



Aprob.



## DECIZIE DE RECUPERARE A SUMEI NEJUSTIFICATE

privind

proiectul POCU/726/6/12/135486 cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”,  
beneficiar Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială

**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 : Vladimir Nicolae ROVINȚESCU

Echipa de control formată din:

- 1. [REDACTED] consilier juridic
  - 2. [REDACTED] consilier juridic
- din cadrul Serviciului Constatare Nereguli și Antifraudă
- 3. [REDACTED] - persoana din cadrul Direcției Plăți și Contabilitate Proiecte

În baza Mandatului nr. 111314/06.10.2023, emis de directorul general al AM POCU, a procedat la efectuarea verificării documentare, ca urmare a Adresei nr. 111314/18.09.2023 emisă de DPCP - DG PECU prin care se solicită demararea procedurii de recuperare a sumei nejustificate prin Cererea de rambursare nr. 23 aferentă Cererii de plată nr. 9, acordată și nerestituită în termenul prevăzut în Notificarea nr. 111314/05.07.2023, în conformitate cu prevederile OUG nr. 40/2015 cu modificările și completările ulterioare.

**B. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului**

- a) Denumirea: Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială
- b) Sediul: Galați, str. Tineretului I, Nr.16 - 16A, bl. LG1, ap.20, jud. Galați, cod poștal 800259,
- c) Codul unic de înregistrare: 24065805,
- d) Domiciliu fiscal: Galați, str. Domnească, nr. 118A, et. parter, ap. 5, cod poștal 807265,
- e) Reprezentatul legal: [REDACTED] Președinte,



**C. Denumirea și datele de identificare ale proiectului:**

- a) Numărul și data contractului de finanțare: 7533/02.04.2021,
- b) Titlul proiectului: „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, beneficiar Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială,
- c) Perioada de implementare: 24 luni,
- d) Bugetul total 4.701.999,02 lei, din care 4.701.999,02 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile,

Surse de finanțare:

- contribuție UE: 3.924.808,56 lei;
- contribuție buget națională: 692.613,28 lei;
- valoare co-finanțării eligibile a beneficiarului: 84.577,18 lei.

e) Valoarea sumei rămase de restituit este în cuantum de 4.913,78 lei, conform Notificării nr. 111314/05.07.2023 emisă de AM POCU și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 23, aferentă Cererii de plată 9, către beneficiarul Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială pentru Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați.

**D. Obiectul:**

În conformitate cu prevederile alin (12) art. 20 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 pentru aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor O.U.G nr. 40/2015, coroborat cu prevederile art. 4 lit. c), alin. 21 din Contractul de finanțare POCU/726/6/12/135486 - Condiții specifice, se stabilește obligația de restituire a sumei în cuantum de **4.668,09 lei (3.967,87 lei FSE + 700,22 lei BS)**, nerestituită în termenul prevăzut de Notificarea nr. 111314/05.07.2023 emisă de AM POCU către Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială, jud. Galați, în calitate de Beneficiar în cadrul proiectului cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, pentru Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați.

**E. Debitor**

- a) Denumirea: MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați,
- b) Sediul: Galați, str. Oltului, nr. 12, bl. D6, sc. 3, ap. 54, jud. Galați, cod poștal 800424,
- c) Codul unic de înregistrare: 32316711,
- d) Domiciliul fiscal: Galați, str. Oltului, nr. 12, bl. D6, sc. 3, ap. 54, jud. Galați, cod poștal 800424,
- e) Reprezentatul legal: [REDACTED] Administrator

**F. Cuantumul creanței bugetare**

Debitorul MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați, în calitate de Membru 2 al finanțării europene nerambursabile în cadrul proiectului cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare totală de **4.668,09 lei (3.967,87 lei FSE + 700,22 lei BS)**, reprezentând sume primite și nejustificate prin Cererea de rambursare nr. 23, aferentă Cererii de plată 9, conform prevederilor Contractului de finanțare nr. 7533/02.04.2021.



Astfel, prin Notificarea nr. 111314/05.07.2023 emisă de AM POCU către Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială, jud. Galați, în calitate de Beneficiar în cadrul proiectului cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită” - POCU/726/6/12/135486, pentru Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați, s-a solicitat restituirea sumei în cuantum de 4.668,09 lei (3.967,87 lei FSE + 700,22 lei BS), acordată prin Cererea de rambursare nr. 23 și nejustificată prin Cererea de plată 9.

#### G. Motivele de fapt:

În cadrul proiectului POCU/726/6/12/135486 cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, pentru Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați, în conformitate cu prevederile OUG 40/2015, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 4 din Anexa 1 - Contractul de finanțare - Condiții Specifice, conform Notificării nr. 111314/05.07.2023, AM POCU a autorizat la plată pentru Cererea de plată nr. 7 suma 42.377,60 lei, sumă ce a plătită prin Ordinul de plată nr. 13036/10.05.2023 suma de 36.021,01 lei (FSE) și prin Ordinul de plată nr. 13037/10.05.2023 suma de 6.356,59 lei (BS).

În urma verificării Cererii de rambursare nr. 23 aferentă cererii de plată nr. 9 s-a constatat că suma de 5.643,93 lei este cheltuială neautorizată pentru Partener 1- MLC LORELEI CONSULTING SRL - reprezentând cheltuieli salariale și contribuții sociale, conform Notei de conformitate tehnica parțială înregistrată cu nr. 12850/17.05.2023, emisa de OIR PECU Regiunea Sud Est.

Totodată, conform Notificării nr. 111314/05.07.2023 emise de AM POCU, Membrului 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați i se comunică faptul că are „... obligația de a restitui în conturile AM POCU suma de 4.913,78 lei, neautorizată prin Cererea de rambursare nr. 23 aferentă cererii de plată nr. 9, rezultată din diferența dintre suma plătită de către AM POCU și suma autorizată la rambursare, în termen de 15 zile de la data comunicării prezentei notificări, ...” dar conform situației din contabilitatea DG PECU, suma de restituit de către Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați este de 4.668,09 lei, din care 3.967,87 lei (FSE) și 700,22 lei (BS). Diferența de 245,69 lei (4.913,78 - 4.668,09) reprezintă contribuție proprie a beneficiarului.

Potrivit prevederilor art. 20, alin.(2) și (3) din Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 cu modificările și completările ulterioare coroborate cu prevederile art. 4, lit. c) alin. (20) din Contractul de finanțare - Condiții specifice:

*“(2) 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.*

*(3) Termenul de restituire a sumelor prevăzute la alin. (2) și la art. 19 alin. (3) nu poate depăși 15 zile de la data primirii notificărilor prevăzute la alin. (1) și (2).”*

Având în vedere cele de mai sus, MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați în calitate de Membru 2 al finanțării europene nerambursabile în cadrul proiectului cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, are obligația restituirii către AM POCU a sumei de 4.668,09 lei, după cum urmează:



- 3.967,87 lei, reprezentând co-finanțare din FSE;
- 700,22 lei, reprezentând co-finanțare din BS.

#### H. Temeiul de drept

- Contractului de finanțare POCU/726/6/12/135486 cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, beneficiar Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială;
- O.U.G nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020;
- Legii nr.207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 93/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020.

#### I. Prevederi legale încălcate

- art. 4 lit. c) alin. (14) din Contractul de finanțare - Condiții specifice: “(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: “(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: “Beneficiarul/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 “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 beneficiariilor 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:

- Contractului de finanțare POCU/726/6/12/135486 cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”, beneficiar Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială;
- Anexa 1- Condiții specifice - Contractul de finanțare - POCU/726/6/12/135486 cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită”;



➤ Notificarea nr. 111314/05.07.2023 emisă de AM POCU către Asociația Institutul Român pentru Educație și Incluziune Socială, în calitate de Beneficiar în cadrul proiectului cu titlul „3R/Recalificare, Responsabilitate, Reușită” - POCU/726/6/12/135486, pentru Membrul 2 - MLC Lorelei Consulting SRL, jud. Galați.

#### 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:

1. [redacted] consilier juridic [redacted]
2. [redacted] consilier juridic,  
din cadrul Serviciului Constatăre Nereguli și Antifraudă [redacted]
3. [redacted]  
din cadrul Direcției Plăți și Contabilitate Proiecte.