

**MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI, PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE**

fe

Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial

Dezvoltarea Resurselor Umane Regiunea București-Ilfov

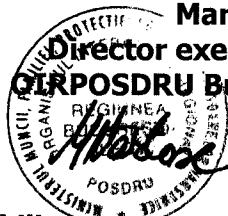
Operator de date cu caracter personal nr. 9401 din 02 iunie 2008

București, Bd-ul Carol I 34-36 Sector 2, tel. 021.3191280, 021.3191281, fax 021.3134243,

e-mail: office@oiposdrubi.ro, web: www.oiposdrubi.ro



OIR POSDRU B.I.
Nr. înregistrare 7798
03.07.2015



Aprobat,

Mariana Năstase

Director executiv adjunct

OIR POSDRU București Ilfov

PROCES – VERBAL de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență

Încheiat la data de 01.07.2013 privind proiectul POSDRU/51/5.1/G/12322, denumire „Turist în Europa Modernă”, codul SMIS 8963, beneficiar SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL

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

a)

Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane Regiunea București-Ilfov

Adresa: București, Bd-ul Carol I 34-36 Sector 2, tel. 021.3191280, 021.3191281, fax 021.3134243, e-mail: office@oiposdrubi.ro (OIR POSDRU BI)

Echipa de control formată din:

- domnul Bogdan Păiș având funcția de ofițer nereguli,
- domnul Mariana Serbeszki având funcția de ofițer nereguli,

din cadrul Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane Regiunea București-Ilfov,

în baza deciziei nr.179/22.06.2015, emisă de doamna Mariana Năstase, Director Executiv Adjunct în cadrul OIR POSDRU BI, a procedat la efectuarea unei verificări documentare a cazului de suspiciune de nereguli nr. 7136/18.06.2015, ce a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în decizia de reziliere nr.7059/16.06.2015, conținând următoarele constatări cu implicații financiare:

„...OIR POSDRU Regiunea București Ilfov decide rezilierea contractului de finanțare POSDRU/51/5.1/G/12322.

Totodată în temeiul art.14 – Încetarea și suspendarea contractului, din Contractul de finanțare, Compartimentul Contractare din cadrul OIR POS DRU Regiunea București Ilfov propune:

- restituirea în întregime a sumelor deja primite în cadrul Contractului din asistența financiară nerambursabilă POSDRU/51/5.1/G/12322”

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată:

Beneficiarul, prin adresa înregistrată la OIR POSDRU BI cu nr.7538/26.06.2015 consideră „...neîntemeiată și nelegală intenția de a întocmi un proces verbal prin care să se stabilească în sarcina noastră obligația de a restitui sumele primite cu titlu de finanțare, în condițiile în care am făcut dovada că aceste sume au fost folosite în vederea implementării proiectului...”

Echipa de control își menține constatările din schița procesului verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare transmis beneficiarului în data de 23.06.2015.

- c) Locul unde s-a desfășurat verificarea: sediul OIRPOSDRU BI din București, Bd-ul Carol I 34-36 Sector 2
d) În perioada 22.06.2015 – 01.07.2015

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) Contractul de finanțare POSDRU/51/5.1/G/12322 cu titlul „Turist în Europa Modernă” încheiat între Ministerul Muncii, Familiei și Protecției Sociale (MMFPS) – Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane (AMPOSDRU) în calitate de Autoritate Contractantă/Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane Regiunea București-Ilfov (OIRPOSDRU BI) și SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL în calitate de beneficiar de finanțare nerambursabilă.

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

- a) Denumirea: SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL
b) Sediul: București, Calea Giulești nr. 177, parter, birou 14, Sector 6, cod poștal 060265
c) Codul unic de înregistrare: CIF 20945815
d) Domiciliul fiscal: București, Strada Turisților nr. 23, Sector 2, cod poștal 022686
e) Reprezentatul legal: Călimănescu Teodor Constantin

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Numărul și data contractului de finanțare: POSDRU/51/5.1/G/12322 din 14/07/2009
b) Titlul proiectului: Turist în Europa Modernă
c) Perioada de implementare: 12 luni începând din 03/08/2009
d) Buget total 1.243.883,00 lei, din care 1.243.883,00 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile
e) Surse de finanțare:
 - contribuție UE: 1.075.335,17 lei - 91,00%
 - contribuție publică națională: 106.351,83 lei - 9,00%, din care:
 - buget de stat: 106.351,83 lei;
 - buget local: ... - ...%;
 - alte surse publice: ... - ...%;
 - contribuție privată: 62.196,00 lei - 5,00%
- f) Stadiul actual de implementare: Reziliat

Progresul financiar:

La data efectuării misiunii de verificare, situația plăților era următoarea: AMPOSDRU, în calitate de Autoritate Contractantă, efectuase următoarele plăți:

1. Plata prefinanțării în sumă totală de 354.506,00 lei la data de 23.09.2009;
2. Plata aferentă cererii de rambursare nr. 1 în sumă totală de 49.247,87 lei (42.428,93 lei din sursa UE și 6.818,94 lei din bugetul de stat) la datele de 16.09.2010 respectiv 24.09.2010;

5. Prezentarea verificărilor efectuate

După analizarea celor consemnate în decizia de reziliere nr.7059/16.06.2015, echipa de verificare a procedat la studierea documentelor proiectului cu ID-ul 12322 și a stabilit ca misiunea de verificare administrativă să aibă loc la sediul OIRPOSDRU București – Ilfov.

Echipa de verificare a constatat că pentru proiectul cu ID-ul 143038 au fost efectuate plăți în valoare totală de 403.753,87 lei din care 354.506,00 lei prefinanțare și 49.247,87 lei rambursări.

Acest control a avut la bază verificarea următoarelor documente:

- Cererea de finanțare
- Contractul de finanțare nerambursabilă POSDRU/51/5.1/G/12322 din 14/07/2009
- Decizia de reziliere 7059/16.06.2015

Alte constatări

Aspectele verificate în cadrul acestei acțiuni nu au fost verificate de către alte instituții abilitate.

6. Motivele de fapt

Rezilierea contractului de finanțare POSDRU/51/5.1/G/12322

7. Temeiul de drept

Contractul de finanțare POSDRU/51/5.1/G/12322 din 14/07/2009
Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 cu modificările și completările ulterioare

8. Concluziile activității de verificare

În urma misiunii de verificare realizată ca urmare a rezilierii contractului de finanțare POSDRU/51/5.1/G/12322 echipa de verificare a constatat următoarele:

- Pentru proiectul POSDRU/165/6.2/S/143038 au fost validate cheltuieli aferente cererilor de rambursare în valoare totală de 79.753,64 lei (53.235,55+ 26.518,09 prefinanțare dedusă în cadrul declarației de conformitate aferente CR1). Pentru prefinanțarea nerecuperată a fost întocmită Decizia de recuperare a prefinanțării nr.3765/02.04.2015.

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli: **79.753,64** lei (**53.235,55**+26.518,09 prefinanțare dedusă), din care:

- contribuție din fonduri UE : 68.947,02 lei - 91,00% (**42.428,93** +26.518,09 prefinanțare dedusă) ;
- contribuție publică națională: **6.818,94** lei - 9,00%, din care:
 - buget de stat: 6.818,94 lei ;
 - buget local: - ;
 - alte surse publice - ;
- contribuție privată: **3.987,68** lei – 5,00%;
- TVA (recuperabilă, după caz): 0,00 lei.

10. Valoarea creanței bugetare rezultate din nereguli

Valoarea creanței bugetare rezultate din nereguli **49.247,87** lei, din care:

- a) contribuție din fonduri UE **42.428,93** lei (68.947,02 -26.518,09 prefinanțare dedusă);
- b) contribuție publică națională de la bugetul de stat **6.818,94** lei;
- c) TVA (recuperabilă, după caz), 0,00 lei.

11. Documente probante

- Cererea de finanțare
- Contractul de finanțare nerambursabilă POSDRU/51/5.1/G/12322 din 14/07/2009

- Decizia de reziliere 7059/16.06.2015
- Declarația de conformitate aferentă CR1/27.08.2010

Sumele constatate neeligibile au fost incluse în cererile de plată/de rambursare ale beneficiarului, după cum urmează:

| Nr. crt. | Tip Cheltuiala | CR | Val. Cheltuiala neeligibila | FSE | BS | CP | TVA |
|----------|-------------------|----|-----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----|
| | | | | 91% | 9% | 5% | |
| 1 | ch cu personal | 1 | 62.945,50 | 54.416,40 | 5.381,83 | 3.147,27 | 0 |
| 2 | ch gen adm | 1 | 625,18 | 540,47 | 53,45 | 31,26 | 0 |
| 3 | ch fin si juridic | 1 | 582,87 | 503,88 | 49,84 | 29,15 | 0 |
| 4 | ch man proiect | 1 | 11.059,21 | 9.560,69 | 945,56 | 552,96 | 0 |
| 5 | ch inchi&leasii | 1 | 4.540,88 | 3.925,58 | 388,26 | 227,04 | 0 |
| | TOTAL | | 79.753,64 | 68.947,02 | 6.818,94 | 3.987,68 | |

12. Debitor

- Denumirea: SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL
- Sediul: București, Calea Giulesti nr. 177, parter, birou 14, Sector 6, cod poștal 060265
- Codul unic de înregistrare: CIF 20945815
- Domiciliul fiscal: București, Strada Turistilor nr. 23, Sector 2, cod poștal 022686
- Reprezentatul legal: Călimănescu Teodor Constantin

12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL este beneficiar al Contractului de finanțare cu numărul de identificare POSDRU/51/5.1/G/12322, pentru proiectul cu titlul „Turist în Europa Modernă”.

12.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

Contractul de finanțare cu numărul de identificare POSDRU/51/5.1/G/12322, pentru proiectul cu titlul „Turist în Europa Modernă”.

13. Cuantumul creanței bugetare

Debitorul SC MERIDIAN EUROPA SERVICES GROUP SRL datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de **49.247,87** lei, după cum urmează:

- aferent bugetului Uniunii Europene **42.428,93** lei (68.947,02-26.518,09 prefinanțare dedusă);
- aferent bugetului de stat **6.818,94** lei;
- aferent TVA recuperată de la bugetul de stat, **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 dobândă și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011.

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 Trezoreria Operativă Municipiul București, Beneficiar Ministerul Fondurilor Europene, Cod fiscal (CUI): 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.

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:

- domnul Bogdan Păiș

semnătura

- domnul Mariana Serbeszki

semnătura

Persoane desemnate pentru stabilirea debitorului:

- doamna Viorica Vâlcu

semnătura

- domnul Cătălin Pascu

semnătura