



166324/05.0.2023

**DECIZIE DE RECUPERARE  
a sumelor nejustificate din cererea de plata**

încheiată la data de 05.10.2023 privind  
proiectul POCU/298/3/14/121595 cu titlul „Competențe temeinice în vederea unui grad de  
ocupare crescut”, beneficiar THP ELEMENTAL INVESTMENTS 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 :

Echipe de control formată din:

din cadrul Serviciului Constatare Nereguli și Antifraudă  
, consilier superior,

din cadrul Direcției Plăți și Contabilitate Proiecte, Serviciul Recuperare Creanțe,  
în baza Mandatului nr.117509/02.10.2023, emis de șeful AMPOCU, a procedat la efectuarea unei  
verificări documentare, ca urmare a Adresei DPCP - DG PECU nr. 117509/25.09.2023 prin care se  
solicită demararea procedurii de recuperare a sumei nejustificate prin cererea de rambursare  
nr. 8 aferentă cererii de plată nr. 3, acordată și nerestituită în termenul prevăzut în Notificarea  
nr. 117509/14.07.2023, în conformitate cu prevederile OUG nr. 40/2015 cu modificările și  
completările ulterioare.

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

- a) Denumirea: SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL
- b) Sediul: Str. Valerian Prescurea nr. 14, camera 1, Sector 4, București, cod poștal 040268,
- c) Codul unic de înregistrare: 27959095
- d) Domiciliul fiscal: Str. Valerian Prescurea nr. 14, camera 1, Sector 4, București,
- e) Reprezentatul legal:

SCM/1047e/06.10.2023



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

- a) Numărul și data contractului de finanțare: 6086/29.06.2018,
- b) Titlul proiectului: „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”, POCU/298/3/14/121595,
- c) Perioada de implementare: 18 luni,
- d) Bugetul total 4.005.879,60 lei, din care: 4.005.879,60 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile,

**Surse de finanțare:**

- contribuție UE: 3.285.784,54 lei;
- contribuție buget națională: 579.844,33 lei;
- valoare cofinanțării eligibile a beneficiarului: 140.250,63 lei.

- e) Valoarea rămasă de recuperat, conform Notificării nr. 117509/14.07.2023 și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 8 aferentă Cererii de plată nr. 3 de beneficiarul SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL este de 24.466,25 lei (20.796,33 lei FSE + 3.669,92 lei BS).

**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/298/3/14/121595 - Condiții specifice, se stabilește obligația de restituire a sumei de 24.466,25 lei (20.796,33 lei FSE + 3.669,92 lei BS), nerestituită în termenul prevăzut în Notificarea nr. 117509/14.07.2023, emisă de AMPOCU pentru SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”.

**E. Debitor**

- a) Denumirea: SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL
- b) Sediul: Str. Valerian Prescurea nr. 14, camera 1, Sector 4, București, cod poștal 040268,
- c) Codul unic de înregistrare: 27959095
- d) Domiciliul fiscal: Str. Valerian Prescurea nr. 14, camera 1, Sector 4, București,
- e) Reprezentatul legal:

**F. Cuantumul creanței bugetare**

Debitorul SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare totală de 24.466,25 lei (20.796,33 lei FSE + 3.669,92 lei BS), reprezentând sume primite și nejustificate prin Cererea de rambursare nr. 8 aferentă Cererii de plată nr. 3, conform prevederilor Contractului de finanțare nr. 6086/29.06.2018.

Astfel, prin Notificarea nr. 117509/14.07.2023 emisă de AMPOCU, s-a solicitat beneficiarului SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL restituirea sumei de 24.466,25 lei (20.796,33 lei FSE +



3.669,92 lei BS), acordată prin Cererea de plată nr. 3 și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 8.

**G. Motivele de fapt:**

În cadrul proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”, 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, AM POCU a autorizat la plată pentru Cererea de plată nr. 3 suma de 135.420,30 lei, sumă ce a fost plătită beneficiarului SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL prin Ordinul de plată nr. 30484/19.12.2022, suma de 135.420,30 lei (FSE) și prin Ordinul de plată nr. 30485/19.12.2022, suma de 23.897,62 lei (BS).

Ca urmare a verificării Cererii de rambursare nr. 8 aferentă Cererii de plată nr. 3, pentru beneficiarul SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL nu a fost autorizată suma de 26.766,09 (FSE, BS și CP), reprezentând cheltuieli salariale și subvenții, având în vedere Notele de conformitate tehnică parțială nr. 14717/07.06.2023 și nr. 10416/24.04.2023, emise de OIR PECU Regiunea Sud Est.

Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 40/2015 prevede la art. 20 alin. (9) 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 Hotărârea de Guvern nr. 93/2016 de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG 40/2015, la art. 19 alin. (3) este prevăzut 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 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 THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL, în calitate de beneficiar în cadrul proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui*



*grad de ocupare crescut*”, are obligația restituirii către AM POCU a sumei totale de 24.466,25 lei, după cum urmează:

- 20.796,33 lei reprezentând co-finanțarea din FSE;
- 3.669,92, lei reprezentând co-finanțarea din BS.

#### H. Temeiul de drept

- Contractul de finanțare nr. 6086/29.06.2018 - POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”;
- 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: “(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: “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 “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. 6086/29.06.2018 aferent proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „*Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut*”, cu modificările și completările ulterioare;



- Anexa 1 - Condiții specifice - Contractul de finanțare nr. 6086/29.06.2018 aferent proiectului POCU/298/3/14/121595 cu titlul „Competențe temeinice în vederea unui grad de ocupare crescut”;
- Notificarea nr. 117509/14.07.2023 emisă de AM POCU privind obligativitatea beneficiarului SC THP ELEMENTAL INVESTMENTS SRL de restituire a sumei de 24.466,25 lei (20.796,33 lei FSE + 3.669,92 lei BS) acordată prin Cererea de plată nr. 3 și nejustificată prin Cererea de rambursare nr. 8;
- Scrisoarea standard de informare a beneficiarului nr. 117509/14.02.2023
- Nota de conformitate tehnică parțială nr. 14717/07.06.2023;
- Nota de conformitate tehnică parțială nr. 10416/24.04.2023.

#### 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 Constatare Nereguli și Antifraudă,

din cadrul Direcției Plăți și Contabilitate Proiecte, Serviciul Recuperare Creante.