



102490/13.11.2023

DECIZIE DE RECUPERARE

a sumelor nejustificate din cererea de plata

încheiată la data de 06.11.2023 privind proiectul POCU/1080/3/16/157589 cu titlul
„Măsurile active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”,
beneficiar SC SERVICE GRUP SRL

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

- a) Denumirea: Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Capital Uman
- b) Sediul: Str. Mendeleev, nr. 36-38, Sector 1, București
- c) Codul unic de înregistrare : 38918422
- d) Domiciliul fiscal : Str. Mendeleev, nr. 36-38, Sector 1, București
- e) Reprezentatul legal :

Echipa de control formată din:

din cadrul Serviciului Constatate Nereguli și Antifraudă

din cadrul Direcției Plăți și Contabilitate Proiecte, Serviciul Contabilitate și Recuperare Creanțe, în baza Mandatului nr. 164208/07.11.2023, emis de către șeful AM POCU, a procedat la efectuarea unei verificări documentare, ca urmare a Adresei DPCP - DG PECU nr. 164208/31.10.2023 prin care se solicită demararea procedurii de recuperare a sumei nejustificate prin cererea de rambursare nr. 3 aferentă cererii de plată nr. 2, în conformitate cu prevederile OUG nr. 40/2015 cu modificările și completările ulterioare.

B. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului:

- a) Denumirea: SC SERVICE GRUP SRL
- b) Sediul: Municipiul Iași, Str. Plantelor nr. 7, bl. 753, scara A, parter, județul Iași, cod poștal 700680
- c) Codul unic de înregistrare: 10424470
- d) Domiciliul fiscal: Municipiul Iași, Str. Plantelor nr. 7, bl. 753, scara A, parter, județul Iași, cod poștal 700680
- e) Reprezentatul legal:

102490/13.11.2023



C. Denumirea și datele de identificare ale proiectului:

- a) Numărul și data contractului de finanțare: SE-32265/29.12.2022,
b) Titlul proiectului: „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”,
POCU/1080/3/16/157589,
c) Perioada de implementare: 12 luni,
d) Bugetul total 4.497.694,74 lei, din care: 4.497.694,74 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile,

Surse de finanțare:

- contribuție UE: 3.631.888,58 lei;
 - contribuție buget național: 640.921,41 lei;
 - valoare cofinanțării eligibile a beneficiarului: 224.884,75 lei.
- e) Valoarea rămasă de recuperat, conform Notificării nr. 164208/03.10.2023 și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 3 aferentă Cererii de plată nr. 2 de către beneficiarul - SC SERVICE GRUP SRL este de 7.712,40 lei.

D. Obiectul:

În conformitate cu prevederile art. 20 alin. (12) din O.U.G nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020 și ale art. 20 alin. (2) din HG nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015, coroborate cu prevederile art. 4 lit. (c) alin. (21) din Contractul de finanțare POCU/1080/3/16/157589 - Condiții specifice, se stabilește obligația de restituire a sumei în cuantum de 7.712,40 lei, nerestituită în termenul prevăzut în Notificarea nr. 164208/03.10.2023, emisă de către AM POCU pentru SC SERVICE GRUP SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/1080/3/16/157589 cu titlul „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”.

E. Debitor:

- a) Denumirea: SC SERVICE GRUP SRL
b) Sediul: Municipiul Iași, Str. Plantelor nr. 7, bl. 753, scara A, parter, ap. 3, județul Iași, cod poștal 700680
c) Codul unic de înregistrare: 10424470
d) Domiciliul fiscal: Municipiul Iași, Str. Plantelor nr. 7, bl. 753, scara A, parter, ap. 3, județul Iași, cod poștal 700680
e) Reprezentatul legal:

F. Cuantumul creanței bugetare:

Debitorul SC SERVICE GRUP SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/1080/3/16/157589 cu titlul „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare totală de 7.712,40 lei, reprezentând sumă nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 3 aferentă Cererii de plată nr. 2 de către beneficiarul SC SERVICE GRUP SRL, conform prevederilor Contractului de finanțare nr. SE-32265/29.12.2022.



G. Motivele de fapt:

În cadrul proiectului POCU/1080/3/16/157589 cu titlul „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”, în conformitate cu prevederile OUG nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 4 din Anexa 1 - Contractul de finanțare - Condiții Specifice, pentru Cererea de plată nr. 2, inclusă în Borderoul înregistrat la DG-PECU cu nr. 111019/05.07.2023, au fost autorizate și transferate în contul beneficiarului, suma de 42.968,71 lei fin FSE, prin OP nr. 21036/12.07.2023 și suma de 7.582,69 lei, din BS, prin OP nr. 21037/12.07.2023.

La verificarea Cererii de rambursare nr. 3 aferentă Cererii de plată nr. 2, pentru beneficiarul SC SERVICE GRUP SRL, s-au constatat următoarele:

- suma de 8.118,32 lei, reprezintă cheltuielă neautorizată, constând în cheltuieli cu hrana pentru 7 (șapte) persoane din grupul țintă, participante la programul de formare profesională „*Lucrător comercial*”, aferente facturii fiscale nr. 3/02.05.2023, conform Notei de conformitate parțială nr. 25050/25.09.2023.

În Nota de conformitate parțială nr. 25050/25.09.2023, este menționată următoarea situație, care a dus și la concluzia nevalidării respectivei sume:

„solicitantul SERVICE GRUP SRL a externalizat serviciile organizare curs nivel de calificare 2 pentru un număr de 25 participanți, pentru calificarea de Lucrător comercial.

Din documentația transmisă pentru desfășurarea programului de formare profesională Lucrător comercial, derulat și finalizat în perioada de raportare a RT 2, a rezultat că 7 cursanți au desfășurat componenta de pregătire practică la societatea VDM 21 SRL, având sediul social în Sat valea Adâncă, Com. Miroslava, str. Tudor Nicolae, nr. 3A, Camera 1, bl. 2, et. 1, ap. 15, județul Iași, în baza Contractului de practică nr. 17/03.04.2023 încheiat între Centrul de Consultanță și Studii Economice și VDM 21 SRL.

Conform Documentului Furnizare Informații nr. 1617154 generat în data de 16.09.2023. emis de către ONRC, această societate desfășoară următoarele activități autorizate la terți: 4618 - intermedieri în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a., 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a., 4619 - Intermedieri în comerțul cu produse diverse, 9609 - Alte activități de servicii n.c.a., 4617 - Intermedieri în comerțul cu produse alimentare, băuturi și tutun, 4711 - Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun.

Niciunul dintre aceste coduri CAEN nu este menționat în Anexa 3 la Ghidul Solicitantului - Condiții speciale.”

Astfel, prin Notificarea nr. 164208/03.10.2023, AM POCU a solicitat beneficiarului SC SERVICE GRUP SRL restituirea sumei de 7.712,40 lei, acordată prin Cererea de plată nr. 2 și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 3.

Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 40/2015 prevede la art. 20 alin. (9) faptul că, *„Beneficiarii/Liderii de parteneriat/Partenerii au obligația restituirii integrale sau parțiale a sumelor virate în cazul proiectelor pentru care aceștia nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea acestora”, iar conform alin. (12) „recuperarea sumelor prevăzute la alin. (9) se efectuează pe baza mecanismului detaliat la art. 16”, respectiv prin emiterea unui titlu de creanță.*



În cuprinsul Hotărârii de Guvern nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG 40/2015, la art. 19 alin. (3) este prevăzut faptul că, *"Beneficiarii/liderii de parteneriat/partenerii au obligația restituirii integrale sau parțiale a sumelor virate în cazul proiectelor pentru care aceștia nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea acestora"*.

Potrivit prevederilor art. 20 alin. (2) din HG nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 coroborate cu prevederile art. 4 lit. c) alin. (20) din Contractul de finanțare - Condiții specifice *"în cazul în care, în urma autorizării cererii de rambursare aferente cererii de plată, autoritatea de management constată că valoarea cheltuielilor eligibile este mai mică decât valoarea cheltuielilor autorizate prin cererea de plată, autoritatea de management transmite beneficiarilor/liderilor de parteneriat/partenerilor o notificare privind suma cheltuielilor neeligibile ce trebuie restituită de aceștia"*, iar conform art. 20 alin. (3), *"termenul de restituire a sumelor prevăzute la alin. (2) (...) nu poate depăși 15 zile de la data primirii notificării (...)"*.

În continuare, art. 21 alin. (1) din HG nr. 93/2016 prevede faptul că, *"recuperarea sumelor, inclusiv a sumelor rezultate din aplicarea prevederilor art. 20 alin. (2), se efectuează pe baza mecanismului detaliat la art. 16 din Ordonanță"* (n.a. - OUG 40/2015).

Având în vedere cele de mai sus, SC SERVICE GRUP SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/1080/3/16/157589 cu titlul *"Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est"*, are obligația restituirii către AM POCU a sumei de 7.712,40 lei.

H. Temeiul de drept:

- Contractul de finanțare nr. SE-32265/29.12.2022- POCU/1080/3/16/157589 cu titlul *"Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est"*;
- OUG nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020;
- HG nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015;
- Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

I. Prevederi legale încălcate:

- art. 4 lit. c) alin. (14) din Contractul de finanțare - Condiții specifice - POCU/1080/3/16/157589: *"(14) Beneficiarul/liderul de parteneriat/partenerii au obligația restituirii integrale sau parțiale a sumelor virate în cazul în care nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea acestora"*;
- art. 4 lit. c) alin. (15) din Contractul de finanțare - Condiții specifice - POCU/1080/3/16/157589: *"(15) Beneficiarul/liderul de parteneriat/partenerul este responsabil de utilizarea sumelor potrivit destinațiilor, precum și de restituirea fondurilor virate în cazul în care nu justifică utilizarea lor"*;
- art. 20 alin. (9) din OUG 40/2015: *"Beneficiarii/Liderii de parteneriat/Partenerii au obligația restituirii integrale sau parțiale a sumelor virate în cazul proiectelor pentru care aceștia nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea acestora"*;



- art. 19 alin. (3) din HG nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 40/2015: *"Beneficiarii/liderii de parteneriat/partenerii au obligația restituirii integrale sau parțiale a sumelor virate în cazul proiectelor pentru care aceștia nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea acestora"*;
- art. 20 alin. (2) din HG nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, coroborate cu prevederile art. 4 lit. c) alin. (20) din Contractul de finanțare - Condiții specifice - POCU/1080/3/16/157589: *"în cazul în care, în urma autorizării cererii de rambursare aferente cererii de plată, autoritatea de management constată că valoarea cheltuielilor eligibile este mai mică decât valoarea cheltuielilor autorizate prin cererea de plată, autoritatea de management transmite beneficiarilor/liderilor de parteneriat/partenerilor o notificare privind suma cheltuielilor neeligibile ce trebuie restituită de aceștia", iar conform art. 20 alin. (3), "termenul de restituire a sumelor prevăzute la alin. (2) (...) nu poate depăși 15 zile de la data primirii notificării (...)"*.

J. Documente probante:

- Contractul de finanțare nr. SE-32265/29.12.2022 aferent proiectului POCU/1080/3/16/157589 cu titlul „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”, cu modificările și completările ulterioare;
- Anexa 1- Condiții specifice - Contractul de finanțare nr. SE-32265/29.12.2022 aferent proiectului POCU/991/1/3/155075 cu titlul „Măsuri active și personalizate pentru ocupare în regiunea Nord-Est”;
- Notificarea nr. 164208/03.10.2023 emisă de către AM POCU, privind obligativitatea BENEFICIARULUI SC SERVICE GRUP SRL de restituire a sumei de 7.712,40 LEI, acordată prin Cererea de plată nr. 3 și neautorizată prin Cererea de rambursare nr. 4;
- Scrisoarea standard de informare a beneficiarului nr. 164211/03.10.2023.

K. Termen de plată:

1. În conformitate cu prevederile art. 16 alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, prezenta decizie constituie titlu de creanță.
2. În conformitate cu prevederile art. 16 alin. (6) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță este de 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.
3. În temeiul prevederilor art. 16 alin. (7) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, prezentul titlu de creanță constituie titlu executoriu la împlinirea termenului prevăzut la alin. (6) din OUG 40/2015.
4. Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage stabilirea de dobânzi penalizatoare și recuperarea acestora se realizează conform prevederilor art. 16 alin (8) din Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare.

L. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este IBAN RO20TREZ70057070563XXXXX cod fiscal 38918422 Ministerul



Investițiilor și Proiectelor Europene, deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a municipiului București, adresa Splaiul Unirii, nr. 6-8, sector 4, București.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile de la data comunicării acestuia, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță, conform art. 16 alin (4) Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Prezenta decizie a fost întocmită în 4 (patru) exemplare originale.

Echipe de control:

din cadrul Serviciului Constatate Neregule și Sancțiuni

din cadrul Direcției Piați și Contabilitate Proiecte Serviciul Contabilitate și Recuperare Creanțe.