

NOTĂ INTERNĂ
privind modul de angajare și plată a cheltuielilor până la finele anului 2020

Ediția 1 – Revizia 4

În conformitate cu prevederile din:

- **OMFP nr. 1.917/12.12.2005** pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și Planul de conturi al acestora;
 - **OMFP nr. 2.021/17.12.2013** pentru modificarea și completarea OMFP nr. 1917/12.12.2005;
 - **OMFP nr. 1.792/24.12.2002** pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale;
 - **OMFP nr. 923/11.07.2014** pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu;
 - **OMFP nr. 720/22.05.2014** pentru aprobarea Normelor metodologice privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli ale instituțiilor publice;
 - **OMFP nr. 517/13.04.2016** pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare Forexebug;
 - **OMFP nr. 1026/20.07.2017** privind modificarea și completarea *Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 517/2016* pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare – Forexebug
 - **Procedura** privind modulul "*Înregistrarea angajamentelor legale și angajamentelor bugetare în sistemul de control al angajamentelor*"
 - **Procedura** privind modulul "*Completarea și depunerea formularelor din sfera raportării situațiilor financiare ale instituțiilor publice*"
 - **Programul privind efectuarea plăților prin Trezoreria Timișoara;**
 - **Procedura Trezoreriei** pentru verificarea corelațiilor dintre angajamentele bugetare și legale înregistrate în Sistemul Național de Raportare – Forexebug și angajamente bugetare și legale înregistrate în evidența financiar-contabilă a instituțiilor publice, ce se efectuează în scopul efectuării corecțiilor și regularizărilor între cele două sisteme de evidență, în perioada 16-18 Decembrie 2020;
- se dispun următoarele:

1. Toți conducătorii entităților din cadrul universității (facultăți, departamente, servicii, compartimente funcționale, etc.) vor lua toate măsurile legale necesare pentru respectarea prevederilor din prezenta Notă internă, astfel încât activitatea compartimentelor funcționale din instituție cu sarcini în operațiuni de angajare, lichidare, ordonanțare și plată a cheltuielilor (Direcția Financiar Contabilitate, Direcția Tehnică, Direcția Resurse Umane, Direcția Socială, Serviciul Achiziții Publice, Serviciul Evidență Intreținere și Exploatare Patrimoniu, etc.) să asigure desfășurarea operațiunilor de închidere a exercițiului bugetar în condiții optime și cu respectarea termenelor și dispozițiilor legale.
2. Operațiunile de **angajare a cheltuielilor** privind achiziționarea de produse, servicii și lucrări în cadrul universității se vor efectua cu respectarea procedurilor și termenelor prevăzute de legislația privind achizițiile publice (înregistrare în ALOP/SICAP), cel mai târziu până la data de: **8 Decembrie 2020.**
3. Operațiunile de **plată a cheltuielilor angajate** se vor efectua cu respectarea procedurilor financiar contabile (înregistrare în FOREXEBUG și viza CFP), în perioada **9 - 15 Decembrie 2020.**

4. Conducătorii entităților din universitate cu sarcini în operațiuni de angajare, lichidare, ordonanțare și plată a cheltuielilor vor lua următoarele măsuri:

- **Depunerea în termen**, la Serviciul Achiziții Publice, a tuturor documentelor privind **angajarea cheltuielilor**, astfel încât procedurile legale privind achizițiile de produse, servicii și lucrări sau alte categorii de cheltuieli să fie **încheiate/finalizate**), cel mai târziu până la data de: **8 Decembrie 2020**;

- **Contactarea furnizorilor** de produse, servicii și lucrări în scopul eliberării facturilor aferente, astfel încât plata acestora să se efectueze în termenul stipulat la pct.2 și 3 din prezenta;
 - **Depunerea documentelor ALOP**, întocmite și aprobate conform prevederilor și procedurilor legale, la Direcția Financiar Contabilitate, de către Direcția Achiziții Publice și Investiții, cel mai târziu până la data de **9 Decembrie 2020**;
 - **Înregistrarea operațiunilor** în **Sistemul Național de Raportare – Forexebug**, de către Direcția Financiar Contabilitate, în perioada **9 - 15 Decembrie 2020**;
 - **Întocmirea Ordinilor de plată** și depunerea lor în Trezorerie, în scopul efectuării plăților, cel mai târziu până la data de **15 Decembrie 2020**;
 - **Efectuarea corecțiilor** privind angajamentele bugetare și legale în Sistemul Național de Raportare – Forexebug și aplicația ALOP, în perioada **21 – 22 Decembrie 2020**;
5. În cazul constatării unor neconcordanțe între datele înregistrate în Sistemul Național de Raportare – Forexebug și datele înregistrate în evidența contabilă a Universității Politehnica Timișoara, Direcția Financiar Contabilitate împreună cu celelalte compartimente din cadrul universității vor proceda, de urgență, la **soluționarea neconcordanțelor** și punerea în acord a celor două sisteme de evidență, prin intermediul Trezoreriei Timișoara.
6. Prezenta Notă internă se va comunica, spre știință și aplicare, după cum urmează:
- Facultăți / Departamente
 - Direcția Achiziții Publice și Investiții
 - Direcția Tehnică
 - Direcția Resurse Umane
 - Direcția Financiar Contabilitate
 - Direcția Socială
 - Serviciul Promovare Monitorizare și Valorificare Proiecte CDI și Rezultate Științifice

RECTOR,
Conf.univ.dr.ing. Florin Drăgan

DIRECTOR FINANCIAR CONTABIL
Ec. Florian Miclea