

Promovarea egalității între bărbați și femei și nediscriminarea

Statele membre și Comisia asigură luarea în considerare și promovarea egalității dintre bărbați și femei și a integrării perspectivei egalității de gen pe toată durata pregătirii și implementării a programelor, inclusiv în ceea ce privește monitorizarea, raportarea și evaluarea.

Statele membre și Comisia iau măsurile necesare pentru a preveni orice discriminare pe criterii de sex, origine rasială sau etnică, religie sau convingeri, handicap, vârstă sau orientare sexuală în timpul pregătirii și implementării programelor. Pe toată durata pregătirii și implementării programelor se va ține seama în special de accesibilitatea pentru persoanele cu handicap.

Articolul 8

Dezvoltarea durabilă

Obiectivele fondurilor ESI sunt urmărite în concordanță cu principiul dezvoltării durabile și al promovării de către Uniune a obiectivului de conservare, protecție și îmbunătățire a calității mediului, în conformitate cu articolul 11 și cu articolul 191 alineatul (1) din TFUE, având în vedere principiul „poluatorul plătește”.

Statele membre și Comisia se asigură că cerințele privind protecția mediului, utilizarea eficientă a resurselor, atenuarea și adaptarea la schimbările climatice, biodiversitatea, rezistența în fața dezastrelor și prevenirea și gestionarea riscurilor sunt luate în considerare în cursul pregătirii și punerii în aplicare a acordurilor de parteneriat și programelor. Statele membre furnizează informații privind sprijinul pentru obiectivele în materie de schimbări climatice, utilizând metodologia bazată pe categoriile de intervenții, domenii de interes sau măsuri, după cum este cazul pentru fiecare fond ESI. Această metodologie constă în atribuirea unei ponderi specifice sprijinului acordat în cadrul fondurilor ESI la un nivel ce reflectă măsura în care sprijinul în cauză contribuie la obiectivele legate de schimbările climatice. Ponderea specifică atribuită se diferențiază în funcție de contribuția semnificativă sau moderată pe care sprijinul o aduce la obiectivele privind schimbările climatice. Atunci când sprijinul nu contribuie deloc sau are o contribuție nesemnificativă la aceste obiective, se atribuie ponderea zero. În cazul FEDR, FSE și Fondul de coeziune, ponderile se corelează cu categoriile de intervenții stabilite în nomenclatura adoptată de Comisie. În cadrul FEADR, ponderile se corelează cu domeniile de interes stabilite în Regulamentul privind FEADR, iar în cazul FEPAM, cu măsurile stabilite în Regulamentul privind FEPAM.

▼C1

Comisia stabilește condiții uniforme pentru fiecare dintre fondurile ESI pentru aplicarea metodologiei menționate la al doilea paragraf prin intermediul unui act de punere în aplicare. Actul de punere în aplicare respectiv se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

TITLUL II

ABORDAREA STRATEGICĂ

CAPITOLUL I

Obiective tematice ale fondurilor ESI și ale cadrului strategic comun

Articolul 9

Obiective tematice

Pentru a contribui la strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii precum și la misiunile specifice fondului în temeiul obiectivelor bazate pe tratate, inclusiv coeziunea economică, socială și teritorială, fiecare fond ESI sprijină următoarele obiective tematice:

1. consolidarea cercetării, dezvoltării tehnologice și inovării;

2. îmbunătățirea accesului și a utilizării și creșterea calității TIC;

3. îmbunătățirea competitivității IMM-urilor, a sectorului agricol (în cazul FEADR) și a sectorului pescuitului și acvaculturii (pentru FEPAM);

4. sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de dioxid de carbon în toate sectoarele;

5. promovarea adaptării la schimbările climatice, a prevenirii și a gestionării riscurilor;

6. conservarea și protecția mediului și promovarea utilizării eficiente a resurselor;

7. promovarea sistemelor de transport durabile și eliminarea blocajelor din cadrul infrastructurilor rețelelor majore;

8. promovarea sustenabilității și calității locurilor de muncă și sprijinirea mobilității forței de muncă;

9. promovarea incluziunii sociale, combaterea sărăciei și a oricărei forme de discriminare;

10. investițiile în educație, formare și formare profesională pentru competențe și învățare pe tot parcursul vieții;

11. consolidarea capacității instituționale a autorităților publice și a părților interesate și o administrație publică eficientă.

Obiectivele tematice sunt transpuse în priorități specifice pentru fiecare dintre fondurile ESI și sunt stabilite în normele specifice fondurilor.

▼M6

Prioritățile stabilite pentru fiecare fond ESI în normele specifice fondurilor se referă în special la utilizarea adecvată a fiecărui fond ESI în domeniile migrației și azilului. În acest context se asigură, după caz, coordonarea cu Fondul pentru azil, migrație și integrare instituit prin Regulamentul (UE) nr. 516/2014 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]).

▼C1

Articolul 10

Cadrul strategic comun

(1) Pentru a promova dezvoltarea armonioasă, echilibrată și durabilă a Uniunii, se instituie un cadru strategic comun (CSC), în conformitate cu anexa I la prezentul regulament. CSC stabilește principii directoare strategice pentru facilitarea procesului de programare și a coordonării sectoriale și teritoriale a intervenției Uniunii în temeiul fondurilor ESI și cu celelalte politici și instrumente relevante ale Uniunii în conformitate cu țintele și obiectivele strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, ținând cont de provocările teritoriale cheie ale diferitelor tipuri de teritorii.

(2) Principiile directoare strategice, conform celor stabilite în CSC, se stabilesc în concordanță cu scopul și în cadrul sferei de aplicare a sprijinului oferit de fiecare fond ESI și în conformitate cu normele care reglementează funcționarea fiecărui fond ESI, astfel cum sunt definite în prezentul regulament și în normele specifice fondurilor. CSC nu impune statelor membre obligații suplimentare față de cele stabilite în cadrul politicilor sectoriale relevante ale Uniunii.

(3) CSC facilitează preparativele în vederea acordului de parteneriat și a programelor în conformitate cu principiile proporționalității și subsidiarității și ținând cont de competențele naționale și regionale pentru a se decide în privința politicii specifice și adecvate și a măsurilor de coordonare.

Articolul 11

Conținut

CSC stabilește:

(a) mecanisme pentru asigurarea contribuției fondurilor ESI la strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și la coerența și consecvența programării fondurilor ESI în raport cu recomandările relevante specifice fiecărei țări adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE și cu recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE și, atunci când este cazul la nivel național, cu programul național de reformă;

(b) modalități de promovare a utilizării integrate a fondurilor ESI;

([1]) Regulamentul (UE) nr. 516/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 de instituire a Fondului pentru azil, migrație și integrare, de modificare a Deciziei 2008/381/CE a Consiliului și de abrogare a Deciziilor nr. 573/2007/CE și nr. 575/2007/CE ale Parlamentului European și ale Consiliului și a Deciziei 2007/435/CE a Consiliului (JO L 150, 20.5.2014, p. 168).

▼C1

(c) modalități de coordonare a fondurilor ESI cu alte politici și instrumente relevante ale Uniunii, inclusiv instrumentele externe pentru cooperare;

(d) principii orizontale menționate la articolele 5, 7 și 8 și obiective de politică transversale pentru implementarea fondurilor ESI;

(e) dispoziții pentru abordarea provocărilor cheie la nivel teritorial pentru zonele urbane, rurale, de coastă și de pescuit, provocărilor demografice ale regiunilor sau necesitățile specifice ale zonelor geografice care suferă de pe urma unor handicapuri naturale sau demografice grave și permanente, menționate la articolul 174 din TFUE, precum și a provocărilor specifice regiunilor ultraperiferice în înțelesul articolului 349 din TFUE;

(f) domeniile prioritare pentru activitățile de cooperare din cadrul fondurilor ESI, după caz, având în vedere strategiile macro-regionale și strategiile privind bazinele maritime.

Articolul 12

Reexaminare

Dacă intervin modificări majore ale situației sociale și economice din Uniune sau se efectuează modificări ale strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, Comisia poate prezenta o propunere de reexaminare a CSC sau Parlamentul European ori Consiliul, acționând în conformitate cu articolele 225 sau, respectiv, 241 din TFUE, îi pot cere Comisiei să prezinte o astfel de propunere.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149, pentru a completa sau modifica secțiunile 4 și 7 din anexa I, acolo unde este necesar pentru a ține seama de modificările suferite de politicile sau instrumentele Uniunii menționate în secțiunea 4 sau de modificările survenite în activitățile de cooperare menționate în secțiunea 7 sau pentru a ține seama de introducerea unor noi politici, instrumente sau activități de cooperare ale Uniunii.

Articolul 13

Orientări pentru beneficiari

(1) Comisia elaborează orientări privind modalitățile efective de acces și utilizare a fondurilor ESI și modalitățile de exploatare a complementarității cu alte instrumente ale politicilor relevante ale Uniunii.

(2) Orientările se elaborează până la 30 iunie 2014 și oferă, pentru fiecare obiectiv tematic, o imagine de ansamblu asupra instrumentelor pertinente disponibile la nivelul Uniunii, cu surse detaliate de informații, cu exemple de bune practici de combinare a instrumentelor de finanțare disponibile în cadrul domeniilor de politică și între acestea, cu descrierea autorităților relevante și a organismelor implicate în gestionarea fiecărui instrument, cu o listă de verificare destinată beneficiarilor potențiali pentru a-i ajuta să identifice cele mai adecvate surse de finanțare.

▼C1

(3) Orientările se pun la dispoziţia publicului pe site-urile direcţiilor generale pertinente ale Comisiei. Comisia şi autorităţile de management, acţionând în conformitate cu normele specifice fondurilor şi în colaborare cu Comitetul Regiunilor, asigură difuzarea orientărilor în rândul potenţialilor beneficiari.

CAPITOLUL II

Acordul de parteneriat

Articolul 14

Pregătirea acordului de parteneriat

(1) Fiecare stat membru pregătește un acord de parteneriat pentru perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2014 și 31 decembrie 2020.

(2) Acordul de parteneriat este elaborat de statele membre în cooperare cu partenerii menţionaţi la articolul 5. Acordul de parteneriat este elaborat în dialog cu Comisia. Statele membre redactează acordul de parteneriat pe baza unor proceduri transparente în raport cu publicul și în concordanţă cu cadrul lor instituţional și juridic.

(3) Acordul de parteneriat acoperă toate contribuţiile fondurilor ESI în statul membru în cauză.

(4) Fiecare stat membru transmite acordul său de parteneriat Comisiei până la 22 aprilie 2014.

(5) Atunci când unul sau mai multe regulamente specifice fondurilor nu intră în vigoare sau se preconizează că nu va (vor) intra în vigoare până la 22 februarie 2014, acordul de parteneriat prezentat de un statul membru menţionat la alineatul (4) nu este necesar să conţină elementele specificate la articolul 15 alineatul (1) litera (a) punctele (ii), (iii), (iv) și (v) pentru fondul ESI afectat de intrarea în vigoare cu întârziere sau de întârzierea preconizată a respectivului regulamentul specific unui fond.

Articolul 15

Conţinutul acordului de parteneriat

(1) Acordul de parteneriat prevede:

(a) proceduri de asigurare a alinierii cu strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, precum și cu misiunile specifice fondurilor în conformitate cu obiectivele lor bazate pe tratat, printre care coeziunea economică, socială și teritorială, inclusiv:

(i) o analiză a decalajelor, nevoilor de dezvoltare și potenţialelor de creștere cu raportare la obiectivele tematice și la provocările teritoriale și ţinând cont de programul naţional de reformă, după caz, și de recomandările specifice relevante adresate fiecărei ţări, adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE și de recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE;

▼C1

(ii) un rezumat al evaluărilor *ex ante* ale programelor sau al principalelor constatări ale evaluării *ex ante* a acordului de parteneriat atunci când evaluarea *ex ante* a acordului de parteneriat este realizată de statul membru din proprie inițiativă;

(iii) obiective tematice selectate, și, pentru fiecare dintre obiectivele tematice selectate, un rezumat al principalelor rezultate preconizate pentru fiecare dintre fondurile ESI;

(iv) alocarea orientativă a contribuției Uniunii la nivel național, în funcție de obiective tematice, pentru fiecare dintre fondurile ESI, precum și suma totală indicativă avută în vedere pentru obiectivele privind schimbările climatice;

(v) aplicarea principiilor orizontale menționate la articolele 5, 7 și 8 și a obiectivelor de politică pentru implementarea fondurilor ESI;

(vi) lista programelor din cadrul FEDR, FSE și Fondului de coeziune, cu excepția celor din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană, precum și a programelor FEADR și FEPAM, cu alocările anuale orientative pentru fiecare fond ESI;

(vii) informații privind alocarea în ceea ce privește cuantumul rezervei de performanță, defalcat pe fond ESI și, dacă este cazul, pe categorii de regiuni, precum și privind resursele excluse în scopul calculării rezervei de performanță în temeiul articolului 20;

(b) modalități de asigurare a unei aplicări efective a fondurilor ESI, inclusiv:

(i) modalitățile, în concordanță cu cadrul instituțional al statelor membre, care asigură coordonarea între fondurile ESI și alte instrumente de finanțare ale Uniunii și naționale, precum și cu BEI;

(ii) informațiile necesare pentru verificarea *ex ante* a respectării normelor privind adiționalitatea astfel cum sunt definite în partea a treia;

(iii) un rezumat al evaluării îndeplinirii condiționalității *ex ante* aplicabile în conformitate cu articolul 19 și anexa XI la nivel național și, în cazurile în care condițiile *ex ante* nu sunt îndeplinite, a acțiunilor de întreprins, organismele responsabile, precum și calendarul pentru implementarea respectivelor acțiuni;

(iv) metodologia și mecanismele de asigurare a consecvenței în ceea ce privește funcționarea cadrului de performanță în conformitate cu articolul 21;

(v) o evaluare a necesității consolidării capacității administrative a autorităților implicate în gestionarea și controlul programelor și, dacă este cazul, a beneficiarilor, precum și un rezumat al acțiunilor de întreprins în acest scop, dacă acesta este necesar;

▼C1

(vi) un rezumat al acţiunilor planificate în programe, inclusiv un calendar orientativ pentru realizarea unei reduceri a sarcinii administrative pentru beneficiari;

(c) modalităţile principiului parteneriatului, astfel cum se menţionează la articolul 5;

(d) o listă orientativă a partenerilor menţionaţi la articolul 5 şi un rezumat al acţiunilor întreprinse pentru a-i implica în conformitate cu articolul 5 şi rolul acestora în pregătirea acordului de parteneriat şi a raportului de progres, astfel cum este menţionat la articolul 52.

(2) Acordul de parteneriat indică şi:

(a) o abordare integrată a dezvoltării teritoriale susţinută din fondurile ESI sau un rezumat al abordărilor integrate ale dezvoltării teritoriale pe baza conţinutului programelor, stabilind:

(i) modalităţile de asigurare a unei abordări integrate privind utilizarea fondurilor ESI pentru dezvoltarea teritorială a unor zone subregionale specifice, în special modalităţile de punere în aplicare a articolelor 32 şi 33 şi 36 însoţite de principiile de identificare a zonelor urbane în care urmează să fie implementate acţiuni integrate în favoarea dezvoltării urbane sustenabile;

(ii) principalele domenii prioritare în materie de cooperare în cadrul fondurilor ESI, ţinând seama, după caz, de strategiile macroregionale şi de strategiile privind bazinele maritime;

(iii) acolo unde este cazul, o abordare integrată a nevoilor specifice ale zonelor geografice cel mai grav afectate de sărăcie sau ale grupurilor-ţintă supuse celui mai ridicat risc de discriminare sau de excludere socială, acordându-se o deosebită atenţie comunităţilor marginalizate, persoanelor cu handicap, persoanelor aflate în şomaj pe termen lung şi tineretului care nu este încadrat profesional şi nu urmează niciun program educaţional sau de formare;

(iv) acolo unde este cazul, o abordare integrată a provocărilor demografice ale regiunilor sau a necesităţilor specifice ale zonelor geografice care suferă de pe urma unor handicapuri naturale sau demografice grave şi permanente, astfel cum sunt menţionate la articolul 174 din TFUE;

(b) modalităţi de asigurare a unei implementări eficiente a fondurilor ESI, inclusiv o evaluare a sistemelor existente pentru schimbul electronic de date şi un rezumat al acţiunilor planificate pentru a permite în mod treptat tuturor schimburilor de informaţii dintre beneficiari şi autorităţile responsabile de managementul şi controlul programelor să se desfăşoare prin schimb electronic de date.

▼C1

Articolul 16

Adoptarea și modificarea acordului de parteneriat

(1) Comisia evaluează conformitatea acordului de parteneriat cu prezentul regulament, ţinând seama de programul naţional de reformă, după caz, de recomandările relevante specifice adresate fiecărei ţări, adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE, și de recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE, precum și de evaluările *ex ante* ale programelor, și formulează observaţii în termen de trei luni de la data transmiterii, de către statul membru, a acordului său de parteneriat. Statul membru în cauză furnizează toate informaţiile suplimentare necesare și, după caz, revizuiește acordul de parteneriat.

(2) Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unor acte de punere în aplicare, de aprobare a elementelor acordului de parteneriat care intră sub incidenţa articolului 15 alineatul (1) și a articolului 15 alineatul (2), în cazul în care un stat membru a utilizat dispoziţiile de la articolul 96 alineatul (8), pentru elementele care necesită o decizie a Comisiei în temeiul articolului 96 alineatul (10), în termen de maximum patru luni de la data depunerii de către statul membru a acordului său de parteneriat, cu condiţia ca orice observaţii formulate de Comisie să fi fost luate în considerare în mod corespunzător. Acordul de parteneriat intră în vigoare cel mai devreme la 1 ianuarie 2014.

(3) Comisia pregătește un raport privind rezultatul negocierilor referitoare la acordurile de parteneriat și la programe, incluzând o prezentare de ansamblu a aspectelor cheie pentru fiecare stat membru, până la 31 decembrie 2015. Respectivul raport este înaintat concomitent Parlamentului European, Consiliului, Comitetului Economic și Social European și Comitetului Regiunilor.

(4) În cazul în care un stat membru propune o modificare a elementelor din acordul de parteneriat vizate de decizia Comisiei menţionată la alineatul (2), Comisia realizează o evaluare în conformitate cu alineatul (1) și, după caz, adoptă o decizie, prin intermediul unor acte de punere în aplicare, de aprobare a modificării în termen de trei luni de la data transmiterii propunerii de modificare de către statul membru.

▼M6

(4a) Dacă este cazul, statul membru prezintă în fiecare an, până la 31 ianuarie, un acord de parteneriat modificat în urma aprobării de către Comisie, în anul calendaristic precedent, a modificărilor aduse unuia sau mai multor programe.

Comisia adoptă în fiecare an, până la 31 martie, o decizie prin care confirmă că modificările aduse acordului de parteneriat reflectă modificările aduse unuia sau mai multor programe aprobate de Comisie în cursul anului calendaristic precedent.

Această decizie poate include modificarea altor elemente din acordul de parteneriat în temeiul unei propuneri menţionate la alineatul (4), cu condiţia ca propunerea să fie prezentată Comisiei până la data de 31 decembrie a anului calendaristic precedent.

▼C1

(5) În cazul în care un stat membru modifică elemente din acordul de parteneriat care nu sunt vizate de decizia Comisiei menţionată la alineatul (2), statul membru aduce acest lucru la cunoştinţa Comisiei în termen de o lună de la data deciziei de a opera modificarea.

Articolul 17

Adoptarea unui acord de parteneriat revizuit în cazul intrării în vigoare cu întârziere a unui regulament specific unui fond

(1) Atunci când se aplică articolul 14 alineatul (5), fiecare stat membru prezintă Comisiei un acord de parteneriat revizuit care să includă elementele lipsă din acordul de parteneriat pentru fondul ESI în cauză, în termen de două luni de la data intrării în vigoare a regulamentului specific fondului care a suferit întârzieri.

(2) Comisia evaluează coerenţa dintre acordul de parteneriat revizuit şi prezentul regulament în conformitate cu articolul 16 alineatul (1) şi adoptă o decizie, prin acte delegate, prin care aprobă acordul de parteneriat în conformitate cu articolul 16 alineatul (2).

CAPITOLUL III

Concentrarea tematică, condiţionalităţi ex ante şi examinarea performanţelor

Articolul 18

Concentrarea tematică

În conformitate cu normele specifice fondurilor, statele membre îşi concentrează sprijinul asupra intervenţiilor care generează cel mai ridicat nivel de valoare adăugată în ceea ce priveşte strategia Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii, ţinând seama de provocările teritoriale cheie pentru diversele tipuri de teritorii, în concordanţă cu CSC, provocările identificate în programele naţionale de reformă, acolo unde este cazul, şi în recomandările specifice relevante adresate fiecărei ţări în temeiul articolului 121 alineatul (2) din TFUE şi în recomandările relevante ale Consiliului adoptate în temeiul articolului 148 alineatul (4) din TFUE. Dispoziţiile privind concentrarea tematică în temeiul normelor specifice fondurilor nu se aplică asistenţei tehnice.

Articolul 19

Condiţionalităţi *ex ante*

(1) Statele membre evaluează în conformitate cu cadrul lor instituţional şi juridic şi în contextul pregătirii programelor şi, după caz, a acordului de parteneriat, dacă condiţionalităţile *ex ante* prevăzute în normele specifice fondurilor corespunzătoare şi condiţionalizăţile *ex ante* generale prevăzute în anexa XI partea II sunt aplicabile obiectivelor specifice urmărite în cadrul priorităţilor programelor lor şi dacă sunt îndeplinite condiţionalităţile *ex ante* aplicabile.

▼C1

Condiționalitățile *ex ante* se aplică numai în măsura și cu condiția respectării definiției prevăzute la articolul 2 punctul 33 referitor la obiectivele specifice urmărite în cadrul priorităților programului. Evaluarea aplicabilității, fără a aduce atingere definiției prevăzute la articolul 2 punctul 33, ține seama de principiul proporționalității în conformitate cu articolul 4 alineatul (5), având în vedere nivelul contribuției alocate, după caz. Evaluarea îndeplinirii se limitează la criteriile prevăzute în normele specifice fondurilor, precum și în anexa XI partea II.

(2) Acordul de parteneriat cuprinde un rezumat al evaluării îndeplinirii condiționalităților *ex ante* aplicabile la nivel național și pentru cele care, în temeiul evaluării menționate la alineatul (1), nu sunt îndeplinite la data transmiterii acordului de parteneriat, acțiunile care urmează să fie realizate, organismele responsabile și calendarul de implementare a acțiunilor în cauză. Fiecare program stabilește care dintre condiționalitățile *ex ante* prevăzute în normele relevante specifice fondurilor și care dintre condiționalitățile generale *ex ante* prevăzute la anexa XI partea II sunt aplicabile în cazul său și care dintre acestea, conform evaluării menționate la alineatul (1), sunt îndeplinite la data transmiterii acordului și a programelor de parteneriat. În cazul în care nu se îndeplinesc condiționalitățile *ex ante* aplicabile, programul cuprinde o descriere a acțiunilor care urmează să fie realizate, în care se indică organismele responsabile și se expune calendarul de implementare a acțiunilor în cauză. Statele membre îndeplinesc respectivele condiționalități *ex ante* până la 31 decembrie 2016, cel târziu, și raportează cu privire la îndeplinirea lor cel târziu în raportul anual de implementare din 2017 în conformitate cu articolul 50 alineatul (4) sau în raportul de progres din 2017, în conformitate cu articolul 52 alineatul (2) litera (c).

(3) Comisia evaluează coerența și adecvarea informațiilor furnizate de statele membre în ceea ce privește aplicabilitatea condiționalităților *ex ante* și îndeplinirea condiționalităților *ex ante* aplicabile în cadrul evaluării programelor și, după caz, a acordului de parteneriat.

În conformitate cu articolul 4 alineatul (5), această evaluare a aplicabilității efectuată de către Comisie ține seama de principiul proporționalității având în vedere nivelul contribuției alocate, după caz. Evaluarea efectuată de către Comisie privind îndeplinirea se limitează la criteriile enunțate în normele specifice fondurilor, precum și în anexa XI partea II, și respectă competențele naționale și regionale de decizie privind măsurile politice specifice și adecvate, inclusiv privind conținutul strategiilor.

(4) În cazul unui dezacord între Comisie și un stat membru privind aplicabilitatea unei condiționalități *ex ante* la obiectivul specific al priorităților unui program sau la îndeplinirea acestuia, Comisia demonstrează atât aplicabilitatea în conformitate cu definiția de la articolul 2 punctul 33, cât și neîndeplinirea condiționalității *ex ante*.

(5) Comisia poate decide, atunci când adoptă un program, să suspende integral sau parțial plățile intermediare pentru prioritatea relevantă a programului respectiv, în așteptarea finalizării acțiunilor menționate la alineatul (2) dacă este necesar să se evite aducerea de

▼C1

prejudicii grave eficacității și eficienței îndeplinirii obiectivelor specifice ale priorității în cauză. Nefinalizarea unor acțiuni menite să ducă la realizarea unei condiționalități *ex ante* aplicabile, care nu a fost îndeplinită la data depunerii acordului de parteneriat și a programelor respective, până la termenul prevăzut la alineatul (2), constituie un motiv de suspendare a plăților intermediare de către Comisie pentru prioritățile programului în cauză care sunt afectate. În ambele cazuri, domeniul de aplicare suspendării este proporțional cu măsurile care trebuie luate și cu fondurile expuse riscului.

(6) Alineatul (5) nu se aplică în cazul unui acord între Comisie și statul membru privind inaplicabilitatea unei condiționalități *ex ante* sau privind faptul că o condiționalitate *ex ante* aplicabilă a fost îndeplinită, astfel cum se precizează în aprobarea programului și a acordului de parteneriat sau în absența observațiilor Comisiei în termen de 60 de zile de la prezentarea raportului relevant prevăzut la alineatul (2).

(7) Comisia ridică fără întârziere suspendarea plăților intermediare pentru o prioritate dacă un stat membru a desfășurat acțiuni referitoare la îndeplinirea condiționalității *ex ante* aplicabile programului în cauză și care nu fuseseră îndeplinite la momentul luării deciziei de suspendare de către Comisie. De asemenea, Comisia ridică fără întârziere suspendarea dacă, în urma modificării programului legat de prioritatea în cauză, condiționalitatea *ex ante* respectivă nu mai este aplicabilă.

(8) Alineatele (1)-(7) nu se aplică programelor din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană.

Articolul 20

Rezerva de performanță

6 % din resursele alocate FEDR, FSE și Fondului de coeziune în cadrul obiectivului „Investiții pentru creștere și locuri de muncă” menționate la articolul 89 alineatul (2) litera (a) din prezentul regulament, precum și FEADR și măsurile finanțate în cadrul gestiunii partajate din Regulamentul privind FEPAM, constituie o rezervă de performanță care se stabilește în cadrul acordului de parteneriat și al programelor și se alocă unor priorități specifice în conformitate cu articolul 22 din prezentul regulament.

Următoarele resurse sunt excluse de la calcularea rezervei de performanță:

(a) resursele alocate inițiativei YEI, astfel cum sunt definite în programul operațional în conformitate cu articolul 18 din Regulamentul privind FSE;

(b) resursele alocate asistenței tehnice la inițiativa Comisiei,

(c) resursele transferate de la pilonul 1 al PAC către FEADR în temeiul articolului 7 alineatul (2) și al articolului 14 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013;

▼C1

(d) transferurile către FEADR în temeiul articolelor 10b, 136 și 136b din Regulamentul (CE) nr. 73/2009 al Consiliului pentru anii calendaristici 2013 și, respectiv, 2014,

(e) resursele transferate din Fondul de coeziune MIE în conformitate cu articolul 92 alineatul (6) din prezentul regulament;

(f) resursele transferate către Fondul de ajutor european destinat celor mai defavorizate persoane în conformitate cu articolul 92 alineatul (7) din prezentul regulament;

(g) resursele alocate pentru acțiuni inovatoare în domeniul dezvoltării urbane durabile în conformitate cu articolul 92 alineatul (8) din prezentul regulament.

Articolul 21

Examinarea performanţelor

(1) Comisia, în cooperare cu statele membre, examinează performanţele programelor în fiecare stat membru în 2019 (denumită în continuare „examinarea performanţelor”), făcându-se trimitere la cadrul de performanţă stabilit în programele respective. Metoda de stabilire a cadrului de performanţă este prezentată în anexa II.

(2) Examinarea performanţelor se referă la îndeplinirea obiectivelor de etapă ale programelor la nivelul priorităţilor, pe baza informaţiilor și evaluărilor prezentate în raportul anual de implementare prezentat de statele membre în 2019.

Articolul 22

Aplicarea cadrului de performanţă

(1) Rezerva de performanţă reprezintă între 5 și 7 % din alocarea pentru fiecare prioritate dintr-un program, cu excepţia priorităţilor care vizează asistenţa tehnică și programelor dedicate instrumentelor financiare în conformitate cu articolul 39. Cuantumul total al rezervei de performanţă alocată pentru fiecare fond ESI și categorie de regiune este de 6 %. Cuantumul corespunzător rezervei de performanţă se menţionează în programe defalcat pe priorităţi și, dacă este cazul, pe fond ESI și categorii de regiuni.

(2) Pe baza examinării performanţelor, Comisia adoptă, prin intermediul unor acte de punere în aplicare și în termen de două luni de la primirea rapoartelor anuale de implementare pentru 2019, o decizie care stabilește, pentru fiecare fond ESI și fiecare stat membru, programele și priorităţile care și-au atins obiectivele de etapă, prezentând informaţiile defalcate pe fonduri ESI și pe categorii de regiuni ori de câte ori o prioritate acoperă mai multe fonduri ESI sau categorii de regiuni.

(3) Rezerva de performanţă se alocă doar programelor și priorităţilor care și-au îndeplinit obiectivele de etapă. Cuantumul rezervei de performanţă stabilit pentru fiecare dintre priorităţile care și-au îndeplinit obiectivele de etapă se consideră definitiv alocat pe baza deciziei Comisiei menţionate la alineatul (2).

▼C1

(4) În cazul priorităţilor care nu şi-au îndeplinit obiectivele de etapă, statele membre propun realocarea cuantumului corespunzător rezervei de performanţă priorităţilor enumerate în decizia Comisiei menţionată la alineatul (2), precum şi alte modificări ale programului ce decurg din realocarea rezervei de performanţă, în termen de trei luni de la adoptarea deciziei menţionate la alineatul (2).

Comisia aprobă modificarea programelor în cauză, în conformitate cu articolul 30 alineatele (3) şi (4). Dacă un stat membru nu transmite informaţiile în conformitate cu articolul 50 alineatele (5) şi (6), rezerva de performanţă pentru programele sau priorităţile în cauză nu se alocă programelor sau priorităţilor în cauză.

(5) Propunerile statelor membre de realocare a rezervei de performanţă sunt consecvente cu cerinţele de concentrare tematică şi alocările minime prevăzute în prezentul regulament şi normele specifice fondurilor. Prin derogare, dacă una sau mai multe priorităţi legate de cerinţele de concentrare tematică sau alocările minime nu şi-au îndeplinit obiectivele de etapă, statele membre pot propune o realocare a rezervei care nu respectă cerinţele menţionate şi alocările minime.

(6) Atunci când, în urma examinării performanţelor pentru o prioritate, apar dovezi că a eşuat în mod grav atingerea obiectivelor de etapă referitoare la acea prioritate privind exclusiv indicatorii financiari, indicatorii de realizare şi etapele-cheie de implementare stabilite în cadrul de performanţă şi că această situaţie a fost cauzată de deficienţe de implementare clar identificate, pe care Comisia le-a comunicat în prealabil în temeiul articolului 50 alineatul (8) în urma unor consultări strânse cu statul membru vizat, iar statul membru nu a întreprins acţiunea corectivă necesară pentru a aborda aceste deficienţe, Comisia poate suspenda integral sau parţial o plată intermediară a priorităţii unui program în conformitate cu procedura stabilită de normele specifice fondurilor, nu mai devreme de cinci luni de la respectiva comunicare.

Comisia ridică fără întârziere suspendarea plăţilor intermediare atunci când statul membru întreprinde acţiunea corectivă necesară. Atunci când acţiunea corectivă priveşte transferul alocărilor financiare către alte programe sau priorităţi care şi-au îndeplinit obiectivele de etapă, Comisia aprobă, printr-un act de punere în aplicare, modificarea necesară a programelor vizate în conformitate cu articolul 30 alineatul (2). Prin derogare de la articolul 30 alineatul (2), într-un astfel de caz, Comisia hotărăşte în ceea ce priveşte modificarea în termen de cel mult două luni de la prezentarea cererii de modificare a statului membru.

(7) În cazul în care Comisia, pe baza examinării raportului final privind implementarea programului, stabileşte că a existat o neîndeplinire gravă a ţintelor referitoare numai la indicatorii financiari, indicatorii de realizare şi etapele-cheie de implementare stabilite în cadrul de performanţă din cauza unor deficienţe de implementare clar identificate, pe care Comisia le-a comunicat în prealabil în temeiul articolului 50 alineatul (8) în urma unor consultări strânse cu statul membru vizat, iar statul membru nu a întreprins acţiunea corectivă necesară pentru a aborda aceste deficienţe, Comisia poate impune, fără a aduce atingere articolului 85, corecţii financiare în legătură cu priorităţile în cauză, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼C1

Atunci când aplică corecţii financiare, Comisia ia în considerare, cu respectarea principiului proporţionalităţii, nivelul de absorbţie şi factorii externi care au contribuit la neîndeplinirea respectivă.

Corecţiile financiare nu se aplică atunci când ţintele nu sunt atinse din cauza impactului socioeconomic sau a factorilor de mediu, a unor schimbări semnificative de ordin economic sau ambiental survenite în statul membru în cauză sau din motive de forţă majoră care afectează grav implementarea respectivelor priorităţi.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 cu scopul de a stabili norme detaliate privind criteriile de determinare a nivelului corecţiei financiare care trebuie aplicată.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare prin care stabileşte modalităţile detaliate pentru a asigura o abordare consecventă în ceea ce priveşte stabilirea obiectivelor de etapă şi a ţintelor din cadrul de performanţă pentru fiecare prioritate şi evaluarea atingerii obiectivelor de etapă şi a ţintelor. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

CAPITOLUL IV

Măsuri vizând buna guvernanţă economică

Articolul 23

Măsuri de corelare între eficacitatea fondurilor ESI şi buna guvernanţă economică

(1) Comisia poate solicita unui stat membru să își revizuiască acordul de parteneriat și programele relevante și să propună modificări la acestea, dacă acest lucru este necesar pentru a sprijini punerea în aplicare a recomandărilor relevante ale Consiliului sau pentru a maximiza impactul fondurilor ESI asupra creșterii și competitivității în statele membre care beneficiază de asistență financiară.

O astfel de solicitare poate fi făcută din următoarele motive:

(a) pentru a sprijini punerea în aplicare a unei recomandări relevante adresată fiecărei țări și adoptată în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE și a unei recomandări relevante a Consiliului adoptată în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE, adresată statului membru în cauză;

(b) pentru a sprijiniri punerea în aplicare a recomandărilor relevante ale Consiliului, adresate statului membru în cauză și adoptate în conformitate cu articolul 7 alineatul (2) sau cu articolul 8 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 1176/2011 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]), cu condiția ca aceste modificări să fie considerate necesare pentru corectarea dezechilibrelor macroeconomice; sau

(c) pentru a maximiza impactul fondurilor ESI disponibile asupra creșterii și competitivității, dacă un stat membru îndeplinește una dintre următoarele condiții:

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1176/2011 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 noiembrie 2011 privind prevenirea și corectarea dezechilibrelor macroeconomice, cu condiția ca aceste modificări să fie considerate necesare pentru corectarea dezechilibrelor macroeconomice (JO L 306, 23.11.2011, p. 25).

▼C1

(i) asistența financiară a Uniunii îi este furnizată în temeiul Regulamentului (UE) nr. 407/2010 al Consiliului ([1]);

(ii) asistența financiară îi este furnizată în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 332/2002 al Consiliului ([2]);

(iii) beneficiază de o asistență financiară care declanșează programul de ajustare macroeconomică în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 472/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([3]) sau care declanșează o decizie a Consiliului în conformitate cu articolul 136 alineatul (1) din TFUE.

În sensul celui de al doilea paragraf litera (c), fiecare dintre condițiile respective este considerată îndeplinită dacă asistența în cauză este acordată statului membru înainte sau după 21 decembrie 2013 și îi este în continuare disponibilă.

(2) Orice solicitare adresată de Comisie statelor membre în conformitate cu alineatul (1) este justificată, cu trimitere la necesitatea de a sprijini punerea în aplicare a recomandărilor relevante sau de a maximiza impactul fondurilor ESI asupra creșterii și competitivității, după caz, și indică programele și prioritățile pe care Comisia le consideră vizate și natura modificărilor preconizate. Astfel de solicitări nu sunt adresate înainte de 2015 sau după 2019 și nu vizează aceleași programe în doi ani consecutivi.

(3) Statul membru răspunde la solicitarea menționată la alineatul (1) în termen de două luni de la primirea acesteia, menționând modificările la acordul de parteneriat și programe pe care le consideră necesare și motivele acestor modificări, identificând programele vizate și prezentând natura modificărilor propuse și efectele lor preconizate asupra punerii în aplicare a recomandărilor și asupra utilizării fondurilor ESI. Dacă este cazul, Comisia face observații în termen de o lună de la primirea răspunsului.

(4) Statul membru depune propunerea de modificare a acordului de parteneriat și a programelor relevante în termen de două luni de la trimiterea răspunsului menționat la alineatul (3).

(5) În cazul în care Comisia nu a formulat observații sau este pe deplin satisfăcută că observațiile sale au fost luate în considerare în mod corespunzător, Comisia adoptă o decizie de aprobare a modificărilor la acordul de parteneriat și la programele relevante, fără întârzieri nejustificate, în orice caz nu mai târziu de trei luni după depunerea lor de către statul membru în conformitate cu alineatul (4).

(6) Dacă statul membru nu ia măsuri eficace ca răspuns la solicitarea ce îi este adresată în conformitate cu alineatul (1) în termenele prevăzute la alineatele (3) și (4), Comisia poate să propună Consiliului, prin acte de punere în aplicare și în termen de trei luni de la formularea observațiilor prevăzute la alineatul (3) sau după depunerea propunerii statului

([1]) Regulamentului (UE) nr. 407/2010 al Consiliului din 11 mai 2010 instituire a unui mecanism european de stabilizare financiară (JO L 118, 12.5.2010, p. 1).

([2]) Regulamentul (CE) nr. 332/2002 al Consiliului din 18 februarie 2002 de înființare a unui mecanism de asistență financiară pe termen mediu pentru balanțele de plăți ale statelor membre (JO L 53, 23.2.2002, p. 1).

([3]) Regulamentul (UE) nr. 472/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 21 mai 2013 privind consolidarea supravegherii economice și bugetare a statelor membre din zona euro care întâmpină sau care sunt amenințate de dificultăți grave în ceea ce privește stabilitatea lor financiară (JO L 140, 27.5.2013, p. 1).

▼C1

membru prevăzută la alineatul (4), suspendarea parţială sau integrală a plăţilor pentru programele sau prioritățile în cauză. În propunerea sa, Comisia prezintă motivele care se bazează concluzia sa conform căreia statul membru nu a luat măsuri eficace. La elaborarea propunerii sale, Comisia ţine seama de toate informaţiile relevante şi acordă atenţia cuvenită oricăror elemente care reies din dialogul structurat prevăzut la alineatul (15), precum şi oricăror opinii exprimate în cadrul dialogului în cauză.

Consiliul decide asupra propunerii respective prin intermediul unor acte de punere în aplicare. Actul de punere în aplicare se aplică doar pentru cererile de plată depuse după data adoptării actului de punere în aplicare respectiv.

(7) Domeniul de aplicare şi nivelul suspendării plăţilor impuse în conformitate cu alineatul (5) sunt proporţionale şi eficace, asigurând egalitatea de tratament între statele membre, în special în ceea ce priveşte impactul suspendării asupra economiei statului membru vizat. Programele care urmează să facă obiectul suspendării se determină pe baza nevoilor identificate în solicitarea menţionată la alineatele (1) şi (2).

Suspendarea plăţilor nu depăşeşte 50 % din plăţile pentru fiecare dintre programele vizate. Decizia poate prevedea creşterea nivelului suspendării până la 100 % din plăţi dacă statul membru nu ia măsuri eficace ca răspuns la o solicitare primită în conformitate cu alineatul (1) în termen de trei luni de la suspendarea plăţilor menţionată la alineatul (6).

(8) În cazul în care statul membru a propus amendamente la acordul de parteneriat şi la programele relevante la solicitarea Comisiei, Consiliul, hotărând la propunerea Comisiei, decide ridicarea suspendării plăţilor.

(9) Comisia prezintă Consiliului o propunere de suspendare parţială sau integrală a angajamentelor sau a plăţilor pentru programele unui stat membru dacă:

(a) Consiliul decide, în conformitate cu articolul 126 alineatul (8) sau cu articolul 126 alineatul (11) din TFUE, că statul membru în cauză nu a întreprins acţiuni eficace pentru corectarea deficitului său excesiv;

(b) Consiliul adoptă două recomandări succesive în cadrul aceleiaşi proceduri de dezechilibru, în conformitate cu articolul 8 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 1176/2011, pe motiv că statul membru a transmis un plan de acţiuni corective nesatisfăcător;

(c) Consiliul adoptă două decizii succesive în cadrul aceleiaşi proceduri de dezechilibru în conformitate cu articolul 10 alineatul (4) din Regulamentul (UE) nr. 1176/2011 prin care constată un caz de nerespectare de către statul membru pe motiv că acesta nu a întreprins acţiunile corective recomandate;

(d) Comisia concluzionează că statul membru nu a luat măsuri de implementare a programului de ajustare menţionat în Regulamentul (UE) nr. 407/2010 sau în Regulamentul (CE) nr. 332/2002 şi, prin urmare, decide să nu autorizeze plata asistenţei financiare acordate statului membru respectiv;

▼C1

(e) Consiliul decide că un stat membru nu respectă programul de ajustare macroeconomică menţionat la articolul 7 din Regulamentul (UE) nr. 472/2013 sau măsurile solicitate printr-o decizie a Consiliului adoptată în conformitate cu articolul 136 alineatul (1) din TFUE.

La elaborarea propunerii sale, Comisia respectă dispoziţiile alineatului (11) şi ţine seama de toate informaţiile relevante în acest sens, şi acordă atenţia cuvenită oricăror elemente care reies din dialogul structurat prevăzut la alineatul (15), precum şi oricăror opinii exprimate în cadrul dialogului în cauză.

Se acordă prioritate suspendării angajamentelor; plăţile se suspendă numai în cazul în care se urmăreşte adoptarea unor măsuri imediate şi în caz de neconformitate semnificativă. Suspendarea plăţilor se aplică cererilor de plată depuse pentru programele în cauză după data deciziei de suspendare.

(10) O propunere a Comisiei privind suspendarea angajamentelor în conformitate cu alineatul (9) se consideră adoptată de Consiliu cu excepţia cazului în care Consiliul decide, printr-un act de punere în aplicare, să respingă propunerea în cauză cu majoritate calificată în termen de o lună de la depunerea ei de către Comisie. Suspendarea angajamentelor se aplică angajamentelor din fondurile ESI pentru statul membru în cauză începând cu 1 ianuarie a anului care urmează deciziei de suspendare.

Consiliul adoptă decizia, printr-un act de punere în aplicare, pe baza propunerii Comisiei privind suspendarea plăţilor menţionate la alineatul (9).

(11) Domeniul de aplicare şi nivelul suspendării angajamentelor sau plăţilor impuse în conformitate cu alineatul (10) sunt proporţionale, asigură egalitatea de tratament între statele membre şi ţin cont de circumstanţele economice şi sociale în care se află statul membru în cauză, în special de nivelul şomajului din statul membru în cauză comparativ cu media la nivelul Uniunii şi de impactul suspendării asupra economiei statului membru în cauză. Impactul suspendării asupra programelor de importanţă critică pentru corectarea condiţiilor economice sau sociale nefavorabile este un factor specific care se ia în seamă.

Dispoziţiile detaliate pentru determinarea domeniului de aplicare şi a nivelului suspendărilor sunt prevăzute în anexa III.

Suspendarea angajamentelor se face până la cel mai mic dintre următoarele două praguri:

(a) maximum 50 % din angajamentele aferente fondurilor ESI pentru următorul exerciţiu financiar la primul caz de nerespectare a procedurii de deficit excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (a) şi maximum 25 % din angajamentele aferente fondurilor ESI pentru următorul exerciţiu financiar în primul caz de nerespectare a planului de acţiuni corective din cadrul unei proceduri de dezechilibru excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (b) sau de nerespectare a acţiunilor corective recomandate în cadrul unei proceduri de dezechilibru excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (c).

▼C1

Nivelul suspendării crește treptat până la maximum 100 % din angajamentele aferente fondurilor ESI pentru următorul exercițiu financiar în cazul unei proceduri de deficit excesiv și până la 50 % din angajamentele aferente fondurilor ESI pentru următorul exercițiu financiar în cazul unei proceduri de dezechilibru excesiv, în funcție de gravitatea nerespectării;

(b) maximum 0,5 % din PIB-ul nominal pentru primul caz de nerespectare a unei proceduri de deficit excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (a) și maximum 0,25 % din PIB-ul nominal pentru primul caz de nerespectare a planului de acțiuni corective din cadrul unei proceduri de dezechilibru excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (b) sau de nerespectare a acțiunilor corective recomandate în cadrul unei proceduri de dezechilibru excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (c).

Dacă nerespectarea acțiunilor corective menționată la alineatul (9) primul paragraf literele (a), (b) și (c) persistă, procentajul acestei plafonări față de PIB se majorează treptat până la:

— maximum 1 % din PIB-ul nominal pentru nerespectarea persistentă a unei proceduri de deficit excesiv în conformitate cu alineatul (9) primul paragraf litera (a); și

— maximum 0,5 % din PIB-ul nominal pentru nerespectarea persistentă a unei proceduri de dezechilibru excesiv conform alineatului (9) primul paragraf litera (b) sau (c), în funcție de gravitatea nerespectării;

(c) maximum 50 % din angajamentele aferente fondurilor ESI pentru următorul exercițiu financiar sau maximum 0,5 % din PIB-ul nominal pentru primul caz de nerespectare conform alineatul (9) primul paragraf literele (d) și (e).

La determinarea nivelului suspendării și pentru a alege suspendarea angajamentelor sau a plăților, se ține seama de etapa în care se află programul, în special de perioada rămasă pentru utilizarea fondurilor după rebugetarea angajamentelor suspendate.

(12) Fără a aduce atingere normelor privind dezangajările prevăzute la articolele 86-88, Comisia ridică fără întârziere suspendarea angajamentelor dacă:

(a) procedura privind deficitul excesiv este suspendată în conformitate cu articolul 9 din Regulamentul (CE) nr. 1467/97 al Consiliului [1] sau Consiliul a decis în conformitate cu articolul 126 alineatul (12) din TFUE să abroge decizia privind existența unui deficit excesiv;

(b) Consiliul a aprobat planul de acțiune corectivă prezentat de statul membru în cauză în conformitate cu articolul 8 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 1176/2011, procedura de dezechilibru excesiv este suspendată în conformitate cu articolul 10 alineatul (5) din regulamentul menționat anterior sau Consiliul a închis procedura de dezechilibru excesiv în conformitate cu articolul 11 din regulamentul menționat anterior;

[1] Regulamentul (CE) nr. 1467/97 al Consiliului din 7 iulie 1997 privind accelerarea și clarificarea aplicării procedurii de deficit excesiv (JO L 209, 2.8.1997, p. 6).

▼C1

(c) Comisia a concluzionat că statul membru în cauză a luat măsuri adecvate pentru aplicarea programului de ajustare menţionat la articolul 7 din Regulamentul (UE) nr. 472/2013 sau măsurile solicitate printr-o decizie a Consiliului adoptată în conformitate cu articolul 136 alineatul (1) din TFUE.

Atunci când ridică suspendarea angajamentelor Comisia reînscrie în buget angajamentele suspendate în conformitate cu articolul 8 din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 1311/2013.

Consiliul adoptă decizia de ridicare a suspendării plăţilor la propunerea Comisiei dacă sunt îndeplinite condiţiile aplicabile prevăzute la primul paragraf literele (a), (b) şi (c).

(13) Alineatele (6)-(12) nu se aplică Regatului Unit în măsura în care suspendarea angajamentelor sau plăţilor are legătură cu aspecte menţionate la alineatul (1) al doilea paragraf literele (a), (b) şi (c) punctul (iii) sau la alineatul (9) primul paragraf literele (a), (b) sau (c).

(14) Prezentul articol nu se aplică programelor din cadrul obiectivului „Cooperarea teritorială europeană”.

(15) Comisia informează Parlamentul European cu privire la punerea în aplicare a prezentului articol. În special, Comisia informează imediat Parlamentul European atunci când una dintre condiţiile prevăzute la alineatul (6) sau la alineatul (9) primul paragraf literele (a)-(e) este îndeplinită pentru un stat membru, dând detalii despre fondurile ESI şi programele care ar putea face obiectul unei suspendări a angajamentelor sau a plăţilor.

Parlamentul European poate invita Comisia la un dialog structurat privind aplicarea prezentului articol, ţinând seama în special de informaţiile transmise în conformitate cu primul paragraf.

Comisia transmite propunerea de suspendare a angajamentelor sau plăţilor sau propunerea de ridicare a suspendării Parlamentului European şi Consiliului imediat după adoptarea sa. Parlamentul European poate invita Comisia să explice motivele care stau la baza propunerii sale.

(16) În 2017, Comisia analizează aplicarea prezentului articol. În acest sens, Comisia elaborează un raport pe care îl transmite Parlamentului European şi Consiliului, însoţit, dacă este necesar, de o propunere legislativă.

(17) Dacă intervin modificări majore ale situaţiei sociale şi economice din Uniune, Comisia poate prezenta o propunere de reexaminare a punerii în aplicare a prezentului articol sau Parlamentul European ori Consiliul, acţionând în conformitate cu articolele 225 sau, respectiv, 241 din TFUE, îi poate cere Comisiei să prezinte o astfel de propunere.

▼M2

Articolul 24

Mărirea cuantumului plăţilor pentru un stat membru având dificultăţi bugetare temporare

(1) La cererea unui stat membru, plăţile intermediare pot fi mărite cu 10 puncte procentuale peste rata de cofinanţare aplicabilă fiecărei priorităţi pentru FEDR, FSE şi Fondul de coeziune sau fiecărei măsuri pentru FEADR şi FEPAM.

▼M2

În cazul în care un stat membru îndeplinește una dintre următoarele condiții după 21 decembrie 2013, rata de cofinanțare mărită, care nu poate depăși 100 %, se aplică cererilor sale de plată pentru perioada de până la 30 iunie 2016:

(a) dacă statul membru în cauză beneficiază de un împrumut din partea Uniunii în temeiul Regulamentului (UE) nr. 407/2010;

(b) dacă statul membru în cauză beneficiază de asistență financiară pe termen mediu în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 332/2002, cu condiția implementării unui program de ajustare macroeconomică;

(c) dacă asistența financiară se pune la dispoziția statului membru în cauză, cu condiția implementării unui program de ajustare macroeconomică, astfel cum se specifică în Regulamentul (UE) nr. 472/2013.

În cazul în care un stat membru îndeplinește una dintre condițiile prevăzute la paragraful al doilea după 30 iunie 2016, rata de cofinanțare mărită se aplică cererilor sale de plată pentru perioada de până la 30 iunie a anului următor anului calendaristic în care se încheie asistența financiară aferentă.

Prezentul alineat nu se aplică programelor care fac obiectul regulamentului CTE.

(2) Fără a aduce atingere alineatului (1), sprijinul Uniunii prin plățile intermediare și prin plățile soldului final nu poate depăși:

(a) cheltuielile publice; sau

(b) suma maximă a contribuției din partea fondurilor ESI pentru fiecare prioritate în cazul FEDR, FSE și Fondului de coeziune sau pentru fiecare măsură în cazul FEADR și FEPAM, astfel cum se prevede în decizia Comisiei de aprobare a programului,

în funcție de care dintre aceste sume este mai mică.

▼C1

Articolul 25

▼M3

Gestionarea asistenței tehnice pentru statele membre

(1) La solicitarea unui stat membru în temeiul articolului 11 din Regulamentul (UE) 2017/825 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]), o parte din resursele prevăzute la articolul 59 din prezentul regulament și programate în conformitate cu normele specifice fondurilor pot fi transferate, cu acordul Comisiei, către asistența tehnică la inițiativa Comisiei pentru implementarea măsurilor în legătură cu statul membru în cauză în conformitate cu articolul 58 alineatul (1) al treilea paragraf litera (l) din prezentul regulament prin gestiune directă sau indirectă.

▼C1

(2) Resursele menționate la alineatul (1) vin în completarea sumelor prevăzute în conformitate cu plafoanele stabilite în normele specifice fondurilor pentru asistența tehnică la inițiativa Comisiei. În cazul în care

([1]) Regulamentul (UE) 2017/825 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 mai 2017 de instituire a Programului de sprijin pentru reforme structurale pentru perioada 2017-2020 și de modificare a Regulamentelor (UE) nr. 1303/2013 și (UE) nr. 1305/2013 (JO L 129, 19.5.2017, p. 1)

▼C1

un plafon privind asistența tehnică la inițiativa statelor membre este stabilit în normele specifice fondurilor, suma care urmează să fie transferată este inclusă la calcularea respectării plafonului respectiv.

(3) ►M3 Un stat membru solicită transferul menționat la alineatul (1) pentru un anumit an calendaristic până la data de 31 ianuarie a anului în care urmează să se efectueze un transfer. Cererea este însoțită de o propunere de modificare a programului sau a programelor din care se va efectua transferul respectiv. Se aduc modificări corespunzătoare acordului de parteneriat, în conformitate cu articolul 30 alineatul (2), care stabilesc suma totală transferată Comisiei în fiecare an. ◄

În cazul în care un stat membru îndeplinește condițiile prevăzute la articolul 24 alineatul (1) la 1 ianuarie 2014, acesta poate transmite cererea pentru anul respectiv în același timp cu transmiterea acordului său de parteneriat, care stabilește suma ce urmează să fie transferată pentru asistența tehnică la inițiativa Comisiei.

▼M3

(4) Resursele transferate de către un stat membru în conformitate cu alineatul (1) din prezentul articol se supun regulii dezangajării prevăzute la articolul 136 din prezentul regulament și la articolul 38 din Regulamentul (UE) nr. 1306/2013.

▼C1

TITLUL III

PROGRAMARE

CAPITOLUL I

Dispoziții generale privind fondurile ESI

Articolul 26

Pregătirea programelor

(1) Fondurile ESI sunt implementate prin intermediul programelor, în conformitate cu acordul de parteneriat. Fiecare program acoperă perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2014 și 31 decembrie 2020.

(2) Programele sunt întocmite de statele membre sau de către orice autoritate desemnată de acestea, în cooperare cu partenerii menționați la articolul 5. Statele membre elaborează programele bazate pe proceduri transparente în raport cu publicul, în conformitate cu cadrul lor instituțional și juridic.

(3) Statele membre și Comisia cooperează pentru a asigura coordonarea eficace în cadrul pregătirii și implementării programelor pentru fondurile ESI, inclusiv, acolo unde este cazul, programele multifonduri pentru fonduri, ținând seama de principiul proporționalității.

(4) Programele sunt transmise Comisiei de statele membre în termen de trei luni de la prezentarea acordului de parteneriat. Programele de cooperare teritorială europeană sunt transmise până la 22 septembrie 2014. Toate programele sunt însoțite de evaluări *ex ante*, astfel cum se prevede la articolul 55.

(5) În cazul în care unul sau mai multe regulamente specifice fondurilor pentru fondurile ESI intră în vigoare între 22 februarie 2014 și 22 iunie 2014, programul sau programele sprijinite de fondul ESI afectat de intrarea în vigoare cu întârziere a regulamentului specific fondului se depun în termen de trei luni de la depunerea acordului de parteneriat revizuit menționat la articolul 17 alineatul (1).

▼C1

(6) În cazul în care unul sau mai multe regulamente specifice fondurilor ESI intră în vigoare după 22 iunie 2014, programul sau programele sprijinite de fondul ESI afectat de intrarea în vigoare cu întârziere a regulamentului specific fondului se depun în termen de trei luni de la intrarea în vigoare a regulamentului specific fondului care a suferit întârzieri.

Articolul 27

Conținutul programelor

(1) Fiecare program stabilește o strategie pentru contribuția programului la strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii în concordanță cu prezentul regulament, normele specifice fondurilor și cu conținutul acordului de parteneriat.

Fiecare program include măsuri luate pentru a asigura implementarea eficace, eficientă și coordonată a fondurilor ESI și a acțiunilor în vederea reducerii sarcinii administrative a beneficiarilor.

(2) Fiecare program definește prioritățile stabilind obiective specifice, creditele bugetare aferente contribuției din partea fondurilor ESI și cofinanțarea națională corespunzătoare, inclusiv sumele aferente rezervei de performanță, care poate fi publică sau privată, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

(3) Atunci când statele membre și regiunile participă la strategii macro-regionale sau la strategii aferente bazinelor maritime, programul relevant stabilește contribuția intervențiilor planificate la aceste strategii, în funcție de nevoile zonei acoperite de program astfel cum este identificat de statul membru.

(4) Fiecare prioritate stabilește indicatori și ținte corespunzătoare, exprimați în termeni calitativi sau cantitativi, în conformitate cu normele specifice fondurilor, pentru a evalua progresul înregistrat în implementarea programului în vederea atingerii obiectivelor ca bază pentru monitorizarea, evaluarea și examinarea performanțelor. Printre respectivii indicatori se numără:

(a) indicatori financiari referitori la cheltuielile alocate;

(b) indicatori de realizare referitori la operațiunile care primesc contribuții;

(c) indicatori de rezultat referitori la prioritatea în cauză.

Pentru fiecare fond ESI, normele specifice fondurilor stabilesc indicatori comuni și pot formula prevederi în legătură cu indicatori specifici fiecărui program.

(5) Fiecare program, cu excepția celor care acoperă numai asistența tehnică, include o descriere a acțiunilor de întreprins, în conformitate cu normele specifice fondurilor, luând în considerare principiile enunțate la articolele 5, 7 și 8.

(6) Fiecare program, cu excepția celor în cazul cărora asistența tehnică este efectuată în cadrul unui program specific, stabilește suma orientativă a contribuției care se va utiliza pentru obiectivele în materie de schimbări climatice, pe baza metodologiei menționate la articolul 8.

(7) Statele membre elaborează proiectul de program în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼C1

Articolul 28

Dispoziţii specifice privind conţinutul programelor dedicate instrumentelor comune pentru garanţii neplafonate şi securitizare prin care se asigură o asistenţă de capital implementate de BEI

(1) Prin derogare de la articolul 27, programele dedicate menţionate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) includ:

(a) elementele prevăzute la articolul 27 alineatul (1) primul paragraf şi la alineatele (2), (3) şi (4) din articolul respectiv în ceea ce privește principiile stabilite la articolul 5;

(b) identificarea organismelor menţionate la articolele 125, 126 şi 127 din prezentul regulament şi la articolul 65 alineatul (2) din Regulamentul privind FEADR ca fiind relevante pentru fondul în cauză;

(c) pentru fiecare condiţionalitate *ex ante* stabilită în conformitate cu articolul 19 şi cu anexa XI şi aplicabilă programului, o evaluare a îndeplinirii condiţionalităţii *ex ante* la data depunerii acordului de parteneriat şi a programului, iar în cazurile în care condiţionalitatea *ex ante* nu este îndeplinită, o descriere a acţiunilor prevăzute pentru îndeplinirea condiţionalităţii *ex ante* în cauză, indicând organismele responsabile şi un calendar pentru realizarea acestor acţiuni, în conformitate cu rezumatul prezentat în acordul de parteneriat.

(2) Prin derogare de la articolul 55, evaluarea *ex ante* menţionată la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (a) este considerată ca fiind evaluarea *ex ante* a respectivelor programe.

(3) În sensul programelor menţionate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) din prezentul regulament, articolul 6 alineatul (2) şi articolul 59 alineatele (5) şi (6) din Regulamentul privind FEADR nu se aplică. Pe lângă elementele menţionate la alineatul (1) din prezentul articol, numai dispoziţiile prevăzute la articolul 8 alineatul (1) litera (c) punctul (i), litera (f), litera (h), litera (i) şi litera (m) punctele (i)-(iii) din Regulamentul privind FEADR se aplică în cazul programelor din cadrul FEADR.

Articolul 29

Procedura de adoptare a programelor

(1) Comisia evaluează coerenţa programelor în raport cu prezentul regulament şi cu normele specifice fondurilor, contribuţia efectivă a acestora la obiectivele tematice selectate şi la priorităţile Uniunii specifice fiecărui fond ESI, precum şi coerenţa cu acordul de parteneriat, ţinând cont de recomandările relevante specifice adresate fiecărei ţări, adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE, şi de recomandările pertinente ale Consiliului, adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE, precum şi de evaluarea *ex ante*. Evaluarea abordează, în special, gradul de adecvare a strategiei programului, obiectivele corespunzătoare, indicatorii, ţintele şi alocarea resurselor bugetare.

▼C1

(2) Prin derogare de la alineatul (1), Comisia nu trebuie să evalueze coerența programelor operaționale dedicate YEI menționate la articolul 18 al doilea paragraf litera (a) din Regulamentul privind FSE și a programelor operaționale dedicate menționate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) din prezentul regulament cu acordul de parteneriat, în cazul în care statul membru nu își prezintă acordul de parteneriat la data depunerii respectivelor programe dedicate.

(3) Comisia formulează observații în termen de trei luni de la data prezentării programului. Statul membru furnizează Comisiei toate informațiile suplimentare necesare și, după caz, revizuiește programul propus.

(4) În conformitate cu normele specifice fondurilor, Comisia aprobă fiecare program în termen de șase luni de la transmiterea acestuia de către statul membru în cauză, cu condiția ca orice observații formulate de Comisie să fi fost luate în considerare în mod corespunzător, dar nu înainte de 1 ianuarie 2014 sau de adoptarea de către Comisie a unei decizii de aprobare a acordului de parteneriat.

Prin derogare de la cerințele menționate în primul paragraf, programele din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană pot fi aprobate de Comisie înainte de adoptarea deciziei de aprobare a acordului de parteneriat, iar programele operaționale dedicate YEI menționate la articolul 18 al doilea paragraf litera (a) din Regulamentul privind FES și programele dedicate menționate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) din prezentul regulament pot fi aprobate de Comisie înainte de depunerea acordului de parteneriat.

Articolul 30

Modificarea programelor

(1) Cererile de modificare a programelor transmise de un stat membru sunt justificate în mod corespunzător și prezintă, în special, impactul preconizat al modificărilor aduse programului asupra realizării strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și a obiectivelor specifice definite în program, având în vedere prezentul regulament și normele specifice fondurilor, principiile orizontale, menționate la articolele 5, 7 și 8, precum și acordul de parteneriat. Cererile sunt însoțite de programul revizuit.

(2) Comisia evaluează informațiile furnizate în conformitate cu alineatul (1), ținând cont de justificarea oferită de statul membru. Comisia poate face observații în termen de o lună de la transmiterea programului revizuit și statul membru furnizează Comisiei toate informațiile suplimentare necesare. În conformitate cu normele specifice fondurilor, Comisia aprobă cererile de modificare a unui program cât mai curând posibil, dar în termen de cel mult trei luni de la transmiterea acestora de către statul membru, cu condiția ca orice observații făcute de Comisie să fi fost luate în considerare în mod corespunzător.

▼M6

Atunci când modificarea unui program afectează informațiile furnizate în acordul de parteneriat, se aplică procedura prevăzută la articolul 16 alineatul (4a).

▼C1

(3) Prin derogare de la dispozițiile alineatului (2), în cazul în care cererea de modificare este transmisă Comisiei cu scopul de a realoca rezerva de performanță în urma examinării performanțelor, Comisia face

▼C1

observaţii numai în situaţiile în care consideră că alocarea propusă nu este în conformitate cu normele aplicabile, nu corespunde nevoilor de dezvoltare ale statului membru sau ale regiunii în cauză sau implică un risc semnificativ ca obiectivele şi ţintele stabilite în propunere să nu poată fi îndeplinite. Comisia aprobă o cerere de modificare a unui program cât mai curând posibil şi în termen de cel mult două luni de la transmiterea acestei cereri de către statul membru, cu condiţia ca orice observaţii făcute de Comisie să fi fost luate în considerare în mod corespunzător. ►M6 ——————— ◄

(4) Prin derogare de la alineatul (2), se pot stabili prin Regulamentul privind FEPAM proceduri specifice pentru modificarea programelor operaţionale.

▼M9

(5) Prin derogare de la alineatele (1) și (2), pentru programele sprijinite de FEDR, Fondul de coeziune și FSE, statul membru poate transfera în cursul perioadei de programare, începând cu 1 februarie 2020, o sumă de până la 8 % din alocarea aferentă unei priorități și nu mai mult de 4 % din bugetul programului către o altă prioritate a aceluiași fond și a aceluiași program.

Aceste transferuri nu afectează anii precedenţi. Aceste transferuri sunt considerate a fi nesubstanţiale și nu necesită o decizie de modificare a programului din partea Comisiei. Cu toate acestea, transferurile respectă toate cerinţele de reglementare și sunt aprobate în prealabil de comitetul de monitorizare. Statul membru transmite Comisiei tabelele financiare revizuite.

▼C1

Articolul 31

Participarea BEI

(1) BEI poate, la cererea statelor membre, să participe la pregătirea acordului de parteneriat, precum și la activităţile legate de pregătirea operaţiunilor, în special pentru proiectele majore, instrumentele financiare și PPP.

(2) Comisia poate să consulte BEI înaintea adoptării acordului de parteneriat sau a programelor.

(3) Comisia poate să invite BEI să analizeze calitatea tehnică, sustenabilitatea economică și financiară și viabilitatea proiectelor majore și să ofere asistenţă în ceea ce privește instrumentele financiare care urmează a fi aplicate sau elaborate.

(4) La aplicarea dispoziţiilor prezentului regulament, Comisia poate să acorde granturi sau contracte de servicii BEI, acoperind iniţiative implementate pe o bază multianuală. Angajarea contribuţiilor din bugetul Uniunii pentru astfel de granturi sau contracte de servicii se efectuează anual.

CAPITOLUL II

Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii

Articolul 32

Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii

(1) Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii beneficiază de sprijin FEADR, fiind în acest context denumită dezvoltare locală LEADER, și poate beneficia de sprijin prin FEDR, FSE sau FEPAM. În sensul prezentului capitol, respectivele fonduri sunt denumite în continuare „fondurile ESI în cauză”.

▼C1

(2) Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii:

(a) se axează pe anumite zone subregionale;

(b) este plasată sub responsabilitatea grupurilor de acţiune locală formate din reprezentanţi ai intereselor socioeconomice locale ale sectoarelor public şi privat şi în cadrul cărora, la nivel decizional, nici autorităţile publice, astfel cum sunt definite conform normelor naţionale, nici un singur grup de interese nu deţine mai mult de 49 % din drepturile de vot;

(c) este realizată prin strategii de dezvoltare locală pe zone integrate și multisectoriale;

(d) este elaborată ţinând cont de necesităţile şi potenţialul local şi include caracteristici inovatoare în context local, colaborare în reţea şi, după caz, cooperare.

(3) Contribuţia fondurilor ESI în cauză la dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii este consecventă şi coordonată între fondurile ESI în cauză. Acest lucru se asigură în special prin coordonarea activităţilor de consolidare a capacităţilor, de selecţie, de aprobare şi de finanţare a strategiilor de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii şi a grupurilor de acţiune locală.

▼M6

(4) În cazul în care comitetul responsabil cu selecţionarea strategiilor de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii, instituit în temeiul articolului 33 alineatul (3), hotărăşte că implementarea strategiei selecţionate de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii necesită sprijin din partea mai multor fonduri, acesta poate desemna, în conformitate cu normele şi procedurile naţionale, un fond principal care să suporte toate costurile pregătitoare, de funcţionare şi animare prevăzute la articolul 35 alineatul (1) literele (a), (d) şi (e) pentru strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii.

▼C1

(5) Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii susţinută din fondurile ESI în cauză se realizează în cadrul uneia sau mai multor priorităţi ale programului sau programelor relevante, în conformitate cu normele specifice fondurilor ale fondurilor ESI în cauză.

Articolul 33

Strategiile de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii

(1) O strategie de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii conţine cel puţin următoarele elemente:

(a) definirea zonei şi a populaţiei care fac obiectul strategiei;

(b) analiza necesităţilor de dezvoltare şi a potenţialului zonei, inclusiv o analiză a punctelor tari, a punctelor slabe, a oportunităţilor şi a ameninţărilor;

(c) o descriere a strategiei şi a obiectivelor acesteia, o descriere a caracterului integrat şi inovator al strategiei şi o ierarhie a obiectivelor, inclusiv ţinte măsurabile pentru realizări şi rezultate. În legătură cu rezultatele, ţintele pot fi exprimate în termeni cantitativi sau calitativi. Strategia este coerentă cu programele relevante ale tuturor fondurilor ESI în cauză implicate;

(d) o descriere a procesului de implicare a comunităţii în elaborarea strategiei;

▼C1

(e) un plan de acţiune care să demonstreze modul în care obiectivele sunt transpuse în acţiuni;

(f) o descriere a procedurilor de gestionare şi monitorizare a strategiei, prin care se demonstrează capacitatea grupului de acţiune locală de implementare a strategiei, însoţită de o descriere a procedurilor specifice de evaluare;

(g) planul financiar al strategiei, inclusiv alocarea planificată din fiecare fond ESI în cauză.

(2) Statele membre stabilesc criterii pentru selecţia strategiilor de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii.

(3) Strategiile de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii sunt alese de un comitet constituit în acest scop de către autoritatea sau autorităţile de management responsabile şi sunt aprobate de autoritatea sau autorităţile de management responsabile.

(4) Prima rundă de selectare a strategiilor de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii se finalizează în termen de doi ani de la data aprobării acordului de parteneriat. După această dată, statele membre pot selecta strategii suplimentare de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii, dar nu ulterior datei de 31 decembrie 2017.

(5) Decizia de aprobare a unei strategii de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii stabileşte alocările pentru fiecare fond ESI în cauză. Decizia stabileşte, de asemenea, responsabilităţile în materie de gestionare şi sarcinile de control în condiţiile programului sau programelor în raport cu strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii.

(6) Populaţia zonei la care se face referire la alineatul (1) litera (a) nu poate fi mai mică de 10 000 de locuitori şi nu poate depăşi 150 000 de locuitori. Cu toate acestea, în cazuri justificate în mod corespunzător şi pe baza unei propuneri a unui stat membru, Comisia poate adopta sau modifica aceste limite de populaţie în decizia sa luată în temeiul articolului 16 alineatul (2) sau (4), de aprobare sau, respectiv, de modificare a acordului de parteneriat în cazul statului membru respectiv, pentru a lua în consideraţie zonele slab sau dens populate sau pentru a asigura coerenţa teritorială a zonelor acoperite de strategiile de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii.

Articolul 34

Grupuri de acţiune locală

(1) Grupurile de acţiune locală elaborează şi implementează strategiile de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii.

Statele membre definesc rolurile respective ale grupului de acţiune locală şi autorităţile responsabile pentru implementarea programelor relevante, cu privire la toate sarcinile de implementare legate de strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii.

(2) Autoritatea sau autorităţile de management responsabile se asigură că grupurile de acţiune locală fie aleg un partener din cadrul grupului în calitate de partener principal pentru aspectele administrative şi financiare, fie se reunesc în cadrul unei structuri comune legal constituite.

(3) Sarcinile grupurilor de acţiune locală sunt următoarele:

▼M6

(a) consolidarea capacităţii actorilor locali, inclusiv a potenţialilor beneficiari, de a dezvolta şi a implementa operaţiunile, inclusiv prin promovarea capacităţii lor de a pregăti şi a gestiona proiectele lor;

▼M6

(b) elaborarea unei proceduri de selecţie nediscriminatorii şi transparente, care să evite conflictele de interese, să garanteze faptul că cel puţin 50 % din voturile exprimate în contextul deciziilor de selecţie provin de la parteneri care nu au statutul de autorităţi publice şi să permită selecţia prin procedură scrisă;

(c) elaborarea şi aprobarea unor criterii obiective şi nediscriminatorii de selecţie a operaţiunilor, care să asigure coerenţa cu strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii prin acordarea unei priorităţi sporite operaţiunilor care au o contribuţie mai mare la atingerea obiectivelor şi ţintelor strategiei;

(d) elaborarea şi publicarea de cereri de propuneri sau a unei proceduri permanente de depunere de proiecte;

▼C1

(e) primirea şi evaluarea cererilor de contribuţii;

(f) selectarea operaţiunilor şi stabilirea cuantumului contribuţiei şi, după caz, prezentarea propunerilor către organismul responsabil pentru verificarea finală a eligibilităţii înainte de aprobare;

(g) monitorizarea implementării strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii şi a operaţiunilor sprijinite şi efectuarea de activităţi specifice de evaluare în legătură cu strategia respectivă.

▼M6

În cazul în care grupurile de acţiune locală îndeplinesc sarcini care nu sunt acoperite de primul paragraf literele (a)-(g) şi care intră în responsabilitatea autorităţii de management, a autorităţii de certificare sau a agenţiei de plăţi, respectivele grupuri de acţiune locală sunt desemnate drept organisme intermediare în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼C1

(4) Fără a aduce atingere dispoziţiilor de la alineatul (3) litera (b), grupul de acţiune locală poate avea statut de beneficiar şi poate implementa operaţiuni în conformitate cu strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii.

(5) În cazul activităţilor de cooperare ale grupurilor de acţiune locală, menţionate la articolul 35 alineatul (1) litera (c), sarcinile stabilite la alineatul (3) litera (f) de la prezentul articol pot fi efectuate de autoritatea de management responsabilă.

Articolul 35

Sprijin din partea fondurilor ESI pentru dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii

(1) Sprijinul din fondurile ESI în cauză pentru dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii acoperă:

(a) costurile activităţilor de sprijin pregătitoare constând din edificarea capacităţilor, formare profesională şi participare la reţele în vederea elaborării şi implementării unei strategii de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii.

Aceste costuri pot să includă unul sau mai multe dintre următoarele elemente:

(i) acţiuni de formare pentru părţile interesate locale;

(ii) studii asupra zonei în cauză;

▼C1

(iii) costuri aferente proiectării strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii, inclusiv costuri de consultanţă şi costuri aferente acţiunilor legate de consultarea părţilor interesate în scopul pregătirii strategiei;

(iv) costurile administrative (de funcţionare şi de personal) ale unei organizaţii care solicită sprijin pregătitor în cursul etapei de pregătire;

(v) sprijin pentru proiectele-pilot mici.

Un astfel de sprijin pregătitor este eligibil indiferent dacă strategia de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii concepută de grupul de acţiune local care beneficiază de sprijin este sau nu selectată pentru finanţare de către comitetul de selecţie instituit în conformitate cu articolul 33 alineatul (3);

(b) implementarea operaţiunilor din cadrul strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii;

(c) pregătirea şi implementarea activităţilor de cooperare ale grupului de acţiune locală;

(d) costuri de funcţionare legate de gestionarea implementării strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii, constând în costuri curente, costuri de personal şi de formare, costuri privind relaţiile publice, costuri de natură financiară, precum şi costurile legate de activităţile de monitorizare şi de evaluare a strategiei respective, astfel cum sunt menţionate la articolul 34 alineatul (3) litera (g);

(e) animarea strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii, pentru a facilita comunicarea între părţile interesate, în vederea furnizării de informaţii şi a promovării strategiei, precum şi pentru a sprijini potenţialii beneficiari în vederea dezvoltării operaţiunilor şi a pregătirii cererilor.

(2) Sprijinul pentru costurile de funcţionare şi pentru animarea strategiei, astfel cum sunt prevăzute la alineatul (1) literele (d) şi (e) nu poate depăşi 25 % din cheltuielile publice totale efectuate în cadrul strategiei de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunităţii.

CAPITOLUL III

Dezvoltarea teritorială

Articolul 36

Investiţia teritorială integrată

(1) În cazul în care o strategie de dezvoltare urbană sau o altă strategie teritorială ori un pact teritorial, menţionate la articolul 12 alineatul (1) din Regulamentul privind FSE, necesită o abordare integrată care implică investiţii din FSE, FEDR sau Fondul de coeziune în mai multe axe prioritare din unul sau mai multe programe operaţionale, acţiunile relevante pot fi desfăşurate ca o investiţie teritorială integrată („ITI”).

Acţiunile desfăşurate ca o ITI pot fi completate cu sprijin financiar acordat din FEADR sau din FEPAM.

▼C1

(2) În cazul în care o investiţie teritorială integrată este sprijinită din FSE, FEDR sau Fondul de coeziune, programul operaţional (programele operaţionale) relevant(e) descrie (descriu) abordarea în materie de utilizare a instrumentului ITI şi alocările financiare orientative din fiecare axă prioritară, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

În cazul în care o investiţie teritorială integrată este completată cu sprijin financiar din FEADR sau FEPAM, alocarea financiară orientativă şi măsurile vizate se specifică în programul (programele) relevant(e), în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼M6

(3) Statul membru sau autoritatea de management poate delega anumite sarcini legate de gestionarea şi implementarea unei ITI, în conformitate cu normele specifice fondurilor, unuia sau mai multor organisme intermediare, inclusiv autorităţilor locale, organismelor de dezvoltare regională sau organizaţiilor neguvernamentale.

▼C1

(4) Statul membru sau autorităţile de management relevante se asigură că sistemul de monitorizare pentru program(e) prevede identificarea operaţiunilor şi a realizărilor unei priorităţi care contribuie la o ITI.

TITLUL IV

INSTRUMENTE FINANCIARE

Articolul 37

Instrumente financiare

(1) Fondurile ESI pot fi utilizate pentru a sprijini instrumentele financiare din cadrul unui program, inclusiv atunci când sunt organizate prin fonduri ale fondurilor, pentru a contribui la îndeplinirea obiectivelor specifice prevăzute în cadrul unei priorităţi.

Instrumentele financiare sunt implementate pentru a sprijini investiţii cu privire la care se preconizează că sunt viabile din punct de vedere financiar şi nu atrag finanţare suficientă din sursele pieţei. Atunci când aplică prezentul titlu, autorităţile de management, organismele care implementează fondurile de fonduri şi organismele care implementează instrumente financiare se conformează legislaţiei aplicabile, în special cu privire la ajutorul de stat şi achiziţiile publice.

(2) Sprijinul instrumentelor financiare se face pe baza unei evaluări *ex ante* prin care s-au stabilit probe privind deficienţele pieţei sau situaţiile de investiţii sub nivelul optim, precum şi nivelul estimat şi proporţiile necesităţilor de investiţii publice, inclusiv tipurile de instrumente financiare care urmează a fi sprijinite. O astfel de evaluare *ex ante* include:

(a) o analiză a deficienţelor pieţei, a situaţiilor de investiţii sub nivelul optim şi a necesităţilor de investiţii pentru domeniile de acţiune şi obiectivele tematice sau priorităţile de investiţii care urmează a fi

▼C1

abordate pentru a contribui la atingerea obiectivelor specifice stabilite în cadrul unei priorităţi şi care urmează a fi sprijinite prin instrumente financiare. Respectiva analiză se bazează pe metodologia disponibilă referitoare la bunele practici;

(b) o evaluare a valorii adăugate a instrumentelor financiare care sunt luate în considerare pentru sprijin prin fondurile ESI, consecvenţa în raport cu alte forme de intervenţie publică care se adresează aceleiaşi pieţe, posibile implicaţii privind ajutoarele de stat, proporţionalitatea intervenţiei şi a măsurilor preconizate pentru a minimiza denaturarea pieţei;

▼M6

(c) o estimare a resurselor publice și private suplimentare pe care le-ar putea eventual mobiliza instrumentul financiar până la nivelul destinatarului final (efectul de levier preconizat), inclusiv, după caz, o evaluare a necesităţii şi a amplorii unui tratament diferenţiat, astfel cum este menţionat la articolul 43a, pentru a atrage resurse de contraparte din partea investitorilor care își desfășoară activitatea după principiul economiei de piaţă și/sau o descriere a mecanismelor care vor fi utilizate pentru a stabili necesitatea și amploarea unui astfel de tratament diferenţiat, cum ar fi un proces de evaluare competitiv sau care să ofere suficiente garanţii de independenţă;

▼C1

(d) o evaluare a învăţămintelor desprinse din instrumentele similare și evaluările *ex ante* desfășurate de statul membru în trecut și modul în care astfel de învăţăminte vor fi aplicate în viitor;

(e) strategia de investiţii propusă, inclusiv examinarea opţiunilor pentru modalităţile de implementare în înţelesul articolului 38, produsele financiare care urmează a fi oferite, destinatarii finali avuţi în vedere și combinaţia preconizată cu sprijinul pentru grant, după caz;

(f) o specificare a rezultatelor scontate și a modului în care se preconizează că instrumentul financiar vizat va contribui la realizarea obiectivelor specifice stabilite în cadrul priorităţii relevante, inclusiv a indicatorilor pentru respectiva contribuţie;

(g) prevederi care să permită revizuirea și actualizarea evaluării *ex ante*, după cum este necesar, în timpul implementării oricărui instrument financiar implementat pe baza unei astfel de evaluări, în cazul în care, în cursul fazei de implementare, autoritatea de management consideră că evaluarea *ex ante* nu mai poate reprezenta în mod fidel condiţiile pieţei existente la momentul implementării.

▼M6

(3) Evaluarea *ex ante* menţionată la alineatul (2) de la prezentul articol poate ţine seama de evaluarea *ex ante* menţionată la articolul 209 alineatul (2) primul paragraf litera (h) și al doilea paragraf din Regulamentul financiar și se poate derula în mai multe etape. În orice eventualitate, evaluarea se finalizează înainte ca autoritatea de management să decidă să acorde o contribuţie la un instrument financiar din partea unui program.

▼C1

Rezumatul constatărilor și concluziilor evaluărilor *ex ante* cu privire la instrumentele financiare se publică în termen de trei luni de la data de finalizare a acestora.

▼C1

Evaluarea *ex ante* se transmite comitetului de monitorizare în scopuri de informare în conformitate cu normele specifice fondurilor.

(4) În cazul în care instrumentele financiare sprijină finanţarea unor întreprinderi, inclusiv a unor IMM-uri, sprijinul vizează înfiinţarea de noi întreprinderi, capitalul de debut, şi anume, capitalul iniţial şi capitalul de pornire, capitalul de extindere, capitalul pentru consolidarea activităţilor generale ale unei întreprinderi, sau realizarea unor noi proiecte, pătrunderea pe noi pieţe sau realizarea de noi evoluţii de către întreprinderile existente, fără a aduce atingere normelor Uniunii aplicabile în domeniul ajutoarelor de stat şi în conformitate cu normele specifice fondurilor. Sprijinul respectiv poate include investiţii în activele corporale sau necorporale, precum şi fond de rulment în limitele normelor Uniunii aplicabile în domeniul ajutoarelor de stat, în vederea stimulării sectorului privat ca furnizor de finanţare pentru întreprinderi. Acesta poate include, de asemenea, costurile transferului drepturilor de proprietate în întreprinderi, cu condiţia ca acest tip de transfer să aibă loc între investitori independenţi.

▼M9

Instrumentele financiare pot să ofere sprijin şi sub formă de capital de lucru pentru IMM-uri, dacă acest lucru este necesar, ca măsură temporară menită să ofere o reacţie eficace la o criză de sănătate publică.

▼C1

(5) Investiţiile care urmează să fie sprijinite prin instrumente financiare nu sunt încheiate în mod fizic sau implementate integral la data deciziei de a investi.

(6) În cazul în care instrumentele financiare oferă sprijin destinatarilor finali în ceea ce priveşte investiţiile în infrastructură care au drept obiectiv sprijinirea dezvoltării urbane sau a reabilitării urbane ori investiţiile în infrastructură similare care au drept obiectiv diversificarea activităţilor diferite de cele agricole desfăşurate în mediul rural, un astfel de sprijin poate include suma necesară pentru reorganizarea unui portofoliu de creanţe în raport cu infrastructuri care fac parte din noua investiţie, în limitele unui plafon de maximum 20 % din cuantumul total al contribuţiei la program din partea instrumentului financiar în favoarea investiţiei.

(7) Instrumentele financiare pot fi combinate cu granturi, subvenţionarea dobânzii şi contribuţii la comisioanele de garantare. Atunci când sprijinul din fonduri ESI este furnizat prin instrumente financiare şi este combinat într-o singură operaţiune, cu alte forme de sprijin direct legate de instrumentele financiare care vizează aceiaşi destinatari finali, inclusiv asistenţa tehnică, subvenţiile pentru dobânzi şi pentru comisioanele de garantare, dispoziţiile aplicabile instrumentelor financiare se aplică tuturor formelor de sprijin din cadrul respectivei operaţiuni. În astfel de cazuri, se respectă normele Uniunii aplicabile în domeniul ajutoarelor de stat şi se păstrează evidenţe contabile separate pentru fiecare formă de sprijin.

▼M6

(8) Destinatarii finali sprijiniţi printr-un instrument financiar al unui fond ESI pot primi, de asemenea, asistenţă dintr-o altă prioritate sau dintr-un alt program al fondurilor ESI sau dintr-un alt instrument sprijinit de bugetul Uniunii, inclusiv din Fondul european pentru

▼M6

investiţii strategice (FEIS) instituit prin Regulamentul (UE) 2015/1017 al Parlamentului European şi al Consiliului [1], în conformitate cu normele Uniunii aplicabile privind ajutoarele de stat, după caz. În acest caz, se păstrează evidenţe separate pentru fiecare sursă de asistenţă, iar sprijinul prin intermediul unui instrument financiar al unui fond ESI face parte dintr-o operaţiune cu cheltuieli eligibile distincte faţă de alte surse de asistenţă.

▼C1

(9) Combinarea de sprijin furnizat prin granturi şi instrumente financiare, astfel cum se menţionează la alineatele (7) şi (8), sub rezerva normelor Uniunii aplicabile în domeniul ajutoarelor de stat, poate acoperi aceleaşi elemente de cheltuieli, cu condiţia ca suma tuturor formelor de sprijin combinate să nu depăşească suma totală a cheltuielilor vizate. Granturile nu se utilizează pentru a rambursa sprijinul primit de la instrumentele financiare. Instrumentele financiare nu se utilizează pentru a prefinanţa granturi.

(10) Contribuţiile în natură nu reprezintă cheltuieli eligibile în cazul instrumentelor financiare, cu excepţia contribuţiilor sub forma unor terenuri sau bunuri imobiliare în cazul investiţiilor destinate sprijinirii dezvoltării rurale, a dezvoltării sau reabilitării urbane, unde terenurile sau bunurile imobiliare fac parte din investiţie. Astfel de contribuţii sub forma unor terenuri sau imobile sunt eligibile numai dacă sunt îndeplinite condiţiile de la articolul 69 alineatul (1).

(11) TVA-ul nu constituie o cheltuială eligibilă a unei operaţiuni, cu excepţia cazului în care TVA-ul nu se poate recupera în temeiul legislaţiei naţionale privind TVA-ul. Tratamentul aplicat TVA-ului la nivelul investiţiilor efectuate de destinatarii finali nu este luat în considerare în vederea stabilirii eligibilităţii cheltuielilor din cadrul instrumentului financiar. Cu toate acestea, în cazul în care instrumentele financiare sunt combinate cu granturi de la alineatele (7) şi (8) din prezentul articol, dispoziţiile articolului 69 alineatul (3) se aplică grantului.

(12) În sensul aplicării prezentului articol, normele aplicabile ale Uniunii în domeniul ajutoarelor de stat sunt cele în vigoare la momentul în care autoritatea de management sau organismul care implementează fondul de fonduri angajează pe cale contractuală contribuţii de program pentru un instrument financiar sau atunci când instrumentul financiar angajează pe cale contractuală contribuţii de program pentru destinatari finali, după caz.

(13) Comisia este împuternicită să adopte, în conformitate cu articolul 149, acte delegate care să stabilească norme specifice suplimentare privind achiziţionarea de terenuri şi combinarea de asistenţă tehnică cu instrumente financiare.

Articolul 38

Implementarea instrumentelor financiare

(1) Atunci când aplică articolul 37, autorităţile de management pot oferi o contribuţie financiară pentru următoarele instrumente financiare:

[1] Regulamentul (UE) 2015/1017 al Parlamentului European şi al Consiliului din 25 iunie 2015 privind Fondul european pentru investiţii strategice, Platforma europeană de consiliere în materie de investiţii şi Portalul european de proiecte de investiţii şi de modificare a Regulamentelor (UE) nr. 1291/2013 şi (UE) nr. 1316/2013 – Fondul european pentru investiţii strategice (JO L 169, 1.7.2015, p. 1).

▼C1

(a) instrumentele financiare instituite la nivelul Uniunii, gestionate direct sau indirect de Comisie;

(b) instrumentele financiare instituite la nivel naţional, transnaţional, regional sau transfrontalier, gestionate de autoritatea de management sau sub responsabilitatea acesteia;

▼M6

(c) instrumentele financiare care combină o astfel de contribuţie cu produse financiare ale BEI în cadrul FEIS, în conformitate cu articolul 39a.

▼C1

(2) Contribuţiile fondurilor ESI la instrumentele financiare prevăzute la alineatul (1) litera (a) se introduc în conturi separate şi sunt utilizate, în acord cu obiectivele fondurilor ESI respective, în scopul de a sprijini acţiuni şi destinatari finali în concordanţă cu programul sau programele din care sunt efectuate aceste contribuţii.

Contribuţiile la instrumentele financiare la care se face referire la primul paragraf fac obiectul dispoziţiilor prezentului regulament, în lipsa unor excepţări prevăzute explicit.

Al doilea paragraf nu aduce atingere normelor care reglementează instituirea şi funcţionarea instrumentelor financiare în condiţiile Regulamentului financiar, cu excepţia cazului în care respectivele norme intră în conflict cu normele prezentului regulament, caz în care prevalează prezentul regulament.

(3) Pentru instrumentele financiare prevăzute la alineatul (1) litera (b), autoritatea de management poate oferi o contribuţie financiară pentru următoarele instrumente financiare:

(a) instrumente financiare care respectă clauzele şi condiţiile standard stabilite de Comisie în conformitate cu al doilea paragraf din prezentul alineat;

(b) instrumentele financiare deja existente sau nou create care sunt concepute special în vederea atingerii obiectivelor specifice instituite în cadrul priorităţii relevante.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare privind clauzele şi condiţiile standard pe care trebuie să le respecte instrumentele financiare menţionate la primul paragraf litera (a). Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

(4) În cazul în care sprijină instrumente financiare menţionate la alineatul (1) litera (b), autoritatea de management poate:

(a) să investească în capitalul entităţilor juridice existente sau nou create, inclusiv cele finanţate din alte fonduri ESI, dedicate implementării instrumentelor financiare în conformitate cu obiectivele fondurilor ESI respective, care vor îndeplini sarcini de implementare; sprijinul pentru astfel de entităţi este limitat la sumele necesare pentru a implementa noile investiţii în conformitate cu articolul 37 şi într-o manieră care să fie conformă cu obiectivele prezentului regulament;

▼**M6**

(b) să încredinţeze sarcinile de implementare, prin atribuirea directă a unui contract:

(i) BEI;

(ii) unei instituţii financiare internaţionale în cadrul căreia este acţionar un stat membru;

(iii) unei bănci sau instituţii aflate în proprietate publică, constituită ca entitate juridică care desfăşoară activităţi financiare cu titlu profesional, care îndeplinește toate condiţiile următoare:

— nu există participare privată directă la capital, cu excepţia formelor nemajoritare sau nedecisive de participare a capitalului privat cerute de dispoziţiile legislative naţionale, în conformitate cu tratatele, care nu exercită o influenţă decisivă asupra băncii sau instituţiei relevante, precum şi cu excepţia formelor de participare a capitalului privat care nu exercită nicio influenţă asupra deciziilor privind gestiunea curentă a instrumentelor financiare sprijinite de fondurile ESI;

— operează în temeiul unui mandat public, încredinţat de autoritatea relevantă dintr-un stat membru la nivel naţional sau regional, care include, ca domeniu de activitate exclusiv sau parţial, desfăşurarea de activităţi de dezvoltare economică ce contribuie la îndeplinirea obiectivelor fondurilor ESI;

— îşi desfăşoară, ca domeniu de activitate exclusiv sau parţial, activităţile de dezvoltare economică care contribuie la îndeplinirea obiectivelor fondurilor ESI în regiuni, domenii de politică sau sectoare care, în general, nu au deloc sau nu au într-o măsură suficientă acces la finanţare din sursele de pe piaţă;

— funcţionează fără a pune accentul principal pe maximizarea profitului, dar asigură viabilitatea financiară pe termen lung a activităţilor sale;

— garantează că acordarea directă a unui contract menţionată la litera (b) nu oferă beneficii directe sau indirecte pentru activităţi comerciale, prin măsuri corespunzătoare în conformitate cu legislaţia aplicabilă;

— este supravegheată de o autoritate independentă, în conformitate cu legislaţia aplicabilă;

(c) să încredinţeze sarcinile de implementare unui alt organism de drept public sau privat; sau

(d) să îndeplinească sarcinile de implementare în mod direct în cazul instrumentelor financiare care constau doar în împrumuturi sau garanţii. În acest caz autoritatea de management este considerată beneficiarul, în sensul articolului 2 punctul 10.

Atunci când implementează instrumentul financiar, organismele menţionate la primul paragraf literele (a)-(d) de la prezentul alineat asigură conformitatea cu legislaţia aplicabilă şi cu cerinţele prevăzute la articolul 155 alineatele (2) şi (3) din Regulamentul financiar.

▼C1

Comisia este împuternicită să adopte, în conformitate cu articolul 149, acte delegate de stabilire a unor norme specifice suplimentare privind rolul, răspunderea și responsabilitățile organismelor care implementează instrumentele financiare, criteriile de selecție aferente și produsele care ar putea fi furnizate prin intermediul instrumentelor financiare, în conformitate cu articolul 37. Până la 22 aprilie 2014, Comisia notifică simultan Parlamentului European și Consiliului respectivele acte delegate.

▼M6

(5) Atunci când implementează fonduri de fonduri, organismele menționate la alineatul (4) primul paragraf literele (a), (b) și (c) de la prezentul articol pot încredința la rândul lor o parte din sarcinile lor de implementare unor intermediari financiari, cu condiția ca aceste organisme să garanteze, pe propria răspundere, că intermediarii financiari îndeplinesc criteriile prevăzute la articolul 33 alineatul (1) și la articolul 209 alineatul (2) din Regulamentul financiar. Intermediarii financiari sunt selecționați pe baza unor proceduri deschise, transparente, proporționale și nediscriminatorii, evitându-se conflictele de interese.

(6) Organismele menționate la alineatul (4) primul paragraf literele (b) și (c) cărora li s-au încredințat sarcini de implementare deschid conturi fiduciare în nume propriu și în numele autorității de management sau instituie instrumentul financiar ca entitate separată de finanțare în cadrul instituției. În cazul unei entități de finanțare separate, se face o distincție contabilă între resursele din program investite în instrumentul financiar și celelalte resurse disponibile în cadrul instituției. Activele deținute în conturi fiduciare și astfel de entități separate de finanțare se administrează în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare, cu respectarea normelor prudențiale corespunzătoare, și dispun de lichidități adecvate.

(7) Atunci când un instrument financiar este implementat în temeiul alineatului (4) primul paragraf literele (a), (b) și (c), sub rezerva structurii de implementare a instrumentului financiar, clauzele și condițiile pentru contribuțiile din programe la instrumente financiare se stabilesc în acorduri de finanțare în conformitate cu anexa IV la următoarele niveluri:

▼C1

(a) după caz, între reprezentanții mandatați corespunzător ai autorității de management și organismul care implementează fondul de fonduri; și

(b) între reprezentanții mandatați corespunzător ai autorității de management sau, dacă este cazul, organismul care implementează fondul de fonduri și organismul care implementează instrumentul financiar.

▼M6

(8) Pentru instrumentele financiare implementate în temeiul alineatului (4) primul paragraf litera (d), clauzele și condițiile pentru contribuțiile din programe la instrumente financiare se stabilesc într-un document de strategie elaborat în conformitate cu anexa IV, care urmează a fi analizat de comitetul de monitorizare.

▼C1

(9) Contribuțiile publice și private de la nivel național, inclusiv, dacă este cazul, contribuțiile în natură menționate la articolul 37 alineatul (10), pot fi furnizate la nivelul fondului de fonduri, la nivelul instrumentului financiar sau la nivelul destinatarilor finali, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼M6

(10) Comisia adoptă acte de punere în aplicare care stabilesc condiţii uniforme privind modalităţile detaliate de transfer şi gestionare a contribuţiilor din programe de către organismele menţionate la alineatul (4) primul paragraf de la prezentul articol şi la articolul 39a alineatul (5). Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

Articolul 39

Contribuţia FEDR şi FEADR la instrumentele financiare comune de garantare şi securitizare neplafonate, destinate IMM-urilor şi implementate de BEI

(1) În sensul prezentului articol, „finanţare prin îndatorare” înseamnă împrumuturi, leasing sau garanţii.

▼M6

(2) Statele membre pot utiliza FEDR şi FEADR în cursul perioadei de eligibilitate stabilite la articolul 65 alineatul (2) din prezentul regulament pentru a acorda o contribuţie financiară la instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (a) din prezentul regulament, care se află în gestiunea indirectă a Comisiei împreună cu BEI, în temeiul articolului 62 alineatul (1) primul paragraf litera (c) punctul (iii) din Regulamentul financiar şi al articolului 208 alineatul (4) din Regulamentul financiar, în ceea ce priveşte următoarele activităţi:

▼C1

(a) garanţii neplafonate prin care se asigură o asistenţă de capital intermediarilor financiari pentru noile portofolii de finanţare prin îndatorare a IMM-urilor eligibile în conformitate cu articolul 37 alineatul (4) din prezentul regulament;

(b) securitizarea, astfel cum este definită la articolul 4 alineatul (1) punctul 61 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European si al Consiliului [1], a oricăruia dintre următoarele elemente:

(i) portofolii existente de finanţare prin îndatorare a IMM-urilor şi a altor întreprinderi cu mai puţin de 500 de salariaţi;

(ii) noi portofolii de finanţare prin îndatorare a IMM-urilor.

Contribuţia financiară menţionată în primul paragraf literele (a) şi (b) din prezentul alineat contribuie la tranşele subordonate şi/sau mezanin ale portofoliilor menţionate la literele respective, cu condiţia ca intermediarul financiar respectiv să reţină o cotă suficientă a riscului legat de aceste portofolii, care să fie cel puţin egală cu cerinţa de reţinere a riscului prevăzută în Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European şi a Consiliului [2] şi în Regulamentul (UE) nr. 575/2013, pentru a se asigura alinierea adecvată a intereselor. În cazul unei securitizări în

[1] Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerinţele prudenţiale pentru instituţiile de credit şi societăţile de investiţii şi de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 (JO L 176, 27.6.2013, p. 1).

[2] Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European şi a Consiliului din 26 iunie 2013 cu privire la accesul la activitatea instituţiilor de credit şi supravegherea prudenţială a instituţiilor de credit şi a firmelor de investiţii, de modificare a Directivei 2002/87/CE şi de abrogare a Directivelor 2006/48/CE şi 2006/49/CE (JO L 176, 26.6.2013, p. 338).

▼C1

temeiul primului paragraf litera (b) din prezentul alineat, intermediarul financiar are obligaţia să acorde noi finanţări prin îndatorare IMM-urilor eligibile în conformitate cu articolul 37 alineatul (4) din prezentul regulament.

Fiecare stat membru care doreşte să recurgă la astfel de instrumente financiare contribuie cu o sumă proporţională cu necesităţile de finanţare ale IMM-urilor din statul membru în cauză şi cu cererea estimată de finanţare prin îndatorare a IMM-urilor, ţinând seama de evaluarea *ex ante* menţionată la alineatul (4) primul paragraf litera (a), care nu este, în niciun caz, mai mare de 7 % din suma alocată din fondurile FEDR şi FEADR statului membru în cauză. Contribuţia agregată din FEDR şi FEADR a tuturor statelor membre participante este supusă unui plafon global de 8 500 000 000 EUR (la preţurile din 2011).

În cazul în care, după consultarea BEI, Comisia consideră că valoarea totală a contribuţiei minime la instrument, care reprezintă suma contribuţiilor tuturor statelor membre participante, nu este suficientă având în vedere masa critică minimă stabilită în evaluarea *ex ante* menţionată la alineatul (4) primul paragraf litera (a), implementarea instrumentului financiar se anulează, iar contribuţiile sunt returnate statelor membre.

În cazul în care un stat membru şi BEI nu ajung la un acord în ceea ce priveşte condiţiile acordului de finanţare menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (c) din prezentul articol, statul membru în cauză prezintă o cerere de modificare a programului menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (b) şi realocă contribuţia altor programe şi priorităţi în conformitate cu cerinţele de concentrare tematică.

În cazul în care sunt satisfăcute condiţiile pentru a se pune capăt contribuţiei statului membru la instrument stabilite în acordul de finanţare încheiat între statul membru în cauză şi BEI conform alineatului (4) primul paragraf litera (c), statul membru în cauză prezintă o cerere de modificare a programului menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (b) şi realocă restul contribuţiei altor programe şi priorităţi în conformitate cu cerinţele de concentrare tematică.

În cazul în care se pune capăt participării unui stat membru la instrumentul financiar, programul poate fi modificat, iar angajamentele bugetare neutilizate sunt dezangajate şi pot fi reprogramate pentru alte programe şi priorităţi în conformitate cu cerinţele de concentrare tematică. Creditele sunt puse din nou la dispoziţie în acest scop.

(3) IMM-urile care beneficiază de noi finanţări prin îndatorare ca rezultat al constituirii unui nou portofoliu de către intermediarul financiar în contextul instrumentului financiar menţionat la alineatul (2) sunt considerate destinatari finali ai contribuţiei din FEDR şi FEADR la instrumentul financiar în cauză.

(4) Contribuţia financiară menţionată la alineatul (2) respectă următoarele condiţii:

▼M6

(a) prin derogare de la articolul 37 alineatul (2), aceasta se bazează pe o evaluare *ex ante* efectuată la nivelul Uniunii de către BEI și Comisie sau, în cazul în care sunt disponibile date mai recente, pe o evaluare *ex ante* la nivelul Uniunii, național sau regional.

Pe baza surselor de date disponibile cu privire la finanțarea prin îndatorare a băncilor și la IMM-uri, evaluarea *ex ante* vizează, printre altele, o analiză a nevoilor de finanțare ale IMM-urilor la nivelul relevant, condițiile și nevoile de finanțare a IMM-urilor, precum și o indicație privind decalajul în finanțarea IMM-urilor, un profil al situației economice și financiare a sectorului IMM-urilor la nivelul relevant, masa critică minimă a contribuțiilor agregate, un interval aferent volumului total estimat al împrumuturilor generat de aceste contribuții, precum și valoarea adăugată;

(b) este acordată de fiecare stat membru participant în cadrul unei axe prioritare distincte, în cadrul unui program în cazul contribuției FEDR sau al unui singur program național specific pentru fiecare contribuție financiară de la FEDR și FEADR, program care sprijină obiectivul tematic stabilit la articolul 9 primul paragraf punctul 3;

▼C1

(c) se supune condițiilor stabilite într-un acord de finanțare încheiat între fiecare stat membru participant și BEI, care vizează, printre altele, următoarele aspecte:

(i) sarcinile și obligațiile BEI, inclusive remunerarea;

(ii) nivelul minim al efectului de pârghie care trebuie atins în cadrul obiectivelor de etapă clar stabilite în cursul perioadei de eligibilitate menționate la articolul 65 alineatul (2);

(iii) condițiile pentru noile finanțări prin îndatorare;

(iv) dispoziții privind activitățile neeligibile și criteriile de excludere;

(v) calendarul plăților;

(vi) penalitățile în cazul neîndeplinirii obligațiilor de către intermediarii financiari;

(vii) selectarea intermediarilor financiari;

(viii) monitorizarea, raportarea și evaluarea;

(ix) vizibilitatea;

(x) condițiile pentru rezilierea acordului.

În scopul implementării instrumentului, BEI încheie contracte cu intermediari financiari selectați;

(d) în cazul în care acordul de finanțare menționat la litera (c) nu este încheiat în termen de șase luni de la adoptarea programului menționat la litera (b), statul membru respectiv are dreptul să realoce contribuția în cauză altor programe și priorități în conformitate cu cerințele de concentrare tematică.

În vederea asigurării unor condiții uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă un act de punere în aplicare de stabilire a modelului de acord de finanțare menționat la primul paragraf litera (c). Actul de punere în aplicare respectiv se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

(5) În cadrul obiectivelor de etapă stabilite în acordul de finanţare menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (c), fiecare stat membru participant realizează un nivel minim al efectului de pârghie, care reprezintă raportul dintre noua finanţare prin îndatorare acordată IMM-urilor eligibile de către intermediarii financiari şi contribuţia corespunzătoare din partea FEDR şi FEADR din statul membru respectiv la instrumentele financiare. Nivelul minim al efectului de levier poate varia între diversele state membre participante.

În cazul în care nu realizează nivelul minim al efectului de pârghie stabilit în acordul de finanţare menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (c), intermediarul financiar este obligat, prin dispoziţii contractuale, să plătească penalităţi statului membru participant, în conformitate cu condiţiile stabilite în acordul de finanţare.

Nerealizarea de către intermediarul financiar a nivelului minim al efectului de pârghie stabilit în acordul de finanţare nu afectează nici garanţiile emise, nici tranzacţiile de securitizare corespunzătoare.

(6) Prin derogare de la articolul 38 alineatul (2) primul paragraf, contribuţiile financiare menţionate la alineatul (2) din prezentul articol pot fi plasate în conturi separate corespunzătoare diferitelor state membre sau, în cazul în care două sau mai multe state membre participante îşi dau acordul în acest sens, într-un cont unic pentru toate statele membre în cauză, care este folosit în conformitate cu obiectivele specifice ale programelor de la care provin contribuţiile.

▼M6

(7) În ceea ce priveşte contribuţiile financiare menţionate la prezentul articol alineatul (2), prin derogare de la articolul 41 alineatele (1) şi (2), statul membru în cauză solicită plata din partea Comisiei în baza cuantumului integral care trebuie plătit de statul membru către BEI în conformitate cu calendarul stabilit în acordul de finanţare menţionat la prezentul articol alineatul (4) primul paragraf litera (c). Aceste cereri de plată se bazează pe sumele solicitate de BEI considerate necesare pentru acoperirea angajamentelor aferente acordurilor de garantare sau tranzacţiilor de securitizare care trebuie finalizate în următoarele trei luni. Statele membre efectuează plăţile către BEI fără întârziere şi, în orice caz, înainte ca BEI să îşi asume angajamente.

(8) La închiderea programului, cheltuielile eligibile menţionate la articolul 42 alineatul (1) primul paragraf literele (a) şi (b) reprezintă cuantumul total al contribuţiilor din program plătite către instrumentul financiar, care corespund:

(a) pentru activităţile menţionate la alineatul (2) primul paragraf litera (a) din prezentul articol, resurselor menţionate la articolul 42 alineatul (1) primul paragraf litera (b);

(b) pentru activităţile menţionate la alineatul (2) primul paragraf litera (b) de la prezentul articol, cuantumului agregat al noii finanţări prin îndatorare rezultate din tranzacţiile de securitizare, plătit IMM-urilor eligibile sau de care beneficiază IMM-urile eligibile în perioada de eligibilitate prevăzută la articolul 65 alineatul (2).

▼C1

(9) În sensul articolelor 44 şi 45, garanţiile nesolicitate şi sumele recuperate în legătură cu garanţiile neplafonate şi, respectiv, operaţiunile de securitizare se consideră resurse restituite instrumentelor financiare. La

▼C1

închiderea instrumentelor financiare, încasările nete obţinute în urma lichidării, după deducerea costurilor, comisioanelor şi a plăţilor datorate creditorilor care sunt prioritare faţă de sumele contribuite de FEDR şi FEADR, se restituie statelor membre respective proporţional cu contribuţiile lor la instrumentul financiar respectiv.

(10) Raportul menţionat la articolul 46 alineatul (1) conţine următoarele elemente suplimentare:

(a) sprijinul total acordat de către FEDR şi FEADR instrumentului financiar în legătură cu garanţiile neplafonate sau operaţiunile de securitizare, în funcţie de program şi de prioritate sau măsură;

(b) progresele realizate în crearea de noi finanţări prin îndatorare pentru IMM-urile eligibile, în conformitate cu articolul 37 alineatul (4).

(11) În pofida articolului 93 alineatul (1), resursele alocate instrumentelor în temeiul alineatului (1) de la prezentul articol pot fi folosite pentru a acorda noi finanţări prin îndatorare IMM-urilor pe întregul teritoriu al statului membru respectiv, indiferent de categoria regiunii, cu excepţia cazului în care acordul de finanţare menţionat la alineatul (4) primul paragraf litera (c) prevede dispoziţii contrare.

(12) Articolul 70 nu se aplică programelor create pentru implementarea instrumentelor financiare menţionate la prezentul articol.

▼M6

Articolul 39a

Contribuţia fondurilor ESI la instrumentele financiare care combină această contribuţie cu produsele financiare ale BEI în cadrul Fondului european pentru investiţii strategice

(1) Pentru a atrage investiţii suplimentare din partea sectorului privat, autorităţile de management pot utiliza fondurile ESI pentru a acorda o contribuţie la instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (c), cu condiţia ca acest lucru să contribuie, între altele, la atingerea obiectivelor fondurilor ESI şi la Strategia Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii.

(2) Contribuţia menţionată la alineatul (1) nu depăşeşte 25 % din valoarea totală a sprijinului acordat destinatarilor finali. În regiunile mai puţin dezvoltate menţionate la articolul 120 alineatul (3) primul paragraf litera (b), contribuţia financiară poate depăşi 25 % în cazurile justificate în mod corespunzător de evaluările menţionate la articolul 37 alineatul (2) sau la alineatul (3) de la prezentul articol, dar nu depăşeşte 40 %. Valoarea totală a sprijinului menţionată la prezentul alineat cuprinde cuantumul total al împrumuturilor noi şi al împrumuturilor garantate, precum şi investiţiile de capital propriu şi cvasicapital propriu acordate destinatarilor finali. Împrumuturile garantate menţionate la prezentul alineat se iau în considerare doar în măsura în care resursele fondurilor ESI sunt angajate pentru contracte de garantare calculate pe baza unei evaluări *ex ante* a riscului prudente, care priveşte mai multe împrumuturi noi.

▼**M6**

(3) Prin derogare de la articolul 37 alineatul (2), contribuţiile efectuate în temeiul alineatului (1) de la prezentul articol se pot baza pe evaluarea prealabilă, referitoare inclusiv la respectarea obligaţiei de diligenţă, efectuată de BEI în vederea contribuţiei sale la produsul financiar din cadrul FEIS.

(4) Rapoartele prezentate de autorităţile de management în temeiul articolului 46 din prezentul regulament cu privire la operaţiunile care cuprind instrumente financiare menţionate la prezentul articol se bazează pe informaţiile păstrate de BEI pentru elaborarea, în temeiul articolului 16 alineatele (1) şi (2) din Regulamentul (UE) 2015/1017, a rapoartelor proprii, completate cu informaţiile suplimentare prevăzute la articolul 46 alineatul (2) din prezentul regulament. Cerinţele prevăzute la prezentul alineat trebuie să permită condiţii de raportare uniforme, în conformitate cu articolul 46 alineatul (3) din prezentul regulament.

(5) Atunci când contribuie la instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (c), autoritatea de management poate lua oricare dintre următoarele măsuri:

(a) să investească în capitalul unei entităţi juridice existente sau nou-create dedicate executării investiţiilor la destinatarii finali convergente cu obiectivele fondurilor ESI care va îndeplini sarcini de implementare;

(b) să încredinţeze sarcini de implementare în conformitate cu articolul 38 alineatul (4) primul paragraf literele (b) şi (c).

Organismul căruia i se încredinţează sarcinile de implementare, astfel cum se menţionează la primul paragraf litera (b) de la prezentul alineat, fie deschide un cont fiduciar în nume propriu şi în numele autorităţii de management, fie înfiinţează o entitate de finanţare separată în cadrul instituţiei pentru a realiza contribuţia din partea programului. În cazul unei entităţi de finanţare separate, se face o distincţie contabilă între resursele din program investite în instrumentul financiar şi celelalte resurse disponibile în cadrul instituţiei. Activele deţinute în conturi fiduciare şi astfel de entităţi de finanţare separate se administrează în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare, cu respectarea normelor prudenţiale corespunzătoare, şi dispun de lichidităţi adecvate.

În sensul prezentului articol, un instrument financiar se poate prezenta, de asemenea, sub forma unei platforme de investiţii sau poate fi parte a unei astfel de platforme, în conformitate cu articolul 2 alineatul (4) din Regulamentul (UE) 2015/1017, cu condiţia ca platforma de investiţii să ia forma unui vehicul cu scop special sau a unui cont gestionat.

(6) Atunci când implementează instrumentele financiare prevăzute la articolul 38 alineatul (1) litera (c) din prezentul regulament, organismele menţionate la prezentul articol alineatul (5) asigură conformitatea cu legislaţia aplicabilă şi cu cerinţele prevăzute la articolul 155 alineatele (2) şi (3) din Regulamentul financiar.

(7) Până la 3 noiembrie 2018, Comisia adoptă, în conformitate cu articolul 149, acte delegate de completare a prezentului regulament prin stabilirea unor norme specifice suplimentare privind rolul, răspunderea şi responsabilităţile organismelor care implementează instrumentele financiare, criteriile de selecţie aferente şi produsele care pot fi furnizate prin intermediul instrumentelor financiare, în conformitate cu articolul 38 alineatul (1) litera (c).

▼M6

(8) Atunci când implementează fonduri de fonduri, organismele menţionate la prezentul articol alineatul (5) pot încredinţa la rândul lor o parte din sarcinile lor de implementare unor intermediari financiari, cu condiţia ca astfel de organisme să garanteze, pe propria răspundere, că intermediarii financiari îndeplinesc criteriile prevăzute la articolul 33 alineatul (1) şi la articolul 209 alineatul (2) din Regulamentul financiar. Intermediarii financiari sunt selecţionaţi pe baza unor proceduri deschise, transparente, proporţionale şi nediscriminatorii, evitându-se conflictele de interese.

(9) În cazul în care, pentru implementarea instrumentelor financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (c), autorităţile de management contribuie cu resursele din program aferente fondurilor ESI la un instrument existent al cărui administrator de fonduri a fost deja selecţionat de către BEI, de o instituţie financiară internaţională în care este acţionar un stat membru sau de o bancă ori o instituţie aflată în proprietate publică, înregistrată ca entitate juridică care desfăşoară activităţi financiare cu titlu profesional şi care îndeplineşte condiţiile stabilite la articolul 38 alineatul (4) primul paragraf litera (b) punctul (iii), acestea încredinţează respectivului administrator de fonduri sarcini de implementare prin atribuirea unui contract în regim de gestiune directă.

(10) Prin derogare de la articolul 41 alineatele (1) şi (2), pentru contribuţiile la instrumentele financiare prevăzute la prezentul articol alineatul (9), cererile de plăţi intermediare se prezintă progresiv, în conformitate cu calendarul de plăţi stabilit în acordul de finanţare. Calendarul de plăţi menţionat în prima teză de la prezentul alineat corespunde calendarului de plăţi convenit pentru alţi investitori în cadrul aceluiaşi instrument financiar.

(11) Clauzele şi condiţiile pentru contribuţiile efectuate în conformitate cu articolul 38 alineatul (1) litera (c) se stabilesc în acordurile de finanţare, în conformitate cu anexa IV, la următoarele niveluri:

(a) dacă este cazul, între reprezentanţii mandataţi corespunzător ai autorităţii de management şi organismul care implementează fondul de fonduri;

(b) între reprezentanţii mandataţi corespunzător ai autorităţii de management sau, dacă este cazul, între organismul care implementează fondul de fonduri şi organismul care implementează instrumentul financiar.

(12) În cazul contribuţiilor acordate în conformitate cu alineatul (1) de la prezentul articol platformelor de investiţii care beneficiază de contribuţii din partea instrumentelor create la nivelul Uniunii, se asigură consecvenţa cu normele privind ajutoarele de stat, în conformitate cu articolul 209 alineatul (2) primul paragraf litera (c) din Regulamentul financiar.

(13) În cazul instrumentelor financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (c) care iau forma unui instrument de garantare, statele membre pot decide ca fondurile ESI să contribuie, după caz, la diferite tranşe ale portofoliilor de împrumuturi acoperite inclusiv prin intermediul garanţiei UE în temeiul Regulamentului (UE) 2015/1017.

(14) Pentru sprijinirea operaţiunilor implementate prin intermediul instrumentelor financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (c), în cadrul unui program se poate institui o prioritate separată pentru FEDR, FSE, Fondul de coeziune şi FEPAM, iar pentru FEADR, un tip de operaţiune separat, cu o rată de cofinanţare de până la 100 %.

▼M6

(15) În pofida articolului 70 și a articolului 93 alineatul (1), contribuţiile efectuate în temeiul alineatului (1) de la prezentul articol pot fi utilizate pentru a genera noi finanţări prin îndatorare și capitaluri proprii pe întreg teritoriul statului membru, indiferent de categoriile de regiuni, cu excepţia cazului în care se prevede altfel în acordul de finanţare.

(16) Până la 31 decembrie 2019, Comisia efectuează o analiză a aplicării prezentului articol și, dacă este cazul, prezintă Parlamentului European și Consiliului o propunere legislativă.

▼C1

Articolul 40

Gestionarea și controlul instrumentelor financiare

▼M6

(1) Autorităţile desemnate în conformitate cu articolul 124 din prezentul regulament și cu articolul 65 din Regulamentul privind FEADR nu efectuează verificări la faţa locului la nivelul BEI sau al altor instituţii financiare internaţionale în care este acţionar un stat membru pentru instrumentele financiare implementate de către acestea.

Cu toate acestea, autorităţile desemnate efectuează verificări în conformitate cu articolul 125 alineatul (5) din prezentul regulament și controale în conformitate cu articolul 59 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 1306/2013 la nivelul altor organisme care implementează instrumentele financiare în jurisdicţia statelor lor membre respective.

BEI și alte instituţii financiare internaţionale în care este acţionar un stat membru prezintă autorităţilor desemnate un raport de control la fiecare cerere de plată. De asemenea, acestea furnizează Comisiei și autorităţilor desemnate un raport anual de audit elaborat de auditorii externi ai acestora. Obligaţiile de raportare menţionate nu aduc atingere obligaţiilor de raportare, inclusiv în ceea ce privește performanţa instrumentelor financiare, astfel cum sunt prevăzute la articolul 46 alineatele (1) și (2) din prezentul regulament.

Comisia este împuternicită să adopte un act de punere în aplicare privind modelele de rapoarte de control și de rapoarte anuale de audit menţionate la prezentul alineat al treilea paragraf.

Respectivul act de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura consultativă menţionată la articolul 150 alineatul (2).

(2) Fără a aduce atingere articolului 127 din prezentul regulament și articolului 9 din Regulamentul (UE) nr. 1306/2013, organismele responsabile cu auditarea programelor nu efectuează audituri la nivelul BEI sau al altor instituţii financiare internaţionale în care este acţionar un stat membru pentru instrumentele financiare implementate de către acestea.

Organismele responsabile cu auditarea programelor efectuează audituri ale operaţiunilor și ale sistemelor de gestiune și de control la nivelul altor organisme care implementează instrumentele financiare în statele lor membre respective și la nivelul destinatarilor finali cu respectarea condiţiilor prevăzute la alineatul (3).

Comisia poate efectua audituri la nivelul organismelor menţionate la alineatul (1) în cazul în care consideră că acest lucru este necesar pentru a obţine o asigurare rezonabilă având în vedere riscurile identificate.

▼M6

(2a) În ceea ce privește instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (a) și la articolul 39 care au fost instituite printr-un acord de finanţare semnat înainte de 2 august 2018, se aplică normele prevăzute în prezentul articol aplicabile la momentul semnării acordului de finanţare, prin derogare de la prezentul articol alineatele (1) și (2).

▼C1

(3) Organismele responsabile de auditarea programelor pot efectua audituri la nivelul destinatarilor finali numai atunci când survin una sau mai multe dintre următoarele situaţii:

(a) nu sunt disponibile, la nivelul autorităţii de management ori la nivelul organismelor care implementează instrumente financiare, documente justificative care demonstrează că s-a acordat sprijin din instrumentul financiar destinatarilor finali și că acesta a fost folosit în scopul preconizat în conformitate cu legislaţia aplicabilă;

(b) există dovezi conform cărora documentele disponibile la nivelul autorităţii de management sau la nivelul organismelor care implementează instrumente financiare nu reprezintă o imagine adevărată și exactă a sprijinului acordat.

▼M6

(4) Până la 3 noiembrie 2018, Comisia adoptă, în conformitate cu articolul 149, acte delegate de completare a prezentului regulament prin stabilirea unor norme specifice suplimentare privind gestiunea și controlul instrumentelor financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) literele (b) și (c), tipurile de controale care trebuie efectuate de autorităţile de management și de audit, dispoziţiile referitoare la păstrarea documentelor justificative și elementele care trebuie demonstrate prin documente justificative.

▼C1

(5) Organismele care implementează instrumente financiare sunt responsabile de disponibilitatea documentelor justificative și nu impun destinatarilor finali cerinţe de ţinere a evidenţei care depășesc cadrul necesar ce le permite să își îndeplinească respectiva responsabilitate.

▼M6

(5a) Prin derogare de la articolul 143 alineatul (4) din prezentul regulament și de la articolul 56 al doilea paragraf din Regulamentul (UE) nr. 1306/2013, în cadrul operaţiunilor ce cuprind instrumente financiare, o contribuţie anulată în conformitate cu articolul 143 alineatul (2) din prezentul regulament sau în conformitate cu articolul 56 primul paragraf din Regulamentul (UE) nr. 1306/2013 ca urmare a unei nereguli individuale, poate fi reutilizată în cadrul aceleiași operaţiuni, în următoarele condiţii:

(a) în cazul în care neregulile care conduc la anularea contribuţiei sunt depistate la nivelul destinatarului final, contribuţia anulată poate fi reutilizată numai pentru alţi destinatari finali în cadrul aceluiași instrument financiar;

(b) în cazul în care neregulile care conduc la anularea contribuţiei sunt detectate la nivelul intermediarului financiar din cadrul unui fond de fonduri, contribuţia anulată poate fi reutilizată numai pentru alţi intermediari financiari.

▼M6

În cazul în care neregulile care conduc la anularea contribuţiei sunt detectate la nivelul organismului care implementează fonduri de fonduri sau la nivelul organismului care implementează instrumente financiare atunci când un instrument financiar este implementat prin intermediul unei structuri fără un fond de fonduri, contribuţia anulată nu poate fi reutilizată în cadrul aceleiaşi operaţiuni.

În cazul în care se efectuează o corecţie financiară pentru o neregulă sistemică, contribuţia anulată nu poate fi reutilizată pentru nicio operaţiune afectată de nereguli sistemice.

▼C1

Articolul 41

Cereri de plată inclusiv cheltuielile pentru instrumente financiare

▼M6

(1) În ceea ce privește instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) literele (a) și (c) și în ceea ce privește instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (b), implementate în conformitate cu articolul 38 alineatul (4) primul paragraf literele (a), (b) și (c), cererile eșalonate de plată intermediară se depun pentru contribuţii din programe plătite instrumentului financiar în cursul perioadei de eligibilitate prevăzute la articolul 65 alineatul (2) („perioada de eligibilitate”), în conformitate cu următoarele condiţii:

▼C1

(a) suma contribuţiei din program plătită instrumentului financiar inclusă în fiecare cerere de plată intermediară transmisă în cursul perioadei de eligibilitate nu depășește 25 % din suma totală a contribuţiilor din program angajate pentru instrumentul financiar în temeiul acordului de finanţare relevant, corespunzând cheltuielilor în înţelesul articolului 42 alineatul (1) literele (a), (b) și (d) care se preconizează că vor fi plătite în cursul perioadei de eligibilitate. Cererile de plată intermediară transmise după perioada de eligibilitate includ suma totală a cheltuielilor eligibile în înţelesul articolului 42;

(b) fiecare cerere de plată intermediară menţionată la prezentul alineat litera (a) poate include până la 25 % din suma totală a cofinanţării naţionale, astfel cum se menţionează la articolul 38 alineatul (9), cu privire la care se preconizează că urmează a fi plătită instrumentului financiar, sau la nivelul destinatarilor finali pentru cheltuieli în înţelesul articolului 42 alineatul (1) literele (a), (b) și (d), în cursul perioadei de eligibilitate;

(c) cererile ulterioare de plată intermediară transmise în cursul perioadei de eligibilitate se fac exclusiv:

(i) pentru cea de a doua cerere de plată intermediară, atunci când cel puţin 60 % din suma inclusă în prima cerere de plată intermediară s-a cheltuit sub formă de cheltuieli eligibile în înţelesul articolului 42 alineatul (1) literele (a), (b) și (d);

(ii) pentru cea de a treia cerere de plată intermediară, precum și pentru următoarele, atunci când cel puţin 85 % din sumele incluse în cererile anterioare de plată intermediară s-au cheltuit sub formă de cheltuieli eligibile în înţelesul articolului 42 alineatul (1) literele (a), (b) și (d);

▼C1

(d) fiecare cerere de plată intermediară care include cheltuieli referitoare la instrumente financiare prezintă separat suma totală a contribuţiilor din program plătite instrumentelor financiare şi sumele plătite sub formă de cheltuieli eligibile în înţelesul articolului 42 alineatul (1) literele (a), (b) şi (d).

La momentul închiderii programului, cererea de plată a soldului final include suma totală a cheltuielilor eligibile, astfel cum se menţionează la articolul 42.

▼M6

(2) În ceea ce priveşte instrumentele financiare menţionate la articolul 38 alineatul (1) litera (b), implementate în conformitate cu articolul 38 alineatul (4) primul paragraf litera (d), cererile de plată intermediară şi de plată a soldului final includ cuantumul total al plăţilor efectuate de autoritatea de management pentru investiţii în destinatarii finali, astfel cum se menţionează la articolul 42 alineatul (1) primul paragraf literele (a) şi (b).

▼C1

(3) Comisia este împuternicită să adopte, acte delegate în conformitate cu articolul 149, normele referitoare la retragerea plăţilor către instrumentele financiare şi la adaptările efectuate în consecinţă la cererile de plată.

(4) Comisia, pentru a asigura condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, adoptă acte de punere în aplicare prin care stabileşte modelele de utilizat în cazul prezentării către Comisie, împreună cu cererile de plată, a unor informaţii suplimentare privind instrumentele financiare. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

Articolul 42

Cheltuielile eligibile la închidere

(1) La închiderea programului, cheltuielile eligibile ale instrumentului financiar sunt reprezentate de suma totală a contribuţiilor din program plătită efectiv sau, în cazul garanţiilor angajate, de instrumentul financiar în perioada de eligibilitate, corespunzând următoarelor:

(a) plăţi către destinatarii finali şi, în cazurile menţionate la articolul 37 alineatul (7), plăţi în beneficiul destinatarilor finali;

(b) resurse angajate pentru contracte de garantare, indiferent dacă sunt datorate sau deja scadente, în vederea onorării posibilelor solicitări ale garanţiei pentru acoperirea pierderilor, calculate pe baza unei evaluări prudente *ex ante*, acoperind un număr mare de noi împrumuturi subiacente sau alte instrumente de risc pentru noi investiţii în destinatarii finali;

(c) subvenţii ale dobânzii sau contribuţii la comisioanele de garantare capitalizate, datorate pentru o perioadă de cel mult 10 ani după perioada de eligibilitate, utilizate în combinaţie cu instrumente financiare, plătite într-un cont de garanţie creat special în acest scop, pentru rambursarea efectivă după perioada de eligibilitate, dar în ceea ce priveşte împrumuturi sau instrumente purtătoare de risc rambursate pentru investiţii în destinatari finali în perioada de eligibilitate;

▼C1

(d) rambursarea costurilor de gestionare suportate sau a plăţii onorariilor de gestionare aferente instrumentului financiar.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 pentru a stabili normele specifice cu privire la înfiinţarea unui sistem de capitalizare a tranşelor anuale pentru subvenţiile pentru dobânzi sau contribuţiile la comisioanele de garantare menţionate la primul paragraf litera (c).

(2) În ceea ce priveşte instrumentele bazate pe participaţii şi microcreditele, costurile sau comisioanele de gestionare capitalizate care trebuie plătite pentru o perioadă de maximum şase ani de la expirarea perioadei de eligibilitate, în ceea ce priveşte investiţiile în destinatari finali care au avut loc în respectiva perioadă de eligibilitate şi care nu pot fi acoperite de dispoziţiile articolelor 44 sau 45, pot fi considerate cheltuieli eligibile dacă sunt vărsate într-un cont de garanţie creat special în acest scop.

▼M6

(3) În cazul instrumentelor bazate pe participaţii care vizează întreprinderile menţionate la articolul 37 alineatul (4), al căror acord de finanţare menţionat la articolul 38 alineatul (7) litera (b) a fost semnat înainte de 31 decembrie 2018 şi care au investit, către finele perioadei de eligibilitate, cel puţin 55 % din resursele programului angajate în cadrul acordului de finanţare corespunzător, un cuantum limitat de plăţi destinate investiţiilor în destinatari finali, care trebuie efectuate în cursul unei perioade de cel mult patru ani de la sfârşitul perioadei de eligibilitate, pot fi considerate cheltuieli eligibile dacă sunt vărsate într-un cont de garanţie creat special în acest scop, cu condiţia respectării normelor privind ajutoarele de stat şi a tuturor condiţiilor prevăzute mai jos.

▼C1

Suma vărsată în contul de garanţie:

(a) se foloseşte exclusiv pentru investiţii ulterioare în destinatarii finali care au beneficiat de investiţii iniţiale sub formă de participaţii de la instrumentul financiar în cadrul perioadei de eligibilitate, care nu au fost încă plătite parţial sau integral;

(b) se foloseşte exclusiv pentru investiţii ulterioare care trebuie efectuate în conformitate cu standardele pieţei şi acordurile contractuale bazate pe standardele pieţei şi este limitată la minimul necesar pentru a stimula investiţiile şi din partea sectorului privat, asigurându-se, în acelaşi timp, continuitatea finanţării pentru întreprinderile vizate astfel încât atât investitorii publici, cât şi cei privaţi să poată beneficia de investiţii;

(c) nu depăşeşte 20 % din cheltuielile eligibile ale instrumentului bazat pe participaţii menţionat la alineatul (1) primul paragraf litera (a) din care se deduc limita maximă a resurselor de capital şi câştigurile reatribuite respectivului instrument bazat pe participaţii în cursul perioadei de eligibilitate.

Toate sumele vărsate în contul de garanţie care nu sunt utilizate pentru investiţii în destinatarii finali plătite în cursul perioadei menţionate la primul paragraf se utilizează în conformitate cu articolul 45.

(4) Cheltuielile eligibile dezvăluite în conformitate cu alineatele (1), (2) şi (3) nu depăşesc suma dintre:

▼C1

(a) valoarea totală a contribuţiei plătite din fondurile ESI în sensul alineatelor (1), (2) şi (3); şi

(b) cofinanţarea naţională corespunzătoare.

▼M6

(5) În cazul în care sunt percepute de către organismul care implementează fondul de fonduri sau de către organismele care implementează instrumente financiare în temeiul articolului 38 alineatul (1) litera (c) şi al articolului 38 alineatul (4) primul paragraf literele (a), (b) şi (c), costurile şi onorariile de gestionare menţionate la alineatul (1) primul paragraf litera (d) de la prezentul articol şi la alineatul (2) din prezentul articol nu depăşesc pragurile definite în actul delegat menţionat la alineatul (6) din prezentul articol. În timp ce costurile de gestionare includ elemente de costuri direct sau indirect rambursate pe baza dovezilor cheltuielilor, onorariile de gestionare se calculează pe baza unui preţ convenit pentru serviciile prestate, stabilit printr-un proces competitiv pe piaţă, după caz. Costurile şi onorariile de gestionare se bazează pe o metodologie de calcul bazată pe performanţă.

▼C1

Costurile şi comisioanele de gestionare pot include comisioane de intermediere. Atunci când comisioanele de intermediere sau orice parte din acestea este percepută de la destinatarii finali, aceasta nu se declară ca fiind o cheltuială eligibilă.

Costurile şi comisioanele de gestionare, inclusiv cele suportate pentru lucrările pregătitoare legate de instrumentul financiar înainte de semnarea acordului de finanţare corespunzător sunt eligibile de la data semnării acordului de finanţare corespunzător.

(6) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149, care stabilesc normele specifice de determinare a criteriilor de stabilire a costurilor şi a comisioanelor de gestionare pe baza performanţelor şi pragurilor aplicabile, precum şi norme privind rambursarea costurilor şi a comisioanelor de gestionare capitalizate pentru instrumentele bazate pe participaţii şi microcredite.

Articolul 43

Dobânzi şi alte câştiguri generate de contribuţiile din partea fondurilor ESI pentru instrumentele financiare

(1) Contribuţiile din partea fondurilor ESI plătite instrumentelor financiare se plasează în conturi deschise la instituţii financiare din statele membre şi se investesc cu titlu temporar, în conformitate cu principiile bunei gestiuni financiare.

(2) Dobânzile şi celelalte câştiguri care pot fi atribuite contribuţiei din partea fondurilor ESI plătite instrumentelor financiare se utilizează în aceleaşi scopuri, inclusiv pentru rambursarea costurilor de gestionare suportate sau pentru plata comisioanelor de gestionare a instrumentului financiar, în conformitate cu articolul 42 primul paragraf alineatul (1) litera (d) şi în conformitate cu articolul 42 alineatele (2) şi (3), ca sumele plătite iniţial din fondurile ESI, fie în cadrul aceluiaşi instrument financiar, fie în urma lichidării instrumentului financiar, în alte instrumente financiare sau forme de contribuţie, în conformitate cu obiectivele specifice stabilite în cadrul unei priorităţi, până la sfârşitul perioadei de eligibilitate.

▼C1

(3) Autoritatea de management se asigură că se păstrează evidenţe adecvate privind utilizarea dobânzilor şi a altor câştiguri.

▼M6

Articolul 43a

Tratamentul diferenţiat al investitorilor

(1) Sprijinul din partea fondurilor ESI pentru instrumentele financiare investite în destinatarii finali şi câştigurile sau alte venituri sau profituri, precum dobânzile, comisioanele de garantare, dividendele, câştigurile de capital sau orice alte venituri generate de investiţiile respective, care pot fi atribuite sprijinului din partea fondurilor ESI, poate fi utilizat pentru tratamentul diferenţiat al investitorilor care îşi desfăşoară activitatea după principiul economiei de piaţă, precum şi al BEI în contextul utilizării garanţiei UE în temeiul Regulamentului (UE) 2015/1017. Un astfel de tratament diferenţiat este justificat de necesitatea de a atrage resurse de contraparte private şi de a mobiliza finanţarea din sectorul public.

(2) Evaluările menţionate la articolul 37 alineatul (2) şi la articolul 39a alineatul (3) includ, după caz, o evaluare a necesităţii şi amplorii tratamentului diferenţiat, astfel cum este menţionat la alineatul (1) de la prezentul articol şi/sau o descriere a mecanismelor care vor fi utilizate pentru a se stabili necesitatea şi amploarea acestui tratament diferenţiat.

(3) Tratamentul diferenţiat nu depăşeşte ceea ce este necesar pentru a crea stimulente în vederea atragerii de resurse de contraparte private. Acesta nu compensează în exces investitorii care îşi desfăşoară activitatea după principiul economiei de piaţă şi nici BEI în contextul utilizării garanţiei UE în temeiul Regulamentului (UE) 2015/1017. Alinierea intereselor se asigură printr-o partajare adecvată a riscului şi a profitului.

(4) Tratamentul diferenţiat al investitorilor care funcţionează după principiul economiei de piaţă se aplică fără a aduce atingere normelor Uniunii în materie de ajutoare de stat.

▼C1

Articolul 44

Reutilizarea resurselor care pot fi atribuite contribuţiei din partea fondurilor ESI până la sfârşitul perioadei de eligibilitate

▼M6

(1) Fără a aduce atingere articolului 43a, resursele restituite instrumentelor financiare din investiţii sau din disponibilizări ale resurselor angajate pentru contracte de garantare, inclusiv rambursările şi câştigurile de capital şi alte venituri sau profituri, precum dobânzile, comisioanele de garantare, dividendele, câştigurile de capital sau orice alte venituri generate de investiţii, care pot fi atribuite sprijinului din partea fondurilor ESI, se utilizează din nou în următoarele scopuri, în limita sumelor necesare şi în ordinea convenită în acordurile de finanţare relevante:

(a) alte investiţii prin aceleaşi sau alte instrumente financiare, în conformitate cu obiectivele specifice stabilite în cadrul unei priorităţi;

(b) dacă este cazul, pentru a acoperi pierderile în valoare nominală ale contribuţiei din fondurile ESI la instrumentul financiar care rezultă din dobânzi negative, dacă aceste pierderi se produc în pofida unei gestiuni active a trezoreriei de către organismele care implementează instrumente financiare;

▼M6

(c) dacă este cazul, rambursarea costurilor de gestionare suportate și plata onorariilor de gestionare aferente instrumentului financiar.

▼C1

(2) Autoritatea de management se asigură că se păstrează evidențe adecvate privind reutilizarea resurselor menționate la alineatul (1).

Articolul 45

Reutilizarea resurselor după sfârșitul perioadei de eligibilitate

Statele membre adoptă măsurile necesare pentru a asigura că resursele rambursate instrumentelor financiare, inclusiv rambursările și câștigurile de capital, precum și alte câștiguri sau profituri generate în cursul unei perioade de cel puțin opt ani de la sfârșitul perioadei de eligibilitate care pot fi atribuite contribuției din partea fondurilor ESI pentru instrumentele financiare în conformitate cu articolul 37, sunt reutilizate în conformitate cu obiectivele programului sau programelor, fie în cadrul aceluiași instrument financiar, fie, în urma ieșirii respectivelor resurse din instrumentul financiar, în alte instrumente financiare, cu condiția ca în ambele cazuri o evaluare a condițiilor de piață să demonstreze necesitatea continuă a unor astfel de investiții sau a altor forme de contribuție.

Articolul 46

Raport privind implementarea instrumentelor financiare

(1) Autoritatea de management trimite Comisiei un raport specific care acoperă operațiunile ce cuprind instrumente financiare, sub forma unei anexe la raportul anual de implementare.

(2) Raportul specific menționat la alineatul (1) include, pentru fiecare instrument financiar, următoarele informații:

(a) identificarea programului și a priorității sau măsurii în cadrul cărora se furnizează contribuția din partea fondurilor ESI;

(b) descrierea instrumentului financiar și a măsurilor de implementare;

▼M6

(c) identificarea organismelor care implementează instrumente financiare și a organismelor care implementează fonduri de fonduri, după caz, astfel cum sunt menționate la articolul 38 alineatul (1) literele (a), (b) și (c);

▼C1

(d) suma totală a contribuțiilor programului pe prioritate sau măsură plătită instrumentului financiar;

▼C1

(e) suma totală a contribuției plătite destinatarilor finali sau în beneficiul destinatarilor finali sau angajate în contractele de garantare de instrumentul financiar pentru investiții la nivelul destinatarilor finali, precum și costurile de gestionare suportate sau comisioanele de gestionare plătite, pe program și pe prioritate sau măsură;

(f) performanța instrumentului financiar, inclusiv progresul înregistrat în înființarea sa și în selectarea organismelor de implementare a instrumentului financiar, incluzând organismul de implementare a fondului de fonduri;

▼M6

(g) dobânzile și alte câștiguri generate de sprijinul din partea fondurilor ESI acordat instrumentului financiar și resursele programului restituite instrumentelor financiare din investiții, astfel cum se menționează la articolele 43 și 44, precum și sumele utilizate pentru tratamentul diferențiat, astfel cum se menționează la articolul 43a;

(h) progresele înregistrate în obținerea efectului de levier preconizat al investițiilor efectuate de instrumentul financiar;

▼C1

(i) valoarea investițiilor de capital, în ceea ce privește anii anteriori;

(j) contribuția instrumentului financiar la îndeplinirea indicatorilor priorității sau măsurii în cauză.

Informațiile de la primul paragraf literele (h) și (j) pot fi incluse numai în anexa la rapoartele anuale de implementare transmise în 2017 și 2019, precum și în raportul final de implementare. Obligațiile de raportare stabilite la primul paragraf literele (a)-(j), nu se aplică la nivelul destinatarilor finali.

(3) În vederea asigurării unor condiții uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă, acte de punere în aplicare de stabilire a modelelor care trebuie utilizate pentru rapoartele prezentate Comisiei privind instrumentele financiare. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

(4) În fiecare an, începând din 2016, în termen de șase luni de la termenul-limită de depunere a rapoartelor anuale de implementare menționate la articolul 111 alineatul (1) pentru FEDR, FSE și FC, la articolul 75 din Regulamentul privind FEADR pentru FEADR și în dispozițiile aplicabile din normele specifice fondurilor pentru FEPAM, Comisia furnizează rezumate ale datelor privind progresul înregistrat în finanțarea și în implementarea instrumentelor financiare, transmise de autoritățile de management în conformitate cu prezentul articol. Respectivele rezumate sunt transmise Parlamentului European și Consiliului și sunt puse la dispoziția publicului.

▼C1

TITLUL V

MONITORIZAREA ŞI EVALUAREA

CAPITOLUL I

Monitorizarea

Secţiunea I

Monitorizarea programelor

Articolul 47

Comitetul de monitorizare

(1) În termen de trei luni de la data notificării statului membru privind decizia Comisiei de adoptare a unui program, acesta instituie, în conformitate cu propriul cadru instituţional, juridic şi financiar, un comitet de monitorizare a implementării programului, în acord cu autoritatea de management (denumit în continuare „comitetul de monitorizare”).

Un stat membru poate institui un singur comitet de monitorizare care să acopere mai multe programe cofinanţate din fondurile ESI.

(2) Fiecare comitet de monitorizare stabileşte şi adoptă propriul regulament de procedură în conformitate cu cadrul instituţional, juridic şi financiar al statului membru în cauză.

(3) Comitetul de monitorizare a unui program în cadrul obiectivului de cooperare teritorială european este instituit de statele membre care participă la un program de cooperare şi de ţările terţe, atunci când acestea acceptă invitaţia de a participa la programul de cooperare, în acord cu autoritatea de management, în termen de trei luni de la data notificării statelor membre cu privire la decizia de adoptare a programului de cooperare. Comitetul de monitorizare respectiv îşi elaborează şi îşi adoptă regulamentul de procedură.

Articolul 48

Compoziţia comitetului de monitorizare

(1) Componenţa comitetului de monitorizare este decisă de statul membru, cu condiţia ca comitetul de monitorizare să fie compus din reprezentanţi ai autorităţilor competente ale statului membru şi ai organismelor intermediare şi din reprezentanţi ai partenerilor menţionaţi la articolul 5. Reprezentanţii partenerilor sunt delegaţi să participe la comitetul de monitorizare de către respectivii parteneri pe baza unor proceduri transparente. Fiecare membru al comitetului de monitorizare poate avea drept de vot.

Componenţa comitetului de monitorizare a unui program aferent obiectivului de cooperare teritorială europeană este convenită de statele membre care participă la program şi ţările terţe, atunci când acestea au acceptat invitaţia de a participa la programul de cooperare. În componenţa comitetului de monitorizare intră reprezentanţi relevanţi ai statelor membre şi ai oricărei alte ţări terţe. Comitetul de monitorizare poate include reprezentanţi ai GECT care să întreprindă activităţi legate de program, în zona acoperită de program.

▼C1

(2) Lista membrilor comitetului de monitorizare se publică.

(3) Comisia participă la lucrările comitetului de monitorizare cu titlu consultativ.

(4) Atunci când contribuie la un program, BEI poate participa la lucrările comitetului de monitorizare în calitate de consultant.

(5) Comitetul de monitorizare este prezidat de un reprezentant al statului membru sau al autorității de management.

Articolul 49

Funcţiile comitetului de monitorizare

(1) Comitetul de monitorizare se reunește cel puțin o dată pe an și examinează implementarea programului și progresele înregistrate în îndeplinirea obiectivelor acestuia. În acest scop, comitetul ia în considerare datele financiare, indicatorii comuni și specifici fiecărui program, inclusiv modificările valorice cu privire la indicatorii de rezultat și progresele în vederea atingerii valorilor-țintă cuantificate și a obiectivelor de etapă definite în cadrul de performanţă menţionat la articolul 21 alineatul (1) și, dacă este cazul, rezultatele analizelor calitative.

(2) Comitetul de monitorizare examinează toate aspectele care afectează evoluţia programului, inclusiv concluziile examinării performanţelor.

(3) Comitetul de monitorizare este consultat și, dacă consideră că este cazul, emite un aviz cu privire la orice modificare a programului propusă de autoritatea de management.

▼M6

(4) Comitetul de monitorizare poate adresa observaţii autorității de management în ceea ce privește implementarea și evaluarea programului, incluzând acțiuni legate de reducerea sarcinii administrative pentru beneficiari. Acesta poate, de asemenea, să facă observaţii cu privire la vizibilitatea sprijinului din partea fondurilor ESI și la sensibilizarea în legătură cu rezultatele unui astfel de sprijin. El monitorizează acţiunile întreprinse ca urmare a observaţiilor sale.

▼C1

Articolul 50

Rapoartele de implementare

(1) Din 2016 până în 2023 inclusiv, fiecare stat membru prezintă Comisiei un raport anual privind implementarea programului în exercițiul financiar precedent. Fiecare stat membru prezintă Comisiei un raport final privind implementarea programului pentru FEDR, FSE și Fondul de coeziune și un raport anual de implementare pentru FEADR și FEPAM până la termenul stabilit în normele specifice fondurilor.

▼C1

(2) Rapoartele de implementare anuale prezintă informaţii cheie privind punerea în aplicare a programului şi a priorităţilor acestuia, prin referire la datele financiare, indicatorii comuni şi indicatorii specifici programelor, valorile-ţintă cuantificate, inclusiv, dacă este cazul, modificările valorice ale indicatorilor de rezultat şi, începând cu raportul anual de implementare care trebuie prezentat în 2017, ale obiectivelor de etapă definite în cadrul de performanţă. Datele transmise se referă la valori ale indicatorilor pentru operaţiunile puse pe deplin în aplicare şi, de asemenea, atunci când este posibil, în funcţie de stadiul implementării, pentru operaţiunile selectate. Ele precizează, de asemenea, o sinteză a constatărilor tuturor evaluărilor programului care au devenit disponibile în cursul exerciţiului financiar precedent, orice probleme care afectează evoluţia programului, precum şi măsurile luate. Raportul anual de implementare care trebuie prezentat în 2016 poate descrie, de asemenea, dacă este cazul, acţiunile desfăşurate pentru îndeplinirea condiţionalităţii *ex ante*.

(3) Prin derogare de la alineatul (2), normele specifice privind datele care trebuie transmise pentru FSE pot fi stabilite în Regulamentul privind FSE.

(4) Raportul anual de implementare care trebuie prezentat în 2017 stabileşte şi evaluează informaţiile menţionate la alineatul (2) şi progresele realizate în vederea atingerii obiectivelor programului, inclusiv contribuţia fondurilor ESI la schimbarea valorică a indicatorilor de rezultat, dacă există date disponibile din evaluări relevante. Raportul anual de implementare prezintă acţiunile întreprinse pentru condiţionalităţile *ex ante* neîndeplinite la momentul adoptării programelor. Acesta evaluează, de asemenea, implementarea acţiunilor pentru a se ţine seama de principiile enunţate la articolele 7 şi 8, rolul partenerilor menţionaţi la articolul 5 în ceea ce priveşte implementarea programului şi prezintă informaţii privind sprijinul utilizat pentru atingerea obiectivelor în materie de schimbări climatice.

(5) Raportul anual de implementare care trebuie prezentat în 2019 şi raportul final de implementare pentru fondurile ESI includ, pe lângă informaţiile şi evaluarea menţionate la alineatele (2) şi (4), informaţii şi evaluări privind progresele înregistrate în atingerea obiectivelor programului şi contribuţia acestuia la îndeplinirea strategiei Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii.

(6) Pentru a fi considerate admisibile, rapoartele anuale de implementare menţionate la alineatele (1)-(4) cuprind toate informaţiile menţionate la alineatele respective şi în normele specifice fondurilor.

Dacă raportul de implementare anual nu este admisibil, Comisia informează statul membru în termen de 15 zile lucrătoare de la data primirii acestuia; în caz contrar, acesta se consideră admisibil.

(7) Comisia examinează rapoartele de implementare anuale şi finale şi transmite statului membru observaţiile sale în termen de două luni de la primirea raportului de implementare anual şi în termen de cinci luni de la primirea raportului de implementare final. În cazul în care Comisia nu prezintă observaţii în aceste termene, raportul este considerat ca fiind acceptat.

▼C1

(8) Comisia poate adresa observaţii autorităţii de management privind chestiuni care afectează în mod semnificativ implementarea programului. În cazul în care se fac astfel de observaţii, autoritatea de management furnizează toate informaţiile necesare cu privire la aceste observaţii și, după caz, informează Comisia în termen de trei luni în legătură cu măsurile luate.

(9) Se pun la dispoziţia publicului rapoartele de implementare anuale și finale, precum și un rezumat pentru cetăţeni al conţinutului acestora.

Articolul 51

Reuniunea anuală de reexaminare

▼M6

(1) Începând din 2016 si până în 2023 inclusiv, se organizează o reuniune de revizuire anuală între Comisie și fiecare stat membru pentru analizarea performanţelor fiecărui program, ţinând seama de raportul anual de implementare și de observaţiile Comisiei, după caz. În cadrul reuniunii se revizuiesc, de asemenea, activităţile de comunicare și de informare ale programului, în special rezultatele și eficacitatea măsurilor luate pentru a informa publicul cu privire la rezultatele și valoarea adăugată a sprijinului din partea fondurilor ESI.

▼C1

(2) Reuniunea anuală de reexaminare poate viza mai multe programe. În 2017 și 2019, reuniunea anuală de reexaminare vizează toate programele din statul membru și ia în considerare, de asemenea, rapoartele de progres prezentate de statul membru în conformitate cu articolul 52 în anii respectivi.

(3) Prin derogare de la articolul (1), statul membru și Comisia pot conveni să organizeze o reuniune de anuală de reexaminare pentru un program pentru anii diferiţi de 2017 și 2019.

(4) Reuniunea anuală de reexaminare este prezidată de Comisie sau, dacă statul membru solicită acest lucru, este coprezidată de statul membru și de Comisie.

(5) Statul membru se asigură că, în urma reuniunii anuale de reexaminare, observaţiile Comisiei referitoare la chestiunile care afectează în mod semnificativ implementarea programului sunt luate în considerare în mod corespunzător și, dacă este cazul, informează Comisia în termen de trei luni cu privire la măsurile luate.

Secţiunea II

Progresul strategic

Articolul 52

Raportul de progres

(1) Statul membru transmite Comisiei până la datele de 31 august 2017 și 31 august 2019 un raport de progres înregistrate în legătură cu punerea în aplicare a acordului de parteneriat până la 31 decembrie 2016 și, respectiv, până la 31 decembrie 2018.

▼C1

(2) Raportul de progres înregistrate conține informații și o evaluare cu privire la:

(a) modificarea necesităților de dezvoltare din statul membru după adoptarea acordului de parteneriat;

(b) progresele înregistrate către realizarea strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, precum și a misiunilor specifice fondurilor menționate la articolul 4 alineatul (1), prin contribuția fondurilor ESI la obiectivele tematice selectate și, în special, în ceea ce privește obiectivele de etapă stabilite pentru fiecare program în cadrul de performanță și contribuțiile utilizate pentru obiectivele legate de schimbările climatice;

(c) dacă acțiunile întreprinse pentru a îndeplini condiționalitățile *ex ante* aplicabile stabilite în acordul de parteneriat neîndeplinite la data adoptării acordului de parteneriat au fost implementate în conformitate cu calendarul stabilit. Acest punct se aplică numai în cazul raportului de progres înregistrate care se transmite în 2017;

(d) implementarea mecanismelor de asigurare a coordonării între fondurile ESI și alte instrumente de finanțare ale Uniunii și naționale și cu BEI;

(e) implementarea abordării integrate a dezvoltării teritoriale sau un rezumat al implementării abordărilor integrate pe baza programelor, inclusiv progresele înregistrate către realizarea domeniilor prioritare stabilite pentru cooperare;

(f) după caz, acțiunile întreprinse pentru consolidarea capacității autorităților din statele membre și a beneficiarilor în privința administrării și utilizării fondurilor ESI;

(g) acțiunile întreprinse și progresele realizate în vederea reducerii sarcinii administrative pentru beneficiari;

(h) rolul partenerilor menționați la articolul 5 în punerea în aplicare a acordului de parteneriat;

(i) un rezumat al acțiunilor întreprinse în legătură cu aplicarea principiilor orizontale menționate la articolele 5, 7 și 8, precum și obiectivele de politică transversale pentru implementarea fondurilor ESI.

(3) În cazul în care Comisia determină, în termen de două luni de la data transmiterii raportului de progres, că informațiile prezentate sunt incomplete sau neclare într-un mod care afectează semnificativ calitatea și fiabilitatea evaluării în cauză, aceasta poate solicita informații suplimentare din partea statului membru, cu condiția ca respectiva solicitare să nu cauzeze întârzieri nejustificate și ca Comisia să ofere motive pentru a justifica presupusa lipsă de calitate și de fiabilitate. Statul membru furnizează Comisiei informațiile solicitate în termen de trei luni și, după caz, revizuiește în mod corespunzător raportul de progres.

▼C1

(4) În vederea asigurării unor condiţii uniforme privind punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a modelului de utilizat la prezentarea raportului de progres. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menţionată la articolul 150 alineatul (2).

Articolul 53

Rapoartele Comisiei și dezbaterile privind fondurile ESI

(1) Cu începere din 2016, Comisia transmite anual Parlamentului European, Consiliului, Comitetului Economic și Social European și Comitetului Regiunilor un raport de sinteză referitor la programele care ţin de fondurile ESI bazat pe rapoartele de implementare anuale prezentate de statele membre în conformitate cu articolul 50, precum și o sinteză a rezultatelor evaluărilor disponibile ale programelor. În 2017 și 2019, raportul de sinteză va face parte din raportul strategic menţionat la alineatul (2).

(2) În 2017 și 2019, Comisia elaborează un raport strategic care reprezintă rezumatul rapoartelor de progres prezentate de statele membre, pe care îl prezintă, până la 31 decembrie 2017 și, respectiv, 31 decembrie 2019, Parlamentului European, Consiliului, Comitetului Economic și Social European și Comitetului Regiunilor, iar respectivele instituţii vor fi invitate să organizeze o dezbatere pe marginea acestui raport.

(3) Consiliul dezbate raportul strategic în special cu privire la contribuţia fondurilor ESI la realizarea strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și este invitat să-și prezinte opinia în cadrul reuniunii de primăvară a Consiliului European.

(4) Cu începere din 2018, Comisia va include, din doi în doi ani, în raportul său anual de progres prezentat reuniunii de primăvară a Consiliului European, o secţiune rezumând cele mai recente rapoarte menţionate la alineatele (1) și (2), în special cu privire la contribuţia fondurilor ESI la progresele realizate în implementarea strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii.

CAPITOLUL II

Evaluarea

Articolul 54

Dispoziţii generale

(1) Evaluările se efectuează pentru îmbunătăţirea calităţii elaborării și implementării programelor, precum și în vederea aprecierii eficacităţii, eficienţei și impactului acestora. Impactul programelor se evaluează în lumina misiunii fiecărui fond ESI, în raport cu ţintele din cadrul strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, precum și, având în vedere amploarea programului, în raport cu PIB-ul și șomajul din zona vizată de program, după caz.

▼C1

(2) Statele membre pun la dispoziţie resursele necesare pentru efectuarea evaluărilor şi asigură instituirea de proceduri pentru generarea şi colectarea datelor necesare pentru evaluări, inclusiv a datelor privind indicatorii comuni şi, după caz, specifici ai programelor.

(3) Evaluările sunt efectuate de către experţi interni sau externi independenţi din punct de vedere funcţional de autorităţile responsabile pentru implementarea programului. Imediat după intrarea în vigoare a prezentului regulament, Comisia oferă orientări privind modul de a realiza evaluările.

(4) Toate evaluările se pun la dispoziţia publicului.

Articolul 55

Evaluarea *ex ante*

(1) Statele membre efectuează evaluări *ex ante* în vederea creşterii calităţii elaborării fiecărui program.

(2) Evaluările *ex ante* se efectuează sub responsabilitatea autorităţii însărcinate cu pregătirea programelor. Evaluările se transmit Comisiei împreună cu un rezumat, concomitent cu programul. Normele specifice fondurilor pot stabili pragurile sub care evaluarea *ex ante* poate fi combinată cu evaluarea pentru alt program.

(3) Evaluările *ex ante* analizează:

(a) contribuţia la strategia Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii, având în vedere obiectivele şi priorităţile tematice selectate, luând în considerare nevoile naţionale şi regionale şi potenţialul de dezvoltare, precum şi învăţămintele desprinse din perioadele de programare anterioare;

(b) coerenţa internă a programului sau activităţii propuse şi relaţia sa cu alte instrumente relevante;

(c) coerenţa alocării resurselor bugetare cu obiectivele programului;

(d) coerenţa dintre obiectivele tematice selectate, priorităţile şi obiectivele corespunzătoare ale programelor şi CSC, acordul de parteneriat şi recomandările specifice corespunzătoare adresate fiecărei ţări adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE şi, dacă este cazul la nivel naţional, programul naţional de reformă;

(e) relevanţa şi claritatea indicatorilor propuşi ai programelor;

(f) modul în care realizările estimate vor contribui la rezultate;

▼C1

(g) caracterul realist al valorilor-ţintă cuantificate ale indicatorilor, având în vedere sprijinul preconizat din partea fondurilor ESI;

(h) motivarea formei de sprijin propuse;

(i) adecvarea resurselor umane şi a capacităţii administrative pentru gestionarea programului;

(j) adecvarea procedurilor de monitorizare a programului şi de colectare a datelor necesare pentru realizarea evaluărilor;

(k) adecvarea obiectivelor de etapă selectate pentru cadrul de performanţă;

(l) adecvarea măsurilor planificate pentru a promova egalitatea de şanse între femei şi bărbaţi şi a preveni orice discriminare, în special în ceea ce priveşte accesul pentru persoanele cu handicap;

(m) adecvarea măsurilor planificate pentru promovarea dezvoltării durabile;

(n) măsuri planificate pentru reducerea sarcinii administrative pentru beneficiari.

(4) Evaluările *ex ante* includ, după caz, cerinţele privind evaluarea strategică de mediu stabilite în Directiva 2001/42/CE a Parlamentului European şi a Consiliului ([1]), ţinând seama de nevoile de atenuare a efectelor schimbărilor climatice.

Articolul 56

Evaluarea în timpul perioadei de programare

(1) Autoritatea de management sau statul membru elaborează un plan de evaluare care poate include mai multe programe. Acesta se transmite în conformitate cu normele specifice fondurilor.

(2) Statele membre se asigură că sunt disponibile capacităţi de evaluare corespunzătoare.

(3) În timpul perioadei de programare, autoritatea de management asigură efectuarea evaluărilor, inclusiv a evaluărilor privind eficacitatea, eficienţa şi impactul fiecărui program, pe baza planului de evaluare, precum şi faptul că fiecare evaluare este supusă aplicării de măsuri ulterioare corespunzătoare în conformitate cu normele specifice fondurilor. Cel puţin o dată pe durata perioadei de programare, o evaluare analizează modul în care contribuţiile din partea fondurilor ESI au contribuit la obiectivele fiecărei priorităţi. Toate evaluările sunt examinate de comitetul de monitorizare şi trimise Comisiei.

(4) Comisia poate efectua, din proprie iniţiativă, evaluări ale programelor. Comisia informează autoritatea de management, iar rezultatele sunt trimise autorităţii de management şi prezentate comitetului de monitorizare în cauză.

([1]) Directiva 2001/42/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri şi programe asupra mediului (JO L 197, 21.7.2001, p. 30).

▼M6

_____

▼C1

Articolul 57

Evaluarea *ex post*

(1) Evaluările *ex post* sunt efectuate de Comisie sau de statele membre în strânsă cooperare cu Comisia. Evaluările *ex post* analizează eficacitatea și eficiența fondurilor ESI și contribuția acestora la strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, ținând seama de obiectivele stabilite în strategia respectivă a Uniunii și în conformitate cu cerințele specifice stabilite în normele specifice fondurilor.

(2) Evaluările *ex post* se finalizează până la 31 decembrie 2024.

▼M6

(3) Alineatele (1) și (2) din prezentul articol se aplică, de asemenea, contribuțiilor de la FEDR sau FEADR la programele dedicate menționate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b).

▼C1

(4) Până la 31 decembrie 2025, Comisia pregătește, pentru fiecare fond ESI, un raport de sinteză în care sunt prezentate pe scurt principalele concluzii ale evaluărilor *ex post*.

TITLUL VI

ASISTENȚA TEHNICĂ

Articolul 58

Asistență tehnică la inițiativa Comisiei

(1) La inițiativa Comisiei, fondurile ESI pot contribui la asistența de pregătire, de monitorizare, administrativă și tehnică, precum și la măsurile de evaluare, audit și control necesare pentru punerea în aplicare a prezentului regulament.

Măsurile menționate la primul paragraf pot fi implementate fie direct de către Comisie, fie indirect, de către alte entități și persoane decât statele membre, în conformitate cu ►M6 articolul 154 din Regulamentul financiar ◄.

Măsurile menționate la primul paragraf pot include, în special:

(a) asistență pentru elaborarea și evaluarea proiectelor, inclusiv cu BEI;

(b) sprijin pentru consolidare instituțională și consolidarea capacității administrative, pentru gestionarea eficace a fondurilor ESI;

(c) studii legate de rapoartele Comisiei privind fondurile ESI și raportul privind coeziunea;

(d) măsurile legate de analiza, gestionarea, monitorizarea, schimbul de informații și implementarea fondurilor ESI, precum și măsuri referitoare la implementarea sistemelor de control, asistență tehnică și administrativă;

▼C1

(e) evaluări, rapoarte ale experților, statistici și studii, inclusiv cele cu caracter general, privind funcționarea curentă și viitoare a fondurilor ESI, care pot să fie efectuate, după caz, de către BEI;

▼M6

(f) acțiuni de difuzare a informațiilor, rețele de sprijin, efectuarea unor activități de comunicare cu un accent deosebit pe rezultate și pe valoarea adăugată a sprijinului din partea fondurilor ESI, precum și acțiuni de sensibilizare și de promovare a cooperării și a schimbului de experiență, inclusiv cu țări terțe;

▼C1

(g) instalarea, funcționarea și interconectarea sistemelor informatice de gestionare, monitorizare, audit, control și evaluare;

(h) acțiuni vizând îmbunătățirea metodelor de evaluare și a schimbului de informații privind practicile de evaluare;

(i) acțiuni legate de activitatea de audit;

(j) consolidarea capacității naționale și regionale în ceea ce privește planificarea investițiilor, evaluarea necesităților, pregătirea, elaborarea și implementarea instrumentelor financiare, a planurilor de acțiune comune și a proiectelor majore, inclusiv inițiativele comune cu BEI;

(k) difuzarea bunelor practici pentru a ajuta statele membre să consolideze capacitatea partenerilor corespunzători menționați la articolul 5 și a organizațiilor-umbrelă ale acestora;

▼M3

(l) acțiuni finanțate în temeiul Regulamentului (UE) 2017/825 menite să contribuie la realizarea strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii.

▼M6

Comisia alocă cel puțin 15 % din resursele menționate la prezentul articol pentru a spori atât eficiența în comunicarea către public, cât și sinergiile dintre activitățile de comunicare întreprinse la inițiativa Comisiei, prin extinderea bazei de informații privind rezultatele, în special printr-o colectare și difuzare mai eficace a datelor, prin evaluări și rapoarte și, în special, prin evidențierea contribuției fondurilor ESI la îmbunătățirea condițiilor de viață ale oamenilor, prin sporirea vizibilității sprijinului din partea fondurilor ESI și prin sensibilizarea publicului cu privire la rezultatele și la valoarea adăugată a sprijinului respectiv. Măsurile de informare, de comunicare și de asigurare a vizibilității privind rezultatele și valoarea adăugată a sprijinului din partea fondurilor ESI, cu un accent deosebit pe operațiuni, sunt continuate după încheierea programelor, acolo unde este cazul. Astfel de măsuri contribuie, de asemenea, la comunicarea instituțională a priorităților politice ale Uniunii, în măsura în care acestea sunt legate de obiectivele generale ale prezentului regulament.

În funcție de scopul lor, măsurile menționate la prezentul articol pot fi finanțate fie drept cheltuieli operaționale, fie drept cheltuieli administrative.

▼C1

(2) Atunci când are în vedere o contribuție din partea fondurilor ESI, Comisia își stabilește în fiecare an, prin acte de punere în aplicare, planurile privind tipul de acțiuni legate de măsurile enumerate la alineatul (1).

▼C1

Articolul 59

Asistenţa tehnică la iniţiativa statelor membre

(1) La iniţiativa unui stat membru, fondurile ESI pot să sprijine acţiuni de pregătire, gestionare, monitorizare, evaluare, informare și comunicare, colaborare în reţea, soluţionare a reclamaţiilor, control și audit. Fondurile ESI pot fi utilizate de statul membru pentru a sprijini acţiuni de reducere a sarcinii administrative pentru beneficiari, inclusiv sisteme de schimb electronic de date și acţiuni de consolidare a capacităţii autorităţilor și beneficiarilor din statele membre de a administra și utiliza aceste fonduri. Fondurile ESI pot fi de asemenea utilizate pentru a susţine acţiuni pentru consolidarea capacităţii partenerilor corespunzători, în conformitate cu articolul 5 alineatul (3) litera (e), și pentru a susţine schimburi de bune practici între aceşti parteneri. Acţiunile menţionate în prezentul paragraf se pot referi la perioadele de programare precedente și ulterioare.

▼M6

(1a) Fiecare fond ESI poate finanţa operaţiuni de asistenţă tehnică eligibile în temeiul oricăruia dintre celelalte fonduri ESI.

▼C1

(2) Normele specifice fondurilor pot adăuga sau exclude acţiuni care pot fi finanţate prin asistenţa tehnică din fiecare fond ESI.

▼M6

(3) Fără a aduce atingere alineatului (2), statele membre pot implementa acţiunile menţionate la alineatul (1) prin atribuirea directă a unui contract către:

(a) BEI;

(b) o instituţie financiară internaţională în cadrul căreia este acţionar un stat membru;

(c) o bancă sau o instituţie aflată în proprietate publică, astfel cum este menţionată la articolul 38 alineatul (4) primul paragraf litera (b) punctul (iii).

▼C1

TITLUL VII

CONTRIBUŢIA FINANCIARĂ DIN PARTEA FONDURILOR ESI

CAPITOLUL I

Contribuţia din partea fondurilor ESI

Articolul 60

Determinarea ratelor de cofinanţare

(1) Decizia Comisiei de adoptare a unui program stabilește rata sau ratele de cofinanţare și suma maximă a contribuţiei din partea fondurilor ESI în conformitate cu normele specifice fondurilor.

(2) Măsurile de asistenţă tehnică aplicate la iniţiativa sau în numele Comisiei se pot finanţa în procent de 100 %.

▼C1

Articolul 61

Operaţiuni generatoare de venituri nete ulterior finalizării lor

▼M6

(1) Prezentul articol se aplică operaţiunilor care generează venituri nete ulterior finalizării lor. În sensul prezentului articol, „venituri nete” înseamnă intrările de numerar plătite direct de utilizatori pentru bunurile sau serviciile oferite în cadrul operaţiunii, cum ar fi taxele suportate direct de utilizatori pentru utilizarea infrastructurii, vânzarea sau închirierea de terenuri sau clădiri ori plăţile pentru servicii minus eventualele costuri de funcţionare şi de înlocuire a echipamentelor cu durată scurtă de viaţă suportate pe parcursul perioadei corespunzătoare. Economiile la costurile de funcţionare generate de operaţiune, cu excepţia economiilor la costurile care decurg din punerea în aplicare a măsurilor de eficienţă energetică, se tratează drept venituri nete, cu excepţia cazului în care sunt compensate de o reducere egală a subvenţiilor de funcţionare.

▼C1

În cazul în care costul de investiţie nu este integral eligibil pentru cofinanţare, veniturile nete menţionate la primul paragraf sunt alocate în mod proporţional părţilor eligibile şi celor neeligibile din costul de investiţie.

(2) Cheltuielile eligibile ale operaţiunii care urmează a fi cofinanţată din resursele fondurilor ESI se reduc în prealabil în funcţie de potenţialul operaţiunii de a genera venituri nete pe parcursul unei perioade de referinţă specifice care acoperă atât implementarea operaţiunii, cât şi perioada ulterioară finalizării acesteia.

(3) Veniturile nete potenţiale ale operaţiunii se determină în prealabil utilizând una dintre următoarele metode selectate de autoritatea de management pentru un sector, un subsector sau un tip de operaţiune:

(a) aplicarea unui procent forfetar din veniturile nete pentru sectorul sau subsectorul aplicabil operaţiunii, astfel cum este definit în anexa V sau în oricare dintre actele delegate menţionate în al doilea, al treilea şi al patrulea paragraf;

▼M6

(aa) aplicarea unui procent forfetar din veniturile nete stabilit de un stat membru pentru un sector sau un subsector care nu este inclus la litera (a). Înainte să aplice rata forfetară, autoritatea de audit competentă verifică dacă aceasta a fost stabilită printr-o metodă justă, echitabilă şi verificabilă, bazată pe date istorice sau criterii obiective;

▼C1

(b) calcularea veniturilor nete actualizate ale operaţiunii, ţinând seama de perioada de referinţă adecvată pentru sectorul sau subsectorul aplicabil operaţiunii, de rentabilitatea aşteptată în mod normal de la categoria de investiţii în cauză, de aplicarea principiului „poluatorul plăteşte” şi, după caz, de consideraţii de echitate legate de prosperitatea relativă a statului membru sau a regiunii în cauză.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 142, în cazurile justificate în mod corespunzător, în vederea modificării anexei V prin ajustarea ratelor forfetare stabilite în aceasta, ţinând seama de date istorice, de potenţialul de recuperare a costurilor, precum şi de principiul „poluatorul plăteşte”, dacă este cazul.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 142 de stabilire a ratelor forfetare pentru sectoare sau subsectoare din domeniul TIC, al CDI şi al eficienţei energetice. Comisia notifică Parlamentului European şi Consiliului actele delegate până la 30 iunie 2015.

▼C1

În plus, Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149, în cazurile justificate în mod corespunzător, privind adăugarea de sectoare sau subsectoare, inclusiv subsectoare ale sectoarelor din anexa V, care intră sub incidența obiectivelor tematice definite la articolul 9 primul paragraf și care sunt finanțate din fondurile ESI.

Atunci când se aplică metoda menționată la primul paragraf litera (a), toate veniturile nete generate în cursul implementării operațiunii și după finalizarea acesteia se consideră a fi luate în calcul prin aplicarea ratei forfetare și, prin urmare, nu sunt deduse ulterior din cheltuielile eligibile ale operațiunii.

În cazul în care o rată forfetară pentru un nou sector sau subsector a fost stabilită prin adoptarea unui act delegat în conformitate cu al treilea și al patrulea paragraf, o autoritate de management poate alege să aplice metoda prevăzută la primul paragraf litera (a) pentru noile operațiuni legate de sectorul sau subsectorul în cauză.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate, în conformitate cu articolul 149, de stabilire a metodelor menționate la primul paragraf litera (b). Atunci când se aplică această metodă, veniturile nete generate în cursul implementării operațiunii, rezultate din surse de venituri care nu au fost luate în considerare în momentul determinării veniturilor nete potențiale ale operațiunii, sunt deduse din cheltuielile eligibile ale operațiunii cel târziu în momentul prezentării de către beneficiar a cererii finale de plată.

(4) Metoda prin care se deduc veniturile nete din cheltuielile operațiunii incluse în cererea de plată depusă la Comisie se stabilește în conformitate cu normele naționale.

▼M6

(5) Ca alternativă la aplicarea metodelor prevăzute la alineatul (3) de la prezentul articol, rata maximă de cofinanțare menționată la articolul 60 alineatul (1) poate fi redusă, la cererea unui stat membru, pentru o prioritate sau o măsură în cazul căreia toate operațiunile sprijinite ar putea aplica o rată forfetară uniformă, în conformitate cu alineatul (3) primul paragraf litera (a) de la prezentul articol. Reducerea nu trebuie să fie mai mică decât cuantumul calculat prin înmulțirea ratei maxime de cofinanțare a Uniunii, aplicabilă în temeiul normelor specifice fondurilor, cu rata forfetară corespunzătoare menționată la litera menționată.

▼C1

(6) Dacă nu este posibil din punct de vedere obiectiv să se stabilească în prealabil veniturile pe baza oricăreia dintre metodele prevăzute la alineatul (3) sau (5), veniturile nete generate în termen de trei ani de la finalizarea unei operațiuni sau până la termenul de trimitere a documentelor pentru închiderea programului stabilită în normele specifice fondurilor, oricare dintre aceste date este mai apropiată, se deduc din cheltuielile declarate Comisiei.

(7) Alineatele (1)-(6) nu se aplică:

(a) operațiunilor sau părților de operațiuni finanțate exclusiv din FSE;

(b) operațiunilor al căror cost total eligibil înainte de aplicarea alineatelor (1)-(6) nu depășește 1 000 000 EUR;

(c) asistenței rambursabile care face obiectul obligației de rambursare integrală și premiilor;

(d) asistenței tehnice;

▼C1

(e) finanţării pentru instrumente financiare sau din partea lor;

(f) operaţiunilor în cazul cărora finanţarea publică ia forma sumelor forfetare sau a costurilor unitare conform baremului standard;

(g) operaţiunilor implementate în cadrul unui plan de acţiune comun;

▼M6

(h) operaţiunilor în cazul cărora sumele sau ratele sprijinului sunt definite în anexa II la Regulamentul privind FEADR sau în Regulamentul privind FEPAM.

▼C1

Fără a aduce atingere prezentului alineat primul paragraf litera (b), în cazul în care un stat membru aplică alineatul (5), el poate include în prioritatea sau măsura corespunzătoare operaţiunile ale căror costuri totale eligibile înainte de aplicarea alineatelor (1)-(6) nu depăşesc 1 000 000 EUR.

▼M6

(8) În plus, alineatele (1)-(6) nu se aplică operaţiunilor pentru care sprijinul acordat prin program constituie ajutor de stat.

▼C1

CAPITOLUL II

Norme speciale privind contribuţia fondurilor ESI la PPP

Articolul 62

PPP

Fondurile ESI pot fi folosite pentru a sprijini operaţiuni PPP. Aceste operaţiuni PPP respectă legislaţia aplicabilă, în special în ceea ce priveşte ajutorul de stat şi achiziţiile publice.

Articolul 63

Beneficiarii operaţiunilor PPP

(1) În legătură cu o operaţiune PPP şi prin derogare de la articolul 2 punctul 10, un beneficiar poate fi:

(a) fie organismul de drept public care iniţiază operaţiunea,

(b) fie un organism reglementat de dreptul privat al unui stat membru (denumit în continuare „partenerul privat”) selectat sau care urmează să fie selectat pentru implementarea operaţiunii.

(2) Organismul de drept public care iniţiază operaţiunea PPP poate propune ca partenerul privat care urmează a fi selectat după aprobarea operaţiunii să fie beneficiarul finanţării acordate din fondurile ESI. În acest caz, pentru ca decizia de aprobare să poată fi luată, autoritatea de management se asigură că partenerul privat selectat îndeplineşte şi îşi asumă toate obligaţiile corespunzătoare care revin unui beneficiar în temeiul prezentului regulament.

(3) Partenerul privat selectat pentru a implementa operaţiunea poate fi înlocuit în calitatea sa de beneficiar în timpul implementării atunci când acest lucru se impune în conformitate cu clauzele şi condiţiile PPP sau ale acordului de finanţare încheiat între partenerul privat şi instituţia financiară care cofinanţează operaţiunea. În acest caz, partenerul privat sau organismul de drept public de înlocuire devine beneficiar cu

▼C1

condiția ca autoritatea de management să aibă certitudinea că partenerul de înlocuire îndeplinește și își asumă toate obligațiile corespunzătoare care revin unui beneficiar în temeiul prezentului regulament.

(4) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149, prin care se stabilesc norme suplimentare privind înlocuirea unui beneficiar și privind responsabilitățile aferente.

(5) Înlocuirea unui beneficiar nu este considerată drept o modificare a proprietății în sensul articolului 71 alineatul (1) litera (b) dacă respectă condițiile aplicabile prevăzute la alineatul (3) din prezentul articol și în actul delegat adoptat în temeiul alineatului (4) din prezentul articol.

Articolul 64

Finanțarea pentru operațiunile PPP

(1) În cazul unei operațiuni PPP al cărei beneficiar este un organism de drept public, cheltuielile din cadrul unei operațiuni PPP care au fost suportate și achitate de partenerul privat pot fi considerate, prin derogare de la articolul 65 alineatul (2), ca fiind suportate și achitate de un beneficiar și pot fi incluse într-o cerere de plată adresată Comisiei, dacă sunt îndeplinite următoarele condiții:

(a) beneficiarul a încheiat un acord PPP cu un partener privat;

(b) autoritatea de management a verificat că cheltuielile declarate de beneficiar au fost plătite de partenerul privat și că operațiunea respectă legislația Uniunii și legislația națională aplicabile, programul, precum și condițiile pentru finanțarea operațiunii.

(2) Plățile către beneficiari efectuate cu privire la cheltuielile incluse într-o cerere de plată în conformitate cu alineatul (1) sunt vărsate într-un cont de garanție creat în acest scop în numele beneficiarului.

(3) Fondurile vărsate în contul de garanție menționat la alineatul (2) se utilizează pentru plăți în conformitate cu acordul PPP, inclusiv pentru plățile care trebuie efectuate în cazul rezilierii acordului PPP.

(4) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 de stabilire a cerințelor minime care trebuie incluse în acordurile PPP și care sunt necesare pentru aplicarea derogării stabilite la alineatul (1) din prezentul articol, inclusiv a dispozițiilor referitoare la rezilierea acordului PPP, și pentru asigurarea unei documentații adecvate pentru audit.

CAPITOLUL III

Eligibilitatea cheltuielilor și caracterul durabil

Articolul 65

Eligibilitatea

(1) Eligibilitatea cheltuielilor se stabilește pe baza normelor naționale, cu excepția cazului în care există norme specifice în cadrul sau în temeiul prezentului regulament sau în normele specifice fondurilor.

▼C1

(2) Cheltuielile sunt eligibile pentru o contribuţie din partea fondurilor ESI dacă au fost suportate de un beneficiar şi plătite între data transmiterii programului către Comisie sau data de 1 ianuarie 2014, oricare dintre aceste date este mai apropiată, şi 31 decembrie 2023. În plus, cheltuielile sunt eligibile pentru contribuţii din FEADR numai dacă ajutorul relevant este plătit efectiv de către agenţia de plăţi în perioada 1 ianuarie 2014-31 decembrie 2023.

(3) Prin derogare de la alineatul (2), cheltuielile din cadrul YEI sunt eligibile de la 1 septembrie 2013.

(4) În cazul costurilor rambursate în temeiul articolului 67 alineatul (1) primul paragraf literele (b) şi (c), acţiunile care constituie baza de rambursare se desfăşoară între 1 ianuarie 2014 şi 31 decembrie 2023.

(5) Prin derogare de la alineatul (4), data iniţială pentru costurile rambursate în temeiul articolului 67 alineatul (1) primul paragraf literele (b) şi (c) pentru acţiuni din cadrul YEI este 1 septembrie 2013.

(6) Operaţiunile nu sunt selectate pentru sprijin din partea fondurilor ESI dacă au fost încheiate în mod fizic sau implementate integral înainte de depunerea de către beneficiar a cererii de finanţare în cadrul programului la autoritatea de management, indiferent dacă toate plăţile aferente au fost efectuate de către beneficiar.

(7) Prezentul articol nu aduce atingere normelor privind eligibilitatea asistenţei tehnice la iniţiativa Comisiei, astfel cum sunt stabilite la articolul 58.

(8) Prezentul alineat se aplică operaţiunilor care generează venituri nete în cursul implementării lor şi cărora nu li se aplică dispoziţiile articolului 61 alineatele (1)-(6).

Cheltuielile eligibile ale operaţiunii care urmează să fie cofinanţată din fondurile ESI se reduc cu veniturile nete care nu sunt luate în calcul în momentul aprobării operaţiunii şi care sunt generate în mod direct numai în cursul implementării acesteia, cel târziu în momentul prezentării de către beneficiar a cererii finale de plată. În cazul în care nu toate costurile sunt eligibile pentru cofinanţare, veniturile nete sunt alocate în mod proporţional părţilor eligibile şi celor neeligibile din costul respectiv.

Prezentul alineat nu se aplică:

(a) asistenţei tehnice;

(b) instrumentelor financiare;

(c) asistenţei rambursabile care face obiectul obligaţiei de rambursare integrală;

(d) premiilor;

(e) operaţiunilor care fac obiectul normelor privind ajutorul de stat;

(f) operaţiunilor în cazul cărora finanţarea publică ia forma unor sume forfetare sau a unor costuri unitare standard, cu condiţia ca veniturile nete să fie luate în considerare *ex ante*;

▼C1

(g) operațiunilor implementate în cadrul unui plan de acțiune comun, cu condiția ca veniturile nete să fie luate în considerare *ex ante*;

▼M6

(h) operațiunilor în cazul cărora sumele sau ratele sprijinului sunt definite în anexa II la Regulamentul privind FEADR sau în Regulamentul privind FEPAM, cu excepția operațiunilor în cazul cărora se face trimitere la prezentul alineat în Regulamentul privind FEPAM; sau

(i) operațiunilor în cazul cărora costul total eligibil nu depășește 100 000 EUR.

▼C1

În sensul prezentului articol și al articolului 61, eventualele plăți primite de beneficiar în baza unor penalități contractuale ca urmare a unei încălcări a contractului încheiat între beneficiar și o parte terță sau ca urmare a retragerii ofertei unei părți terțe selectate în cadrul unei proceduri de achiziții publice („depozit”) nu sunt considerate venituri și nu sunt deduse din cheltuielile eligibile ale operațiunii.

(9) Cheltuielile care devin eligibile în urma modificării programului sunt eligibile numai de la data transmiterii către Comisie a cererii de modificare sau, în cazul aplicării articolului 96 alineatul (11), de la data intrării în vigoare a deciziei de modificare a programului.

Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot deroga de la primul paragraf.

(10) Prin derogare de la alineatul (9), se pot stabili prin Regulamentul privind FEPAM proceduri specifice privind data începerii perioadei de eligibilitate.

▼M9

Prin derogare de la alineatul (9), cheltuielile pentru operațiunile de sprijinire a capacităților de reacție în situații de criză în contextul epidemiei de COVID-19 sunt eligibile începând cu 1 februarie 2020.

▼M6

(11) O operațiune poate beneficia de sprijin din partea unuia sau mai multor fonduri ESI sau din partea unuia sau mai multor programe și din partea altor instrumente ale Uniunii, cu condiția ca cheltuielile declarate într-o cerere de plată pentru unul dintre fondurile ESI să nu fie declarate pentru sprijin din partea unui alt fond sau instrument al Uniunii sau pentru sprijin din partea aceluiași fond în cadrul unui alt program. Cuantumul cheltuielilor care trebuie înregistrate într-o cerere de plată pentru un fond ESI se poate calcula proporțional pentru fiecare fond ESI și pentru programul sau programele în cauză, în conformitate cu documentul care stabilește condițiile care trebuie îndeplinite pentru a beneficia de sprijin.

▼C1

Articolul 66

Forme de sprijin

Fondurile ESI sunt utilizate pentru a furniza sprijin sub formă de granturi, premii, asistență rambursabilă, instrumente financiare sau o combinație între acestea.

În cazul asistenței rambursabile, sprijinul rambursat organismului care l-a oferit sau altei autorități competente din statul membru se contabilizează separat sau este separat prin coduri contabile și se reutilizează în același scop sau în conformitate cu obiectivele programului.

▼C1

Articolul 67

Tipuri de granturi și de asistență rambursabilă

(1) Granturile și asistența rambursabilă pot lua oricare din următoarele forme:

(a) rambursarea costurilor eligibile suportate și plătite efectiv împreună cu, după caz, contribuții în natură și cheltuieli de amortizare;

(b) bareme standard pentru costurile unitare;

▼M6

(c) sume forfetare;

▼C1

(d) finanțare forfetară, stabilită prin aplicarea unui procentaj la una sau mai multe categorii definite de costuri;

▼M6

(e) finanțare care nu este legată de costurile operațiunilor relevante, ci se bazează pe îndeplinirea condițiilor aferente obținerii de progrese în materie de punere în aplicare sau de realizare a obiectivelor programelor, astfel cum se prevede în actul delegat adoptat în conformitate cu alineatul (5a).

▼C1

Normele specifice fondurilor pot limita formele granturilor și metodele de calcul aplicabile anumitor operațiuni.

▼M6

În cazul formei de finanțare menționate la primul paragraf litera (e), auditul vizează exclusiv verificarea îndeplinirii condițiilor de rambursare.

▼C1

(2) Prin derogare de la alineatul (1), se pot stabili prin Regulamentul privind FEPAM forme suplimentare de granturi și alte metode de calcul.

▼M6

(2a) Pentru o operațiune sau un proiect care nu intră sub incidența alineatului (4) prima teză și care primesc sprijin din partea FEDR și a FSE, granturile și asistența rambursabilă în cazul cărora sprijinul public nu depășește 100 000 EUR iau forma unor bareme standard pentru costurile unitare, sumele forfetare sau ratele forfetare, cu excepția operațiunilor care beneficiază de sprijin în cadrul unui ajutor de stat care nu constituie ajutor *de minimis*.

În cazul în care se folosește finanțarea la rate forfetare, categoriile de costuri la care se aplică rata forfetară pot fi rambursate în conformitate cu alineatul (1) primul paragraf litera (a).

Pentru operațiunile sprijinite prin FEADR, FEDR sau FSE, în cazul în care se utilizează rata forfetară menționată la articolul 68b alineatul (1), indemnizațiile și salariile plătite participanților pot fi rambursate în conformitate cu alineatul (1) primul paragraf litera (a) de la prezentul articol.

Prezentul alineat face obiectul dispozițiilor tranzitorii prevăzute la articolul 152 alineatul (7).

▼C1

(3) Opțiunile menționate la alineatul (1) pot fi combinate doar atunci când fiecare acoperă o categorie diferită de costuri sau atunci când sunt utilizate pentru proiecte diferite care fac parte dintr-o operațiune sau în una din etapele succesive ale unei operațiuni.

▼M6

(4) Dacă o operațiune sau un proiect care face parte dintr-o operațiune se implementează exclusiv prin achiziții publice de lucrări, de bunuri sau de servicii, se aplică numai alineatul (1) primul paragraf literele (a) și (e). Dacă achiziția publică în cadrul unei operațiuni sau al

▼M6

unui proiect care face parte dintr-o operaţiune se limitează la anumite categorii de costuri, toate opţiunile menţionate la alineatul (1) se pot aplica întregii operaţiuni sau întregului proiect care face parte dintr-o operaţiune.

▼C1

(5) Sumele menţionate la alineatul (1) primul paragraf literele (b), (c) şi (d) se stabilesc într-unul din următoarele moduri:

▼M6

(a) o metodă de calcul justă, echitabilă şi verificabilă, bazată pe oricare dintre următoarele:

(i) date statistice, alte informaţii obiective sau avizele experţilor;

(ii) date istorice verificate privind beneficiarii individuali;

(iii) aplicarea practicilor uzuale ale beneficiarilor individuali de contabilizare a costurilor;

(aa) un proiect de buget întocmit de la caz la caz şi convenit *ex ante* de către autoritatea de management sau, în cazul FEADR, de către autoritatea responsabilă pentru selecţia operaţiunilor, în cazul în care sprijinul public nu depăşeşte 100 000 EUR;

▼C1

(b) în conformitate cu normele de aplicare a baremelor corespunzătoare de costuri unitare, sume forfetare şi rate fixe aplicabile în cadrul politicilor Uniunii pentru un tip similar de operaţiune şi beneficiari;

(c) în conformitate cu normele de aplicare a baremelor corespunzătoare de costuri unitare, sume forfetare şi rate fixe aplicate în cadrul sistemelor de granturi finanţate integral de statul membru în cauză pentru un tip similar de operaţiune şi de beneficiar;

(d) rate stabilite prin prezentul regulament sau de normele specifice fondurilor;

(e) metode specifice de determinare a sumelor stabilite în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼M6

(5a) Comisia este împuternicită să adopte, în conformitate cu articolul 149, acte delegate de completare a prezentului regulament în ceea ce priveşte definirea baremelor standard pentru costurile unitare sau finanţările la rate forfetare menţionate la alineatul (1) primul paragraf literele (b) şi (d) de la prezentul articol, metodele aferente menţionate la alineatul (5) litera (a) de la prezentul articol şi forma de sprijin menţionată la alineatul (1) primul paragraf litera (e) de la prezentul articol, precizând modalităţile detaliate referitoare la condiţiile de finanţare şi la aplicarea acestora.

▼C1

(6) Documentul care prevede condiţiile privind contribuţia pentru fiecare operaţiune stabileşte metoda care trebuie aplicată pentru a determina costurile de funcţionare şi condiţiile pentru plata grantului.

▼M6

Articolul 68

Finanţarea la rate forfetare a costurilor indirecte pentru granturi și asistenţa rambursabilă

Dacă implementarea unei operaţiuni generează costuri indirecte, acestea pot fi calculate la o rată forfetară în unul dintre următoarele moduri:

(a) o rată forfetară de până la 25 % din costurile directe eligibile, cu condiţia ca rata să fie calculată pe baza unei metode de calcul juste, echitabile și verificabile sau a unei metode aplicate în cadrul schemelor de grant finanţate în întregime de statul membru pentru un tip similar de operaţiune și de beneficiar;

(b) o rată forfetară de până la 15 % din costurile directe eligibile cu personalul, fără ca statul membru să fie obligat să facă un calcul pentru a determina rata aplicabilă;

(c) o rată forfetară aplicată costurilor directe eligibile pe baza metodelor existente și a ratelor corespunzătoare, aplicabilă în cadrul politicilor Uniunii pentru un tip similar de operaţiune și de beneficiar.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 pentru a completa dispoziţiile privind rata forfetară și metodele aferente menţionate la prezentul alineat primul paragraf litera (c).

Articolul 68a

Costuri cu personalul în cazul granturilor și al asistenţei rambursabile

(1) Costurile directe cu personalul ale unei operaţiuni pot fi calculate la o rată forfetară de până la 20 % din costurile directe, altele decât cele cu personalul. Statele membre nu sunt obligate să facă un calcul pentru a stabili rata aplicabilă, cu condiţia ca costurile directe ale operaţiunii să nu includă contractele de achiziţii publice de lucrări a căror valoare depășește pragul prevăzut la articolul 4 litera (a) din Directiva 2014/24/UE.

(2) În vederea stabilirii costurilor cu personalul, remuneraţia pe oră se poate calcula prin împărţirea valorii celei mai recente a costurilor brute anuale documentate cu forţa de muncă la 1 720 de ore pentru persoanele care lucrează cu normă întreagă sau la o valoare proporţională cu cele 1 720 de ore pentru persoanele care lucrează cu fracţiune de normă.

(3) La aplicarea remuneraţiei pe oră calculate în conformitate cu alineatul (2), numărul total de ore declarat pentru o persoană pentru un an dat nu depășește numărul de ore utilizate pentru calculul remuneraţiei pe oră respective.

Primul paragraf nu se aplică programelor din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană pentru costurile cu membrii personalului referitoare la persoane fizice care lucrează în cadrul operaţiunii în baza unui contract cu fracţiune de normă.

▼M6

(4) În cazul în care nu sunt disponibile, costurile brute anuale cu forţa de muncă pot fi deduse din costurile brute documentate cu forţa de muncă disponibile sau din contractul de muncă, operându-se ajustările corespunzătoare pentru o perioadă de 12 luni.

(5) Costurile cu personalul referitoare la persoanele fizice care lucrează în cadrul operaţiunii în baza unui contract cu fracţiune de normă se pot calcula ca procent fix din costurile brute cu forţa de muncă, în funcţie de procentul fix de timp lucrat pe lună în cadrul operaţiunii, fără obligaţia de a se stabili un sistem separat de înregistrare a timpului de lucru. Angajatorul emite pentru angajaţi un document în care se indică procentul fix respectiv.

Articolul 68b

Finanţarea la rate forfetare pentru alte costuri decât cele cu personalul

(1) Pentru a acoperi costurile eligibile rămase ale unei operaţiuni, se poate folosi o rată forfetară de până la 40 % din costurile directe eligibile cu personalul fără ca statul membru să fie obligat să facă vreun calcul pentru a stabili rata aplicabilă.

Pentru operaţiunile sprijinite prin FSE, FEDR sau FEADR, salariile şi indemnizaţiile plătite participanţilor sunt considerate costuri eligibile suplimentare care nu sunt incluse în rata forfetară.

(2) Rata forfetară menţionată la alineatul (1) nu se aplică pentru costurile cu personalul calculate pe baza unei rate forfetare.

▼C1

Articolul 69

Norme specifice de eligibilitate pentru granturi și pentru asistența rambursabilă

(1) Contribuţiile în natură sub forma prestării de lucrări, furnizării de bunuri, servicii, terenuri şi imobile pentru care nu au fost efectuate plăţi în numerar justificate de facturi sau documente cu valoare justificativă echivalentă pot constitui cheltuieli eligibile cu condiţia ca astfel să prevadă normele de eligibilitate ale fondurilor ESI şi ale programului şi să fie îndeplinite următoarele criterii:

(a) contribuţia publică destinată unei operaţiuni care include contribuţii în natură nu depăşeşte valoarea totală a cheltuielilor eligibile, cu excepţia contribuţiilor în natură, la încheierea operaţiunii;

(b) valoarea atribuită contribuţiilor în natură nu depăşeşte costurile în general acceptate pe piaţa în cauză;

(c) valoarea şi aplicarea contribuţiei poate face obiectul unei evaluări şi al unei verificări independente;

(d) în cazul furnizării de terenuri sau imobile, se poate face o plată în numerar în vederea unui contract de închiriere la o valoare nominală pe an care să nu depăşească o unitate monetară a statului membru respectiv;

(e) în cazul contribuţiilor în natură sub formă de muncă neremunerată, valoarea muncii este determinată luând în considerare timpul consacrat verificat şi rata remuneraţiei pentru o muncă echivalentă.

▼C1

Valoarea terenului sau a bunului imobiliar menţionate la prezentul alineat primul paragraf litera (d) se certifică de un expert independent calificat sau de un organism oficial autorizat în mod corespunzător şi nu depăşeşte limita prevăzută la alineatul (3) litera (b).

(2) Costurile de amortizare pot fi considerate eligibile dacă următoarele condiţii sunt îndeplinite:

(a) normele de eligibilitate ale programului permit acest lucru;

(b) valoarea cheltuielilor este dovedită corespunzător prin documente justificative cu valoare probatorie echivalentă facturilor în cazul rambursării sub forma menţionată la articolul 67 alineatul (1) primul paragraf litera (a);

(c) costurile se raportează exclusiv la perioada de sprijin pentru operaţiune;

(d) granturile publice nu au contribuit la achiziţionarea activelor amortizate.

(3) Următoarele costuri nu sunt eligibile pentru o contribuţie din partea fondurilor ESI şi din suma de sprijin transferată de la Fondul de coeziune la MIE astfel cum se prevede la articolul 92 alineatul (6):

(a) dobânzi debitoare, cu excepţia celor referitoare la granturi acordate sub forma unei subvenţii pentru dobândă sau a unei subvenţii pentru comisioanele de garantare;

(b) achiziţionarea de terenuri neconstruite şi de terenuri construite cu o sumă mai mare de 10 % din cheltuielile totale eligibile ale operaţiunii în cauză. În cazul siturilor abandonate şi al siturilor utilizate anterior pentru activităţi industriale care conţin clădiri, această limită se majorează la 15 %. În cazuri excepţionale şi justificate corespunzător, această limită poate fi majorată peste procentajele respective indicate mai sus pentru operaţiunile privind protecţia mediului;

(c) taxa pe valoarea adăugată, cu excepţia cazului în care aceasta nu se poate recupera în temeiul legislaţiei naţionale privind TVA-ul.

▼M6

Articolul 70

Eligibilitatea operaţiunilor în funcţie de localizare

(1) Sub rezerva derogărilor menţionate la alineatul (2) şi a normelor specifice fondurilor, operaţiunile sprijinite prin fondurile ESI sunt situate în zona vizată de program.

Operaţiunile referitoare la furnizarea de servicii pentru cetăţeni sau întreprinderi care acoperă întregul teritoriu al unui stat membru sunt considerate ca fiind situate în toate zonele vizate de program dintr-un stat membru. În astfel de cazuri, cheltuielile se alocă proporţional zonelor relevante vizate de program, pe baza unor criterii obiective.

Al doilea paragraf de la prezentul alineat nu se aplică programului naţional menţionat la articolul 6 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 1305/2013 şi nici programului specific pentru crearea şi operarea reţelei rurale naţionale menţionat la articolul 54 alineatul (1) din regulamentul menţionat.

(2) Autoritatea de management poate accepta ca o operaţiune să fie implementată în afara zonei vizate de program, dar pe teritoriul Uniunii, dacă toate condiţiile de mai jos sunt îndeplinite:

(a) operaţiunea se realizează în beneficiul zonei vizate de program;

▼M6

(b) cuantumul total din partea FEDR, a Fondului de coeziune, a FEADR sau a FEPAM, alocat în cadrul programului pentru operaţiunile situate în afara zonei vizate de program, nu depăşeşte 15 % din sprijinul din partea FEDR, a Fondului de coeziune, a FEADR sau a FEPAM la nivelul priorităţii la momentul adoptării programului;

(c) comitetul de monitorizare şi-a dat acordul pentru operaţiunea sau tipurile de operaţiuni în cauză;

(d) obligaţiile autorităţilor pentru program în ceea ce priveşte gestiunea, controlul şi auditul operaţiunii sunt îndeplinite de autorităţile responsabile pentru programul în cadrul căruia operaţiunea respectivă beneficiază de sprijin, sau încheie acorduri cu autorităţile din zona în care operaţiunea este implementată.

În cazul în care operaţiunile finanţate din fonduri şi din FEPAM sunt implementate în afara zonei vizate de program, în conformitate cu prezentul alineat, şi aduc beneficii atât în interiorul, cât şi în afara zonei vizate de program, astfel de cheltuieli se alocă proporţional pentru respectivele zone, pe baza unor criterii obiective.

În cazul în care operaţiunile vizează obiectivul tematic menţionat la articolul 9 primul paragraf punctul 1 şi sunt implementate în afara statului membru, dar pe teritoriul Uniunii, se aplică numai primul paragraf literele (b) şi (d) de la prezentul alineat.

(3) Pentru operaţiunile care vizează asistenţa tehnică sau măsuri de informare, de comunicare şi de asigurare a vizibilităţii şi activităţi promoţionale, precum şi pentru operaţiunile privind obiectivul tematic menţionat la articolul 9 primul paragraf punctul 1, cheltuielile pot fi suportate în afara Uniunii cu condiţia să fie necesare pentru implementarea satisfăcătoare a operaţiunii.

(4) Alineatele (1), (2) şi (3) nu se aplică programelor din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană. Alineatele (2) şi (3) nu se aplică operaţiunilor sprijinite de FSE.

▼C1

Articolul 71

Caracterul durabil al operaţiunilor

(1) În cazul unei operaţiuni constând în investiţii în infrastructură sau producţie, contribuţia din partea fondurilor ESI se rambursează dacă, în termen de cinci ani de la efectuarea plăţii finale către beneficiar sau în termenul prevăzut de normele privind ajutorul de stat, după caz, face obiectul uneia dintre următoarele:

(a) încetarea sau delocalizarea unei activităţi productive în afara zonei vizate de program;

(b) o modificare a proprietăţii asupra unui element de infrastructură care dă un avantaj nejustificat unei întreprinderi sau unui organism public;

(c) o modificare substanţială care afectează natura, obiectivele sau condiţiile de realizare şi care ar determina subminarea obiectivelor iniţiale ale acesteia.

Sumele plătite în mod necuvenit pentru operaţiune sunt recuperate de statul membru proporţional cu perioada pentru care cerinţele nu au fost îndeplinite.

▼C1

Statele membre pot reduce la trei ani perioada limită stabilită la primul paragraf în situații care vizează menținerea investițiilor sau a locurilor de muncă create de IMM-uri.

(2) În cazul unei operațiuni constând în investiții în infrastructură sau producție, contribuția din partea fondurilor ESI se rambursează dacă, în termen de 10 ani de la efectuarea plății finale către beneficiar, activitatea de producție în cauză este delocalizată în afara Uniunii, cu excepția situației în care beneficiarul este un IMM. În cazul în care contribuția din partea fondurilor ESI ia forma unui ajutor de stat, perioada de 10 ani se înlocuiește cu termenul-limită aplicabil conform normelor privind ajutorul de stat.

(3) În cazul operațiunilor sprijinite de FSE și al operațiunilor sprijinite de alte fonduri ESI care nu constau în investiții în infrastructură sau producție, contribuția din partea fondului se rambursează numai dacă operațiunile fac obiectul unei obligații de menținere a investiției în temeiul normelor aplicabile privind ajutorul de stat și are loc o încetare sau delocalizare a activității de producție în termenul prevăzut de respectivele norme.

▼M6

(4) Alineatele (1), (2) și (3) de la prezentul articol nu se aplică în cazul contribuțiilor la instrumente financiare sau prin instrumente financiare sau pentru achiziționarea prin leasing în temeiul articolului 45 alineatul (2) litera (b) din Regulamentul (UE) nr. 1305/2013 și niciunei operațiuni a cărei activitate de producție încetează ca urmare a unui faliment fără caracter fraudulos.

▼C1

(5) Alineatele (1), (2) și (3) nu se aplică persoanelor fizice care beneficiază de sprijin pentru investiții și, după finalizarea operațiunii de investiții, devin eligibile și beneficiază de sprijin în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 1309/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]), dacă investițiile în cauză sunt legate în mod direct de tipul de activitate identificată ca fiind eligibilă pentru sprijin din partea Fondului european de ajustare la globalizare.

TITLUL VIII

GESTIUNE ȘI CONTROL

CAPITOLUL I

Sistemele de gestiune și control

Articolul 72

Principiile generale ale sistemelor de gestiune și control

În conformitate cu articolul 4 alineatul (8), sistemele de gestiune și control constau în:

(a) descrierea funcțiilor fiecăruia dintre organismele implicate în domeniul gestiunii și controlului, repartizarea funcțiilor în interiorul fiecărui organism;

(b) respectarea principiului separării funcțiilor între aceste organisme și în interiorul fiecăruia dintre ele;

(c) proceduri pentru a garanta corectitudinea și regularitatea cheltuielilor declarate;

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1309/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 decembrie 2013 privind Fondul european de ajustare la globalizare (2014-2020) și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1927/2006 (JO L 347, 20.12.2013, p. 855).

▼C1

(d) sisteme informatice de contabilitate, de stocare și transmitere a datelor financiare și a datelor privind indicatorii, de monitorizare și de raportate;

(e) sisteme de raportare și monitorizare, în cazul în care organismul responsabil încredințează îndeplinirea sarcinilor unui alt organism;

(f) dispoziții privind auditul funcționării sistemelor de gestiune și control;

(g) sisteme și proceduri care garantează o pistă de audit adecvată;

(h) prevenirea, detectarea și corectarea neregulilor, inclusiv a fraudei, și recuperarea sumelor plătite necuvenit, împreună cu dobânzile de întârziere.

Articolul 73

Responsabilitățile în cadrul gestiunii partajate

În conformitate cu principiul gestiunii partajate, statele membre și Comisia răspund de gestiunea și controlul programelor în funcție de responsabilitățile lor respective prevăzute în prezentul regulament și în normele specifice fondurilor.

Articolul 74

Responsabilitățile statelor membre

(1) Statele membre îndeplinesc sarcinile de gestiune, de control și de audit și își asumă responsabilitățile aferente, care sunt stabilite de normele privind gestiunea partajată prevăzute în Regulamentul financiar și normele specifice fondurilor.

(2) Statele membre asigură configurarea sistemelor lor de gestiune și control pentru programe în conformitate cu normele specifice fondurilor și funcționarea eficace a acestor sisteme.

(3) Statele membre asigură existența unor măsuri eficace pentru examinarea reclamațiilor privind fondurile ESI. Sfera de acțiune, normele și procedurile referitoare la aceste mecanisme țin de responsabilitatea statelor membre, în conformitate cu cadrul lor instituțional și juridic. La cererea Comisiei, statele membre examinează reclamațiile depuse la Comisie care se încadrează în sfera de acțiune a mecanismelor lor. Statele membre informează Comisia, la cerere, cu privire la rezultatele examinărilor respective.

(4) Toate schimburile oficiale de informații între statul membru și Comisie sunt efectuate utilizând un sistem de schimb electronic de date. Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a clauzelor și condițiilor pe care respectivul sistem de schimb electronic de date trebuie să le respecte. Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

CAPITOLUL II

Competenţele şi responsabilităţile Comisiei

Articolul 75

Competenţele şi responsabilităţile Comisiei

(1) Comisia verifică, pe baza informaţiilor disponibile, ţinând seama inclusiv de informaţiile privind desemnarea organismelor responsabile de gestiune şi control, documentele furnizate în fiecare an, în temeiul ►M6 articolul 63 alineatele (5), (6) şi (7) din Regulamentul financiar ◄, de către organismele desemnate respective, rapoartele de control, rapoartele de implementare anuale şi auditurile realizate de organismele naţionale şi ale Uniunii, dacă statele membre au instituit sisteme de gestiune şi control care respectă prezentul regulament şi normele specifice fondurilor şi dacă aceste sisteme funcţionează în mod eficace pe durata implementării programelor.

(2) Funcţionarii sau reprezentanţii autorizaţi ai Comisiei pot efectua audituri la faţa locului sau controale după un preaviz de cel puţin 12 zile lucrătoare adresat autorităţii naţionale competente, cu excepţia cazurilor de urgenţă. Comisia respectă principiul proporţionalităţii, având în vedere necesitatea de a evita repetarea inutilă a auditurilor sau a controalelor realizate de către statele membre, nivelul de risc pentru bugetul Uniunii şi necesitatea de a reduce sarcina administrativă pentru beneficiari, în conformitate cu normele specifice fondurilor. Aceste audituri sau controale pot include, în special, verificarea funcţionării eficace a sistemelor de gestiune şi control în cadrul unui program sau unei părţi a acestuia, precum şi evaluarea bunei gestiuni financiare a operaţiunilor din cadrul programelor. Funcţionarii statului membru sau reprezentanţii autorizaţi ai acestuia pot să participe la aceste audituri sau controale.

Funcţionarii Comisiei sau reprezentanţii autorizaţi ai acesteia, abilitaţi în mod corespunzător pentru a efectua audituri sau controale la faţa locului, au acces la toate dosarele, documentele şi metadatele necesare, indiferent de suportul de stocare al acestora, care au legătură cu cheltuielile sprijinite de fondurile ESI sau cu sistemele de gestiune şi control. Statele membre furnizează Comisiei copii ale unor astfel de dosare, documente şi metadate, la cerere.

Competenţele prevăzute la prezentul alineat nu afectează aplicarea dispoziţiilor naţionale care rezervă anumite acte agenţilor specific desemnaţi de legislaţia naţională. Funcţionarii Comisiei sau reprezentanţii săi autorizaţi nu participă, printre altele, la vizite la domiciliu sau la interogarea oficială a persoanelor în temeiul legislaţiei naţionale. Cu toate acestea, aceşti funcţionari şi reprezentanţi au acces la informaţiile obţinute în acest mod, fără a aduce atingere competenţelor instanţelor judecătoreşti naţionale şi respectând pe deplin drepturile fundamentale ale subiecţilor juridici în cauză.

▼M6

(2a) Comisia furnizează autorităţii naţionale competente:

(a) proiectul de raport de audit al auditului sau al controlului la faţa locului în termen de trei luni de la data finalizării respectivului audit sau control;

▼M6

(b) raportul final de audit în termen de trei luni de la primirea unui răspuns complet din partea autorității naționale competente la proiectul de raport de audit al auditului sau controlului la fața locului în cauză.

Rapoartele menționate la primul paragraf literele (a) și (b) se pun la dispoziție în termenele prevăzute la literele menționate în cel puțin una dintre limbile oficiale ale instituțiilor Uniunii.

Termenul prevăzut la primul paragraf litera (a) nu include perioada care începe în ziua următoare datei la care Comisia trimite statului membru solicitarea de informații suplimentare și care durează până când statul membru răspunde la solicitarea respectivă.

Prezentul alineat nu se aplică FEADR.

▼C1

(3) Comisia poate cere unui stat membru să întreprindă acțiunile necesare pentru a garanta buna funcționare a sistemelor sale de gestiune și control sau să verifice corectitudinea cheltuielilor în conformitate cu normele specifice fondurilor.

TITLUL IX

GESTIUNEA FINANCIARĂ, EXAMINAREA ȘI ACCEPTAREA CONTURILOR ȘI CORECȚIILE FINANCIARE, DEZANGAJAREA

CAPITOLUL I

Gestiunea financiară

Articolul 76

Angajamentele bugetare

Angajamentele bugetare ale Uniunii pentru fiecare program sunt realizate în tranșe anuale pentru fiecare fond pe parcursul perioadei cuprinse între 1 ianuarie 2014 și 31 decembrie 2020. Angajamentele bugetare care corespund rezervei de performanță pentru fiecare program se realizează separat, din restul fondurilor alocate programului.

Decizia Comisiei de adoptare a unui program constituie o decizie de finanțare în sensul ►M6 articolul 110 alineatul (1) din Regulamentul financiar ◄ și, odată notificată către statul membru respectiv, constituie un angajament juridic în sensul regulamentului menționat.

Pentru fiecare program, angajamentele bugetare pentru prima rată urmează adoptării programului de către Comisie.

Angajamentele bugetare pentru ratele ulterioare vor fi realizate de Comisie înaintea datei de 1 mai a fiecărui an, pe baza deciziei menționate la al doilea paragraf, din prezentul articol cu excepția cazurilor în care se aplică articolul 16 din Regulamentul financiar.

În urma aplicării cadrului de performanță în conformitate cu articolul 22, în cazul priorităților care nu și-au îndeplinit obiectivele de etapă, Comisia dezangajează, după caz, creditele corespunzătoare angajate în cadrul programelor în cauză ca parte a rezervei de performanță și le pun la dispoziție, din nou, pentru programele ale căror fonduri au fost majorate ca urmare a unei modificări aprobate de Comisie în conformitate cu articolul 22 alineatul (5).

▼C1

Articolul 77

Norme comune în materie de plăți

(1) Plăţile efectuate de Comisie reprezentând contribuţii din fondurile ESI pentru fiecare program se realizează în conformitate cu creditele bugetare şi sub rezerva fondurilor disponibile. Fiecare plată se atribuie angajamentului bugetar deschis cel mai devreme al fondului în cauză.

(2) Plăţile aferente angajamentelor bugetare care corespund rezervei de performanţă nu se efectuează înainte de alocarea definitivă a rezervei de performanţă, în conformitate cu articolul 22 alineatele (3) și (4).

(3) Plăţile se efectuează sub formă de prefinanţare, plăți intermediare și plata soldului final.

(4) Pentru formele de sprijin în temeiul articolului 67 alineatul (1) primul paragraf literele (b), (c) și (d) și al articolelor 68 și 69, costurile calculate pe baza normelor aplicabile se consideră cheltuieli eligibile.

Articolul 78

Norme comune pentru calculul plăţilor intermediare și plata soldului final

Normele specifice fondurilor prevăd norme pentru calculul sumei rambursate cu titlu de plăți intermediare și al soldului final. Această sumă va fi o funcţie specifică a ratei de cofinanţare aplicabile cheltuielilor eligibile.

Articolul 79

Cereri de plată

(1) Procedura specifică și informaţiile care trebuie furnizate în cererile de plată cu privire la fiecare fond ESI sunt stabilite de normele specifice fondurilor.

(2) Cererea de plată care se transmite Comisiei conţine toate informaţiile necesare Comisiei pentru a întocmi situaţii contabile în conformitate cu ►M6 articolul 82 alineatul (2) din Regulamentul financiar ◄.

Articolul 80

Folosirea monedei euro

Sumele din programele prezentate de statele membre, previziunile de cheltuieli, cererile de plată, conturile și cheltuielile menţionate în rapoartele de implementare anuale și finale sunt exprimate în euro.

Articolul 81

Plata prefinanţărilor iniţiale

(1) În urma deciziei Comisiei de adoptare a unui program, Comisia plătește o sumă de prefinanţare iniţială pentru întreaga perioadă de programare. Suma prefinanţării iniţiale este plătită în tranșe în funcţie de necesităţile bugetare. Nivelul corespunzător tranșelor este definit de normele specifice fondurilor.

▼C1

(2) Prefinanţarea iniţială se utilizează numai pentru plăţile către beneficiari în cadrul implementării programului. Ea se pune la dispoziţie fără întârziere organismului responsabil în acest sens.

Articolul 82

Verificarea şi închiderea conturilor aferente prefinanţării iniţiale

Sumele plătite cu titlu de prefinanţare sunt verificate şi închise integral în conturile Comisiei cel târziu la momentul încheierii programului.

Articolul 83

Întreruperea termenului de plată

(1) Termenul de plată pentru o cerere de plată intermediară poate fi întrerupt de către ordonatorul de credite delegat, în sensul Regulamentului financiar, pentru o perioadă maximă de şase luni, în următoarele cazuri:

(a) în urma unor informaţii furnizate de un organism de audit naţional sau al Uniunii, există dovezi clare care indică o deficienţă semnificativă în funcţionarea sistemului de gestiune şi control;

(b) ordonatorul de credite delegat trebuie să efectueze verificări suplimentare în urma informaţiilor care ajung la cunoştinţa sa şi care îi semnalează că cheltuielile indicate într-o cerere de plată sunt legate de o neregulă având consecinţe financiare grave;

(c) nu a fost prezentat unul dintre documentele prevăzute la ►M6 articolul 63 alineatele (5), (6) şi (7) din Regulamentul financiar ◄.

Statul membru poate accepta prelungirea perioadei de întrerupere cu încă trei luni.

Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot stabili o bază suplimentară pentru întreruperea plăţilor legată de neconformitatea cu normele aplicabile în temeiul politicii comune în domeniul pescuitului, care trebuie să fie proporţională, având în vedere natura, gravitatea, durata şi recurenţa neconformităţii.

(2) Ordonatorul de credite delegat limitează perioada de întrerupere la o parte din cheltuielile acoperite de cererea de plată afectată de elementele menţionate la alineatul (1) primul paragraf, cu excepţia cazului în care este imposibil să se identifice partea din cheltuieli care este afectată. Ordonatorul de credite delegat informează de îndată, în scris, statul membru şi autoritatea de management în legătură cu motivul întreruperii şi îi invită să remedieze situaţia. Ordonatorul de credite delegat pune capăt întreruperii imediat ce au fost luate măsurile necesare.

CAPITOLUL II

Examinarea şi acceptarea conturilor

Articolul 84

Termenul-limită pentru examinarea şi acceptarea conturilor de către Comisie

Până la data de 31 mai a anului următor sfârşitului perioadei contabile, Comisia aplică, în conformitate cu ►M6 articolul 63 alineatul (8) din Regulamentul financiar ◄, proceduri pentru examinarea şi acceptarea conturilor şi informează statul membru vizat dacă acceptă sau nu conturile ca fiind complete, exacte şi corecte, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

▼C1

CAPITOLUL III

Corecţiile financiare

Articolul 85

Corecţii financiare realizate de Comisie

(1) Comisia realizează corecţii financiare prin anularea totală sau parţială a contribuţiei Uniunii la un program și prin efectuarea recuperărilor de la statele membre pentru a exclude de la finanţarea de către Uniune a cheltuielilor care nu respectă legislaţia aplicabilă.

(2) O încălcare a legislaţiei aplicabile determină o corecţie financiară numai pentru cheltuielile care au fost declarate Comisiei și în cazul în care este îndeplinită una dintre următoarele condiţii:

(a) încălcarea a afectat selectarea de către organismul responsabil a operaţiunii pentru sprijin din partea fondurilor ESI sau, în cazurile în care, din cauza naturii încălcării, nu este posibil să se stabilească această impact, există riscul justificat ca încălcarea să fi avut un astfel de efect;

(b) încălcarea a afectat cuantumul cheltuielilor declarate în vederea rambursării din bugetul Uniunii sau, în cazurile în care, din cauza naturii încălcării, nu este posibil să se stabilească impactul său financiar, dar există riscul justificat ca încălcarea să fi avut un astfel de efect.

(3) Atunci când ia o decizie cu privire la o corecţie financiară în temeiul alineatului (1), Comisia respectă principiul proporţionalităţii, ţinând seama de natura și de gravitatea încălcării legislaţiei aplicabile și de implicaţiile financiare ale acesteia pentru bugetul Uniunii. Comisia informează sistematic Parlamentul European cu privire la deciziile luate privind aplicarea de corecţii financiare.

(4) Criteriile și procedurile privind aplicarea corecţiilor financiare sunt prevăzute de normele specifice fondurilor.

CAPITOLUL IV

Dezangajarea

Articolul 86

Principii

(1) Toate programele sunt prezentate în vederea unei proceduri de dezangajare stabilite pe baza faptului că sumele legate de un angajament care nu sunt acoperite de prefinanţare sau de o cerere de plată pe o perioadă definită, inclusiv orice cerere de plată care este supusă, integral sau parţial, unei întreruperi a termenului de plată sau unei suspendări, sunt dezangajate.

(2) Angajamentul legat de ultimul an al perioadei se dezangajează în conformitate cu regulile care trebuie respectate pentru închiderea programelor.

▼C1

(3) Normele specifice fondurilor precizează domeniul precis de aplicare al normei privind dezangajarea pentru fiecare fond ESI.

(4) Partea de angajamente încă deschise se dezangajează în cazul în care oricare dintre documentele necesare pentru închidere nu a fost prezentat Comisiei până la termenul stabilit în normele specifice fondurilor.

(5) Angajamentelor bugetare care corespund rezervei de performanţă li se poate aplica doar procedura de dezangajare prevăzută la alineatul (4).

Articolul 87

Exceptare de la dezangajare

(1) Suma care face obiectul dezangajării se reduce cu sumele echivalente acelei părţi a angajamentului bugetar pentru care:

(a) operaţiunile sunt suspendate printr-o procedură juridică sau o cale de atac administrativă cu efect de suspendare; sau

(b) nu a fost posibil să se facă o cerere de plată din motive de forţă majoră care afectează în mod grav implementarea integrală sau parţială a programului.

Autorităţile naţionale care invocă forţa majoră în temeiul primului paragraf litera (b) demonstrează consecinţele directe ale acesteia asupra aplicării parţiale sau integrale a programului.

În sensul literelor (a) şi (b) de la primul paragraf, reducerea poate fi cerută o dată, în cazul în care suspendarea sau forţa majoră a durat până la un an, sau de un număr de ori corespunzător duratei forţei majore, sau de un număr de ori egal cu numărul de ani dintre data deciziei legale sau administrative care a suspendat aplicarea operaţiunii şi data deciziei legale sau administrative definitive.

(2) Până la 31 ianuarie, statul membru trimite Comisiei informaţii privind excepţiile menţionate la alineatul (1) primul paragraf literele (a) şi (b), pentru suma de declarat până la sfârşitul anului precedent.

Articolul 88

Procedură

(1) Comisia informează în timp util statul membru şi autoritatea de management ori de câte ori există un risc de aplicare a regulii dezangajării prevăzute la articolul 86.

(2) Pe baza informaţiilor primite până la 31 ianuarie, Comisia informează statul membru şi autoritatea de management în legătură cu cuantumul dezangajării care rezultă din informaţiile pe care le deţine.

(3) Statul membru dispune de un termen de două luni pentru a îşi da acordul privind suma care urmează să se dezangajeze sau pentru a îşi prezenta observaţiile.

▼C1

(4) Statul membru transmite Comisiei, până la 30 iunie, un plan de finanţare revizuit care reflectă suma redusă a sprijinului pentru una sau mai multe priorităţi ale programului în cursul exerciţiului financiar în cauză, ţinând seama de alocarea în funcţie de fond sau de categoria regiunii, atunci când este cazul. În lipsa acestui plan, Comisia revizuieşte planul de finanţare în sensul reducerii contribuţiei din partea fondurilor ESI pentru exerciţiul financiar în cauză. Această reducere se alocă fiecărei priorităţi în mod proporţional.

(5) Comisia modifică decizia de adoptare a programului, prin acte de punere în aplicare, cel târziu până la 30 septembrie.

PARTEA A TREIA

DISPOZIŢII GENERALE APLICABILE FEDR, FSE ŞI FONDULUI DE COEZIUNE

TITLUL I

OBIECTIVE ŞI CADRUL FINANCIAR

CAPITOLUL I

Misiune, obiective şi acoperirea geografică a contribuţiilor

Articolul 89

Misiune şi obiective

(1) Fondurile contribuie la dezvoltarea şi continuarea acţiunilor Uniunii care conduc la consolidarea coeziunii sale economice, sociale şi teritoriale, în conformitate cu articolul 174 din TFUE.

Acţiunile sprijinite de fonduri contribuie, de asemenea, la realizarea strategiei Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii.

(2) Pentru misiunea menţionată la alineatul (1), se urmăresc următoarele obiective:

(a) „investiţii pentru creştere şi locuri de muncă” în statele membre şi regiuni, care beneficiază de contribuţii din toate fondurile; şi

(b) „cooperare teritorială europeană”, care beneficiază de contribuţii din FEDR.

Articolul 90

Investiţii pentru creştere şi locuri de muncă

(1) Fondurile structurale sprijină obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă în toate regiunile corespunzătoare nivelului 2 din nomenclatorul comun al unităţilor teritoriale de statistică (denumite în continuare „regiuni de nivelul NUTS 2”), instituit prin Regulamentul (CE) nr. 1059/2003 modificat prin Regulamentul (CE) nr. 105/2007.

(2) Resursele pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă sunt repartizate între următoarele trei categorii de regiuni de nivelul NUTS 2:

▼C1

(a) regiuni mai puțin dezvoltate, al căror PIB pe cap de locuitor este mai mic de 75 % din PIB-ul mediu al UE-27;

(b) regiuni de tranziție, al căror PIB pe cap de locuitor este între 75 % și 90 % din PIB-ul mediu al UE-27;

(c) regiuni mai dezvoltate, al căror PIB pe cap de locuitor este mai mare de 90 % din PIB-ul mediu al UE-27.

Clasificarea regiunilor în cadrul uneia dintre cele trei categorii de regiuni este stabilită în funcție de raportul dintre PIB-ul pe cap de locuitor pentru fiecare regiune, măsurat în funcție de paritatea puterii de cumpărare (PPC) și calculat pe baza datelor aferente perioadei 2007-2009 din Uniune, și PIB-ul mediu al UE-27 pentru aceeași perioadă de referință.

(3) Fondul de coeziune sprijină statele membre în cauză al căror VNB pe cap de locuitor, măsurat în PPC și calculat pe baza datelor aferente perioadei 2008-2010 din Uniune, este mai mic de 90 % din VNB-ul mediu pe cap de locuitor din UE-27 pentru aceeași perioadă de referință.

Statele membre eligibile pentru finanțare din Fondul de coeziune în 2013, dar al căror VNB nominal pe cap de locuitor depășește 90 % din VNB-ul mediu pe cap de locuitor din UE-27, calculat în conformitate cu primul paragraf, beneficiază de sprijin din Fondul de coeziune pe o bază tranzitorie și specifică.

(4) Imediat după intrarea în vigoare a prezentului regulament, Comisia adoptă, printr-un act de punere în aplicare, o decizie prin care stabilește lista regiunilor care îndeplinesc criteriile celor trei categorii de regiuni de la alineatul (2) și a statelor membre care îndeplinesc criteriile de la alineatul (3). Lista respectivă este valabilă de la 1 ianuarie 2014 până la 31 decembrie 2020.

(5) În 2016, Comisia revizuiește eligibilitatea statelor membre pentru a primi susținere din Fondul de coeziune pe baza cifrelor referitoare la VNB-ul Uniunii pentru perioada 2012-2014 pentru UE-27. Statele membre al căror VNB nominal pe cap de locuitor scade sub 90 % din VNB-ul mediu pe cap de locuitor pentru UE-27 devin eligibile pentru a primi susținere din Fondul de coeziune, iar statele membre care erau eligibile pentru Fondul de coeziune și al căror VNB nominal pe cap de locuitor depășește 90 % devin neeligibile, beneficiind de asistență din Fondul de coeziune pe o bază tranzitorie și specifică.

CAPITOLUL II

Cadrul financiar

Articolul 91

Resurse pentru coeziunea economică, socială și teritorială

▼M8

(1) Resursele pentru coeziunea economică, socială și teritorială disponibile pentru angajamentul bugetar corespunzător perioadei 2014-2020 sunt în valoare de 330 081 919 243 EUR la prețurile din 2011, în conformitate cu repartizarea anuală stabilită în anexa VI, din care 325 938 694 233 EUR reprezintă resursele globale alocate pentru FEDR, FSE și Fondul de coeziune și 4 143 225 010 EUR reprezintă o alocare specifică pentru YEI. În scopul programării și includerii ulterioare în bugetul Uniunii, cuantumul resurselor pentru coeziunea economică, socială și teritorială se indexează cu 2 % pe an.

▼C1

(2) Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unor acte de punere în aplicare, de stabilire a repartizării anuale a resurselor globale pentru fiecare stat membru în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă şi a repartizării anuale a resurselor din alocările specifice pentru YEI per stat membru, împreună cu lista regiunilor eligibile, în conformitate cu criteriile şi metodologia prevăzute în anexele VII şi, respectiv, VIII, fără a aduce atingere alineatului (3) din prezentul articol sau articolului 92 - alineatul (8).

▼M3

(3) După ce se deduc sprijinul acordat MIE menţionat la articolul 92 alineatul (6) şi ajutorul destinat celor mai defavorizate persoane menţionat la articolul 92 alineatul (7), se alocă pentru asistenţa tehnică acordată la iniţiativa Comisiei 0,35 % din resursele globale, din care maximum 112 233 000 EUR în preţuri curente se alocă pentru Programul de sprijin pentru reforme structurale instituit prin Regulamentul (UE) 2017/825 în vederea utilizării în cadrul domeniului de aplicare şi al scopului respectivului program.

▼C1

Articolul 92

Resurse pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă şi pentru obiectivul privind cooperarea teritorială europeană

▼M7

(1) Resursele pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi ocuparea forţei de muncă se ridică la 96,09 % din resursele globale (şi anume, un total de 317 073 545 392 EUR) şi se alocă după cum urmează:

(a) 51,52 % (şi anume, un total de 163 359 380 738 EUR) pentru regiunile mai puţin dezvoltate;

(b) 10,82 % (şi anume, un total de 34 319 221 039 EUR) pentru regiunile de tranziţie;

(c) 16,33 % (şi anume, un total de 51 773 321 432 EUR) pentru regiunile mai dezvoltate;

(d) 20,89 % (şi anume, un total de 66 236 030 665 EUR) pentru statele membre care beneficiază de contribuţii din Fondul de coeziune;

(e) 0,44 % (şi anume, un total de 1 385 591 518 EUR) ca finanţare suplimentară pentru regiunile ultraperiferice menţionate la articolul 349 din TFUE şi pentru regiunile de nivelul NUTS 2 care îndeplinesc criteriile stabilite la articolul 2 din Protocolul nr. 6 la Actul de aderare din 1994.

▼C1

(2) Pe lângă sumele stabilite la articolul 91 şi la alineatul (1) de la prezentul articol, pentru anii 2014 şi 2015 se pune la dispoziţie o sumă suplimentară de 94 200 000 EUR, respectiv de 92 400 000 EUR, aşa cum se prevede în secţiunea „Ajustări suplimentare” din anexa VII. Sumele respective sunt identificate în decizia Comisiei menţionată la articolul 91 alineatul (2).

(3) În 2016, Comisia revizuieşte, în cadrul ajustării sale tehnice pentru anul 2017, în conformitate cu articolele 6 şi 7 din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 1311/2013, totalul fondurilor alocate în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă fiecărui stat membru pentru perioada 2017-2020, aplicând metoda de alocare stabilită la punctele 1-16 din anexa VII pe baza celor mai recente statistici disponibile şi a comparaţiei, pentru statele membre

▼C1

supuse plafonării, dintre PIB-ul naţional cumulat înregistrat pentru anii 2014-2015 şi PIB-ul naţional cumulat pentru aceeaşi perioadă estimat în 2012 în conformitate cu punctul 10 din anexa VII. În cazul în care există o divergenţă cumulată de peste +/– 5 % între alocările revizuite şi alocările totale, alocările totale se ajustează în mod corespunzător. În conformitate cu articolul 7 din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 1311/2013, ajustările trebuie să fie distribuite în mod egal pe parcursul anilor 2017-2020, iar plafoanele corespunzătoare din cadrul financiar se modifică în consecinţă. Efectul net total al ajustărilor, indiferent dacă acestea sunt pozitive sau negative, nu depăşeşte 4 000 000 000 EUR. După ajustarea tehnică, Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unor acte de punere în aplicare, care stabileşte repartizarea anuală revizuită a resurselor globale pentru fiecare stat membru.

(4) Pentru a se asigura că sunt direcţionate suficiente investiţii către ocuparea forţei de muncă în rândul tinerilor, mobilitatea forţei de muncă, cunoaştere, incluziunea socială şi combaterea sărăciei, cota de resurse ale fondurilor structurale disponibilă pentru programarea programelor operaţionale în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă, alocată de FSE în fiecare stat membru, nu este mai mică decât cota din FSE corespunzătoare pentru respectivul stat membru, prevăzută în programele operaţionale pentru obiectivul privind convergenţa, competitivitate regională şi ocuparea forţei de muncă pentru perioada de programare 2007-2013. La respectiva cotă se adaugă o sumă suplimentară pentru fiecare stat membru, stabilită în conformitate cu metoda prevăzută în anexa IX, pentru a se asigura că cota din FSE exprimată sub formă de procente din totalul resurselor combinate pentru fonduri la nivelul Uniunii, excluzând finanţarea din Fondul de coeziune pentru infrastructura de transport din cadrul MIE, menţionată la alineatul (6), şi finanţarea din fondurile structurale pentru ajutorul destinat celor mai defavorizate persoane menţionată la alineatul (7), din statele membre nu este mai mică de 23,1 %. În sensul prezentului alineat, investiţiile furnizate din FSE către YEI se consideră a fi parte a cotei din fondurile structurale alocate FSE.

▼M8

(5) Resursele pentru YEI se ridică la 4 143 225 010 EUR din alocarea specifică pentru YEI, din care 99 573 877 EUR constituie resurse suplimentare pentru 2019. Aceste resurse sunt completate de un sprijin specific din FSE, în conformitate cu articolul 22 din Regulamentul FSE.

Statele membre care beneficiază de resurse suplimentare destinate alocării specifice pentru YEI pentru 2019 menţionate la primul paragraf, pot solicita transferul a până la 50 % din resursele suplimentare destinate alocării specifice pentru YEI către FSE, pentru a constitui suma specifică corespunzătoare a FSE, astfel cum se prevede la articolul 22 din Regulamentul FSE. Acest transfer se efectuează către diferitele categorii de regiuni în funcţie de clasificarea regiunilor eligibile pentru majorarea alocării specifice pentru YEI. Statele membre solicită transferul în cererea de modificare a programelor în conformitate cu articolul 30 alineatul (1) din prezentul regulament. Resursele alocate pentru exerciţiile anterioare nu pot fi transferate.

Al doilea paragraf de la prezentul articol se aplică tuturor resurselor suplimentare destinate alocării specifice pentru YEI care majorează resursele peste valoarea de 4 043 651 133 EUR.

▼C1

(6) Cuantumul sprijinului din Fondul de coeziune care urmează să fie transferat către MIE este de 10 000 000 000 EUR. Acesta este cheltuit pentru proiecte de infrastructură de transport în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 1316/2013 exclusiv în statele membre eligibile pentru finanţare din Fondul de coeziune.

▼C1

Comisia adoptă, printr-un act de punere în aplicare, o decizie de stabilire a sumei care urmează să fie transferată din suma alocată fiecărui stat membru din Fondul de coeziune către MIE, sumă care este determinată în mod proporţional pentru întreaga perioadă. Alocarea din Fondul de coeziune pentru fiecare stat membru se reduce în consecinţă.

Creditele anuale care corespund contribuţiei din Fondul de coeziune menţionate la primul paragraf sunt înscrise în liniile bugetare corespunzătoare MIE începând cu exerciţiul bugetar 2014.

Suma transferată din Fondul de coeziune către MIE, menţionată la primul paragraf, pentru a fi cheltuită exclusiv în statele membre eligibile pentru finanţare din Fondul de coeziune se execută prin lansarea de cereri specifice pentru proiecte de implementare a reţelelor de bază sau pentru proiecte şi activităţi orizontale identificate în partea I din anexa I la Regulamentul (UE) nr. 1316/2013.

Normele aplicabile sectorului transporturilor în temeiul Regulamentului (UE) nr. 1316/2013 se aplică cererilor specifice menţionate la al patrulea paragraf. Până la 31 decembrie 2016, selecţia proiectelor eligibile pentru finanţare respectă alocările naţionale din cadrul Fondului de coeziune. Începând cu 1 ianuarie 2017, resursele transferate MIE care nu au fost angajate pentru un proiect de infrastructură de transport sunt puse la dispoziţia tuturor statelor membre eligibile pentru finanţare din Fondul de coeziune, în vederea finanţării proiectelor de infrastructură de transport în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 1316/2013.

Pentru a sprijini statele membre eligibile pentru finanţare din Fondul de coeziune care pot întâmpina dificultăţi în conceperea de proiecte cu o suficientă maturitate, calitate, sau ambele, şi care aduc suficientă valoare adăugată pentru Uniune, se acordă o atenţie specială acţiunilor de sprijinire a programelor destinate consolidării capacităţii instituţionale şi a eficienţei administraţiilor publice şi a serviciilor publice legate de dezvoltarea şi implementarea proiectelor menţionate în partea I din anexa I la Regulamentul (UE) nr. 1316/2013. Pentru a asigura cel mai înalt nivel de absorbţie a fondurilor transferate în toate statele membre eligibile pentru finanţare din Fondul de coeziune, Comisia poate organiza cereri suplimentare.

(7) Contribuţia din fondurile structurale pentru ajutorul destinat celor mai defavorizate persoane în temeiul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă este de cel puţin 2 500 000 000 EUR şi poate fi majorată cu până la 1 000 000 000 EUR printr-un sprijin suplimentar stabilit în mod voluntar de către statele membre.

Comisia adoptă, printr-un act de punere în aplicare, o decizie de stabilire a sumei care urmează să fie transferată din suma alocată fiecărui stat membru din fondurile structurale pentru ajutorul destinat celor mai defavorizate persoane pentru întreaga perioadă. Alocarea din fondurile structurale pentru fiecare stat membru este redusă în mod corespunzător, pe baza unei reduceri proporţionale în funcţie de categoria regiunilor.

Creditele anuale care corespund contribuţiei din fondurile structurale menţionate la primul paragraf sunt înscrise în liniile bugetare corespunzătoare instrumentului de ajutor destinat celor mai defavorizate persoane pentru exerciţiul bugetar 2014.

▼C1

(8) 330 000 000 EUR din resursele fondurilor structurale pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă se alocă acţiunilor inovatoare gestionate direct sau indirect de Comisie în domeniul dezvoltării urbane durabile.

▼M5

(9) Resursele pentru obiectivul de cooperare teritorială europeană reprezintă 2,69 % din resursele globale disponibile pentru angajamentul bugetar din fonduri pentru perioada 2014-2020 (şi anume, un total de 8 865 148 841 EUR).

▼C1

(10) În sensul prezentului articol, al articolelor 18, 91, 93, 95, 99, 120, al anexei I şi al anexei X la prezentul regulament, precum şi în sensul articolului 4 din Regulamentul privind FEDR, al articolului 4 şi al articolelor 16-23 din Regulamentul privind FSE, al articolului 3 alineatul (3) din Regulamentul privind CTE, regiunea ultraperiferică Mayotte se consideră o regiune de nivelul NUTS 2 care se încadrează în categoria regiunilor mai puţin dezvoltate. În sensul articolului 3 alineatele (1) şi (2) din Regulamentul privind CTE, Mayotte şi Saint Martin se consideră regiuni de nivelul NUTS 3.

Articolul 93

Netransferabilitatea resurselor între categoriile de regiuni

(1) Creditele totale alocate fiecărui stat membru în ceea ce priveşte regiunile mai puţin dezvoltate, regiunile de tranziţie şi regiunile mai dezvoltate nu sunt transferabile între aceste categorii de regiuni.

(2) Prin derogare de la alineatul (1), Comisia poate accepta, în circumstanţe justificate în mod corespunzător, legate de implementarea unuia sau mai multor obiective tematice, o propunere a unui stat membru – cu ocazia transmiterii pentru prima dată de către acesta a acordului de parteneriat sau, în circumstanţe justificate în mod corespunzător, cu ocazia alocării rezervei de performanţă sau a unei revizuiri semnificative a acordului de parteneriat – să transfere până la 3 % din creditul total pentru o categorie de regiuni către alte categorii de regiuni.

Articolul 94

Netransferabilitatea resurselor între obiective

(1) Creditele totale alocate fiecărui stat membru în legătură cu obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă şi obiectivul de cooperare teritorială europeană nu sunt transferabile între aceste categorii de obiective.

(2) Prin derogare de la alineatul (1), Comisia poate, pentru a susţine contribuţia eficace a fondurilor la misiunile menţionate la articolul 89 alineatul (1), în circumstanţe justificate în mod corespunzător şi sub rezerva respectării condiţiei prevăzute la alineatul (3), să accepte, prin intermediul unui act de punere în aplicare, o propunere a unui stat membru cu ocazia transmiterii pentru prima dată de către acesta a acordului de parteneriat, să transfere o parte din creditele sale destinate obiectivului de cooperare teritorială europeană către obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă.

(3) Ponderea obiectivului de cooperare teritorială europeană în statul membru care prezintă propunerea menţionată la alineatul (2) nu poate fi mai mică de 35 % din suma totală alocată statului membru respectiv în legătură cu obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă şi cu obiectivul de cooperare teritorială europeană şi, după transfer, nu poate fi mai mică de 25 % din acel total.

▼C1

Articolul 95

Adiţionalitatea

(1) În sensul prezentului articol şi al anexei X, se aplică următoarele definiţii:

1. „formarea brută de capital fix” înseamnă toate achiziţiile producătorilor rezidenţi, minus cedările, de active fixe într-o anumită perioadă şi anumite adaosuri la valoarea activelor neproduse realizate în cadrul activităţii productive a unităţilor productive sau instituţionale, astfel cum este definit în Regulamentul (CE) nr. 2223/96 al Consiliului ([1]);

2. „active fixe” înseamnă toate activele corporale sau necorporale produse ca realizări ale proceselor de producţie, care sunt la rândul lor utilizate în mod repetat sau continuu în procesele de producţie, pentru o perioadă care depăşeşte un an;

3. „administraţii publice” înseamnă totalitatea unităţilor instituţionale care, pe lângă îndeplinirea responsabilităţilor politice şi a rolului lor de reglementare economică, produc în principal servicii (posibil bunuri) necomerciale pentru consumul individual sau colectiv şi redistribuie veniturile şi avuţia publică;

4. „cheltuieli structurale publice sau asimilabile” înseamnă formarea brută de capital fix a administraţiilor publice.

(2) Contribuţiile din partea fondurilor pentru obiectivul de creştere şi locuri de muncă nu se substituie cheltuielilor structurale publice sau asimilabile efectuate de un stat membru.

(3) Statele membre menţin pentru perioada 2014-2020 un nivel mediu anual de cheltuieli structurale publice sau asimilabile cel puţin egal cu nivelul de referinţă stabilit în acordul de parteneriat.

La stabilirea nivelului de referinţă menţionat la primul paragraf, Comisia şi statele membre iau în considerare condiţiile macroeconomice generale şi circumstanţele specifice sau excepţionale, precum privatizările sau un nivel excepţional al cheltuielilor structurale publice sau asimilabile ale unui stat membru în perioada de programare 2007-2013 şi evoluţia altor indicatori privind investiţiile publice. De asemenea, ele iau în considerare modificările alocărilor naţionale din fonduri în raport cu perioada 2007-2013.

(4) Verificarea menţinerii în această perioadă a nivelului de cheltuieli structurale publice sau asimilabile în temeiul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă se efectuează exclusiv în statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate şi regiunile de tranziţie reprezintă cel puţin 15 % din totalul populaţiei.

În statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate şi regiunile de tranziţie reprezintă cel puţin 65 % din populaţia totală, verificarea se efectuează la nivel naţional.

([1]) Regulamentul (CE) nr. 2223/96 al Consiliului din 25 iunie 1996 privind Sistemul European de conturi naţionale şi regionale din Comunitate (JO L 310, 30.11.1996, p. 1).

▼C1

În statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate şi regiunile de tranziţie reprezintă peste 15 % şi sub 65 % din populaţia totală, verificarea se efectuează la nivel naţional şi regional. În acest scop, statele membre pun la dispoziţia Comisiei informaţii privind cheltuielile în regiunile mai puţin dezvoltate şi regiunile de tranziţie în fiecare etapă a procesului de verificare.

(5) Verificarea menţinerii nivelului de cheltuieli structurale publice sau asimilabile în temeiul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă se efectuează în momentul transmiterii acordului de parteneriat („verificarea *ex ante*”), în 2018 („verificarea intermediară”) şi în 2022 („verificarea *ex post*”).

Normele detaliate referitoare la verificarea adiţionalităţii sunt stabilite la punctul 2 din anexa X.

(6) Dacă, în urma verificării *ex post*, Comisia stabileşte că un stat membru nu şi-a menţinut nivelul de referinţă al cheltuielilor structurale publice sau asimilabile în temeiul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă stabilit în acordul de parteneriat şi astfel cum este prezentat în anexa X, Comisia poate aplica o corecţie financiară, corelată cu gravitatea neconformităţii, adoptând o decizie prin intermediul unui act de punere în aplicare. Atunci când decide dacă să efectueze o corecţie financiară, Comisia ia în considerare dacă situaţia economică a statului membru s-a modificat în mod semnificativ în raport cu momentul verificării intermediare. Normele detaliate referitoare la ratele de corecţie financiară sunt stabilite la punctul 3 din anexa X.

(7) Alineatele (1)-(6) nu se aplică programelor din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană.

TITLUL II

PROGRAMARE

CAPITOLUL I

Dispoziţii generale privind fondurile

Articolul 96

Conţinutul, adoptarea şi modificarea programelor operaţionale în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă

(1) Un program operaţional constă din axe prioritare. O axă prioritară vizează un fond şi o categorie de regiuni, exceptând cazul Fondului de coeziune, şi corespunde, fără a aduce atingere articolului 59, unui obiectiv tematic şi cuprinde una sau mai multe priorităţi de investiţii privind obiectivul tematic respectiv, în conformitate cu normele specifice fondurilor. Dacă este cazul şi pentru a îşi spori impactul şi eficacitatea printr-o abordare coerentă din punct de vedere tematic, o axă prioritară poate:

(a) să vizeze mai multe categorii de regiuni;

▼C1

(b) să combine una sau mai multe priorităţi de investiţii complementare din FEDR, Fondul de coeziune şi FSE în cadrul unui obiectiv tematic;

(c) să combine, în cazuri justificate corespunzător, una sau mai multe priorităţi de investiţii complementare din diferite obiective tematice pentru a-i asigura o contribuţie maximă axei prioritare respective;

(d) pentru FSE, să combine priorităţi de investiţii din diferite obiective tematice prevăzute la articolul 9 primul paragraf punctele 8, 9, 10 şi 11, pentru a facilita contribuţia acestora la alte axe prioritare şi pentru a implementa inovarea socială şi cooperarea transnaţională.

Statele membre pot combina două sau mai multe dintre opţiunile de la literele (a)-(d).

(2) Un program operaţional contribuie la strategia Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii şi la realizarea coeziunii economice, sociale şi teritoriale şi stabileşte:

(a) o justificare pentru alegerea obiectivelor tematice, a priorităţilor de investiţii aferente şi a alocărilor financiare, ţinând seama de acordul de parteneriat, pe baza identificării necesităţilor regionale şi, după caz, naţionale, inclusiv necesitatea de abordare a dificultăţilor identificate în recomandările specifice corespunzătoare adresate fiecărei ţări, adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE, precum şi recomandările corespunzătoare ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE, ţinând seama de evaluarea *ex ante* în conformitate cu articolul 55;

(b) pentru fiecare axă prioritară în afară de asistenţa tehnică:

(i) priorităţile de investiţii şi obiectivele specifice aferente;

(ii) pentru a consolida orientarea către rezultate a programării, rezultatele preconizate pentru fiecare obiectiv specific şi indicatorii de rezultat asociaţi, cu o valoare de referinţă şi o valoare-ţintă, cuantificată dacă este cazul, în conformitate cu normele specifice fondurilor;

(iii) o descriere a tipurilor şi a exemplelor de acţiuni care urmează a fi sprijinite în cadrul fiecărei priorităţi de investiţii şi contribuţia lor preconizată la obiectivele specifice menţionate la punctul (i), inclusiv principiile directoare pentru selectarea operaţiunilor şi, după caz, identificarea principalelor grupuri-ţintă, a teritoriilor specifice vizate, a tipurilor de beneficiari, utilizarea planificată a instrumentelor financiare, şi a proiectelor majore;

(iv) indicatorii de realizare, inclusiv valoarea-ţintă cuantificată, care trebuie să contribuie la rezultate, în conformitate cu normele specifice fondurilor, pentru fiecare prioritate de investiţii;

▼C1

(v) identificarea etapelor de implementare, a indicatorilor financiari și de realizare, precum și, unde este cazul, a indicatorilor de rezultat, care urmează să fie folosiți ca obiective de etapă și ținte pentru cadrul de performanță în conformitate cu articolul 21 alineatul (1) și cu anexa II;

(vi) categoriile aferente de intervenții bazate pe o nomenclatură adoptată de Comisie, precum și o defalcare orientativă a resurselor planificate;

(vii) după caz, un rezumat al folosirii planificate a asistenței tehnice, inclusiv, atunci când este necesar, măsuri de consolidare a capacității administrative a autorităților care participă la gestionarea și controlul programelor și a beneficiarilor;

(c) pentru fiecare axă prioritară privind asistența tehnică:

(i) obiectivele specifice;

(ii) rezultatele preconizate pentru fiecare obiectiv specific și, atunci când conținutul acțiunilor justifică acest lucru în mod obiectiv, indicatorii de rezultat asociați, cu o valoare de referință și o valoare-țintă, în conformitate cu normele specifice fondurilor;

(iii) o descriere a acțiunilor care urmează să fie sprijinite și contribuția lor preconizată la obiectivele specifice menționate la punctul (i);

(iv) indicatorii de realizare cu privire la care se preconizează că contribuie la rezultate;

(v) categoriile aferente de intervenții bazate pe o nomenclatură adoptată de Comisie, precum și o defalcare orientativă a resurselor planificate.

Punctul (ii) nu se aplică în cazurile în care contribuția Uniunii la axa prioritară sau la axele prioritare privind asistența tehnică în cadrul unui program operațional nu depășește 15 000 000 EUR.

(d) un plan de finanțare care cuprinde următoarele tabele:

(i) tabele care să specifice, pentru fiecare an, în conformitate cu articolele 60, 120 și 121, suma pachetului financiar total prevăzut pentru contribuția din fiecare fond, identificând sumele legate de rezerva de performanță;

(ii) tabele care să specifice, pentru întreaga perioadă de programare, pentru programul operațional respectiv și pentru fiecare axă prioritară, suma alocării financiare totale a contribuției din partea fiecărui fond, precum și suma aferentă cofinanțării naționale, care să identifice sumele legate de rezerva de performanță. Pentru axele prioritare care vizează mai multe categorii de regiuni, tabelele specifică suma alocării financiare totale din fonduri și cofinanțarea națională pentru fiecare categorie de regiuni.

Pentru axele prioritare care combină priorități de investiții din diferite obiective tematice, tabelul specifică suma alocării financiare totale din fiecare fond și cofinanțarea națională pentru fiecare dintre obiectivele tematice corespunzătoare.

▼C1

Atunci când cofinanţarea naţională este constituită din cofinanţări publice şi private, tabelul prezintă defalcarea indicativă între componentele publice şi private. Acesta prezintă, în scop informativ, participarea preconizată din partea BEI;

(e) o listă a proiectelor principale a căror implementare este planificată în timpul perioadei de programare.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare privind nomenclatura menţionată la primul paragraf litera (b) punctul (vi) şi litera (c) punctul (v). Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

(3) Ţinând seama de conţinutul şi obiectivele acesteia, un program operaţional descrie, abordarea integrată a dezvoltării teritoriale, avându-se în vedere acordul de parteneriat şi arătând modul în care respectivul program operaţional contribuie la îndeplinirea obiectivelor sale şi a rezultatelor sale preconizate, specificând, după caz, următoarele:

(a) abordarea utilizării instrumentelor pentru dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii şi principiile de identificare a zonelor în care acestea vor fi implementate;

(b) suma orientativă aferentă sprijinului din partea FEDR pentru acţiuni integrate în favoarea dezvoltării urbane durabile, care urmează să fie implementate în conformitate cu articolul 7 alineatul (4) din Regulamentul privind FEADR şi alocarea orientativă a sprijinului din partea FSE pentru acţiuni integrate;

(c) abordarea faţă de utilizarea instrumentului ITI în alte cazuri decât cele care fac obiectul literei (b) şi alocările financiare orientative aferente acestor cazuri, din fiecare axă prioritară;

(d) acordurile pentru acţiuni interregionale şi transnaţionale din cadrul programelor operaţionale, ai căror beneficiari se află în cel puţin un alt stat membru;

(e) atunci când statele membre şi regiunile participă la strategii macroregionale şi la strategii aferente bazinelor maritime, în funcţie de nevoile zonei vizate de program definite de statul membru în cauză, contribuţia intervenţiilor planificate în cadrul programului la aceste strategii.

(4) În plus, în programul operaţional se precizează următoarele:

(a) după caz, identificarea faptului dacă răspunde sau nu nevoilor specifice din zonele geografice cele mai afectate de sărăcie sau nevoilor grupurilor-ţintă cele mai expuse riscului de discriminare sau excludere socială şi prezentarea modului în care realizează acest lucru, în special în cazul comunităţilor marginalizate şi al persoanelor cu handicap şi, după caz, contribuţia la abordarea integrată stabilită în acordul de parteneriat;

(b) după caz, identificarea faptului dacă răspunde provocărilor demografice din regiuni sau nevoilor specifice ale zonelor care suferă de handicapuri naturale sau demografice grave şi permanente, menţionate la articolul 174 din TFUE, şi prezentarea modului în care realizează acest lucru, precum şi contribuţia la abordarea integrată stabilită în acest sens în acordul de parteneriat.

▼C1

(5) Programul operaţional identifică:

(a) autoritatea de management, autoritatea de certificare, după caz, şi autoritatea de audit;

(b) organismul către care trebuie făcute plăţile de către Comisie;

(c) acţiunile întreprinse cu scopul de a implica partenerii corespunzători menţionaţi la articolul 5 în elaborarea programului operaţional şi rolul acestor parteneri în implementarea, monitorizarea şi evaluarea programului operaţional.

(6) Programul operaţional stabileşte şi următoarele, avându-se în vedere conţinutul acordului de parteneriat şi ţinând seama de cadrul instituţional şi legal al statelor membre:

(a) mecanisme pentru a asigura coordonarea dintre fonduri, FEADR, FEPAM şi alte instrumente de finanţare ale Uniunii şi naţionale, precum şi cu BEI ţinând seama de dispoziţiile aplicabile din CSC;

(b) pentru fiecare condiţionalitate *ex ante* stabilită în conformitate cu articolul 19 şi cu anexa XI şi aplicabilă programului operaţional, o evaluare a faptului dacă condiţionalitatea *ex ante* este îndeplinită la data depunerii acordului de parteneriat şi a programului operaţional, iar în cazurile în care condiţionalitatea *ex ante* nu este îndeplinită, o descriere a acţiunilor prevăzute pentru îndeplinirea condiţionalităţii *ex ante* în cauză, organismele responsabile şi un calendar pentru îndeplinirea acestor acţiuni, în conformitate cu rezumatul prezentat împreună cu acordul de parteneriat;

(c) un rezumat al sarcinii administrative pentru beneficiari şi, dacă este cazul, acţiunile planificate, însoţit de un calendar orientativ, pentru reducerea sarcinii administrative.

(7) Fiecare program operaţional, cu excepţia celor în care se desfăşoară asistenţă tehnică în cadrul unui program operaţional specific, sub rezerva evaluării justificate corespunzător de către statul membru a pertinenţei acestora pentru conţinutul şi obiectivele programelor operaţionale, include o descriere a:

(a) măsurilor specifice care trebuie să fie efectuate pentru a ţine seama de cerinţele privind protecţia mediului, eficienţa resurselor, atenuarea schimbărilor climatice şi adaptarea la acestea, rezistenţa în faţa dezastrelor şi prevenirea şi gestionarea riscurilor în selectarea operaţiunilor;

(b) acţiunilor specifice de promovare a şanselor egale şi de prevenire a formelor de discriminare bazată pe sex, rasă sau origine etnică, religie sau convingeri, handicap, vârstă sau orientare sexuală în timpul pregătirii, elaborării şi implementarea programului operaţional şi, în special, în ceea ce priveşte accesul la finanţare, luând în considerare nevoile diferitelor grupuri-ţintă expuse riscului de astfel de discriminări şi, în special, cerinţele pentru a garanta accesibilitatea pentru persoanele cu handicap;

▼C1

(c) contribuției programului operațional la promovarea egalității între bărbați și femei și, atunci când este cazul, a măsurilor menite să asigure integrarea perspectivei de gen la nivelul de program operațional și de operațiune.

Statele membre pot depune un aviz din partea organismelor naționale de promovare a egalității privind măsurile menționate la literele (b) și (c) de la primul paragraf odată cu propunerea pentru un program operațional în cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă.

(8) În cazul în care un stat membru pregătește cel mult un program operațional pentru fiecare fond, elementele programului operațional care intră sub incidența alineatului (2) primul paragraf litera (a), a alineatului (3) literele (a), (c) și (d), a alineatului (4) și a alineatului (6) pot fi introduse doar în cadrul dispozițiilor relevante din acordul de parteneriat.

(9) Programul operațional este pregătit în conformitate cu un model. În vederea asigurării unor condiții uniforme de punere în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă un act de punere în aplicare de stabilire a respectivului model. Respectivul act de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menționată la articolul 150 alineatul (2).

▼M9

(10) Fără a aduce atingere articolului 30 alineatul (5), Comisia adoptă o decizie, prin intermediul actelor de punere în aplicare, prin care aprobă toate elementele programului operațional, inclusiv orice modificări viitoare, care intră sub incidența prezentului articol, cu excepția celor care intră sub incidența alineatului (2) primul paragraf litera (b) punctul (vi), litera (c) punctul (v) și litera (e), a alineatelor (4) și (5), a alineatului (6) literele (a) și (c) și a alineatului (7), care rămân în responsabilitatea statelor membre.

▼C1

(11) Autoritatea de management notifică Comisiei orice decizie de modificare a unor elemente din programul operațional care nu sunt acoperite de decizia Comisiei menționată la alineatul (10) în termen de o lună de la respectiva decizie de modificare. În decizia de modificare se precizează data intrării sale în vigoare, care nu este anterioară datei adoptării.

Articolul 97

Dispoziții specifice pentru programarea sprijinului pentru instrumentele comune pentru garanții neplafonate și securitizări în contextul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă

În conformitate cu articolul 28, programele operaționale menționate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) includ numai elementele prevăzute la articolul 96 alineatul (2) primul paragraf litera (b) punctele (i), (ii) și (iv) și litera (d), articolul 96 alineatul (5) și articolul 96 alineatul (6) litera (b).

Articolul 98

Contribuții comune din partea fondurilor în cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă

(1) Fondurile pot oferi împreună contribuții pentru programele operaționale în cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă.

▼M6

(2) FEDR și FSE pot finanța, în mod complementar și în limita unei finanțări din partea Uniunii egale cu 10 %, pentru fiecare axă prioritară a unui program operațional, o parte dintr-o operațiune pentru care costurile sunt eligibile pentru sprijin din partea celuilalt fond, pe baza normelor aplicate în cazul fondului respectiv, cu condiția ca aceste costuri să fie necesare pentru implementarea satisfăcătoare a operațiunii și să fie direct legate de aceasta.

▼C1

(3) Alineatele (1) și (2) nu se aplică programelor operaționale din cadrul obiectivului privind cooperarea teritorială europeană.

Articolul 99

Gradul de acoperire geografică al programelor operaționale în contextul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă

Cu excepția cazului în care s-a convenit altfel între Comisie și statul membru, programele operaționale pentru FEDR și FSE sunt întocmite la nivelul geografic adecvat, de nivel cel puțin NUTS 2, în conformitate cu cadrul instituțional și juridic al statului membru.

Programele operaționale care beneficiază de contribuții din Fondului de coeziune sunt întocmite la nivel național.

CAPITOLUL II

Proiecte majore

Articolul 100

Conținut

FEDR și Fondul de coeziune pot să finanțeze, în cadrul unui program operațional sau al unor programe operaționale care au făcut obiectul unei decizii a Comisiei în temeiul articolului 96 alineatul (10) din prezentul regulament sau în temeiul articolului 8 alineatul (12) din Regulamentul privind CTE, o operațiune care include un ansamblu de lucrări, activități sau servicii, destinate să îndeplinească prin ele însele o funcție indivizibilă cu caracter economic sau tehnic precis, care urmărește obiective clar identificate și al cărei cost total eligibil depășește 50 000 000 EUR și, în cazul operațiunilor care contribuie la obiectivul tematic prevăzut la articolul 9 primul paragraf punctul 7, al cărei cost total eligibil depășește 75 000 000 EUR (denumită în continuare „proiect major”). Instrumentele financiare nu sunt considerate a fi proiecte majore.

Articolul 101

Informații necesare în vederea aprobării unui proiect major

Înainte de aprobarea unui proiect major, autoritatea de management se asigură că sunt disponibile următoarele informații:

(a) informații cu privire la organismul care va fi responsabil pentru implementarea proiectului major și capacitatea sa;

(b) o descriere a investiției și locul de plasare a acesteia;

▼C1

(c) costul total și costul eligibil total, luând în considerare cerințele stabilite la articolul 61;

(d) studiile de fezabilitate efectuate, inclusiv analiza opțiunilor și rezultatele;

(e) o analiză a raportului cost-beneficii, inclusiv o analiză economică și financiară, și o evaluare a riscurilor;

(f) o analiză a impactului asupra mediului, ținând seama de nevoile de adaptare la schimbările climatice și de atenuare a efectelor acestora și de rezistența în fața dezastrelor;

(g) o explicație cu privire la modul în care proiectul major este în concordanță cu axele prioritare relevante ale programului operațional sau ale programelor operaționale respective și contribuția preconizată a acestora la realizarea obiectivelor specifice prevăzute de aceste axe prioritare și contribuția preconizată la dezvoltarea socioeconomică;

(h) planul de finanțare care să indice suma totală planificată a resurselor financiare și suma prevăzută pentru contribuția din partea fondurilor, a BEI, și toate celelalte surse de finanțare, împreună cu indicatorii fizici și financiari pentru monitorizarea evoluției, ținând seama de riscurile identificate;

(i) un calendar de execuție a proiectului major și, în cazul în care se preconizează că perioada de implementare va fi mai mare decât perioada de programare, tranșele pentru care se cere o contribuție din partea fondurilor pe perioada de programare.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a metodologiei care trebuie utilizată, pe baza celor mai bune practici recunoscute, la efectuarea analizei costuri-beneficii prevăzută la primul paragraf litera (e). Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menționată la articolul 150 alineatul (2).

La inițiativa unui stat membru, informațiile menționate la literele (a)-(i) de la primul paragraf pot fi evaluate de experți independenți care beneficiază de asistență tehnică din partea Comisiei sau, în acord cu Comisia, de alți experți independenți („evaluarea privind calitatea”). În alte cazuri, statul membru transmite Comisiei informațiile prevăzute la literele (a)-(i) de la primul paragraf de îndată ce acestea sunt disponibile.

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate, în conformitate cu articolul 149, de stabilire a metodologiei care trebuie utilizată la efectuarea analizei calității unui proiect major.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a formatului pentru depunerea informațiilor prevăzute la literele (a)-(i) de la primul paragraf. Aceste acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menționată la articolul 150 alineatul (2).

▼C1

Articolul 102

Decizia privind un proiect major

(1) În cazul în care un proiect major a fost evaluat pozitiv într-o analiză a calității de către experți independenți, pe baza evaluării lor a informațiilor menționate la articolul 101 primul paragraf, autoritatea de management poate continua cu selecția proiectului major în conformitate cu articolul 125 alineatul (3). Autoritatea de management notifică Comisiei proiectul major selecționat. Notificarea respectivă cuprinde următoarele elemente:

(a) documentul menționat la articolul 125 alineatul (3) litera (c), care prevede:

(i) organismul care urmează să fie responsabil de implementarea proiectului major;

(ii) o descriere privind investiția și locul de plasare a investiției, calendarul și contribuția preconizată a proiectului major la realizarea obiectivelor specifice din cadrul axei sau axelor prioritare relevante;

(iii) costul total și costul eligibil total, luând în considerare cerințele stabilite la articolul 61;

(iv) planul de finanțare și indicatorii fizici și financiari pentru monitorizarea evoluției, ținând seama de riscurile identificate;

(b) analiza calității efectuată de experți independenți, cuprinzând indicații clare privind fezabilitatea și viabilitatea economică a proiectului major.

Contribuția financiară la proiectul major selecționat de statul membru este considerată ca fiind aprobată de către Comisie în lipsa unei decizii, prin intermediul unui act de implementare, de refuzare a contribuției financiare în termen de trei luni de la data notificării menționate în primul paragraf. Comisia refuză contribuția financiară numai pe motiv că a constatat o deficiență semnificativă la nivelul analizei independente a calității.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare prin care stabilește formatul în care trebuie transmisă notificarea menționată în primul paragraf. Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

(2) În alte cazuri decât cele menționate la alineatul (1) din prezentul articol, Comisia evaluează proiectul major pe baza informațiilor menționate la articolul 101 pentru a stabili dacă contribuția financiară solicitată pentru proiectul major selecționat de către autoritatea de management în conformitate cu articolul 125 alineatul (3) este justificată. Comisia adoptă o decizie privind aprobarea contribuției financiare pentru proiectul major selecționat, prin intermediul unui act de punere în aplicare, cel târziu în termen de trei luni de la data transmiterii informațiilor menționate la articolul 101.

(3) Aprobarea de către Comisie în temeiul alineatului (1) al doilea paragraf și al alineatului (2) este condiționată de încheierea primului contract de lucrări sau, în cazul unor operațiuni implementate în cadrul unor structuri de PPP, de semnarea acordului de PPP între organismul public și organismul privat în termen de trei ani de la data aprobării. La cererea motivată în mod corespunzător a statului membru, în special în cazul întârzierilor cauzate de proceduri administrative și juridice legate de implementarea proiectelor majore, formulată în perioada de trei ani, Comisia poate adopta o decizie, prin intermediul unui act de punere în aplicare, cu privire la prelungirea perioadei cu maximum doi ani.

▼C1

(4) În cazul în care Comisia nu aprobă contribuţia financiară pentru proiectul major selecţionat, aceasta îşi prezintă motivele refuzului în decizia sa.

(5) Proiectele majore notificate Comisiei în temeiul alineatului (1) sau prezentate spre aprobare în temeiul alineatului (2) sunt cuprinse în lista proiectelor majore dintr-un program operaţional.

▼M6

(6) Cheltuielile legate de un proiect major pot fi incluse într-o cerere de plată după prezentarea spre aprobare menţionată la alineatul (2). Atunci când Comisia nu aprobă proiectul major selecţionat de autoritatea de management, declaraţia de cheltuieli în urma retragerii cererii de către statul membru sau a adoptării deciziei Comisiei se rectifică în consecinţă.

(7) În cazul în care un proiect major este evaluat de experţi independenţi în conformitate cu alineatul (1) de la prezentul articol, cheltuielile referitoare la acest proiect major pot fi incluse într-o cerere de plată după ce autoritatea de management a informat Comisia că a transmis experţilor independenţi informaţiile cerute în temeiul articolului 101.

În termen de şase luni de la transmiterea acestor informaţii experţilor independenţi, se furnizează o analiză independentă a calităţii.

Cheltuielile corespunzătoare se retrag, iar declaraţia de cheltuieli se rectifică în consecinţă în următoarele cazuri:

(a) dacă analiza independentă a calităţii nu a fost notificată Comisiei în termen de trei luni de la expirarea termenului menţionat la al doilea paragraf;

(b) dacă transmiterea informaţiilor este retrasă de statul membru; sau

(c) dacă evaluarea relevantă este negativă.

▼C1

Articolul 103

Decizia cu privire la un proiect major care face obiectul unei implementări etapizate

(1) Prin derogare de la articolul 101 alineatul (1) al treilea paragraf şi de la articolul 102 alineatele (1) şi (2), procedurile prevăzute la alineatele (2), (3) şi (4) ale prezentului articol se aplică unei operaţiuni care îndeplinește următoarele condiţii:

(a) operaţiunea constă într-o a doua etapă sau o etapă ulterioară a unui proiect major din cadrul perioadei de programare anterioare pentru care etapa sau etapele anterioare au fost aprobate de Comisie până la 31 decembrie 2015, cel târziu, în temeiul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006; sau, în cazul statelor membre care au aderat la Uniune după 1 ianuarie 2013, nu mai târziu de 31 decembrie 2016;

(b) suma costurilor eligibile totale ale tuturor etapelor proiectului major depăşeşte nivelurile respective prevăzute la articolul 100;

(c) cererea privind proiectul major şi evaluarea de către Comisie în cadrul perioadei de programare anterioare a vizat toate etapele planificate;

(d) nu există modificări substanţiale ale informaţiilor menţionate la articolul 101 primul paragraf din prezentul regulament pentru proiectul major, comparativ cu informaţiile furnizate pentru cererea privind proiectul major prezentată în temeiul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006, în special în ceea ce priveşte cheltuielile eligibile totale;

▼C1

(e) etapa proiectului major care urmează să fie implementată în cadrul perioadei de programare anterioare este sau va fi pregătită pentru a fi utilizată în scopul avut în vedere al acesteia, astfel cum se specifică în decizia Comisiei, până la termenul de prezentare a documentelor de închidere pentru programul sau programele operaţionale relevante.

(2) Autoritatea de management poate proceda la selectarea proiectului major în conformitate cu articolul 125 alineatul (3) şi poate prezenta notificarea care conţine toate elementele prevăzute la articolul 102 alineatul (1) primul paragraf litera (a) împreună cu confirmarea sa că a fost îndeplinită condiţia prevăzută la alineatul (1) litera (d) din prezentul articol. Nu este necesară o analiză a calităţii efectuată de experţi independenţi.

(3) Contribuţia financiară la proiectul major selecţionat de autoritatea de management este considerată ca fiind aprobată de către Comisie în lipsa unei decizii, prin intermediul unui act de punere în aplicare, de refuzare a contribuţiei financiare pentru proiectul major în termen de trei luni de la data notificării menţionate la alineatul (2). Comisia refuză contribuţia financiară numai în cazul în care au avut loc modificări substanţiale ale informaţiilor menţionate la alineatul (1) litera (d) sau dacă proiectul major nu este conform cu axa prioritară relevantă a programului sau a programelor operaţionale vizate.

(4) Articolul 102 alineatele (3)-(6) se aplică deciziilor care privesc un proiect major care face obiectul unei implementări etapizate.

CAPITOLUL III

Planul de acţiune comun

Articolul 104

Domeniul de aplicare

(1) Un plan de acţiune comun este o operaţiune a cărei amploare este definită şi care este gestionată în funcţie de realizările şi rezultatele pe care trebuie să le obţină. Acesta conţine un proiect sau un grup de proiecte care nu constau în furnizarea de infrastructură sub responsabilitatea beneficiarului, ca parte a programului sau programelor operaţionale. Realizările şi rezultatele unui plan de acţiune comun se stabilesc de comun acord între statul membru şi Comisie şi contribuie la obiectivele specifice ale programelor operaţionale şi alcătuiesc baza contribuţiei din partea fondurilor. Rezultatele se referă la efectele directe ale planului de acţiune comun. Beneficiarul unui plan de acţiune comun este un organism de drept public. Planurile de acţiune comune nu sunt considerate a fi proiecte majore.

▼M6

(2) Cheltuielile publice alocate unui plan de acţiune comun sunt de cel puţin 5 000 000 EUR sau 5 % din sprijinul public din partea programului operaţional ori a unuia dintre programele contribuitoare, luându-se în considerare suma mai mică.

(3) Alineatul (2) nu se aplică operaţiunilor care beneficiază de sprijin din partea YEI, primului plan de acţiune comun prezentat de un stat membru în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă, şi nici primului plan de acţiune comun prezentat de un program în cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană.

▼C1

Articolul 105

Pregătirea planurilor de acţiune comune

(1) Statul membru, autoritatea de management sau orice organism desemnat de drept public poate depune o propunere de plan de acţiune comun, în acelaşi timp cu, sau ulterior depunerii programelor operaţionale în cauză. Propunerea respectivă conţine toate informaţiile menţionate la articolul 106.

(2) Un plan de acţiune comun acoperă perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2014 şi 31 decembrie 2023. ►M6 ——————— ◄

Articolul 106

Conţinutul planurilor de acţiune comune

Un plan de acţiune comun cuprinde:

▼M6

1. o descriere a obiectivelor planului de acţiune comun şi a felului în care acesta contribuie la obiectivele programului sau la recomandările relevante specifice ţării şi la orientările generale ale politicilor economice ale statelor membre şi ale Uniunii, în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE, precum şi cu recomandările relevante ale Consiliului de care statele membre trebuie să ţină seama în politicile lor de ocupare a forţei de muncă, în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE;

———————

3. o descriere a proiectelor sau a tipurilor de proiecte avute în vedere, precum şi a obiectivelor de etapă, dacă sunt relevante, şi a ţintelor privind performanţele şi rezultatele legate de indicatorii comuni pentru fiecare axă prioritară, după caz;

▼C1

4. informaţii privind acoperirea geografică şi grupurile-ţintă ale acestuia;

5. perioada preconizată de implementare a acestuia;

▼M6

6. confirmarea că acesta va contribui la abordarea faţă de promovarea egalităţii între bărbaţi şi femei, astfel cum este prevăzut în programul sau acordul de parteneriat relevant;

7. confirmarea că acesta va contribui la abordarea faţă de dezvoltarea durabilă, astfel cum este prevăzut în programul sau acordul de parteneriat relevant;

8. dispoziţiile de implementare a acestuia, inclusiv următoarele:

   (a) informaţii privind selectarea planului de acţiune comun de către autoritatea de management în conformitate cu articolul 125 alineatul (3);

   (b) modalităţile de coordonare a planului de acţiune comun, în conformitate cu articolul 108;

   (c) modalităţile de monitorizare şi de evaluare a planului de acţiune comun, inclusiv modalităţile de asigurare a calităţii, a colectării şi a stocării datelor privind atingerea obiectivelor de etapă şi obţinerea performanţelor şi a rezultatelor;

▼C1

9. dispoziţiile financiare ale acestuia, inclusiv următoarele:

▼M6

(a) costurile aferente atingerii obiectivelor de etapă şi ţintelor privind realizările şi rezultatele, bazate, în cazul baremelor standard pentru costurile unitare şi sumele forfetare, pe metodele prevăzute la articolul 67 alineatul (5) din prezentul regulament şi la articolul 14 din Regulamentul privind FSE;

_____

▼C1

(c) planul de finanţare, pe program operaţional şi axe prioritare, inclusiv suma totală eligibilă şi suma obţinută din cheltuielile publice.

În vederea asigurării unor condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a formatului pentru modelul planului de acţiune comun. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menţionată la articolul 150 alineatul (2).

Articolul 107

Decizia privind planul de acţiune comun

(1) Comisia evaluează planul de acţiune comun pe baza informaţiilor menţionate la articolul 106 pentru a determina dacă se justifică contribuţia din partea fondurilor.

În cazul în care Comisia, în termen de două luni de la prezentarea unei propuneri de plan de acţiune comun, consideră că acesta nu îndeplineşte cerinţele de evaluare menţionate la articolul 104, aceasta prezintă observaţii statului membru. Statul membru furnizează Comisiei toate informaţiile suplimentare necesare solicitate şi, dacă este cazul, revizuieşte în consecinţă planul de acţiune comun.

(2) Cu condiţia ca toate observaţiile să fi fost luate în considerare în mod corespunzător, Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unui act de punere în aplicare, de aprobare a planului de acţiune comun cel târziu la patru luni de la prezentarea acestuia de către statul membru, dar nu înainte de adoptarea programelor operaţionale în cauză.

▼M6

(3) Decizia menţionată la alineatul (2) indică beneficiarul şi obiectivele planului de acţiune comun, obiectivele de etapă, dacă este cazul, şi ţintele privind performanţele şi rezultatele, costurile atingerii respectivelor obiective de etapă şi ţinte privind performanţele şi rezultatele, precum şi planul de finanţare pentru fiecare program operaţional şi fiecare axă prioritară, inclusiv suma totală eligibilă şi cuantumul cheltuielilor publice, perioada de implementare a planului de acţiune comun şi, după caz, acoperirea geografică şi grupurile-ţintă ale planului de acţiune comun.

▼C1

(4) În cazul în care Comisia refuză, prin intermediul unui act de punere în aplicare, să permită alocarea de contribuţii din fonduri pentru un plan de acţiune comun, aceasta comunică motivele refuzului statului membru în termenul prevăzut la alineatul (2).

▼C1

Articolul 108

Comitetul director și modificarea planului de acțiune comun

▼M6

(1) Statul membru sau autoritatea de management instituie un comitet director al planului de acțiune comun, care poate să fie distinct de comitetul de monitorizare a programelor operaționale corespunzătoare. Comitetul director se întrunește de cel puțin două ori pe an și este subordonat autorității de management. Dacă este cazul, autoritatea de management informează comitetul de monitorizare relevant cu privire la rezultatele activității comitetului director și la progresele realizate în ceea ce privește implementarea planului de acțiune comun, în conformitate cu articolul 110 alineatul (1) litera (e) și cu articolul 125 alineatul (2) litera (a).

▼C1

Compoziția comitetului director este stabilită de statul membru, de comun acord cu autoritatea de management corespunzătoare, respectându-se principiul parteneriatului.

Comisia poate participa la lucrările comitetului director, cu titlu consultativ.

(2) Comitetul director îndeplinește următoarele activități:

(a) analizează progresele înregistrate către realizarea obiectivelor de etapă, obținerea realizărilor și rezultatelor prevăzute în planul de acțiune comun;

(b) analizează și aprobă orice propunere de modificare a planului de acțiune comun pentru a lua în considerare orice chestiuni care afectează evoluția acestuia.

(3) Cererile de modificare a planurilor de acțiune comune prezentate de către un stat membru Comisiei sunt motivate în mod corespunzător. Comisia evaluează dacă cererea de modificare este justificată, ținând seama de informațiile furnizate de statul membru. Comisia poate face observații și statul membru furnizează Comisiei toate informațiile suplimentare necesare. Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unui act de punere în aplicare, cu privire la o cerere de modificare în termen de cel mult trei luni de la prezentarea oficială a cererii de către statul membru, cu condiția ca orice observații făcute de Comisie să fi fost luate în considerare în mod corespunzător. În cazul în care este aprobată, modificarea intră în vigoare de la data la care a fost luată decizia, cu excepția cazului în care se prevede altfel în decizie.

Articolul 109

Gestiunea financiară și controlul planului de acțiune comun

(1) Plățile către beneficiarul unui plan de acțiune comun sunt tratate ca sume forfetare sau ca baremuri standard de costuri unitare. ►M6 ——————— ◄

(2) Gestiunea financiară, controlul și auditul planului de acțiune comun au drept scop exclusiv de a verifica îndeplinirea condițiilor de plată definite în decizia de aprobare a planului de acțiune comun.

(3) Beneficiarul unui plan de acțiune comun și organismele care acționează sub răspunderea acestuia pot aplica propriile practici contabile în cazul costurilor operațiunilor de implementare. Respectivele practici contabile și costurile suportate efectiv de beneficiar nu fac obiectul auditului de către autoritatea de audit sau de către Comisie.

▼C1

TITLUL III

MONITORIZAREA, EVALUAREA, INFORMAREA ȘI COMUNICAREA

CAPITOLUL I

Monitorizare și evaluare

Articolul 110

Funcţiile comitetului de monitorizare

(1) Comitetul de monitorizare examinează în special:

(a) orice probleme care afectează evoluţia programului operaţional;

(b) progresele înregistrate în implementarea planului de evaluare și în transpunerea în practică a constatărilor evaluărilor;

▼M6

(c) implementarea strategiei de comunicare, inclusiv a măsurilor de informare și comunicare și a măsurilor de sporire a vizibilităţii fondurilor;

▼C1

(d) implementarea proiectelor majore;

(e) implementarea unor planuri de acţiune comune;

(f) acţiunile de promovare a egalităţii de șanse între femei și bărbaţi, a șanselor egale și a nediscriminării, inclusiv a accesibilităţii pentru persoanele cu handicap;

(g) acţiunile menite să promoveze dezvoltarea durabilă;

(h) în cazul în care condiţionalităţile *ex ante* aplicabile nu sunt îndeplinite la data depunerii acordului de parteneriat și a programului operaţional, progresele realizate în vederea îndeplinirii condiţionalităţilor *ex ante* aplicabile;

(i) instrumentele financiare.

(2) Prin derogare de la articolul 49 alineatul (3), comitetul de monitorizare examinează și aprobă:

▼M6

(a) metodologia și criteriile folosite pentru selectarea operaţiunilor, cu excepţia cazului în care respectivele criterii sunt aprobate de grupuri de acţiune locală în conformitate cu articolul 34 alineatul (3) litera (c);

▼C1

(b) rapoartele de implementare anuale și finale;

(c) planul de evaluare pentru programul operaţional și orice modificare a planului, inclusiv dacă oricare dintre acestea face parte dintr-un plan comun de evaluare în temeiul articolului 114 alineatul (1);

(d) strategia de comunicare a programului operaţional și orice modificare a strategiei;

(e) orice propunere înaintată de autoritatea de management pentru orice fel de modificare a programului operaţional.

▼C1

Articolul 111

Rapoarte de implementare pentru obiectivul privind investiţiile pentru creștere economică și locuri de muncă

(1) Până la 31 mai 2016 şi până la aceeaşi dată din fiecare an ulterior, inclusiv în 2023, statul membru prezintă Comisiei un raport anual de implementare în conformitate cu articolul 50 alineatul (1). Raportul prezentat în 2016 se referă la anii financiari 2014 şi 2015, precum şi la intervalul de timp cuprins între data de validare a eligibilităţii cheltuielilor şi 31 decembrie 2013.

(2) Pentru rapoartele depuse în 2017 şi 2019, termenul menţionat la alineatul (1) se stabilește la 30 iunie.

(3) Rapoartele anuale de implementare prezintă informaţii privind:

(a) implementarea programului operaţional în conformitate cu articolul 44 alineatul (2);

(b) progresele înregistrate în pregătirea şi implementarea proiectelor majore şi a planurilor de acţiune comune.

(4) Rapoartele anuale de implementare prezentate în 2017 şi 2019 stabilesc şi evaluează informaţiile solicitate în temeiul articolului 50 alineatele (4) şi respectiv (5), informaţiile menţionate la alineatul (3) din prezentul articol, precum şi următoarele informaţii:

(a) progresele înregistrate în implementarea planului de evaluare şi a măsurilor luate ca urmare a constatărilor evaluărilor;

(b) rezultatele măsurilor de informare şi de publicitate ale fondurilor, efectuate în temeiul strategiei de comunicare;

(c) implicarea partenerilor în implementarea, monitorizarea şi evaluarea programului operaţional.

Rapoartele anuale de implementare emise în 2017 şi 2019 pot, în funcţie de conţinutul şi obiectivele programelor operaţionale, să stabilească informaţii şi să evalueze următoarele:

(a) progresele înregistrate în implementarea abordării integrate a dezvoltării teritoriale, inclusiv a dezvoltării regiunilor care se confruntă cu dificultăţi demografice şi cu handicapuri naturale sau permanente, a dezvoltării urbane durabile şi a dezvoltării locale plasate sub responsabilitatea comunităţii în cadrul programului operaţional;

(b) progresele realizate în ceea ce privește implementarea acţiunilor menite să consolideze capacitatea autorităţilor statelor membre şi a beneficiarilor de a administra şi a utiliza fondurile;

(c) progresele înregistrate în implementarea unor eventuale acţiuni transnaţionale şi interregionale;

(d) după caz, contribuţia strategiilor macroregionale şi de bazin maritim;

▼C1

(e) acţiunile specifice luate pentru a promova egalitatea între bărbaţi şi femei şi pentru a preveni discriminarea, în special accesibilitatea pentru persoanele cu handicap şi măsurile implementate pentru a asigura integrarea dimensiunii de gen în programul operaţional şi în operaţiuni;

(f) acţiunile efectuate în vederea promovării dezvoltării durabile în conformitate cu articolul 8;

(g) progresele realizate în implementarea acţiunilor din domeniul inovării sociale, după caz;

(h) progresele realizate în implementarea unor măsuri care să răspundă nevoilor specifice din zonele geografice cele mai afectate de sărăcie sau ale grupurilor-ţintă expuse cel mai mult riscului de discriminare sau excludere socială, în special în ceea ce privește comunităţile marginalizate, persoanele cu handicap, șomerii de lungă durată și tinerii care nu au un loc de muncă, inclusiv, dacă este cazul, resursele financiare utilizate.

Prin derogare de la primul şi de la al doilea paragraf, şi în vederea asigurării unei consecvenţe între acordul de parteneriat şi raportul de progres, statele membre care au cel mult un program operaţional pentru fiecare fond pot include informaţiile referitoare la condiţiile *ex ante* menţionate la articolul 50 alineatul (4), informaţiile necesare în temeiul articolului 50 alineatul (5) şi informaţiile menţionate la al doilea paragraf literele (a), (b), (c) şi (h) din prezentul alineat în raportul de progres în locul rapoartelor anuale de implementare prezentate în 2017 şi 2019 şi, respectiv, al raportului final de implementare, fără a aduce atingere articolului 110 alineatul (2) litera (b).

(5) În vederea asigurării unor condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a modelelor pentru rapoartele anuale şi finale de punere în aplicare. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menţionată la articolul 150 alineatul (2).

Articolul 112

Transmiterea datelor financiare

(1) Până la 31 ianuarie, 31 iulie şi respectiv 31 octombrie, statul membru transmite în format electronic către Comisie, în scopul monitorizării, pentru fiecare program operaţional şi pe axe prioritare:

(a) costurile publice eligibile şi totale ale operaţiunilor şi numărul operaţiunilor selectate să beneficieze de contribuţii;

(b) cheltuielile totale eligibile declarate de beneficiari către autoritatea de management.

(2) În plus, transmiterea efectuată până la 31 ianuarie conţine datele menţionate anterior, defalcate pe categorii de intervenţie. Această transmitere se consideră a îndeplini cerinţa de prezentare a datelor financiare prevăzută la articolul 50 alineatul (2).

▼C1

(3) O estimare a sumei pentru care statele membre preconizează să depună cererile de plată pentru exercițiul financiar în curs și pentru cel următor însoțește transmiterea rapoartelor care trebuie prezentate până la 31 ianuarie și respectiv 31 iulie.

(4) Data limită pentru datele transmise în temeiul prezentului articol este sfârșitul lunii anterioare lunii de depunere.

(5) În vederea asigurării condițiilor uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a modelului de utilizat pentru prezentarea către Comisie a datelor financiare în vederea monitorizării. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

Articolul 113

Raportul privind coeziunea

Raportul Comisiei menționat la articolul 175 din TFUE cuprinde:

(a) o evidență a progreselor realizate privind coeziunea economică, socială și teritorială, inclusiv situația și evoluția socioeconomică a regiunilor, precum și integrarea priorităților Uniunii;

(b) un bilanț al rolului fondurilor, al finanțării BEI și al altor instrumente financiare, precum și efectul celorlalte politici al Uniunii și politici naționale asupra progreselor înregistrate;

(c) după caz, o mențiune a viitoarelor măsuri și politici de la nivelul Uniunii necesare pentru consolidarea coeziunii economice, sociale și teritoriale, precum și pentru realizarea priorităților Uniunii.

Articolul 114

Evaluarea

▼M6

(1) Autoritatea de management sau statele membre întocmesc un plan de evaluare pentru unul sau mai multe programe operaționale. Planul de evaluare este prezentat comitetului de monitorizare în termen de cel mult un an de la adoptarea programului operațional. În cazul programelor specifice menționate la articolul 39 alineatul (4) primul paragraf litera (b) adoptate înainte de 2 august 2018, planul de evaluare este prezentat comitetului de monitorizare în termen de cel mult un an de la data menționată.

▼C1

(2) Până la 31 decembrie 2022, autoritățile de management prezintă Comisiei, pentru fiecare program operațional, un raport care sintetizează constatările evaluărilor efectuate în timpul perioadei de programare și principalele realizări și rezultate ale programului operațional, incluzând observații privind informațiile raportate.

(3) Comisia efectuează evaluări *ex post*, în strânsă colaborare cu statele membre și autoritățile de management.

▼M6

_____

▼C1

CAPITOLUL II

▼M6

Informare, comunicare și vizibilitate

▼C1

Articolul 115

▼M6

Informare, comunicare și vizibilitate

▼C1

(1) Statele membre și autoritățile de management sunt responsabile pentru:

(a) elaborarea strategiilor de comunicare;

(b) asigurarea înființării unui site internet unic sau a unui portal unic de internet care oferă informații și acces la toate programele operaționale din statul membru respectiv, inclusiv informații privind calendarele de implementare a programelor și orice procese conexe de consultare a publicului;

(c) informarea potențialilor beneficiari despre oportunități de finanțare în cadrul programelor operaționale;

▼M6

(d) informarea cetățenilor Uniunii cu privire la rolul și realizările politicii de coeziune și ale fondurilor prin măsuri de sporire a vizibilității rezultatelor și a impactului acordurilor de parteneriat, ale programelor operaționale și ale operațiunilor.

▼C1

(2) În vederea asigurării transparenței privind sprijinul acordat de către fonduri, statele membre sau autoritățile de management mențin o listă de operațiuni, defalcată pe programe operaționale și pe fonduri, sub formă de foaie de calcul cu date, care permite sortarea, căutarea, extragerea, compararea și publicarea cu ușurință a datelor pe internet, de exemplu în format CSV sau XML. Lista de operațiuni este accesibilă prin intermediul site-ului internet unic sau al portalului de internet unic și include o enumerare și o scurtă descriere a tuturor programelor operaționale din statul membru respectiv.

Pentru a încuraja utilizarea ulterioară a listei de operațiuni de către sectorul privat, societatea civilă sau administrația publică națională, site-ul poate indica în mod clar normele de autorizare aplicabile în temeiul cărora se publică datele.

Lista de operațiuni este actualizată cel puțin o dată la șase luni.

Informațiile minime care trebuie menționate în lista de operațiuni sunt prevăzute în anexa XII.

▼M6

(3) Normele detaliate privind informarea, comunicarea și vizibilitatea pentru public și măsurile de informare a beneficiarilor potențiali și a beneficiarilor sunt stabilite în anexa XII.

▼C1

(4) În vederea stabilirii unor condiții uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare privind caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare și comunicare referitoare la operațiune și instrucțiunile pentru crearea logo-ului și definirea culorilor standard. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

Articolul 116

Strategia de comunicare

(1) Statul membru sau autoritățile de management întocmesc câte o strategie de comunicare pentru fiecare program operațional. O strategie comună de comunicare poate fi întocmită pentru mai multe programe operaționale. Strategia de comunicare ține seama de amploarea programului (programelor) operațional(e) vizat (e), în conformitate cu principiul proporționalității.

Strategia de comunicare cuprinde elementele prevăzute în anexa XII.

(2) Strategia de comunicare este înaintată comitetului de monitorizare spre aprobare în conformitate cu articolul 110 alineatul (2) litera (d) cel târziu la șase luni de la adoptarea programului (programelor) operațional(e) vizat(e).

În cazul în care aceeași strategie de comunicare se întocmește pentru mai multe programe operaționale și vizează mai multe comitete de monitorizare, statul membru în cauză poate desemna un singur comitet de monitorizare care să răspundă, în consultare cu alte comitete de monitorizare relevante, de aprobarea strategiei comune de comunicare și de aprobarea eventualelor modificări ale acelei strategii.

Atunci când este necesar, statul membru sau autoritățile de management pot modifica strategia de comunicare pe parcursul perioadei de programare. Autoritatea de management înaintează strategia de comunicare modificată comitetului de monitorizare spre aprobare, în conformitate cu articolul 110 alineatul (2) litera (d).

▼M6

(3) Prin derogare de la alineatul (2) al treilea paragraf de la prezentul articol, autoritatea de management informează comitetul sau comitetele de monitorizare responsabile, cel puțin o dată pe an, cu privire la progresele înregistrate în implementarea strategiei de comunicare, astfel cum se menționează la articolul 110 alineatul (1) litera (c), și la analiza sa privind rezultatele respectivei implementări, precum și cu privire la activitățile și măsurile de informare și comunicare care sporesc vizibilitatea fondurilor planificate pentru anul următor. Comitetul de monitorizare emite un aviz cu privire la activitățile și măsurile planificate pentru anul următor, inclusiv cu privire la modalități de creștere a eficacității activităților de comunicare destinate publicului.

▼C1

Articolul 117

Responsabilii cu informarea și comunicarea, precum și rețelele acestora

(1) Fiecare stat membru desemnează un responsabil cu informarea și comunicarea pentru a coordona acțiunile de informare și comunicare legate de unul sau mai multe fonduri, inclusiv de programele pertinente din cadrul obiectivului de cooperare teritoriala europeana, și informează Comisia în consecință.

(2) Responsabilul cu informarea și comunicarea răspunde de coordonarea rețelei naționale formate din reprezentanți cu comunicarea din partea fondurilor, în cazul în care există o astfel de rețea, de crearea și întreținerea site-ului internet sau portalului de internet menționat în anexa XII și de prezentarea unei priviri de ansamblu asupra măsurilor de comunicare întreprinse la nivel de stat membru.

▼C1

(3) Fiecare autoritate de management desemnează o persoană responsabilă cu informarea și comunicarea la nivelul programului operațional și informează Comisia în acest sens. În cazul în care acest lucru este oportun, poate fi desemnată aceeași persoană pentru mai multe programe operaționale.

▼M6

(4) Comisia instituie rețele la nivelul Uniunii formate din membrii desemnați de statele membre pentru a garanta schimbul de informații privind rezultatele implementării strategiilor de comunicare, schimbul de experiență cu privire la implementarea măsurilor de informare și de comunicare și schimbul de bune practici, precum și, după caz, pentru a permite planificarea în comun sau coordonarea activităților de comunicare atât între statele membre, cât și cu Comisia. Cel puțin o dată pe an, rețelele dezbat și evaluează eficacitatea măsurilor de informare și comunicare și propun recomandări pentru a îmbunătăți acoperirea și impactul activităților de comunicare și pentru a sensibiliza publicul cu privire la rezultatele și la valoarea adăugată a respectivelor activități.

▼C1

TITLUL IV

ASISTENȚA TEHNICĂ

Articolul 118

Asistență tehnică la inițiativa Comisiei

Fondurile, ținând cont de deducerile realizate în conformitate cu articolul 891 alineatul (3), pot sprijini asistența tehnică în limitele unui plafon de 0,35 % din alocarea lor anuală respectivă.

Articolul 119

Asistența tehnică a statelor membre

▼M6

(1) Cuantumul fondurilor alocate pentru asistența tehnică într-un stat membru se limitează la 4 % din cuantumul total al fondurilor alocate pentru programele operaționale în cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă.

▼C1

Alocarea specifică pentru YEI poate fi luată în considerare de către statele membre în calculul limitei sumei totale a fondurilor alocate pentru asistență tehnică în fiecare stat membru.

(2) ►M6 ——————— ◄ Fără a aduce atingere alineatului (1), alocarea pentru asistență tehnică din partea unui fond nu depășește 10 % din suma totală alocată din acest fond pentru programele operaționale dintr-un stat membru, pentru fiecare categorie de regiune, dacă este cazul, din cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă.

(3) Prin derogare de la articolul 70 alineatele (1) și (2), operațiunile de asistență tehnică pot fi implementate în afara zonei vizate de program, însă pe teritoriul Uniunii, cu condiția ca operațiunile respective să fie destinate programului operațional sau, în cazul unui program operațional de asistență tehnică, să fie destinate celorlalte programe vizate.

▼M6

(4) În cazul fondurilor structurale, în cazul în care alocările menţionate la alineatul (1) sunt utilizate pentru sprijinirea ansamblului operaţiunilor de asistenţă tehnică referitoare la mai multe categorii de regiuni, cheltuielile legate de operaţiuni pot fi implementate în cadrul unei axe prioritare prin combinarea diferitelor categorii de regiuni şi pot fi atribuite proporţional, ţinându-se seama fie de alocările respective pentru diferitele categorii de regiuni din programul operaţional, fie de alocarea din cadrul fiecărei categorii de regiuni ca procent din alocarea totală către statul membru.

▼C1

(5) Prin derogare de la alineatul (1), atunci când suma totală a fondurilor alocate unui stat membru în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă este nu depăşeşte 1 000 000 000 EUR, suma alocată asistenţei tehnice poate creşte până la 6 % din suma totală respectivă sau 50 000 000 EUR, în funcţie de care dintre aceste sume este mai mică.

▼M6

(5a) Evaluarea respectării procentajelor se efectuează la momentul adoptării programului operaţional.

▼C1

(6) Asistenţa tehnică ia forma unei axe prioritare de tip monofond, în cadrul unui program operaţional sau al unui program operaţional specific ori ambele.

TITLUL V

CONTRIBUŢIA FINANCIARĂ DIN PARTEA FONDURILOR

Articolul 120

Determinarea ratelor de cofinanţare

(1) Decizia Comisiei de adoptare a unui program operaţional stabileşte rata de cofinanţare şi cuantumul maxim al contribuţiei din partea fondurilor pentru fiecare axă prioritară. În cazul în care o axă prioritară se referă la mai multe categorii de regiuni sau la mai multe fonduri, decizia Comisiei stabileşte, dacă este cazul, rata de cofinanţare în funcţie de categoria de regiuni şi de fond.

(2) Pentru fiecare axă prioritară, decizia Comisiei stabileşte dacă rata de cofinanţare pentru axa prioritară se va aplica la:

(a) cheltuielile eligibile totale, inclusiv cheltuielile publice şi private; sau

(b) cheltuielile publice eligibile.

(3) Rata de cofinanţare la nivelul fiecărei axe prioritare şi, unde este cazul, în funcţie de categoria regiunii şi a fondului a programelor operaţionale în cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă nu este mai mare de:

(a) 85 % pentru Fondul de coeziune;

(b) 85 % pentru regiunile mai puţin dezvoltate ale statelor membre în care PIB-ul mediu pe cap de locuitor în perioada 2007-2009 a fost sub 85 % din PIB-ul mediu în UE-27 din aceeaşi perioadă şi pentru regiunile ultraperiferice, inclusiv alocările suplimentare pentru regiunile ultraperiferice în conformitate cu articolul 92 alineatul (1) litera (e) şi articolul 4 alineatul (2) din Regulamentul privind CTE;

▼C1

(c) 80 % pentru regiunile mai puțin dezvoltate ale statelor membre, altele decât cele menționate la litera (b) și pentru toate regiunile al căror PIB pe cap de locuitor folosit ca criteriu de eligibilitate în perioada de programare 2007-2013 a reprezentat sub 75 % din media UE-25, dar al căror PIB pe cap de locuitor depășește 75 % din PIB-ul mediu al UE-27, precum și pentru regiunile definite la articolul 8 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 1083/2006 care beneficiază de sprijin tranzitoriu pentru perioada de programare 2007-2013;

(d) 60 % pentru regiunile de tranziție, altele decât cele menționate la litera (c);

(e) 50 % pentru regiunile mai dezvoltate, altele decât cele menționate la litera (c).

▼M2

Pe parcursul perioadei cuprinse între 1 ianuarie 2014 și închiderea programului operațional, rata de cofinanțare la nivelul fiecărei axe prioritare pentru toate programele operaționale desfășurate în Cipru nu depășește 85 %.

▼C1

Comisia realizează o evaluare pentru a analiza dacă menținerea ratei de cofinanțare menționată la al doilea paragraf se justifică și după 30 iunie 2017 și, dacă este cazul, prezintă o propunere legislativă înainte de 30 iunie 2016.

Rata de cofinanțare la nivelul fiecărei axe prioritare a programelor operaționale în cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană nu depășește 85 %.

Rata maximă de cofinanțare de la primul paragraf literele (b), (c), (d) și (e) se majorează pentru fiecare axă prioritară de implementare a YEI și în cazurile în care o axă prioritară este dedicată inovării sociale sau cooperării transnaționale sau unei combinații a acestora. Majorarea respectiva se determină conform normelor specifice fondurilor.

(4) Rata de cofinanțare a alocării suplimentare în conformitate cu articolul 92 alineatul (1) litera (e) nu depășește 50 % pentru regiunile de nivelul NUTS 2 care îndeplinesc criteriile stabilite în Protocolul nr. 6 la Actul de Aderare din 1994.

(5) Rata maximă de cofinanțare în temeiul alineatului (3) la nivelul unei axe prioritare se majorează cu zece puncte procentuale, în cazul în care o axă prioritară în ansamblu este implementată prin intermediul instrumentelor financiare sau prin dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunității.

(6) Contribuția din fonduri pentru fiecare axă prioritară nu poate fi mai mică de 20 % din cheltuielile publice eligibile.

(7) O axă prioritară separată, cu o rată de cofinanțare de până la 100 %, poate fi stabilită în cadrul unui program operațional pentru operațiunile efectuate prin intermediul instrumentelor financiare înființate la nivelul Uniunii și gestionate, în mod direct sau indirect, de către Comisie. În cazul în care o axă prioritară separată este stabilită pentru acest scop, contribuția financiară în cadrul acestei axe nu poate fi executată prin niciun alt mijloc.

▼M4

(8) O axă prioritară separată, cu o rată de cofinanțare de până la 95 %, poate fi stabilită în cadrul unui program operațional pentru sprijinirea operațiunilor care îndeplinesc cumulativ următoarele condiții:

▼M4

(a) operaţiunile sunt selectate de autorităţile de management ca răspuns la dezastrele naturale majore sau regionale, astfel cum sunt definite la articolul 2 alineatele (2) şi (3) din Regulamentul (CE) nr. 2012/2002 al Consiliului ([1]);

(b) operaţiunile sunt destinate reconstrucţiei ca urmare a dezastrelor naturale; şi

(c) operaţiunile sunt sprijinite în cadrul unei priorităţi de investiţii a FEDR.

Suma alocată operaţiunilor menţionate la primul paragraf nu depăşeşte 5 % din alocarea totală din FEDR într-un stat membru pentru perioada de programare 2014-2020.

Prin derogare de la articolul 65 alineatul (9), cheltuielile pentru operaţiunile din cadrul acestei axe prioritare sunt eligibile de la data la care a avut loc dezastrul natural.

În cazul în care cheltuielile legate de operaţiunile menţionate la primul paragraf au fost incluse într-o cerere de plată transmisă Comisiei înainte de constituirea axei prioritare separate, statul membru efectuează ajustările necesare în următoarea cerere de plată şi, dacă este cazul, în următoarele conturi prezentate în urma adoptării modificării programului.

▼C1

Articolul 121

Ajustarea ratelor de cofinanţare

Rata de cofinanţare din fonduri pentru o axă prioritară poate fi ajustată pentru a se ţine seama de:

1. importanţa axei prioritare pentru strategia Uniunii pentru o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii, având în vedere anumite lacune care trebuie abordate;

2. protecţia şi ameliorarea mediului, în special prin aplicarea principiului precauţiei, principiului măsurilor preventive şi a principiului „poluatorul plătește”;

3. rata de mobilizare a fondurilor private;

4. gradul de acoperire a suprafeţelor cu deficienţe naturale sau demografice grave şi permanente, deficienţele fiind definite după cum urmează:

   (a) statele membre insulare eligibile pentru Fondul de coeziune şi celelalte insule, cu excepţia celor în care se situează capitala unui stat membru sau care au o legătură permanentă cu continentul;

   (b) zonele de munte astfel cum sunt definite prin legislaţia internă a statului membru;

   (c) zonele cu densitate slabă (de exemplu, cu mai puţin de 50 de locuitori pe km^2) şi foarte slabă (mai puţin de 8 locuitori pe km^2) a populaţiei;

   (d) includerea regiunilor ultraperiferice, astfel cum sunt definite la articolul 349 din TFUE.

([1]) Regulamentul (CE) nr. 2012/2002 al Consiliului din 11 noiembrie 2002 de instituire a Fondului de Solidaritate al Uniunii Europene (JO L 311, 14.11.2002, p. 3).

▼C1

PARTEA A PATRA

DISPOZIŢII GENERALE APLICABILE FONDURILOR ŞI FEPAM

TITLUL I

GESTIUNE ŞI CONTROL

CAPITOLUL I

Sistemele de gestiune şi control

Articolul 122

Responsabilităţile statelor membre

(1) Statele membre se asigură că sistemele de gestiune şi control ale programelor operaţionale sunt stabilite în conformitate cu articolele 72, 73 şi 74.

(2) Statele membre au obligaţia de a preveni, detecta şi corecta neregulile şi recuperează sumele plătite necuvenit, împreună cu dobânzile eventuale de întârziere. Acestea informează Comisia de neregulile care depăşesc 10 000 EUR în contribuţii din oricare dintre fonduri sau din FEPAM şi o menţin informată cu privire la evoluţia semnificativă a procedurilor administrative şi juridice.

Statele membre nu informează Comisia de neregulile care privesc următoarele cazuri:

(a) cazurile în care neregulile consistă numai în neexecutarea, în totalitate sau parţial, a unei operaţiuni care face parte din cofinanţarea programului operaţional şi care se datorează falimentului beneficiarului;

(b) cazurile aduse în atenţia autorităţii de management sau a autorităţii de certificare de către beneficiar în mod voluntar şi înainte de constatarea efectuată de oricare dintre aceste autorităţi, indiferent dacă a avut loc înainte sau după plata contribuţiei publice;

(c) cazurile care sunt depistate şi corectate de autoritatea de management sau de autoritatea de certificare anterior includerii cheltuielilor în cauză într-o cerere de plată transmisă Comisiei.

În toate celelalte cazuri, în special în cele care preced un faliment sau în cazurile de suspiciuni de fraudă, neregulile detectate şi măsurile de prevenire şi de corecţie aferente sunt raportate Comisiei.

▼M6

În cazul în care sumele plătite în mod necuvenit unui beneficiar pentru o operaţiune nu pot fi recuperate din vina sau neglijenţa unui stat membru, acest stat membru este responsabil de rambursarea sumelor în cauză către bugetul Uniunii. Statele membre pot decide să nu recupereze o sumă plătită în mod necuvenit dacă suma care trebuie recuperată de la beneficiar, fără dobândă, reprezintă o contribuţie din partea fondurilor care nu depăşeşte 250 EUR la o operaţiune în cursul unui exerciţiu contabil.

▼C1

Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 de stabilire a normelor detaliate suplimentare privind criteriile de stabilire a neregulilor care trebuie raportate, a datelor care trebuie furnizate şi privind condiţiile şi procedurile care trebuie aplicate pentru a stabili dacă sumele care nu pot fi recuperate sunt rambursate de către statele membre.

▼C1

Comisia adoptă acte de punere în aplicare care stabilesc frecvența raportărilor neregulilor și formatul raportărilor de utilizat. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menționată la articolul 150 alineatul (2).

(3) Statele membre se asigură ca, până la 31 decembrie 2015 cel târziu, toate schimburile de informații între beneficiari și o autoritate de management, o autoritate de certificare, o autoritate de audit, precum și organismele intermediare să poată fi efectuate prin intermediul unor sisteme de schimb electronic de date.

Sistemele menționate în primul paragraf facilitează interoperabilitatea cu cadrele naționale și cel al Uniunii și permit beneficiarilor să prezinte într-o singură transmitere toate informațiile la care se face referire la primul alineat.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a normelor detaliate privind schimbul de informații în temeiul prezentului alineat. Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

(4) Alineatul (3) nu se aplică FEPAM.

CAPITOLUL II

Autoritățile de management și control

Articolul 123

Desemnarea autorităților

(1) Fiecare stat membru desemnează drept autoritate de management, pentru fiecare program operațional, o autoritate publică națională, regională sau locală sau un organism public național, regional sau local sau un organism privat. Aceeași autoritate de management poate fi desemnată pentru mai multe programe operaționale.

(2) Statele membre desemnează drept autoritate de certificare, pentru fiecare program operațional, o autoritate publică națională, regională sau locală sau un organism public național, regional sau local, fără a aduce atingere alineatului (3). Aceeași autoritate de certificare poate fi desemnată pentru mai multe programe operaționale.

(3) Statul membru poate desemna pentru un program operațional o autoritate de management, care este o autoritate publică sau un organism public, pentru a exercita, în plus, funcțiile autorității de certificare.

(4) Statele membre desemnează drept autoritate de audit, pentru fiecare program operațional, o autoritate publică națională, regională sau locală sau un organism public național, regional sau local, independent(ă) din punct de vedere funcțional de autoritatea de management și de autoritatea de certificare. Aceeași autoritate de audit poate fi desemnată pentru mai multe programe operaționale.

▼M6

(5) În cazul fondurilor și al FEPAM, cu condiția respectării principiului separării funcțiilor, autoritatea de management, autoritatea de certificare, dacă este cazul, și autoritatea de audit pot face parte din același organism public sau din aceeași autoritate publică.

▼C1

Cu toate acestea, atunci când cuantumul total al contribuției din partea fondurilor la un program operațional depășește 250 000 000 EUR sau cuantumul total al contribuției din partea FEPAM depășește 100 000 000 EUR, autoritatea de audit poate face parte din același organism sau autoritate publică din care face parte autoritatea de management în cazul în care, în conformitate cu dispozițiile aplicabile pentru

▼C1

perioada de programare anterioară, Comisia a informat statele membre, înainte de data adoptării programului operațional respectiv, că se poate baza în principal pe opinia sa de audit sau în cazul în care Comisia are certitudinea, pe baza experienței perioadei de programare precedente, că organizarea și responsabilitatea instituțională a autorității de audit oferă garanții adecvate în ceea ce privește fiabilitatea și independența sa funcțională.

(6) Statul membru poate să desemneze unul sau mai multe organisme intermediare pentru a desfășura anumite sarcini ale autorității de management sau ale autorității de certificare, sub răspunderea autorității respective. Acordurile corespunzătoare între autoritatea de management sau autoritatea de certificare și organismele intermediare se înregistrează oficial, în scris.

(7) Statul membru sau autoritatea de management poate încredința gestionarea unei părți a unui program operațional unui organism intermediar prin încheierea unui acord scris între organismul intermediar și statul membru sau autoritatea de management („acord global de grant”). Organismul intermediar furnizează garanții de solvabilitate și de competență în domeniul în cauză, precum și în materie de capacitate de gestiune administrativă și financiară a acestuia.

(8) Statul membru poate desemna, din proprie inițiativă, un organism de coordonare a cărui responsabilitate este de a asigura legătura cu Comisia și de a-i transmite acesteia informații, de a coordona activitățile celorlalte organisme desemnate relevante și de a promova aplicarea armonizată a dreptului aplicabil.

(9) Statul membru stabilește în scris reguli care reglementează relațiile sale cu autoritățile de management, autoritățile de certificare și autoritățile de audit, relațiile între aceste autorități, precum și relațiile dintre aceste autorități și Comisie.

Articolul 124

Procedura de desemnare a autorității de management și a autorității de certificare

(1) Statul membru informează Comisia cu privire la data și forma desemnării, care se efectuează la un nivel corespunzător, a autorității de management și, după caz, a autorității de certificare, înainte de transmiterea către Comisie a primei cereri de plată intermediară.

(2) Desemnarea menționată la alineatul (1) se întemeiază pe un raport și un aviz din partea unui organism de audit independent care evaluează îndeplinirea de către autorități a criteriilor privind mediul de control intern, gestionarea riscurilor, activitățile de control și gestiune și monitorizarea prevăzute în anexa XIII. Organismul de audit independent este autoritatea de audit sau un organism de drept public sau de drept privat care dispune de capacitatea de audit necesară, fiind independent de autoritatea de management și, după caz, de autoritatea de certificare, și care își desfășoară activitatea ținând seama de standardele de audit recunoscute la nivel internațional. În cazul în care organismul de audit independent concluzionează că partea sistemului de gestiune și control referitoare la autoritatea de management sau la autoritatea de certificare este, în esență, identică cu cea din perioada de programare anterioară și că, pe baza activității de audit desfășurate în conformitate cu dispozițiile relevante din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 și Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului ([1]), există dovezi privind funcționarea eficace a acesteia în perioada respectivă, acesta poate conchide că criteriile aplicabile sunt îndeplinite, fără a desfășura o activitate de audit suplimentară.

([1]) Regulamentul (CE) nr. 1198/2006 al Consiliului din 27 iulie 2006 privind Fondul European pentru Pescuit (JO L 223, 15.8.2006, p. 1).

▼C1

(3) Atunci când cuantumul total al contribuţiei din partea fondurilor pentru un program operaţional depăşeşte 250 000 000 EUR din partea FEPAM pentru un program operaţional depăşeşte 100 000 000 EUR, Comisia poate solicita, în termen de o lună de la notificarea desemnării menţionate la alineatul (1), raportul şi opinia organismului de audit independent menţionat la alineatul (2) şi descrierea funcţiilor şi a procedurilor existente care vizează autoritatea de management sau, după caz, autoritatea de certificare. Comisia ia decizia de a solicita sau nu documentele respective pe baza evaluării riscurilor, ţinând seama de informaţiile privind modificările semnificative cu privire la funcţiile şi procedurile autorităţii de management sau, după caz, ale autorităţii de certificare în comparaţie cu cele în vigoare pentru perioada de programare anterioară, precum şi de dovezi relevante privind funcţionarea eficace a acestora.

Comisia poate formula observaţii în termen de două luni de la primirea documentelor menţionate în primul paragraf. Fără a aduce atingere articolului 83, examinarea documentelor respective nu întrerupe tratarea cererilor de plăţi intermediare.

(4) Atunci când cuantumul total al contribuţiei din partea fondurilor pentru un program operaţional depăşeşte 250 000 000 EUR sau din partea FEPAM pentru un program operaţional depăşeşte 10 000 000 EUR şi există modificări importante ale funcţiilor şi procedurilor autorităţii de management sau, după caz, ale autorităţii de certificare în comparaţie cu cele în vigoare în perioada de programare anterioară, statul membru poate să transmită Comisiei, din proprie iniţiativă, documentele menţionate la alineatul (3) în termen de două luni de la notificarea desemnării menţionate la alineatul (1). Comisia face observaţii cu privire la documentele respective în termen de trei luni de la primirea acestora.

(5) În cazul în care rezultatele auditului şi ale controlului arată că autoritatea desemnată nu mai îndeplineşte criteriile menţionate la alineatul (2), statul membru stabileşte, la un nivel corespunzător, în funcţie de gravitatea problemei, o perioadă de probă în cursul căreia se adoptă măsurile de remediere necesare.

În cazul în care autoritatea desemnată nu implementează în perioada de probă stabilită de statul membru măsurile de remediere prevăzute, statul membru decide, la un nivel corespunzător, încetarea calităţii de autoritate desemnată a acesteia.

Statul membru informează Comisia fără întârziere atunci când o autoritate desemnată este supusă unei perioade de probă, oferind informaţii cu privire la respectiva perioadă de probă, atunci când perioada de probă se încheie în urma implementării măsurilor de remediere, precum şi atunci când încetează calitatea de autoritate desemnată a unei autorităţi. Notificarea privind plasarea de către statul membru a unui organism desemnat într-o perioadă de probă, fără a aduce atingere aplicării articolului 83, nu întrerupe tratarea cererilor de plăţi intermediare.

(6) În cazul în care încetează calitatea de autoritate desemnată a unei autorităţi de management sau a unei autorităţi de certificare, statele membre desemnează, conform procedurii prevăzute la alineatul (2), un nou organism care, în urma desemnării, preia funcţiile autorităţii de management sau ale autorităţii de certificare şi informează Comisia cu privire la aceasta.

(7) Pentru a stabili condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare privind modelul pentru raportul şi opinia organismului de audit independent, precum şi descrierea funcţiilor şi a procedurilor în vigoare care vizează autoritatea de management şi, după caz, autoritatea de certificare. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

Articolul 125

Funcţiile autorităţii de management

(1) Autoritatea de management este responsabilă de gestionarea programului operaţional în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare.

(2) În ceea ce priveşte gestionarea programului operaţional, autoritatea de management:

(a) sprijină activitatea comitetului de monitorizare menţionat la articolul 47 şi îi furnizează informaţiile pe care le solicită pentru îndeplinirea sarcinilor sale, în special datele privind evoluţia programului operaţional în ceea ce priveşte realizarea obiectivelor sale, date financiare şi date referitoare la indicatori şi la obiectivele de etapă;

(b) întocmeşte şi prezintă Comisiei, după aprobarea comitetului de monitorizare, raportul anual şi raportul final de implementare menţionate la articolul 50;

(c) pune la dispoziţia organismelor intermediare şi a beneficiarilor informaţii relevante pentru îndeplinirea sarcinilor care le revin şi implementarea operaţiunilor, după caz;

(d) instituie un sistem pentru a înregistra şi stoca în format electronic datele referitoare la fiecare operaţiune care sunt necesare pentru monitorizare, evaluare, gestiune financiară, verificare şi audit, inclusiv datele privind participanţii la operaţiuni, după caz;

(e) garantează că datele menţionate la litera (d) sunt colectate, înregistrate şi stocate în sistemul menţionat la litera (d) şi că datele privind indicatorii sunt defalcate în funcţie de sex în cazurile în care defalcarea este cerută în anexele I şi II la Regulamentul privind FSE.

(3) În ceea ce priveşte selectarea operaţiunilor, autoritatea de management:

(a) elaborează şi, după aprobare, aplică proceduri de selecţie adecvate şi criterii care:

(i) asigură faptul că operaţiunile contribuie la îndeplinirea obiectivelor specifice şi a rezultatelor din cadrul priorităţii în cauză;

(ii) sunt nediscriminatorii şi transparente;

(iii) iau în considerare principiile generale stabilite la articolele 7 şi 8;

(b) garantează că o operaţiune selectată intră în domeniul de aplicare al FEPAM, al fondului sau al fondurilor în cauză şi poate fi încadrată într-o categorie de intervenţie sau, în cazul FEPAM, într-o măsură identificată în prioritatea sau priorităţile programului operaţional;

▼M6

(c) garantează că beneficiarului i se oferă un document care stabileşte condiţiile acordării sprijinului pentru fiecare operaţiune, inclusiv cerinţele specifice privind produsele sau serviciile care urmează a fi furnizate în cadrul operaţiunii, planul de finanţare, termenul de executare, precum şi cerinţele privind informarea, comunicarea şi vizibilitatea;

▼C1

(d) se asigură că beneficiarul are capacitatea administrativă, financiară şi operaţională pentru a îndeplini condiţiile menţionate la litera (c), înainte de aprobarea operaţiunii;

▼C1

(e) se asigură că, în cazul în care operaţiunea a început înainte de data de depunere a unei cereri pentru finanţare către autoritatea de management, legislaţia aplicabilă relevantă pentru operaţiune a fost respectată;

(f) se asigură că operaţiunile selectate pentru contribuţii din fonduri nu includ activităţi care au făcut parte dintr-o operaţiune care a făcut sau ar fi trebuit să facă obiectul unei proceduri de recuperare în conformitate cu articolul 71 în urma transferului unei activităţi de producţie în afara zonei vizate de program;

(g) stabileşte categoriile de intervenţie sau, în cazul FEPAM, măsurile cărora se atribuie cheltuielile unei operaţiuni.

(4) În ceea ce priveşte gestiunea financiară şi controlul programului operaţional, autoritatea de management:

▼M6

(a) verifică dacă produsele cofinanţate au fost livrate şi dacă serviciile cofinanţate au fost prestate, dacă operaţiunea este conformă cu legislaţia aplicabilă, cu programul operaţional şi cu condiţiile de acordare a sprijinului pentru această operaţiune şi:

(i) în cazul în care costurile se rambursează în temeiul articolului 67 alineatul (1) primul paragraf litera (a), dacă cuantumul cheltuielilor declarate de beneficiari cu privire la costurile respective a fost plătit;

(ii) în cazul costurilor rambursate în temeiul articolului 67 alineatul (1) primul paragraf literele (b)-(e), dacă au fost îndeplinite condiţiile pentru rambursarea cheltuielilor către beneficiar;

▼C1

(b) garantează că beneficiarii care participă la implementarea operaţiunilor rambursate pe baza costurilor eligibile suportate în mod real dispun fie de un sistem contabil separat, fie de un cod contabil adecvat pentru toate tranzacţiile referitoare la o operaţiune;

(c) instituie măsuri eficace şi proporţionale de combatere a fraudelor, luând în considerare riscurile identificate;

(d) stabileşte proceduri pentru a se asigura de păstrarea tuturor documentelor privind cheltuielile şi auditurile necesare pentru a se garanta o pistă de audit adecvată, în conformitate cu cerinţele prevăzute la articolul 72 litera (g);

(e) întocmeşte declaraţia de gestiune şi rezumatul anual menţionate la ►M6 articolul 63 alineatul (5) literele (a) şi (b) şi articolul 63 alineatele (6) şi (7) din Regulamentul financiar ◄.

Prin derogare de la primul paragraf litera (a), Regulamentul privind CTE poate stabili norme specifice pentru verificările aplicabile programelor de cooperare.

(5) Verificările efectuate în temeiul alineatului (4) primul paragraf litera (a) includ următoarele proceduri:

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

(b) verificări la faţa locului ale operaţiunilor.

Frecvenţa şi gradul de acoperire a verificărilor la faţa locului sunt proporţionale cu suma contribuţiei publice pentru o operaţiune şi cu nivelul de risc identificat prin astfel de verificări şi prin audituri efectuate de către autoritatea de audit pentru sistemul de gestiune şi control, în ansamblu.

▼C1

(6) Verificările la faţa locului ale operaţiunilor individuale în conformitate cu alineatul (5) primul paragraf litera (b) pot fi realizate pe baza unui eşantion.

(7) În cazul în care autoritatea de management este de asemenea şi beneficiar al programului operaţional, modalităţile de verificare menţionate la alineatul (4) primul paragraf litera (a) trebuie să asigure separarea adecvată a funcţiilor.

(8) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate, în conformitate cu articolul 149, de stabilire a normelor care specifică informaţiile în raport cu datele care trebuie înregistrate şi stocate sub formă electronică în cadrul sistemului de monitorizare creat în temeiul alineatului (2) litera (d) din prezentul articol.

Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a specificaţiilor tehnice ale sistemului creat în temeiul alineatului (2) litera (d) din prezentul articol. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

(9) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate, în conformitate cu articolul 149, de stabilire a cerinţelor minime detaliate pentru pista de audit menţionată la alineatul (4) primul paragraf litera (d) din prezentul articol cu privire la evidenţele contabile care trebuie ţinute şi la documentele justificative care trebuie păstrate de autoritatea de certificare, de autoritatea de management, de organismele intermediare şi de beneficiari.

(10) Pentru a stabili condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare cu privire la modelul pentru declaraţia de gestiune prevăzută la alineatul (4) primul paragraf litera (e) din prezentul articol. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menţionată la articolul 150 alineatul (2).

Articolul 126

Funcţiile autorităţii de certificare

Autoritatea de certificare a unui program operaţional este însărcinată, în special, cu:

(a) stabilirea şi transmiterea cererilor de plată către Comisie, precum şi cu certificarea faptului că acestea provin din sisteme contabile fiabile, se bazează pe documente justificative verificabile şi au fost supuse unor verificări efectuate de autoritatea de management;

(b) întocmirea conturilor menţionate la ►**M6** articolul 63 alineatul (5) litera (a) şi articolul 63 alineatul (6) din Regulamentul financiar ◄;

(c) atestarea caracterului complet, a exactităţii şi veridicităţii conturilor şi a faptului că cheltuielile înscrise în conturi sunt în conformitate cu dreptul Uniunii aplicabil şi au fost suportate în legătură cu operaţiuni selectate în vederea finanţării în conformitate cu criteriile aplicabile programului operaţional şi sunt în conformitate cu legislaţia aplicabilă;

(d) garantarea faptului că există un sistem care înregistrează şi stochează, în format electronic, evidenţele contabile pentru fiecare operaţiune, şi care conţine toate datele necesare pentru întocmirea conturilor şi a cererilor de plată, inclusiv înregistrări ale sumelor care pot fi recuperate, ale sumelor recuperate şi ale sumelor retrase în urma anulării integrale sau parţiale a contribuţiei pentru o operaţiune sau pentru un program operaţional;

▼C1

(e) garantarea faptului că, pentru întocmirea și prezentarea cererilor de plată, a primit informațiile adecvate din partea autorității de management privind procedurile urmate și verificările efectuate cu privire la cheltuieli;

(f) luarea în considerare, la momentul stabilirii și depunerii cererilor de plată, a rezultatelor tuturor auditurilor desfășurate de către sau sub responsabilitatea autorității de audit;

(g) ținerea în format electronic a evidențelor contabile privind cheltuielile declarate Comisiei și contribuția publică aferentă plătită către beneficiari;

(h) ținerea contabilității sumelor care pot fi recuperate și a sumelor retrase în urma anulării integrale sau parțiale a contribuției pentru o operațiune. Garantarea faptului că sumele recuperate se varsă la bugetul Uniunii, înainte de încheierea programului operațional, prin deducerea acestora din cererea de plată ulterioară.

Articolul 127

Funcțiile autorității de audit

(1) Autoritatea de audit se asigură că se efectuează audituri ale bunei funcționări a sistemului de gestiune și control din cadrul programului operațional și ale unui eșantion adecvat de operațiuni pe baza cheltuielilor declarate. Cheltuielile declarate sunt auditate pe baza unui eșantion reprezentativ și, ca regulă generală, a metodelor de eșantionare statistice.

Metoda de eșantionare nestatistică poate fi utilizată în funcție de aprecierea profesională a autorității de audit, în cazuri justificate în mod corespunzător, în conformitate cu standarde de audit acceptate la nivel internațional și, în orice caz, atunci când numărul operațiunilor pentru un exercițiu contabil este insuficient pentru a permite utilizarea unei metode statistice.

În astfel de cazuri, eșantionul este suficient de mare pentru a permite autorității de audit să elaboreze un aviz de audit valabil în conformitate cu ►**M6** articolul 63 alineatul (7) din Regulamentul financiar ◄.

Metoda de eșantionare nestatistică acoperă minimum 5 % dintre operațiunile pentru care cheltuielile care au fost declarate Comisiei pe parcursul unui exercițiu contabil și 10 % dintre cheltuielile care au fost declarate Comisiei pe parcursul unui exercițiu contabil.

(2) În cazul în care auditurile sunt efectuate de un alt organism decât autoritatea de audit, autoritatea de audit se asigură că acest organism dispune de independența funcțională necesară.

(3) Autoritatea de audit se asigură că lucrările de audit respectă standardele de audit recunoscute la nivel internațional.

(4) Autoritatea de audit stabilește, în termen de opt luni de la data adoptării unui program operațional, elaborarea unei strategii de audit pentru efectuarea auditurilor. Strategia de audit stabilește metodologia de audit, metoda de eșantionare pentru auditurile operațiunilor și planificarea auditurilor pentru exercițiul contabil în curs și pentru cei doi ani

▼C1

contabili ulteriori. Strategia de audit se actualizează în fiecare an începând din 2016 până la 2024, inclusiv. În cazul în care un sistem comun de gestiune și control se aplică la mai multe programe operaționale, poate fi pregătită o strategie de audit unică pentru programele operaționale în cauză. Autoritatea de audit prezintă Comisiei strategia de audit, la cerere.

(5) Autoritatea de audit elaborează:

(a) o opinie de audit în conformitate cu ►M6 articolul 63 alineatul (7) din Regulamentul financiar ◄;

(b) un raport de control în care sunt precizate principalele rezultate ale auditurilor desfășurate în conformitate cu alineatul (1), inclusiv rezultatele cu privire la deficiențele constatate în sistemele de gestiune și control și măsurile corective propuse și implementate.

În cazul în care un sistem comun de gestiune și control se aplică la mai multe programe operaționale, informațiile menționate la primul paragraf litera (b) pot fi reluate într-un raport unic.

(6) Pentru a asigura condiții uniforme de punere în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a modelelor pentru strategia de audit, opinia de audit și raportul de control. Actele de punere în aplicare respective se adoptă în conformitate cu procedura de consultare menționată la articolul 150 alineatul (2).

(7) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 pentru a preciza sfera de aplicare și conținutul auditurilor operațiunilor și ale auditurilor conturilor, precum și metoda de selecție a eșantionului de operațiuni menționat la alineatul (1) din prezentul articol.

(8) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate, în conformitate cu articolul 149, pentru a stabili norme detaliate privind utilizarea datelor colectate cu ocazia auditurilor efectuate de funcționarii Comisiei sau de reprezentanții autorizați ai acesteia.

CAPITOLUL III

Cooperarea cu autoritățile de audit

Articolul 128

Cooperarea cu autoritățile de audit

(1) Comisia cooperează cu autoritățile de audit în vederea coordonării planurilor și metodelor de audit ale acestora și a permiterii unui schimb imediat cu autoritățile respective de rezultate ale auditurilor efectuate cu privire la sistemele de gestiune și control.

(2) Pentru a facilita cooperarea respectivă în cazul în care un stat membru desemnează mai multe autorități de audit, statul membru în cauză poate să desemneze un organism de coordonare.

▼C1

(3) Comisia, autoritățile de audit și orice organism de coordonare se reunesc în mod regulat și, de regulă, cel puțin o dată pe an, cu excepția cazului în care se convine altfel, pentru a examina raportul anual de control, opinia de audit și strategia de audit și pentru a face schimb de opinii cu privire la aspectele referitoare la îmbunătățirea sistemelor de gestiune și control.

TITLUL II

GESTIUNEA FINANCIARĂ, PREGĂTIREA, EXAMINAREA ȘI ACCEPTAREA CONTURILOR ȘI CORECȚIILE FINANCIARE

CAPITOLUL I

Gestiunea financiară

Articolul 129

Norme comune în materie de plăți

Statul membru se asigură că, până la data de încheiere a programului operațional, suma cheltuielilor publice plătite beneficiarilor este cel puțin egală cu contribuția din partea fondurilor și a FEPAM plătită de Comisie statului membru.

Articolul 130

Norme comune în materie de calculare a plăților intermediare și de plată a soldului final

(1) Comisia rambursează cu titlu de plăți intermediare 90 % din suma care rezultă din aplicarea ratei de cofinanțare pentru fiecare prioritate, stabilită în decizia de adoptare a programului operațional, la cheltuielile eligibile pentru prioritatea inclusă în cererea de plată. Comisia determină sumele restante de rambursat sub formă de plăți intermediare sau care trebuie recuperate în conformitate cu articolul 139.

(2) Contribuția din partea fondurilor sau din partea FEPAM la o prioritate prin plăți intermediare și plata soldului final nu depășește:

(a) cheltuielile publice eligibile indicate în cererile de plată pentru prioritate; sau

(b) contribuția din partea fondurilor sau din partea FEPAM la prioritatea prevăzută în decizia Comisiei de aprobare a programului operațional,

în funcție de care dintre aceste sume este mai mică.

▼M6

Articolul 131

Cererile de plată

(1) Cererile de plată includ, pentru fiecare prioritate:

(a) cuantumul total al cheltuielilor eligibile suportate de beneficiari și plătite în cadrul implementării operațiunilor, astfel cum este înscris în sistemul contabil al autorității de certificare;

▼M6

(b) cuantumul total al cheltuielilor publice suportate în cadrul implementării operaţiunilor, astfel cum este înscris în sistemul contabil al autorităţii de certificare.

În ceea ce privește cuantumurile care trebuie incluse în cererile de plată pentru forma de sprijin menţionată la articolul 67 alineatul (1) primul paragraf litera (e), cererile de plată includ elementele prevăzute în actele delegate adoptate în conformitate cu articolul 67 alineatul (5a) și utilizează modelul pentru cererile de plată prevăzut în actele de punere în aplicare adoptate în conformitate cu alineatul (6) de la prezentul articol.

(2) Cheltuielile eligibile incluse într-o cerere de plată sunt susţinute prin facturi achitate sau documente contabile cu valoare de dovadă echivalentă, cu excepţia formelor de sprijin menţionate la articolul 67 alineatul (1) primul paragraf literele (b)-(e) din prezentul regulament, la articolele 68, 68a și 68b din prezentul regulament, la articolul 69 alineatul (1) din prezentul regulament și la articolul 109 din prezentul regulament, precum și la articolul 14 din Regulamentul privind FSE. În cazul acestor forme de sprijin, cuantumurile incluse într-o cerere de plată sunt costurile calculate pe baza aplicabilă.

(3) În cazul ajutorului de stat, contribuţia publică aferentă cheltuielilor incluse într-o cerere de plată va fi fost achitată beneficiarilor de către organismul care acordă ajutorul sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), achitată de către beneficiar organismului care primește ajutorul.

(4) Prin derogare de la alineatul (1) de la prezentul articol, în cazul ajutorului de stat, cererea de plată poate include avansuri achitate beneficiarului de către organismul care acordă ajutorul sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), achitate de către beneficiar organismului care primește ajutorul, în următoarele condiţii cumulative:

(a) avansurile respective să facă obiectul unei garanţii oferite de o bancă sau de altă instituţie financiară stabilită în statul membru sau să fie acoperite de o facilitate oferită ca garanţie de o entitate publică sau de statul membru;

(b) avansurile respective să nu depășească 40 % din cuantumul total al ajutorului care trebuie acordat unui beneficiar pentru o anumită operaţiune sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), din cuantumul total al ajutorului care trebuie acordat organismului care primește ajutorul ca parte a unei anumite operaţiuni;

(c) avansurile respective să fie acoperite de cheltuielile achitate de beneficiar sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), de cheltuielile achitate de organismul care primește ajutorul în procesul de punere în practică a operaţiunii și sprijinite prin facturi achitate sau documente contabile cu valoare justificativă echivalentă în termen de trei ani din anul plăţii avansului sau la 31 decembrie 2023, oricare dintre aceste date este mai devreme.

Atunci când condiţiile stabilite la primul paragraf litera (c) nu sunt îndeplinite, următoarea cerere de plată se corectează în consecinţă.

▼M6

(5) Fiecare cerere de plată care include avansuri de tipul celor menţionate la alineatul (4) de la prezentul articol prezintă separat:

(a) cuantumul total achitat din programul operaţional sub formă de avans;

(b) cuantumul care, în termen de trei ani de la plata avansului, în conformitate cu alineatul (4) primul paragraf litera (c), a fost acoperit prin cheltuielile achitate de beneficiar sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), de organismul care primește ajutorul; și

(c) cuantumul care nu a fost acoperit prin cheltuielile achitate de beneficiar sau, în cazul în care statele membre au decis că beneficiarul este organismul care acordă ajutorul în temeiul articolului 2 punctul 10 litera (a), de organismul care primește ajutorul și pentru care nu s-a încheiat încă intervalul de trei ani.

(6) Pentru a stabili condiţii uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare de stabilire a modelului pentru cererile de plată. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menţionată la articolul 150 alineatul (3).

▼C1

Articolul 132

Plăţile către beneficiari

(1) Sub rezerva disponibilităţii fondurilor din prefinanţarea iniţială și anuală și plăţile intermediare, autoritatea de management să asigură că beneficiarul primește valoarea totală a cheltuielilor publice eligibile datorate în întregime și cel târziu la 90 de zile de la data depunerii cererii de plată de către beneficiar.

Nu se procedează la niciun fel de deducere sau reţinere și nici la vreun fel de taxă specifică sau cu efect echivalent care ar reduce sumele datorate beneficiarilor.

(2) Termenul de plată menţionat la alineatul (1) poate fi întrerupt de autoritatea de management în oricare dintre următoarele cazuri justificate corespunzător:

(a) suma corespunzătoare cererii de plată nu este scadentă sau nu au fost furnizate documentele justificative aferente, inclusiv cele necesare pentru verificările gestiunii prevăzute la articolul 125 alineatul (4) primul paragraf litera (a);

(b) a fost demarată o investigaţie în legătură cu o posibilă neregulă ce afectează cheltuielile în cauză.

Beneficiarul în cauză este informat în scris cu privire la întrerupere și motivele acesteia.

Articolul 133

Folosirea monedei euro

(1) Statele membre care nu au adoptat moneda euro la data înaintării cererii de plată transformă în euro sumele cheltuielilor suportate în monedă naţională. Sumele respective se convertesc în euro pe baza cursului de schimb contabil lunar al Comisiei valabil pe parcursul

▼C1

lunii în care s-au înregistrat cheltuielile respective în conturile autorității de certificare a programului operațional în cauză. Cursul de schimb se publică pe cale electronică de către Comisie în fiecare lună.

(2) Prin derogare de la alineatul (1), Regulamentul privind CTE poate stabili norme specifice privind momentul conversiei în euro.

(3) Atunci când euro devine moneda unui stat membru, procedura de conversie stabilită la alineatul (1) continuă să se aplice tuturor cheltuielilor înregistrate în contabilitate de către autoritatea de certificare înainte de data intrării în vigoare a cursului de schimb fix dintre moneda națională și euro.

Articolul 134

Plata prefinanțărilor

(1) Suma prefinanțării inițiale este plătită în tranșe după cum urmează:

(a) în 2014: 1 % din cuantumul contribuției din partea fondurilor pentru întreaga perioadă de programare pentru programul operațional sau 1,5 % din cuantumul contribuției din partea fondurilor și FEPAM pentru întreaga perioadă de programare pentru programul operațional atunci când un stat membru primește asistență financiară începând cu 2010 în conformitate cu articolele 122 și 143 din TFUE sau din partea Facilității europene de stabilitate financiară (FESF), ori primește asistență financiară la 31 decembrie 2013 în conformitate cu articolele 136 și 143 din TFUE;

(b) în 2015: 1 % din cuantumul contribuției din partea fondurilor pentru întreaga perioadă de programare pentru programul operațional sau 1,5 % din cuantumul contribuției din partea fondurilor și FEPAM pentru întreaga perioadă de programare pentru programul operațional atunci când un stat membru primește asistență financiară începând cu 2010 în conformitate cu articolele 122 și 143 din TFUE sau din partea FESF, ori primește asistență financiară la 31 decembrie 2014 în conformitate cu articolele 136 și 143 din TFUE;

(c) în 2016: 1 % din cuantumul sprijinului din partea fondurilor și din partea FEPAM pentru toată perioada de programare pentru programul operațional.

În cazul în care un program este adoptat în 2015 sau mai târziu, primele tranșe urmează a fi plătite în anul adoptării.

▼M1

(1a) Pe lângă tranșele prevăzute la alineatul (1) literele (b) și (c), se plătește o prefinanțare inițială suplimentară de 3,5 % din cuantumul sprijinului din partea fondurilor și din FEPAM pentru întreaga perioadă de programare pentru programele operaționale din Grecia în fiecare dintre anii 2015 și 2016.

Prefinanțarea inițială suplimentară nu se aplică programelor sprijinite în temeiul obiectivului de cooperare teritorială europeană și nici alocării specifice pentru Inițiativa privind ocuparea forței de muncă în rândul tinerilor.

În cazul în care, până la 31 decembrie 2016, cuantumul prefinanțării inițiale suplimentare totale plătite în temeiul prezentului alineat în 2015 și 2016 din partea fondului, după caz, pentru un program operațional nu este acoperit de cereri de plată prezentate de autoritatea de certificare pentru programul respectiv, Grecia rambursează Comisiei valoarea totală a prefinanțării inițiale suplimentare plătite din partea fondului pentru programul respectiv. Rambursările respective nu constituie o corecție

▼M1

financiară și nu reduc sprijinul din partea fondurilor sau din FEPAM pentru programele operaționale. Sumele rambursate constituie venit alocat intern în conformitate cu articolul 21 alineatul (3) litera (c) din Regulamentul financiar.

▼C1

(2) O sumă anuală de prefinanțare se plătește înainte de data de 1 iulie a anilor 2016-2023. Aceasta reprezintă un procent din cuantumul contribuției din partea fondurilor și din partea FEPAM pentru toată perioada de programare, pentru programul operațional, după cum urmează:

— 2016: 2 %;

— 2017: 2,625 %;

— 2018: 2,75 %;

— 2019: 2,875 %;

— 2020-2023: 3 %.

(3) Atunci când se calculează cuantumul prefinanțării inițiale menționat la alineatul (1), cuantumul sprijinului pentru întreaga perioadă de programare nu include sumele din rezerva de performanță care au fost alocate inițial programului operațional.

Atunci când se calculează cuantumul prefinanțării anuale menționate la alineatul (2) până în 2020 inclusiv, cuantumul sprijinului pentru întreaga perioadă de programare nu include sumele din rezerva de performanță care au fost alocate inițial programului operațional.

Articolul 135

Termenele limită de prezentare a cererilor de plată intermediară și pentru plata acestora

(1) Autoritatea de certificare trimite periodic o cerere de plată intermediară în conformitate cu articolul 131 alineatul (1), care să acopere sumele înscrise în sistemul său contabil în exercițiul contabil. Cu toate acestea, este posibil ca, atunci când consideră că este necesar, autoritatea de certificare să includă astfel de sume în cererile de plată înaintate în anii contabili ulteriori.

(2) Autoritatea de certificare depune cererea finală pentru o plată intermediară până la data de 31 iulie consecutivă încheierii exercițiului contabil precedent și, în orice caz, înainte de depunerea primei cereri de plată intermediară pentru următorul exercițiu contabil.

(3) Prima cerere de plată intermediară nu se transmite înaintea notificării Comisiei cu privire la desemnarea autorităților de management și de certificare în conformitate cu articolul 124.

(4) Plățile intermediare nu se efectuează pentru un program operațional decât în cazul în care raportul anual de implementare nu a fost trimis Comisiei, în conformitate cu normele specifice fondurilor.

(5) Sub rezerva disponibilității fondurilor, Comisia efectuează plata intermediară în termen de cel mult 60 de zile de la data la care o cerere de plată este înregistrată de Comisie.

▼C1

Articolul 136

Dezangajarea

(1) Comisia dezangajează orice parte din suma aferentă unui program operațional, care nu a fost utilizată pentru prefinanțarea inițială și anuală și pentru plăți intermediare până la data de 31 decembrie a celui de al treilea exercițiu financiar care urmează anului angajamentului bugetar în cadrul programului operațional sau pentru care nicio cerere de plată redactată în conformitate cu articolul 131 nu s-a transmis în conformitate cu articolul 135.

(2) Partea de angajamente rămase deschise la 31 decembrie 2023 se dezangajează în cazul în care Comisia nu a primit niciunul dintre documentele prevăzute la articolul 141 alineatul (1) până la termenul-limită stabilit la articolul 141 alineatul (1).

CAPITOLUL II

Pregătirea, examinarea, și acceptarea conturilor, închiderea programelor operaționale și suspendarea plăților

Secțiunea I

Pregătirea, examinarea și acceptarea conturilor

Articolul 137

Pregătirea conturilor

(1) Conturile menționate la ►**M6** articolul 63 alineatul (5) litera (a) și articolul 63 alineatul (6) din Regulamentul financiar ◄ se prezintă Comisiei pentru fiecare program operațional. Conturile acoperă exercițiul contabil și includ la nivelul fiecărei axe prioritare și, după caz, la nivelul fiecărui fond și al fiecărei categorii de regiuni:

(a) cuantumul total al cheltuielilor eligibile care au fost înregistrate în sistemele contabile ale autorității de certificare care au fost incluse în cererile de plată adresate Comisiei în conformitate cu articolul 131 și articolul 135 alineatul (2) până la data de 31 iulie care urmează sfârșitului exercițiului contabil, suma totală a cheltuielilor publice corespondente efectuate în cursul implementării operațiunilor și suma totală a plăților corespunzătoare efectuate către beneficiari în temeiul articolului 132 alineatul (1);

(b) sumele retrase și recuperate pe parcursul exercițiului contabil, sumele care urmează a fi recuperate la sfârșitul exercițiului contabil, sumele recuperate în temeiul articolului 71, precum și sumele nerecuperabile;

(c) cuantumurile prefinanțării plătite către instrumentele financiare în temeiul articolului 41 alineatul (1) și avansurile de ajutoare de stat menționate la articolul 131 alineatul (4);

(d) pentru fiecare prioritate, o reconciliere între cheltuielile declarate în conformitate cu litera (a) și cheltuielile declarate pentru același exercițiu contabil în cererile de plată, însoțită de o explicație a oricăror diferențe.

▼C1

(2) În cazul în care cheltuielile incluse anterior într-o cerere de plată intermediară pentru exercițiul contabil sunt excluse din conturile sale de către un stat membru datorită unei evaluări în curs de desfășurare a legalității și a regularității respectivelor cheltuieli, oricare din acele cheltuieli sau toate acele cheltuieli care se dovedesc ulterior a fi legale și regulamentare pot fi incluse într-o cerere de plată intermediară legată de anii contabili ulteriori.

(3) Pentru a stabili condiții uniforme pentru punerea în aplicare a prezentului articol, Comisia adoptă acte de punere în aplicare pentru stabilirea modelului pentru conturi menționat în prezentul articol. Respectivele acte de punere în aplicare se adoptă în conformitate cu procedura de examinare menționată la articolul 150 alineatul (3).

Articolul 138

Transmiterea informațiilor

Pentru fiecare an începând din 2016 până în 2025 inclusiv, statele membre prezintă, în termenul stabilit la ►M6 articolul 63 alineatul (5) și alineatul (7) al doilea paragraf din Regulamentul financiar ◄, documentele menționate în acel articol, și anume:

(a) conturile menționate la articolul 137 alineatul (1) din prezentul regulament pentru exercițiul contabil precedent;

(b) declarația de management și raportul anual de sinteză menționate la articolul 125 alineatul (4) primul paragraf litera (e) din prezentul regulament pentru exercițiul contabil precedent;

(c) opinia de audit și raportul de control menționate la articolul 127 alineatul (5) primul paragraf literele (a) și (b) din prezentul regulament pentru exercițiul contabil precedent.

Articolul 139

Examinarea și acceptarea conturilor

(1) Comisia examinează documentele prezentate de statul membru în temeiul articolului 138. La cererea Comisiei, statul membru oferă toate informațiile suplimentare necesare pentru a permite Comisiei să stabilească dacă respectivele conturi sunt complete, exacte și corecte, în termenul stabilit la articolul 84.

(2) Comisia acceptă conturile în cazul în care este în măsură să conchidă că acestea sunt complete, exacte și corecte. Comisia ajunge la o astfel de concluzie în situația în care autoritatea de audit a prezentat o opinie de audit fără rezerve cu privire la integralitatea, exactitatea și veridicitatea conturilor, cu excepția cazului în care Comisia are dovezi concrete ale faptului că opinia de audit referitoare la conturi nu este fiabilă.

(3) Comisia informează statul membru vizat în termenul stabilit la articolul 84 dacă este sau nu este în măsură să accepte conturile.

(4) Dacă, din motive ce pot fi atribuite statelor membre, Comisia nu este în măsură să accepte conturile până la termenul stabilit la articolul 84, Comisia notifică statelor membre acest lucru, precizând motivele în conformitate cu alineatul (2) din prezentul articol și acțiunile care trebuie întreprinse, precum și termenul de finalizare a acestora. La sfârșitul termenului de finalizare a acțiunilor în cauză, Comisia informează statul membru dacă este sau nu în măsură să accepte conturile.

▼C1

(5) Chestiunile legate de legalitatea și de regularitatea tranzacțiilor subiacente privind cheltuielile înregistrate în conturi nu se iau în considerare în vederea acceptării conturilor de către Comisie. Procedura de examinare și acceptare a conturilor nu întrerupe prelucrarea cererilor de plăți intermediare și nu duce la suspendarea plăților, fără a aduce atingere articolelor 83 și 142.

(6) Pe baza conturilor acceptate, Comisia calculează suma exigibilă din partea fondurilor și a FEPAM pentru exercițiul contabil și ajustările care decurg de aici în raport cu plățile efectuate către statul membru respectiv. Comisia ia în considerare:

(a) sumele înscrise în conturile prevăzute la articolul 137 alineatul (1) litera (a) și la care se aplică rata de cofinanțare pentru fiecare axă prioritară;

(b) suma totală a plăților efectuate de Comisie în timpul exercițiului contabil în cauză, constând din:

(i) suma de plăți intermediare plătite de către Comisie în conformitate cu articolul 130 alineatul (1) și cu articolul 24; și

(ii) suma prefinanțării plătite anual în temeiul articolului 134 alineatul (2).

(7) După realizarea calculării menționate la alineatul (6), Comisia închide prefinanțarea anuală respectivă și plătește eventualele sume suplimentare datorate în termen de 30 de zile de la acceptarea conturilor. În cazul în care există o sumă de recuperat din partea statului membru, aceasta face obiectul unui ordin de recuperare emis de Comisie, care se execută, atunci când este posibil, prin compensare cu sumele datorate statului membru în contul plăților ulterioare către același program operațional. O astfel de recuperare nu constituie o corecție financiară și nu reduce sprijinul acordat programului operațional din partea fondurilor și a FEPAM. Suma recuperată constituie venituri alocate în conformitate cu articolul 177 alineatul (3) din Regulamentul financiar.

▼M9

Prin derogare de la primul paragraf, Comisia nu emite un ordin de recuperare a sumelor recuperabile de la statul membru pentru conturile transmise în 2020. Sumele nerecuperate sunt utilizate pentru a accelera investițiile legate de epidemia de COVID-19 și sunt eligibile în temeiul prezentului regulament și al normelor specifice fondurilor.

Sumele nerecuperate vor fi aprobate și lichidate sau recuperate la încheierea programului.

▼C1

(8) În cazul în care, după aplicarea procedurii prevăzute la alineatul (4), Comisia nu este în măsură să accepte conturile, Comisia stabilește, pe baza informațiilor disponibile și în conformitate cu alineatul (6), suma exigibilă din partea fondurilor și a FEPAM pentru exercițiul contabil și informează statul membru în cauză în acest sens. În cazul în care statul membru notifică Comisia cu privire la acordul său în termen de două luni de la transmiterea informațiilor din partea Comisiei, se aplică alineatul (7). În lipsa acestui acord, Comisia adoptă o decizie, prin intermediul unor acte de punere în aplicare, în care stabilește suma exigibilă din partea fondurilor și a FEPAM pentru exercițiul contabil. O astfel de decizie nu constituie o corecție financiară și nu reduce sprijinul acordat programului operațional din partea fondurilor și a FEPAM. Pe baza deciziei respective, Comisia aplică ajustările plăților efectuate către statele membre în conformitate cu alineatul (7).

(9) Acceptarea conturilor de către Comisie sau decizia Comisiei în temeiul alineatului (8) al prezentului articol nu aduc atingere aplicării de corecții în temeiul articolelor 144 și 145.

▼C1

(10) Statul membru poate înlocui sumele afectate de nereguli depistate după depunerea conturilor, prin efectuarea de ajustări corespunzătoare în conturile aferente exercițiului contabil în care se depistează neregula, fără a aduce atingere articolelor 144 și 145.

Articolul 140

Disponibilitatea documentelor

(1) Fără a aduce atingere normelor aplicabile în materie de ajutoare de stat, autoritatea de management se asigură că toate documentele justificative privind cheltuielile sprijinite din fonduri și din FEPAM privind operațiunile pentru care cheltuielile totale eligibile se cifrează la mai puțin de 1 000 000 EUR sunt puse la dispoziția Comisiei și a Curții de Conturi Europene, la cerere, pe o perioadă de trei ani începând cu data de 31 decembrie de după data depunerii conturilor în care sunt incluse cheltuielile aferente operațiunii respective.

În cazul operațiunilor altele decât cele menționate la primul paragraf, toate documentele justificative sunt puse la dispoziție pe o perioadă de doi ani începând cu data de 31 decembrie de după data depunerii conturilor în care sunt incluse cheltuielile finale aferente operațiunii finalizate.

O autoritate de management poate decide să aplice în cazul operațiunilor cu cheltuieli eligibile totale mai mici de 1 000 000 EUR regula menționată la al doilea paragraf.

Perioada menționată la primul sau al doilea paragraf se întrerupe fie în cazul unor proceduri judiciare, fie în urma unei cereri motivate temeinic din partea Comisiei.

(2) Autoritatea de management informează beneficiarii cu privire la data la care începe perioada menționată la alineatul (1).

(3) Documentele se păstrează fie ca originale, fie sub formă de copii conforme cu originalele, pe suporturi de date acceptate de comun acord, inclusiv versiuni electronice ale documentelor originale sau documente existente numai în versiune electronică. ►M6 În cazul în care documentele sunt păstrate pe suporturi de date general acceptate în conformitate cu procedura prevăzută la alineatul (5), nu este necesară prezentarea originalelor. ◄

(4) Documentele sunt păstrate într-o formă care să permită identificarea datelor pentru o perioadă de timp care nu depășește durata necesară scopurilor pentru care au fost colectate datele sau pentru care acestea sunt ulterior prelucrate.

(5) Procedura de certificare a conformității cu documentul original a documentelor stocate pe suporturi de date comun acceptate este stabilită de autoritățile naționale și urmărește să garanteze faptul că versiunile deținute respectă cerințele juridice naționale și sunt fiabile pentru efectuarea controalelor de audit.

(6) Atunci când documentele există exclusiv în formă electronică, sistemele electronice utilizate îndeplinesc standarde de securitate acceptate care garantează faptul că documentele deținute respectă cerințele juridice naționale și sunt fiabile pentru efectuarea controalelor de audit.

▼C1

Secţiunea II

Încheierea programelor operaţionale

Articolul 141

Depunerea documentelor de încheiere şi plata soldului final

(1) În plus faţă de documentele menţionate la articolul 138, pentru exerciţiul contabil final de la 1 iulie 2013 la 30 iunie 2024, statele membre prezintă un raport final de implementare pentru programul operaţional sau ultimul raport anual de implementare pentru programul operaţional sprijinit de FEPAM.

(2) Soldul final se plăteşte cel târziu la trei luni după data acceptării conturilor din ultimul exerciţiu contabil sau o lună după data de acceptare a raportului final de implementare, în cazul în care această dată este ulterioară.

Secţiunea III

Suspendarea plăţilor

Articolul 142

Suspendarea plăţilor

(1) Toate sau o parte din plăţile intermediare la nivelul priorităţilor sau al programelor operaţionale pot fi suspendate de către Comisie, dacă sunt îndeplinite una sau mai multe dintre următoarele condiţii:

(a) există o deficienţă semnificativă în funcţionarea eficace a sistemului de gestiune şi control al programului operaţional, care pune în pericol contribuţia Uniunii la programul operaţional şi pentru care nu au fost luate măsuri de corecţie;

(b) cheltuielile dintr-o cerere de plată sunt legate de o neregulă care are consecinţe financiare grave şi care nu a fost corectată;

(c) statul membru nu a reuşit să ia măsurile necesare pentru remedierea situaţiei care a dat naştere la o întrerupere în temeiul articolului 83;

(d) există o deficienţă semnificativă în ceea ce priveşte calitatea şi fiabilitatea sistemului de monitorizare sau a datelor privind indicatorii comuni şi specifici;

(e) nu sunt întreprinse măsuri pentru îndeplinirea unei condiţionalităţi *ex ante* sub rezerva condiţiilor prevăzute la articolul 19;

(f) există dovezi care rezultă din examinarea performanţelor pentru o prioritate că a eşuat în mod grav atingerea obiectivelor de etapă referitoare la acea prioritate privind indicatorii financiari, indicatorii de realizare şi etapele-cheie de implementare stabilite în cadrul de performanţă, sub rezerva condiţiilor prevăzute la articolul 22.

▼C1

Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot stabili temeiuri specifice pentru suspendarea plăților, legate de nerespectarea normelor aplicabile în cadrul politicii comune în domeniul pescuitului, care trebuie să fie proporționale, având în vedere natura, gravitatea, durata și recurența nerespectării.

(2) Comisia poate decide, prin intermediul actelor de punere în aplicare, să suspende unele sau toate plățile intermediare, după ce a acordat statului membru posibilitatea de a își prezenta observațiile.

(3) Comisia încetează suspendarea plăților intermediare parțiale sau totale atunci când statul membru a luat măsurile necesare pentru a permite încetarea suspendării.

CAPITOLUL III

Corecțiile financiare

Secțiunea I

Corecții financiare efectuate de statele membre

Articolul 143

Corecții financiare efectuate de statele membre

(1) Statele membre sunt în primul rând responsabile pentru investigarea neregulilor și pentru efectuarea corecțiilor financiare necesare, precum și pentru recuperarea creditelor. În cazul unei nereguli sistemice, statul membru își extinde investigațiile la toate operațiunile care ar putea fi afectate.

(2) Statele membre efectuează corecțiile financiare necesare pentru neregulile individuale sau sistemice constatate în operațiuni sau în programele operaționale. Corecțiile financiare constau în anularea totală sau parțială a contribuției publice la un program operațional sau la o operațiune. Statul membru ține seama de natura și de gravitatea neregulilor și a pierderii financiare care rezultă pentru fonduri sau pentru FEPAM și aplică o corecție proporțională. Corecțiile financiare sunt înregistrate în conturi pentru exercițiul contabil în care este decisă anularea.

(3) Contribuția din partea fondurilor sau din partea FEPAM anulată în conformitate cu alineatul (2) poate fi reutilizată de către statul membru în programul operațional în cauză, sub rezerva dispozițiilor de la alineatul (4).

(4) Contribuția anulată în conformitate cu alineatul (2) nu poate fi reutilizată pentru o operațiune care face obiectul corecției și, în cazul în care este efectuată o corecție financiară pentru o neregulă sistemică, contribuția nu se poate utiliza pentru nicio operațiune afectată de nereguli sistemice.

(5) Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot stabili temeiuri specifice pentru corecții financiare realizate de statele membre, legate de nerespectarea normelor aplicabile în temeiul politicii comune în domeniul pescuitului, care trebuie să fie proporționale, având în vedere natura, gravitatea, durata și recurența nerespectării.

▼C1

Secţiunea II

Corecţii financiare realizate de comisie

Articolul 144

Criterii ale corecţiilor financiare

(1) Comisia efectuează corecţiile financiare prin intermediul actelor de punere în aplicare, prin anularea, integrală sau parţială, a contribuţiei UE la un program operaţional în conformitate cu articolul 85, în cazul în care, după efectuarea examinărilor necesare, ajunge la concluzia că:

(a) există o deficienţă semnificativă în funcţionarea eficace a sistemului de gestiune şi control al programului operaţional, aceasta punând în pericol contribuţia din partea Uniunii care a fost deja acordată pentru programul operaţional;

(b) un stat membru nu s-a achitat de obligaţiile sale în temeiul articolului 143 înaintea deschiderii procedurii de corecţie în temeiul prezentului alineat;

(c) cheltuielile conţinute într-o declaraţie de cheltuieli prezintă nereguli şi nu au fost corectate de statul membru înainte de deschiderea procedurii de corecţie în temeiul prezentului alineat.

Comisia îşi întemeiază deciziile privind corecţiile financiare pe cazurile individuale de nereguli identificate şi ţine seama de situaţia în care o neregulă este sistemică. În cazul în care nu este posibil să se cuantifice cu exactitate valoarea cheltuielilor care prezintă nereguli şi care au fost imputate fondurilor sau FEPAM, Comisia aplică o corecţie financiară forfetară sau extrapolată.

(2) Comisia, în cazul în care decide asupra unei corecţii, în conformitate cu alineatul (1), respectă principiul proporţionalităţii, ţinând seama de natura şi de gravitatea neregulii, precum şi de amploarea şi de implicaţiile financiare ale deficienţelor din sistemele de gestiune şi control constatate în cazul programului operaţional.

(3) În cazul în care Comisia îşi întemeiază poziţia pe rapoarte efectuate de alţi auditori decât cei ai serviciilor sale, aceasta trage propriile sale concluzii în ceea ce priveşte consecinţele financiare, după examinarea măsurilor luate de statul membru în cauză în conformitate cu articolul 143 alineatul (2), a notificărilor trimise în temeiul articolului 122 alineatul (3), precum şi a răspunsurilor din partea statului membru.

(4) În conformitate cu articolul 22 alineatul (7), în cazul în care Comisia, pe baza examinării raportului final de implementare a programului operaţional pentru fonduri sau ultimul raport anual de implementare pentru FEPAM, stabileşte existenţa unui eşec grav în atingerea ţintelor stabilite în cadrul de performanţă, aceasta poate aplica unele corecţii financiare în ceea ce priveşte priorităţile în cauză, prin intermediul actelor de punere în aplicare.

(5) În cazul în care un stat membru nu îşi respectă obligaţiile în temeiul articolului 95, Comisia poate să efectueze, în funcţie de gradul de nerespectare a obligaţiilor respective, o corecţie financiară prin anularea totală sau parţială a contribuţiei din fonduri sau din FEPAM în favoarea statului membru în cauză.

▼C1

(6) Comisia este împuternicită să adopte acte delegate în conformitate cu articolul 149 pentru stabilirea unor norme detaliate privind criteriile pentru stabilirea deficienţelor semnificative în funcţionarea eficace a sistemelor de gestiune şi control, inclusiv principalele tipuri de astfel de deficienţe, criteriile de determinare a nivelului corecţiei financiare care trebuie aplicată şi criteriile de aplicare a unor corecţii financiare forfetare sau extrapolate.

(7) Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot stabili temeiuri specifice pentru procedurile de corecţie financiară aplicate de Comisie legate de nerespectarea normelor aplicabile în cadrul politicii comune în domeniul pescuitului, care trebuie să fie proporţionale, ţinând seama de natura, gravitatea, durata şi recurenţa nerespectării.

Articolul 145

Procedură

(1) Înainte de a lua o decizie privind o corecţie financiară, Comisia deschide procedura prin informarea statului membru cu privire la concluziile sale provizorii, cerând statului membru să-şi prezinte observaţiile în termen de două luni.

(2) În cazul în care Comisia propune o corecţie financiară pe baza unei extrapolări sau a unei rate forfetare, statul membru are posibilitatea să demonstreze, prin examinarea documentelor în cauză, că nivelul real al neregulii este mai mic decât cel din evaluarea Comisiei. De comun acord cu Comisia, statul membru poate limita sfera de cuprindere a acestei examinări la o proporţie corespunzătore sau la un eşantion adecvat din respectiva documentaţie. Cu excepţia cazurilor justificate corespunzător, termenul acordat pentru această examinare nu depăşeşte o perioadă suplimentară de două luni după termenul de două luni menţionat la alineatul (1).

(3) Comisia ia în considerare orice probă prezentată de statul membru în termenele prevăzute la alineatele (1) şi (2).

(4) În cazul în care nu acceptă concluziile provizorii ale Comisiei, statul membru este invitat de Comisie să participe la o audiere cu scopul de a se garanta că toate informaţiile şi observaţiile relevante sunt disponibile şi stau la baza concluziilor Comisiei privind aplicarea corecţiei financiare.

(5) În cazul unui acord, fără a aduce atingere alineatului (7) din prezentul articol, statul membru poate reutiliza fondurile respective sau FEPAM în conformitate cu articolul 143 alineatul (3).

(6) În scopul aplicării corecţiilor financiare, Comisia ia o decizie, prin acte de punere în aplicare, în termen de şase luni de la data audierii sau de la data primirii informaţiilor suplimentare, în cazul în care statul membru este de acord să prezinte astfel de informaţii suplimentare în urma audierii. Comisia ţine cont de toate informaţiile şi observaţiile prezentate pe parcursul procedurii. În cazul în care nu are loc nicio audiere, perioada de şase luni începe la două luni după data trimiterii de către Comisie a scrisorii de invitaţie la audiere.

▼C1

(7) În cazul în care Comisia, în exercitarea responsabilităţilor ce îi revin conform articolului 75, sau Curtea de Conturi Europeană detectează nereguli care demonstrează existenţa unei deficienţe semnificative în funcţionarea sistemelor de gestiune şi control, corecţia financiară aferentă reduce contribuţia din partea fondurilor sau din FEPAM la programul operaţional.

Primul paragraf nu se aplică în cazul unei deficienţe semnificative în funcţionarea eficace a unui sistem de gestiune şi control care, înainte de a fi detectată de Comisie sau de Curtea de Conturi Europeană:

(a) a fost identificată în declaraţia de management, raportul anual de control sau opinia de audit prezentată Comisiei în conformitate cu ►M6 articolul 63 alineatele (5), (6) şi (7) din Regulamentul financiar ◄ sau în alte rapoarte de audit ale autorităţii de audit prezentate Comisiei şi au fost luate măsuri adecvate; sau

(b) a făcut obiectul unor măsuri adecvate de remediere aplicate de statul membru.

Evaluarea deficienţelor semnificative în funcţionarea eficace a unui sistem de gestiune şi control se bazează pe legislaţia aplicabilă în momentul în care au fost depuse declaraţiile de management, rapoartele anuale de control şi opiniile de audit relevante.

Atunci când decide asupra unei corecţii financiare, Comisia:

(a) respectă principiul proporţionalităţii, ţinând seama de natura şi gravitatea deficienţei semnificative în funcţionarea eficace a unui sistem de gestiune şi control şi de implicaţiile ei pentru bugetul Uniunii;

(b) pentru aplicarea unei corecţii forfetare sau extrapolate, exclude cheltuielile neconforme detectate anterior de statul membru care au făcut obiectul unor ajustări în conturi în conformitate cu articolul 139 alineatul (10) şi cheltuielile supuse unei evaluări în curs privind legalitatea şi regularitatea lor în conformitate cu articolul 137 alineatul (2);

(c) ţine seama de corecţiile forfetare sau extrapolate aplicate cheltuielilor de statele membre pentru alte deficienţe semnificative atunci când determină riscul rezidual pentru bugetul Uniunii.

(8) Normele specifice fondurilor pentru FEPAM pot stabili norme de procedură suplimentare pentru corecţiile financiare menţionate în articolul 144 alineatul (7).

Articolul 146

Obligaţiile statelor membre

Aplicarea unei corecţii financiare de către Comisie nu aduce atingere obligaţiei statului membru respectiv de a trece la recuperări, în temeiul articolului 143 alineatul (2) din prezentul regulament şi de a recupera ajutorul de stat în sensul articolului 107 alineatul (1) din TFUE şi în conformitate cu articolul 14 din Regulamentul (CE) nr. 659/1999 al Consiliului ([1]).

([1]) Regulamentul (CE) nr. 659/1999 al Consiliului din 22 martie 1999 de stabilire a normelor de aplicare a articolului 93 din Tratatul CE (JO L 83, 27.3.1999, p. 1).

▼C1

Articolul 147

Rambursarea

(1) Orice sumă care trebuie restituită către bugetul Uniunii este plătită înainte de scadența indicată în ordinul de recuperare întocmit în conformitate cu ►M6 articolul 98 din Regulamentul financiar ◄. Data scadenței este ultima zi a celei de a doua luni următoare lunii în care a fost emis ordinul.

(2) Orice întârziere a rambursării face obiectul plății unor dobânzi de întârziere, de la scadență până la data rambursării efective. Rata acestor penalități este cu un punct procentual și jumătate mai mare decât rata aplicată de Banca Centrală Europeană principalelor sale operațiuni de refinanțare în prima zi lucrătoare din luna în care este cuprinsă data scadenței.

TITLUL III

CONTROLUL PROPORȚIONAL AL PROGRAMELOR OPERAȚIONALE

Articolul 148

Controlul proporțional al programelor operaționale

▼M6

(1) Operațiunile pentru care totalul cheltuielilor eligibile nu depășește 400 000 EUR pentru FEDR și Fondul de coeziune, 300 000 EUR pentru FSE sau 200 000 EUR pentru FEPAM nu se supun la mai mult de un audit efectuat fie de autoritatea de audit, fie de Comisie înainte de prezentarea conturilor pentru exercițiul contabil în care se finalizează operațiunea. Nu se supun alte operațiuni la mai mult de un audit pe exercițiu contabil efectuat fie de autoritatea de audit, fie de Comisie înainte de prezentarea conturilor pentru exercițiul contabil în care se finalizează operațiunea. Operațiunile nu se supun niciunui audit efectuat de Comisie sau de autoritatea de audit într-un anumit exercițiu dacă în exercițiul respectiv s-a efectuat deja un audit de către Curtea de Conturi Europeană, cu condiția ca rezultatele activității de audit desfășurate de Curtea de Conturi Europeană cu privire la operațiunile respective să poată fi utilizate de autoritatea de audit sau de Comisie pentru a-și îndeplini sarcinile care le revin.

Prin derogare de la primul paragraf, operațiunile pentru care totalul cheltuielilor eligibile este între 200 000 EUR și 400 000 EUR pentru FEDR și Fondul de coeziune, între 150 000 EUR și 300 000 EUR pentru FSE și între 100 000 EUR și 200 000 EUR pentru FEPAM pot să fie supuse la mai mult de un audit dacă autoritatea de audit concluzionează, pe baza aprecierii sale profesionale, că nu se poate emite sau întocmi o opinie de audit pe baza metodelor de eșantionare statistice sau nestatistice menționate la articolul 127 alineatul (1) fără a se efectua mai mult de un audit al operațiunii respective.

▼C1

(2) Pentru programele operaționale pentru care opinia celui mai recent audit indică faptul că nu există deficiențe semnificative, Comisia poate conveni cu autoritatea de audit, în cadrul reuniunii menționate la articolul 128 alineatul (3), că nivelul activității de audit necesare poate fi redus, astfel încât acesta să fie proporțional cu riscul

▼C1

determinat. În astfel de cazuri, Comisia nu efectuează propriile sale controale la faţa locului decât în cazul în care există probe care sugerează deficienţe în sistemul de gestiune şi control care afectează cheltuielile declarate Comisiei în exerciţiul contabil pentru care conturile au fost acceptate de Comisie.

(3) Pentru programele operaţionale în cazul cărora Comisia ajunge la concluzia că se poate baza pe opinia autorităţii de audit, aceasta poate conveni cu autoritatea de audit să limiteze auditurile Comisiei la faţa locului la auditarea activităţii autorităţii de audit, cu excepţia cazului în care există dovezi ale unor deficienţe în activitatea autorităţii de audit într-un exerciţiu contabil pentru care conturile au fost acceptate de Comisie.

(4) În pofida alineatului (1), autoritatea de audit şi Comisia pot efectua audituri ale operaţiunilor în cazul în care o evaluare a riscurilor sau un audit al Curţii de Conturi Europene detectează un anumit risc de nereguli sau de fraudă, în cazul existenţei unor dovezi ale unor deficienţe semnificative în funcţionarea eficace a sistemului de gestiune şi control al programului operaţional în cauză şi în perioada menţionată la articolul 140 alineatul (1). Pentru a evalua activitatea unei autorităţi de audit, Comisia poate verifica pista de audit a autorităţii de audit sau poate lua parte la auditurile la faţa locului ale autorităţii de audit şi poate efectua audituri ale operaţiunilor atunci când acest lucru este necesar, în conformitate cu standardele de audit acceptate la nivel internaţional, pentru a obţine asigurări cu privire la funcţionarea eficace a autorităţii de audit.

PARTEA A CINCEA

DELEGAREA DE COMPETENŢE, DISPOZIŢII DE PUNERE ÎN APLICARE ŞI DISPOZIŢII TRANZITORII ŞI FINALE

CAPITOLUL I

Delegarea de competenţe şi dispoziţii de punere în aplicare

Articolul 149

Exercitarea delegării

(1) Competenţa de a adopta acte delegate este conferită Comisiei în condiţiile prevăzute la prezentul articol.

▼M6

(2) Competenţa de a adopta acte delegate menţionată la articolul 5 alineatul (3), articolul 12 al doilea paragraf, articolul 22 alineatul (7) al patrulea paragraf, articolul 37 alineatul (13), articolul 38 alineatul (4) al treilea paragraf, articolul 39a alineatul (7), articolul 40 alineatul (4), articolul 41 alineatul (3), articolul 42 alineatul (1) al doilea paragraf, articolul 42 alineatul (6), articolul 61 alineatul (3) al doilea, al treilea, al patrulea şi al şaptelea paragraf, articolul 63 alineatul (4), articolul 64 alineatul (4), articolul 67 alineatul (5a), articolul 68 al doilea paragraf, articolul 101 al patrulea paragraf, articolul 122 alineatul (2) al cincilea paragraf, articolul 125 alineatul (8) primul paragraf, articolul 125 alineatul (9), articolul 127 alineatele (7) şi (8) şi articolul 144 alineatul (6) se conferă Comisiei de la 21 decembrie 2013 la 31 decembrie 2020.

▼M6

(3) Delegarea de competenţe menţionată la articolul 5 alineatul (3), articolul 12 al doilea paragraf, articolul 22 alineatul (7) al patrulea paragraf, articolul 37 alineatul (13), articolul 38 alineatul (4) al treilea paragraf, articolul 39a alineatul (7), articolul 40 alineatul (4), articolul 41 alineatul (3), articolul 42 alineatul (1) al doilea paragraf, articolul 42 alineatul (6), articolul 61 alineatul (3) al doilea, al treilea, al patrulea şi al şaptelea paragraf, articolul 63 alineatul (4), articolul 64 alineatul (4), articolul 67 alineatul (5a), articolul 68 al doilea paragraf, articolul 101 al patrulea paragraf, articolul 122 alineatul (2) al cincilea paragraf, articolul 125 alineatul (8) primul paragraf, articolul 125 alineatul (9), articolul 127 alineatele (7) şi (8) şi articolul 144 alineatul (6) poate fi revocată oricând de Parlamentul European sau de Consiliu. O decizie de revocare pune capăt delegării de competenţe specificată în decizia respectivă. Decizia produce efecte din ziua care urmează datei publicării acesteia în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene* sau la o dată ulterioară menţionată în decizie. Decizia nu aduce atingere actelor delegate care sunt deja în vigoare.

(3a) Înainte de adoptarea unui act delegat, Comisia consultă experţii desemnaţi de fiecare stat membru în conformitate cu principiile prevăzute în Acordul interinstituţional din 13 aprilie 2016 privind o mai bună legiferare.

▼C1

(4) De îndată ce adoptă un act delegat, Comisia îl notifică simultan Parlamentului European şi Consiliului.

▼M6

(5) Un act delegat adoptat în temeiul articolului 5 alineatul (3), articolului 12 al doilea paragraf, articolului 22 alineatul (7) al patrulea paragraf, articolului 37 alineatul (13), articolului 38 alineatul (4) al treilea paragraf, articolului 39a alineatul (7), articolului 40 alineatul (4), articolului 41 alineatul (3), articolului 42 alineatul (1) al doilea paragraf, articolului 42 alineatul (6), articolului 61 alineatul (3) al doilea, al treilea, al patrulea şi al şaptelea paragraf, articolului 63 alineatul (4), articolului 64 alineatul (4), articolului 67 alineatului (5a), articolului 68 al doilea paragraf, articolului 101 al patrulea paragraf, articolului 122 alineatul (2) al cincilea paragraf, articolului 125 alineatul (8) primul paragraf, articolului 125 alineatul (9), articolului 127 alineatele (7) şi (8) şi articolului 144 alineatul (6) intră în vigoare numai în cazul în care nici Parlamentul European şi nici Consiliul nu au formulat obiecţiuni în termen de două luni de la notificarea acestuia către Parlamentul European şi către Consiliu sau în cazul în care, înaintea expirării termenului respectiv, Parlamentul European şi Consiliul au informat Comisia că nu vor formula obiecţiuni. Respectivul termen se prelungeşte cu două luni la iniţiativa Parlamentului European sau a Consiliului.

▼C1

Articolul 150

Procedura Comitetului

(1) La aplicarea prezentului regulament, a Regulamentului privind FEDR, a Regulamentului privind CTE, a Regulamentului privind FSE şi a Regulamentului privind FC, Comisia este asistată de Comitetul de coordonare pentru fondurile ESI. Respectivul comitet este un comitet în înţelesul Regulamentului (UE) nr. 182/2011.

(2) În cazul în care se face trimitere la prezentul alineat, se aplică articolul 4 din Regulamentul (UE) nr. 182/2011.

(3) În cazul în care se face trimitere la prezentul alineat, se aplică articolul 5 din Regulamentul (UE) nr. 182/2011.

▼C1

Atunci când comitetul nu emite un aviz, Comisia nu adoptă proiectul de act de punere în aplicare în ceea ce privește competențele de punere în aplicare menționate la articolul 8 al treilea paragraf, articolul 22 alineatul (7) al cincilea paragraf, articolul 38 alineatul (3) al doilea paragraf, articolul 38 alineatul (10), articolul 39 alineatul (4) al doilea paragraf, articolul 46 alineatul (3), articolul 96 alineatul (2) al doilea paragraf, articolul 115 alineatul (4) și la articolul 125 alineatul (8) al doilea paragraf și se aplică articolul 5 alineatul (4) al treilea paragraf din Regulamentul (UE) nr. 182/2011.

CAPITOLUL II

Dispoziții tranzitorii și finale

Articolul 151

Reexaminare

Parlamentul European și Consiliul revizuiesc prezentul regulament până la 31 decembrie 2020, în conformitate cu articolul 177 din TFUE.

Articolul 152

Dispoziții tranzitorii

(1) Prezentul regulament nu afectează nici continuarea, nici modificarea, inclusiv anularea integrală sau parțială, a asistenței aprobate de Comisie în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 sau cu alte dispoziții legislative aplicabile acestei asistențe la 31 decembrie 2013. Regulamentul respectiv sau o astfel de legislație aplicabilă, continuă să se aplice în mod corespunzător după 31 decembrie 2013 asistenței sau operațiunilor în cauză până la finalizarea lor. În sensul prezentului alineat, asistența include programele operaționale și programele majore.

(2) Cererile de asistență care sunt prezentate sau aprobate în temeiul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 rămân valabile.

(3) În cazul în care un anumit stat membru uzează de opțiunea prevăzută la articolul 123 alineatul (3), acesta poate înainta Comisiei o cerere, solicitând ca autoritatea de management să îndeplinească funcțiile unei autorități de certificare, prin derogare de la articolul 59 alineatul (1) litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, în ceea ce privește programele operaționale corespunzătoare puse în practică în temeiul Regulamentului (CE) nr. 1083/2006. Cererea se înaintează împreună cu o evaluare efectuată de autoritatea de audit. În cazul în care, pe baza informațiilor puse la dispoziție de autoritatea de audit și a propriilor sale audituri, Comisia este încredințată de faptul că sistemele de gestiune și control ale respectivelor programe operaționale funcționează eficace și că funcționarea lor nu va fi afectată de îndeplinirea de către autoritatea de management a funcțiilor unei autorități de certificare, aceasta informează statul membru respectiv cu privire la acordul său în termen de două luni de la data primirii cererii.

▼M1

(4) Prin derogare de la articolul 79 alineatul (1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006, plafonul pentru valoarea totală cumulată a prefinanțării și a plăților intermediare efectuate este de 100 % din contribuția din partea fondurilor pentru programele operaționale ce vizează atingerea obiectivelor de convergență și regionale în materie de competitivitate și ocupare a forței de muncă în Grecia.

▼M1

(5) Prin derogare de la articolul 53 alineatul (2) și de la articolul 77 alineatul (1) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 și fără a aduce atingere deciziilor Comisiei prin care se stabilesc rata maximă și valoarea maximă a contribuției din partea fondurilor pentru fiecare program operațional din Grecia și pentru fiecare axă prioritară, plățile intermediare și plățile soldului final se calculează aplicând o rată maximă de cofinanțare de 100 % cheltuielilor eligibile indicate pentru programele operaționale ce vizează atingerea obiectivelor de convergență și regionale în materie de competitivitate și ocupare a forței de muncă în Grecia în cadrul fiecărei axe prioritare în fiecare declarație de cheltuieli certificată de autoritatea de certificare. Articolul 77 alineatul (2) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 nu se aplică programelor operaționale din Grecia.

(6) Grecia instituie un mecanism care să asigure faptul că sumele suplimentare puse la dispoziție ca urmare a măsurilor prevăzute la alineatele (4) și (5) de la prezentul articol sunt utilizate exclusiv pentru efectuarea plăților către beneficiari și pentru operațiunile din cadrul programelor sale operaționale.

Grecia prezintă Comisiei un raport privind punerea în aplicare a alineatelor (4) și (5) de la prezentul articol până la sfârșitul anului 2016 și efectuează o nouă raportare în raportul final de execuție care trebuie prezentat în temeiul articolului 89 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (CE) nr. 1083/2006.

▼M6

(7) Autoritatea de management sau comitetul de monitorizare pentru programele din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană poate decide să nu aplice articolul 67 alineatul (2a) pentru o perioadă maximă de 12 luni de la 2 august 2018.

În cazul în care consideră că articolul 67 alineatul (2a) creează o sarcină administrativă disproporționată, autoritatea de management sau comitetul de monitorizare pentru programele din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană poate decide să prelungească perioada tranzitorie menționată la primul paragraf de la prezentul alineat pentru o perioadă pe care o consideră adecvată. Autoritatea de management sau comitetul de monitorizare pentru programele din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană informează Comisia cu privire la decizia susmenționată înainte de expirarea perioadei tranzitorii inițiale.

Primul și al doilea paragraf nu se aplică granturilor și asistenței rambursabile acordate cu sprijin din partea FSE în cazul cărora sprijinul public nu depășește 50 000 EUR.

▼C1

Articolul 153

Abrogare

(1) Fără a aduce atingere dispozițiilor articolului 152, Regulamentul (CE) nr. 1083/2006 se abrogă cu efect de la 1 ianuarie 2014.

(2) Trimiterile la regulamentul abrogat se interpretează ca trimiteri la prezentul regulament și se citesc în conformitate cu tabelul de corespondență din anexa XIV.

Articolul 154

Intrarea în vigoare

Prezentul regulament intră în vigoare în ziua următoare datei publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

▼C1

Articolele 20-24, articolul 29 alineatul (3), articolul 38 alineatul (1) litera (a) și articolele 58, 60, 76-92, 118, 120, 121 și 129-147 se aplică de la 1 ianuarie 2014.

Articolul 39 alineatul (2) paragraful al șaptelea teza a doua și articolul 76 al cincilea paragraf se aplică de la data intrării în vigoare a modificării Regulamentului financiar referitoare la dezangajarea creditelor.

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

▼C1

ANEXA I

CADRUL STRATEGIC COMUN

1. INTRODUCERE

Pentru a promova dezvoltarea armonioasă, echilibrată și durabilă a Uniunii și a maximiza contribuția fondurilor ESI la strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, precum și misiunile specifice fondurilor ESI, inclusiv coeziunea economică, socială și teritorială, este necesar să se asigure că angajamentele politice asumate în contextul Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii sunt susținute de investiții prin fondurile ESI și alte instrumente ale Uniunii. Prin urmare, în conformitate cu articolul 10 și cu respectarea priorităților și a obiectivelor prevăzute în regulamentele specifice fondurilor, cadrul strategic comun (CSC) oferă principii de orientare strategică pentru a realiza o abordare integrată a dezvoltării utilizând fondurile ESI coordonate cu alte instrumente și politici ale Uniunii, în conformitate cu obiectivele strategice și cu obiectivele principale ale Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și, după caz, cu inițiativele emblematice, ținând cont de principalele provocări teritoriale și de contextele naționale, regionale și locale specifice.

2. CONTRIBUȚIA FONDURILOR ESI LA STRATEGIA UNIUNII PENTRU O CREȘTERE INTELIGENTĂ, DURABILĂ ȘI FAVORABILĂ INCLUZIUNII ȘI COERENȚA CU GUVERNANȚA ECONOMICĂ A UNIUNII

1. Pentru a sprijini atingerea efectivă a obiectivului privind creșterea inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii în acordurile de parteneriat și în programe, prezentul regulament identifică unsprezece obiective tematice, menționate la articolul 9 primul paragraf, care corespund priorităților Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și care vor primi sprijin din fondurile ESI.

2. În conformitate cu obiectivele tematice prevăzute la articolul 9 primul paragraf, pentru a asigura masa critică necesară creșterii și creării de locuri de muncă, statele membre concentrează sprijinul în conformitate cu articolul 18 din prezentul regulament și cu normele specifice fondurilor privind concentrarea tematică și asigură eficacitatea cheltuielilor. Statele membre acordă prioritate cheltuielilor favorabile creșterii economice, inclusiv cheltuielilor în materie de educație, cercetare, inovare și eficiență energetică și cheltuielilor pentru facilitarea accesului IMM-urilor la finanțare și pentru asigurarea durabilității în materie de mediu, gestionarea resurselor naturale și combaterea schimbărilor climatice, precum și pentru modernizarea administrației publice. Ele iau în considerare, de asemenea, menținerea sau consolidarea acoperirii și eficacității serviciilor de ocupare a forței de muncă și a politicilor active privind piața muncii pentru a combate șomajul, cu accent asupra tinerilor, precum și pentru a aborda consecințele sociale ale crizei și a promova incluziunea socială.

3. Pentru a asigura consecvența cu prioritățile stabilite în contextul semestrului european, în pregătirea acordurilor lor de parteneriat, statele membre planifică utilizarea fondurilor ESI ținând seama de programele naționale de reformă, după caz, și de cele mai recente recomandări specifice fiecărei țări adoptate în conformitate cu articolul 121 alineatul (2) din TFUE și de recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE în conformitate cu rolurile și obligațiile lor respective. Atunci când este necesar, statele membre iau, de asemenea, în considerare recomandările relevante ale Consiliului bazate pe Pactul de stabilitate și de creștere și pe programele de ajustare economică.

▼C1

4. Pentru a stabili modul în care fondurile ESI pot contribui cu cea mai mare eficacitate la Strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și pentru a ține cont de obiectivele tratatului, inclusiv de coeziunea economică, socială și teritorială, statele membre selectează obiectivele tematice pentru utilizarea planificată a fondurilor ESI în contextele naționale, regionale și locale adecvate.

3. ABORDAREA INTEGRATĂ A FONDURILOR ESI ȘI DISPOZIȚII PRIVIND UTILIZAREA LOR

3.1. Introducere

1. În temeiul articolului 15 alineatul (2) litera (a), acordul de parteneriat indică o abordare integrată a dezvoltării teritoriale. Statele membre se asigură că selecția obiectivelor tematice și a investițiilor, precum și prioritățile Uniunii abordează necesitățile de dezvoltare și provocările teritoriale într-un mod integrat, în conformitate cu analiza care figurează în secțiunea 6.4. Statele membre urmăresc să valorifice la maximum posibilitățile de a asigura utilizarea coordonată și integrată a fondurilor ESI.

2. Statele membre și, după caz, în conformitate cu articolul 4 alineatul (4), regiunile se asigură că intervențiile sprijinite prin fondurile ESI sunt complementare și sunt implementate într-un mod coordonat, pentru a crea sinergii și a reduce costurile și sarcina administrativă pentru organismele de management și pentru beneficiari în conformitate cu articolele 4, 15 și 27.

3.2. Coordonare și complementaritate

1. Statele membre și autoritățile de management responsabile de implementarea fondurilor ESI trebuie să conlucreze strâns la pregătirea, punerea în aplicare, monitorizarea și evaluarea acordului de parteneriat și a programelor. În special, ele trebuie să se asigure că sunt întreprinse următoarele acțiuni:

(a) identificarea domeniilor de intervenție în care fondurile ESI pot fi combinate în mod complementar pentru realizarea obiectivelor tematice stabilite în prezentul regulament;

(b) asigurarea, în conformitate cu articolul 4 alineatul (6), a existenței unor dispoziții privind coordonarea eficace a fondurilor ESI pentru a spori impactul și eficacitatea fondurilor, inclusiv, după caz, prin utilizarea de programe finanțate din mai multe fonduri;

(c) promovarea participării autorităților de management responsabile alte fonduri ESI și a ministerelor relevante la dezvoltarea unor regimuri de sprijin menite să asigure coordonarea și sinergiile și să evite suprapunerile;

(d) stabilirea, dacă este necesar, de comitete de monitorizare comune pentru programele de implementarea fondurilor ESI și elaborarea altor măsuri de gestionare și de control comune pentru a facilita coordonarea între autoritățile responsabile de implementarea fondurilor ESI;

(e) utilizarea unor soluții comune de e-guvernanță, care să-i poată asista pe solicitanți și beneficiari, și utilizarea la maximum a „ghișeelor unice”, inclusiv pentru consiliere privind oportunitățile de sprijin disponibile prin fiecare dintre fondurile ESI;

▼C1

(f) stabilirea unor mecanisme de coordonare a activităţilor de cooperare finanţate prin FEDR şi FSE cu investiţii sprijinite de programele legate de obiectivul „investiţii pentru creştere şi locuri de muncă”;

(g) promovarea abordărilor comune între fondurile ESI în ceea ce priveşte orientările privind desfăşurarea operaţiunilor, cererile de propuneri şi procesele de selecţie sau alte mecanisme de facilitare a accesului la fonduri pentru proiecte integrate;

(h) încurajarea cooperării dintre autorităţile de management ale diferitelor fonduri ESI în materie de monitorizare, evaluare, gestionare, control şi audit.

3.3. Încurajarea abordărilor integrate

1. Atunci când este cazul, statele membre combină fondurile ESI în pachete integrate la nivel local, regional sau naţional, care sunt concepute astfel încât să răspundă unor provocări teritoriale specifice pentru a sprijini realizarea obiectivelor stabilite în acordul de parteneriat şi în programe. Acest lucru se poate realiza utilizând investiţiile teritoriale integrate (ITI), operaţiunile integrate, planurile de acţiune comune şi dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii.

2. În conformitate cu articolul 36, pentru a se ajunge la utilizarea integrată a obiectivelor tematice, finanţările din diferite axe prioritare sau programe operaţionale sprijinite prin FSE, FEDR şi Fondul de coeziune se pot combina în cadrul unei ITI. Acţiunile desfăşurate în cadrul unei ITI pot fi completate cu sprijin financiar din FEADR sau, respectiv, FEPAM.

3. În conformitate cu dispoziţiile relevante din normele specifice fondurilor, pentru a spori impactul şi eficacitatea în cadrul unei abordări integrate coerente din punct de vedere tematic, o axă prioritară poate viza mai multe categorii de regiuni, poate combina una sau mai multe priorităţi de investiţii complementare din FEDR, Fondul de coeziune şi FSE într-un singur obiectiv tematic şi, în cazuri justificate, poate combina una sau mai multe priorităţi de investiţii complementare din cadrul unor obiective tematice diferite pentru a obţine contribuţia maximă la axa prioritară respectivă.

4. Statele membre promovează, în conformitate cu cadrul lor instituţional şi juridic şi cu articolul 32, dezvoltarea de abordări locale şi subregionale. Dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii este implementată în contextul unei abordări strategice pentru a se asigura că definirea necesităţilor locale „de la bază spre vârf” ţine cont de priorităţile stabilite la un nivel mai ridicat. Prin urmare, statele membre definesc abordarea dezvoltării locale plasate sub responsabilitatea comunităţii luată de FEADR şi, după caz, pentru FEDR, FSE sau FEPAM în temeiul articolului 15 alineatul (2) şi indică în cadrul acordului de parteneriat principalele provocări care urmează a fi abordate în acest mod, principalele obiective şi priorităţi pentru dezvoltarea locală plasată sub responsabilitatea comunităţii, tipurile de teritorii care urmează să fie acoperite, rolul specific care urmează să fie atribuit grupurilor de acţiune locală în ceea ce priveşte punerea în practică a unor strategii şi rolul prevăzut pentru FEADR şi, după caz, pentru FEDR, FSE sau FEPAM în implementarea strategiilor de dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunităţii, în diferite tipuri de teritorii precum zone rurale, urbane şi zone de coastă precum şi mecanismele de coordonare corespunzătoare.

4. COORDONAREA ŞI SINERGIILE DINTRE FONDURILE ESI ŞI ALTE POLITICI ŞI INSTRUMENTE ALE UNIUNII

Coordonarea de către statele membre prevăzută de prezenta secţiune se aplică în măsura în care un stat membru intenţionează să utilizeze

▼C1

sprijinul din partea fondurilor ESI și a altor instrumente ale Uniunii în domeniul de politică relevant. Programele Uniunii prezentate în prezenta secțiune nu constituie o listă exhaustivă.

4.1. Introducere

1. În conformitate cu responsabilitățile lor respective, statele membre și Comisia iau în considerare impactul politicilor Uniunii la nivel național și regional, precum și asupra coeziunii sociale, economice și teritoriale, în vederea promovării sinergiilor și a coordonării eficiente și a identificării și promovării celor mai adecvate mijloace de a utiliza fondurile europene pentru a sprijini investiții locale, regionale și naționale. Statele membre asigură și complementaritatea dintre politicile și instrumentele Uniunii și acțiunile de la nivel național, regional și local.

2. În conformitate cu articolul 4 alineatul (6) și cu responsabilitățile lor respective, statele membre și Comisia asigură coordonarea dintre fondurile ESI și alte instrumente relevante ale Uniunii la nivel european și la nivelul statelor membre. Ele iau măsurile necesare pentru a garanta, în fazele de programare și de implementare, coerența între acțiunile sprijinite de fondurile ESI și obiectivele altor politici ale Uniunii. În acest scop, ele urmăresc să ia în considerare următoarele aspecte:

(a) să sporească complementaritățile și sinergiile dintre diferitele instrumente ale Uniunii la nivelul Uniunii și la nivel național și regional, atât în faza de planificare, cât și în timpul implementării;

(b) să optimizeze structurile existente și, dacă este cazul, să instituie structuri noi care să faciliteze identificarea strategică a priorităților pentru diferitele instrumente și structuri de coordonare la nivelul Uniunii și la nivel național, care evită duplicarea eforturilor și să identifice domeniile în care este nevoie de un sprijin financiar suplimentar;

(c) să utilizeze potențialul de combinare a sprijinului din instrumente diferite pentru a sprijini operațiunile individuale și să lucreze îndeaproape cu autoritățile responsabile de implementare la nivelul Uniunii și la nivel național pentru a oferi posibilități de finanțare coerente și raționalizate pentru beneficiari.

4.2. Coordonarea cu politica agricolă comună și politica comună în domeniul pescuitului

1. FEADR face parte integrantă din politica agricolă comună și completează măsurile în cadrul Fondului European de Garantare Agricolă, care oferă sprijin direct pentru agricultori și sprijină măsurile de piață. Prin urmare, statele membre gestionează aceste intervenții împreună pentru a maximiza sinergiile și valoarea adăugată a sprijinului acordat de Uniune.

2. FEPAM vizează îndeplinirea obiectivelor politicii comune reformate în domeniul pescuitului și ale politicii maritime integrate. Prin urmare, statele membre utilizează FEPAM pentru a sprijini eforturile de îmbunătățire a colectării de date și de consolidare a controlului, și se asigură că se caută, de asemenea, sinergii în sprijinul priorităților politicii maritime integrate, cum ar fi cunoașterea mediului marin, planificarea spațială maritimă, gestionarea integrată a zonelor de coastă, supravegherea maritimă integrată, protecția mediului marin și a biodiversității și adaptarea la efectele adverse ale schimbărilor climatice asupra zonelor de coastă.

▼C1

4.3. Orizont 2020 și alte programe ale Uniunii gestionate la nivel central în domeniile cercetării și inovării

1. Statele membre și Comisia țin cont în mod corespunzător de consolidarea coordonării, a sinergiilor și a complementarităților dintre fondurile ESI și Orizont 2020, programul pentru competitivitatea întreprinderilor mici și mijlocii (COSME) în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 1287/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([1]), și alte programe relevante de finanțare ale Uniunii gestionate la nivel central, stabilind totodată o diviziune clară a domeniilor de intervenție între acestea.

2. Statele membre elaborează strategii naționale și/sau regionale de „specializare inteligentă” în conformitate cu programul național de reformă, după caz. Aceste strategii pot lua forma unui cadru strategic de politică, național sau regional, în materie de cercetare și dezvoltare (C & I) pentru „specializare inteligentă” sau pot fi incluse într-un astfel de cadru. Aceste strategii sunt elaborate prin implicarea autorităților de gestionare naționale sau regionale și a părților interesate, cum ar fi universități și alte instituții de învățământ superior, industrie și partenerii sociali în procesul de determinare antreprenorial. Autoritățile direct vizate de Orizont 2020 sunt asociate îndeaproape la acest proces. Strategiile de specializare inteligentă includ:

   (a) „Acțiuni în amonte” pentru a pregăti actorii regionali ai C & I să participe la Orizont 2020 („calea spre excelență”), care urmează să se elaboreze, după caz, prin consolidarea capacităților. Comunicarea și cooperarea între punctele de contact naționale Orizont 2020 și autoritățile de management al fondurilor ESI sunt consolidate.

   (b) „Acțiuni în aval” pentru a oferi mijloacele de a exploata și difuza pe piață rezultatele C & I, care decurg din Orizont 2020 și din programele precedente, cu o atenție deosebită pentru crearea unui mediu favorabil inovării pentru mediul de afaceri și industrie, inclusiv pentru IMM-uri, și în conformitate cu prioritățile identificate pentru teritorii în cadrul strategiei de specializare inteligentă în cauză.

3. Statele membre încurajează utilizarea dispozițiilor din prezentul regulament care permit combinarea fondurilor ESI cu resursele prevăzute pentru Orizont 2020 în programele relevante utilizate pentru a implementa anumite părți din strategiile menționate la punctul 2. Un sprijin comun este acordat autorităților naționale și regionale la elaborarea și implementarea unor astfel de strategii, pentru a identifica posibilitățile de finanțare comună infrastructurilor de C & I de interes european, a promova colaborarea internațională, sprijinul metodologic prin intermediul evaluărilor *inter pares*, al schimbului de bune practici și al formării profesionale transregionale.

4. Statele membre și, după caz, în conformitate cu articolul 4 alineatul (4), regiunile iau în considerare următoarele măsuri suplimentare vizând deblocarea potențialului lor de excelență în domeniul C&I, în mod complementar și creator de sinergii cu Orizont 2020, în special prin intermediul programelor comune de finanțare. Măsurile respective trebuie să constea în:

   (a) stabilirea de legături între centrele de excelență din domeniul cercetării și regiunile mai puțin dezvoltate, precum și statele membre și regiunile cu performanțe scăzute în materie de cercetare, dezvoltare și inovare (CDI) pentru a crea centre de excelență noi sau pentru a le moderniza pe cele existente din regiunile mai puțin dezvoltate, dar și din statele membre și regiunile cu performanțe scăzute în materie de CDI;

   (b) crearea de legături în regiunile mai puțin dezvoltate, precum și în statele membre și regiunile cu performanțe scăzute în materie de CDI între grupuri inovatoare cu excelență recunoscută;

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1287/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 de stabilire a Programului pentru competitivitatea întreprinderilor și întreprinderilor mici și mijlocii (COSME) (2014-2020) și de abrogare a Deciziei nr. 1639/2006/CE (a se vedea pagina 33 din prezentul Jurnal Oficial).

▼C1

(c) înființarea unor „catedre SEC” în vederea atragerii cadrelor universitare de renume, în special în regiunile mai slab dezvoltate și în statele membre și regiunile cu performanțe scăzute în materie de CDI;

(d) sprijinirea accesului la rețele internaționale pentru cercetătorii și inovatorii care nu sunt suficient implicați în Spațiul european de cercetare (SEC) sau care se află în regiuni mai puțin dezvoltate sau în state membre și regiuni cu performanțe scăzute în materie de CDI;

(e) contribuția, după caz, la parteneriatele europene pentru inovare;

(f) pregătirea instituțiilor naționale și/sau a grupurilor de excelență pentru participarea la activitățile Comunităților cunoașterii și inovării (CCI) ale Institutului European de Inovare și Tehnologie (EIT); și

(g) găzduirea programelor de înaltă calitate pentru mobilitatea internațională a cercetătorilor prin cofinanțare din partea programului de „Acțiuni Marie Sklodowska-Curie”.

Statele membre depun eforturi pentru a utiliza, după caz și în conformitate cu articolul 70, flexibilitatea de a sprijini operațiuni în afara zonei vizate de program, cu un nivel de investiții suficient pentru a atinge o masă critică, pentru a implementa măsurile menționate la primul paragraf într-un mod cât mai eficace posibil.

4.4. Finanțarea unor proiecte demonstrative în temeiul rezervei pentru noi intrați (NER) 300 ([1])

Statele membre se asigură că finanțarea din partea fondurilor ESI este coordonată cu sprijinul din partea programului NER 300, care utilizează veniturile din scoaterea la licitație a 300 de milioane de certificate constituind rezerva destinată noilor intrați în sistemul european de comercializare a certificatelor de emisii.

4.5. Programul pentru mediu și politici climatice (LIFE) ([2]) și *acquis*-ul în domeniul mediului

1. Printr-o concentrare tematică mai puternică și prin aplicarea principiului dezvoltării durabile în conformitate cu articolul 8, statele membre și Comisia încearcă să exploateze sinergiile cu instrumentele strategice ale Uniunii (atât instrumente financiare și nefinanciare) care susțin atenuarea schimbărilor climatice și adaptarea la acestea, protecția mediului și utilizarea eficientă a resurselor.

2. Statele membre promovează și, după caz și în conformitate cu articolul 4, garantează complementaritatea și coordonarea cu programul LIFE, în special cu proiectele integrate în domeniile naturii, biodiversității, apei, deșeurilor, aerului, atenuării schimbărilor climatice și adaptării la schimbările climatice. Această coordonare este realizată prin măsuri precum promovarea activităților de finanțare prin fondurile ESI care completează proiectele integrate în cadrul programului LIFE, precum și prin promovarea utilizării de soluții, metode și abordări validate în cadrul programului LIFE, printre altele, inclusiv prin investiții în infrastructura verde, eficiența energetică, ecoinovare, soluțiile bazate pe ecosistem și adoptarea de tehnologii inovatoare asociate.

([1]) Decizia 2010/670/UE a Comisiei din 3 noiembrie 2010 de stabilire a criteriilor și măsurilor pentru finanțarea proiectelor demonstrative comerciale care vizează captarea și stocarea geologică a CO_2 în condiții de siguranță din punct de vedere al mediului, precum și a proiectelor demonstrative de tehnologii inovatoare în domeniul energiei din surse regenerabile, în cadrul sistemului de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră în Comunitate, stabilit prin Directiva 2003/87/CE a Parlamentului European și a Consiliului (JO L 290, 6.11.2010, p. 39).

([2]) Regulamentul (UE) nr. 1293/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 privind instituirea unui program pentru mediu și politici climatice (LIFE) și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 614/2007 (a se vedea pagina 185 din prezentul Jurnal Oficial).

▼C1

3. Planurile sectoriale relevante, programele sau strategiile (inclusiv cadrul de acțiune prioritară, planul de gestionare a districtului hidrografic, planul de gestionare a deșeurilor, planul de atenuare sau strategia de adaptare) pot servi drept cadru de coordonare atunci când este avut în vedere sprijin pentru domeniile respective.

4.6. Erasmus ([1])

1. Statele membre fac eforturi în vederea utilizării fondurilor ESI pentru generalizarea instrumentelor și metodelor elaborate și testate cu succes în cadrul programului „Erasmus +”, cu scopul de a maximiza impactul social și economic al investițiilor în oameni și, printre altele, să stimuleze inițiativele tinerilor și acțiunile cetățenilor.

2. Statele membre promovează și garantează, în conformitate cu articolul 4, coordonarea efectivă între fondurile ESI și cele ale programului „Erasmus +” la nivel național, prin intermediul unei distincții clare a tipurilor de investiții și a grupurilor-țintă sprijinite. Statele membre urmăresc complementaritatea în ceea ce privește finanțarea acțiunilor de mobilitate.

3. Coordonarea se realizează prin implementarea unor mecanisme adecvate de cooperare între autoritățile de management și agențiile naționale stabilite în cadrul programului „Erasmus +”, care pot favoriza o comunicare transparentă și ușor accesibilă cetățenilor la nivelul Uniunii și la nivel național și regional.

4.7. Programul Uniunii Europene pentru ocuparea forței de muncă și inovare socială (EaSI) ([2])

1. Statele membre promovează și garantează, în conformitate cu articolul 4 alineatul (6), o coordonare eficace între programul Uniunii Europene pentru ocuparea forței de muncă și inovare socială (EaSI) și sprijinul acordat de fondurile ESI în cadrul obiectivelor tematice legate de ocuparea forței de muncă și de incluziunea socială. Coordonarea respectivă include coordonarea sprijinului acordat în temeiul axei EURES din EaSI acțiunilor menite să sporească mobilitatea transnațională a forței de muncă susținute de FSE pentru a promova mobilitatea geografică a lucrătorilor și a spori posibilitățile de ocupare a forței de muncă, precum și coordonarea între sprijinul provenit din fondurile ESI pentru activitățile independente, spiritul antreprenorial, crearea de întreprinderi și întreprinderile sociale și sprijinul acordat din EaSI în cadrul axei „microfinanțare și antreprenoriat social”.

2. Statele membre urmăresc să dezvolte, la scară mai mare, cele mai de succes măsuri elaborate în cadrul axei „evoluție” din EaSI, în special pe planul inovării sociale și al experimentării politicilor sociale cu sprijinul FSE.

4.8. Mecanismul pentru Interconectarea Europei (MIE) ([3])

1. Pentru a maximiza valoarea adăugată europeană în domeniile transporturilor, telecomunicațiilor și energiei, statele membre și Comisia se asigură că intervențiile prin FEDR și Fondul de coeziune sunt planificate în

([1]) Regulamentul (UE) nr. 1288/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 de instituire a acțiunii „Erasmus +”: Programul Uniunii pentru educație, formare, tineret și sport și de abrogare a Deciziilor nr. 1719/2006/CE, nr. 1720/2006/CE și nr. 1298/2008/CE (a se vedea pagina 50 din prezentul Jurnal Oficial).

([2]) Regulamentul (UE) nr. 1296/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 privind un program al Uniunii Europene pentru ocuparea forței de muncă și inovare socială (EaSI) și de modificare a Deciziei nr. 283/2010/UE de instituire a unui instrument european de microfinanțare Progress pentru ocuparea forței de muncă și incluziune socială (a se vedea pagina 238 din prezentul Jurnal Oficial).

([3]) Regulamentul (UE). nr. 1316/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 de instituire a Mecanismului pentru Interconectarea Europei, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 913/2010 și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 680/2007 și (CE) nr. 67/2010 (JO L 348, 20.12.2013, p. 129).

▼C1

strânsă colaborare cu sprijinul acordat prin MIE, astfel încât să se asigure complementaritatea, să se evite duplicarea eforturilor și să se asigure caracterul optim al legăturilor dintre diferitele tipuri de infrastructură atât la nivel local, regional și național, cât și la nivelul Uniunii. Se asigură o eficiență maximă a diferitelor instrumente de finanțare pentru proiectele cu relevanță la nivelul Uniunii și pentru piața internă, care generează cea mai mare valoare adăugată la nivel european și care promovează coeziunea socială, economică și teritorială, în special acele proiecte de implementare a rețelelor prioritare de transport, de energie și de infrastructuri digitale, astfel cum au fost identificate în cadrele politice respective privind rețele trans-europeene, pentru a construi noi infrastructuri și a moderniza substanțial infrastructura existentă.

2. În domeniul transporturilor, planificarea investițiilor se bazează pe cererea reală și preconizată în materie de transport și identifică verigi lipsă și blocaje, luând în considerare, în cadrul unei abordări coerente, evoluția legăturilor transfrontaliere ale Uniunii și creând legături între regiunile din cadrul unui stat membru. Investițiile în conectivitatea regională la rețeaua transeuropeană de transport (TEN-T) globală și la rețeaua TEN-T centrală garantează faptul că zonele urbane și rurale beneficiază de oportunitățile create de rețelele majore.

3. Prioritizarea investițiilor care au un impact dincolo de teritoriul unui anumit stat membru, în special a celor care fac parte din coridoarele rețelei TEN-T centrală, este coordonată cu planificarea TEN-T și cu planurile de implementare a coridoarelor rețelei centrale, astfel încât investițiile efectuate de FEDR și Fondul de coeziune în ceea ce privește infrastructura de transport să fie în deplină conformitate cu orientările TEN-T.

4. Statele membre se concentrează asupra formelor de transport și de mobilitate urbană durabile, precum și asupra investițiilor în domeniile care oferă cea mai mare valoare adăugată europeană, ținând cont de nevoia de a îmbunătăți calitatea, accesibilitatea și fiabilitatea serviciilor de transport pentru a promova transportul public. Odată identificate, investițiile sunt clasificate pe priorități în funcție de contribuția lor la mobilitate, la durabilitate, la reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră, și la spațiul european unic al transporturilor, în conformitate cu viziunea stabilită în Cartea albă a Comisiei intitulată „Foaie de parcurs pentru un spațiu european unic al transporturilor – Către un sistem de transport competitiv și eficient din punct de vedere al resurselor”, subliniind faptul că în sectorul transporturilor este necesară o reducere semnificativă a emisiilor de gaze cu efect de seră. Contribuția proiectelor la rețelele europene sustenabile de transport de mărfuri prin dezvoltarea căilor navigabile interne ar trebui promovată pe baza unei evaluări prealabile a impactului lor asupra mediului.

5. Fondurile ESI permit realizarea infrastructurilor locale și regionale și a legăturilor lor la rețelele prioritare din Uniune în sectorul energiei și al telecomunicațiilor.

6. Statele membre și Comisia implementează mecanisme corespunzătoare de coordonare și de asistență tehnică pentru a asigura complementaritatea și planificarea eficientă a măsurilor în domeniul TIC în vederea utilizării pe deplin a diferitelor instrumente ale Uniunii (fonduri ESI, MIE, rețele transeuropene, Orizont 2020) pentru finanțarea rețelelor în bandă largă și a infrastructurilor serviciilor digitale. Alegerea celui mai adecvat instrument de finanțare ia în considerare potențialul generator de venituri al operațiunii și nivelul său de risc, pentru a asigura utilizarea cât mai eficace a fondurilor publice. În cadrul evaluării cererilor de sprijin din partea fondurilor ESI, fiecare stat membru ar trebui să ia în considerare evaluările operațiunilor legate de cele care au fost depuse pentru MIE, dar care nu au fost selectate, fără a aduce atingere deciziei finale de selecție adoptate de autoritatea de management.

▼C1

4.9. Instrumentul de asistență pentru preaderare, Instrumentul european de vecinătate și Fondul european de dezvoltare

1. Statele membre și Comisia urmăresc, în conformitate cu responsabilitățile lor, să îmbunătățească coordonarea între instrumentele externe și fondurile ESI pentru a îmbunătăți eficacitatea în realizarea mai multor obiective strategice ale Uniunii. Coordonarea și complementaritatea cu Fondul european de dezvoltare, Instrumentul de asistență pentru preaderare și Instrumentul european de vecinătate sunt deosebit de importante.

2. Pentru a sprijini o integrare teritorială mai profundă, statele membre caută să valorifice sinergiile dintre activitățile de cooperare teritorială în cadrul politicii de coeziune și instrumentele europene de vecinătate, în special în ceea ce privește activitățile de cooperare transfrontalieră, ținând cont de potențialul oferit de GECT.

5. PRINCIPIILE ORIZONTALE MENȚIONATE LA ARTICOLELE 5, 7 ȘI 8 ȘI OBIECTIVELE STRATEGICE INTERSECTORIALE

5.1. Parteneriat și guvernanță pe mai multe niveluri

1. În conformitate cu articolul 5, statele membre respectă principiul de parteneriat și guvernanță pe mai multe niveluri pentru a facilita obținerea coeziunii sociale, economice și teritoriale și realizarea priorităților Uniunii privind o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii. Respectarea principiilor respective necesită o acțiune coordonată, în special între diferitele niveluri de guvernanță, efectuată în conformitate cu principiile subsidiarității și proporționalității și în parteneriat, inclusiv printr-o cooperare operațională și instituțională, în ceea ce privește pregătirea și punerea în aplicare a acordului de parteneriat și pregătirea și implementarea programelor.

2. Statele membre analizează necesitatea de a consolida capacitatea instituțională a partenerilor pentru a dezvolta potențialul acestora de a contribui la eficacitatea parteneriatului.

5.2. Dezvoltarea durabilă

1. În toate etapele implementării, statele membre și autoritățile de management asigură integrarea dezvoltării durabile în fondurile ESI, cu respectarea principiului dezvoltării durabile astfel cum este prevăzut la articolul 3 alineatul (3) din Tratatul UE, precum și a obligației de a integra cerințele privind protecția mediului în conformitate cu prevederile articolului 11 și cu principiul „poluatorul plătește”, astfel cum este prevăzut la articolul 191 alineatul (2) din TFUE.

Autoritățile de management întreprind acțiuni de-a lungul întregului ciclu de viață al programului pentru a evita sau a reduce efectele dăunătoare mediului și a asigura beneficii nete pe plan social, climatic și de mediu. Acțiunile care trebuie întreprinse pot include următoarele:

(a) direcționarea investițiilor spre opțiunile cele mai economice din punct de vedere al utilizării resurselor și cele mai durabile;

(b) evitarea investițiilor care pot avea un impact negativ semnificativ asupra mediului sau climatului și sprijinirea acțiunilor de atenuare a altor impacturi eventuale;

(c) adoptarea unei perspective pe termen lung pentru compararea costului diferitelor opțiuni de investiții asupra „ciclului de viață”;

(d) creșterea utilizării achizițiilor publice ecologice.

▼C1

2. Statele membre ţin cont de potenţialul de atenuare a schimbărilor climatice şi de adaptare la acestea al investiţiilor realizate cu sprijinul fondurilor ESI, în conformitate cu articolul 8 şi se asigură că acestea sunt rezistente la impactul schimbărilor climatice şi al dezastrelor naturale, cum ar fi riscurile sporite de inundaţii, secete, valuri de căldură, incendii de pădure şi fenomene meteorologice extreme.

3. Investiţiile sunt coerente cu ierarhizarea soluţiilor de gestionare a apei, în conformitate cu Directiva 2000/60/CE a Parlamentului European şi a Consiliului ([1]) şi pun accentul pe opţiunile de gestionare a cererii. Soluţiile de aprovizionare alternative se iau în considerare doar în cazul în care potenţialul de economisire a apei şi de creştere a eficienţei a fost epuizat. Intervenţia publică în sectorul gestionării deşeurilor completează eforturile depuse de sectorul privat, în special în ceea ce priveşte responsabilitatea producătorilor. Investiţiile încurajează abordările inovatoare care promovează niveluri ridicate de reciclare. Investiţiile sunt coerente cu ierarhia deşeurilor stabilită în Directiva 2008/98/CE a Parlamentului European şi a Consiliului ([2]). Cheltuielile legate de biodiversitate şi de protejarea resurselor naturale sunt conforme cu Directiva 92/43/CEE a Consiliului ([3]).

5.3. Promovarea egalităţii între bărbaţi şi femei şi nediscriminarea

1. În conformitate cu articolul 7, statele membre şi Comisia urmăresc obiectivul egalităţii între bărbaţi şi femei şi adoptă măsuri adecvate pentru a preveni orice discriminare în cursul perioadei de pregătire, implementare, monitorizare şi evaluare a operaţiunilor, în cadrul programelor cofinanţate din fondurile ESI. În scopul realizării obiectivelor articolului 7, statele membre descriu acţiunile care urmează a fi întreprinse, în special în ceea ce priveşte selectarea operaţiunilor, stabilirea obiectivelor pentru intervenţii, precum şi modalităţile de monitorizare şi de raportare. Dacă este cazul, statele membre efectuează, de asemenea, analize din punctul de vedere al egalităţii între femei şi bărbaţi. În particular, FSE sprijină acţiuni specifice orientate în acest sens.

2. Statele membre asigură, în conformitate cu articolele 5 şi 7, participarea organismelor relevante responsabile de promovarea egalităţii de şanse între femei şi bărbaţi şi a nediscriminării în parteneriat şi asigură structuri adecvate în conformitate cu practicile naţionale care să ofere consiliere privind egalitatea între femei şi bărbaţi, nediscriminare şi accesibilitate, pentru a furniza expertiza necesară în pregătirea, monitorizarea şi evaluarea fondurilor ESI.

3. Autorităţile de management efectuează evaluări sau exerciţii de autoevaluare, în coordonare cu comitetele de monitorizare, punând accent pe aplicarea principiului egalităţii între femei şi bărbaţi.

4. Statele membre abordează în mod adecvat nevoile grupurilor defavorizate, pentru a le permite să se integreze mai bine pe piaţa forţei de muncă şi a le facilita, astfel, participarea deplină la viaţa socială.

5.4. Accesibilitatea

1. Statele membre şi Comisia, în conformitate cu articolul 7, adoptă măsurile necesare pentru a preveni orice discriminare bazată pe handicap. Prin acţiuni întreprinse pe tot parcursul ciclului de viaţă al programului, autorităţile de management se asigură că toate produsele, bunurile, serviciile şi infrastructurile care sunt deschise sau furnizate publicului şi sunt cofinanţate de fondurile ESI sunt accesibile tuturor

([1]) Directiva 2000/60/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 23 octombrie 2000 de stabilire a unui cadru de politică comunitară în domeniul apei (JO L 327, 22.12.2000, p. 1).

([2]) Directiva 2008/98/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 19 noiembrie 2008 privind deşeurile şi de abrogare a anumitor directive (JO L 312, 22.11.2008, p. 3).

([3]) Directiva 92/43/CEE a Consiliului din 21 mai 1992 privind conservarea habitatelor naturale şi a speciilor de faună şi floră sălbatică (JO L 206, 22.7.1992, p. 7).

▼C1

cetăţenilor, inclusiv celor cu handicap, în conformitate cu dreptul aplicabil, contribuind astfel la garantarea unui mediu fără obstacole pentru persoanele cu handicap şi persoanele în vârstă. În special, se asigură accesibilitatea la mediul fizic, la transporturi, la TIC pentru promovarea incluziunii grupurilor defavorizate, inclusiv a persoanelor cu handicap. Acţiunile care trebui întreprinse pot include orientarea investiţiilor asupra garantării accesului în clădirile existente şi la serviciile recunoscute.

5.5. Abordarea schimbărilor demografice

1. Provocările rezultate din evoluţia demografică, mai ales cele legate de reducerea populaţiei active, de creşterea ponderii pensionarilor prin raportare la populaţia totală şi de depopulare, sunt luate în considerare la toate nivelurile. Statele membre utilizează fondurile ESI în conformitate cu strategiile naţionale sau regionale relevante, atunci când aceste strategii există, pentru a aborda problemele demografice şi pentru a genera creştere economică într-o societate în curs de îmbătrânire.

2. Statele membre utilizează fondurile ESI în conformitate cu strategiile naţionale sau regionale relevante pentru a facilita incluziunea tuturor categoriile de vârstă, inclusiv printr-un acces îmbunătăţit la educaţie şi la structurile de asistenţă socială, cu scopul de a consolida ofertele de locuri de muncă pentru persoanele în vârstă şi pentru tineri, şi punând accentul pe regiunile cu o rată ridicată a şomajului în rândul tinerilor faţă de rata medie a Uniunii. Investiţiile în infrastructurile de sănătate trebuie să aibă ca obiectiv asigurarea unei vieţi active lungi şi sănătoase pentru toţi cetăţenii Uniunii.

3. Pentru abordarea provocărilor din regiunile cele mai afectate de schimbările demografice, statele membre identifică în mod special măsuri pentru:

(a) susţinerea relansării demografice prin crearea unor condiţii mai bune pentru familii şi îmbunătăţirea echilibrului dintre viaţa profesională şi viaţa de familie;

(b) stimularea ocupării forţei de muncă, creşterea productivităţii şi a performanţei economice prin investiţii în educaţie, TIC şi cercetare, precum şi în inovare;

(c) axarea pe caracterul adecvat şi calitatea educaţiei, formării şi structurilor de asistenţă socială, precum şi, după caz, pe eficienţa sistemelor de protecţie socială;

(d) promovarea furnizării de asistenţă medicală şi de îngrijire pe termen lung rentabile, inclusiv a investiţiilor în servicii de sănătate şi îngrijire online şi în infrastructură.

5.6. Atenuarea schimbărilor climatice şi adaptarea la acestea

În conformitate cu articolul 8, atenuarea schimbărilor climatice şi adaptarea la acestea şi prevenirea riscurilor sunt integrate în pregătirea şi punerea în aplicare a acordurilor de parteneriat şi în pregătirea şi implementarea programelor.

6. DISPOZIŢII PRIVIND ABORDAREA PRINCIPALELOR PROVOCĂRI TERITORIALE

6.1. Statele membre ţin cont de caracteristicile geografice sau demografice şi adoptă măsuri de abordare a provocărilor teritoriale specifice pentru fiecare regiune în scopul de a debloca potenţialul lor specific de dezvoltare, ajutându-le, prin aceasta, şi să realizeze o creştere inteligentă, durabilă şi favorabilă incluziunii în modul cel mai eficient.

▼C1

6.2. Alegerea și combinarea obiectivelor tematice, precum și selectarea investițiilor corespunzătoare și a priorităților Uniunii și obiectivele specifice stabilite reflectă necesitățile și potențialul de creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii ale fiecărui stat membru și ale fiecărei regiuni.

6.3. Prin urmare, la pregătirea acordurilor de parteneriat și a programelor, statele membre țin cont de faptul că provocările sociale majore cu care se confruntă astăzi Uniunea – globalizare, schimbări demografice, degradarea mediului, migrație, schimbări climatice, utilizarea energiei, consecințele economice și sociale ale crizei – pot avea impacturi diferite în diferite regiuni.

6.4. Pentru a asigura o abordare teritorială integrată a provocărilor teritoriale, statele membre se asigură că programele finanțate de fondurile ESI reflectă diversitatea regiunilor europene în ceea ce privește caracteristicile legate de ocuparea forței de muncă și de piața muncii, interdependențele dintre diferitele sectoare, modelele de navetă, îmbătrânirea populației și schimbările demografice, caracteristicile legate de cultură, relief și patrimoniu, vulnerabilitatea la schimbările climatice și impacturile acestora, constrângerile legate de utilizarea terenurilor și de resurse, potențialul de utilizare mai sustenabilă a resurselor naturale, inclusiv a celor regenerabile, structurile instituționale și de guvernare, conectivitatea și accesibilitatea, precum și legăturile dintre zonele rurale și cele urbane. Prin urmare, în temeiul articolului 15 alineatul (1) litera (a), statele membre și regiunile parcurg următoarele etape pentru pregătirea acordurilor de parteneriat și a programelor acestora:

(a) o analiză a caracteristicilor, a potențialului și a capacității de dezvoltare ale statului membru sau ale regiunii, în special în ceea ce privește principalele provocări identificate în Strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii, în programele naționale de reformă, după caz, în recomandările specifice pentru fiecare țară adoptate în temeiul articolului 121 alineatul (2) din TFUE și în recomandările relevante ale Consiliului adoptate în conformitate cu articolul 148 alineatul (4) din TFUE;

(b) o evaluare a principalelor provocări care trebuie abordate de regiune sau statul membru, identificarea strangulărilor traficului și a verigilor lipsă, lacunele de inovare, inclusiv lipsa capacității de planificare și implementare, care afectează perspectivele pe termen lung privind creșterea și locurile de muncă. Aceasta constituie baza pentru identificarea posibilelor domenii și activități pentru fixarea priorităților, intervențiilor și orientărilor strategice;

(c) o evaluare a coordonării provocărilor intersectoriale, interjurisdicționale sau transfrontaliere, în special în contextul strategiilor macroregionale și de bazin maritim;

(d) identificarea etapelor care permit îmbunătățirea coordonării între diferitele niveluri teritoriale, ținând cont de scara și contextul teritoriale adecvate pentru elaborarea politicilor, precum și de cadrul instituțional și juridic al statelor membre, și a surselor de finanțare, pentru a furniza o abordare integrată care să stabilească o legătură între Strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și actorii regionali și locali.

6.5. Pentru a lua în considerare obiectivul coeziunii teritoriale, statele membre și regiunile se asigură în mod special că abordarea generală de a promova o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii în zonele în cauză:

(a) reflectă rolul orașelor, al zonelor urbane și rurale, al zonelor de pescuit și al zonelor de coastă, precum și al zonelor care se confruntă cu handicapuri geografice sau demografice specifice;

▼C1

(b) ține cont de provocările specifice ale regiunilor ultraperiferice, ale regiunilor cele mai nordice cu densitate foarte scăzută a populației, precum și ale regiunilor insulare, transfrontaliere sau muntoase;

(c) ia în considerare legăturile dintre zonele urbane și cele rurale în ceea ce privește accesul la infrastructuri și servicii abordabile și de înaltă calitate, precum și problemele din regiunile cu o concentrație ridicată de comunități marginalizate din punct de vedere social.

7. ACTIVITĂȚILE DE COOPERARE

7.1. Coordonare și complementaritate

1. Statele membre urmăresc complementaritatea între activitățile de cooperare și alte acțiuni sprijinite de fondurile ESI.

2. Statele membre se asigură că activitățile de cooperare constituie o contribuție eficace la obiectivele strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și că această cooperare este organizată în sprijinul unor obiective strategice mai ample. În acest scop, statele membre și Comisia asigură, în conformitate cu responsabilitățile lor respective, complementaritatea și coordonarea cu alte programe sau instrumente finanțate de Uniune.

3. Pentru a spori eficacitatea politicii de coeziune, statele membre urmăresc coordonarea și complementaritatea între programele din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană și din cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă, în special pentru a asigura o planificare coerentă și a facilita implementarea unor investiții la scară largă.

4. După caz, statele membre se asigură că obiectivele strategiilor macroregionale și privind bazinele maritime fac parte din planificarea strategică globală în cadrul acordurilor de parteneriat, în conformitate cu articolul 15 alineatul (2) din prezentul regulament și în cadrul programelor din regiunile și statele membre implicate, în conformitate cu dispozițiile relevante ale normelor specifice fondurilor. De asemenea, statele membre încearcă să se asigure că, în cazul instituirii unor strategii macroregionale și privind bazinele maritime, fondurile ESI sprijină implementarea lor în conformitate cu articolul 15 alineatul (2) din prezentul regulament și cu dispozițiile relevante ale normelor specifice fondurilor, precum și în conformitate cu necesitățile din zona vizată de program identificate de statele membre. Pentru a asigura o implementare eficientă, se asigură, de asemenea, o coordonare cu alte instrumente finanțate de Uniune, precum și cu alte instrumente relevante.

5. Statele membre utilizează, după caz, posibilitatea de a întreprinde acțiuni interregionale și transnaționale cu beneficiarii aflați în cel puțin un alt stat membru, în cadrul programelor operaționale legate de obiectivul privind „investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă”, inclusiv în ceea ce privește implementarea măsurilor relevante de cercetare și inovare care rezultă din strategiile lor de „specializare inteligentă”.

6. Statele membre și regiunile utilizează în mod optim programele de cooperare teritorială pentru a depăși obstacolele din calea cooperării dincolo de frontierele administrative, contribuind totodată la Strategia Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii și consolidând coeziunea economică, socială și teritorială. În acest context, ar trebui să se acorde o atenție specială regiunilor care se află sub incidența articolului 349 din TFUE.

7.2. Cooperarea transfrontalieră, transnațională și interregională în cadrul FEDR

1. Statele membre și regiunile urmăresc să utilizeze cooperarea pentru a obține masa critică, printre altele, în domeniul TIC și al cercetării și

▼C1

inovării și să promoveze, de asemenea, dezvoltarea de abordări comune de specializare inteligentă și de parteneriate între instituțiile educaționale. Cooperarea interregională include, după caz, promovarea cooperării și a schimburilor între grupuri inovatoare care desfășoară activități intense de cercetare și a schimburilor între instituții de cercetare, ținând cont de experiența „Regiunilor cunoașterii" și a „Potențialului de cercetare în regiunile de convergență și cele ultraperiferice" din cadrul celui de Al șaptelea program-cadru pentru cercetare.

2. Statele membre și regiunile încearcă, în domeniile în cauză, să profite de cooperarea transfrontalieră și transnațională pentru:

(a) a asigura faptul că zonele care împărtășesc elemente geografice importante (insule, lacuri, râuri, bazine maritime sau lanțuri muntoase) sprijină gestionarea și promovarea comună a resurselor lor naturale;

(b) a exploata economiile de scară care se pot obține, în special în ceea ce privește investițiile legate de utilizarea în comun a serviciilor publice;

(c) a promova planificarea și dezvoltarea coerentă a rețelei de infrastructură transfrontalieră, în special a legăturilor transfrontaliere care lipsesc, și a modurilor de transport favorabile mediului și interoperabile în zone geografice mai extinse;

(d) a obține o masă critică, în special în domeniul cercetării și inovării și al TIC, în educație și în legătură cu măsuri de îmbunătățire a competitivității IMM-urilor;

(e) a consolida serviciile transfrontaliere destinate pieței muncii pentru a stimula mobilitatea lucrătorilor peste frontiere;

(f) a îmbunătăți guvernanța transfrontalieră.

3. Statele membre și regiunile urmăresc să utilizeze cooperarea interregională pentru a consolida eficacitatea politicii de coeziune prin încurajarea schimbului de experiență între regiuni și orașe cu scopul de a ameliora elaborarea și implementarea programelor în cadrul obiectivului privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă și al obiectivului de cooperarea teritorială europeană.

7.3. Contribuția programelor principale la strategiile macroregionale și privind bazinele maritime

1. În conformitate cu articolul 15 alineatul (2) litera (a) punctul (ii) din prezentul regulament și cu dispozițiile relevante ale normelor specifice fondurilor, statele membre urmăresc să asigure mobilizarea cu succes a finanțării din partea Uniunii pentru strategiile macroregionale și privind bazinele maritime, în conformitate cu necesitățile din zona vizată de program identificate de statele membre. Asigurarea mobilizării cu succes a finanțării se poate realiza, printre alte acțiuni, prin stabilirea operațiunilor prioritare care rezultă din strategiile macroregionale și privind bazinele maritime, organizând cereri specifice pentru ele sau acordând prioritate acestor operațiuni în procesul de selecție prin identificarea operațiunilor care pot fi finanțate în comun din diferite programe.

2. Statele membre iau în considerare utilizarea programelor transnaționale relevante drept cadre de sprijin pentru gama de politici și fonduri necesare pentru implementarea strategiilor macroregionale și privind bazinele maritime.

▼C1

3. Statele membre promovează, după caz, utilizarea fondurilor ESI în contextul strategiilor macroregionale, pentru crearea de coridoare de transport europene, inclusiv pentru sprijinirea modernizării vămilor, prevenirea, pregătirea și reacția la catastrofe naturale, gestionarea apei la nivelul bazinelor râurilor, infrastructura ecologică, cooperarea maritimă integrată transfrontalieră și transsectorială, rețelele de cercetare și inovare și TIC, precum și gestionarea resurselor marine comune în bazinul maritim și protejarea biodiversității marine.

7.4. Cooperarea transnațională în cadrul FSE

1. Statele membre urmăresc să abordeze domeniile de politică identificate în recomandările relevante ale Consiliului pentru a profita reciproc la maximum de experiența tuturor.

2. După caz, statele membre selectează temele activităților transnaționale și instituie mecanisme adecvate de implementare, în conformitate cu necesitățile lor specifice.

▼C1

ANEXA II

METODĂ PENTRU STABILIREA CADRULUI DE PERFORMANŢĂ

1. Cadrul de performanţă constă în obiectivele de etapă stabilite pentru fiecare prioritate, cu excepţia priorităţilor dedicate asistenţei tehnice şi programelor dedicate instrumentelor financiare în conformitate cu articolul 39, pentru 2018, ţintele stabilite pentru 2023. Obiectivele de etapă şi ţintele sunt prezentate în conformitate cu formatul stabilit în tabelul 1.

Tabelul 1: Format standard pentru cadrul de performanţă

Prioritatea	Indicatorul sau, dacă este cazul, etapa-cheie de implementare şi unitatea de măsură		Obiectivul de etapă pentru 2018	Ţinta pentru 2023

2. Obiectivele de etapă sunt ţinte intermediare direct legate de realizarea obiectivului specific al unei priorităţi, dacă este cazul, care exprimă progresul care se intenţionează să fie înregistrat pentru îndeplinirea ţintei stabilite pentru sfârşitul perioadei. Obiectivele de etapă stabilite pentru 2018 includ indicatori financiari, indicatori de realizare şi, dacă este cazul, indicatori de rezultat, care sunt strâns legaţi de intervenţiile de politică sprijinite. Indicatorii de rezultat nu sunt luaţi în considerare în sensul articolului 22 alineatele (6) şi (7). Obiectivele de etapă pot fi, de asemenea, stabilite pentru etapele-cheie de implementare.

3. Obiectivele de etapă şi ţintele sunt:

   (a) realiste, realizabile, relevante, incluzând informaţii esenţiale privind evoluţia unei priorităţi;

   (b) coerente cu natura şi caracterul obiectivelor specifice ale priorităţii;

   (c) transparente, cu obiective care pot fi verificate în mod obiectiv, identificând datele-sursă şi, atunci când este posibil, punându-le la dispoziţia publicului;

   (d) verificabile, fără a impune totuşi o sarcină administrativă disproporţionată;

   (e) consecvente în toate programele operaţionale, după caz.

4. Ţintele pentru 2023 pentru o anumită prioritate se stabilesc ţinând seama de cuantumul rezervei de performanţă pentru prioritatea respectivă.

5. În cazuri justificate corespunzător, precum o modificare semnificativă a condiţiilor economice, de mediu sau privind piaţa muncii dintr-un stat membru sau dintr-o regiune, şi în plus faţă de modificările rezultate din alocările modificate pentru o anumită prioritate, statul membru respectiv poate propune revizuirea obiectivelor de etapă şi a ţintelor în conformitate cu articolul 30.

▼C1

ANEXA III

DISPOZIȚII PENTRU DETERMINAREA DOMENIULUI DE APLICARE ȘI A NIVELULUI SUSPENDĂRII ANGAJAMENTELOR SAU PLĂȚILOR ÎN CONFORMITATE CU ARTICOLUL 23 ALINEATUL (11)

1. DETERMINAREA NIVELULUI SUSPENDĂRII ANGAJAMENTELOR

Nivelul maxim al suspendării aplicate unui stat membru se determină în primă instanță ținând seama de pragurile prevăzute la articolul 23 alineatul (11) al treilea paragraf literele (a)-(c). Nivelul respectiv se reduce dacă sunt îndeplinite una sau mai multe dintre următoarele condiții:

(a) dacă rata șomajului din statul membru din anul anterior evenimentului declanșator prevăzut la articolul 23 alineatul (9) depășește rata medie din Uniune cu peste două puncte procentuale, nivelul maxim al suspendării se reduce cu 15 %;

(b) dacă rata șomajului din statul membru din anul anterior evenimentului declanșator prevăzut la articolul 23 alineatul (9) depășește rata medie din Uniune cu peste cinci puncte procentuale, nivelul maxim al suspendării se reduce cu 25 %;

(c) dacă rata șomajului din statul membru din anul anterior evenimentului declanșator menționat la articolul 23 alineatul (9) depășește rata medie din Uniune cu peste opt puncte procentuale, nivelul maxim al suspendării se reduce cu 50 %;

(d) dacă proporția populației supusă riscului de sărăcie și excluziune socială din statul membru din anul anterior evenimentului declanșator menționat la articolul 23 alineatul (9) depășește media din Uniune cu peste 10 puncte procentuale, nivelul maxim al suspendării se reduce cu 20 %;

(e) dacă statul membru a înregistrat o contragere a PIB-ului real în doi sau mai mulți ani consecutivi anteriori evenimentului declanșator menționat la articolul 23 alineatul (9), nivelul maxim al suspendării se reduce cu 20 %;

(f) în cazul în care suspendarea vizează angajamente pentru 2018, 2019 sau 2020, se aplică o reducere nivelului obținut prin aplicarea articolului 23 alineatul (11), după cum urmează:

(i) pentru 2018, nivelul suspendării se reduce cu 15 %;

(ii) pentru 2019, nivelul suspendării se reduce cu 25 %;

(iii) pentru 2020, nivelul suspendării se reduce cu 50 %.

Reducerea nivelului suspendării ce rezultă din aplicarea literelor (a)-(f) nu depășește în total 50 %.

În cazul în care situația prevăzută la litera (b) sau (c) intervine simultan cu ambele litere (d) și (e), efectul suspendării se amână cu un an.

2. DETERMINAREA DOMENIULUI DE APLICARE AL SUSPENDĂRII ANGAJAMENTELE PE PROGRAME ȘI PRIORITĂȚI

O suspendare a angajamentelor aplicată unui stat membru afectează în primă instanță toate programele și prioritățile.

▼C1

Cu toate acestea, următoarele programe și priorități sunt excluse din domeniul de aplicare al suspendării:

(i) programele sau prioritățile care sunt deja supuse unei decizii de suspendare adoptate în conformitate cu articolul 23 alineatul (6);

(ii) programele și prioritățile ale căror resurse urmează să fie majorate ca urmare a cererii de reprogramare adresate Comisiei în conformitate cu articolul 23 alineatul (1) în anul evenimentului declanșator prevăzut la articolul 23 alineatul (9);

(iii) programele și prioritățile ale căror resurse au fost majorate în cei doi ani anteriori evenimentului declanșator prevăzut la articolul 23 alineatul (9) ca urmare a unei decizii adoptate în conformitate cu articolul 23 alineatul (5);

(iv) programele sau prioritățile de importanță critică pentru soluționarea unor condiții economice și sociale nefavorabile. Aceste programe sau priorități includ programele sau prioritățile care sprijină investițiile de importanță deosebită pentru Uniune legate de YEI. Programele sau prioritățile pot fi considerate de importanță deosebită atunci când sprijină investiții legate de punerea în aplicare a recomandărilor adresate statelor membre în cauză în cadrul semestrului european sau alte priorități care susțin reducerea sărăciei sau instrumentele financiare pentru competitivitatea IMM-urilor.

3. DETERMINAREA NIVELULUI FINAL AL SUSPENDĂRII ANGAJAMENTELOR PENTRU PROGRAMELE CARE INTRĂ ÎN DOMENIUL DE APLICARE A SUSPENDĂRII

Excluderea unei priorități dintr-un program se face prin reducerea angajamentelor programului proporțional cu alocarea ce revine priorității respective.

Nivelul suspendării care se aplică angajamentelor programelor este cel care este necesar pentru a se atinge nivelul agregat al suspendării determinat conform punctului 1.

4. DETERMINAREA DOMENIULUI DE APLICARE ȘI A NIVELULUI SUSPENDĂRII PLĂȚILOR

Programele și prioritățile menționate la punctul 2 subpunctele (i)-(iv) sunt excluse, de asemenea, din domeniul de aplicare al suspendării plăților.

Nivelul suspendării care se aplică nu depășește 50 % din plățile programelor și priorităților.

▼C1

ANEXA IV

IMPLEMENTAREA INSTRUMENTELOR FINANCIARE: ACORDURILE DE FINANŢARE

▼M6

1. Atunci când un instrument financiar este implementat în temeiul articolului 39a şi al articolului 38 alineatul (4) primul paragraf literele (a), (b) şi (c), acordul de finanţare include clauzele şi condiţiile pentru contribuţiile din partea programului la instrumentul financiar şi include cel puţin următoarele elemente:

▼C1

(a) strategia sau politica de investiţii care include modalităţile de implementare, produsele financiare care urmează a fi oferite, destinatarii finali avuţi în vedere şi combinaţia preconizată cu sprijin prin intermediul unui grant (după caz);

(b) un plan de afaceri sau documente echivalente pentru implementarea instrumentului financiar, inclusiv efectul de levier preconizat menţionat la articolul 37 alineatul (2);

(c) rezultatele-ţintă pe care se preconizează că le va obţine instrumentul financiar pentru a contribui la obiectivele şi rezultatele specifice ale priorităţii relevante;

(d) dispoziţii pentru monitorizarea implementării investiţiilor şi a fluxului ofertelor de investiţii care includ raportarea de către instrumentul financiar către fondul de fonduri şi/sau autoritatea de management pentru a asigura respectarea articolului 46;

(e) cerinţe de audit, precum cerinţe minime privind păstrarea documentaţiei la nivelul instrumentului financiar (şi la nivelul fondului de fonduri, după caz), şi cerinţe referitoare la păstrarea de evidenţe contabile separate pentru diferitele forme de sprijin, cu respectarea articolului 37 alineatele (7) şi (8), după caz, inclusiv dispoziţii şi cerinţe referitoare la accesul la documente al autorităţilor de audit ale statele membre, al auditorilor Comisiei şi al Curţii de Conturi Europene pentru a asigura o pistă de audit clară în conformitate cu articolul 34;

▼M6

(f) cerinţe şi proceduri de gestionare a contribuţiei planificate furnizate de program în conformitate cu articolul 41 şi pentru previziunea fluxului ofertelor de investiţii (*deal flow*), inclusiv cerinţe pentru conturile fiduciare/separate, astfel cum se menţionează la articolul 38 alineatul (6) şi la articolul 39a alineatul (5) al doilea paragraf;

▼C1

(g) cerinţe şi proceduri pentru gestionarea dobânzii şi a altor câştiguri generate în sensul articolului 43, inclusiv operaţiuni/investiţii de trezorerie acceptabile, şi răspunderea şi responsabilităţile părţilor implicate;

(h) dispoziţii referitoare la calculul şi plata costurilor de gestionare suportate sau ale comisioanelor de gestionare ale instrumentului financiar;

▼M6

(i) dispoziţii referitoare la reutilizarea resurselor care pot fi atribuite sprijinului din partea fondurilor ESI până la sfârşitul perioadei de eligibilitate în conformitate cu articolul 44 şi, după caz, dispoziţii referitoare la tratamentul diferenţiat menţionat la articolul 43a;

▼C1

(j) dispoziţii referitoare la reutilizarea resurselor care pot fi atribuite contribuţiei din partea fondurilor ESI după sfârşitul perioadei de eligibilitate cu respectarea articolului 45 şi o politică privind ieşirea respectivelor resurse din instrumentul financiar;

(k) condiţii pentru o posibilă retragere totală sau parţială a contribuţiilor din programe pentru instrumentele financiare, inclusiv fondul de fonduri, după caz;

▼C1

(l) dispoziţii pentru a garanta că organismele care implementează instrumentele financiare le gestionează în mod independent şi în conformitate cu standardele profesionale relevante şi acţionează în interesul exclusiv al părţilor care furnizează contribuţii la instrumentul financiar;

(m) dispoziţii privind lichidarea instrumentului financiar.

În plus, atunci când instrumentele financiare sunt organizate printr-un fond de fonduri, acordul de finanţare dintre autoritatea de management şi organismul care implementează fondul de fonduri trebuie, de asemenea, să conţină dispoziţii privind evaluarea şi selectarea organismelor care implementează instrumentele financiare, inclusiv cereri de exprimare a interesului sau proceduri de achiziţii publice.

▼M6

2. Documentele de strategie menţionate la articolul 38 alineatul (8) pentru instrumentele financiare implementate în temeiul articolului 38 alineatul (4) primul paragraf litera (d) includ cel puţin următoarele elemente:

▼C1

(a) strategia sau politica de investiţii a instrumentului financiar, clauzele şi condiţiile generale ale împrumuturilor sau garanţiilor preconizate, destinatarii finali avuţi în vedere şi acţiunile care urmează să fie sprijinite;

(b) un plan de afaceri sau documente echivalente pentru implementarea instrumentului financiar, inclusiv efectul de levier preconizat menţionat la articolul 37 alineatul (2);

▼M6

(c) utilizarea şi reutilizarea resurselor care pot fi atribuite sprijinului din partea fondurilor ESI în conformitate cu articolele 43, 44 şi 45 şi, după caz, dispoziţii referitoare la tratamentul diferenţiat menţionat la articolul 43a;

▼C1

(d) monitorizarea implementării instrumentului financiar şi raportarea în legătură cu acesta, pentru a asigura respectarea articolului 46.

▼C1

ANEXA V

DEFINIREA RATELOR FORFETARE PENTRU PROIECTELE GENERATOARE DE VENITURI NETE

	Sectorul	Rate forfetare
1	RUTIER	30 %
2	FEROVIAR	20 %
3	TRANSPORT URBAN	20 %
4	APĂ	25 %
5	DEȘEURI SOLIDE	20 %

▼M8

ANEXA VI

REPARTIZAREA ANUALĂ A CREDITELOR DE ANGAJAMENT PENTRU PERIOADA 2014-2020

Profil anual ajustat (inclusiv suplimentare pentru YEI)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Total
EUR, preţuri din 2011	34 108 069 924	55 725 174 682	46 044 910 736	48 027 317 164	48 341 984 652	48 811 933 191	49 022 528 894	330 081 919 243

▼C1

ANEXA VII

METODOLOGIA DE ALOCARE

Metoda de alocare pentru regiunile mai puţin dezvoltate eligibile pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă, menţionat la articolul 90 alineatul (2) primul paragraf litera (a)

1. Alocarea corespunzătoare fiecărui stat membru reprezintă suma alocărilor pentru fiecare dintre regiunile sale eligibile de nivelul NUTS 2, calculate conform următoarelor etape:

   (a) stabilirea unei sume absolute (în EUR) obţinute prin înmulţirea populaţiei regiunii în cauză cu diferenţa dintre PIB-ul pe cap de locuitor al regiunii respective, măsurat în funcţie de PPC, şi PIB-ul mediu pe cap de locuitor al UE-27 (în PPC);

   (b) aplicarea unui procent la suma absolută menţionată anterior pentru a determina pachetul financiar al regiunii în cauză; procentul respectiv se modulează pentru a reflecta prosperitatea relativă, măsurată în funcţie de PPC, comparativ cu media UE-27, a statului membru în care se situează regiunea eligibilă, şi anume:

      (i) pentru regiunile din statele membre al căror VNB pe cap de locuitor este mai mic de 82 % din media UE-27: 3,15 %;

      (ii) pentru regiunile din statele membre al căror VNB pe cap de locuitor este situat între 82 % şi 99 % din media UE-27: 2,70 %;

      (iii) pentru regiunile din statele membre al căror VNB pe cap de locuitor este mai mare de 99 % din media UE-27: 1,65 %;

   (c) la suma obţinută în conformitate cu litera (b) se adaugă, după caz, suma rezultată din acordarea unei prime de 1 300 EUR pe persoană fără loc de muncă pe an, aplicată numărului de persoane fără loc de muncă din regiunea în cauză care depăşesc numărul celor care nu ar avea loc de muncă dacă s-ar aplica rata medie a şomajului din toate regiunile mai puţin dezvoltate ale UE;

Metoda de alocare pentru regiunile aflate în tranziţie eligibile pentru obiectivul privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă, menţionat la articolul 90 alineatul (2) primul paragraf litera (b)

2. Alocarea corespunzătoare fiecărui stat membru reprezintă suma alocărilor pentru fiecare dintre regiunile sale eligibile de nivelul NUTS 2, calculate conform următoarelor etape:

   (a) stabilirea intensităţii teoretice minime şi maxime a ajutorului pentru fiecare regiune de tranziţie eligibilă. Nivelul minim al sprijinului este determinat de intensitatea medie a ajutorului pe cap de locuitor pentru fiecare stat membru înainte de aplicarea sistemului de siguranţă regional, alocat regiunilor mai dezvoltate ale statului membru respectiv. În cazul în care statul membru nu mai are regiuni dezvoltate, nivelul minim al sprijinului este determinat de intensitatea medie iniţială a ajutorului pe cap de locuitor pentru toate regiunile mai dezvoltate, şi anume 19,80 EUR pe cap de locuitor pe an. Nivelul maxim al sprijinului se referă la o regiune teoretică al cărei PIB pe cap de locuitor se ridică la 75 % din media UE-27 şi se calculează prin metoda definită la punctul 1 literele (a) şi (b). Din suma obţinută prin această metodă, se ia în considerare 40 %.

   (b) calcularea alocărilor regionale iniţiale, ţinând seama de PIB-ul regional pe cap de locuitor (în PPC), prin interpolarea liniară a PIB-ului relativ al regiunii pe cap de locuitor în raport cu UE-27;

▼C1

(c) la suma obținută în conformitate cu litera (b) se adaugă, după caz, suma rezultată din acordarea unei prime de 1 100 EUR pe persoană fără loc de muncă pe an, aplicată numărului de persoane fără loc de muncă din regiunea în cauză care depășesc numărul celor care nu ar avea loc de muncă dacă s-ar aplica rata medie a șomajului din toate regiunile mai puțin dezvoltate ale UE.

Metoda de alocare pentru regiunile mai dezvoltate eligibile pentru obiectivul privind investițiile pentru creștere economică și locuri de muncă, menționat la articolul 90 alineatul (2) primul paragraf litera (c)

3. Valoarea inițială totală a pachetului financiar teoretic total se obține prin înmulțirea unei intensități anuale a ajutorului pe cap de locuitor de 19,80 EUR cu populația eligibilă.

4. Partea fiecărui stat membru vizat este reprezentată de suma părților fiecăreia dintre regiunile sale eligibile de nivelul NUTS 2, determinate pe baza următoarelor criterii, ponderate după cum urmează:

(a) populația regională totală (pondere de 25 %);

(b) numărul de șomeri din regiunile de nivelul NUTS 2 cu o rată a șomajului care depășește media tuturor regiunilor mai dezvoltate (pondere de 20 %);

(c) numărul de locuri de muncă suplimentare necesare pentru a se atinge obiectivul Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii referitor la rata regională a ocupării forței de muncă de 75 % (pentru vârstele cuprinse între 20 și 64 de ani) (pondere de 20 %);

(d) valoarea cu care trebuie să crească numărul persoanelor cu vârsta între 30 și 34 de ani care sunt absolvenți de învățământ terțiar pentru a se atinge obiectivul de 40 % al Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii (pondere de 12,5 %);

(e) valoarea cu care trebuie să scadă numărul persoanelor care au părăsit timpuriu sistemul de educație și formare profesională (cu vârsta între 18 și 24 de ani) pentru a se atinge obiectivul de 10 % al Strategiei Uniunii pentru o creștere inteligentă, durabilă și favorabilă incluziunii (pondere de 12,5 %);

(f) diferența dintre PIB-ul real al regiunii (măsurat în PPC) și PIB-ul teoretic regional dacă regiunea ar avea același PIB pe cap de locuitor ca și cea mai prosperă regiune de nivelul NUTS 2 (pondere 7,5 %);

(g) populația regiunilor de nivelul NUTS 3 cu o densitate a populației sub 12,5 locuitori/km^2 (pondere de 2,5 %).

Metoda de alocare pentru statele membre eligibile pentru Fondul de coeziune în temeiul articolului 90 alineatul (3)

5. Valoarea inițială totală a pachetului financiar teoretic total se obține prin înmulțirea unei intensități medii anuale a ajutorului pe cap de locuitor de 48 EUR cu populația eligibilă. Partea din acest pachet financiar teoretic alocată a priori fiecărui stat membru eligibil corespunde unui procent bazat pe populația, suprafața și prosperitatea națională a statului și se obține în conformitate cu următoarele etape:

(a) calcularea mediei aritmetice a părții populației și a celei a suprafeței statului membru respectiv în comparație cu populația totală și suprafața totală a tuturor statelor membre eligibile. În cazul în care, totuși, partea populației totale a unui stat membru depășește partea suprafeței sale

▼C1

totale cu un factor de 5 sau mai mult, ceea ce corespunde unei densități extrem de mari a populației, se utilizează numai partea populației totale în această etapă;

(b) ajustarea procentelor astfel obținute cu un coeficient care reprezintă o treime din procentul prin care VNB-ul pe cap de locuitor (măsurat în paritatea puterii de cumpărare) al statului membru respectiv pentru perioada 2008-2010 depășește media VNB-ului pe cap de locuitor din toate statele membre eligibile (medie egală cu 100 %) sau este inferior acestei medii.

6. Pentru a se ține seama de nevoile importante ale statelor membre care au aderat la Uniunea Europeană la 1 mai 2004 sau ulterior în ceea ce privește infrastructurile de transport și de mediu, partea lor din Fondul de coeziune se stabilește la minimum o treime din pachetul financiar total după plafonare conform dispozițiilor de la punctele 10-13 primit în medie pe parcursul perioadei.

7. Creditele alocate din Fondul de coeziune pentru statele membre menționate articolului 90 alineatul (3) paragraful al doilea scad treptat pe o perioadă de șapte ani. Acest sprijin de tranziție va fi în valoare de 48 EUR pe cap de locuitor în 2014, aplicat la populația totală a statului membru. Sumele din anii următori vor fi exprimate ca procent din suma definită pentru 2014, procentele fiind de 71 % în 2015, 42 % în 2016, 21 % în 2017, 17 % în 2018, 13 % în 2019 și 8 % în 2020.

Metoda de alocare pentru obiectivul de cooperare teritorială menționat la articolul 4 din Regulamentul privind CTE

8. Alocarea pe stat membru a resurselor care acoperă cooperarea transfrontalieră și transnațională, inclusiv contribuția din FEDR pentru Instrumentul european de vecinătate și Instrumentul de asistență pentru preaderare se stabilește ca suma ponderată a părții populației din regiunile de graniță și partea populației totale din fiecare stat membru. Ponderea este determinată de părțile respective ale componentelor transfrontaliere și transnaționale. Părțile componentelor de cooperare transfrontalieră și transnațională sunt de 77,9 %, respectiv 22,1 %.

Metoda de alocare pentru finanțarea suplimentară pentru regiunile menționate la articolul 92 alineatul (1) litera (e)

9. O alocare specială suplimentară care corespunde unei intensități a ajutorului de 30 EUR pe cap de locuitor va fi acordată regiunilor de nivelul NUTS 2 ultraperiferice și regiunilor de nivelul NUTS 2 din nord cu o densitate mică a populației. Alocarea respectivă va fi distribuită pe regiuni și pe state membre, proporțional cu populația totală a acestor regiuni.

Nivelul maxim de transferuri din fondurile care sprijină coeziunea

10. Pentru a contribui la o concentrare corespunzătoare a finanțării pentru coeziune asupra regiunilor și statelor membre mai puțin dezvoltate și la reducerea disparităților dintre intensitatea medie a ajutorului pe cap de locuitor, nivelul maxim al transferurilor (plafon) din fonduri către fiecare stat membru este de 2,35 % din PIB-ul statului membru. Plafonul se va aplica pe o bază anuală, sub rezerva ajustărilor necesare ca urmare a concentrării la începutul perioadei a finanțării pentru YEI, și va reduce proporțional, dacă este cazul, toate transferurile (cu excepția celor pentru regiunile mai dezvoltate și pentru „obiectivul cooperarea teritorială europeană”) către statul membru vizat, astfel încât să se obțină nivelul maxim al transferurilor. Pentru statele membre care au aderat la Uniune înainte de 2013 și a căror creștere medie reală a PIB-ului în perioada 2008-2010 a fost mai mică de – 1 %, nivelul maxim al transferurilor va fi de 2,59 %.

▼C1

11. Plafoanele menţionate la paragraful 10 de mai sus includ contribuţiile de la FEDR pentru finanţarea componentei transfrontaliere din cadrul Instrumentului european de vecinătate şi al Instrumentului de asistenţă pentru preaderare. Aceste plafoane nu includ creditele specifice de 3 000 000 000 EUR pentru YEI.

12. Calculele PIB-ului efectuate de Comisie se întemeiază pe statisticile publicate în mai 2012. Ratele de creştere naţională a PIB-ului prevăzute de Comisie în mai 2012 pentru perioada 2014-2020 se aplică separat fiecărui stat membru.

13. Normele descrise la punctul 10 nu pot da naştere la alocări per stat membru mai mari de 110 % din nivelul lor în termeni reali pentru perioada de programare 2007-2013.

Dispoziţii complementare

14. Pentru toate regiunile al căror PIB pe cap de locuitor (în PPC) folosit drept criteriu de eligibilitate pentru perioada de programare 2007-2013 şi a fost mai mic de 75 % din media UE-25, dar al căror PIB pe cap de locuitor depăşeşte 75 % din media UE-27, nivelul minim al sprijinului pentru perioada 2014-2020 din cadrul obiectivului privind investiţiile pentru creştere economică şi locuri de muncă va corespunde în fiecare an cu 60 % din alocarea anuală orientativă medie anterioară în cadrul obiectivului de convergenţă, calculată de Comisie în cadrul financiar multianual pentru perioada 2007-2013.

15. Nicio regiune de tranziţie nu primeşte mai puţin decât ar fi primit dacă ar fi fost o regiune mai dezvoltată. Pentru a determina nivelul acestei alocări minime, metoda de distribuţie a creditelor pentru regiunile mai dezvoltate va fi aplicată tuturor regiunilor care au un PIB pe cap de locuitor de cel puţin 75 % din media UE-27.

16. Alocarea minimă totală din fonduri pentru un stat membru corespunde unui procent de 55 % din alocarea totală individuală a acestuia pentru perioada 2007-2013. Ajustările necesare pentru îndeplinirea acestei cerinţe se aplică proporţional alocărilor din fonduri, excluzând alocările din cadrul obiectivului de cooperare teritorială europeană.

17. Pentru a combate efectele pe care criza economică din statele membre ale zonei euro le-a avut asupra nivelului lor de prosperitate al acestor state şi pentru a încuraja creşterea economică şi crearea de locuri de muncă în aceste state membre, fondurile structurale vor prevedea următoarele alocări suplimentare:

(a) 1 375 000 000 EUR pentru regiunile mai dezvoltate din Grecia;

(b) 1 000 000 000 EUR pentru Portugalia, distribuit după cum urmează: 450 000 000 EUR pentru regiunile mai dezvoltate, din care 150 000 000 EUR pentru Madeira, 75 000 000 EUR pentru regiunile de tranziţie şi 475 000 000 EUR pentru regiunile cel mai puţin dezvoltate;

(c) 100 000 000 EUR pentru regiunea Border, Midland and Western din Irlanda;

(d) 1 824 000 000 EUR pentru Spania, din care 500 000 000 EUR pentru Extremadura, 1 051 000 000 EUR pentru regiunile în tranziţie şi 273 000 000 EUR pentru regiunile mai dezvoltate;

▼C1

(e) 1 500 000 000 EUR pentru regiunile cel mai puţin dezvoltate ale Italiei, din care 500 000 000 EUR pentru zonele neurbane.

18. În vederea recunoaşterii provocărilor reprezentate de situaţia statelor membre insulare şi de izolarea anumitor părţi ale Uniunii, Malta şi Cipru primesc, după aplicarea metodei de calculare menţionate la punctul 16, un pachet suplimentar de 200 000 000 EUR şi, respectiv, 150 000 000 EUR în cadrul obiectivului „investiţii pentru creştere şi locuri de muncă”, distribuit după cum urmează: o treime pentru Fondul de coeziune şi două treimi pentru fondurile structurale.

Regiunilor spaniole Ceuta and Melilla le este alocat un pachet financiar total suplimentar de 50 000 000 EUR în cadrul fondurilor structurale.

Regiunii ultraperiferice Mayotte îi este alocat un pachet financiar total de 200 000 000 EUR în cadrul fondurilor structurale.

19. Pentru a facilita adaptarea anumitor regiuni fie la schimbarea statutului lor de eligibilitate, fie la efectele pe termen lung ale evoluţiilor recente din economia lor, se efectuează următoarele alocări suplimentare:

(a) pentru Belgia 133 000 000 EUR, din care 66 500 000 EUR pentru Limburg şi 66 500 000 EUR pentru regiunile de tranziţie din Regiunea Valonia;

(b) pentru Germania 710 000 000 EUR, din care 510 000 000 EUR pentru fostele regiuni de convergenţă din categoria regiunilor de tranziţie şi 200 000 000 EUR pentru regiunea Leipzig;

(c) fără a aduce atingere dispoziţiilor de la punctul 10, regiunilor cel mai puţin dezvoltate ale Ungariei li se va aloca un pachet suplimentar de 1 560 000 000 EUR, regiunilor cel mai puţin dezvoltate ale Republicii Cehe un pachet suplimentar de 900 000 000 EUR şi regiunilor cel mai puţin dezvoltate ale Sloveniei un pachet suplimentar de 75 000 000 EUR din fondurile structurale.

20. Programului PEACE i se va aloca o sumă totală de 150 000 000 EUR, din care 106 500 000 EUR pentru Regatul Unit şi 43 500 000 EUR pentru Irlanda. Acest program va fi implementat sub forma unui program de cooperare transfrontalieră care implică Irlanda de Nord şi Irlanda.

Ajustări suplimentare în conformitate cu articolul 92 alineatul (2)

21. În plus faţă de sumele stabilite la articolele 91 şi 92, Cipru beneficiază de credite suplimentare în valoare de 94 200 000 EUR în 2014 şi de 92 400 000 EUR în 2015, care se vor adăuga la creditele deja existente din fondurile structurale.

▼C1

ANEXA VIII

METODOLOGIA PRIVIND ALOCAREA SPECIFICĂ PENTRU INIŢIATIVA PRIVIND OCUPAREA FORŢEI DE MUNCĂ ÎN RÂNDUL TINERILOR MENŢIONATĂ LA ARTICOLUL 91

I. Repartizarea alocării specifice pentru YEI este determinată în conformitate cu următoarele etape:

1. Se identifică numărul de tineri şomeri cu vârsta cuprinsă între 15 şi 24 de ani în regiunile de nivelul NUTS 2 eligibile, astfel cum sunt definite la articolul 16 din Regulamentul privind FSE, şi anume în regiunile de nivelul NUTS 2 care au rate ale şomajului în rândul tinerilor între 15 şi 24 de ani de peste 25 % în 2012, şi, în cazul statelor membre în care rata şomajului în rândul tinerilor a crescut cu peste 30 % în 2012, se iau în considerare regiunile care au rate ale şomajului în rândul tinerilor de peste 20 % în 2012 (denumite în continuare „regiuni eligibile”).

2. Alocarea corespunzătoare fiecărei regiuni eligibile se calculează pe baza raportului dintre numărul de tineri şomeri din regiunea eligibilă şi numărul total de tineri şomeri menţionaţi la punctul 1 din toate regiunile eligibile.

3. Alocarea corespunzătoare fiecărui stat membru este suma alocărilor corespunzătoare fiecărei dintre regiunile sale eligibile.

II. Alocările specifice pentru Iniţiativa privind ocuparea forţei de muncă în rândul tinerilor nu sunt luate în considerare în scopul aplicării plafonării normelor enunţate în anexa VII în legătură cu alocarea resurselor globale.

III. În scopul stabilirii alocărilor specifice acordate în cadrul YEI pentru regiunea Mayotte, rata şomajului în rândul tinerilor şi numărul de tineri şomeri se determină pe baza celor mai recente date disponibile la nivel naţional, în cazul în care nu sunt disponibile date Eurostat pentru nivelul NUTS 2.

IV. Resursele alocate YEI pot fi revizuite în sens ascendent pentru perioada 2016-2020 în cadrul procedurii bugetare, în conformitate cu articolul 14 din Regulamentul (UE, Euratom) nr. 1311/2013. Defalcarea pe stat membru a resurselor suplimentare are loc urmând aceleaşi etape ca şi cele aplicate alocării iniţiale, dar se bazează pe cele mai recente date anuale disponibile.

▼C1

ANEXA IX

METODOLOGIA DE STABILIRE A COTEI MINIME DE FSE

Cota procentuală suplimentară care trebuie adăugată la cota resurselor fondurilor structurale menționată la articolul 94 alineatul (4) alocate FSE într-un stat membru care corespunde cotei statului membru respectiv pentru perioada de programare 2007-2013 se stabilește după cum urmează, pe baza ratelor de ocupare a forței de muncă (pentru persoanele cu vârste cuprinse între 20 și 64 de ani) a anului de referință 2012:

— în cazul în care rata de ocupare a forței de muncă este de 65 % sau inferioară, cota se majorează cu 1,7 puncte procentuale;

— în cazul în care rata de ocupare a forței de muncă depășește 65 %, dar nu este mai mare de 70 %, cota se majorează cu 1,2 puncte procentuale;

— în cazul în care rata de ocupare a forței de muncă depășește 70 %, dar nu este mai mare de 75 %, cota se majorează cu 0,7 puncte procentuale;

— în cazul în care rata de ocupare a forței de muncă depășește 75 %, nu este necesară nicio majorare.

Cota procentuală totală a unui stat membru după adăugare nu depășește 52 % din resursele fondurilor structurale menționate la articolul 92 alineatul (4).

Pentru Croația, cota resurselor din fondurile structurale, excluzând obiectivul de cooperare teritorială europeană, alocate către FSE pentru perioada de programare 2007-2013 corespunde cotei medii a regiunilor de convergență ale statelor membre care au aderat la Uniune la 1 ianuarie 2004 sau ulterior.

▼C1

ANEXA X

ADIŢIONALITATEA

1. CHELTUIELI STRUCTURALE PUBLICE SAU ASIMILABILE

În statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate reprezintă cel puţin 65 % din populaţie, cifra utilizată pentru determinarea cheltuielilor structurale publice sau asimilabile este cifra privind formarea brută de capital fix raportată în programele de stabilitate şi de convergenţă întocmite de statele membre în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1466/97 în vederea prezentării strategiilor lor bugetare pe termen mediu. Cifra care va fi utilizată este cea raportată în contextul soldului bugetului general, al datoriilor de stat şi al previziunilor bugetare ale autorităţilor publice, fiind prezentată ca procentaj din PIB.

În statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate reprezintă peste 15 % şi sub 65 % din populaţie, cifra utilizată pentru determinarea cheltuielilor structurale publice sau asimilabile este cifra totală privind formarea brută de capital fix în regiunile mai puţin dezvoltate. Raportarea acestei cifre se face în acelaşi format ca şi cel stabilit în primul paragraf.

2. VERIFICAREA

Verificările privind adiţionalitatea în conformitate cu articolul 95 alineatul (5) sunt supuse următoarelor norme:

2.1. Verificarea *ex ante*

(a) Atunci când transmite un acord de parteneriat, un stat membru furnizează informaţii privind profilul planificat al cheltuielilor în formatul din tabelul 1 de mai jos.

Tabelul 1

Cheltuielile administraţiei publice ca procent din PIB	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
P51	X	X	X	X	X	X	X

(b) Statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate reprezintă peste 15 % şi sub 65 % din populaţie furnizează, în plus, informaţii cu privire la profilul planificat al cheltuielilor din regiunile mai puţin dezvoltate în formatul din tabelul 2.

Tabelul 2

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Formarea brută de capital fix a administraţiei publice în regiunile mai puţin dezvoltate, ca procentaj din PIB	X	X	X	X	X	X	X

(c) Statele membre pun la dispoziţia Comisiei informaţii privind principalii indicatori macroeconomici şi prognozele care stau la baza nivelului de cheltuieli structurale publice sau asimilabile.

(d) Statele membre în care regiunile mai puţin dezvoltate reprezintă peste 15 % şi sub 65 % din populaţie furnizează Comisiei şi informaţii cu privire la metoda utilizată pentru estimarea formării brute de capital fix în aceste regiuni. În acest sens, statele membre utilizează datele

▼C1

privind investiţiile publice la nivel regional, dacă sunt disponibile. În cazul în care aceste date nu sunt disponibile sau în alte cazuri justificate corespunzător, inclusiv atunci când, pentru perioada 2014-2020, statul membru a modificat semnificativ împărţirea regională în sensul definiţiei din Regulamentul (CE) nr. 1059/2013, formarea brută de capital fix poate fi estimată aplicând indicatori privind cheltuielile publice regionale sau populaţia regională la datele privind investiţiile publice la nivel naţional.

(e) Odată ce există un acord din partea Comisiei şi a statului membru, tabelul 1 și, după caz, tabelul 2, vor fi incluse în acordul de parteneriat al statului membru în cauză ca nivel de referinţă al cheltuielilor structurale publice sau asimilabile care trebuie să fie menţinut în perioada 2014-2020.

2.2. Verificarea intermediară

(a) La momentul verificării intermediare, se consideră că un stat membru a menţinut nivelul cheltuielilor structurale publice sau asimilabile dacă media anuală a cheltuielilor în perioada 2014-2017 este mai mare sau egală cu nivelul de referinţă al cheltuielilor stabilit în acordul de parteneriat.

(b) În urma verificării intermediare, Comisia poate revizui, după consultarea statelor membre, nivelul de referinţă al cheltuielilor structurale publice sau asimilabile din acordul de parteneriat dacă situaţia economică a statului membru s-a modificat semnificativ faţă de cea estimată la momentul adoptării acordului de parteneriat.

2.3. Verificarea *ex post*

La momentul verificării *ex post*, se consideră că un stat membru a menţinut nivelul cheltuielilor structurale publice sau asimilabile dacă media anuală a cheltuielilor din perioada 2014-2020 este mai mare sau egală cu nivelul de referinţă al cheltuielilor stabilit în acordul de parteneriat.

3. RATELE DE CORECŢIE FINANCIARĂ DUPĂ VERIFICAREA *EX POST*

În cazul în care Comisia decide să realizeze o corecţie financiară în conformitate cu articolul 95 alineatul (6), rata de corecţie financiară se obţine scăzând 3 % din diferenţa dintre nivelul de referinţă din acordul de parteneriat şi nivelul atins, exprimată ca procentaj din nivelul de referinţă, şi apoi prin împărţirea rezultatului la 10. Corecţia financiară se stabileşte aplicând această rată a corecţiei financiare la contribuţia din fondurile pentru statul membru în cauză în cazul regiunilor mai puţin dezvoltate şi al regiunilor de tranziţie, pentru întreaga perioadă de programare.

În cazul în care diferenţa între nivelul de referinţă din acordul de parteneriat şi nivelul atins, exprimată ca procentaj din nivelul de referinţă din acordul de parteneriat, reprezintă 3 % sau mai puţin, nu se efectuează nicio corecţie financiară.

Corecţia financiară nu depăşeşte 5 % din finanţările din partea fondurilor pentru statul membru în cauză pentru regiunile mai puţin dezvoltate pentru ansamblul perioadei de programare.

▼C1

ANEXA XI

Condiţionalităţi *ex ante*

PARTEA I: Condiţii tematice *ex ante*

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
1. Consolidarea cercetării, dezvoltării tehnologice şi inovării (ţinta C & D) [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul 1]	FEDR: — Toate priorităţile de investiţii din cadrul obiectivului tematic nr. 1	1.1. Cercetare şi inovare: Existenţa unei strategii naţionale sau regionale de specializare inteligentă, în conformitate cu programul naţional de reformă, care să echilibreze cheltuielile private cu cercetarea şi inovarea şi care să fie conformă cu caracteristicile sistemelor naţionale sau regionale eficiente în domeniul cercetării şi al inovării.	— Implementarea unei strategii naţionale sau regionale de specializare inteligentă care: — se bazează pe o analiză de identificare a punctelor forte şi a punctelor slabe (analiză de tip SWOT) sau pe o analiză similară, cu scopul de a îşi concentra resursele asupra unui număr limitat de priorităţi în materie de cercetare şi inovare; — prezintă măsurile necesare pentru a stimula investiţiile private în activităţile de CDT; — conţine un mecanism de monitorizare. — A fost adoptat un cadru care evidenţiază resursele bugetare disponibile pentru cercetare şi inovare.
	FEDR: — Consolidarea cercetării şi inovării (C & I), a infrastructurii şi a capacităţilor de dezvoltare a excelenţei în domeniul C & I, precum şi promovarea centrelor de competenţă, în special a celor de interes european.	1.2. Infrastructura de cercetare şi inovare Existenţa unui plan multianual pentru înscrierea în buget şi prioritizarea investiţiilor.	— A fost adoptat un plan multianual pentru înscrierea în buget şi prioritizarea investiţiilor legate de priorităţile Uniunii şi, dacă este cazul, de Forumul pentru o strategie europeană privind infrastructurile în domeniul cercetării – ESFRI.
2. Sporirea utilizării şi a calităţii şi accesului la tehnologiile informaţiei şi comunicaţiilor [ţinta în domeniul benzii largi (*broadband*)] [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul 2]	FEDR: — Dezvoltarea de produse şi servicii TIC, a comerţului electronic şi a cererii de TIC.	2.1. Dezvoltarea digitală: Un cadru strategic de politică referitor la dezvoltarea digitală pentru stimularea serviciilor bazate pe TIC publice şi private de bună calitate, accesibile şi interoperabile şi pentru sporirea utilizării de	— Existenţa unui cadru strategic de politică pentru dezvoltarea digitală, de exemplu, în cadrul strategiei naţionale sau regionale de specializare inteligentă care conţine:

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	— Consolidarea aplicațiilor TIC pentru e-guvernare, e-învățare, e-incluziune, e-cultură și e-sănătate.	către cetățeni, inclusiv de categoriile vulnerabile, precum și de întreprinderi și de administrațiile publice, inclusiv referitor la inițiativele transfrontaliere.	— înscrierea în buget și prioritizarea acțiunilor prin intermediul unei analize de tip SWOT sau unei analize similare în conformitate cu tabloul de bord al Agendei digitale pentru Europa; — ar trebui să fi fost efectuată o analiză a contribuției de echilibrare a cererii și a ofertei de TIC; — indicatori de măsurare a evoluției intervențiilor în domenii precum cel al alfabetizării digitale, e-incluziunii, e-accesibilității și evoluția în e-sănătate, în limitele articolului 168 din TFUE, care sunt aliniate la strategiile sectoriale ale Uniunii, naționale sau regionale existente și relevante; — evaluarea necesităților în materie de consolidare a construirii capacităților TIC.
	FEDR: — Extinderea implementării benzii largi, introducerea de rețele de mare viteză și sprijinirea adoptării tehnologiilor emergente și a rețelelor pentru economia digitală.	2.2. Infrastructura pentru rețeaua de generație următoare (*Next Generation Network* – NGN): Existența unor planuri naționale sau regionale privind NGN care să țină seama de acțiunile regionale în vederea atingerii țintelor Uniunii în materie de acces internet de mare viteză, care se concentrează asupra unor domenii în care piața nu reușește să ofere o infrastructură deschisă, la un cost rezonabil și la un nivel al calității în conformitate cu normele UE în materie de concurență și de ajutoare de stat, și care să poată furniza servicii accesibile grupurilor de persoane vulnerabile.	— Existența unui plan național sau regional de generație următoare care conține: — un plan de investiții în infrastructură bazat pe o analiză economică care ia în considerare existența infrastructurilor private și publice și a planurilor de investiții; — modele de investiții durabile care să conducă la intensificarea concurenței și care asigură accesul la infrastructură și servicii

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			deschise, convenabile, de calitate şi în pas cu progresele viitoare; — măsuri pentru a stimula investiţiile private.
3. Îmbunătăţirea competitivităţii întreprinderilor mici şi mijlocii (IMM-uri) [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul 3]	FEDR: — Promovarea spiritului antreprenorial, în special prin facilitarea exploatării economice de noi idei şi prin stimularea creării de firme noi, inclusiv prin intermediul incubatoarelor de afaceri — Sprijinirea capacităţii IMM-urilor de a se creşte pe pieţele regionale, naţionale şi internaţionale şi de a se implica în procesele de inovare.	3.1. Au fost efectuate acţiuni specifice pentru a sprijini promovarea spiritului antreprenorial luând în considerare Actul privind micile întreprinderi (*Small Business Act* – SBA).	— Acţiunile specifice sunt: — s-au adoptat măsuri pentru a reduce timpul şi costurile necesare pentru a crea o întreprindere, având în vedere obiectivele SBA; — s-au adoptat măsuri pentru a reduce timpul necesar pentru a obţine licenţele şi autorizaţiile pentru a iniţia şi desfăşura activitatea specifică a unei întreprinderi, având în vedere obiectivele SBA; — s-a adoptat un mecanism de monitorizare a implementării măsurilor din SBA care au fost aplicate şi de evaluare a impactului pe care legislaţia îl are asupra IMM-urilor.
4. Sprijinirea tranziţiei către o economie cu emisii scăzute de dioxid de carbon în toate sectoarele [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul4]	FEDR + Fondul de coeziune: — Sprijinirea eficienţei energetice, a gestionării inteligente a energiei şi a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice, inclusiv în clădirile publice şi în sectorul locuinţelor.	4.1. Pentru construcţia sau renovarea clădirilor, s-au derulat acţiuni de promovare a eficienţei în utilizarea energiei de către utilizatorul final şi investiţii eficiente din punctul de vedere al costurilor în eficienţa energetică.	— Acţiunile constau în: — măsurile de asigurare a existenţei unor cerinţe minime privind performanţa energetică a clădirilor consecvente cu articolul 3, articolul 4 şi articolul 5 din Directiva 2010/31/UE a Parlamentului European şi a Consiliului ([1]); — măsurile necesare pentru instituirea unui sistem de certificare a performanţei energetice a clădirilor în conformitate

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			cu articolul 11 din Directiva 2010/31/UE; — măsuri de asigurare a unei planificări strategice privind eficiența energetică în conformitate cu articolul 3 din Directiva 2012/27/UE a Parlamentului European și a Consiliului ([2]); — măsuri în conformitate cu articolul 13 din Directiva 2006/32/CE a Parlamentului European și a Consiliului ([3]) privind eficiența energetică la utilizatorii finali și serviciile energetice pentru a asigura instalarea de contoare individuale la clienții finali, în măsura în care este posibil din punct de vedere tehnic, rezonabil din punct de vedere financiar și proporțional în raport cu potențialele economii de energie.
	FEDR + Fondul de coeziune: — Promovarea utilizării cogenerării cu randament ridicat a energiei termice și a energiei electrice, pe baza cererii utile.	4.2. Au fost întreprinse acțiuni de promovare a unei cogenerări cu randament ridicat a energiei termice și a energiei electrice.	— Acțiunile constau în: — Sprijinul pentru cogenerare se bazează pe cererea de energie termică utilă și pe economiile de energie primară, în conformitate cu articolul 7 alineatul (1) și articolul 9 alineatul (1) literele (a) și (b) din Directiva 2004/8/CE, statele membre sau organismele lor competente au evaluat cadrul legislativ și normativ existent, cu privire la procedurile de autorizare sau alte proceduri în vederea: (a) încurajării proiectării de unități de cogenerare, în vederea satisfacerii cererilor de căldură utilă justificate din punct de vedere economic și a evitării unui volum mai

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			mare de căldură decât căldura utilă; şi (b) reducerii barierelor normative şi de alt tip care stau în calea sporirii cogenerării.
	FEDR + Fondul de coeziune: — Promovarea producţiei şi a distribuţiei de energie obţinută din surse regenerabile.	4.3. Au fost întreprinse acţiuni de promovare a producţiei şi distribuţiei de energie din surse regenerabile ([4]).	— Scheme de sprijin transparente, priorităţi privind accesul la reţea sau accesul garantat şi prioritate pentru expediere, precum şi norme standardizate privind suportarea separată şi în comun a costurilor adaptărilor tehnice care au fost făcute publice, în conformitate cu articolul 14 alineatul (1) şi articolul 16 alineatele (2) şi (3) din Directiva 2009/28/CE a Parlamentului European şi a Consiliului ([4]). — Un stat membru a adoptat un plan naţional de acţiune în domeniul energiei regenerabile, în conformitate cu articolul 4 din Directiva 2009/28/CE.
5. Promovarea adaptării la schimbările climatice şi prevenirea şi gestiunea riscurilor (Ţinta privind schimbările climatice) [prevăzută la articolul 9 primul paragraf punctul 5]	FEDR + Fondul de coeziune: — Promovarea investiţiilor destinate abordării unor riscuri specifice, asigurarea rezistenţei în faţa dezastrelor şi dezvoltarea unor sisteme de gestionare a dezastrelor.	5.1. Prevenirea şi gestionarea riscurilor: Existenţa evaluărilor naţionale sau regionale ale riscurilor pentru gestionarea dezastrelor, luând în considerare adaptarea la schimbările climatice	— Efectuarea unei evaluări naţionale sau regionale a riscurilor care să includă următoarele elemente: — o descriere a procesului, metodologiei, metodelor şi datelor nesensibile utilizate la evaluarea riscurilor, precum şi a criteriilor bazate pe riscuri pentru prioritizarea investiţiilor;

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			— o descriere a scenariilor de risc unic și de riscuri multiple; — ține seama, după caz, de strategiile naționale de adaptare la schimbările climatice.
6. Conservarea și protejarea mediului și promovarea eficientei resurselor [menționate la articolul 9 primul paragraf punctul 6]	FEDR + Fondul de coeziune: — Investiții în sectorul apei, pentru a îndeplini cerințele *acquis*-ului de mediu al Uniunii și pentru a răspunde unor nevoi de investiții identificate de statele membre, care depășesc aceste cerințe.	6.1. Sectorul apei: Existența: (a) a unei politici tarifare privind apele care prevede stimulente corespunzătoare pentru ca utilizatorii să utilizeze eficient resursele de apă; și (b) a unei contribuții adecvate a diferitelor utilizări ale apei pentru recuperarea costurilor serviciilor legate de utilizarea apei la o rată stabilită de planul adoptat de gestionare a bazinelor hidrografice pentru investiții sprijinite prin diferite programe.	— În sectoarele sprijinite prin FEDR și Fondul de coeziune, un stat membru asigură contribuția diferitelor utilizări ale apei la recuperarea costurilor serviciilor de utilizare a apei, pe sector, în conformitate cu articolul 9 alineatul (1) prima liniuță din Directiva 2000/60/CE, ținând seama, după caz, de efectele sociale, de mediu și economice ale recuperării, precum și de condițiile geografice și climatice ale regiunii/regiunilor afectate. — Adoptarea unui plan de gestionare a bazinului hidrografic, pentru districtul în care se situează un bazin hidrografic, în conformitate cu articolul 13 din Directiva 2000/60/CE.
	FEDR + Fondul de coeziune: — Investiții în sectorul deșeurilor, pentru a îndeplini cerințele *acquis*-ului de mediu al Uniunii și pentru a răspunde unor nevoi de investiții identificate de statele membre care depășesc aceste cerințe.	6.2. Sectorul deșeurilor: Promovarea unor investiții sustenabile din punct de vedere economic și de mediu în sectorul deșeurilor, în special prin elaborarea de planuri de gestionare a deșeurilor în conformitate cu Directiva 2008/98/CE privind deșeurile și cu ierarhia deșeurilor.	— În temeiul articolului 11 alineatul (5) din Directiva 2008/98/CE, s-a transmis Comisiei un raport de implementare cu privire la progresele înregistrate în atingerea țintelor de la articolul 11 din Directiva 2008/98/CE. — Existența unuia sau mai multor planuri de gestionare a deșeurilor, astfel cum se prevede la articolul 28 din Directiva 2008/98/CE. — Existența unor programe de prevenire a acumulării de deșeuri, în conformitate cu articolul 29 din Directiva 2008/98/CE.

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			— măsurile necesare pentru a atinge până în 2020 obiectivele privind pregătirea pentru reutilizare și reciclare în conformitate cu articolul 11 alineatul (2) din Directiva 2008/98/CE.
7. Promovarea sistemelor de transport durabile și eliminarea blocajelor din cadrul infrastructurilor rețelelor majore [menționate la articolul 9 primul paragraf punctul 7]	FEDR + Fondul de coeziune: — Sprijinirea unui spațiu european unic al transporturilor de tip multimodal prin investiții în rețeaua transeuropeană de transport (TEN-T). — Dezvoltarea și reabilitarea unor sisteme feroviare complete, de înaltă calitate și interoperabile și promovarea măsurilor de reducere a zgomotului. — Dezvoltarea și îmbunătățirea sistemelor de transport care respectă mediul, inclusiv a celor cu zgomot redus, și care au emisii reduse de carbon, inclusiv a căilor navigabile interioare și a sistemelor de transport maritim, a porturilor, a legăturilor multimodale și infrastructurilor aeroportuare, cu scopul de a promova mobilitatea durabilă la nivel regional și local. FEDR: — Stimularea mobilității regionale prin conectarea nodurilor secundare și terțiare la infrastructura TEN-T, inclusiv a nodurilor multimodale.	7.1. Transporturi: Existența unuia sau mai multor planuri sau cadre cuprinzătoare pentru investiții în transporturi, în conformitate cu cadrul instituțional al statelor membre (inclusiv transportul public la nivel local și regional), care să sprijine dezvoltarea infrastructurii și să îmbunătățească conectivitatea la rețelele globale și de bază TEN-T.	— Existența unuia sau mai multor planuri sau cadre cuprinzătoare pentru investițiile în transporturi care îndeplinesc cerințele legale pentru evaluarea strategică de mediu și care prevăd: — contribuția la zona de transport unic la nivel european, în conformitate cu articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 1315/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([5]), inclusiv prioritățile pentru investiții în: — rețeaua TEN-T de bază și rețeaua globală, în cazul în care se preconizează investiții din partea FEDR și a Fondului de coeziune; și — conectivitatea secundară; — un flux realist și matur de proiecte pentru care se preconizează sprijin din partea FEDR și a Fondului de coeziune. — Măsuri care să asigure capacitatea unor organisme intermediare și beneficiari de a asigura fluxul de proiecte.
	FEDR + Fondul de coeziune: — Sprijinirea unui spațiu european unic al transporturilor de tip multimodal prin investiții în rețeaua transeuropeană de transport (TEN-T).	7.2. Transportul feroviar: Existența în planurile sau cadrele cuprinzătoare de transport a unei secțiuni explicite privind dezvoltarea transportului feroviar, în conformitate cu cadrul instituțional al statelor membre (inclusiv privind transportul public la nivel local și regional),	— Existența unei secțiuni privind dezvoltarea transportului feroviar în planurile sau cadrelor de transport prevăzute anterior care să îndeplinească cerințele legale pentru evaluarea strategică de

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	— Dezvoltarea şi reabilitarea unor sisteme feroviare complete, de înaltă calitate şi interoperabile şi promovarea măsurilor de reducere a zgomotului. — Dezvoltarea şi îmbunătăţirea sistemelor de transport care respectă mediul. inclusiv a celor cu zgomot redus, şi care au emisii reduse de carbon, inclusiv a căilor navigabile interioare şi a sistemelor de transport maritim, a porturilor, a legăturilor multimodale şi infrastructurilor aeroportuare, cu scopul de a promova mobilitatea durabilă la nivel regional şi local. FEDR: — Stimularea mobilităţii regionale prin conectarea nodurilor secundare şi terţiare la infrastructura TEN-T, inclusiv a nodurilor multimodale.	care să sprijine dezvoltarea infrastructurii şi să îmbunătăţească conectivitatea la reţelele globale şi de bază TEN-T. Investiţiile acoperă activele mobile, interoperabilitatea şi consolidarea capacităţilor.	mediu şi care să prevadă un flux realist şi matur de proiecte (inclusiv un calendar, un cadru bugetar). — Măsuri care să asigure capacitatea unor organisme intermediare şi beneficiari de a asigura fluxul de proiecte.
	FEDR + Fondul de coeziune: — Sprijinirea unui spaţiu european unic al transporturilor de tip multimodal prin investiţii în TEN-T. — Dezvoltarea şi reabilitarea unor sisteme feroviare complete, de înaltă calitate şi interoperabile şi promovarea măsurilor de reducere a zgomotului.	7.3. Alte mijloace de transport, inclusiv căi navigabile interioare şi transportul maritim, porturi, legături multimodale şi infrastructuri aeroportuare: Existenţa în planul sau planurile sau cadrul sau cadrele cuprinzătoare de transport a unei secţiuni specifice privind căile navigabile interioare şi transportul maritim, porturile, legăturile multimodale şi infrastructurile aeroportuare, care contribuie la îmbunătăţirea conectivităţii la reţelele globale şi de bază TEN-T şi la promovarea mobilităţii regionale şi locale durabile.	— Existenţa în planul sau planurile sau cadrul sau cadrele de transport a unei secţiuni privind căile navigabile interioare şi transportul maritim, porturile, legăturile multimodale şi infrastructurile aeroportuare, care: — să îndeplinească cerinţele legale aplicabile evaluărilor strategice de mediu; — să stabilească un flux de proiecte realiste şi mature (inclusiv un calendar şi cadrul bugetar).

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	— Dezvoltarea și îmbunătățirea sistemelor de transport care respectă mediul, inclusiv a celor cu zgomot redus) și care au emisii reduse de carbon, inclusiv a căilor navigabile interioare și a sistemelor de transport maritim, a porturilor, a legăturilor multimodale și infrastructurilor aeroportuare, cu scopul de a promova mobilitatea durabilă la nivel regional și local. FEDR: — Stimularea mobilității regionale prin conectarea nodurilor secundare și terțiare la infrastructura TEN-T, inclusiv a nodurilor multimodale.		— Măsuri care să asigure capacitatea unor organisme intermediare și beneficiari de a asigura fluxul de proiecte.
	FEDR: — Îmbunătățirea eficienței energetice și a securității aprovizionării prin dezvoltarea unor sisteme inteligente de distribuție, stocare și transport al energiei și prin integrarea descentralizării producției de energie din surse regenerabile.	7.4. Dezvoltarea de sisteme inteligente de distribuție, stocare și transport al energiei electrice. Existența unor planuri cuprinzătoare pentru investiții în infrastructura energetică inteligentă și a unor măsuri de reglementare care să contribuie la îmbunătățirea eficienței energetice și a securității aprovizionării.	— S-au adoptat planuri cuprinzătoare care descriu prioritățile privind infrastructura energetică națională care sunt: — în conformitate cu articolul 22 din Directiva 2009/72/CE și articolul 22 din Directiva 2009/73/CE, unde este cazul; și — în conformitate cu planurile relevante de investiții regionale prevăzute la articolul 12 și cu planul de dezvoltare a rețelei la nivelul Uniunii pe o perioadă de 10 ani, în conformitate cu articolul 8 alineatul (3) litera (b) din Regulamentul (CE) nr. 714/2009 al Parlamentului European și al Consiliului ([6]) și Regulamentul (CE) nr. 715/2009 al Parlamentului European și al Consiliului ([7]); și — care să fie compatibile cu articolul 3 alineatul (4) din Regulamentul (UE) nr. 347/2013 al Parlamentului European și al Consiliului ([8]) privind orientările referitoare la infrastructurile energetice transeuropene [TEN-E].

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			— Aceste planuri conțin: — un flux realist și matur de proiecte pentru care se preconizează sprijin din partea FEDR; — măsuri de atingere a obiectivelor de coeziune socială și economică și protecție a mediului înconjurător, în conformitate cu articolul 3 alineatul (10) din Directiva 2009/72/CE și articolul 3 alineatul (7) din Directiva 2009/73/CE; — măsuri de optimizare a utilizării energiei electrice și de promovare a eficienței energetice, în conformitate cu articolul 3 alineatul (11) din Directiva 2009/72/CE și articolul 3 alineatul (8) din Directiva 2009/73/CE.
8. Promovarea sustenabilității și calității locurilor de muncă și sprijinirea mobilității forței de muncă (Ținta privind forța de muncă) [menționate la articolul 9 primul paragraf punctul 8]	FSE: — Accesul la locuri de muncă pentru persoanele aflate în căutarea unui loc de muncă și pentru persoanele inactive, inclusiv pentru șomerii pe termen lung și pentru persoanele îndepărtate de piața muncii, inclusiv prin inițiative locale de angajare și sprijin pentru mobilitatea forței de muncă.	8.1. Politicile active în domeniul pieței forței de muncă sunt concepute și aplicate prin prisma orientărilor privind ocuparea forței de muncă.	— Serviciile de ocupare a forței de muncă au capacitatea de a furniza și furnizează: — măsuri personalizate, active și preventive, în ceea ce privește piața muncii, într-un stadiu incipient, care sunt disponibile pentru toate persoanele în căutarea unui loc de muncă, axându-se în același timp pe persoanele cu cel mai mare risc de excluziune socială, inclusiv pe persoanele din comunitățile marginalizate; — informații cuprinzătoare și transparente privind noile locuri de muncă vacante și oportunitățile de angajare, ținând seama de necesitățile în schimbare ale pieței muncii.

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
			— Serviciile de ocupare a forţei de muncă au încheiat acorduri de cooperare oficiale şi neoficiale cu părţile interesate relevante.
	FSE: — Activităţi independente, spirit antreprenorial şi deschiderea unei afaceri, inclusiv a unor întreprinderi inovatoare, de dimensiuni mici, mijlocii şi micro. FEDR: — Sprijinirea constituirii de incubatoare de afaceri şi sprijinirea investiţiilor în favoarea activităţilor independente, a microîntreprinderilor şi a creării de întreprinderi.	8.2. Activităţi independente, spirit antreprenorial şi deschiderea unei afaceri: existenţa unui cadru strategic de politică pentru întreprinderile nou-înfiinţate favorabile incluziunii.	— Existenţa unui cadru strategic de politică pentru sprijinirea întreprinderilor nou-înfiinţate favorabile incluziunii, care cuprinde următoarele elemente: — măsuri adoptate pentru a reduce timpul şi costurile necesare pentru a crea o întreprindere, având în vedere obiectivele SBA; — măsuri adoptate pentru a reduce timpul necesar pentru a obţine licenţele şi autorizaţiile pentru a iniţia şi desfăşura activitatea specifică a unei întreprinderi, având în vedere obiectivele SBA; — acţiuni care asigură legătura între servicii adecvate de dezvoltare a întreprinderilor şi servicii financiare (accesul la capital), inclusiv pentru grupuri defavorizate, zone defavorizate, sau ambele dacă este nevoie.
	FSE: — Modernizarea instituţiilor pieţei muncii, precum serviciile publice şi private de ocupare a forţei de muncă, şi îmbunătăţirea gradului de satisfacere a nevoilor pieţei muncii, inclusiv prin măsuri de stimulare a mobilităţii transnaţionale a lucrătorilor, precum şi prin programe de mobilitate şi printr-o mai bună cooperare între instituţii şi părţile interesate relevante.	8.3. Instituţiile pieţei forţei de muncă sunt modernizate şi consolidate în lumina Orientărilor privind ocuparea forţei de muncă. Reformele instituţiilor pieţei forţei de muncă vor fi precedate de un cadru strategic de politică clar şi o evaluare *ex ante* care să includă şi dimensiunea de gen.	— Acţiuni pentru reformarea serviciilor de ocupare a forţei de muncă, care au ca scop de a le conferi acestora capacitatea de a furniza: — măsuri personalizate, active şi preventive, în ceea ce priveşte piaţa muncii, într-un stadiu incipient, care sunt disponibile pentru toate persoanele în căutarea unui loc de muncă, axându-se în acelaşi

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	FEDR: — investiţii în infrastructurile destinate serviciilor de ocupare a forţei de muncă.		timp pe persoanele cu cel mai mare risc de excluziune socială, inclusiv pe persoanele din comunităţile marginalizate; — informaţii cuprinzătoare şi transparente privind noile locuri de muncă vacante şi oportunităţile de angajare, ţinând seama de necesităţile în schimbare ale pieţei muncii. — Reforma serviciilor de ocupare a forţei de muncă va include crearea de reţele de cooperare oficială sau informală cu părţile interesate relevante.
	FSE: — Îmbătrânire activă şi în condiţii bune de sănătate.	8.4. Îmbătrânire activă şi în condiţii bune de sănătate: Politicile de îmbătrânire activă sunt concepute în lumina Orientărilor privind ocuparea forţei de muncă	— Părţile interesate relevante sunt implicate în elaborarea şi monitorizarea strategiilor de îmbătrânire activă, în vederea păstrării lucrătorilor în vârstă pe piaţa muncii şi a promovării ocupării profesionale a acestora. — Un stat membru a instituit măsuri de promovare a îmbătrânirii active.
	FSE: — Adaptarea la schimbări a lucrătorilor, întreprinderilor şi antreprenorilor.	8.5. Adaptarea la schimbări a lucrătorilor, întreprinderilor şi antreprenorilor: Existenţa unor politici care vizează favorizarea anticipării şi bunei gestionări a modificărilor şi restructurărilor.	— Existenţa unor instrumente de sprijinire a partenerilor sociali şi a autorităţilor publice în vederea dezvoltării şi monitorizării unor metode proactive de schimbare şi restructurare, care cuprind măsuri: — de promovare a anticipării schimbărilor; — de promovare a pregătirii şi gestionării procesului de restructurare.
	FSE: — Integrarea durabilă pe piaţa muncii a tinerilor, în special a celor care nu au un loc de muncă, nu urmează studii sau cursuri de formare, inclusiv a	8.6. Existenţa unui cadru strategic de politică pentru promovarea ocupării forţei de muncă în rândul tinerilor, inclusiv prin executarea garanţiei pentru tineret. Această condiţionalitate *ex ante* se aplică doar pentru aplicarea YEI.	— Există un cadru strategic de politică cuprinzător pentru promovarea ocupării forţei de muncă în rândul tinerilor care: — se bazează pe dovezi care măsoară rezultatele pentru tinerii care nu au un loc de muncă, nu urmează studii sau nu participă la formare profesională şi care

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	tinerilor care se confruntă cu riscul excluderii sociale şi a tinerilor din comunităţile marginalizate, inclusiv prin executarea garanţiei pentru tineri.		constituie fundamentul pentru elaborarea de politici specifice şi pentru monitorizarea evoluţiei; — identifică autoritatea publică relevantă responsabilă de gestionarea măsurilor de ocupare a forţei de muncă în rândul tinerilor şi de coordonarea parteneriatelor la toate nivelurile şi în toate sectoarele; — implică toate părţile interesate care sunt relevante în abordarea şomajului în rândul tinerilor; — permite o intervenţie şi activare timpurie; — cuprinde măsuri de sprijin pentru accesul la integrarea pe piaţa muncii, îmbunătăţirea competenţelor, mobilitatea forţei de muncă şi integrarea sustenabilă pe piaţa muncii a tinerilor care nu au un loc de muncă, nu urmează studii sau cursuri de formare.
9. Promovarea incluziunii sociale, combaterea sărăciei şi a oricărei discriminări (ţinta privind combaterea sărăciei) [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul 9]	FSE: — Incluziunea activă, inclusiv în vederea promovării egalităţii de şanse, a participării active şi a îmbunătăţirii capacităţii de inserţie profesională. FEDR: — Investiţii în infrastructurile sanitare şi sociale care contribuie la dezvoltarea la nivel naţional, regional şi local, reducând inegalităţile în ceea ce priveşte starea de	9.1. Existenţa şi implementarea unui cadru strategic de politică naţională pentru reducerea sărăciei care vizează incluziunea activă a persoanelor excluse de pe piaţa muncii în lumina Orientărilor privind ocuparea forţei de muncă.	— Existenţa unui cadru strategic de politică naţională pentru reducerea sărăciei, care vizează incluziunea activă şi care: — constituie o bază justificativă suficientă pentru elaborarea unor politici de reducere a sărăciei şi de monitorizare a evoluţiilor; — conţine măsuri de sprijinire a atingerii ţintei privind sărăcia şi excluziunea socială la nivel naţional (definită în Programul Naţional de Reformă), care include promovarea locurilor de muncă durabile şi

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	sănătate, promovând incluziunea socială prin îmbunătățirea accesului la servicii sociale, culturale și de recreere, precum și trecerea de la serviciile instituționale la serviciile prestate de comunitate. — Oferirea de sprijin revitalizării fizice, economice și sociale a comunităților defavorizate din regiunile urbane și rurale.		de calitate pentru persoanele cele mai expuse riscului de excluziune socială, inclusiv pentru persoanele din comunitățile marginalizate; — implică părțile interesate relevante în combaterea sărăciei; — în funcție de nevoile identificate, include măsuri pentru trecerea de la îngrijirea instituțională la cea bazată pe comunitate. — La cerere și dacă este justificat, părțile interesate relevante vor primi asistență pentru prezentarea de proiecte și pentru implementarea și gestionarea proiectelor selectate.
	FSE: — Integrarea socioeconomică a comunităților marginalizate, cum ar fi romii. FEDR: — Investiții în infrastructurile sanitare și sociale care contribuie la dezvoltarea la nivel național, regional și local, reducând inegalitățile în ceea ce privește starea de sănătate, promovând incluziunea socială prin accesul la serviciile sociale, culturale și de recreere, precum și trecerea de la serviciile instituționale la serviciile prestate de comunități.	9.2. Existența unui cadru strategic de politică națională privind incluziunea romilor	— Existența unui cadru strategic de politică națională privind incluziunea romilor care: — stabilește obiective naționale realizabile pentru integrarea romilor în scopul eliminării decalajului față de restul populației. Aceste ținte ar trebui să vizeze cele patru obiective ale UE de integrare a romilor legate de accesul la educație, ocuparea unui loc de muncă, servicii medicale și locuințe; — identifică, acolo unde este cazul, microregiunile defavorizate sau cartierele segregate în care comunitățile trăiesc în condițiile cele mai precare, folosind indicatori socioeconomici și

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	— Oferirea de sprijin pentru revitalizarea fizică, economică și socială a comunităților defavorizate din regiunile urbane și rurale. — Investiții în educație, formare și formare profesionala pentru competențe și învățare pe tot parcursul vieții prin dezvoltarea infrastructurilor de educație și de formare.		teritoriali deja existenți (și anume nivelul educațional foarte scăzut, șomajul pe termen lung etc.); — include metode puternice de monitorizare pentru a evalua impactul acțiunilor de integrare a romilor, precum și un mecanism de revizuire pentru a permite adaptarea strategiei; — este concepută, implementată și monitorizată în strânsă cooperare și în cadrul unui dialog permanent cu organizațiile societății civile romă, cu autoritățile regionale și locale. — La cerere și dacă este justificat, părțile interesate relevante vor primi asistență pentru prezentarea de proiecte și implementarea și gestionarea proiectelor selectate.
	FSE: — Îmbunătățirea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general. FEDR: — Investiții în infrastructurile sanitare și sociale care contribuie la dezvoltarea la nivel național, regional și local, reducând inegalitățile în ceea ce privește starea de sănătate, promovând incluziunea socială prin îmbunătățirea accesului la	9.3. Sănătate: Existența unui cadru strategic de politică națională sau regională pentru sănătate în limitele articolului 168 din TFUE, care asigură sustenabilitate din punct de vedere economic.	— Existența unui cadru strategic de politică națională sau regională pentru sănătate care conține: — măsuri coordonate pentru îmbunătățirea accesului la servicii de sănătate; — măsuri de stimulare a eficienței în sectorul sănătății, prin aplicarea de modele de prestare a serviciilor și infrastructură; — conține un sistem de monitorizare și revizuire. — Un stat membru sau o regiune a adoptat un cadru care specifică resursele bugetare disponibile estimative și o concentrare eficientă din punctul de vedere al costurilor a resurselor asupra nevoilor

▼C1

Obiective tematice	Priorități de investiții	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	serviciile sociale, culturale și de recreere, precum și trecerea de la serviciile instituționale la serviciile prestate de comunități.		stabilite ca priorități pentru sănătate.
10. Investiții în educație, formare și formare profesională pentru competențe și învățare pe tot parcursul vieții (ținta privind educația) [prevăzută la articolul 9 primul paragraf punctul 10]	FSE: — reducerea și prevenirea abandonului școlar timpuriu și promovarea accesului egal la învățământul preșcolar, primar și secundar de înaltă calitate, inclusiv la parcursuri de învățare (formale, neformale și informale) pentru reintegrarea în educație și formare. FEDR: — Investiții în educație, formare și formare profesionala pentru competențe și învățare pe tot parcursul vieții prin dezvoltarea infrastructurilor de educație și de formare.	10.1. Abandonul școlar timpuriu: Existența unui cadru strategic de politică pentru a reduce abandonul școlar timpuriu (AST) în limitele articolului 165 din TFUE.	— Existența unui sistem pentru colectarea și analizarea datelor și informațiilor privind AST la nivelurile relevante care: — constituie o bază justificativă suficientă pentru elaborarea unor politici specifice și monitorizarea evoluțiilor. — Se instituie un cadru strategic de politică privind AST care: — se bazează pe dovezi; — acoperă sectoarele educaționale relevante, inclusiv dezvoltarea copiilor cu vârste fragede și vizează în special grupurile vulnerabile care sunt cel mai expuse riscului de AST, inclusiv persoanele din comunitățile marginalizate, și conține măsuri de prevenire, intervenție și compensare; — implică toate sectoarele de politică și părțile interesate relevante pentru combaterea AST.
	FSE: — Îmbunătățirea calității și a eficienței învățământului terțiar și a celui echivalent și a accesului la acestea în vederea creșterii participării	10.2. Învățământul superior: Existența unui cadru strategic de politică națională sau regională pentru creșterea nivelului de instruire până la forme de învățământ superior, sporirea calității și eficienței în limitele articolului 165 din TFUE.	— Existența unui cadru strategic de politică națională sau regională pentru învățământul superior care include următoarele elemente: — atunci când este necesar, măsuri de creștere a

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	şi a nivelului de instruire, în special pentru grupurile defavorizate. FEDR: — Investiţii în educaţie, formare şi formare profesionala pentru competenţe şi învăţare pe tot parcursul vieţii prin dezvoltarea infrastructurilor de educaţie şi de formare.		participării şi a nivelului de instruire care: — cresc participarea la învăţământul superior în rândul persoanelor cu venituri mici şi al altor grupuri slab reprezentate, acordând o atenţie deosebită grupurilor defavorizate, inclusiv persoanelor din comunităţi marginalizate; — reduc ratele de abandon/sporesc ratele de absolvire; — măsuri care încurajează conţinutul inovator şi crearea de programe; — măsuri de creştere a capacităţii de inserţie profesională şi a spiritului antreprenorial care: — încurajează dezvoltarea „competenţelor transversale”, inclusiv spiritul antreprenorial, în programele relevante de învăţământ superior; — reduc diferenţele dintre bărbaţi şi femei în ceea ce priveşte opţiunile de învăţământ şi profesionale.
	FSE: — Consolidarea accesului egal la învăţarea pe tot parcursul vieţii pentru toate grupele de vârstă în cadre formale, neformale şi informale, actualizarea cunoştinţelor, a competenţelor şi a aptitudinilor forţei de muncă şi promovarea unor parcursuri de învăţare flexibile, inclusiv prin orientarea profesională şi validarea competenţelor dobândite. FEDR: — Investiţii în educaţie, formare şi formare profesională pentru competenţeşi	10.3. Învăţarea pe tot parcursul vieţii: Existenţa unui cadru strategic de politică naţională şi/sau regională pentru învăţarea pe tot parcursul vieţii în limitele articolului 165 din TFUE.	— Existenţa unui cadru strategic de politică naţională sau regională pentru învăţarea pe tot parcursul vieţii care conţine măsuri: — de sprijinire a serviciilor de dezvoltare şi conectare pentru ÎPV, inclusiv de implementare a acestor servicii şi de îmbunătăţire a competenţelor (validare, consiliere, educaţie şi formare), precum şi obţinerea implicării părţilor interesate relevante şi încheierea de parteneriate cu acestea;

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	învăţarepe tot parcursul vieţii prin dezvoltarea infrastructurilor de educaţie şi de formare.		— pentru îmbunătăţirea competenţelor diverselor grupuri-ţintă în care acestea sunt identificate ca priorităţi în cadrele strategice de politică naţională sau regională (de exemplu, ale tinerilor care urmează cursuri de formare profesională, ale adulţilor, ale părinţilor care reintră pe piaţa muncii, ale lucrătorilor subcalificaţi şi în vârstă, ale migranţilor şi ale altor grupuri dezavantajate, în special ale persoanelor cu handicap); — măsuri pentru a spori accesul la ÎPV inclusiv prin eforturi de implementare eficace a instrumentelor care favorizează transparenţa (de exemplu, Cadrul european al calificărilor, Cadrul naţional al calificărilor, Sistemul european de credite pentru educaţie şi formare profesională, Cadrul european de referinţă pentru asigurarea calităţii în educaţia şi formarea profesională); — măsuri de sporire a relevanţei educaţiei şi formării pentru piaţa muncii şi de adaptare a acestora la necesităţile grupurilor-ţintă identificate (de exemplu, tineri care urmează cursuri de formare profesională, adulţi, părinţi care reintră pe piaţa muncii, lucrători subcalificaţi şi în vârstă, migranţi şi alte grupuri dezavantajate, în special persoane cu handicap).
	FSE: — Sporirea relevanţei pe piaţa muncii a sistemelor de educaţie şi formare, facilitarea tranziţiei de la educaţie la piaţa muncii şi consolidarea sistemelor de educaţie şi formare profesională, precum şi a	10.4. Existenţa unui cadru strategic de politică naţională sau regională pentru creşterea calităţii şi eficienţei sistemelor de educaţie şi formare profesională (EFP), în limitele articolului 165 din TFUE.	— Existenţa unui cadru strategic de politică naţională sau regională pentru creşterea calităţii şi eficienţei sistemelor de educaţie profesională, în

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	calităţii lor, inclusiv prin mecanisme de anticipare a competenţelor, adaptarea programelor de învăţământ şi instituirea şi dezvoltarea unor sisteme de formare la locul de muncă, inclusiv a unor sisteme de învăţare duală şi programe de ucenicie. FEDR: — Investiţii în educaţie, formare şi formare profesionala pentru competenţe şi învăţare pe tot parcursul vieţii prin dezvoltarea infrastructurilor de educaţie şi de formare.		limitele articolului 165 din TFUE, care include măsuri pentru următoarele elemente: — îmbunătăţirea relevanţei pe piaţa muncii a sistemelor de EFP, în strânsă colaborare cu părţile interesante relevante, inclusiv prin mecanisme de anticipare a competenţelor, adaptarea programelor de învăţământ şi consolidarea dispoziţiilor privind formarea la locul de muncă, în diversele sale forme; — creşterea calităţii şi a atractivităţii EFP, inclusiv prin elaborarea unei abordări naţionale pentru asigurarea calităţii EFP (de exemplu în conformitate cu Cadrul european de referinţă pentru asigurarea calităţii în educaţia şi formarea profesională) şi de utilizare a instrumentelor de asigurare a transparenţei şi de recunoaştere, cum ar fi Sistemul european de credite pentru educaţie şi formare profesională (ECVET).
11. Consolidarea capacităţii instituţionale a autorităţilor publice şi a părţilor interesate şi o administraţie publică eficientă [menţionate la articolul 9 primul paragraf punctul 11]	FSE: — Investiţii în capacitatea instituţională şi în eficienţa administraţiilor şi a serviciilor publice la nivel naţional, regional şi local în perspectiva realizării de reforme, a unei mai bune reglementări şi a bunei guvernanţe. FEDR: — Consolidarea capacităţii instituţionale a autorităţilor publice si a părţilor interesate şi o administraţie publică eficientă prin acţiuni de consolidare a	— Existenţa unui cadru strategic de politică pentru consolidarea eficienţei administrative a statelor membre, inclusiv reforma administraţiei publice.	— Existenţa sau procesul de implementare a unui cadru strategic de politică pentru consolidarea eficienţei administrative a autorităţilor publice ale statului membru şi a competenţelor acestora în următoarele aspecte: — o analiză şi o planificare strategică a acţiunilor de reformă juridică, organizaţională şi/sau procedurală; — dezvoltarea unor sisteme de management al calităţii; — acţiuni integrate de simplificare şi raţionalizare a procedurilor administrative;

▼C1

Obiective tematice	Priorităţi de investiţii	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
	capacităţii instituţionale şi a eficienţei administraţiilor şi serviciilor publice vizate de implementarea FEDR, precum şi prin sprijinirea acţiunilor din cadrul FSE de consolidare a capacităţii instituţionale şi a eficienţei administraţiei publice. Fondul de coeziune: — Consolidarea capacităţii instituţionale a autorităţilor publice si a părţilor interesate şi o administraţie publică eficientă prin acţiuni de consolidare a capacităţii instituţionale şi a eficienţei administraţiilor şi serviciilor publice legate de implementarea Fondului de coeziune.		— elaborarea şi implementarea unor strategii şi politici privind resursele umane care să acopere principalele decalaje identificate în acest domeniu; — dezvoltarea de competenţe la toate nivelurile ierarhiei profesionale din cadrul autorităţilor publice; — dezvoltarea de proceduri şi instrumente de monitorizare şi evaluare.

([1]) Directiva 2010/31/UE a Parlamentului European şi a Consiliului din 19 mai 2010 privind performanţa energetică a clădirilor (JO L 153, 18.6.2010, p. 13).Directiva 2010/31/UE a Parlamentului European şi a Consiliului din 19 mai 2010 privind performanţa energetică a clădirilor (JO L 153, 18.6.2010, p. 13).

([2]) Directiva 2012/27/UE a Parlamentului European şi a Consiliului din 25 octombrie 2012 privind eficienţa energetică, de modificare a Directivelor 2009/125/CE şi 2010/30/UE şi de abrogare a Directivelor 2004/8/CE şi 2006/32/CE (JO L 315, 14.11.2012, p. 1).

([3]) Directiva 2006/32/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 5 aprilie 2006 privind eficienţa energetică la utilizatorii finali şi serviciile energetice şi de abrogare a Directivei 93/76/CEE a Consiliului (JO L 114, 27.4.2006, p. 64).

([4]) Directiva 2009/28/CE a Parlamentului European şi a Consiliului din 23 aprilie 2009 privind promovarea utilizării energiei din surse regenerabile, de modificare şi ulterior de abrogare a Directivelor 2001/77/CE şi 2003/30/CE (JO L 140, 5.6.2009, p. 16).

([5]) Regulamentul (UE) nr. 1315/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului din 11 decembrie 2013 privind orientările Uniunii pentru dezvoltarea reţelei transeuropene de transport şi de abrogare a Deciziei nr. 661/2010/UE (JO L 348, 20.12.2013, p. 1).

([6]) Regulamentul (CE) nr. 714/2009 al Parlamentului European şi al Consiliului din 13 iulie 2009 privind condiţiile de acces la reţea pentru schimburile transfrontaliere de energie electrică şi de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1228/2003 (JO L 211, 14.8.2009, p. 15).

([7]) Regulamentul (CE) nr. 715/2009 al Parlamentului European şi al Consiliului din 13 iulie 2009 privind condiţiile de acces la reţelele pentru transportul gazelor naturale şi de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1775/2005 (JO L 211, 14.8.2009, p. 36).

([8]) Regulamentul (UE) nr. 347/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului din 17 aprilie 2013 privind liniile directoare pentru infrastructurile energetice transeuropene, de abrogare a Deciziei nr. 1364/2006/CE şi de modificare a Regulamentelor (CE) nr. 713/2009, (CE) nr. 714/2009 şi (CE) nr. 715/2009 (JO L 115, 25.4.2013, p. 39).

PARTEA II: Condiţionalităţi *ex ante* generale

Domeniul	Condiţionalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
1. Antidiscriminare	Existenţa unei capacităţi administrative pentru punerea în aplicare şi aplicarea legislaţiei antidiscriminare a Uniunii şi a politicii în materie de fonduri ESI	— Măsuri în conformitate cu cadrul instituţional şi juridic al statelor membre pentru implicarea organismelor responsabile pentru promovarea unui tratament egal pentru toate persoanele pe tot parcursul pregătirii şi realizării programelor, inclusiv furnizarea de consiliere privind egalitatea în activităţile conexe fondurilor ESI. — Măsuri pentru formarea personalului autorităţilor implicat în gestionarea şi controlul fondurilor ESI în domeniul legislaţiei şi politicilor antidiscriminare ale UE.

▼C1

Domeniul	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
2. Gen	Existența unei capacități administrative pentru punerea în aplicare și aplicarea legislației Uniunii privind egalitatea de gen și a politicii în materie de fonduri ESI	— Măsuri în conformitate cu cadrul instituțional și juridic al statelor membre pentru implicarea organismelor responsabile pentru promovarea egalității de gen pe tot parcursul pregătirii și realizării programelor, inclusiv furnizarea de consiliere privind egalitatea de gen în activitățile conexe fondurilor ESI. — Măsuri pentru formarea personalului autorităților implicat în gestionarea și controlul fondurilor ESI în domeniul legislației și politicilor Uniunii în materie de egalitate de gen și de integrare a dimensiunii de gen.
3. Invaliditate	Existența capacității administrative pentru punerea în aplicare și aplicarea Convenției Organizației Națiunilor Unite privind drepturile persoanelor cu handicap (UNCRPD) în domeniul fondurilor ESI în conformitate cu Decizia 2010/48/CE a Consiliului ([1]).	— Măsuri în conformitate cu cadrul instituțional și juridic al statelor membre pentru consultarea și implicarea organismelor responsabile pentru protecția drepturilor persoanelor cu handicap sau a organizațiilor reprezentative ale persoanelor cu handicap sau a altor părți interesante relevante pe tot parcursul pregătirii și realizării programelor. — Măsuri pentru formarea personalului autorităților implicat în gestionarea și controlul fondurilor ESI în domeniul legislației aplicabile a Uniunii și în domeniul legislației și politicilor naționale privind persoanele cu handicap, inclusiv în ceea ce privește aplicarea practică a UNCRPD, reflectată în legislația Uniunii și cea națională, după caz. — Măsuri pentru asigurarea monitorizării aplicării articolului 9 din UNCRPD în legătură cu fondurile ESI pe tot parcursul pregătirii și realizării programelor.
4. Achizițiile publice	Existența unor măsuri de aplicare eficace a dreptului Uniunii din domeniul achizițiilor publice în ceea ce privește fondurile ESI.	— Măsuri pentru aplicarea eficace a normelor Uniunii din domeniul achizițiilor publice prin intermediul unor mecanisme adecvate. — Măsuri de asigurare a procedurilor transparente de atribuire a contractelor. — Măsuri de formare profesională și difuzare a informațiilor pentru personalul implicat în implementarea fondurilor ESI. — Măsuri de asigurare a capacității administrative de punere în aplicare și aplicare a normelor Uniunii din domeniul achizițiilor publice.

▼C1

Domeniul	Condiționalitate *ex ante*	Criterii de îndeplinire
5. Ajutoare de stat	Existența unor măsuri de aplicare eficace a normelor Uniunii din domeniul ajutoarelor de stat în ceea ce privește fondurile ESI.	— Măsuri referitoare la aplicarea eficace a normelor Uniunii privind ajutoarele de stat. — Măsuri de formare profesională și difuzare a informațiilor pentru personalul implicat în implementarea fondurilor ESI. — Măsuri de asigurare a capacității administrative de punere în aplicare și aplicarea normelor Uniunii din domeniul ajutoarelor de stat.
6. Legislația de mediu privind evaluarea impactului asupra mediului (*Environmental Impact Assessment* – EIA) și evaluarea strategică de mediu (*Strategic Environmental Assessment* – SEA)	Existența unor măsuri de aplicare eficace a legislației Uniunii din domeniul mediului referitoare la EIA și SEA.	— Măsuri referitoare la aplicarea eficace a Directivei 2011/92/UE a Parlamentului European și a Consiliului ([2]) (EIA) și a Directivei 2001/42/CE a Parlamentului European și a Consiliului ([3]) (SEA). — Măsuri de formare profesională și difuzare de informații pentru personalul care participă la punerea în aplicare a directivelor privind EIA și SEA. — Măsuri de asigurare a unei capacități administrative suficiente.
7. Sistemele statistice și indicatorii de rezultat	Existența unei baze statistice necesare pentru a efectua evaluări ale eficacității și impactului programelor. Existența unui sistem de indicatori de rezultat necesari pentru selectarea acțiunilor care contribuie în modul cel mai eficient la obținerea rezultatelor dorite, monitorizarea progreselor înregistrate în obținerea rezultatelor și efectuarea evaluării impactului.	— Existența unor măsuri privind colectarea și agregarea rapidă a datelor statistice, cu următoarele elemente: — identificarea surselor și mecanismelor de asigurare a validării statistice; — măsuri de publicare și de disponibilitate publică a datelor agregate; — Un sistem eficient de indicatori de rezultat care să includă: — selectarea indicatorilor de rezultat pentru fiecare program care să ofere informații cu privire la motivele pentru care au fost selectate acțiunile politice finanțate prin program; — stabilirea de ținte pentru acești indicatori; — respectarea, pentru fiecare indicator, a cerințelor următoare: robustețea și validarea statistică, claritatea interpretării normative, capacitatea de reacție la politică, colectarea în timp util a datelor. — Proceduri pentru a se asigura că toate operațiunile finanțate prin program adoptă un sistem eficace de indicatori.

([1]) Decizia 2010/48/CE a Consiliului din 26 noiembrie 2009 privind încheierea de către Comunitatea Europeană a Convenției Națiunilor Unite privind drepturile persoanelor cu handicap (JO L 23, 27.1.2010, p. 35).

([2]) Directiva 2011/92/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 13 decembrie 2011 privind evaluarea efectelor anumitor proiecte publice și private asupra mediului (JO L 26, 28.1.2012, p. 1).

([3]) Directiva 2001/42/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 27 iunie 2001 privind evaluarea efectelor anumitor planuri și programe asupra mediului (JO L 197, 21.7.2001, p. 30).

▼C1

ANEXA XII

▼M6

INFORMAREA, COMUNICAREA ȘI VIZIBILITATEA SPRIJINULUI DIN PARTEA FONDURILOR

▼C1

1. LISTA OPERAȚIUNILOR

Lista de operațiuni prevăzută la articolul 115 alineatul (2) conține, în cel puțin una dintre limbile oficiale ale statului membru, următoarele câmpuri de date:

— denumirea beneficiarului (numai persoane juridice; nu se vor numi persoane fizice);

— titlul operațiunii;

— rezumatul operațiunii;

— data de începere a operațiunii;

— data de finalizare a operațiunii (data prevăzută pentru încheierea fizică sau implementarea integrală a operațiunii);

— cheltuielile eligibile totale alocate operațiunii;

— rata de cofinanțare a Uniunii (pe axă prioritară);

— codul poștal al operațiunii; sau o altă informație corespunzătoare care să indice localizarea;

— țara;

— denumirea categoriei de intervenție pentru operațiune, în conformitate cu articolul 96 alineatul (2) primul paragraf litera (b) punctul (vi);

— data ultimei actualizări a listei de operațiuni.

Titlurile câmpurilor de date se indică, de asemenea, în cel puțin una dintre celelalte limbi oficiale ale Uniunii.

▼M6

2. MĂSURI DE INFORMARE ȘI COMUNICARE ȘI MĂSURI DE SPORIRE A VIZIBILITĂȚII PENTRU PUBLIC

▼C1

Statul membru, autoritatea de management și beneficiarii iau măsurile necesare de informare a publicului și de comunicare privind operațiunile care beneficiază de contribuții în cadrul unui program operațional, în conformitate cu prezentul regulament.

2.1. Responsabilitățile statului membru și ale autorității de management

▼M6

1. Statul membru și autoritatea de management se asigură de faptul că măsurile de informare și comunicare sunt implementate în conformitate cu strategia de comunicare în scopul de a îmbunătăți vizibilitatea și interacțiunea cu cetățenii și că acestea vizează cea mai cuprinzătoare acoperire mass-media posibilă prin utilizarea diverselor forme și metode de comunicare la nivelul adecvat și adaptate, după caz, la inovațiile tehnologice.

▼C1

2. Statul membru sau autoritatea de management au responsabilitatea de a organiza cel puţin următoarele măsuri de informare şi comunicare:

(a) organizarea unei activităţi majore de informare prin aducerea la cunoştinţa publicului a lansării programului sau a programelor operaţional(e), chiar înainte de aprobarea strategiilor de comunicare relevante;

(b) organizarea câte unei activităţi majore de informare pe an, care promovează oportunităţile de finanţare şi strategiile urmărite şi prezintă realizările programului sau programelor operaţional(e), inclusiv, dacă este relevant, proiectele majore, planurile de acţiune comune şi alte exemple de proiecte;

(c) afişarea emblemei Uniunii la sediul fiecărei autorităţi de management;

(d) publicarea, pe cale electronică, a listei de operaţiuni în conformitate cu secţiunea 1 din prezenta anexă;

▼M6

(e) oferirea de exemple de operaţiuni, în special de operaţiuni în care valoarea adăugată a intervenţiei fondurilor este în mod deosebit vizibilă, pe tipuri de programe operaţionale, pe site-ul unic sau pe site-ul programului operaţional care poate fi accesat prin intermediul portalului web unic; exemplele trebuie să fie într-una din limbile oficiale de largă circulaţie ale Uniunii, alta decât limba oficială (limbile oficiale) a(le) statului membru în cauză;

(f) actualizarea informaţiilor cu privire la implementarea programului operaţional, inclusiv la principalele sale realizări şi rezultate, pe site-ul unic sau pe site-ul programului operaţional care poate fi accesat prin intermediul portalului web unic.

▼C1

3. Autoritatea de management implică, după caz, în măsurile de informare şi comunicare, în conformitate cu legile şi practicile naţionale, următoarele organisme:

(a) partenerii menţionaţi la articolul 5;

(b) centrele de informare privind Europa şi reprezentanţele Comisiei şi birourile de informare ale Parlamentului European din statele membre;

(c) instituţiile de învăţământ şi cercetare.

Aceste organisme diseminează la scară largă informaţiile descrise la articolul 115 alineatul (1).

2.2. Responsabilităţile beneficiarilor

▼M6

1. Toate măsurile de informare şi comunicare şi măsurile de sporire a vizibilităţii fondurilor asigurate de beneficiar menţionează sprijinul din partea fondurilor la operaţiune prin afişarea:

▼C1

(a) siglei Uniunii, în conformitate cu caracteristicile tehnice prevăzute în actul de punere în aplicare adoptat de Comisie în temeiul articolului 115 alineatul (4), precum şi o trimitere la Uniune;

(b) o trimitere la fondul sau la fondurile din partea cărora operaţiunea a primit contribuţii.

▼C1

Atunci când o măsură de informare sau de comunicare vizează o operaţiune sau mai multe operaţiuni cofinanţate de mai multe fonduri, trimiterea prevăzută la litera (b) poate fi înlocuită cu trimiterea la fondurile ESI.

2. În cursul implementării unei operaţiuni, beneficiarul informează publicul larg cu privire la contribuţia obţinută din partea fondurilor prin:

(a) afișarea pe site-ul internet al beneficiarului, în cazul în care există un astfel de site internet, a unei scurte descrieri a operaţiunii, proporţională cu nivelul sprijinului, inclusiv scopurile şi rezultatele acesteia, evidenţiind contribuţia financiară din partea Uniunii;

(b) expunerea, în cazul operaţiunilor care nu se încadrează la punctele 4 şi 5, cel puţin a unui afiş cu informaţii despre proiect (dimensiunea minimă A3), inclusiv despre contribuţia financiară din partea Uniunii, într-un loc uşor vizibil publicului, cum ar fi zona de intrare a unei clădiri.

3. Pentru acţiunile susţinute de FSE şi, în cazuri adecvate, pentru operaţiunile sprijinite de FEDR sau de Fondul de coeziune, beneficiarul se asigură de faptul că cei care participă la o operaţiune au fost informaţi cu privire la această finanţare.

Orice document referitor la implementarea unei anumite operaţiuni care este utilizat pentru public sau participanţi, inclusiv orice listă de prezenţă sau orice alt certificat, include o declaraţie cu privire la faptul că operaţiunea a fost finanţată de fondul sau de fondurile în cauză.

4. În cursul implementării unei operaţiuni sprijinite de FEDR sau de Fondul de coeziune, beneficiarul expune, într-un loc uşor vizibil publicului, un panou temporar de o dimensiune semnificativă pentru fiecare operaţiune care constă din finanţarea infrastructurii sau a unor operaţiuni de construcţie pentru care contribuţia publică totală alocată operaţiunii depășește 500 000 EUR.

5. În termen de cel mult trei luni de la finalizarea unei operaţiuni, beneficiarul expune o placă sau un panou permanent, de dimensiuni considerabile, într-un loc uşor vizibil publicului pentru fiecare operaţiune care îndeplinește următoarele criterii:

(a) contribuţia publică totală alocată operaţiunii depășește 500 000 EUR;

(b) operaţiunea constă în achiziţionarea unui obiect fizic sau în finanţarea infrastructurii sau a unor operaţiuni de construcţie.

Placa sau panoul menţionează denumirea şi obiectivul principal al operaţiunii. Formatul său îndeplinește caracteristicile tehnice stabilite de Comisie în conformitate cu articolul 115 alineatul (4).

▼M6

6. Responsabilităţile stabilite în prezenta subsecţiune se aplică din momentul în care beneficiarului i se oferă documentul care stabileşte condiţiile aplicabile sprijinului pentru operaţiune menţionat la articolul 125 alineatul (3) litera (c).

▼C1

3. ACŢIUNI DE INFORMARE A BENEFICIARILOR POTENŢIALI ŞI A BENEFICIARILOR

3.1. Măsuri de informare a beneficiarilor potenţiali

1. Autoritatea de management se asigură, în conformitate cu strategia de comunicare, că strategia şi obiectivele şi oportunităţile de finanţare ale programului operaţional oferite în comun de Uniune şi statul membru sunt difuzate la scară largă către beneficiarii potenţiali şi toate părţile interesate, însoţite de detalii privind contribuţia financiară oferită de fondurile în cauză.

2. Autoritatea de management se asigură că beneficiarii potenţiali au acces la informaţiile relevante, inclusiv la informaţii actualizate, după caz, şi, ţinând cont de accesibilitatea serviciilor de comunicare electronice sau de alt tip pentru anumiţi beneficiari potenţiali, cu privire la cel puţin următoarele:

(a) oportunităţile de finanţare şi lansarea cererilor de candidaturi;

(b) condiţiile de eligibilitate a cheltuielilor care trebuie îndeplinite pentru a beneficia de o contribuţie în cadrul unui program operaţional;

(c) o descriere a procedurilor de examinare a cererilor de finanţare şi a termenelor aferente;

(d) criteriile de selecţie a operaţiunilor care urmează a beneficia de contribuţii financiare;

(e) persoanele de contact de la nivel naţional, regional sau local care pot furniza informaţii privind programele operaţionale;

▼M6

(f) responsabilitatea beneficiarilor de a informa publicul cu privire la scopul operaţiunii şi la sprijinul din partea fondurilor la operaţiune, în conformitate cu subsecţiunea 2.2, începând din momentul în care beneficiarului i se oferă documentul care stabileşte condiţiile aplicabile sprijinului pentru operaţiune menţionat la articolul 125 alineatul (3) litera (c). Autoritatea de management poate solicita beneficiarilor potenţiali să propună, în cererile transmise, activităţi de comunicare orientative pentru sporirea vizibilităţii fondurilor proporţionale cu dimensiunea operaţiunii.

▼C1

3.2. Măsuri de informare a beneficiarilor

1. Autoritatea de management informează beneficiarii de faptul că acceptarea finanţării constituie o acceptare a includerii lor pe lista de operaţiuni publicată în conformitate cu articolul 115 alineatul (2).

2. Autoritatea de management furnizează, după caz, informaţii şi instrumente de comunicare, inclusiv formulare în format electronic, pentru a ajuta beneficiarii să îşi îndeplinească obligaţiile prevăzute în secţiunea 2.2.

4. ELEMENTE DIN STRATEGIA DE COMUNICARE

Strategia de comunicare întocmită de către autoritatea de management şi, după caz, de către statul membru include următoarele elemente:

(a) o descriere a abordării în materie de comunicare, inclusiv a principalelor măsuri de informare şi comunicare care urmează a fi luate de statele membre sau de autoritatea de management adresate beneficiarilor potenţiali, beneficiarilor, difuzorilor de informaţii şi publicului larg, în conformitate cu obiectivele prevăzute la articolul 115;

▼C1

(b) o descriere a materialelor care vor fi puse la dispoziție în formate accesibile pentru persoanele cu handicap;

(c) o descriere a modului în care beneficiarii vor fi sprijiniți în activitățile lor de comunicare;

(d) bugetul orientativ pentru implementarea strategiei;

(e) o descriere a organismelor administrative, inclusiv a resurselor de personal, responsabile cu implementarea măsurilor de informare și comunicare;

(f) modalitățile de realizare a acțiunilor de informare și comunicare menționate în punctul 2, inclusiv site-ul internet sau portalul internet la care pot fi accesate aceste date;

(g) o descriere a modului de evaluare a măsurilor de informare și comunicare din perspectiva vizibilității și cunoașterii politicii, programelor operaționale, operațiunilor și rolului avut de fonduri și de Uniune;

(h) după caz, o descriere a modului de utilizare a principalelor rezultate ale programului operațional anterior;

▼M6

(i) o actualizare anuală care să prezinte activitățile de informare și comunicare, inclusiv măsurile de sporire a vizibilității fondurilor, ce urmează să fie realizate în anul următor, pe baza, printre altele, a învățămintelor desprinse privind eficacitatea măsurilor respective.

▼C1

ANEXA XIII

CRITERII DE DESEMNARE PENTRU AUTORITATEA DE MANAGEMENT ȘI AUTORITATEA DE CERTIFICARE

1. MEDIUL DE CONTROL INTERN

(i) Existența unei structuri organizatorice care să acopere funcțiile autorităților de management și de certificare și alocarea funcțiilor în cadrul fiecăreia dintre aceste autorități, asigurând respectarea principiului separării funcțiilor, după caz.

(ii) Cadru pentru a asigura, în cazul delegării de sarcini către organisme intermediare, definirea responsabilităților și obligațiilor acestora, verificarea capacităților acestora de a efectua sarcini delegate și existența procedurilor de raportare.

(iii) Proceduri de raportare și monitorizare a neregulilor și de recuperare a sumelor plătite în mod nejustificat.

(iv) Plan de alocare a unor resurse umane corespunzătoare care să dispună de competențele tehnice necesare, la diverse niveluri și pentru diverse funcții din cadrul organizației.

2. GESTIONAREA RISCURILOR

Ținând seama de principiul proporționalității, un cadru pentru a asigura că se desfășoară un exercițiu corespunzător de gestionare a riscurilor atunci când este necesar și, în special, în cazul unor schimbări majore ale activităților.

3. ACTIVITĂȚI DE GESTIUNE ȘI CONTROL

A. Autoritatea de management

(i) Proceduri pentru solicitarea de granturi, evaluarea cererilor, selectarea pentru finanțare, inclusiv instrucțiuni și orientări care să asigure contribuția operațiunilor la realizarea obiectivelor și rezultatelor specifice ale priorității relevante în conformitate cu dispozițiile articolului 125 alineatul (3) litera (a) punctul (i).

(ii) Proceduri pentru verificarea gestiunii, inclusiv verificări administrative în legătură cu fiecare solicitare de rambursare din partea beneficiarilor și verificări la fața locului ale operațiunilor.

(iii) Proceduri pentru tratarea cererilor de rambursare din partea beneficiarilor și autorizarea plăților.

(iv) Proceduri pentru un sistem de colectare, înregistrare și stocare în format electronic a datelor cu privire la fiecare operațiune, care să includă, după caz, date cu privire la participanți individuali și o defalcare a datelor cu privire la indicatori pe bază de gen acolo unde este necesar, precum și de asigurare a conformității securității sistemelor cu standardele recunoscute la nivel internațional.

(v) Proceduri instituite de autoritatea de management pentru a se asigura că beneficiarii dispun fie de un sistem contabil separat, fie de un cod contabil adecvat pentru toate tranzacțiile referitoare la o operațiune.

(vi) Proceduri pentru instituirea unor măsuri eficace și proporționale de combatere a fraudelor.

(vii) Proceduri pentru asigurarea unei piste de audit și a unui sistem de arhivare corespunzătoare.

▼C1

(viii) Proceduri pentru elaborarea declarației conducerii menționate la articolul 59 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul financiar și a rezumatului anual al rapoartelor finale de audit și al controalelor efectuate, care cuprinde inclusiv deficiențele identificate, menționate la articolul 59 alineatul (5) litera (b) din respectivul regulament.

(ix) Proceduri pentru a asigura punerea la dispoziția beneficiarului a unui document care să prezinte condițiile în care se acordă sprijin pentru fiecare operațiune.

B. Autoritatea de certificare

(i) Proceduri pentru certificarea cererilor de plăți intermediare adresate Comisiei.

(ii) Proceduri pentru întocmirea conturilor și certificarea faptului că acestea sunt autentice, complete și exacte, precum și a faptului că cheltuielile respectă legislația aplicabilă la nivelul Uniunii și la nivel național, ținând seama de rezultatele tuturor auditurilor.

(iii) Proceduri pentru asigurarea unei piste de audit corespunzătoare prin ținerea unor evidențe contabile care cuprind sumele care pot fi recuperate, sumele care au fost recuperate, precum și pe cele care au fost trase pentru fiecare operațiune în format electronic.

(iv) Proceduri, după caz, pentru a asigura că autoritatea de certificare primește informații corespunzătoare din partea autorității de management cu privire la verificările efectuate și la rezultatele auditurilor efectuate de către sau sub responsabilitatea autorității de audit.

4. MONITORIZAREA

A. Autoritatea de management

(i) Proceduri pentru sprijinirea activității comitetului de monitorizare.

(ii) Proceduri pentru elaborarea și transmiterea către Comisie a rapoartelor de implementare anuale și finale.

B. Autoritatea de certificare

Proceduri pentru îndeplinirea responsabilităților autorității de certificare în materie de monitorizare a rezultatelor verificărilor de gestiune și a rezultatelor auditurilor efectuate de către sau sub responsabilitatea autorității de audit înainte de transmiterea cererilor de plată către Comisie.

▼C1

ANEXA XIV

TABEL DE CORESPONDENȚĂ

Regulamentul (CE) nr. 1083/2006	Prezentul regulament
Articolul 1	Articolul 1
Articolul 2	Articolul 2
Articolele 3 și 4	Articolul 89
Articolele 5, 6 și 8	Articolul 90
Articolul 7	—
Articolul 9	Articolele 4 și 6
Articolul 10	Articolul 4 alineatul (1)
Articolul 11	Articolul 5
Articolul 12	Articolul 4 alineatul (4)
Articolul 13	Articolul 4 alineatul (5)
Articolul 14	Articolul 4 alineatele (7) și (8) și articolul 73
Articolul 15	Articolul 95
Articolul 16	Articolul 7
Articolul 17	Articolul 8
Articolul 18	Articolul 91
Articolele 19-21	Articolul 92
Articolul 22	Articolele 93 și 94
Articolul 23	Articolul 92 alineatul (6)
Articolul 24	Articolul 91 alineatul (3)
Articolul 25	Articolele 10 și 11
Articolul 26	Articolul 12
Articolul 27	Articolul 15
Articolul 28	Articolele 14 și 16
Articolul 29	Articolul 52
Articolul 30	Articolul 53
Articolul 31	Articolul 113
Articolul 32	Articolele 26, 29 și articolul 96 alineatele (9) și (10)
Articolul 33	Articolul 30 și articolul 96 alineatul (11)
Articolul 34	Articolul 98
Articolul 35	Articolul 99

▼C1

Regulamentul (CE) nr. 1083/2006	Prezentul regulament
Articolul 36	Articolul 31
Articolul 37	Articolul 27 și articolul 96 alineatele (1)-(8)
Articolul 38	—
Articolul 39	Articolul 100
Articolul 40	Articolul 101
Articolul 41	Articolele 102 și 103
Articolul 42	Articolul 123 alineatul (7)
Articolul 43	—
Articolul 43a	Articolul 67
Articolul 43b	Articolul 67
Articolul 44	Articolele 37-46
Articolul 45	Articolele 58 și 118
Articolul 46	Articolele 59 și 119
Articolul 47	Articolul 54
Articolul 48	Articolul 55, articolul 56 alineatele (1)-(3), articolul 57 și articolul 114 alineatele (1) și (2)
Articolul 49	Articolul 56 alineatul (4), articolul 57 și articolul 114 alineatul (3)
Articolul 50	Articolele 20-22
Articolul 51	—
Articolul 52	Articolul 121
Articolele 53 și 54	Articolele 60 și 120
Articolul 55	Articolul 61
Articolul 56	Articolele 65-70
Articolul 57	Articolul 71
Articolul 58	Articolul 73
Articolul 59	Articolul 123
Articolul 60	Articolul 125
Articolul 61	Articolul 126
Articolul 62	Articolul 127
Articolul 63	Articolul 47
Articolul 64	Articolul 48
Articolul 65	Articolul 110
Articolul 66	Articolul 49
Articolul 67	Articolele 50 și 111
Articolul 68	Articolele 51 și 112
Articolul 69	Articolele 115-117

▼C1

Regulamentul (CE) nr. 1083/2006	Prezentul regulament
Articolul 70	Articolele 74 și 122
Articolul 71	Articolul 124
Articolul 72	Articolul 75
Articolul 73	Articolul 128
Articolul 74	Articolul 148
Articolul 75	Articolul 76
Articolul 76	Articolele 77 și 129
Articolul 77	Articolele 78 și 130
Articolele 78 și 78a	Articolul 131
Articolul 79	—
Articolul 80	Articolul 132
Articolul 81	Articolele 80 și 133
Articolul 82	Articolele 81 și 134
Articolul 83	—
Articolul 84	Articolul 82
Articolele 85-87	Articolul 135
Articolul 88	—
Articolul 89	Articolul 141
Articolul 90	Articolul 140
Articolul 91	Articolul 83
Articolul 92	Articolul 142
Articolul 93	Articolele 86 și 136
Articolul 94	—
Articolul 95	—
Articolul 96	Articolul 87
Articolul 97	Articolul 88
Articolul 98	Articolul 143
Articolul 99	Articolele 85 și 144
Articolul 100	Articolul 145
Articolul 101	Articolul 146
Articolul 102	Articolul 147
Articolele 103 și 104	Articolul 150
Articolul 105	Articolul 152
Articolul 105a	—
Articolul 106	Articolul 151
Articolul 107	Articolul 153
Articolul 108	Articolul 154

▼C1

Declaraţia comună a Consiliului şi a Comisiei cu privire la articolul 67

Consiliul şi Comisia convin că articolul 67 alineatul (4), care exclude aplicarea costurilor simplificate menţionate la articolul 67 alineatul (1) literele (b)-(d) în cazurile în care o operaţiune sau un proiect care face parte dintr-o operaţiune este pus în aplicare exclusiv prin proceduri de achiziţii publice, nu aduce atingere punerii în aplicare a unei operaţiuni prin intermediul unor proceduri de achiziţii publice care au drept rezultat efectuarea plăţilor de către beneficiar contractantului pe baza unor costuri unitare predefinite. Consiliul şi Comisia convin că costurile determinate şi plătite de beneficiar pe baza acestor costuri unitare stabilite prin proceduri de achiziţii publice constituie costuri reale suportate şi plătite efectiv de către beneficiar în temeiul articolului 67 alineatul (1) litera (a).

▼C1

Declarația comună a Parlamentului European, a Consiliului și a Comisiei privind revizuirea Regulamentului (UE, Euratom) nr. 966/2012 al Parlamentului European și al Consiliului în materie de reconstituire a creditelor

Parlamentul European, Consiliul și Comisia sunt de acord să includă în revizuirea Regulamentului financiar, vizând alinierea Regulamentului (UE, Euratom) nr. 966/2012 al Parlamentului European și al Consiliului la cadrul financiar multianual 2014-2020, și dispoziții necesare pentru aplicarea mecanismelor de alocare a rezervei de performanță și referitor la executarea instrumentelor financiare de la articolul 39 (Inițiativa IMM) în temeiul Regulamentului de stabilire a dispozițiilor comune aplicabile fondurilor structurale și de investiții europene (ESIF) privind reconstituirea de:

(i) credite angajate pentru programe referitor la rezerva de performanță și care au trebuit să fie dezangajate ca rezultat al faptului că prioritățile din aceste programe nu au fost realizate; și

(ii) credite ce fuseseră angajate pentru programe dedicate menționate la articolul 39 alineatul (4) litera (b) și care au trebuit să fie dezangajate, întrucât participarea unui stat membru la instrumentul financiar a trebuit întreruptă.

▼C1

Declaraţia comună a Parlamentului European, Consiliului şi Comisiei privind articolul 1

În cazul în care se impun şi alte derogări justificate de la regulile comune, pentru a se ţine cont de caracteristicile specifice ale FEPAM şi FEADR, Parlamentul European, Consiliul şi Comisia Europeană se angajează să permită astfel de derogări, aducând cu diligenţa necesară modificările care se impun regulamentului de stabilire a dispoziţiilor comune aplicabile fondurilor structurale şi de investiţii europene (ESIF).

▼C1

Declarația comună a Parlamentului European și a Consiliului privind excluderea oricăror măsuri retroactive în ceea ce privește aplicarea articolului 5 alineatul (3)

Parlamentul European și Consiliul convin următoarele:

— în ceea ce privește aplicarea articolelor 14 alineatul (2), 15 alineatul (1) litera (c) și 26 alineatul (2) din Regulamentul de stabilire a dispozițiilor comune aplicabile fondurilor structurale și de investiții europene, acțiunile întreprinse de statele membre pentru implicarea partenerilor menționați la articolul 5 alineatul (1) în pregătirea acordului de parteneriat și a programelor menționate la articolul 5 alineatul (2) includ toate acțiunile desfășurate în mod concret de statele membre, indiferent de momentul în care survin, precum și acțiunile desfășurate de acestea înainte de intrarea în vigoare a respectivului regulament și înainte de data intrării în vigoare a actului delegat pentru un cod de conduită european adoptat în conformitate cu articolul 5 alineatul (3) din același regulament, în cursul etapelor pregătitoare ale unei proceduri de programare a unui stat membru, cu condiția îndeplinirii obiectivelor principiului de parteneriat stabilit în acest regulament. În acest context, statele membre, în conformitate cu competențele lor naționale și regionale, vor decide cu privire atât la conținutul acordului de parteneriat propus, cât și al proiectelor de program propuse, în conformitate cu dispozițiile pertinente din respectivul regulament și cu normele specifice fondului;

— actul delegat de stabilire a unui cod de conduită european, adoptat în conformitate cu articolul 5 alineatul (3), nu va produce, în niciun caz, nici direct, nici indirect, efecte retroactive, în special cu privire la procedura de aprobare a acordului de parteneriat și a programelor, deoarece legiuitorii UE nu intenționează să îi confere Comisiei competența de a respinge aprobarea acordului de parteneriat și a programelor numai și exclusiv pe baza vreunei neconformități cu codul de conduită european adoptat în conformitate cu articolul 5 alineatul (3);

— Parlamentul European și Consiliul invită Comisia să le pună la dispoziție proiectul textului actului delegat de adoptat în temeiul articolului 5 alineatul (3) cât mai curând posibil, cel târziu la data la care Consiliul adoptă acordul politic cu privire la Regulamentul de stabilire a dispozițiilor comune aplicabile fondurilor structurale și de investiții europene sau la data la care proiectul de raport referitor la regulamentul respectiv este supus la vot în plenul Parlamentului European, în funcție de care dintre acestea este mai apropiată.