



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

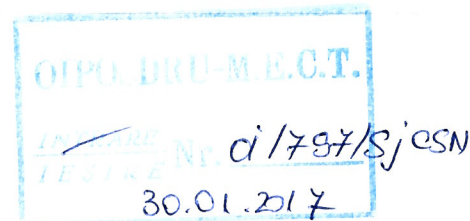
Investește în oameni!

Fondul Social European

Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

În atenția domnului Vladimir Rovințescu

Director General – D.G. P.C.U. – MDRAPFE



Stimate domn,

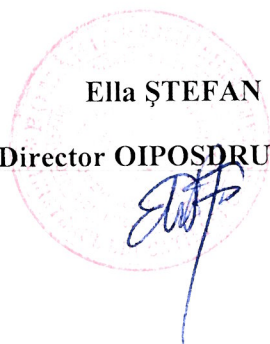
Vă transmitem atașată (în două exemplare originale) Procesul verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență întocmit în urma verificării administrative a suspiciunii de neregulă înregistrată la OIPOS DRU MEN cu nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016 și la AMPOS DRU cu nr. 83661/12.10.2016, pentru proiectul POS DRU/181/2.1/S/154497, cod SMIS: 57982.

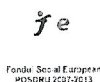
Prin titlul de creanță atașat prezentei adrese nu a fost stabilită în sarcina beneficiarului – Asociația ABA DEL TIN din Suceava o creanță de plată pentru cheltuielile validate și rambursate beneficiarului fiind deja emise titluri de creanță.

Cu considerație,

Ella ȘTEFAN

Director OIPOS DRU-MEN





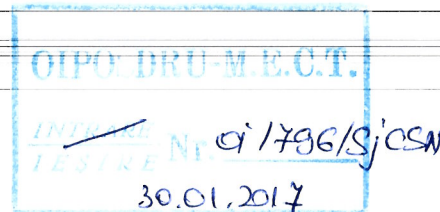
MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

Investește în oameni!
Fondul Social European
Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

În atenția domnului Ștefan PURICI, Președinte

POSDRU/181/2.2/S/154497, Cod SMIS: 57982

Asociația ABA DEL TIN din Suceava



Stimate domn,

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 fondurilor naționale publice aferente acestora, OIPOS DRU-MEN a dispus verificarea administrativă a aspectelor cu implicații financiare menționate în suspiciunea de neregulă cu nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016.

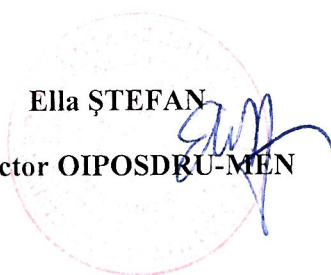
În urma analizării documentației justificative aferente contractului de finanțare **POSDRU/181/2.2/S/154497** cu titlul “Educație remedială și învățare asistată pentru prevenirea părăsirii timpurii a școlii și asistență pentru programe de tip A doua șansă pentru reintegrare în educație a celor ce au părăsit timpuriu școala”, cod SMIS 57982, Direcția OIPOS DRU-MEN, în calitate de autoritate cu competențe în gestionarea fondurilor europene nu a fost stabilită în sarcina beneficiarului Asociația ABA DEL TIN din Suceava— o creanță de plată pentru cheltuielile validate și rambursate beneficiarului fiind deja emise titluri de creanță.

În conformitate cu prevederile art 21 alin.(20) din O.U.G. nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, Procesul verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, atașat prezentei adrese, constituie titlu de creanță și poate fi contestat în termen de 30 de zile de la data comunicării în conformitate cu prevederile art.47 din O.U.G. nr.66/2011.

Cu considerație,

Ella ȘTEFAN

Director OIPOS DRU-MEN





MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

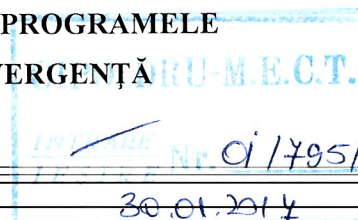
Investește în oameni!

Fondul Social European

Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

Aprobat,
Ella ȘTEFAN
Director OIPOS DRU-MEN

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



Încheiat la data de 27.01.2017

privind proiectul POSDRU/181/2.2/S/154497 cu titlul “Educație remedială și învățare asistată pentru prevenirea părăsirii timpurii a școlii și asistență pentru programe de tip A doua șansă pentru reintegrare în educație a celor ce au părăsit timpuriu școala”, cod SMIS 57982, al cărui beneficiar este Asociația ABA DEL TIN.

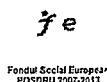
1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competente în gestionarea fondurilor europene/structurii de control

- a) Organismul Intermediar pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane - Ministerul Educației Naționale
- b) Sediul: str. Spiru Haret nr.12, sector 1, București
- c) Codul unic de înregistrare: 13729380
- d) Domiciliul fiscal: str. Spiru Haret nr.12, sector 1, București
- e) Punct de lucru: str. Știrbei Vodă nr.39, sector 1, București

Echipa de verificare formată din:

- doamna Ioniță Georgiana, Ofițer SAT cu atribuții de ofițer antifraudă și control din cadrul OIPOS DRU-MEN, în baza Deciziei nr. OI/2039/ES/19.10.2015, avizată de Directorul Direcției OIPOS DRU-MEN, care a procedat la efectuarea unei verificări documentare a suspiciunii de fraudă înregistrată la OIPOS DRU MENCs cu nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016, respectiv la AMPOS DRU cu nr. 83661/12.10.2016, privind proiectul POSDRU/181/2.2/S/154497 al cărui beneficiar este Asociația ABA DEL TIN din Suceava, prin care au fost semnalate următoarele aspecte:

« În timpul misiunii ex-post la Partenerul 5-UAT PRISACANI în cadrul proiectului POSDRU/181/2.2/S/154497 (SMIS 57982), primarul comunei a afirmat în nenumărate ori că “nu a existat niciun proiect”, că “nu au fost predate la schimbarea primarului documente ale proiectului”, că “în realitate la UAT Prisăcani nu s-au desfășurat activitățile raportate”, “că nu s-a făcut o selecție



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

corectă a persoanelor din proiect, atât elevi cât și formatori”, că “experții nu au fost formatori” și că “au existat nemulțumiri ale părinților legate de valoarea rechizitelor primite”.

Ulterior, sunt transmise și pe mail de către M. B. T, cu următoarea formulare:

“Bună ziua,

Doresc să vă informez în legătură cu câteva ilegalități-comise în cadrul desfășurării acestui proiect.

Aname:

Nu a fost respectată procedura de selecție a grupului țintă. Conform Calendarului de selecție (ART.4.5, din procedura de selecție). Nu a fost numită Comisia de selecție a grupului țintă, aceasta trebuia numită pe data de 30.04.2015. Cu toate acestea în perioada 04.05-09.05/2015, s-a desfășurat procedura de selecție. O dispoziție privind stabilirea comisiei se înregistrează pe data de 24.05.2015, având numărul 82. Această dispoziție se întocmește în baza referatului doamnei Catrina Mariana, coordonator proiect în data de 25.05.2015. Mult după selecția GT 25 (Această decizie se găsește la Primăria Prisăcani).

Un alt aspect îl reprezintă faptul că la data angajării experții formatori (inclusiv coordonatorul de proiect și toți ceilalți, cu câteva excepții) nu dețineau o diplomă de formator, nu îndeplineau condițiile să aplice la acest proiect. S-au desfășurat în cadrul școlii cu o firmă particulară Training Cariere SRL, CUI 24881382, Pașcani, cursuri de formator, respectiv în data de 7.8.11.12/ 05, în total 8 ore (câte două ore pe zi, de la ora 13-15). Pe data de 14 mai s-a ținut examenul. Ulterior s-a eliberat o diplomă cu specializarea formator, perioada desfășurării cursurilor 05.05-15.05/2015, 60 de ore (de fapt 8 ore mari și late) cod 242401, data eliberării diplomei 15.09.2015. Mult după angajare. (aceste informații se găsesc pe diplomă, în dosarul de angajare).

Pentru celelalte activități 3, 4,5 unde erau activități cu grupe de elevi, pentru a avea loc și profesorii să-și justifice activitatea, au participat tot copii din GT 1 (nu știu exact la care din activități, dar erau ore de matematică, română, cultură civică), astfel copii au depășit numărul de ore pe care trebuia să-l aibă într-o săptămână. Erau chemați la școală în fiecare zi inclusiv sâmbătă și duminică. Părinții venind și cerând cont doamnei Catrina, pentru acest fapt. Copii nu aveau nicio zi liberă, cu toate că erau în vacanță. Aceste aspecte se pot verifica pe listele de prezență.

Sunt și nemulțumiri din partea părinților legate de rechizitele pe care copii le-au primit, ei susțin că valoarea acestora nu a fost de 800 de lei, au primit de cel mult 300 de lei.

Sper să vă fie de ajutor aceste informații, ele se pot demonstra cu documente, documentele se găsesc la primărie și la școală. Doamna Catrina știe foarte bine aceste aspecte.

Vă fac cunoscut faptul că voi adresa o sesizare atât Inspectoratului Școlar Iași, cât și DNA

Cu respect, ”»

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

- nu este cazul

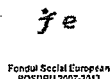
c) Locul unde s-a desfășurat verificarea:

- sediul OI POSDRU MEN

d) În perioada: 17.10.2016- 27.01.2017

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, cu modificările și completările ulterioare.



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NATIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

b) Prevederile H.G. nr.875/2011 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G.nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare;

b) Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/181/2.2/S/154497 înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/2700/D/23.03.2015, cu modificările și completările ulterioare.

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

- a) Denumirea: Asociația ABA DEL TIN
- b) Sediul: Calea Unirii nr.15, Suceava, România
- c) Codul fiscal: 17538447
- d) Domiciliul fiscal: Calea Unirii nr.15, Suceava, România
- e) Reprezentatul legal: Ștefan PURICI, Președinte

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

a) Numărul și data contractului: Contractul de finanțare POSDRU/181/2.2/S/154497 înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/2700/D/23.03.2015, cu modificările și completările ulterioare, cod SMIS 57982.

b) Titlul proiectului: "Educație remedială și învățare asistată pentru prevenirea părăsirii timpurii a școlii și asistență pentru programe de tip A doua șansă pentru reintegrare în educație a celor ce au părăsit timpuriu școala"

c) Perioada de implementare: 9 luni începând cu data de 23.03.2015 până la data de 31.12.2015

d) Buget total: 6.231.975,00 lei valoarea totală eligibilă estimată¹.

e) Surse de finanțare:

– contribuție din fonduri UE: 5.365.904,97 lei (87,86%);

– contribuție publică națională: 741.430,53 lei (12,14%)

din care:

• buget de stat: 741.430,53 lei (100%)

• buget local: 0,00 lei

• alte surse publice: 0,00 lei

– contribuție privată: 0,00 lei

– contribuția eligibilă a beneficiarului: 123.639,50 lei (2%)

f) Stadiul actual de implementare – încheiat

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

1. A fost solicitată spre rambursare și plătită prefinanțare în sumă totală de 311.598,75 lei aferentă Cererii de prefinanțare nr.1 înregistrată la OIPOS DRU MENCS cu nr. OI/5383/SVPP/04.06.2015 pentru care a fost dat bun de plată în data de 29.05.2015, reprezentând 5% din valoarea totală eligibilă a proiectului.

¹ Bugetul proiectului la data semnării contractului de finanțare 23.03.2015



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

2. Au fost depuse următoarele Cereri de rambursare/Cereri de plată:

- Cererea de rambursare nr.1, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/7361/SVPPF/06.08.2015 perioada de referință 23.03.2015-31.05.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 22.731,32 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 19.572,30 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 2.704,39 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 4.54,63 lei (2%), a fost dedusă prefinanțare în sumă de 4.546,26. Bun de plată acordat în data de 28.08.2016 pentru suma de 17.730,43 lei.
- Cererea de plată nr.1, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/8067/SVPPF/27.08.2015 perioada de referință 04.06.2015-31.07.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de plată fiind suma de 464.238,04 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 399.721,95 lei (87,86%); valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 55.231,33 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 9.284,76 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 08.10.2015 pentru suma de 454.953,28 lei.
- Cererea de plată nr.2, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/9314/SVPPF/30.09.2015 perioada de referință 25.09.2015-30.09.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de plată fiind suma de 795.684,61 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 685.106,73 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 94.664,19 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 15.913,69 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 26.10.2015 pentru suma de 779.770,92 lei.
- Cererea de plată nr.3, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/10557/SVPPF/02.11.2015 perioada de referință 26.10.2015-29.10.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de plată fiind suma de 1.000.073,19 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 861.091,02 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 118.980,71 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 20.001,46 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 20.11.2015 pentru suma de 980.071,73 lei.
- Cererea de rambursare nr.2, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/10544/SVPPF/22.11.2015 perioada de referință 01.06.2015-31.08.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 257.998,89 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 222.144,27 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 30.694,64 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 5.159,98 lei (2%), a fost dedusă prefinanțare în sumă de 144.447,39 lei. Bun de plată acordat în data de 22.11.2015 pentru suma de 108.391,52 lei.
- Cererea de rambursare nr.3 aferentă cererii de plată 1, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/12714/SVPPF/23.12.2015 perioada de referință 20.08.2015-24.08.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de fiind suma de 464.238,04 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 399.721,95 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 55.231,33 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 9.284,76 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 08.01.2016.
- Cererea de plată nr.4, înregistrată la OIPOS DRU – MECT cu nr.OI/11259/SVPPF/13.11.2015 perioada de referință 10.11.2015 – 12.11.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de plată fiind suma de 865.120,00 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 744.892,54 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 102.925,06 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 17.302,40 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 22.11.2015 pentru suma de 847.817,60 lei.
- Cererea de rambursare nr.4 aferentă cererii de plata nr 2, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/12458/SVPPF/15.12.2015, perioada de referință 25.09.2015-28.09.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 795.684,61 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 685.106,73



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 94.664,19 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 15.913,69 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 11.01.2016.

• Cererea de rambursare nr.5 aferentă cererii de plată nr.3, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/122/SVPF/07.01.2016, perioada de referință 26.10.2015-28.10.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 1.000.073,19 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 861.091,02 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 118.980,71 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 20.001,46 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 22.01.2016.

• Cererea de rambursare nr.6 aferentă cererii de plată nr.4, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/226/SVPF/12.01.2016, perioada de referință 10.11.2015-12.11.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 865.120,00 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 744.892,54 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 102.925,06 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 17.302,40 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 10.02.2016.

• Cererea de lichidare nr.1, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/11258/SVPF/13.11.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de lichidare fiind suma de 638.789,93 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 410.008,47 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 56.652,66 lei (2%), a fost dedusă prefinanțare în sumă de 162.605,10. Bun de plată acordat în data de 02.12.2015 pentru suma de 466.661,13 lei

• Cererea de rambursare nr.7 versiunea nr.2 aferentă cererii de lichidare , înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/496/SVPF/21.01.2016, perioada de referință 01.11.2015-31.12.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 514.128,87 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 442.679,35 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 61.166,94 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 10.282,58 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 23.02.2016 pentru suma de 37.185,16 lei

• Cererea de rambursare nr.8 finală, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/1019/SVPF/15.02.2016, perioada de referință 01.11.2015 – 31.12.2015, valoarea eligibilă validată a cererii de rambursare fiind suma de 575.285,03 lei din care: valoare rambursabilă din FSE 495.336,52 lei (87,86%), valoare eligibilă rambursabilă din bugetul național 68.442,81 lei (12,14%), cofinanțarea beneficiarului 11.505,72 lei (2%), nu a fost dedusă prefinanțare. Bun de plată acordat în data de 09.03.2016 pentru suma de 401.174,23.

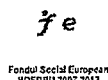
Au fost înregistrate următoarele modificări ale contractului de finanțare:

1. Solicitări de modificare a contractului prin Notificare:

- Notificarea nr.1, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/9110/SSC/27.09.2015, a fost respinsă prin scrisoarea de respingere nr. OI/9902/SSC/07.10.2015;
- Notificarea nr.2, înregistrată la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/10622/SSC/03.11.2015, privind modificarea echipei de management

2. Solicitări de modificare ale contractului de finanțare prin Act Adicional:

- Actul adițional nr.1, înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/6783/SSC/21.07.2015; privind modificarea Anexa 3- Acord de parteneriat, Contract de finanțare art 2- durata de implementare, Art.15: Anexele contractului – Anexa I Cererea de finanțare și Anexa II Bugetul proiectului - aprobat în data de 23.03.2015;
- Actul adițional nr.2, înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/4492/SSC/07.05.2015 respinsă conform Scrisorii de respingere nr. OI/5788/SSC/22.06.2015;



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

- Actul adițional nr.3, înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/1027/SSC/27.10.2015, privind modificarea, Contract de finanțare , Art.15: Anexele contractului – Anexa I Cererea de finanțare și Anexa II Bugetul proiectului - aprobat în data de 23.03.2015;

- Actul adițional nr.4, înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr.OI/12643/SSC/21.12.2015, privind modificarea Contract de finanțare art 2- durata de implementare și graficul activităților, - aprobat în data de 23.03.2015;

Conform documentelor existente la dosarul de contractare, proiectul POSDRU/181/2.2/S/154497 s-a desfășurat în parteneriat, conform Acord de Parteneriat nr.47/29.12.2014, cu modificările și completările ulterioare, având următoarea componență:

- ABA DEL TIN din Suceava în calitate de Solicitant.
- Asociația Infojus. din Iași în calitate de Partener 1.
- Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Golăiești în calitate de Partener 2.
- Asociația pentru sprijin în dezvoltarea economiei sociale-incluziune, responsabilitate cooperatistă, antreprenariat social din Tulcea în calitate de Partener 3.
- Unitatea Administrativ Teritorială Oraș Târgu Bujor din Galați în calitate de Partener 4.
- Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Prisăcani din Iași în calitate de Partener 5.

5. Prezentarea verificărilor efectuate

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 fondurilor naționale publice aferente acestora, autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene a dispus verificarea administrativă a aspectelor cu implicații financiare cuprinse în suspiciunea de fraudă înregistrată la Direcția OIPOS DRU MENCS sub nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016.

În baza deciziei de aprobare a verificării administrative cu nr. OI/2039/ES/19.10.2016, a fost mandatată echipa de control în scopul verificării aspectelor cu implicații financiare cuprinse în suspiciunea de fraudă privind situațiile de natura celor prevăzute art.2 alin.(1) lit b) din O.U.G. nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere limitele de competență stabilite în sarcina autorității cu competențe europene s-au luat măsurile necesare în vederea stabilirii existenței de nereguli raportat la prevederile art.9, pct (2) din contractul de finanțare.

La momentul efectuării controlului suspiciunii de fraudă, în cadrul proiectului POSDRU/181/2.2/S/154497, beneficiarului ABA DEL TIN din Suceava îi fuseseră rambursate următoarele cheltuieli:

- 311.598,75 lei- Cererea de prefinanțare;
- 22.731,32 lei- Cererea de rambursare nr.1;
- 454.953,28 lei- Cererea de plata nr.1;
- 257.998,89 lei- Cererea de rambursare nr.2;
- 779.770,92 lei- Cererea de plata nr.2;
- 980.071,73 lei - Cererea de plata nr.3;
- 464.238,04 lei- Cererea de rambursare nr 3 aferentă cererii de plata nr 1;



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

- 847.817,60 lei- Cererea de plata 4;
- 795.684,61 lei- Cererea de rambursare nr.4 aferentă cererii de plata nr 2;
- 1.000.073,19 lei- Cererea de rambursare nr.5 aferentă cererii de plata nr 3;
- 865.120,00 lei- Cererea de rambursare nr 6 aferentă cererii de plată 4;
- 514.128,87 lei- Cererea de rambursare nr.7 aferentă cererii de lichidare;
- 575.285,03 lei- Cererea de rambursare nr.8 finală.

În urma verificării administrative a aspectelor cu implicații financiare cuprinse în suspiciunea de fraudă, înregistrată la OIPOSDRU-MENCS cu nr.OI/8782/SJCSN/10.10.2016, la analiza documentației tehnice și financiare pusă la dispoziție de către Serviciul Verificare Proiecte Finanțate din cadrul Direcției OIPOSDRU MEN au fost constatate următoarele:

Au fost verificate toate categoriile de cheltuieli ale cererilor de rambursare aferente Partenerului 5 UAT PRISĂCANI și au rezultat următoarele:

- Calendarul de selecție a grupului țintă nu a fost respectat de către P5- UAT PRISĂCANI conform procedurii stabilite la nivel de proiect. În urma verificării procedurii de selecție a grupului țintă, P5 a emis Decizia de numire a comisiei în data de 27.05.2015, iar conform art.4.5 din Procedura de selecție, data de numire a Comisiei de selecție era stabilită pe 30.04.2015. **Urmare a celor constatate mai sus, echipa de control stabilită, concluzionează că această abatere nu are un impact financiar asupra bugetului alocat grupului țintă aferent P5- UAT PRISĂCANI.**

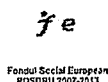
- Experți formatori menționați în suspiciunea de fraudă nr.OI/8782/SJCSN/10.10.2016, îndeplinesc toate condițiile de eligibilitate conform Instrucțiunii nr.103, art.8.24 *“Pentru experții pe termen scurt și personalul administrativ/auxiliar, la cererea de rambursare în care se solicită prima dată rambursarea cheltuielilor salariale, se va atașa CV Europass în vederea verificării plafoanelor salariale decontate în conformitate cu GCG 2013, în funcție de experiența profesională specifică.”;*

- Proiectul *“Educație remedială și învățare asistată pentru prevenirea părăsirii timpurii a școlii și asistență pentru programe de tip A doua șansa pentru reintegrare în educație a celor ce au părăsit timpuriu școala”* are ca obiectiv– *“Asistența educațională pentru creșterea interesului pentru educația primară și gimnazială, inclusiv prin ajutoare care să faciliteze activitatea de învățare”*. Conform Catalogului de prezență, la cursurile din cadrul Activităților 3, 4, 5, s-a constatat desfășurarea cursurilor în zilele de sâmbătă și duminică aferente lunii Septembrie și Octombrie 2015, pentru îndeplinirea obiectivului propus în cererea de finanțare.

Echipa de control nu a identificat indicii de fraudă în urma verificării documentelor depuse de partener. Formatorii au specificat în contractual individual de muncă program flexibil, repartizat conform programului și activităților din proiect iar orarul este stabilit în fiecare lună și include zilele de weekend care sunt pontate și plătite pentru formatori.

Urmare a celor constatate mai sus, echipa de control, concluzionează că această abatere nu are un impact financiar asupra bugetului alocat formatorilor aferent P5- UAT PRISĂCANI.

- „Sunt și nemulțumiri din partea părinților legate de rechizitele pe care copii le-au primit, ei susțin că valoarea acestora nu a fost de 800 de lei, au primit de cel mult 300 de lei,, echipa de control a verificat documentele justificative depuse de partener (poze, lista distribuie, set educațional, proces verbal de analiza dosar, dispoziție de acordare a seturilor educationale si referat de acordare seturi), iar în urma verificării documentelor nu se justifică afirmațiile menționate în suspiciune de fraudă nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016. Procedura de achiziție privind seturile educaționale a fost atribuită corect conform OUG nr.34/2006 cu modificările și completările ulterioare.



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

În consecința valoarea de recuperat este de 0,00 lei, deoarece în urma verificării documentelor justificative depuse de beneficiar nu se justifică afirmațiile menționate în suspiciune de fraudă nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016

6. Motivele de fapt

Verificarea în baza prevederilor contractului de finanțare a aspectelor cu implicații financiare cuprinse în Suspiciune de fraudă nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016, întocmită în baza aspectelor cu implicații financiare cuprinse în sesizarea de neregulă înregistrată la Direcția OIPOS DRU MEN sub nr. OI/3685/SJCSN/22.09.2016. Sesizare a fost făcută de către Serviciul Verificare Proiecte Finanțate în urma verificării administrative (tehnică și financiară) a cererilor de rambursare aferente P5- UAT PRISACANI.

7. Temeiul de drept

Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/181/2.2/S/154497 înregistrat la OIPOS DRU MECT cu nr. OI/ 2700/D/23.03.2015, cu modificările și completările ulterioare.

- 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 cu nr.875/2011 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G.nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare.

- Instrucțiunea nr.103/18.03.2015 emisă de către AMPOS DRU.

8. Concluziile activității de verificare

OIPOS DRU MEN, în calitate de autoritate competentă cu gestionarea fondurilor europene, stabilește creanțe bugetare și emite titluri de creanță în aplicarea prevederilor art.2 alin.(1) lit.b) din O.U.G nr.66/2011, potrivit căruia prin neregulă se înțelege: infracțiunea săvârșită în legătură cu obținerea ori utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, încrimată de Codul penal ori de alte legi speciale”.

Conform punctului 5 „Prezentarea verificărilor efectuate”, nu se justifică în totalitate cele susținute în suspiciunea de fraudă, deoarece în urma verificării documentelor justificative transmise de partener, echipa de control a constatat doar nerespectarea calendarului procedurii de selecție de către P5- UAT PRISACANI, această abatere fiind fără impact financiar.

Pentru situațiile de natura celor prevăzute de art.2 alin.(1) lit.b) din O.U.G. nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare, Direcția OIPOS DRU MEN are obligația aplicării prevederilor art.23 din același act normativ. În speța supusă soluționării echipa de control reține faptul că OI POS DRU MEN a transmis Suspiciunea de fraudă cu nr. OI/8782/SJCSM/10.10.2016 și AM POS DRU.

Pe cale de consecință în raport cu cele menționate mai sus, urmare a demarării activității de constatare, în baza documentelor existente la dosarul de proiect, depuse de Beneficiar cu ocazia înaintării cererilor de rambursare/plată/prefinanțare și documentele transmise urmare a solicitării echipei de control, nu s-au identificat nereguli cu impact financiar.

În consecința valoarea de recuperat este de 0,00 lei, deoarece în urma verificării documentelor justificative depuse de Partener 5- UAT PRISACANI, nu se demonstrează afirmațiile menționate în suspiciune de fraudă nr. OI/8782/SJCSN/10.10.2016.



OI MEN va înainta prezentul titlu de creanță și suspiciunea de fraudă nr. OI/8782/SJCSM/10.10.2016 Departamentului de Luptă Antifraudă (DLAF) – autoritate cu competențe în domeniu la nivelul statului membru.

OIPOSDRU MEN, în calitate de autoritate competentă cu gestionarea fondurilor europene, poate relua activitatea de constatare astfel cum prevede Art. 31 din OUG nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare: *“(1) Activitatea de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare poate fi reluată de aceeași sau altă structură de control prevăzută la art.20 dacă, până la data împlinirii termenului de prescripție, apar alte date suplimentare necunoscute la data efectuării verificărilor sau apar erori de calcul care influențează rezultatele acestora.*

9. Valoarea cheltuielii afectate de neregulă

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de **0,00 lei**:

– contribuție din fonduri UE:	0,00 lei (87,86%);
– contribuție publică națională:	0,00 lei (12,14%) din care:
• 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%)
– TVA (recuperabilă, după caz):	0,00 lei

10. Documente probante

- Contractul de finanțare nr. 2700/D/23.03.2015
- Evidența cheltuielilor validată aferentă CR1-CR8.
- Documentele justificative aferente cererilor de rambursare/cererilor de plata.

11. Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli

Valoarea creanței bugetare rezultate din nereguli este de **0,00 lei** la din care:

– contribuție din fonduri UE:	0,00 lei;
– contribuție publică națională de la bugetul de stat:	0,00 lei;
– TVA (recuperabilă, după caz)	0,00 lei

12. Debitor

- a) Denumirea: Asociația ABA DEL TIN
- b) Sediul: Calea Unirii nr 15, Suceava, România
- c) Codul fiscal: 17538447
- d) Domiciliul fiscal: Calea Unirii nr 15, Suceava, România
- e) Reprezentatul legal: Ștefan PURICI, Președinte



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului:

Verificarea aspectelor cu posibile implicații financiare cuprinse în suspiciunea de fraudă înregistrată la OIPOS DRU MENC S cu nr. OI/8782/SICSN/10.10.2016 și AMPOS DRU cu nr. 83661/12.10.2016, formulată de către Serviciul Verificare Proiecte Finanțate în urma procedurii de verificare a cheltuielilor și a cererilor de rambursare.

12.2 Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

Prevederile Contractului de finanțare POSDRU/181/2.2/S/154497 înregistrat la OIPOS DRU MECS cu nr. OI/ 2700/D/23.03.2015, cu modificările și completările ulterioare.

- 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 cu nr.875/2011 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G.nr.66/2011, cu modificările și completările ulterioare.
- Instrucțiunea nr.103/18.03.2015 emisă de către AMPOS DRU.

13. Creanța bugetară în sarcina debitorului

Debitorul, Asociația ABA DEL TIN datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare 0,00 lei din care:

-contribuție din fonduri UE:	0,00 lei;
-contribuție publică națională de la bugetul de stat:	0,00 lei;
-TVA (recuperabilă, după caz)	0,00 lei

14. Termen de plată

În conformitate cu prevederile art.42 alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.66/2011, 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 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.

15. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este cod 5401050320897750, IBAN RO82TREZ70054010503XXXXX deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publica a Municipiului București, Adresa: Splaiul Unirii nr. 6 – 8, Sector 4, București, România. Cod fiscal MDRAPFE-AMPOS DRU: 20897750.

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



MINISTERUL
EDUCAȚIEI
NAȚIONALE ȘI
CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

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 verificare:

Ioniță Georgiana - ofițer de control

Semnătură

Persoana desemnată pentru stabilirea debitorului:

Ana Dragnea, ofițer de control cu atribuții delegate

Semnătură

Avizat:

Valentin Dinu, Șef Serviciu Juridic, Constatare și Stabilire Nereguli

Semnătură

