



GUVERNUL ROMÂNIEI



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE

www.mdrap.ro

Direcția Constatare și Stabilire Nereguli
Serviciul Constatare și Stabilire Nereguli – Programe Cooperare Teritorială Europeană și
Programe PHARE

NR.DGPE-DCSN – 70955/05.09.2013

Către: Domnului Valeriu Mîțica, în calitate de reprezentant legal
ASOCIATIA TINERETULUI LIBER CONSTANTA

Vă transmitem alăturat Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare încheiat la data de 04.09.2013 privind proiectul RO 2003/005-701.06.01.62 - intitulat „*Unity into diversity through intercultural cross border communication*”, beneficiar Asociația Tineretului Liber Constanța

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul Proces verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare se poate formula contestație, ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la sediul Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice, str. Apolodor nr. 17 - Latura Nord, sector 5, București – Serviciul Soluționare Contestații Nereguli Fonduri Europene.

Procesul verbal anexat este în original și conține 18 pagini.

Cu stimă,

DIRECTOR,
Bogdan TEODOROVICI



Avizat,
Sef Serviciu
Mihai RADUTIU

Întocmit,
Amalia ION
Consilier evaluare/examinare



GUVERNUL ROMÂNIEI



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE

www.mdrap.ro

DIRECȚIA CONSTATARE ȘI STABILIRE NEREGULI
Serviciul Constatăre și Stabilire Nereguli – Programe Cooperare Teritorială
Europeană și Programe PHARE

Nr. 70.549 Data 04.IX.2013

Aprobat
Lucia Baicoianu,
Responsabil cu Autorizarea Programului



Proces-verbal de constatare
a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare
Încheiat la data de 04.IX.2013

privind proiectul RO 2003/005-701.06.01.62 – „*Unity into diversity through inter cultural cross border communication*”, beneficiar Asociația Tineretului Liber Filiala Constanța

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

a) Denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare:

Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice, str. Apolodor, nr. 17,
Latura Nord, sector 5, București, CIF: 26369185, prin echipa de control formată din:

- d-l. Mihai IFTIME, având funcția de consilier evaluare/examinare;
- d-na Amalia ION, având funcția de consilier evaluare/examinare,

din cadrul Direcției Constatăre și Stabilire Nereguli, în baza Mandatului nr. 61540/30.VII.2013, a procedat la efectuarea unei verificări documentare ce a avut drept scop verificarea aspectelor menționate în sesizarea nr. DGPE-UGNFE-59447/23.VII.2013 a Unității Gestionare Nereguli Fonduri Europene, ca urmare a scrisorii European Commission/Directorate General Enlargement nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries, conținând constatări cu implicații financiare cu privire la implementarea proiectului:

„According to the irregularity report no. RO/08/061/P/4 the amount of Euro 18,626.25 is irregular. On the basis of the DLAf control note 7/452/2008 I consider the whole paid EU amount of EURO 42,141.78 as ineligible because the secondary procurement rules were breached for all procurements, the objectives were not reached (43 participants to seminars instead of 113, 5 seminars organised instead of 8 and moreover, the organised seminars were incomplete etc), the final report was accompanied

by false documents and false supporting documents were used for claiming the respective EU funds.”

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar:

Echipa de control a solicitat domnului Valeriu MÎTÎCĂ în calitate de reprezentant legal al beneficiarului Asociația Tineretului Liber Constanța și doamnei Carmen MÎTÎCĂ, în calitate de secretar și coordonator de seminarii în cadrul proiectului, în temeiul art. 21 alin (11) din OUG 66/2011, cu modificările și completările ulterioare, printr-o Nota de clarificări, transmisă la data de 08.08.2013, puncte de vedere/clarificări cu privire la aspectele menționate în sesizare.

În răspunsul doamnei Carmen MÎTÎCĂ la Nota de clarificări, înregistrat la MDRAP cu nr. 64.919/12.VIII.2013, se precizează următoarele :

...tinerii s-au întâlnit și în anul 2006 după terminarea proiectului...”

La finalizarea verificărilor, în temeiul art. 21 alin. (14) din OUG 66/2011, cu modificările și completările ulterioare, echipa de control a transmis beneficiarului, prin adresa nr. DCSN – 67.654/23.08.2013, proiectul de act de control, proiect care a fost publicat și pe site-ul Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice la data de 28.08.2013, în vederea exprimării observațiilor și comentariilor. Până la data încheierii actului de control, respectiv în termenul solicitat, beneficiarul nu a comunicat observații sau comentarii privind proiectul de act de control.

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea: sediul Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice și în zona sediul beneficiarului Asociația Tineretului Liber Constanța.

d) În perioada: 07.08.2013 – 04.09.2013.

2. Baza legală a verificării

1. 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;
2. Prevederile **Hotărârii de Guvern nr. 875/2011** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a 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;
3. Prevederile **Hotărârii Guvernului nr. 1/2013** privind organizarea și funcționarea Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice;
4. Prevederile **Ordonanței Guvernului nr. 92/2003** privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
5. Prevederile **Contractului de grant nr. RO 2003/005-701.06.01.62**

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

a) Denumire: Asociația Tineretului Liber Filiala Constanța

b) Sediul: șoseaua Constanței nr. 43, cod 900500, Mangalia, jud. Constanța

- c) Cod unic de înregistrare: 16313721
d) Domiciliu fiscal: șoseaua Constanței nr. 43, cod 900500, Mangalia, jud. Constanța
e) Reprezentantul legal : Valeriu MÎȚÎCĂ

4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului:

- a) Numărul contractului: RO 2003/005-701.06.01.62
b) Titlul proiectului: *"Unity into diversity trough inter cultural cross border communication"*
c) Perioada de implementare: 24.11.2004-25.09.2005 (10 luni)
d) Buget/Surse de finanțare : fonduri totale în valoare estimată de **54.100 euro** din care :

- **48.600 euro fonduri publice nerambursabile**, reprezentând 89,83 % din valoarea estimată a cheltuielilor;
- **5.500 euro contribuție Beneficiar** reprezentând 10,17 % din valoarea estimată a cheltuielilor

e) Stadiul actual de implementare: finalizat
f) Stadiul financiar al proiectului :
În conformitate cu adresa DPC nr. 62076/08.08.2013, situația este următoarea:
Situația plăților: total sume plătite **42.141,78 Euro**, respectiv:
- **38.880 euro** - Fonduri Phare, reprezentînd avans și
- **3.261,78 euro** - reprezentînd plata finală.
Comision aferent fondurilor Phare : **46,71 Euro**.
5. Prezentarea verificărilor efectuate

Sesizarea nr. DGPE-UGNFE-59447/23.VII.2013 a Unitatii Gestionare Nereguli Fonduri Europene, ca urmare a scrisorii European Commision/Directorate General

Enlargement nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries, se referă la existența unei suspiciuni de neregulă privind:

„According to the irregularity report no. RO/08/061/P/4 the amount of Euro 18,626.25 is irregular. On the basis of the DLAF control note 7/452/2008 I consider the whole paid EU amount of EURO 42,141.78 as ineligible because the secondary procurement rules were breached for all procurements, the objectives were not reached (43 participants to seminars instead of 113, 5 seminars organised instead of 8 and moreover, the organised seminars were incomplete etc), the final report was accompanied by false documents and false supporting documents were used for claiming the respective EU funds.”

Au fost analizate, în principal, elementele menționate în sesizare.

Acest control a avut la bază următoarele documente:

- Contractul de grant nr. RO 2003/005-701.06.01.62;
- Sesizarea nr. DGPE-UGNFE-59447/23.VII.2013 a Unitatii Gestionare Nereguli Fonduri Europene, ca urmare a scrisorii European Commision/Directorate General Enlargement

- nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries;
 - PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009
 - Sesizarea DLAF nr. 7/452/2008
 - Sentinta penala nr. 84/17.02.2011/Judecatoria Mangalia/Dosar nr. 22/254/2010

6. Motivele de fapt

Proiectul face parte din Programul Phare CBC, Fondul Comun al Proiectelor Mici iar contractul de grant a fost semnat la data de 24.11.2004 între Ministerul Integrării Europene, în calitate de Autoritate Contractanta și Asociația Tineretului Liber Constanța în calitate de Beneficiar, având o perioadă de implementare de 10 luni.

Conform proiectului, beneficiarul trebuia să realizeze următoarele activități:

- dotarea cu echipamente IT;
- editarea de broșuri, pliante, materiale publicitare pentru promovarea proiectului;
- organizarea a 8 seminarii și schimburi interculturale cu participanți români și bulgari.

În vederea realizării obiectivelor din cadrul proiectului au fost prevăzute și aprobate următoarele cheltuieli:

Linie bugetară	Denumire	Valoare - EURO-
Resurse Umane	-salarii corp tehnic (experți români și bulgari) -salarii corp administrativ -diurne	20.590
Transport	-transport local	400
Echipamente și bunuri	-achiziție mobilier și echipament IT	9.600
Costuri birou local	-închiriere spațiu -consumabile -alte servicii (telefon, electricitate, fax etc.)	3.500
Alte costuri	-pliante, broșuri, materiale promoționale -site web -costuri evaluare -costuri seminarii -servicii traducere -servicii audit	20.010
TOTAL		54.100

➤Referitor la achiziții:

Comisia de evaluare pentru toate achizițiile aferente implementării proiectului a fost numită prin Decizia președintelui Asociației Tineretului Liber Constanța-ATLC, domnul Valeriu MÎȚICĂ, datată 20.02.2005, și a fost compusă din următorii:

- Constantin DRĂGHICI- președinte și responsabil achiziții, raportări activități;
- Aurelia FULEA – contabil;
- Șerban Ion ONCESCU – coordonator proiect;
- Carmen MÎȚICĂ – secretar și coordonator seminarii.

Declarațiile de imparțialitate ale membrilor comisiei de evaluare nu au fost identificate nici în documentația preluată de la Autoritatea Contractantă, nici în documentele puse la dispoziția DLAF de către beneficiar.

Reprezentantul beneficiarului nu a putut prezenta DLAF toate ofertele depuse pentru achizițiile organizate în cadrul proiectului, nici în original, nici în copie. Acest fapt a fost consemnat în procesul verbal nr.376/13.09.2008, întocmit de reprezentanții DLAF și contravine prevederilor art.16.2 și art. 16.3 din *Condiții Generale* ale Contractului de finanțare.

1. Achiziția de consumabile birou

Conform invitațiilor de participare, procedura organizată pentru achiziția de consumabile de birou a fost cea de cerere de ofertă, data limită de depunere a ofertelor fiind 05.03.2005. Potrivit procesului verbal de deschidere a ofertelor nr. 5/15.03.2005, în data de 28.02.2005 au fost transmise invitații de participare societăților: SC RTC SRL, SC MDV INTERNATIONAL GOLD SRL și SC RIK SRL. Conform hotărârii de acceptare a ofertei din data de 15.03.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare, a fost stabilită câștigătoare oferta depusă de SC MDV INTERNATIONAL GOLD SRL. Atît în procesul verbal menționat, cât și în hotărîre *nu se specifică oferta de preț a fiecărei societăți*. În urma achiziției a fost încheiat contractul din data de 17.03.2005, între SC MDV INTERNATIONAL GOLD SRL, în calitate de furnizor, și ATLC, în calitate de beneficiar, avînd ca obiect furnizarea de consumabile de birou.

2. Achiziția de materiale publicitare

Conform invitațiilor de participare, procedura organizată pentru achiziția de materiale publicitare a fost cea a cererii de ofertă. Data limită de depunere a ofertelor a fost 05.03.2005.

În procesul verbal de deschidere a ofertelor se menționează faptul că în data de 24.02.2005 au fost transmise invitații de participare următoarelor societăți: SC RTC SRL- nr. 49/24.02.2005, SC MIRAMAX ADVERTISING SRL- nr.50/28.02.2005, SC RIK SRL- nr. 48/24.02.2005

Conform procesului verbal de deschidere a ofertelor nr. 6/07.03.2005 s-au primit trei oferte din partea societăților, sus-menționate. Potrivit hotărârii de acceptare a ofertei din data de 07.03.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare, a fost stabilită câștigătoare oferta depusă de SC MIRAMAX ADVERTISING SRL. În procesul verbal menționat și în hotărîre *nu se specifică oferta de preț a fiecărei societăți*. În urma achiziției a fost încheiat contractul din data de 10.03.2005, între SC MIRAMAX ADVERTISING SRL, în calitate de furnizor, și ATLC, în calitate de beneficiar, avînd ca obiect furnizarea de materiale publicitare, în valoare de 2.505 EUR, fără TVA.

3. Achiziția de echipamente și bunuri

Conform invitațiilor de participare, procedura organizată pentru achiziția de materiale publicitare a fost cea a cererii de ofertă. Data limită de depunere a ofertelor a fost 05.03.2005.

În procesul verbal de deschidere a ofertelor se menționează faptul că în data de 03.03.2005 au fost transmise invitații de participare următoarelor societăți: SC JUNIOR SRL-

nr. 35/03.03.2005, SC ALSACIAN GROUP SRL- nr.36/03.03.2005, SC TRICOP TRUST SRL- nr. 37/03.03.2005 și SC RIK SRL- nr. 34/03.03.2005

Conform procesului verbal nr. 3/22.03.2005 au depus oferte următoarele societăți: SC ALSACIAN GROUP SRL - 9.600 EUR, SC TRICOP TRUST SRL – nu se specifică prețul. Potrivit hotărârii de acceptare a ofertei din data de 22.03.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare, a fost stabilită câștigătoare oferta depusă de SC ALSACIAN GROUP SRL. În urma achiziției a fost încheiat contractul din data de 24.03.2005, între SC ALSACIAN GROUP SRL, în calitate de furnizor, și ATLC, în calitate de beneficiar, având ca obiect furnizarea de echipamente de birou, IT, în valoare de 9.600 EUR, fără TVA.

4. Achiziția de servicii de organizare de seminarii și conferințe-linia 5.7

Conform invitațiilor de participare, procedura organizată pentru achiziția de materiale publicitare a fost cea a cererii de ofertă. Data limită de depunere a ofertelor a fost 05.03.2005.

În procesul verbal de deschidere a ofertelor se menționează faptul că în data de 26.03.2005, dată ulterioară termenului limită de depunere a ofertelor, au fost transmise invitații de participare următoarelor societăți, care au depus oferte: SC DAMON GRUP SRL- nr. 41/26.03.2005, SC MANGALIA SA - nr. 42/26.03.2005, CENTRUL ROMÂN DE AFACERI MANGALIA - nr. 43/26.03.2005 și LIGA APĂRĂRII DREPTURILOR OMULUI (LADO) - nr. 44/26.03.2005.

Conform procesului verbal de deschidere a ofertelor nr. 4/08.04.2005 și a hotărârii de acceptare a ofertei, din data de 08.04.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare, a fost stabilită câștigătoare oferta depusă de LADO. În urma achiziției a fost încheiat contractul nr. 55/10.04.2005, între LADO CONSTANȚA, în calitate de furnizor, și ATLC, în calitate de beneficiar, având ca obiect organizare de seminarii, în valoare de 16.060 EUR, fără TVA(11 seminarii x 1460 EUR/seminar).

Aspecte sesizate

În conținutul contractului apare înscris, ca reprezentant al LADO Constanța, doamna Marieta DUMITRU, în calitate de Secretar General.

Doamna Marieta DUMITRU a declarat DLAF "că nu am avut calitatea de secretar general la Liga Apărării Drepturilor Omului Constanța. Nu am cunoștință, nu am semnat și nu am împuternicit pe nimeni să semneze în numele meu contractul de prestări nr. 55/10.04.2005 având ca obiect organizarea de seminarii/conferințe, încheiat între LADO Constanța și ATLC. Semnătura aflată pe contract în dreptul Ligii Apărării Drepturilor Omului, nu îmi aparține."

5. Achiziția de servicii de evaluare

Prin procesul verbal de deschidere a ofertelor nr. 8/19.11.2005 și hotărârea de acceptare a ofertei din data de 19.11.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare a fost acceptată oferta propusă de către ORGANIZAȚIA CELISEA, Tulcea. În urma achiziției a fost încheiat contractul de prestări servicii evaluare din data de 20.11.2005 între ATLC și ORGANIZAȚIA CELISEA, în valoare de 255 EUR (918 RON), având ca obiect servicii de evaluare a desfășurării seminariilor, deplasărilor, respectarea tematicii proiectului, a numărului de participanți și impactului acestora.

În vederea justificării cheltuielilor de evaluare, beneficiarul a depus la raportul final factura nr. 7439303/20.11.2005, în valoare de 918 RON, achitată cu chitanța nr. 0465134/20.11.2005.

Din analiza documentelor transmise DLAF de reprezentantul Organizației CELISEA s-au constatat neconcordanțe în ceea ce privește datele calendaristice înscrise pe aceste documente (atît factura, cît și chitanța cu același număr poartă data de 20.12.2005), iar datele înregistrării plății contravalorii facturii în contabilitatea celor două persoane juridice sunt diferite (la ATLC - 20.11.2005, iar la Organizația Celisea – 20.12.2005),

În art. 14.1 – *Cheltuieli neeligibile* din Condiții Generale la Contractul de Grant se precizează *pentru a fi considerate eligibile, costurile(...) să fie angajate de Beneficiar sau*

partenerii săi în timpul perioadei de implementare a proiectului. Conform art. 2 din *Condiții Speciale, perioada de implementare a proiectului este pînă la 25.09.2005.*

Avînd în vedere aceste prevederi și faptul că atît contractul de prestări servicii evaluare, cît și factura emisă de prestatorul serviciului poartă o dată ulterioară datei de expirare a perioadei de implementare a proiectului, 20.11.2005, apreciem *cheltuiala efectuată cu serviciile de evaluare (linia bugetară 5.4) ca fiind neeligibilă.*

6. Achiziția de servicii de transport

Prin procesul verbal de deschidere a ofertelor nr. 7/11.04.2005 și hotărîrea de acceptare a ofertei din data de 11.04.2005, semnată de toți membrii comisiei de evaluare a fost acceptată oferta propusă de către SC FANCREDIN TRANS SRL. În urma achiziției a fost încheiat contractul de prestări servicii de transport nr.3/ 12.04.2005 între ATLC și SC FANCREDIN TRANS SRL, în valoare de 400 EUR (14.400.00 ROL).

Aspecte privind organizarea procedurilor de achiziție:

În declarația dată echipei de control DLAF, domnul Șerban Ion ONCESCU, membru în comisia de evaluare, a menționat referitor la procedurile de achiziție următoarele: „*nu am avut nici o implicare în selecția furnizorilor și în cadrul procedurilor de achiziție din acest proiect, (...) nu am analizat oferte, nu am avut calitatea de evaluator pentru procedurile de achiziție din proiectul menționat.*” De asemenea, acesta a precizat „*Nu mi s-a adus la cunoștință decizia de numire a membrilor comisiei de licitație pentru proiect din data de 10.02.2005*”

Doamna Aurelia FULEA, membru în comisia de evaluare, a declarat referitor la procedurile de achiziție următoarele: „*nu am analizat, nu am evaluat, nu mi-a fost prezentată nici o ofertă pentru atribuirea contractelor de bunuri și servicii din cadrul proiectului (...) nu mi s-a comunicat decizia de numire ca evaluator în comisia de licitație pentru achiziția de bunuri și servicii din cadrul proiectului, decizia din 10.02.2005.*”

De asemenea, ambii membri ai comisiei de evaluare au declarat faptul că semnăturile aflate în dreptul lor pe toate documentele care dovedesc organizarea de către beneficiar a procedurilor de achiziție (toate procesele verbale de deschidere, hotărîrile de acceptare a ofertei), nu le aparțin. Referitor la acest aspect, ambii membri ai comisiei de evaluare au declarat faptul că nu au împuternicit nicio persoană să semneze pentru ei documentele aferente achizițiilor din proiect.

În *Nota de prezentare* a proiectului din data de 06.10.2008, semnată de reprezentantul ATLC, se menționează că *ședința de atribuire a câștigătorilor pentru achiziții s-a ținut la Mangalia, jud. Constanța, la sediul ATLC, iar la acestea, deși au fost chemați telefonic și membri desemnați pentru a constitui echipa de evaluare, s-a constatat că Oncesu Șerban nu s-a putut deplasa de la București, d-na contabil fiind implicată în altă problemă. Astfel, au fost întocmite procesele verbale de achiziții de către secretarul proiectului, Mitică Carmen, care i-a contactat telefonic pe cei din echipa de evaluare și a comunicat situația ofertelor, ce probleme au fost în acest sens și aceștia au răspuns că sunt de acord și și-au dat acordul pentru a semna în locul lor de către secretar pentru că ei, fiind implicați în alte activități în afara proiectului, nu puteau ajunge.*

Din verificările efectuate la participanții la procedurile de achiziție au rezultat următoarele:

- prin adresa nr.1323/22.09.2008, domnul Rică CĂRĂC, administrator al SC RIK SRL, a menționat „în evidențele societății noastre nu am primit și nici nu figurează în arhiva de corespondență primită următoarele documente: invitația de participare nr.45/28.02.2005, pentru achiziția de consumabile de birou, invitația de participare nr.48/24.02.2005 pentru achiziția de materiale publicitare, invitația de participare nr.34/03.03.2005 pentru achiziția de echipamente și bunuri IT, de la Asociația Tineretului Liber Constanța. De asemenea, menționăm faptul că societatea noastră nu a transmis nici o ofertă ca urmare a invitațiilor mai sus menționate și nici nu a purtat vreun fel de corespondență cu Asociația Tineretului Liber Constanța”;
- domnul Sorin TOPALĂ, asociat și împuternicit în cadrul SC DAMON GROUP SRL a declarat DLAF „nu am primit și nici nu am înregistrat în evidențele societății invitația de participare nr.41/26.03.2005, la achiziția de servicii de organizare seminarii și conferințe de la Asociația Tineretului Liber Constanța(...) SC DAMON GROUP SRL nu a participat, nu a depus nici o ofertă în cadrul vreunei proceduri de achiziție organizată de Asociația Tineretului Liber Constanța”;
- prin adresa nr. 146537/14.10.2008, Oficiul Național al Registrului Comerțului a comunicat DLAF faptul că „nu se identifică nici o societate cu denumirea JUNIOR SRL, care a avut /are sediul sau punct de lucru la adresa bd. Tomis nr.109-110, Constanța”;
- prin adresa nr. 127982/01.09.2008, Oficiul Național al Registrului Comerțului a comunicat DLAF faptul că la data participării la procedurile de achiziție, Valeriu MÎTÎCĂ, președintele Asociației Tineretului Liber Constanța avea calitatea de asociat unic și administrator la SC MDV INTERNATIONAL GOLD SRL(ulterior SC OFFICE INTERNATIONAL SRL);
- conform adresei nr. 85706 transmisă de Serviciul de Stare Civilă, începînd cu data de 06.07.2002, Valeriu MÎTÎCĂ este căsătorit cu Carmen MÎTÎCĂ, președinte al LADO Constanța (conform actului constitutiv) și membru în comisia de evaluare. Totodată, doamna Carmen MÎTÎCĂ a făcut parte din echipa de implementare a proiectului, fiind angajată ATLC, conform

contractului individual de muncă nr.1/01.12.2004, în perioada 01.12.2004-31.09.2005.

Din declarația doamnei Carmen MÎȚCĂ și conform adresei nr. 251154/06.10.2008 a Inspectoratului Național pentru Evidența Persoanelor, a rezultat faptul că domnul Constantin DRĂGHICI, membru în comisia de evaluare, este tatăl doamnei Carmen MÎȚCĂ (fostă Drăghici);

➤ Evaluarea tehnică a proiectului

Conform raportului tehnic final au fost organizate, în cadrul proiectului conferinței, și seminarii atât în Mangalia, jud Constanța, cât și în Dobrich, Bulgaria. În vederea justificării cheltuielilor reprezentând diurna, ATLC a anexat la raportul financiar 5 tabele în care au fost nominalizate o serie de persoane, cetățeni români, ca participanți la deplasări în Dobrich, Bulgaria:

- tabel participanți la deplasarea din 15.03.2005 - 4 persoane;
- tabel participanți la deplasarea din 26.03.2005 - 4 persoane;
- tabel participanți la deplasarea din 09.10.2005 - 4 persoane;
- tabel participanți la deplasarea din 19-20.05.2005 - 46 persoane;
- tabel participanți la deplasarea din 15-16.10.2005 - 45 persoane, precum și o serie de tabele cu participanții la activitățile din România (ex.: tabel participanți bulgari la seminarul din 13-15.08.2005-10 persoane).

Ca urmare a verificărilor efectuate de DLAF, precum și a declarațiilor date de 11 cetățeni români nominalizați în tabelele depuse, în conformitate cu adresa Inspectoratului General al Poliției de Frontieră nr. 438585/22.09.2008 au rezultat următoarele:

- referitor la tabelul din data de 15.03.2005, 26.03.2005, 09.10.2005-nici o persoană nu a efectuat deplasarea;
- referitor la tabelul din perioada 19-20.05.2005- 14 persoane nu au efectuat deplasarea;
- referitor la tabelul din perioada 15-16.10.2005- 42 persoane nu au efectuat deplasarea;
- referitor la tabelul din perioada 13- 15.08.2005 – 8 persoane au efectuat deplasarea doar 2 zile din cele 3, respectiv 13-14.08.2005. De asemenea, datele de identificare trecute în dreptul unor participanți nominalizați în tabelele depuse aparțin altor persoane, iar o persoană, Alexandru Mihai MESU, nici nu deținea pașaport la data respectivă.

Cele 11 persoane de cetățenie română intervievate de echipa de control DLAF,(Ion Șerban ONCESCU, Marieta DUMITRU, Sorin Adrian NISTOR, Ana Maria STOICA, Carmen SIMIONESCU, Alexandru Mihai MESU, Alexandru Nicolae BUCUR, Camelia Adriana PATRICHE, Georgiana Maria DUMITRU, Laurențiu Dumitru DĂSCĂLOIU, Roxana Thalia COSTEA) au declarat, fie că nu au participat la nicio activitate/deplasare, fie că au participat doar la o parte din acestea, că nu au semnat unele tabele mai sus menționate și nu au primit nicio sumă de bani cu titlu de diurnă în cadrul proiectului.

Referitor la tabelul din 15-16.10.2005, majoritatea persoanelor au declarat faptul că au semnat acest tabel cu ocazia unei deplasări organizate de ATLC în afara perioadei de implementare a proiectului.

În conformitate cu sesizarea DLAF nr. 7/452/2008 și cu PROCESUL VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009 s-a

constatat ca, implementarea tehnică și financiară a proiectului s-a realizat prin săvârșirea, de către beneficiar, a unor abateri, ce constituie nereguli conform OG nr. 79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare utilizate necorespunzător, cu modificările și completările ulterioare, după cum urmează:

- au fost încălcate prevederile art.16.2 și 16.3 din *Condiții Generale* ale Contractului de Finanțare, în sensul că Beneficiarul finanțării nerambursabile nu a putut prezenta toate ofertele depuse de societăți în cadrul procesului de achiziție în original, nici în copie, fapt ce contravine prevederilor;
- au fost încălcate prevederile pct. 2.5 și pct. 1 din *Anexa IV* la Contractul de finanțare referitoare la eligibilitatea sumelor aferente contractelor încheiate de beneficiar cu nerespectarea prevederilor referitoare la conflictul de interese. Sumele aferente contractelor de furnizare bunuri și servicii în cadrul proiectului cu nerespectarea prevederilor *Anexei IV* sunt *neeligibile* în cuantum de 18.560 euro, din care 13.340 euro fonduri publice și 5.220 euro contribuție proprie;
- au fost încălcate prevederile art.14.1 – *cheltuieli neeligibile*, din *Condiții Generale* la Contractul de Grant în care se precizează *pentru a fi considerate eligibile, costurile trebuie (...) să fie efectiv angajate de Beneficiar sau partenerii săi în timpul perioadei de implementare a proiectului*. Având în vedere aceste prevederi și faptul că atât contractul de prestări de servicii evaluare încheiat între ATLC și Organizația Celicea, cât și factura emisă de prestatorul serviciului poartă o dată ulterioară datei de expirare a perioadei de implementare, apreciem *cheltuiala efectuată cu serviciile de evaluare, în sumă de 255 euro (linia bugetară 5.4) ca fiind neeligibilă*;
- au fost încălcate prevederile art. 14.1-*cheltuieli eligibile* din *Condiții Generale* la Contractul de Grant, în sensul că au fost prezentate și decontate documente justificative pentru activități care nu au fost efectuate. Suma aferentă diurnelor pentru persoanele care nu au participat la deplasări/seminarii, încasate de Asociația Tineretului Liber Constanța de la Ministerul Integrării Europene, actual MDLPL (Autoritate Contractantă) pe linia bugetară 1.3.1 – *diurne în afara țării (pentru angajați în proiect)* și 1.3.3 – *diurnă participanți la seminarii*, în cuantum de 1.920 euro reprezintă *cheltuieli neeligibile*;
- au fost încălcate prevederile art. 14.1 – *cheltuieli eligibile* din *Condiții Generale* la Contractul de Grant referitoare la eligibilitatea cheltuielilor angajate în afara perioadei de implementare a proiectului. Sumele decontate la linia bugetară 5.7 – costuri conferințe/seminarii pentru seminariile organizate de LADO Constanța în Bulgaria în perioada 15-16.10.2005, (care nu a avut loc în perioada de implementare a proiectului) în cuantum de 5.256 RON, reprezintă *cheltuieli neeligibile*

În Nota de prezentare a proiectului din data de 06.10.2008, semnată de reprezentantul ATLC, se menționează "Răspunderea pentru actele și prezentările din raportul final revin celui care le-a întocmit, respectiv secretarul de proiect ce a fost nevoit să realizeze raportul final în lipsa de implicare a coordonatorului de proiect".

S-a constatat ca, prin PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009, înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009 s-au formulat următoarele concluzii :

„... cu privire la procedurile de achiziție derulate, au rezultat următoarele aspecte:

- nu au existat întruniri ale tuturor membrilor comisiei de evaluare, în toate procedurile de achiziție, iar aceștia nu au participat la evaluare;
- evaluatorilor intervievați de DLAF nu li s-a adus la cunoștință faptul că fac parte din comisia de evaluare;
- evaluatorilor nu le-au fost prezentate și nu au văzut toate ofertele în original;
- procesele verbale ale ședințelor de deschidere a ofertelor nr. 3/22.03.2005, nr. 4/08.04.2005, nr. 5/15.03.2005, nr. 6/07.03.2005, nr. 7/11.04.2005, nr. 8/19.11.2005 și hotărârile de acceptare din 22.03.2005, 08.04.2005, 15.03.2005, 07.03.2005, 11.04.2005, 19.11.2005, regăsite în dosarul de achiziție anexat raportului final, nu au fost semnate de membri evaluatori, Șerban ONCESCU și Aurelia FULEA;

- în Nota de prezentare a proiectului din data de 06.10.2008, semnată de reprezentantul ATLC, se menționează că ședința de atribuire a câștigătorilor pentru achiziții s-a ținut la Mangalia jud. Constanța, la sediul ATLC, iar la acestea, deși au fost chemați telefonic și membri desemnați pentru a constitui echipa de evaluare, s-a constatat că Oncescu Șerban nu s-a putut deplasa de la București, d-na contabil era implicată în altă problemă. Astfel, au fost întocmite procesele verbale de achiziții de către secretarul proiectului, Mîtică Carmen, care i-a contactat telefonic pe cei din echipa de evaluare și comunicat situația ofertelor, ce probleme au fost în acest sens și aceștia au răspuns că sunt de acord și și-au dat acordul pentru a semna în locul lor de către secretar pentru că ei, fiind implicați în alte activități în afara proiectului, nu puteau ajunge;

- din declarațiile reprezentanților unor societăți comerciale, nominalizate în procesele verbale de selecție, a rezultat faptul că nu au participat la procedurile de achiziție organizate de ATLC;
- prin adresa nr. 146537/14.10.2008, Oficiul Național al Registrului Comerțului a comunicat DLAF faptul că nu se identifică nici o societate cu denumirea JUNIOR SRL, care a avut /are sediul sau punct de lucru la adresa bd. Tomis nr.109-110, Constanța;
- potrivit adresei nr. 127982/01.09.2008, Oficiul Național al Registrului Comerțului a comunicat DLAF faptul că, la data participării la procedurile de achiziție, Valeriu MÎȚICĂ, președintele Asociației Tineretului Liber Constanța avea calitatea de asociat unic și administrator la SC MDV INTERNATIONAL GOLD SRL(ulterior SC OFFICE INTERNATIONAL SRL);
- conform adresei nr. 85706 transmisă de Serviciul de Stare Civilă, începînd cu data de 06.07.2002, Valeriu MÎȚICĂ este căsătorit cu Carmen MÎȚICĂ, președinte al LADO Constanța (conform actului constitutiv) și membru în comisia de evaluare; doamna Carmen MÎȚICĂ a făcut parte din echipa de implementare a proiectului, fiind angajată ATLC, conform contractului individual de muncă nr. 1/01.12.2004, în perioada 01.12.2004-31.09.2005;
- din declarația doamnei Carmen MÎȚICĂ și conform adresei nr. 251154/06.10.2008 a Inspectoratului Național pentru Evidența Persoanelor a

rezultat faptul că domnul Constantin DRĂGHICI, membru în comisia de evaluare, este tatăl doamnei Carmen MÎȚICĂ (fostă Drăghici);

➤ Referitor la evaluarea tehnică a proiectului au rezultat următoarele:

- în *Nota de prezentare a proiectului* din data de 06.10.2008, reprezentantul ATLC menționează că în data de 26.04.2005 s-a plecat în Bulgaria (...) Menționăm că pe tabel s-a trecut eronat 3 și 15, fiind o greșeală de redactare, prin copierea formularului de tabel din martie, (...) a fost trecut și Oncescu, având în vedere că se discutasese seara că vine, iar tabelele erau deja făcute(...) în locul lui mergând Sorin Nistor. Astfel a comunicat că se poate semna pentru diurnă și pentru el și în numele lui. S-a plecat în data de 19-20 mai 2005 cu un număr de 32 de persoane din România. La plecare au fost făcute tabele cu cei care trebuiau să meargă în Bulgaria în urma discuțiilor avute, lucru care a făcut să se scrie și numele altor persoane de mână, care ulterior nu au mai venit din motive personale.

Cu privire la a doua deplasare în Bulgaria, ea trebuia efectuată în data de 15.10.2005, (...). În luna octombrie am efectuat listele cu persoanele care trebuiau să meargă, iar cu o zi înainte am fost anunțați de cei din Dobrich că nu este indicat să venim pentru că ei au carantină de gripă aviara (...) Astfel, în data de 15.10.2005, președintele ATLC și secretarul proiectului au mers în Bulgaria și (...) s-a căzut de acord să se meargă în Bulgaria în februarie 2006.

- conform bugetului proiectului, pentru participarea la seminarii au fost prevăzute diurne (80 euro/zi pentru români, 20 euro/zi pentru bulgari), al căror quantum trebuie să acopere costurile transportului, cazării și mesei participanților care se deplasau în afara localității de domiciliu.

Asfel, trei deplasări în Bulgaria menționate în raportul final nu au avut loc, iar celelalte au fost realizate incomplet. Beneficiarul, în vederea justificării îndeplinirii acestora, a depus la raportul final o serie de documente care nu corespund adevărului (tabele cu semnături pentru diurne, raportul tehnic final).

- MDLPL a comunicat DLAF faptul că la linia bugetară 1.3.3-diurnă participanți la seminarii, suma de 3.498,10 euro a fost declarată neeligibilă, deoarece reprezintă diurnă pentru deplasări efectuate după perioada de implementare a proiectului. (09-10.10.2005 și 15-16.10.2005).
- suma aferentă diurnelor pentru persoanele care nu au participat la deplasări/seminarii, încasate de Asociația Tineretului Liber Constanța de la Ministerul Integrării Europene, actual MDLPL (Autoritate Contractantă) pe linia bugetară 1.3.1 – diurne în afara țării (pentru angajați în proiect) și 1.3.3 – diurnă participanți la seminarii, în quantum de 1.920 euro reprezintă cheltuieli neeligibile.
- cheltuielile decontate beneficiarului la linia bugetară 5.7 – costuri conferințe/seminarii pentru seminariile organizate de LADO Constanța în Bulgaria în 15-16.10.2005, (care nu au avut loc în perioada de implementare), respectiv suma de 5.256 RON, reprezintă cheltuieli neeligibile.”

Prin PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009, înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009 s-a stabilit ca :

„Debitorul, Asociația Tineretului Liber Constanța datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de 18.644,15 euro), din care creanța principală în sumă de 18.626,25 euro (20.735 euro x 89,83%) fonduri nerambursabile și costuri bancare în sumă de 17,9 euro, după cum urmează:

- a) 18.626,25 euro bugetul Uniunii Europene;
- b) 17,9 euro costuri bancare;”

Prin Sentința penală nr. 84/17.02.2011, Dosar nr. 22/254/2010/Judecătoria Mangalia, ramasa definitivă prin Decizia penală nr. 284/P/19.03.012 a Curții de Apel Constanța, se stabilește ca :

“Fapta inculpatei Mîtică Carmen care, în calitate de secretar și coordonator seminarii în cadrul Proiectului RO 2003/005-701.06.01.62 – „ *Unity into diversity through inter cultural cross border communication*” derulat de Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța,...a întocmit în fals și a semnat în locul evaluatorilor ofertele proceselor verbale ale sedintelor de deschidere a ofertelor..., intruneste elementele constitutive ale infracțiunii de fals în înscrisuri sub semnatura privată, în forma continuată, prevăzută de art. 290 din Codul penal cu aplicarea art. 41 alin. (2) din Codul Penal.

Sub aspectul laturii obiective, elementul material s-a realizat prin acțiunea inculpatei de contrafacere a semnăturii tuturor sau doar a unora dintre persoanele indicate în aceste înscrisuri și de încredințare a acestor înscrisuri sotului ei, Mitică Valeriu, ca documente anexa la Raportul tehnic final, acesta înaintându-le ca atare autorității contractante.”

Prin Sentința penală mai sus menționată inculpata Mîtică Carmen a fost condamnată la o pedeapsă cu închisoare “pentru săvârșirea infracțiunii de fals în înscrisuri sub semnatura privată” și se menționează :

“ Admite în parte acțiunea civilă precizată formulată de partea civilă Ministerul Dezvoltării Regionale și Turismului.

În temeiul art. 998 din Codul civil, obligă pe inculpata Mîtică Carmen să plătească părții civile Ministerul Dezvoltării Regionale și Turismului suma de 9.198,592 euro despăgubiri și suma de 10.118 euro comisioane bancare aferente.”

Se constată ca, printr-o sentință penală ramasa definitivă s-a stabilit ca, fapta săvârșită de către doamna Mîtică Carmen ..., în calitate de secretar și coordonator seminarii în cadrul Proiectului RO 2003/005-701.06.01.62 – „ *Unity into diversity through inter cultural cross border communication*” derulat de Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța,... intruneste elementele constitutive ale infracțiunii de fals în înscrisuri sub semnatura privată, în forma continuată, prevăzută de art. 290 din Codul penal cu aplicarea art. 41 alin. (2) din Codul Penal, „...care a avut ca rezultat obținerea pe nedrept de fonduri din bugetul general al Comunităților Europene sau din bugetele administrate de acestea ori în numele lor”, în acest fel beneficiarul Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța fiind angajat în fapte care intra sub incidența art. 12.2, lit. d din Annex II General Conditions la Contractul de grant.

În ceea ce privește atingerea obiectivelor angajate prin proiect/contractul de grant, conform matricei cadru logic (Anexa C-Matricea cadru logic a acțiunii, Cererea de finanțare nerambursabilă), pentru asigurarea atingerii obiectivelor specifice angajate prin proiect/contractul de finanțare, beneficiarul avea și obligații privind :

- relațiile de colaborare stabilite pe termen mediu și lung între tinerii romani și bulgari precum și extinderea relațiilor și în alte domenii de interes pentru tineri .
- existența bazei de date, privind caracterul operațional al bazei de date și privind actualizarea bazei de date
- pentru anii următori implementării proiectului, inițierea acțiunii referitoare la “Reuniunea anuală a tinerilor din cadrul organizațiilor română și bulgară”
- Hosting-ul site-ului internet interactiv pentru facilitarea comunicării între cele 2 organizații implicate direct în proiect – susținerea anuală a acestuia.
- Numărul de tineri care au accesat site-ul internet interactiv atât până la finalizarea perioadei de implementare cât și în anii următori acesteia .

În urma deplasării echipei de control pentru analizarea situației implementării proiectului/atingerii obiectivelor proiectului/documentelor la sediul beneficiarului în perioada 8-9.VIII.2013, s-a constatat ca la sediul oficial/declarat prin contractul de grant al beneficiarului Asociația Tineretului Liber Constanța, respectiv Soseaua Constanței nr. 43, cod 900500, Mangalia, jud. Constanța, nu s-au regăsit indicii precum ca beneficiarul ar mai funcționa la aceasta locație. Secretarul proiectului, doamna Mîtică Carmen a precizat echipei de control ca beneficiarul Asociația Tineretului Liber Constanța nu mai are activitate aflându-se într-un proces de dizolvare iar reprezentantul legal domnul Mîtică Valeriu nu poate fi contactat fiind plecat din zona. Doamna Mîtică Carmen nu a prezentat echipei de control niciun document care să probeze realizarea activităților angajate mai sus menționate.

Urmare verificărilor efectuate de către echipa de control MDRAP, nu au fost identificate documente care să probeze atingerea de către beneficiar a obiectivelor mai sus menționate, angajate prin proiect/contractul de grant, conform matricei cadru logic (Anexa C-Matricea cadru logic a acțiunii, Cererea de finanțare nerambursabilă, Contractul de grant), pentru asigurarea atingerii obiectivelor specifice angajate prin proiect/contractul de finanțare.

În raport cu faptele și prevederile legale și contractuale mai sus menționate echipa de control consideră abaterea beneficiarului ca fiind însemnată și, în consens cu recomandarea conținută în scrisoarea European Commission/Directorate General Enlargement nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries, conținând constatări cu implicații financiare cu privire la implementarea proiectului care precizează

„According to the irregularity report no. RO/08/061/P/4 the amount of Euro 18,626.25 is irregular. On the basis of the DLAF control note 7/452/2008 I consider the whole paid EU amount of EURO 42,141.78 as ineligible because the secondary procurement rules were breached for all procurements, the objectives were not reached (43 participants to seminars instead of 113, 5 seminars organised instead of 8 and moreover, the organised seminars were incomplete etc), the final report was accompanied by false documents and false supporting documents were used for claiming the respective EU funds.”,

se propune considerarea ca neeligibilă a întregii sume provenind din fonduri UE platită beneficiarului în valoare de 42,141.78 EURO .

În conformitate cu PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009, înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009 s-a stabilit ca :

„Debitorul, Asociația Tineretului Liber Constanța datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de 18.644,15 euro), din care creanța principală în sumă de 18.626,25 euro (20.735 euro x 89,83%) fonduri nerambursabile și costuri bancare în sumă de 17,9 euro, după cum urmează:

c) 18.626,25 euro bugetul Uniunii Europene;

d) 17,9 euro costuri bancare;”

Cheltuiala neeligibilă propusă a fi recuperată :

- la data de 13.01.2005 a fost platit avansul aferent fondurilor Phare în suma de 38.880 Euro iar comisionul bancar este în cuantum de 38,88 Euro
- la data de 20.01.2006 a fost efectuată plata finală aferentă fondurilor Phare în suma de 3.261,78 Euro iar comisionul bancar este în cuantum de 7,83 Euro

$38.880 \text{ Euro} + 3.261,78 \text{ Euro} - 18.626,25 \text{ Euro} = 23.515,53 \text{ Euro}$

$38,88 \text{ Euro} + 7,83 \text{ Euro} - 17,9 \text{ Euro} = 28,81 \text{ Euro}$

$23.515,53 \text{ Euro} + 28,81 \text{ Euro} = \underline{\underline{23.544,34 \text{ Euro}}}$

7. Temeiul de drept

a) Contractul de Grant

- art. 1.1, art. 1.2 și art. 1.3 din Condiții Speciale
- art. 1.1, art. 1.2, art. 3.2, art. 4, art. 8, art. 12.2 lit. d), lit. f), lit. g), art. 12.4, art. 13.1, art. 14.1, art. 16.1, art. 16.2, art. 16.3, art. 16.4, art. 17.3, art. 17.4, art. 18.1, art. 18.2, art. 18.4 din Condiții Generale
- pct. 2.5 și pct. 1 din Anexa IV la Contractul de Grant

b) **BUG 66/2011, cu modificările și completările ulterioare**

- **Art 5. “Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația :**
c) implementării corespunzătoare și la timp a recomandărilor formulate de organisme de control și audit intern și extern, naționale și europene, în aplicarea prevederilor prezentei ordonanțe de urgență.”

8. Concluziile activității de verificare

Din verificările efectuate de echipa de control în legătură cu aspectele sesizate referitoare la existența unei suspiciuni de neregulă, conform aspectelor constatate la cap.6 al prezentului proces verbal, echipa de control concluzionează următoarele:

Prin PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009, înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009 s-a constatat că beneficiarul Asociația Tineretului Liber Constanța datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de 18.644,15 euro urmând neregulile constatate în implementarea proiectului, nereguli menționate la capitolul 6.

Printr-o sentință penală ramasă definitivă s-a stabilit că, fapta savârșită de către doamna Mîtică Carmen ..., în calitate de secretar și coordonator seminarii în cadrul Proiectului RO 2003/005-701.06.01.62 – „*Unity into diversity through inter cultural cross border communication*” derulat de Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța,... întrunește elementele constitutive ale infracțiunii de fals în înscrisuri sub semnătură privată, în formă continuată, prevăzută de art. 290 din Codul penal cu aplicarea art. 41 alin. (2) din Codul Penal, „...care a avut ca rezultat obținerea pe nedrept de fonduri din bugetul general al Comunităților Europene sau din bugetele administrate de acestea ori în numele lor”, în acest fel beneficiarul Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța fiind angajat în fapte care intra sub incidența art. 12.2, lit. d din Annex II General Conditions la Contractul de grant.

Urmare verificărilor efectuate de către echipa de control MDRAP, nu au fost identificate documente care să probeze atingerea de către beneficiar a obiectivelor angajate prin proiect/contractul de grant pentru anii următori implementării proiectului, conform matricei cadru logic (Anexa C-Matricea cadru logic a acțiunii, Cererea de finanțare nerambursabilă), pentru asigurarea atingerii obiectivelor specifice angajate prin proiect/contractul de finanțare.

În raport cu faptele și prevederile legale și contractuale mai sus menționate, în consens cu recomandarea conținută în scrisoarea European Commission/Directorate General Enlargement nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries, conținând constatări cu implicații financiare cu privire la implementarea proiectului,

ținând cont de prevederile Art 5 al OUG 66/2011, cu modificările și completările ulterioare care prevede că “Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația : c) implementării corespunzătoare și la timp a recomandărilor formulate de organismele de control și audit intern și extern, naționale și europene, în aplicarea prevederilor prezentei ordonanțe de urgență.”,

ca urmare a identificării unor nereguli, în sensul art. 2 alin. 1 lit. a) din OUG 66/2011, cu modificările și completările ulterioare, în ceea ce privește implicarea beneficiarului Asociația Tineretului Liber – Filiala Constanța în fapte care intră sub incidența art. 12.2, lit. d, Annex II General Conditions, Contractul de grant și în ceea ce privește implementarea proiectului,

se propune considerarea ca neeligibilă a întregii sume provenind din fonduri UE platită beneficiarului în valoare de 42.141,78 EURO .

La data de 13.01.2005 a fost plătit avansul aferent fondurilor Phare în sumă de

38.880 Euro comisionul bancar fiind în cuantum de 38,88 Euro iar la data de 20.01.2006 a fost efectuată plata finală aferentă fondurilor Phare în sumă de 3.261,78 Euro, comisionul bancar fiind în cuantum de 7,83 Euro.

În conformitate cu PROCESUL-VERBAL DE CONSTATARE DCAFC/MDLPL/MDRAP încheiat la data de 06.01.2009, înregistrat cu nr. 6265/30.01.2009 s-a stabilit că :

„Debitorul, Asociația Tineretului Liber Constanța datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de 18.644,15 euro), din care creanța principală în sumă de 18.626,25 euro (20.735 euro x 89,83%) fonduri nerambursabile și costuri bancare în sumă de 17,9 euro, după cum urmează:

e) 18.626,25 euro bugetul Uniunii Europene;

f) 17,9 euro costuri bancare;”,

Cheltuiala neeligibilă propusă a fi recuperată :

38.880 Euro + 3.261,78 Euro - 18.626,25 Euro = 23.515,53 Euro

38,88 Euro + 7,83 Euro - 17,9 Euro = 28,81 Euro

23.515,53 Euro + 28,81 Euro = **23.544,34 Euro**

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea totală a cheltuielilor afectate de nereguli este de 42.141,78 Euro + 5.012,83 Euro = 47.154,61 Euro, sumă totală defalcată astfel :

- contribuție din fonduri Phare : 42.141,78 Euro

- contribuție proprie: 5.012,83 Euro

10. Valoarea creanței bugetare rezultate

Valoarea creanței bugetare rezultate din valoarea sumelor platite este de **23.544,34 Euro** din care :

- contribuție din fonduri Phare 23.515,53 Euro

- comisioane bancare : 28,81 Euro

11. Documente probante

- Contractul de grant nr. RO 2003/005-701.06.01.62 (selecții, 6 pag.);

- Scrisoarea European Commission/Directorate General Enlargement nr. 459.428/01.07.2013, Annex-Outstanding recoveries (selecții, 3 pag.);

- Sesizarea DLAF nr. 7/452/2008 (selecții, 19 pag.);

- Sentința penală nr. 84/17.02.2011/Judecatoria Mangalia/Dosar nr. 22/254/2010 (selecții, 3 pag.);

12. Debitor

a) Denumire: Asociația Tineretului Liber Filiala Constanța

b) Sediul: șoseaua Constanței nr. 43, cod 900500, Mangalia, jud. Constanța

c) Cod unic de înregistrare: 16313721

d) Domiciliu fiscal: șoseaua Constanței nr. 43, cod 900500, Mangalia, jud. Constanța

e) Reprezentantul legal : Valeriu MÎȚICĂ

13. Cuantumul creanței bugetare

Debitorul, Asociația Tineretului Liber Filiala Constanța, datorează:
23.544,34 Euro

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 calculul dobânzilor de întârziere și recuperarea acestora 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 aferent cofinanțării este

- RO56 RNCB 0082 0441 8529 0597, pentru EURO;

- RO29 RNCB 0082 0441 8529 0598, pentru LEI,

deschise la BCR - Departament Sector Public, cod fiscal MDRAP 26369185.

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 capitolul 14.

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.

Proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit în 3 (trei) exemplare originale și conține 18 pagini și anexa cu materialele probante.

Echipa de verificare formată din:

Mihai IFTIME, semnătura.....

Amalia ION, semnătura.....

Verificat,
Șef serviciu,
Mihai RĂDUȚIU

AVIZAT,

Director
Bogdan TEODOROVICI