

ANEXA 9.1 REGULI PRIVIND DECONTAREA CHELTUIELILOR ÎN CADRUL PROGRAMELOR SPORTIVE

Nr.Crt.	Tip Cheltuiala	Documente necesare la decont	Observații
Autoritatea finanțatoare poate solicita oricând, orice alte documente justificative astfel încât să fie demonstrat realitatea și conformitatea cheltuielii efectuate			
Considerente generale	Aveți în vedere prevederile din Metodologia de Finanțare, Anexa 3 Bugetul Proiectului și Anexa 9 Tipuri de Cheltuieli eligibile (conform HCL 790/2024)		
	Referatele de necesitate reflectă detalierea cheltuielilor, așa cum fiecare beneficiar le-a descris în Anexa 3 Buget la cererea de finanțare		
	Documentele justificative ale cheltuielilor realizate pentru implementarea proiectului trebuie să respecte procedura de achiziție publică, în care încadrarea unei cheltuieli în categoria achiziție directă, simplificată etc, este dată de referatul de necesitate prin care se stabilește și tipul de procedură de achiziție publică conform Legii 98/2016.		
Pentru fiecare program sportiv, la dosarul de decont, se atașează, după caz: Regulamentul Competiției, Regulamentele ROI/ROF ale federației de specialitate, alte documente privind condițiile de desfășurare ale pregătirii/meciuri/etc (bareme arbitri, delegări, costuri incluse în plata arbitrilor/ etc), documente care să ateste nivelul competiției, calendar Competițional (dacă este opozabil programului sportiv derulat)			
Pentru fiecare proiect sportiv se realizează o listă de participanți/beneficiari care să includă cel puțin următoarele elemente (model listă)			
Nr.crt.	Nume/prenume (în ordine alfabetică)	Seria/nr. legitimație/CNP/CI (pentru sportul de masă) pentru sportiv/antrenor (se anexează la tabel, Legitimatia sportiv cu viza anuală /carnet de antrenor (cu viză de practică, document care atestă pregătirea/calificare antrenor), certificate ”conform cu originalul”	Tip beneficiar/participant la proiect (Sportiv/Antrenor/etc) și categoria sportivului Cadet, Junior I, J II, Tineret, etc., alt tip de participant în activitățile programului sportiv, se trece funcția/responsabilitatea)
1	Agache Agamemnon	XZ/1234	Sportiv Juniori I
2	Alinescu Alin	YZ1234	Antrenor Juniori II

Acest tabel nu înlocuiește Anexele care vizează beneficiarii de cazare, masă, tratații, premii etc, care au anexe separate la care este obligatorie semnătura beneficiarului/participantului

Repere pentru decont			
1	Inchiriere sala sport/sediu administratie/ Cheltuieli de închiriere în general	Procedura de achizitie publica conform Legii 98/2016: Nota de justificare achizitie, analiza de oferta, PV selectie oferta, Contract de achizitie servicii Note de prestari servicii/PV de receptie servicii Factura fiscala Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata /Dispozitie de plata	prevederile înscrise în rubrica detalieri cheltuială din Anexa 3 Buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de achiziție publică.
2	Venituri antrenor/sportivii/ alt personal care beneficiază de CAS (Contract de Activitate Sportivă)	Contract de activitate sportiva vizat si inregistrat de federatia de specialitate/ PV negociere, document care atestă calificarea/pregătirea Carnet antrenor/ legitimatie sportiv vizate la zi Proces verbal de negociere salariu in limitele HCL 790/2024 Raport de activitate lunara (detaliat) antrenor Statul de plata cu toate elementele incluse (reținerile legale) Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata / Dispozitie plata	prevederile înscrise în rubrica detalieri cheltuială din Anexa 3 buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de achiziție publică.
3	Achizitie materiale sportive/echipamente sportive/tipărituri/multiplicări, etc (Capitolul 3 Cheltuieli Administrative și Capitolul 4 Materiale și Echipamente din Anexa 3 Buget, precum și cheltuielile care vizează: Tratații, Asistență și Investigații Medicale, Control Antidoping, Asigurări, Rechizite, consumabile, flori precum și "Alte tipuri de cheltuieli"	Procedura de achizitie publica conform Legii 98/2016: Nota de justificare achizitie, analiza de oferta, PV selectie oferta, Contract de achizitie materiale/servicii Factura fiscala PV de receptie materiale si echipamente, NRCD, Bon de consum, lista semnata cu beneficiarii in cazul in care materialele sportive sunt destinate sportivilor si antrenorilor Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata / chitanta	prevederile înscrise în rubrica detalieri cheltuială din Anexa 3 buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de achiziție publică.

4	Cheltuieli recuperare si refacere dupa efort	Referat de necesitate si fundamentare Achizitie servicii de recuperare si refacere dupa efort conform Legii 98/2016 După caz, recomandare semnată de medic pentru servicii de recuperare/refacere, servicii psihologice etc Achizitie directa abonamente sau contracte incheiate cu furnizorul de sericii Contract Note de prestari servicii/PV de receptie servicii Factura fiscala Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata /chitanta Tabel cu beneficiarii serviciilor de recuperare/refacere, ce include nume/nr. legitimație/ data efectuării procedurii/semnătura beneficiar/tip beneficiar (sportiv/antrenor/etc)	prevederile înscrise în rubrica detaliere cheltuială din Anexa 3 buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de achiziție publică.
---	--	---	--

5	Cheltuieli de transport	Referat de necesitate si fundamentare Oferte în conformitate cu cele precizate în referatul de necesitate și fundamentare Referat selecție ofertă câștigătoare Achizitie servicii de transport conform Legii 98/2016 Achizitie directa abonamente de transport sau contracte incheiate cu furnizorul de servicii Contract Foi de parcursi/PV de receptie servicii Factura fiscala/bon fiscal Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata /chitanta -Daca transportul se face cu masina personala Cheltuielile se fac conform HCL 790/2024 si se prezinta la decont: Referat de necesitate si fundamentare, foi parcurs,bon achizitie combustibil, calcul consum mai mic sau egal cu 7.5 l/km,Delegatie stampilata -Alte documente dacă e cazul: bonuri Taxe autostrada,bunuri trecere poduri,etc. -Tabele cu participantii care au beneficiat de transport (semnate de beneficiari și care include și nr. legitimație), conform Anexa 9.4 Tabel participanți transport; alte documente relevante	Atenție! Dacă nu există foaie de parcurs, se decontează distanța de pe website distanta.ro, fără a lua în calcul kilometri parcurși în interiorul localității. Liste de participanți pentru serviciile de transport, semnate de aceștia obligatoriu. Solicitare de prestare de serviciu de transport, dacă este cazul, în cazul contractelor generale.
---	-------------------------	--	---

6	Cheltuieli de cazare	Oferte în conformitate cu cele precizate în referatul de necesitate și fundamentare Referat selecție ofertă câștigătoare Achiziție directă servicii de cazare sau contracte conform Legii 98/2016 încheiate cu furnizorul de servicii Contract, PV de recepție servicii, se specifică obligatoriu dacă MD (Mic Dejun) este inclus în costul cazării Factura fiscală/bon fiscal detaliată, conform descrierii cheltuielii din Anexa 3 Buget/Referat de necesitate Tabel cu participanții care au beneficiat de cazare, conform Anexa 9.3, cu semnătura participanților Diagrama de cazare cu număr nopți de cazare, nu zile de cazare semnată de prestator, beneficiar și participanți, cu număr de înregistrare la organizația beneficiară Dovada plății prin: extras de cont /fila registru casa însoțite de Ordin Plată /chitanță Cheltuielile se fac conform normelor prevăzute de HCL 790/2024	Lista de participanți, semnată, conține același număr de persoane cazare. Se vor respecta sumele prevăzute în bugetul din cererea de finanțare, în sensul că ele pot fi mai mici, dar nu mai mari, la decontul din finanțarea nerambursabilă. Tot ceea ce depășește sau nu respectă prevederile normelor aprobate prin HCL 790/2024, se va constitui în contribuția proprie a organizației beneficiare de finanțare nerambursabilă.
---	----------------------	---	--

7	Cheltuieli de masa	Referat de necesitate si fundamentare Oferte în conformitate cu cele precizate în referatul de necesitate și fundamentare Referat selecție ofertă câștigătoare Achizitie directa servicii de masa sau contracte conform Legii 98/2016 incheiate cu furnizorul de sericii Contract, PV de receptie servicii Factura fiscala/bon fiscal , tabel cu participantii care au beneficiat de masa (include Nr. legitimație/CNP și semnătura beneficiarului) ,diagrama de masa cu numar zile/ nu nopti semnata de prestator,beneficiar si participanti,cu numar de inregistrare de la organizația beneficiară Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata /chitanta Cheltuielile se fac conform Normelor financiare aprobate prin HCL 790/2024. Pontajul de masă este prezentat în Anexa 9.2.	Lista de participanți, semnată, conține același număr de persoane care beneficiază de masă. Se vor respecta sumele prevăzute în bugetul din cererea de finanțare, în sensul că ele pot fi mai mici, dar nu mai mari, la decontul din finanțarea nerambursabilă. Tot ceea ce depășește sau nu respectă prevederile Normelor financiare aprobate prin HCL 790/2024 se vor constitui în contribuția proprie a organizației beneficiare de finanțare nerambursabilă. Suma prevăzută în buget pentru 1 participant se consideră că reprezintă proporția 20% mic dejun,40% pranz,40% cina, astfel încât, în funcție de activitățile proiectului va fi acceptat la decont, din finanțarea nerambursabilă, toată suma sau proporțional în funcție de diagrama de masă. Pentru a avea 3 mese pe zi, activitatea participantului trebuie să se desfășoare, demonstrabil, minim între orele 7.00 - 20.00.
---	--------------------	---	--

8	Cheltuieli arbitrii	Documente care sa justifice nominalizarea,Factura fiscala,Raport de activitate ,stat de plata cu calculul contributiilor si impozitelor aferente ,alte documente justificative (ex se aduc dovezile de la cazare ,masa si transport daca este stipulat in contract) Contractul cu arbitrii se face in conformitate cu regulile stipulate de către federația de profil, în ceea ce privește cheltuielile pe care entitățile sportive sunt obligate să le asigure (se pune la dispoziția finanțatorului regulamentul/decizia/hotărârea/etc ce face referire la arbitraj) Cheltuielile cu cazarea și masa arbitrilor se înscriu separat în buget și trebuie să fie clar identificabilă în documentele de angajare a cheltuielii, precum și în factură.	prevederile înscrise în rubrica detalieri cheltuială din Anexa 3 buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de decont.
9	Cheltuieli medici si alt personal/servicii de asistență medicală	Referat de necesitate si fundamentare, documente care să ateste pregătirea medicală a persoanelor care prestează serviciile medicale Oferte în conformitate cu cele precizate în referatul de necesitate și fundamentare Referat selecție ofertă câștigătoare Contractele incheiate,Factura fiscala,Raport de activitate ,stat de plata cu calculul contributiilor si impozitelor aferente ,alte documente justificative (ex se aduc dovezile de la cazare ,masa si transport daca este stipulat in contract) Dovada platii prin: extras de cont /fila registru casa insotite de Ordin Plata /chitanta	prevederile înscrise în rubrica detalieri cheltuială din Anexa 3 buget trebuie să se regăsească în documentele care fac parte din procedura de achiziție publică.

[illegible]