

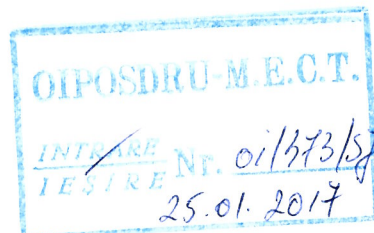


MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

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 CREAȚELOR BUGETARE PENTRU PROGRAMELE OPERATIONALE ÎN CADRUL OBIECTIVULUI CONVERGENȚĂ

Încheiată la data de 19.01.2017

privind proiectul POSDRU/156/1.2/G/136845 cu titlul „Dezvoltarea spiritului antreprenorial și competențe profesionale sporite pentru studenții din Regiunea Nord-Vest”, SMIS 53195, al cărui beneficiar este Asociația CITYAUDIT.RO

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 Naționale și Cercetării Științifice (Str. Spiru Haret nr.12, sector 1, București, cod fiscal 13729380, precum și adresa de corespondență din Știrbei Vodă nr.39, sector 1, București);

Verificarea este realizată de:

- Doamna Florina DEAC, având funcția de ofițer asistență tehnică cu atribuții de control,

în baza Deciziei nr. OI/1799/ES/31.08.2016 a procedat la efectuarea unei verificări administrative a cazului de suspiciune de neregulă înregistrată la OIPOS DRU MENCȘ cu nr. OI/5107/SJCSN/19.05.2016 și la MFE – AMPOS DRU cu nr. 43172/23.05.2016, suspiciune ce a fost întocmită în baza constatărilor cu implicații financiare cuprinse în Adresa DG PCU și a documentului atașat acesteia (Sesizarea de neregulă nr. 102/SMIP/15.04.2016), înregistrată la OIPOS DRU MENCȘ sub nr. OI/2129/SJCSN/13.05.2016, respectiv Adresa la care au fost atașate constatările formulate ca urmare a vizitei efectuate la beneficiarul/partenerul Universitatea "Babeș-Bolyai", ce conține următoarele constatări cu implicații financiare:

“[...] În urma analizării Raportului privind rezultatele preliminare ale verificării încrucișate efectuate în perioada 21-25 septembrie 2015 la beneficiarul/partenerul Universitatea Babes Bolyai, raport înregistrat la OIPOS DRU MENCȘ cu nr. OI/2455/SJCSN/13.05.2016 și care a fost întocmit ca urmare a misiunii de verificare încrucișată ce a avut drept scop acela de a depista potențiala dublă finanțare, au fost semnalate următoarele aspect ce vizează proiectul POSDRU/156/1.2/G/136845, astfel:

- În urma centralizării tuturor experților care au fost angajați pe proiect au fost identificate 308



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

înregistrări ce reprezentau suspiciuni de dublă finanțare. Pentru acestea au fost verificate documentele aferente (fișe de pontaj, rapoarte de activitate, livrabile, state de plată etc.) și au fost identificate neconcordanțe între documentele depuse pe proiecte diferite pentru același expert, livrabile asemănătoare și suprapuneri de interval orare. Totodată, ne-au fost furnizate documente în format editabil, iar în unele cazuri nu am primit documentele solicitate. (A se vedea Anexa 7 centralizator Resurse Umane_UBB).

- În raport sunt menționate următoarele constatări :

"2.1. Limitarea verificărilor datorită nefurnizării documentelor solicitate"

În vizita la fața locului, pentru următoarele persoane identificate ca fiind experți în mai multe proiecte în aceeași perioadă nu au fost puse la dispoziția ofițerilor de verificare documentele solicitate sau au fost furnizate documente în format editabil:

1.1 Colceriu Lia Mirela- pentru ID 136845 nu s-au prezentat documente pentru depistarea dublei finanțări pentru întreaga perioadă de suprapunere [...]"

b) Punctul de vedere exprimat de benefic iar/structura verificată:

[Se va menționa punctual de vedere al beneficiarului]

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea: Direcția OIPOS DRU MENCȘ

d) În perioada: 31.08.2016 – 15.11.2016; 16.01.2017-19.01.2017;

2. Baza legală a verificării

Prevederile art.4 și art.11 din Contractul de finanțare POSDRU/88/1.5/S/60203 înregistrat la D.G. AMPOS DRU sub nr. 1342/26.02.200, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu următoarele prevederi:

- 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Hotărârii de Guvern nr. 875/2011 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G.nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Contractul de finanțare proiectul POSDRU/156/1.2/G/136845 cu titlul „Dezvoltarea spiritului antreprenorial și competențe profesionale sporite pentru studenții din Regiunea Nord-Vest” SMIS 53195 înregistrat cu nr. OI/3466/D/19.05.2014, cu modificările și completările ulterioare;

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

- Denumirea: Asociația CITY AUDIT.RO
- Sediul/Domiciliul: Str. Avrig, Nr.12, Et.4, Sector 2, București
- Codul unic de înregistrare: 31960977
- Domiciliul fiscal: Str. Avrig, Nr.12, Et.4, Sector 2, București
- Reprezentant legal: Stancu Cătălin Ștefan

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- Numărul și data contractului: POSDRU/156/1.2/G/136845, înregistrat la înregistrat cu nr. OI/3466/D/19.05.2014, cu modificările și completările ulterioare



b) Titlul proiectului: „Dezvoltarea spiritului antreprenorial și competențe profesionale sporite pentru studenții din Regiunea Nord-Vest”

c) Perioada de implementare: 18 de luni începând cu data de 13.05.2014

d) Buget total¹: 2.168.456 lei, din care, 2.168.456 lei pentru cheltuieli eligibile, valoarea neeligibilă a proiectului 0,00 lei:

e) Surse de finanțare:

– contribuție din fonduri UE:	1.636.316,90 lei (77 %)
– contribuție publică națională:	488.769,98 lei (23%) din care:
din care:	
• buget de stat:	488.769,98 lei (100%)
• buget local:	0,00 lei
• alte surse publice:	0,00 lei
– contribuție privată:	0,00 lei
– contribuția eligibilă a beneficiarului:	43.369,12 lei (2 %)

f) Stadiul actual de implementare-proiectul este finalizat.

Din punct de vedere financiar, conform informațiilor furnizate de Serviciul Verificare Proiecte Finanțate:

1. A fost solicitată și plătită Cererea de prefinanțare nr. 1, înregistrată la OI POSDRU cu nr. 6456/SVFP/05.09.2014 pentru care în data de 09.09.2014 s-a dat bun de plată pentru suma de 108.422,80 lei plătită beneficiarului prin OP nr. 7010/29.09.2015. Prefinanțarea nu a fost recuperată/dedusă din cererile de rambursare până la data prezentei.

2. Au fost depuse următoarele cereri de rambursare:

➤ Cererea de rambursare nr.1, înregistrată la OIPOSDRU cu nr. 6224/SVPF/28.08.2014, în urma verificării administrative (tehnice și financiare) a fost acordat „bun de plată” pentru suma de 0 lei în data de 09.09.2014.

➤ Cererea de rambursare nr.2, înregistrată la OIPOSDRU cu nr. 8730/SVPF/17.11.2014, în urma verificării administrative (tehnice și financiare) a fost acordat „bun de plată” pentru suma de 0 lei în data de 07.09.2015.

➤ Cererea de rambursare nr.3, înregistrată la OIPOSDRU cu nr. 1777/SVPF/25.02.2015, în urma verificării administrative (tehnice și financiare) a fost acordat „bun de plată” pentru suma de 0 lei în data de 07.09.2015.

3. Cererea de plată nr.1 /31.08.2015 și Cererea de plată nr.2/30.09.2015, respinse.

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

¹ Bugetul total al proiectului la momentul semnării contractului de finanțare



Notificări:

- Notificarea nr.1, înregistrată la OIPOS DRU MEN cu nr. OI/7842/SSC 22.10.2014 prin care s-a modificat echipa de implementare a proiectului. Notificare a fost aprobată.

- ~~Notificarea nr.2, înregistrată la OI POS DRU MEN nr. OI /8313/SSC 04.11.2014 privind modificarea planului de implementare al activităților proiectului. Notificarea a fost respinsă.~~
- Notificarea nr.3, înregistrată la OIPOS DRU MEN cu nr. 9761/SSC/15.12.2014 prin care s-a modificat calendarul de implementare al activităților. Notificare a fost aprobată.
- Notificarea nr.4, înregistrată la OIPOS DRU MECS cu nr. 2067/SSC/05.03.2015 prin care s-a modificat calendarul de implementare al activităților. Notificare a fost aprobată.
- Notificarea nr.5, înregistrată la OIPOS DRU MECS cu nr. OI/3469/SSC/03.04.2015 prin care s-a modificat echipa de implementare a proiectului. Notificare a fost aprobată.
- Notificarea nr.6, înregistrată la OIPOS DRU MECS cu nr. OI/3558/SSC/07.04.2015 prin care s-a modificat adresa sediului social al Beneficiarului. Notificare a fost aprobată.
- Notificarea nr.7, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/5119/SSC/26.05.2015, privind modificarea echipei de implementare.
- Notificarea nr.8, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/6232/SSC/02.07.2011 privind modificarea graficului de implementare a proiectului.
- Notificarea nr.9, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/6489/SSC/10.07.2014, privind modificarea echipei de implementare.
- Notificarea nr.10, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/7010/SSC/27.07.2015, privind modificarea conturilor speciale ale beneficiarului Asociația Cityaudit.ro.
- Notificarea nr.11, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/7052/SSC/28.07.2015, privind modificarea echipei de implementare.

- ~~Notificarea nr.12, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/7986/SSC/25.08.2015, privind modificarea echipei de implementare.~~
- Notificarea nr.13, înregistrată la OIPOS DRU sub nr. OI/8363/SSC/04.09.20152011 privind modificarea graficului de implementare a proiectului.
- Actul adițional nr.1, înregistrat la OIPOS DRU sub nr. 3678/SSC/09.04.2014, privind detalierea bugetului proiectului, aprobat în data de 14.05.2015.
- Actul adițional nr.2, înregistrat la OIPOS DRU sub nr. 8921/SSC/23.09.2015, privind prelungirea perioadei de implementare a proiectului, respins conform adresei: OI/10679/23.10.2015.

5. Prezentarea verificărilor efectuate

Controlul a avut la bază verificarea aspectelor consemnate în suspiciunea de neregulă nr. OI/5107/SJCSN/19.05.2016, suspiciune ce a fost întocmită în baza constatărilor cu posibile implicații financiare cuprinse în Adresa DG PCU și a documentului atașat acesteia (Sesizarea de neregulă nr. 102/SMIP/15.04.2016), înregistrată la OIPOS DRU MENCȘ sub nr. OI/2129/SJCSN/13.05.2016, respectiv Adresa la care au fost atașate constatările formulate ca urmare a vizitei efectuate la beneficiarul/partenerul Universitatea "Babeș-Bolyai" - în raport cu documentele existente la dosarul



proiectului, a solicitărilor efectuate de Beneficiar cu ocazia depunerii cererilor de rambursare și a sumelor validate/rambursate în perioada de referință a Cererilor de Rambursare nr. 1- 3.

În urma verificărilor efectuate pe parcursul vizitei 21-25.09.2015 la beneficiarul/partenerul Universitatea "Babeș-Bolyai", au fost emise următoarele constatări cu implicații financiare:

"[...]2.1. În vizita la fața locului, pentru următoarele persoane identificate ca fiind experți în mai multe proiecte în aceeași perioadă nu au fost puse la dispoziția ofițerilor de verificare documentele solicitate sau au fost furnizate documente în format editabil:

1.1 Colceriu Lia Mirela- pentru ID 136845 nu s-au prezentat documente pentru depistarea dublei finanțări pentru întreaga perioadă de suprapunere [...]"

În urma verificării documentelor depuse la Cererile de rambursare în cazul proiectului POSDRU/156/1.2/G/136845, ofițerul asistență tehnică cu atribuții de control a constatat următoarele:

D-na Colceriu Lia Mirela a fost angajată a Universității "Babeș-Bolyai" (Partener), cu CIM/8888/26.06.2014, în perioada 27.06.2014-12.11.2015, 33 ore/lună, ocupând funcția de contabil.

Având în vedere constatarea referitoare la o perioadă de suprapunere în cazul d-nei Colceriu Lia Mirela, ofițerul asistență tehnică cu atribuții de control a solicitat beneficiarului, prin Adresa cu nr. OI/7703/SJCSN/05.09.2016, următoarele:

"1. Declarație a Beneficiarului cu toate proiectele în care a fost angajată doamna Colceriu Lia Mirela;

2. Contractele Individuale de Muncă, Acte Adicionale și fișa postului pentru toate proiectele în care a fost angajată doamna Colceriu Lia Mirela;

3. State de plată, fișe de pontaj, rapoarte de activitate, livrabile pentru toată perioada în care a prestat activități și a fost remunerată în cadrul proiectelor;

4. Listele experților pe termen scurt și a experților pe termen lung."

Beneficiarul Asociația Cityaudit.ro, prin Adresa cu nr. OI/3621/SJCSN/16.09.2016, a prezentat documente doar în cazul proiectului POSDRU/156/1.2/G/136845, declarând că a fost angajată a Partenerului 2 Universitatea "Babeș-Bolyai".

În urma verificărilor efectuate asupra documentelor preluate de la vizita din perioada 10-21.10.2016, înregistrate prin Adresa cu nr. OI/3940/24.10.2016, **s-a constatat că d-na Colceriu Lia Mirela a fost angajată simultan, în perioada mai 2014-noiembrie 2015, în următoarele proiecte POSDRU:**

• POSDRU/156/1.2/G/136845- CIM/8888/26.06.2014, perioada 27.06.2014-12.11.2015, 33 ore/lună- funcția contabil, încadrată la Resurse Umane până în luna octombrie 2014, iar din octombrie 2014 încadrată la Cheltuieli generale de administrație;

• POSDRU/161/1.2/G/138032- CIM/8510/09.05.2014, perioada 15.05.2014-04.11.2015, 28 ore/lună- funcția contabil, încadrată la Resurse Umane până în luna octombrie 2014, iar din octombrie 2014 încadrată la Cheltuieli generale de administrație;

• POSDRU/159/1.5/S/142115- CIM/8591/15.05.2014, perioada 16.05.2014-07.10.2015, 20 ore/lună- funcția contabil, încadrată la Resurse Umane până în luna octombrie 2014, iar din octombrie 2014 încadrată la Cheltuieli generale de administrație;

În plus, s-a constatat că d-na Colceriu Lia Mirela în perioada mai 2014-octombrie 2014 deține și o funcție de bază pentru care a raportat 8 ore zilnic (ore alocate altor activități).

Prin Adresa UBB cu nr.20229 /20.10.2016 înregistrată la OI cu nr. 3940/24.10.2016 d-na Lia Colceriu a declarat următoarele: *"...am întocmit Anexa 6 – Raport de activitate și Anexa 7-Fișa individuală de pontaj pentru contractul POSDRU 142115, contract în care am fost angajată la RU pe perioada mai 2014-septembrie 2014.Începând cu luna octombrie 2014, conform noilor instrucțiuni POSDRU, am fost transferată la CGA și s-a renunțat la raportarea acestor anexe..."*

În cazul proiectului POSDRU/159/1.5/S/142115 au fost prezentate fișe individuale de pontaj până în luna octombrie 2014, iar din octombrie 2014 fișe colective de prezență. În pontajele prezentate pentru Proiectul 1 POSDRU/159/1.5/S/142115 se regăsește, începând cu luna iunie 2014 Proiect 2 POSDRU/161/2.1/G/138032, iar din luna iulie 2014 Proiect 2 POSDRU/161/2.1/G/138032 și Proiect 3 POSDRU/156/1.2/G/136845

Prin urmare, în scopul demonstrării evitării dublei finanțări, i s-au solicitat Partenerului 2 Universitatea "Babeș-Bolyai", prin Adresa cu nr. OI/9228/SJCSN/27.10.2016 următoarele informații/ documente în cazul celor 3 proiecte pentru d-na Colceriu Lia Mirela:

- Toate Fișele individuale de pontaj aferente lunilor mai-octombrie 2014, individual, pentru fiecare proiect în parte; se exemplifică situația în care nu a fost prezentată decât fișa de pontaj pentru luna mai 2014 proiect POSDRU/159/1.5/S/142115, deși în aceeași luna a prestat activități pentru funcția de contabil- încadrată la Resurse umane- și în cazul proiectului POSDRU/156/1.2/136845;
- Contractul individual de muncă pentru funcția de baza- conform orelor declarate ca efectuate pentru alte activități, iar în cazul în care nu se menționează explicit norma de lucru zilnică, o declarație (asumată de persoanele responsabile) a intervalului orar aferent acesteia;
- Pentru perioada octombrie 2014-noiembrie 2015, pentru toate cele 3 proiecte, o situație centralizată a intervalelor orare lucrate pentru fiecare proiect, inclusiv funcția de bază.

Partenerul 2 Universitatea "Babeș-Bolyai", prin Adresa cu nr. OI/4113/SJCSN/15.11.2016, a prezentat documente în cazul proiectelor POSDRU/156/1.2/G/136845, POSDRU/159/1.5/S/142115 și POSDRU/161/1.2/G/138032.

Prin Adresa UBB (fără număr de înregistrare UBB) înregistrată la OI cu nr. 4113/SJCSN/15.11.2016 d-na Mirela Lia Colceriu a declarat următoarele: *"...vă comunic faptul că am fost angajată la CGA pe proiectul POSDRU 136845 de la începutul proiectului până la sfârșit. Am întocmit Anexa 7-Fișa individuală de pontaj pe toată perioada în care am fost angajată pe cele trei proiecte inclusiv funcția de bază. Menționez că pentru singurul proiect pe care la RU în perioada mai 2014-sept.2014 este POSDRU 142115 ..."*

Prin Adresa UBB (fără număr de înregistrare UBB, din data de 09.11.2016) înregistrată la OI cu nr. 4113/SJCSN/15.11.2016 dl director R.U Mircea Rațiu a declarat următoarele: *"Referitor la solicitarea dvs. privind executarea contractului individual de muncă înregistrat cu nr. 5213/14.07.2008, încheiat cu d-na Mirela Lia Colceriu, având funcția de administrator financiar (funcția de bază) la Serviciul Contabilitate din cadrul Direcției Financiar-Contabile a UBB, vă comunicăm că doamna este angajată cu normă întreagă, durata timpului de lucru fiind de 8 ore/zi. Programul de lucru al salariatei este de Luni-Vineri în intervalul orar 8⁰⁰ - 16⁰⁰."*

Din verificarea efectuată de către ofițerul de control asupra tuturor versiunilor de documente transmise prin Adresele cu nr. OI/3621/SJCSN/16.09.2016, nr. OI/3940/SJCSN/24.10.2016 și nr. OI/4113/SJCSN/15.11.2016 pentru perioada cu angajarea simultană 27.06.2014-12.11.2015 (aferentă proiectului POSDRU/156/1.2/G/136845) și a documentelor existente la dosarul Cererilor de rambursare, au reieșit următoarele:

- Cheltuielile solicate la rambursare aferente Fișelor colective de prezență/individuale de pontaj pentru proiectul POSDRU/156/1.2/G/136845 din perioada iulie 2014-noiembrie 2014 nu au fost validate;
- Prin Adresa cu nr. OI/3940/SJCSN/24.10.2016 au fost transmise Fișe individuale de pontaj (Anexa 7), pentru toate cele trei proiecte, putând fi identificat numărul de ore și intervalul orar prestat pentru fiecare proiect;
- Prin Adresa UBB (fără număr de înregistrare UBB, din data de 09.11.2016) înregistrată la OI cu nr. 4113/SJCSN/15.11.2016 dl director R.U Mircea Rațiu a declarat, referitor la funcția de bază, că *"doamna este angajată cu normă întreagă, durata timpului de lucru fiind de 8 ore/zi. Programul*



de lucru al salariatei este de Luni-Vineri în intervalul orar 8⁰⁰ - 16⁰⁰.";

- În urma verificării Fișelor colective de prezență/individuale de pontaj pentru proiectul POSDRU/156/1.2/G/136845 din perioada decembrie 2014-noiembrie 2015, corelate cu declarația d-lui director R.U Mircea Rațiu nu au fost constatăte suprapuneri ale intervalelor orare sau depășire a numărului maxim de 13 ore/zi prevăzut de Instrucțiunea AMPOSDRU nr. 64/01.02.2013;

6. Motivele de fapt

Verificarea aspectelor cu posibile implicații financiare cuprinse în suspiciunea de neregulă înregistrată la OIPOSDRU MENCS cu nr. OI/5474/SJCSN/02.06.2016 și la MFE – AMPOSDRU cu nr. 47674/07.06.2016, suspiciune ce a fost întocmită în baza aspectelor consemnate în Adresa DG PCU și a documentului atașat acesteia (Sesizarea de neregulă nr. 102/SMIP/15.04.2016), înregistrată la OIPOSDRU MENCS sub nr. OI/2129/SJCSN/13.05.2016, respectiv Adresa la care au fost atașate constatările formulate prin Raportul privind rezultatele preliminare ale verificării încrucișate efectuate la beneficiarul/partenerul Universitatea "Babeș-Bolyai" în perioada 21-25.09.2015.

7. Temeiul de drept

Prevederile Contractului de finanțare **POSDRU/156/1.2/G/136845**, înregistrat la înregistrat cu nr. **OI/3466/D/19.05.2014**, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu următoarele prevederi:

- Prevederile Hotărârea nr. 759 din 11 iulie 2007, privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale;
- Prevederile O.U.G.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;
- Ordinul nr. 1.117/17.08.2010 pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin POSDRU 2007-2013.

8. Concluziile activității de verificare

În conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, OIPOSDRU-MENCS a dispus verificarea administrativă a aspectelor menționate în Suspiciunea de neregulă înregistrată la OIPOSDRU MENCS cu nr. OI/5107/SJCSN/19.05.2016 și la MFE – AMPOSDRU cu nr. 43172/23.05.2016, suspiciune ce a fost întocmită în baza ce a fost întocmită în baza aspectelor consemnate în Adresa DG PCU și a documentului atașat acesteia (Sesizarea de neregulă nr. 102/SMIP/15.04.2016), înregistrată la OIPOSDRU MENCS sub nr. OI/2129/SJCSN/13.05.2016, respectiv Adresa la care au fost atașate constatările formulate prin Raportul privind rezultatele preliminare ale verificării încrucișate efectuate la beneficiarul/partenerul Universitatea "Babeș-Bolyai" în perioada 21-25.09.2015.

Din verificarea efectuată de către ofițerul de control asupra tuturor versiunilor de documente transmise prin Adresele cu nr. OI/3621/SJCSN/16.09.2016, nr. OI/3940/SJCSN/24.10.2016 și nr. OI/4113/SJCSN/15.11.2016 pentru perioada cu angajarea simultană 27.06.2014-12.11.2015 (aferentă proiectului POSDRU/156/1.2/G/136845) și a documentelor existente la dosarul Cererilor de rambursare, nu au fost constatăte suprapuneri ale intervalelor orare sau depășire a numărului maxim de 13 ore/zi prevăzut de Instrucțiunea AMPOSDRU nr. 64/01.02.2013;

În conformitate cu prevederile art.31 alin. (1), din O.U.G. nr.66/2011, activitatea de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare poate fi reluată de aceeași structură sau de altă structură



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

prevăzută la art.20 dacă, până la data împlinirii termenului de prescripție, apar alte date suplimentare necunoscute la data efectuării verificărilor și/sau erori de calcul.

În realizarea verificărilor din prezentul document, echipa de control a avut în vedere și prevederile art. 2 alin.(1) lit.n) din O.U.G. nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora „*orice măsură administrativă adoptată trebuie să fie adecvată, necesară și corespunzătoare scopului urmărit, atât în ceea ce privește stabilirea creanțelor bugetare rezultate din nereguli, ținând seama de natura și frecvența neregulilor constatate și de impactul financiar al acestora asupra proiectului/programului respectiv*”.

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de 0,00 lei, din care:

- contribuție din fonduri UE: 0,00 lei (77%);
- contribuție publică națională: 0,00 lei (23%) din care:
 - buget de stat: 0,00 lei (23%)
 - buget local: 0,00 lei
 - alte surse publice: 0,00 lei
- contribuție privată: 0,00 lei
- contribuție eligibilă beneficiar: 0,00 lei (2%)
- TVA: NA

10. Documente probante

- Suspiciunea de neregulă nr. OI/5107/SJCSN/19.05.2016;
- Documentele justificative (tehnice și financiare) puse la dispoziție de către Serviciul Verificare Proiecte Finanțate aferente cererilor de rambursare depuse de beneficiar:

Cererea de rambursare nr.1, înregistrată cu nr. OI/6224/SVPF/28.08.2014;

Cererea de rambursare nr.2, înregistrată cu nr. OI/8730/SVPF/17.11.2014;

Cererea de rambursare nr.3, înregistrată cu nr. OI/1777/SVPF/25.02.2015;

Cererea de plată nr.1 /31.08.2015;

Cererea de plată nr.2/30.09.2015;

- Adresa solicitare documente nr. OI/7703/SJCSN/05.09.2016;
- Documente depuse prin Adresa nr. OI/3621/SJCSN/16.09.2016;
- Documente depuse prin Adresa nr. OI/3940/SJCSN/24.10.2016;
- Adresa solicitare documente nr. OI/9228/SJCSN/27.10.2016;
- Documente depuse prin Adresa nr. OI/SJCSN/4113/SJCSN/15.11.2016;

11. Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli

12. Debitor

Nu este cazul.



12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

Nu este cazul.

12.2 Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

Nu este cazul.

13. Creanță bugetară în sarcina debitorului

Nu este cazul.

14. Termen de plată

Nu este cazul.

15. Cont bancar de recuperare

Nu este cazul.

Prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență a fost întocmit în 5 (cinci) exemplare originale.

Echipa de control:

Doamna Florina DEAC, Ofițer asistență tehnică cu atribuții de control

Semnătură

Persoană stabilită pentru desemnarea debitorului

Doamna Ana DRAGNEA, Ofițer de control

Semnătură

Avizat:

Dl. Valentin Dinu, Șef Serviciu Juridic, Constare și Stabilire Nereguli

Semnătură

