



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

Investește în oameni!

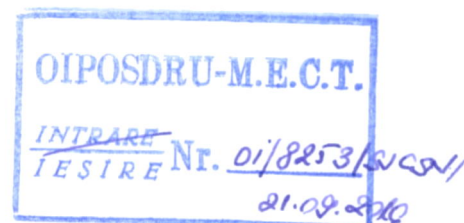
Fondul Social European

Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

În atenția domnului Grigore Grigore Mihai, Președinte

Ref: POSDRU/91/2.2/S/62447

Asociația Gedeon



Stimate Domn,

În conformitate cu Ordonanța de Urgență nr.66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, Organismul Intermediar POSDRU-MENCȘ a dispus luarea măsurilor pentru verificarea deficiențelor semnalate prin suspiciunea de neregulă înregistrată la OIPOSDRU cu nr. OI/5030/SJCSN/28.05.2015, în vederea stabilirii creanței bugetare rezultate din nereguli și recuperarea cheltuielilor neeligibile.

Atașat găsiți *Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare* privind proiectul POSDRU/91/2.2/S/62447, cu titlul „Educația, șansa noastră pentru viitor”, implementat de Asociația Gedeon.

În conformitate cu prevederile art.21 alin.(16) și (20) din Ordonanța de Urgență nr.66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și constatățile ulterioare, **procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu de creanță.**

În conformitate cu prevederile art. 42 alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, **scadența creanței bugetare, stabilită prin titlul de creanță, este la 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță.**

Neplata creanței bugetare, conform termenului de mai sus, atrage dobânda și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.66/2011. Alte modalități de stingere a creanțelor bugetare rezultate din nereguli sunt cele prevăzute de art.38 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.66/2011.

Vă adresăm rugămintea de a dispune plata creanței bugetare în contul bancar al Autorității de Management pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane, cu sediul în B-



dul Carol, Nr. 34-36, Sector 2, București, cont deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București, adresa: Splaiul Unirii nr. 6 – 8, Sector 4, București, România, cu numărul 5401050320897750 și codul IBAN RO82TREZ70054010503XXXXX. Codul fiscal al MFE-AMPOSDRU este 20897750.

De asemenea, în situația în care veți dispune efectuarea plății, vă rugăm să ne transmiteți dovada plății, în termen de 5 zile, în format electronic la adresa neregulifse@oiposdru.edu.ro sau prin depunerea/transmiterea unor copii conforme cu originalul la registratura instituției noastre.

Cu considerație,

Ella ȘTEFAN
Director OIPOS DRU-MENCȘ

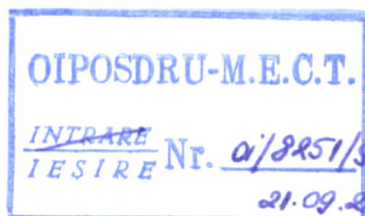




Investește în oameni!

Fondul Social European

Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013



Aprobat,
Ella ȘTEFAN
Director OIPOS DRU-MENCȘ



PROCES-VERBAL DE CONSTATARE A NEREGULILOR ȘI DE STABILIRE A CREAŢELOR BUGETARE PENTRU PROGRAMELE OPERATIONALE ÎN CADRUL OBIECTIVULUI CONVERGENȚĂ

Încheiat la data de 14.09.2016

privind proiectul POSDRU/91/2.2/S/62447 cu titlul “Educația, șansa noastră pentru viitor” cod SMIS - 22074, al cărui beneficiar este **Asociația Gedeon**.

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene/structurii de control:

a) Organismul Intermediar pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane - Ministerul Educației și Cercetării Științifice, cu sediul în Spiru Haret nr.12, sector 1, București, CIF 13729380, (adresa de corespondență: str. Știrbei Vodă nr.39, sector 1, București).

Echipa de verificare formată din:

- Iulian Șeler, având funcția de ofițer verificare proiecte finanțate cu atribuții de ofițer control antifraudă și nereguli,
- Emil Șerban, având funcția de ofițer de control antifraudă și nereguli

din cadrul OIPOS DRU MENCȘ, în baza Deciziei nr. OI/1996/ES/11.12.2015 aprobată de Directorul Direcției OIPOS DRU-MENCȘ, care a procedat la efectuarea unei verificări administrative a cazului de suspiciune de neregulă privind proiectul POSDRU/91/2.2/S/62447 cu titlul “Educația, șansa noastră pentru viitor”, al cărui beneficiar este **Asociația Gedeon**, înregistrată la OIPOS DRU-MENCȘ cu nr. OI/5030/SJCSN/28.05.2015, conținând următoarele constatări cu implicații financiare:

“Ca urmare a verificării financiar-administrative din cadrul vizitei de verificare on-going la fața locului desfășurate în perioada 02 – 06.2015, ofițerii de verificare proiecte finanțate au constatat că suma de 31.380,22 lei reprezentând cheltuieli de tip FEDR, este neeligibilă, semnalând următoarele aspecte:

Neprezentarea proceselor verbale de dare în custodie pentru următoarele echipamente:

- 4 laptopuri, 6 hard disk-uri externe, 1 scanner portabil, 4 birouri, 1 comodă cu 3 sertare, 1 stație de amplificare, 1 televizor color, 1 videoproiector, 1 ecran protecție.

Pentru acestea beneficiarul trebuia să transmită în termen de 5 zile lucrătoare o notă justificativă însoțită de documente suport aferente echipamentelor menționate, conform procesului verbal de la vizită cu nr. 9/06.02.2015 (număr de înregistrare la Asociația Gedeon).

Prin adresa nr. OI/1333/SVPF/12.02.2015 Asociația Gedeon solicită prelungire termenului de la 5 zile lucrătoare la 60 de zile lucrătoare. Termenul a fost prelungit până la data de 02.03.2015, conform adresei nr. OI/1991/SVPF/27.02.2015, transmisă beneficiarului prin e-mail la aceeași dată.

Astăzi 03.03.2015 nu au fost prezentate documentele solicitate aferente echipamentelor.

b) Punctul de vedere exprimat de structura verificată:

În data de 08.02.2016 a fost transmis beneficiarului, via e-mail în format PDF, proiectul Procesului verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, însoțit de adresa de înaintare cu nr.OI/1209/SJCSN/05.02.2016.

În data de 10.02.2016, relativ la proiectul Procesului verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, beneficiarul a transmis adresa înregistrată la OIPOSDRU MENCȘ cu nr.OI/848/SJCSN/10.02.2016 prin care comunică:

Referitor la Procesul Verbal de constatare a neregulilor transmis în data de 08.02.2016, vă aducem la cunoștință următoarele:

În urma misiunii de verificare on going efectuată în perioada 02-06/02/2015, de OIPOSDRU MECT, Serviciul Verificare Proiecte Finanțate, privind modul de implementare al proiectului POSDRU 91/2.2/S/62447, Educația șansa noastră pentru viitor, s-a stabilit termene de predare a unor echipamente. În acest sens a fost depus la OI POSDRU MECT din Strada Știrbei Vodă nr.39, sector 1, București, adresa cu nr. 21.04/03/2015 și înregistrată cu nr.2049/SVPF/04.03.2015, în formă electronică foto cu aparatura solicitată. Nu avem procese verbale de predare în custodie pentru că la momentul de față echipamentele se găsesc la punctul de lucru al asociației din strada Dinicu Golescu nr. 21-23, Ap.20, Sector 1 București și pentru care depunem încă odată, fotografii pe suport electronic. (atașăm dovada depunere adresă).

Menționez că până în prezent nu am putut identifica unde se află, 1 comodă cu 3 sertare și 4 birouri de culoare maro.

La adresa OI/848/SJCSN/10.02.2016 a fost atașată o copie a adresei înregistrată la OIPOSDRU MENCȘ cu nr.OI/2049/SVPF/04.03.2015, potrivit căreia:

În urma misiunii de verificare on going efectuată în perioada 02-06/02.2015, de OIPOSDRU MECS, Serviciul Verificare Proiecte Finanțate, privind modul de implementare al proiectului POSDRU 91/2,2/S/62447, s-a stabilit termene de predare a unor documente. În acest sens vă depunem în formă electronică dovada existenței următoarelor echipamente (atașăm copie proces verbal):

- 4 laptopuri marca Lenovo
- 6 hard disk-uri externe
- 1 televizor marca Samsung
- 1 videoproiector
- 1 ecran proiecție
- 1 stație amplificare

Menționăm că până la ora actuală nu am putut identifica unde sunt următoarele echipamente:

- 1 scanner portabil



UNIUNEA EUROPEANĂ



FE
Fondul Social European
POSDRU 2007-2013

IS
Instrumente Structurale
2007-2013



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NĂȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

- 1 comandă cu trei sertare
- 4 birouri

Pentru verificarea existenței echipamentelor care fac obiectul prezentului proces verbal de constatare neregulilor, având în vedere adresele beneficiarului transmise la OIPOS DRU MENCȘ așa cum au fost prezentate mai sus, s-a procedat la efectuarea unei vizite la fața locului.

Vizita la fața locului s-a realizat în data de 18.02.2016 în baza mandatului directorului OIPOS DRU MENCȘ nr.OI/1340/D/12.02.2016. În urma acestei vizite de verificare la fața locului s-a încheiat procesul verbal cu nr. de ieșire la beneficiar 16/18.02.2016 și nr. de intrare în registratura OIPOS DRU MENCȘ OI/1110/SJCSN/19.02.2016.

S-au constatat următoarele:

Din echipamentele achiziționate prin factura QCS 68/01.03.2011 – contract 1797/21.02.2011 s-a constatat:

1. Existența în formă fizică a 3 laptop-uri Lenovo (1446-25-G-SN-R8RYV51 09/08 nr. inv. 229073, SN CBG4227168 nr. inv. 229079, 1446-25-G-SN-R8RYV04 09/08 nr. inv. 229072), a unui laptop DELL (20110114000654 – nr. inv. 229073). Au mai fost identificate PV predare-primire (PVPP) din data de 07.03.2014 – laptop Lenovo SN CBG 4226729, PVPP 406/24.04.2014 – laptop Lenovo nr. inv. 229081 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat să prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia), PVPP din data de 30.10.2013 – laptop Lenovo nr. inv. 029076 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat să prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia), PVPP CRI IASI – laptop Lenovo nr. inv. 229077 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat să prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia), PVPP din data de 21.07.2011 – laptop Lenovo nr. inv. 229082, seria CBG 4227052, PVPP din data de 09.06.2011 laptop Lenovo nr. inv. 229080 seria CBG 422184. PVPP din data de 06.05.2011 – CRI Alba – laptop Lenovo, seria CBG 4226729. De asemenea, beneficiarul susține că un laptop Lenovo a fost dat în custodia responsabilului financiar al proiectului, D-na Alexoi Nadia, urmând să transmită seria acestuia în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului, însoțit de o Declarație a dânzei, prin care va comunica perioada în care l-a folosit și l-a avut în posesie). Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/folosință: un laptop marca Dell.

2. Existența în formă fizică a doua buc HDD extern marca WD (2 TB) din totalul de 3 achiziționate, 3 buc HDD extern marca WD (500 Gb) din totalul de 5 achiziționate. Nu s-au identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/folosință: 1 buc HDD extern marca SeaGate (2 TB), 1 buc HDD extern marca WD (2 TB), 2 buc HDD extern marca WD (500 Gb).

3. Existența în formă fizică a unui scanner portabil marca Cannon, seria ABFX47061, nr. inv. 229116. A mai fost identificat PVPP CIR Craiova - scanner portabil marca Cannon nr. 1990/30.09.2013 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat sa prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia)

4. Existența în formă fizică a unei stații de amplificare marca Yamaha Stage Pass 300.

5. PVPP – TV LCD LG, încheiat cu CIR Craiova, nr. 1990/30.09.2013 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat sa prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia).

6. Existența în formă fizică a 3 videoproiectoare din totalul de 4 achiziționate: PDA1B01375000S, PDA1B01398000S, PDA1B01412000S. S-a mai identificat PVPP – videoproiector, încheiat cu CIR Craiova, nr. 1990/30.09.2013 (pentru care reprezentantul legal al beneficiarului s-a angajat sa prezinte în termen de 2 zile lucrătoare de la data prezentului seria acestuia).

7. Existența în formă fizică a 3 ecrane proiecție.

Pentru mobilierul achiziționat prin factura PRO 027/25.03.2011 - contract 2079/09.03.2011 s-a constatat:

Nu s-au identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/folosință: 4 buc birou de lucru și 1 buc comodă cu 3 sertare.

Echipamentele identificate în formă fizică au fost fotografiate, fotografiile fiind anexate prezentului PV.

Prezentul PV a fost întocmit în două exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte.

În urma vizitei la fața locului din 18.02.2016 și încheierii procesului verbal cu aspectele constatate, beneficiarul a transmis adresa înregistrată la OIPOSDRU MENCȘ cu nr.OI/1169/SJCSN/23.02.2016 prin care comunică:

Având în vedere solicitările din Procesul Verbal încheiat în data de ...12/18/02/2016. Cu Asociația Gedeon în urma vizitei la fața locului a reprezentanților OI POSDRU MECT, vă transmitem următoarele date:

Nr.crt	Denumire echipament	Nr/serie echipament	Observații
1	Laptop Lenovo	S/N CBG42267892	CIR Iași
2	Laptop Lenovo	S/N CBG4227142	CR Arad
3	Laptop Lenovo	S/N RZV390908	CR ALBA
4	Laptop Lenovo	S/N CB 64226717	CR BISTRIȚA
5	Scanner portabil Canon	Nr. FEA 27720 M111011	P4 – sediu Craiova
6	Televizor LCD LG	S/N 102MAZVOR605	P4 – sediu Craiova
7	Videoproiector	S/N AZTJ93400116	P4 – sediu Craiova

Atașăm de asemeni procesul verbal de predare primire pentru laptopul aflat în custodia responsabilului financiar.

A fost atașat procesul verbal nr.19/22.04.2013 încheiat între Asociația Gedeon și dna Alexoi Nadia Steluța – responsabil financiar al proiectului „Educația, șansa noastră pentru viitor” POSDRU/91/2.2/S/62447 cu ocazia predării în custodia expertului a următoarelor echipamente tehnice:

Nr crt	Denumire echipament	Nr buc	Serie
1	Laptop Lenovo G 550	1	S/N:CBG4227194 MO:CB00101449

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea:

- sediul OI POSDRU-MENCȘ, Direcție,

- punctul de lucru al beneficiarului situat în Bulevardul Dinicu Golescu, Nr. 21-23, Et. 2, Ap. 20, cu ocazia vizitei la fața locului desfășurată în 18.02.2016.



d) Durata misiunii de verificare: 11.12.2015 – 02.03.2016, 18.02.2016 – vizită la fața locului, 14.09.2016 întocmire PVC final.

2. Baza legală a verificării

- a) Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora;
- b) Prevederile Ordonanței Guvernului nr.92/2003 privind Codul de procedura fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- c) Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, înregistrat la AM POSDRU cu nr.E 5679/AZ/12.07.2010;
- d) ORDONANTA nr.79 din 28 august 2003, privind controlul si recuperarea fondurilor comunitare, precum si a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, cu modificările și completările ulterioare.

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului/structurii verificate

- a) Asociația GEDEON
- b) Sediul social: Str. Soldat Ilie Mihail, nr. 3, bloc nr. 128, sc. 1, ap. 9, sector 5, București, conform Notificării nr. 26 depusă la OIPOS DRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 531/C/01.02.2012 (adresă neactuală la data întocmirii prezentului proces verbal). Punctul de lucru al beneficiarului situat în Bulevardul Dinicu Golescu, Nr. 21-23, Et. 2, Ap. 20, adresă actuală.
- c) Codul unic de înregistrare: 24769045.
- d) Domiciliul fiscal: Str. Soldat Ilie Mihail, nr. 3, bloc nr. 128, sc. 1, ap. 9, sector 5, București, conform Notificării nr. 26 depusă la OIPOS DRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 531/C/01.02.2012.
- e) Reprezentatul legal: Grigore Grigore Mihai, conform Notificării nr. 8 depusă la OIPOS DRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 402/C/20.01.2011.

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Contractul de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, cod SMIS 22074 înregistrat la AM POSDRU cu nr. E 5679/AZ/12.07.2010;
- b) Titlul proiectului: **“Educația, șansa noastră pentru viitor”**;
- c) Perioada de implementare: 36 de luni între 01.08.2010 – 30.09.2013. Potrivit actului adițional nr. 7, semnat în 16.07.2013, perioada de implementare a proiectului a fost suspendată două (2) luni în intervalul 16.07.2013 – 16.09.2013.
- d) Bugetul total: **20.939.651,10 lei**, valoare totală eligibilă (inclusiv TVA nedeductibilă nerecuperabilă eligibilă), conform actului adițional nr. 8 semnat în 10.09.2014.
- e) Surse de finanțare:

– contribuție din fonduri UE:	18.029.625,91 lei (87,86%)
– contribuție publică națională:	2.491.232,17 lei (12,14%)
din care:	
• buget de stat:	2.491.232,17 lei (100%)



• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuție eligibilă beneficiar:	418.793,02 lei (2,00 %)

f) Stadiul actual de implementare - proiectul s-a finalizat la data de 30.09.2013.

Din punct de vedere tehnico-financiar

Pentru rambursarea cheltuielilor aferente proiectului POSDRU/91/2.2/S/62447 au fost verificate și aprobate la plată următoarele cereri de rambursare:

Cererea intermediară de rambursare nr.1 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3164/VVC/21.01.2011, având perioada de referință 01.08.2010 – 31.03.2011 aprobată în data de 07.02.2012. Valoare totală a cererii de rambursare – 1.934.312,01 lei, valoare validată – 1.836.381,44 lei.

Cererea intermediară de rambursare nr.2 versiunea 2, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3250/VVC/10.05.2012, având perioada de referință 01.04.2011 – 30.04.2012 aprobată în data de 25.02.2013. Valoare totală a cererii de rambursare – 5.630.726,20 lei, valoare validată – 5.360.199,66 lei.

Cererea intermediară de rambursare nr.3 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 9769/SVPF/17.05.2013, având perioada de referință 01.05.2012 – 05.04.2013 aprobată în data de 12.07.2013. Valoare totală a cererii de rambursare – 3.411.245,76 lei, valoare validată – 3.331.173,50 lei.

Cererea intermediară de rambursare nr.4 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 11782/SVPF/06.12.2013, având perioada de referință 06.04.2013 – 13.09.2013 aprobată în data de 20.11.2013. Valoare totală a cererii de rambursare – 2.182.028,55 lei, valoare validată – 2.174.985,79 lei.

Cererea intermediară de rambursare nr.5 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 159/SVPF/20.01.2014, având perioada de referință 13.09.2013 – 20.12.2013 aprobată în data de 23.05.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 1.431.851,27 lei, valoare validată – 1.420.688,25 lei.

Cererea de rambursare nr. 6 versiunea 1, suplimentară înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 689/SVPF/28.02.2014, având perioada de referință 29.09.2010 – 30.04.2012 (au fost solicitate cheltuieli aprobate în urma verificării și soluționării contestației depusă de beneficiar cu nr. 9220/SVPF/12.04.2013) aprobată în data de 23.05.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 63.688,13 lei, valoare validată – 63.688,13 lei.

Cererea de rambursare nr. 7 – finală, versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 4182/SVPF/27.06.2014, având perioada de referință 19.12.2013 – 25.06.2014 aprobată în data de 11.12.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 259.457,57 lei, valoare validată – 196.609,73 lei.

Cererea de rambursare nr.8-1 suplimentară, versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 5312/SVPF/30.07.2014, având perioada de referință 19.11.2010 – 25.07.2014 aprobată în data de 11.12.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 879.318,95 lei, valoare validată – 0,00 lei.



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

Cererea de rambursare nr.8-2 suplimentară, versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 5453/SVPF/01.08.2014, având perioada de referință 01.08.2010 – 30.09.2013 aprobată în data de 11.12.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 270.447,61 lei, valoare validată – 0,00 lei.

Cererea de rambursare nr. 10 suplimentară, versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 7783/SVPF/19.08.2015, având perioada de referință 01.08.2010 – 30.09.2013 (au fost solicitate cheltuieli aprobate în urma verificării și soluționării contestației depusă de beneficiar cu nr. 2072/SVPF/03.03.2015) aprobată în data de 11.09.2015. Valoare totală a cererii de rambursare – 193.807,06 lei, valoare validată – 193.742,00 lei.

Cererea de rambursare nr. 11 suplimentară, versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 7784/SVPF/19.08.2015, având perioada de referință 19.12.2013 – 25.06.2014 (au fost solicitate cheltuieli aprobate în urma verificării și soluționării contestației depusă de beneficiar cu nr. 1696/SVPF/20.02.2015) aprobată în data de 11.09.2015. Valoare totală a cererii de rambursare – 34.870,00 lei, valoare validată – 34.870,00 lei.

Cererea de rambursare TVA neeligibilă, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3251/VVC/10.05.2012, aprobată în data de 25.02.2013. Valoare cerere TVA solicitată – 330.731,81 lei, valoare validată – 289.696,80 lei.

Cererea de rambursare TVA neeligibilă, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 9771/SVPF/17.05.2013, aprobată în data de 12.07.2013. Valoare cerere TVA solicitată – 66.298,04 lei, valoare validată – 26.670,63 lei.

Cererea de rambursare TVA neeligibilă, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 5312/SVPF/30.07.2014, aprobată în data de 11.12.2014. Valoare cerere TVA solicitată – 21.501,51 lei, valoare validată – 0,00 lei.

Cererea de rambursare TVA neeligibilă, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 2245/SVPF/30.07.2015, aprobată în data de 31.03.2015. Valoare cerere TVA solicitată – 16.611,68 lei, valoare validată – 16.611,68 lei.

Beneficiarul a primit o prefinanțare totală în valoare de 6.281.895,33 lei astfel:

Cererea de prefinanțare nr.1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3433/VVC/16.09.2010, plătită după cum urmează: OP nr 2179 din 22.10.2010 cu valoarea de 481.895,33 lei și OP nr 2175 din 21.10.2010 cu valoarea de 5.800.000,00 lei.

În perioada 02-06.02.2015 a fost derulată o misiune de verificare la fața locului de tip on going care a avut ca urmare invalidarea unor cheltuieli și întocmirea unei suspiciuni de nereguli, așa cum reiese din raportul întocmit.

Pe parcursul implementării au fost înaintate de către beneficiar următoarele modificări contractuale:

Notificarea nr.1 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3141/C/03.09.2010 privind modificarea Acordului de parteneriat nr. 52/02.07.2010, respinsă conform scrisorii de respingere transmisă beneficiarului cu nr. 1090/C/03.08.2011.

Notificarea nr.2 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3143/C/03.09.2010 privind înlocuirea unor experți, schimbarea sediului Asociației și schimbarea reprezentantului legal, aprobată tacit.

Notificarea nr.3 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 4307/C/15.10.2010 privind modificarea echipei de implementare, aprobată tacit.

Notificarea nr.4 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 4791/C/01.11.2010 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.5 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 5357/C/18.11.2010 privind modificarea Cererii de Finanțare, respectiv redenumirea conferinței interregionale din cadrul subactivității A 3.2, aprobată tacit.

Notificarea nr.6 înregistrată la OI POSDRU-MENCTS (actual MENCȘ) cu nr. 261/C/14.01.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.7 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 259/C/14.01.2011 privind modificarea planului de implementare al activităților, aprobată tacit.

Notificarea nr.8 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 402/C/20.01.2011 privind schimbarea reprezentanților legali ai beneficiarului și partenerului 1, aprobată tacit. Pentru beneficiar DI Mario Rafael este înlocuit cu DI Grigore Grigore Mihai, iar pentru partenerul 1 ODRSDR DI Vasilescu Orlando este înlocuit cu DI Iapornicu Robert Laurențiu.

Notificarea nr.9 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 1081/C/14.02.2011 privind modificarea planului de implementare al activităților, aprobată tacit.

Notificarea nr.10 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 1718/C/02.03.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.11 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 1719/C/02.03.2011 privind modificarea planului de implementare al activităților, aprobată tacit.

Notificarea nr.12 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3388/C/02.05.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, respectiv a managerului de proiect, aprobată tacit.

Notificarea nr.13 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3485/C/06.05.2011 privind modificarea Anexei 1 – Cererea de finanțare secțiunea “Resurse alocate pentru implementarea proiectului” prin care s-a solicitat achiziția unui spațiu, respinsă.

Notificarea nr.14 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 4477/C/15.06.2011 privind modificarea planului de implementare al activităților, aprobată tacit.

Notificarea nr.15 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 5749/C/02.08.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.16 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 6214/C/17.08.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.17 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 6512/C/06.09.2011 privind înștiințarea rezilierii contractului de prestări servicii de auditare financiară nr 2389/07.04.2011, aprobată tacit.

Notificarea nr.18 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 8012/C/15.11.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.19 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 8208/C/23.11.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.20 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 8720/C/15.12.2011 privind înlocuirea auditorului financiar, aprobată tacit. SC BESTAUDIT CONSULTING SRL este înlocuită cu SC VIMA EVICONTEXPERT SRL.

Notificarea nr.21 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 8717/C/15.12.2011 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.



UNIUNEA EUROPEANĂ



FE
Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

Notificarea nr.22 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 8742/C/16.12.2011 privind modificarea planului de implementare al activităților, aprobată tacit.

Notificarea nr.23 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 179/C/17.01.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.24 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 287/C/23.01.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.25 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 383/C/26.01.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.26 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 531/C/01.02.2012 privind schimbarea sediului social al Asociației Gedeon, aprobată tacit. Sediul social s-a schimbat din Str Sadului nr.1, sector 5 București în Str Soldat Ilie Mihail, nr. 3, bloc M 128, sc 1, ap 9, sector 5 București.

Notificarea nr.27 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 1783/C/19.03.2012 privind notificarea în scris a conturilor proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.28 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 2672/C/12.04.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.29 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 2673/C/12.04.2012 privind notificarea în scris a contului deschis pentru partenerul P5, aprobată tacit.

Notificarea nr.30 înregistrată la OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3928/C/18.06.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, aprobată tacit.

Notificarea nr.31 înregistrată la OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) cu nr. 7043/C/29.12.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, respectiv numirea Dnei Suciu Ioana în funcția de expert coordonator Centru Regional Bistrița. Produce efecte începând cu data de 14.12.2012.

Notificarea nr.32 înregistrată la OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) cu nr. 7767/C/28.12.2012 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, respectiv numirea Dnei Sebișan Ramona Nicoleta în funcția de expert asistent coordonator Centru Regional Arad. Produce efecte începând cu data de 13.02.2013.

Notificarea nr.33 înregistrată la OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) cu nr. 9270/SSC/15.04.2013 privind modificarea echipei de implementare a proiectului, respectiv ocuparea postului de responsabil financiar. Aprobare tacită.

Notificarea nr.34 înregistrată la OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) cu nr. 10069/SSC/05.06.2013 privind transferul sumei de 828.988,00 lei de la capitolul bugetar "Alte tipuri de costuri" la capitolul bugetar „Resurse umane”. Produce efecte începând cu data de 21.06.2013.

Actul adițional tripartit, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) la data de 02.09.2010.

Actul adițional nr.1, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) la data de 28.09.2010, privind modificarea anexei *Acordul de parteneriat*.

Actul adițional nr.2, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) la data de 10.08.2011 privind modificarea Anexei 1 – Cererea de Finanțare, secțiunile: Managementul proiectului, Resurse alocate pentru implementarea proiectului, Bugetul proiectului și modificarea Anexei 2 – Bugetul proiectului.

Actul adițional nr.3, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) la data de 09.09.2011, privind modificarea *Acordului de parteneriat*, respectiv înlocuirea partenerului 4 – Asociația Europeană Pentru o Viață Mai Bună cu Asociația Centru Tinerilor Rromi “Amaro Suno”.

Actul adițional nr.4, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) în data de 10.08.2011 privind finanțarea cheltuielilor neeligibile reprezentând TVA plătită eferentă cheltuielilor eligibile.

Actul adițional nr.5, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) în data de 30.03.2012 urmare a observațiilor evaluatorilor. A fost modificată Anexa 1 - Cererea de Finanțare.

Actul adițional nr.6, semnat de către OI POSDRU-MECTS (actual MENCȘ) în data de 02.07.2012. A fost modificată Anexa 1 - Cererea de Finanțare secțiunile Grup Țintă și Indicatori.

Actul adițional nr.7, semnat de către OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) în data de 16.07.2013. A fost aprobată suspendarea implementării proiectului pe o perioadă de 2 luni în perioada 16.07.2013 – 16.09.2013.

Actul adițional nr.8, semnat de către OI POSDRU-MEN (actual MENCȘ) în data de 10.09.2014. A fost aprobată rambursarea contravalorii TVA nedeductibilă eligibilă.

2.2. Calendar de raportare

Raportul tehnico financiar nr.1 versiunea 2 aferent cererii intermediare de rambursare nr. 1 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3164/VVC/21.01.2011, având perioada de referință 01.08.2010 – 31.03.2011 aprobată în data de 07.02.2012.

Raportul tehnico financiar nr.2 versiunea 1 aferent cererii intermediare de rambursare nr. 2 versiunea 2, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3250/VVC/10.05.2012, având perioada de referință 01.04.2011 – 30.04.2012 aprobată în data de 25.02.2013.

Raportul tehnico financiar nr.3 aferent cererii intermediare de rambursare nr. 3 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 9769/SVPF/17.05.2013, având perioada de referință 01.05.2012 – 05.04.2013 aprobată în data de 12.07.2013.

Raportul tehnico financiar nr.4 aferent cererii de rambursare nr. 4 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 11782/SVPF/06.12.2013, având perioada de referință 06.04.2013 – 13.09.2013 aprobată în data de 20.11.2013. Perioada de referință a Raportului tehnic de implementare este 06.04.2013 – 16.07.2013. Începând cu 16.07.2013 implementarea proiectului a fost suspendată pentru două (2) luni, conform actului adițional nr. 8 semnat în 16.07.2013.

Raportul tehnico financiar nr.5 aferent cererii de rambursare nr. 5 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 159/SVPF/20.01.2014, având perioada de referință 13.09.2013 – 20.12.2013 aprobată în data de 23.05.2014. Perioada de referință a Raportului tehnic de implementare este 16.09.2013 – 30.09.2013. Implementarea proiectului s-a finalizat la 30.09.2013.

5. Prezentarea verificărilor efectuate

Au fost verificate:

Sesizarea de neregulă cu nr. de ieșire din cadrul Serviciului Verificări Proiecte Finanțate 60/SVPF/05.03.2015, înregistrată în cadrul Serviciului Juridic Constatăre și Stabilire Nereguli cu nr. OI/2086/SJCSN/05.03.2015.

Potrivit acestei sesizări, în perioada 02 – 06 februarie 2015 o echipa a OI POSDRU – MENCȘ formată din, ofițeri verificarea proiecte, au efectuat o vizită de verificare la fața locului de tip on-going privind implementarea proiectului cu codul POSDRU/91/2.2/S/62447.

Cu această ocazie, membrii echipei de verificare la fața locului au solicitat beneficiarului prezentarea echipamentelor achiziționate în cadrul proiectului.



UNIUNEA EUROPEANĂ

Fondul Social European
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale
2007-2013MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NĂȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE
OIPOSDRU

Următoarele echipamente nu au putut fi prezentate de către beneficiar și nici nu s-a probat cu documente justificative darea în custodie, respectiv: 4 laptopuri, 6 hard disk-uri externe, un (1) scanner portabil, 4 birouri, o (1) comoda cu 3 sertare, o (1) stație de amplificare, un (1) televizor color, un (1) videoproiector, un (1) ecran de protecție.

Procesul verbal încheiat în data de 06.02.2015 între doamnele Ioniță Costinela și Pătra Liliana din partea OI POSDRU MECȘ (actualul MENCȘ) și domnul Grigore Mihai Grigore – reprezentant legal al Asociației Gedeon, în urma misiunii de verificare on-going la fața locului privind modul de implementare al proiectului POSDRU/91/2.2/S/62447. Procesul verbal este semnat de doamnele Ioniță Costinela și Pătra Liliana din partea OI POSDRU MENCȘ (actualul MENCȘ) și domnul Grigore Mihai Grigore – reprezentant legal al Asociației Gedeon și a fost înregistrat în registrul beneficiarului cu nr. 9 din 06.02.2015.

În procesul verbal este consemnat faptul că „nu au fost prezentate la sediul beneficiarului sau nu au fost prezentate procese verbale de dare în custodie pentru următoarele echipamente: 4 laptopuri, 6 hard disk-uri externe, un (1) scanner portabil, 4 birouri, o (1) comoda cu 3 sertare, o (1) stație de amplificare, un (1) televizor color, un (1) videoproiector, un (1) ecran de protecție”.

De asemenea, este precizat în procesul verbal faptul că „beneficiarul va transmite în termen de 5 zile lucrătoare o notă justificativă însoțită de documente suport în ceea ce privește echipamentele menționate”.

Adresa beneficiarului înregistrată la OI POSDRU MENCȘ (actualul MENCȘ) cu nr. OI/1333/SVPF/12.02.2015 prin care se solicită prelungirea termenelor de transmitere a documentelor stabilite în procesul verbal încheiat în data de 06.02.2015 în urma misiunii de verificare on-going la fața locului, respectiv „Referitor la depunerea la OIPOSDRU MENCȘ a unei note justificative privind echipamentele pentru care nu au fost prezentate procese verbale în custodie, avem ca termen 5 zile lucrătoare. Vă rugăm să ne aprobați prelungirea termenului de la 5 la 60 de zile lucrătoare, pentru depunerea notei justificative. Pentru recuperarea echipamentelor este nevoie de deplasarea în teritoriu la experții regionali și transmiterea de adrese lucru care necesită o perioadă mai mare”. Adresa este semnată de reprezentantul legal al Asociației Gedeon, domnul Grigore Mihai Grigore în calitate de președinte.

Adresa OI POSDRU MENCȘ (actualul MENCȘ) transmisă cu nr. OI/1991/SVPF/27.02.2015 prin care se transmite beneficiarului că prelungirea termenelor de transmitere a documentelor stabilite în procesul verbal încheiat în data de 06.02.2015 de la 5 la 60 de zile nu poate fi acceptat și informează beneficiarul că „termenul de prezentare a tuturor documentelor menționate în Procesul verbal este maxim **2 martie 2015**”.

Cererea de finanțare – secțiunea justificarea bugetului și bugetul proiectului, cu modificările aprobate prin actul adițional nr. 2, din care rezultă că pentru linia bugetară „Cheltuieli de tip FEDR” a fost prevăzută suma de 1.130.841,00 lei pentru „achiziția de echipamente IT, birotică și mobilier.....”.

Contractul de furnizare nr.1797 din 21.02.2011, încheiat între Asociația Gedeon și SC QUANTRIO Consulting SRL (cod unic de înregistrare 25061291) al cărui obiect este reprezentat de furnizarea de: lot 1 – echipamente informatice, lot 2 – imprimante, lot 3 – echipamente audio-video. Prețul contractului este de 179.188,08 lei și TVA 43.005,14 lei.

Factura fiscală seria QCS nr. 68 din 01.03.2011, reprezentând achiziții conform contract nr. 1797/21.02.2011 a cărei valoare este de 179.188,08 lei și TVA 43.005,14 lei și anexă.



Procesele verbale de predare primire, aferente produselor achiziționate conform facturii nr 68 din 01.03.2011 și contractului de furnizare 1797 din 21.02.2014, încheiate în 08.03.2011, 23.02.2011, 30.03.2011 (de înlocuire a unor echipamente pentru care s-au constatat defecțiuni în termenul de garanție, respectiv ecran protecție - 3 buc, cameră video – 4 buc, videoproiector – 4 buc).

Ordinul de plată nr. 146 din 8 martie 2011 pentru suma de 222.193,22 lei aferent produselor achiziționate conform facturii nr 68 din 01.03.2011 și contractului de furnizare 1797 din 21.02.2014, încheiate în 08.03.2011.

Contractul de furnizare nr. 2079 din 09.03.2011, încheiat între Asociația Gedeon și SC Promoda Internațional SRL (cod unic de înregistrare 11331255) al cărui obiect este furnizarea de produse de mobilier. Prețul contractului este de 10.275,00 lei și TVA 2.466,00 lei.

Factura fiscală seria PRO nr. 027 din 25.03.2011, reprezentând achiziții conform contract nr. 2079/09.03.2011 a cărei valoare este de 10.275,00 lei și TVA 2.466,00 lei.

Ordinul de plată nr. 239 din 09.05.2011 pentru suma de 10.275,00 lei.

Ordinul de plată nr. 240 din 09.05.2011 pentru suma de 2.466,00 lei reprezentând TVA.

Procesul verbal de predare primire nr. 116 din 25.03.2011 aferent produselor achiziționate conform facturii nr 027 din 25.03.2011 și contractului de furnizare 2079 din 09.03.2011.

S-a efectuat o vizită la fața locului, desfășurată în data de 18.02.2016. În urma acestei vizite a fost încheiat procesul verbal cu nr. de ieșire la beneficiar 16/18.02.2016 și nr. de intrare în registratura OIPOSDRU MENCȘ OI/1110/SJCSN/19.02.2016.

În urma vizitei la fața locului din 18.02.2016, beneficiarul a depus adresa nr. OI/1169/SJCSN/23.02.2016

Din verificarea documentelor au rezultat următoarele:

Beneficiarul proiectului, prin contractul de finanțare, respectiv anexa 1 Cererea de Finanțare și anexa 2 Bugetul proiectului, și-a asumat achiziționarea unor echipamente IT, birotica și mobilier. În acest sens au fost încheiate:

- contractul de furnizare echipamente IT, imprimante și echipamente audio-video nr. 1797 din 21.02.2014 pentru care s-a eliberat factura fiscală seria QCS nr. 68 din 01.03.2011 a cărei valoare este de 179.188,08 lei și TVA 43.005,14 lei.

Au fost achiziționate:

Produs	Cantitate	Preț/produs	Preț total fără TVA	Preț total cu TVA
Lot 1 – echipamente informatice				
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 1: Microsoft Office Home and Business 2010 English - PKC 32bit, genata notebook Dell Nylon Black 15, Notebook Dell Vostro 1015 cu procesor IntelÂ Core2 duo T6570 2.1GHz, 3GB, 250GB, Microsoft Windows 7 home	1	2.852,10	2.852,10	3536,60



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

Premium, Negru)				
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 2: Kit încărcător notebook Dell slim air/auto/AC pentru Latitude/Vostro/Precision/Inspiron/Studio, Notebook Dell Latitude E6410 cu procesor Intel® Core i7-640M 2.8GHz, 4GB, 500GB, nVidia Quadro NVS 3100M 512MB, Microsoft Windows 7 Professional, Microsoft Office Home and Business 2010 32-bit/x64, Genata notebook Dell NzlonBlack 15)	1	9.603,10	9.603,10	11.907,84
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 3: Notebook Lenuovo IdeaPad G550L cu procesor Intel® Pentium® Duale Core T4500 2.30GHz, 2GB, 250GB, webcam, FreeDOS, Negru, Microsoft Office Home and Business 2010 English PKC 32bit, Win 7 Home 32 bit, Geantă notebook Belkin F8N225ea)	11	3.338,48	36.723,23	45.536,81
UPS (UPS V-Mark 500VA, UPS-500MK)	8	481	3.848,00	4.771,52
Mouse Wireless	1	201,5	201,5	249,86
Desktop-uri cu software si periferice (Sistem desktop Seriou Explorer V6 Intel® Pentium Dual Core E5500 2,8GHz, 3GB, 500GB 32MB, Monitor LCD LG 18.5, Wide, Negru, W1946S-BF, Win 7 Home 32 bit, Nicrosoft Office Home and Business 2010 English PkC 32bit)	8	2.967,48	23.739,80	29.437,35
Server (Server HP Compaq proLiant ML 110G6 Intel Pentium G6950 2.80GHz, 1x2GB, 1x250GB)	1	8.800,00	8.800,00	10.912,00
Hard disk extern 2 TB configurația 1: HDD extern Western Digital Elements, 2TB, 3.5, 5400RPM, USB 2.0, Negru	3	804,00	2.412,00	2.990,88
Hard disk extern 2 TB configurația 2: HDD Extern Seagate FreeAgent Go Flex HOME 2TB, 3,5inch, USB 2,0, Negru (STAM2000200)	1	1.886,44	1.886,44	2.339,19
Hard disk extern portabil 500GB: HDD extern Western Digital My Passport Essential, 500GB, USB 3,0, Negru	5	1.484,11	7.420,53	9.201,46
Stick-uri USB 16 Gb: Flash Drive Kingmax U-Drive PD07 16GB, USB 2,0.	20	103,59	2.071,84	2.569,08
Stick-uri USB 64Gb: Flash pen A-Data CLASSIC C803, 64GB, USB 2.0, Negru	2	385,78	771,55	956,72
Switch LAN: Switch Asus FX-D1161, 16 Porturi 100Base-TX	4	515,87	2.063,50	2.558,74
Subtotal LOT 1			102.393,59	126.968,05

Lot 2 – imprimante				
Imprimantă laser multifuncțională de trafic A3: Multifuncțional Canon iRC2380i, A3, Toner Canon C-EXV 21 Negru, Toner Canon C-EXV 21 Galben, Toner Canon C-EXV 21 Magenta, Toner Canon C-EXV 21 Cyan, DADF U1 Canon pentru seria iR32xx	1	24.950,50	24.950,50	30.938,62
Imprimantă laser multifuncțională simplă color A4: Multifuncțional Konica Minolta Magicolor 4690 MF	4	2.727,46	10.909,83	13.528,19
Imprimantă portabilă: Imprimantă portabilă cu jet Canon Pixma IP100EE, A4	2	1.225,00	2.450,00	3.038,00
Scanner Portabil: scanner portabil Canon P-150, A4.	2	1.441,80	2.883,59	3.575,65
Subtotal LOT 2			41.193,92	51.080,46
Lot 3 – echipamente audio video				
Ecran de protecție: Ecran cu trepid universal GBC TRIPOD 180	3	488,80	1.466,39	1.818,32
Reportofon: Reportofon Olzmpus VN - 8500PC, 1GB	4	303,56	1.214,25	1.505,67
Camere Video: Camere video Toshiba Camileo P30 + card memorie Kingston Micro-SDHC 4GB, 2 adaptoare	4	3.012,83	12.051,32	14.943,64
Videoproiector Samsung SP-L201	4	2.935,83	11.743,34	14.561,74
Televizor color LCD LG, 81 cm, FullHD, 32LD465	1	2.483,27	2.483,27	3.079,25
Statie de amplificare Yamaha StagePas300	1	4.965,00	4.965,00	6.156,60
Microfon Bezerdinamic OPUS 168	3	559,00	1.677,00	2.079,48
Subtotal LOT 3			35.600,57	44.144,71
Total			179.188,08	222.193,22

- contractul de furnizare de produse de mobilier nr. 2079 din 09.03.2011 pentru care s-a eliberat factura fiscală seria factura fiscală seria PRO nr. 027 din 25.03.2011 a cărei valoare este de 10.275,00 lei și TVA 2.466,00 lei. Au fost achiziționate:

Produs	Cantitate	Pret/produs	Pret total fara TVA	Valoare TVA
Centrul Regional Iasi				
Birou de lucru	2	205,00	410,00	98,40
Birou de lucru	4	225,00	900,00	216,00
Comodă 3 sertare	3	170,00	510,00	122,40
Comodă 3 sertare	4	210,00	840,00	201,60
Dulap documente	2	350,00	700,00	168,00
Dulap documente	4	400,00	1.600,00	384,00
Masă ovală	1	360,00	360,00	86,40
Scaune birou tapițate	25	85,00	2.125,00	510,00

Birou Regional Bistrița				
Birou de lucru	2	205,00	410,00	98,40
Comodă 3 sertare	3	170,00	510,00	122,40
Dulap documente	2	350,00	700,00	168,00
Masa ovala	1	360,00	360,00	86,40
Scaune birou tapițate	10	85,00	850,00	204,00
Total			10.275,00	2.466,00
Total cu TVA			12.741,00	

Din procesul verbal încheiat în data de 06.02.2015 între doamnele Ioniță Costinela și Pătra Liliana din partea OI POSDRU MENCȘ (actualul MENCȘ) și domnul Grigore Mihai Grigore – reprezentant legal al Asociației Gedeon, în urma misiunii de verificare on-going la fața locului privind modul de implementare al proiectului POSDRU/91/2.2/S/62447, coroborat cu adresele OI/1333/SVPF/12.02.2015 și OI/1991/SVPF/27.02.2015 rezultă că beneficiarul nu a prezentat și nici nu a probat cu documente justificative darea în custodie a următoarelor produse:

Produs	Cantitate	Pret/produs	Pret total fara TVA	Pret total cu TVA
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 3: Notebook Lenuovo IdeaPad G550L cu procesor IntelÂ PentiumÂ Duale Core T4500 2.30GHz, 2GB, 250GB, webcam, FreeDOS, Negru, Microsoft Office Home and Business 2010 English PKC 32bit, Win 7 Home 32 bit, Geantă notebook Belkin F8N225ea)	4	3.338,48	13.353,92	16.558,86
Hard disk extern 2 TB configurația 2: HDD Extern Seagate FreeAgent Go Flex HOME 2TB, 3,5inch, USB 2,0, Negru (STAM2000200)	1	1.886,44	1.886,44	2.339,19
Hard disk extern portabil 500GB: HDD extern Western Digital My Passport Essential, 500GB, USB 3,0, Negru	5	1.484,11	7.420,53	9.201,46
Scanner Portabil: scanner portabil Canon P-150, A4.	1	1.441,80	1.441,80	1.787,83
Birou de lucru	4	225,00	900,00	1.116,00
Comodă 3 sertare	1	210,00	210,00	260,40
Statie de amplificare Yamaha StagePas300	1	4.965,00	4.965,00	6.156,60
Televizor color LCD LG, 81 cm, FullHD, 32LD465	1	2.483,27	2.483,27	3.079,25

Videoproiector Samsung SP-L201	1	2.935,83	2.935,83	3.640,43
Ecran de protecție: Ecran cu trepied universal GBC TRIPOD 180	1	488,80	488,80	606,11
Total			36.085,59	44.746,13

Cheltuielile cu achiziția echipamentelor IT, imprimante și echipamente audio-video au fost solicitate și validate în cererea de rambursare nr.1, iar cheltuielile cu achiziția produselor de mobilier au fost solicitate în cererea de rambursare nr.2 și invalidate cu argumentul „se invalidează suma solicitată la poziția 970 respectiv suma de 10275 lei din lipsa de documente suport (PV de dare în folosință a acestora)”. Aceste cheltuieli au fost resolicitate și validate în cererea de rambursare nr. 6 suplimentară.

Din procesul verbal încheiat în data de 18.02.2016 între DI Emil Șerban și DI Iulian Șeler din partea OI POSDRU MENCȘ și domnul Grigore Mihai Grigore – reprezentant legal al Asociației Gedeon, și Ghiță Daniela - Administrator în urma misiunii de verificare la fața locului, coroborat cu adresa beneficiarului înregistrată la OIPOSDRU MENCȘ cu OI/1169/SJCSN/23.02.2016 au rezultat:

Produs achiziționat	Cantitate conform factura	Constatări conform PV din 18.02.2016	Completări transmise de beneficiar ca urmare a vizitei	Valoare fără TVA de recuperat	Valoare TVA de recuperat
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 3: Notebook Lenuovo IdeaPad G550L cu procesor IntelÂ PentiumÂ Duale Core T4500 2.30GHz, 2GB, 250GB, webcam, FreeDOS, Negru, Microsoft Office Home and Business 2010 English PKC 32bit, Win 7 Home 32 bit, Geantă notebook Belkin F8N225ea)	11	1 Există fizic: 1446-25-G-SN-R8RYV51 09/08 nr inv 229073	NA	NA	NA
		2 Există fizic: SN-CBG4227168 nr inv 229079	NA	NA	NA
		3 Există fizic: 1446-25-G-SN-R8RY04 09/08 nr inv 229072	NA	NA	NA
		4 PV predare primire către APDCR din 07.03.2014 SN-CBG-4226729	NA	NA	NA
		5 PV predare primire NR 406/24.04.2014 către SC. GIMN. ST.CICIO-POP ARAD	A fost transmisă seria si nr S/N-CBG-4227142	NA	NA
		6 PV predare primire către ASDRA Bistrița din 30.10.2013	A fost transmisă seria si nr S/N-CB-64226717	NA	NA
		7 PV predare primire	A fost transmisă	NA	NA

			către Liceul Tehnologic Economic Virgil Madgearu Iași	seria și nr S/N-CBG-42267892		
		8	PV predare primire din 21.07.2011 către Toma Ștefan, angajat în cadrul proiectului S/N-CBG-4227052	NA	NA	NA
		9	PV predare primire către Dinu Bogdan, expert coordonator CR Bistrița din 09.06.2011 S/N-CBG-4227184	NA	NA	NA
		10	PV predare primire din 06.05.2011 către Pienar Cosmin, expert regional de implementare CR Alba S/N-CBG-4226729	Prin adresa nr 1169/SJCSN/23.02.2016 a fost transmisă S/N-RYV-390908. Având în vedere că numărul și seria laptopului predat prin PV din 07.03.2014 (poziția 4 din acest tabel) este identică cu cea din PV din 06.05.2011 (poziția 10 din tabel) și ținând cont de faptul că prin adresa 1169/SJCSN/23.02.2016 nu s-a transmis un proces verbal de predare primire pentru laptopul cu S/N-RYV-390908, valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de	3.338,48	801,23

				recuperat.		
		11	Beneficiarul a declarat că un laptop Lenovo a fost dat în custodia responsabilului financiar, dna Alexoi Nadia, urmând să transmită seria acestuia precum și o declarație a acesteia, prin care va comunica perioada în care l-a folosit și l-a avut în posesie.	<p>Prin adresa nr 1169/SJCSN/23. 02.2016 a fost transmis procesul verbal nr.19 din 22.04.2013 încheiat cu dna Alexoi Nadia Steluța, responsabil financiar din care rezultă darea în custodie a unui laptop Lenovo cu S/N-CBG-4227194, MO:CB0010144 7.</p> <p>Având în vedere faptul că prin adresa 1169/SJCSN/23. 02.2016 nu a fost transmisă declarația dnai Alexoi Nadia, responsabil financiar, așa cum s-a solicitat în PV din 18.02.2016, valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.</p>	3.338,48	801,23
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 1: Microsoft Office Home and Business 2010 English - PKC 32bit, genata notebook Dell Nylon Black 15,	1	S-a constatat existența fizică a acestuia: SN 20110114000654 cu nr de inventar 229073		NA	NA	NA

Notebook Dell Vostro 1015 cu procesor IntelÂ Core2 duo T6570 2.1GHz, 3GB, 250GB, Microsoft Windows 7 home Premium, Negru)					
Laptop cu geantă și software (Notebook configurația 2: Kit încărcător notebook Dell slim air/auto/AC pentru Latitude/Vostro/Precision/Inspiron/Studio, Notebook Dell Latitude E6410 cu procesor IntelÂ Core i7-640M 2.8GHz, 4GB, 500GB, nVidia Quadro NVS 3100M 512MB, Microsoft Windows 7 Professional, Microsoft Office Home and Business 2010 32-bit/x64, Genata notebook Dell NzlonBlack 15)	1	Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/folosință	Beneficiarul nu a transmis documente sau informații suplimentare. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	9.603,10	2.304,74
HDD extern Western Digital Elements, 2TB, 3.5 inch, USB 2.0, Negru (STAM2000200)	3	1	Existenta în forma fizică	NA	NA
		2	Existenta în forma fizică	NA	NA
		3	Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/folosință: 1 buc HDD extern marca WD (2TB)	Beneficiarul nu a transmis documente sau informații suplimentare. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	804,00 192,96

Hard disk extern 2 TB configurația 2: HDD Extern Seagate FreeAgent Go Flex HOME 2TB, 3,5inch, USB 2,0, Negru (STAM2000200)	1	Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/ folosință: 1 buc HDD extern marca Sea Gate (2TB)	Beneficiarul nu a transmis documente sau informații suplimentare. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	1.886,44	452,75
Hard disk extern portabil 500GB: HDD extern Western Digital My Passport Essential, 500GB, USB 3,0, Negru	5	1 Existenta în forma fizică	NA	NA	NA
		2 Existenta în forma fizică	NA	NA	NA
		3 Existenta în forma fizică	NA	NA	NA
		4 Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/ folosință	Beneficiarul nu a transmis documente sau informații suplimentare. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	1.484,11	356,18
		5 Nu s-a identificat, nici fizic, nici prin documente de dare în custodie/ folosință:	Beneficiarul nu a transmis documente sau informații suplimentare. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	1.484,11	356,18
Scanner Portabil: scanner portabil Canon P-150, A4.	2	1 Existența în formă fizică a unui scanner portabil marca Canon, seria	NA	NA	NA

			ABFX47061 nr inv 229116			
		2	A mai fost identificat Procesul verbal de predare primire CIR Craiova - scanner portabil marca Canon nr 1990/ 30.09.2013. S-a solicitat transmiterea seriei acestuia	A fost transmisă seria și nr. FEA27720 M111011, în custodia P4 - Craiova	NA	NA
Statie de amplificare Yamaha StagePas300	1		Existența în formă fizică a unei stații de amplificare marca Yamaha Stage Pass 300	NA	NA	Na
Televizor color LCD LG, 81 cm, FullHD, 32LD465	1		A fost prezentat procesul verbal de predare primire – TV LCD LG, încheiat cu CIR Craiova, nr 1990 din 30.09.2013. S-a solicitat transmiterea seriei acestuia	A fost transmisă seria și nr. S/N- 102MAZVOR6 05	NA	NA
Videoproiector Samsung SP-L201	4	1	Existența în formă fizică PDA1B01375000S	NA	NA	NA
		2	Existența în formă fizică PDA1B01398000S	NA	NA	NA
		3	Existența în formă fizică PDA1B01412000S	NA	NA	NA
		4	A fost prezentat procesul verbal de predare primire – videoproiector, încheiat cu CIR Craiova, nr 1990 din 30.09.2013. S-a solicitat transmiterea seriei acestuia	A fost transmisă seria și nr. S/N- 1AZTJ9340011 6	NA	NA
Ecran de proiecție: Ecran cu trepid universal GBC	3	1	S-a constatat existența în formă fizică	NA	NA	NA

TRIPOD 180		2	S-a constatat existența în formă fizică	NA	NA	NA
		3	S-a constatat existența în formă fizică	NA	NA	NA
Valoare cheltuieli afectate de nereguli CR nr. 1 versiunea 1					21.938,72	5.265,27
Birou de lucru	4	Nu au putut fi prezentate cu ocazia vizitei la fața locului	Prin adresa nr 1169/SJCSN/23. 02.2016 beneficiarul declară că nu a putut identifica unde se află o comodă cu 3 sertare și cele 4 birouri. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament se constituie creanță de recuperat.	900,00	0,00	
Comodă 3 sertare	4	O (1) comodă cu trei sertare nu au putut fi prezentată cu ocazia vizitei la fața locului.	Prin adresa nr 1169/SJCSN/23. 02.2016 beneficiarul declară că nu a putut identifica unde se află o comodă cu 3 sertare și 4 birouri. Valoarea rambursată aferentă acestui echipament (1 comodă cu 3 sertare) se constituie creanță de recuperat.	210,00	0,00	
Valoare cheltuieli afectate de nereguli CR nr. 6 versiunea 1					1.110,00	0,00
Total valoare cheltuieli afectate de nereguli					23.048,72	5.265,27



MINISTERUL
EDUCAȚIEI ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

6. Motivele de fapt

Aspectele semnalate în suspiciunea de neregulă nr.OI/5030/SJCSN/28.05.2015, privind proiectul POSDRU/91/2.2/S/62447, al cărui beneficiar este Asociația Gedeon, prezentată pe larg la punctul 1 din prezentul PVC.

Verificarea detaliată la punctul 5 din prezentul PVC.

Nerespectarea prevederilor Ordinului nr.1117/2170 din 17 august 2010 pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin Programul operațional sectorial "Dezvoltarea resurselor umane 2007 - 2013" cu modificările și completările ulterioare, cu privire la eligibilitatea cheltuielilor transnaționale.

Nerespectarea prevederilor Contractului de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, înregistrat la AM POSDRU cu nr.E 5679/AZ/12.07.2010.

Nerespectarea HG nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale, cu modificările și completările ulterioare.

Nerespectarea OUG nr.34/2006, privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare.

7. Temeiul de drept

Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, înregistrat la AM POSDRU cu nr.E 5679/AZ/12.07.2010, coroborat cu următoarele;

Ghidul solicitantului *Condiții generale 2009*, Ghidul Solicitantului *Condiții specifice* – cererea de proiecte nr. 91 și corrigendumurile aplicabile acestora;

Prevederile Ordonanței de urgență nr. 64 din 3 iunie 2009, actualizată, privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru obiectivul convergență, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Hotărârii nr. 759/2007, privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor efectuate prin programele operaționale art.(2), cu modificările și completările ulterioare;

Regulamentul nr. 2.342/2002 al Comisiei de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului nr.1.605/2020 al Consiliului privind regulamentul financiar, aplicabil bugetului general al Comunității.

Prevederile Ordinului comun MMFPS/MFP nr. 1117/2170 din 17 august 2010 pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin Programul operațional sectorial "Dezvoltarea resurselor umane 2007 - 2013", cu modificările și completările ulterioare;

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.

Ordonanța nr.79/2003, privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, cu modificările și completările ulterioare.



OUG nr.66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare.

8. Concluziile activității de verificare

Urmare a verificărilor efectuate referitor la suspiciunea de neregulă înregistrată la OI POSDRU MECS (actual MENCȘ) cu nr.OI/5030/SJCSN/28.05.2015 s-au constatat cheltuieli neeligibile în sumă de **36.085,59 lei**, reprezentând plăți aferente achiziției echipamentelor IT, imprimante și echipamente audio-video, respectiv produse de mobilier pe care beneficiarul nu le-a putut prezenta cu ocazia vizitei la fața locului și nici nu a probat cu documente justificative darea în custodie.

Având în vedere că suma a fost rambursată în cadrul CR 1 și CR 6 suplimentară este necesară recuperarea acesteia în conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 79/2003, privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, cu modificările și completările ulterioare și ale OUG nr.66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare.

Concluziile activității de verificare după transmiterea de către beneficiar a punctului de vedere și după efectuarea vizitei la fața locului desfășurată în data de 18.02.2016, coroborat cu adresa OI/1169/SJCSN/23.02.2016.

Urmare a verificărilor efectuate la fața locului finalizate cu procesul-verbal încheiat în 18.02.2016 s-au constatat cheltuieli neeligibile în sumă de **23.048,72 lei la care se adaugă TVA neeligibilă în sumă de 5.265,27 lei**, reprezentând plăți aferente achiziției echipamentelor IT, imprimante și echipamente audio-video, respectiv produse de mobilier pe care beneficiarul nu le-a putut prezenta cu ocazia vizitei la fața locului și nici nu a probat cu documente justificative darea în custodie.

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de 23.048,72 lei, la care se adaugă TVA neeligibilă în sumă de 5.265,27 lei, astfel:

– contribuție din fonduri UE:	19.845,60 lei (87,86%)
– contribuție publică națională:	2.742,15 lei (12,14%)
• buget de stat:	2.742,15 lei (100%)
• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuție eligibilă beneficiar:	460,97 lei (2.00%)
– TVA (recuperabilă, după caz):	5.265,27 lei

10. Documente probante

Contractul de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, înregistrat la AM POSDRU cu nr.E5679/AZ/12.07.2010;

Cererea intermediară de rambursare nr.1 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3164/VVC/21.01.2011, având perioada de referință 01.08.2010 – 31.03.2011 aprobată



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

în data de 07.02.2012. Valoare totală a cererii de rambursare – 1.934.312,01 lei, valoare validată – 1.836.381,44 lei.

Cererea de rambursare nr. 6 versiunea 1, suplimentară înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 689/SVPF/28.02.2014, având perioada de referință 29.09.2010 – 30.04.2012 (au fost solicitate cheltuieli aprobate în urma verificării și soluționării contestației depusă de beneficiar cu nr. 9220/SVPF/12.04.2013) aprobată în data de 23.05.2014. Valoare totală a cererii de rambursare – 63.688,13 lei, valoare validată – 63.688,13 lei.

Documentele la care se face referire la punctul 5 din prezentul PVC, însoțite de OP și extrase de cont, atașate la dosarul CR 1/CR 6 și CR TVA neeligibilă 3251/VVC/10.05.2012.

Procesul verbal încheiat cu ocazia vizitei la fața locului desfășurată în data de 18.02.2016 și documentele suport-fotografii anexate acestuia.

Adresa beneficiarului înregistrată la OI POSDRU MENCȘ cu nr. OI/1169/SJCSN/23.02.2016.

Sumele constatate ca neeligibile au fost incluse în următoarele cereri de rambursare:

Cererea intermediară de rambursare nr. 1 versiunea 1, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3164/VVC/21.01.2011.

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli, aferentă CR nr. 1 este de 21.938,72 lei, astfel:

– contribuție din fonduri UE:	18.889,86 lei (87,86%)
– contribuție publică națională:	2.610,09 lei (12,14%)
• buget de stat:	2.610,09 lei (100%)
• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuție eligibilă beneficiar:	438,77 lei (2.00%)
– TVA (recuperabilă, după caz):	0,00 lei

Cererea de rambursare nr. 6 suplimentară înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 689/SVPF/28.02.2014.

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli, aferentă CR nr. 6 este de 1.110,00 lei, astfel:

– contribuție din fonduri UE:	955,74 lei (87,86%)
– contribuție publică națională:	132,06 lei (12,14%)
• buget de stat:	132,06 lei (100%)
• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuție eligibilă beneficiar:	22,20 lei (2.00%)
– TVA (recuperabilă, după caz):	0,00 lei

Sumele constatate ca neeligibile aferente TVA neeligibilă au fost incluse în următoarele cereri de restituire a TVA plătite, aferentă cheltuielilor eligibile:

Cererea de rambursare TVA neeligibilă, înregistrată la OI POSDRU – MECTS (actual MENCȘ) cu nr. 3251/VVC/10.05.2012.

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de 5.265,27 lei, reprezentând TVA neeligibilă, astfel:

– contribuție din fonduri UE:	0,00 lei (87,86%)
– contribuție publică națională:	0,00 lei (12,14%)
• buget de stat:	0,00 lei (100%)
• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuție eligibilă beneficiar:	0,00 lei (2.00%)
– TVA (recuperabilă, după caz):	5.265,27 lei

11. Quantumul creanței bugetare rezultate din nereguli

Quantumul creanței bugetare rezultate din nereguli este de **22.587,75 lei**, la care se adaugă TVA neeligibil în sumă de 5.265,27 lei (27.853,02 lei), astfel:

– contribuție din fonduri UE:	19.845,60 lei
– contribuție publică națională de la bugetul de stat	2.742,15 lei
– TVA (recuperabilă, după caz)	5.265,27 lei

12. Debitor

a) Asociația GEDEON

b) Sediul social: Str. Soldat Ilie Mihail, nr.3, bloc nr.128, sc.1, ap. 9, sector 5, București, conform Notificării nr. 26 depusă la OIPOSDRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 531/C/01.02.2012 – adresă neactuală. Punct de lucru: Bulevardul Dinicu Golescu, Nr.21-23, Et.2, Ap.20. – adresă actuală.

c) Codul unic de înregistrare: 24769045.

d) Domiciliul fiscal: Str. Soldat Ilie Mihail, nr. 3, bloc nr. 128, sc. 1, ap. 9, sector 5, București, conform Notificării nr. 26 depusă la OIPOSDRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 531/C/01.02.2012.

e) Reprezentatul legal: Grigore Grigore Mihai, conform Notificării nr. 8 depusă la OIPOSDRU MECS (actual MENCȘ) cu nr. 402/C/20.01.2011.



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

Aspectele semnalate în suspiciunea de neregulă nr.OI/5030/SJCSN/28.05.2015, privind proiectul POSDRU/91/2.2/S/62447, al cărui beneficiar este Asociația Gedeon. Constatările în urma verificării acestei suspiciuni.

12.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/91/2.2/S/62447, înregistrat la AM POSDRU cu nr.E 5679/AZ/12.07.2010, coroborat cu următoarele;

Ghidul solicitantului *Condiții generale 2009*, Ghidul Solicitantului Condiții specifice – cererea de proiecte nr. 91 si corrigendumu-rile aplicabile acestora.

Prevederile Ordonanței de urgență nr. 64 din 3 iunie 2009, actualizată, privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru obiectivul convergență.

Prevederile Hotărârii nr. 759/2007, privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor efectuate prin programele operaționale, cu modificările si completările ulterioare, art.(2).

Regulamentul nr. 2.342/2002 al Comisiei de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului nr.1.605/2020 al Consiliului privind regulamentul financiar, aplicabil bugetului general al Comunității.

Prevederile Ordinului comun MMFPS/MFP nr.1117/2170 din 17 august 2010 pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin Programul operațional sectorial "Dezvoltarea resurselor umane 2007 - 2013", cu modificările si completările ulterioare.

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.

Ordonanța nr. 79/2003, privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, cu modificările și completările ulterioare.

OUG nr.66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările si completările ulterioare.

13. Creanța bugetară în sarcina debitorului

Debitorul, Asociația Gedeon, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare **22.587,75 lei**, la care se adaugă TVA neeligibil în sumă de **5.265,27 lei (în total 27.853,02 lei)**, după cum urmează:

a) aferent bugetului Uniunii Europene	19.845,60 lei (87,86%)
b) aferent bugetului de stat	2.742,15 lei (12,14%)
c) aferent TVA recuperată de la bugetul de stat, după caz	5.265,27 lei (2,00%)

14. Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 42 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță este la 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.

Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage dobânda și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare.

15. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este IBAN RO82TREZ70054010503XXXXX deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București, Adresa: Splaiul Unirii nr. 6 – 8, Sector 4, București, România. Cod fiscal MFE AMPOSDRU 20897750:

În conformitate cu prevederile art. 21 alin.(20) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu de creanță.

În temeiul art.43 lit.a din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.66/2011, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la pct.14 din prezentul proces-verbal.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță.

Prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit în 5 (cinci) exemplare originale.

Echipa de control formată din:

Iulian Șeler, ofițer verificare proiecte finanțate cu atribuții de ofițer de control

Emil Șerban, ofițer de control

Persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului:

Ana Dragnea, ofițer urmărire și recuperare creanțe

Avizat,

Valentin DINU, Șef Serviciu Juridic, Constatare și Stabilire Nereguli



UNIUNEA EUROPEANĂ



FE

Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NATIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE
OIPOSDRU

Direcția OIPOSDRU MENCs

Instrucțiunea nr. 93/11.04.2011

Anexa la Procesul verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare nr. _____

POSDRU/912.2/S/62447

Asociația Gedeon

SMIS 22074

Evidențierea cheltuielilor neeligibile constatate cu ocazia verificărilor efectuate

1. Cheltuieli cu personalul implicat în implementarea proiectului, cheltuieli indirecte/cheltuieli generale de administrare aferente personalului administrativ implicat în proiect

Nr. crt.	Categoria de cheltuieli din evidența cheltuielilor la cererea de rambursare	Numele/ prenumele expertului	Funcția deținută în proiect	Nr/data CIM (data înreg. în REVISA)	Statul de plată nr./data	Salariul brut	Contribuții datorate de angajat	Ventul net	Valoarea contribuțiilor datorate de angajat (CAS, CASS, Salariu și a altor contribuții de plată după caz)	Denumirea nr/data documentului justificativ de plată a cheltuielilor neeligibile	Valoarea totală a cheltuielilor neeligibile	Nr. cereri de rambursare în care a fost aprobată la plată cheltuielile neeligibile
1	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA

2. Alte tipuri de cheltuieli pentru derularea proiectului, cheltuieli de tip FEDR, cheltuieli pentru activități subcontractate (externalizate), cheltuieli pentru închirieri și leasing, cheltuieli de informare și publicitate, cheltuieli aferente participanților - grup țintă, cheltuieli cu cazarea, transportul și diurna aferente personalului, subvenții ajutoare/burse, cheltuieli generale de administrare altele decât cele cu resursa umană.

Nr. crt.	Categoria de cheltuieli din evidența cheltuielilor la cererea de rambursare	Tipul nr./data contractului și numele contractantului	Denumirea nr./data documentului justificativ	Valoarea documentului justificativ TVA	Valoarea TVA aferentă	Denumirea nr./data documentului justificativ de plată (OP, dispoziție de plată etc)	Valoarea cheltuieli aferente proiectului solicitată la rambursare, fără TVA	Valoarea TVA aferentă, aprobată la rambursare	Valoarea TVA aferentă cheltuieli neeligibile	Valoarea TVA aferentă cheltuieli neeligibile	Valoarea totală a cheltuielilor neeligibile	Nr. cereri de rambursare în care a fost aprobată la plată cheltuielile neeligibile
1	Alte tipuri de costuri - Cheltuieli de tip FEDR	Contractul de furnizare de echipamente IT, nr. 1797 din 21.02.2014 încheiat cu SC QUNATRIO Consulting SRL	FF nr. 68 din 01.03.2016	179188.08	43005.14	OP nr. 146 din 08.03.2011	179188.08	43005.14	21938.72	5265.27	27203.99	CR1
2	Alte tipuri de costuri - Cheltuieli de tip FEDR	Contract de furnizare nr. 2079 din 09.03.2011 încheiat cu SC Promoda International SRL	FF nr. 027 din 25.03.2011	10275.00	2466.00	OP nr. 239 din 09.05.2011, OP nr. 240 din 09.05.2011	10275.00	2466.00	1110.00	0.00	1110.00	CR6S
3												
4												
Total										23 048.72	5265.27	28313.99

Înțeles
Iulian Șel
Ofier SVFP cu atribuții de control

Aprobat,
Ella Ștefan
Director OIPOSDRU MENCs

Avizat
Dinu Valentin
Șef Serviciu Juristic, Consiliere și Stabilire Nereguli