



APROB

PROCES-VERBAL

de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare
privind contractul de finanțare POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia
unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL

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

a) Denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare:

Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene - Direcția Generală Programe Europene Capital Uman (DG-PECU) cu adresa: strada Mendeleev, nr. 36-38, Sector 1, București

Echipa de control formată din:

- [REDACTED] - consilier superior,

- T [REDACTED] - consilier juridic,

[REDACTED] persoana desemnată pentru stabilirea debitorului, din cadrul Serviciului Constatare Nereguli și Antifraudă - Direcția Generală Programe Europene Capital Uman (DGPECU), în baza Mandatul nr. 80637/02.12.2024 emis de directorul general al DG PECU, a procedat la efectuarea unei verificări documentare a aspectelor semnalate în suspiciunea de neregulă nr. 80637/14.11.2024 și suspiciunea de fraudă nr. 146683/16.12.2022 după cum urmează:

PUNCTUL 1:

”Proiectul s-a implementat în perioada 09.07.2021-31.12.2023. Conform notei de neconformitate tehnică aferentă RT 7 rezultatele atinse în cadrul proiectului nu sunt în conformitate cu rezultatele planificate și scopul apelului. Gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global) este de 26 % pe baza prevederilor Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii tintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU. Conform Fisei de calcul privind corecțiile financiare aplicabile în cazul neîndeplinirii tintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor cu finanțare POCU din Registrul ofiteri monitorizare este necesară aplicarea corecțiilor financiare. Fisa de calcul privind



corecțiile financiare aplicabile în cazul neindeplinirii tintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor cu finanțare POCU precizează un procent de corecție global de 100%.

**Natura cheltuielii 25 - cheltuieli salariale
44 - cheltuieli indirecte conform art. 68
9 - cheltuieli aferente managementului de proiect”**

PUNCTUL II:

” I. La nivelul compartimentului de achiziții, toate procedurile de achiziții transmise spre verificare de beneficiari sunt centralizate, cu date, într-un registru de achiziții actualizat zilnic. Din datele introduse în acest registru, până la acest moment, s-a constatat că, la nivelul celor 15 proiecte menționate mai sus, contractele de achiziție (produse, servicii) au fost atribuite, în majoritatea cazurilor aceluiași operator economic, așa cum rezultă din Anexa 1 atașată prezentei.

II. Din verificările efectuate în sistemele de date la care au acces (ARACHNE, RECOM și MYSMIS), se poate trage concluzia că există o suspiciune privind crearea unui mecanism de obținere de venituri personale din fonduri europene, prin legăturile existente între beneficiari /parteneri din cadrul proiectelor implementate de cele 3 entități juridice - SC Ioanida Turism SRL, SC Ymac Saby SRL și SC Unic Sports SRL, angajații acestora și operatorii economici câștigători ai contractelor de achiziție în cadrul celor 15 proiecte gestionate de către OIR PECU Regiunea Sud-Vest Oltenia -Anexa 1.

III. În urma verificării tabelelor de resurse umane și a CV-urilor persoanelor angajate, extrase din SMIS, s-a constatat că anumiți experți din cadrul acestor proiecte au participat și au câștigat, cu firmele proprii, contracte de achiziție în proiectele unde nu aveau încheiate contracte de muncă. În plus unii experți lucrează sau au lucrat la firmele care câștigă aceste contracte de achiziție.

Legăturile, așa cum rezultă din informațiile existente mai jos, sunt următoarele, legături prezentate și în Anexa 1, atașată prezentei sesizări:

ID 146870 - YMAC SABY COMPANY SRL - reprezentant legal [REDACTAT]

Proiectul se implementează în parteneriat cu PI-ASOCIAȚIA ARION- reprezentat legal [REDACTAT] P2-RED VISION SRL-reprezentat legal M. [REDACTAT] n. 1. [REDACTAT]

[REDACTAT] angajat în acest ID, câștigă cu SC Hipgnosis Vision SRL, unde este reprezentant legal, furnizarea platformei de selecție și monitorizare (a ID 150821 -beneficiar SC Ioanida Turism SRL.

2. [REDACTAT], nominalizat ca și coordonator partener în acest proiect, are același nume cu Horhat Elena reprezentantă legală a firmei SC Libris Eminescu, firma care a câștigat un contract de achiziție de materiale consumabile pe ID 150521 -SC Ioanida Turism SRL - la partenerul SC Formprof Servicii SRL. Din CV-ul acestuia reiese faptul că [REDACTAT] a și lucrat la aceasta firmă.



3. [REDACTED] - coordonator P2 în acest proiect, a câștigat cu firma SC Edicta Cosulting SRL, la care este reprezentant legal, serviciile de organizare evenimente la ID 150844 - la partenerul PI - Get You Hired SRL, beneficiar Unic Sport SRL.

4. [REDACTED] responsabil grup țintă în acest proiect, are împreună cu [REDACTED] și [REDACTED] -Asociația Anima Social, cele două, cu firmele proprii câștigând contracte de achiziție pe ID-urile 147559, 147521, 147036, 150821,149916. În plus, Bărbosu Ion lucrează la firma SC Asandati SRL care a câștigat un contract de achiziție - servicii organizare evenimente pe ID-ul 147148 -beneficiar Ioanida Turism SRL.

5. [REDACTED] reprezentanta firmei SC Iovladis Cricar, a fost nominalizată ca și expert GDPR la ID-ul 147603, și după ce și-a dat demisia a câștigat contracte de achiziție de servicii de organizare evenimente pe ID-urile 146870,147603, 147540, 150586, 150521.

IV. Mai mult, din observarea cererilor de finanțare aferente celor 15 proiecte, dosarelor de achiziție, se poate constata că, încă de la scrierea acestora, s-a gândit un mecanism de obținere a unor venituri din fonduri nerambursabile, deoarece descrierea cererilor de finanțare și cheltuielile din bugetele proiectelor, aferente serviciilor și produselor ce urmau a fi achiziționate sunt identice, caietele de sarcini întocmite pentru achiziții sunt identice sau asemănătoare, iar, așa cum se vede din Anexa 1, câștigă aceiași operatori economici.

5. În data de 06.10.2022 a apărut în Ziarul Financiar un articol în care se specifică faptul că firmele YMAC SABY COMPANY SRL, UNIC SPORTS SRL și IOANIDA TURISM SRL sunt beneficiarii celor mai mari finanțări din POCU, iar reprezentanți legali sunt rude, fapt confirmat de [REDACTED] a cărui soție este C. [REDACTED], iar [REDACTED] este cumnata, <https://www.zf.ro/eveniment/ancheta-zf-campionii-ascunsi-ai-pocu-abonati-la-fondurile-ue-cinci-21218848>.

Prezenta sesizare de fraudă este întemeiată având în vedere următoarele:

-art.33 și 192 din REGULAMENTUL (UE, Euratom) 2018/1046 AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ȘI AL CONSILIULUI privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii, -art.1 din Tratatul privind Uniunea Europeană, privind protejarea intereselor financiare ale Comunităților Europene

- art.2 Ut. b din Ordonanța de urgență nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora;

- Anexa 1 SISTEME ȘI INDICATORI DE FRAUDĂ) din Hotărârea 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 acestor,

- art. 18 ind.1 - art.18 ind.5 din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție -art. 367 din Codul Penal

Natura cheltuielii:

25 - cheltuieli salariale



- 83 - cheltuieli salariale cu personalul implicat în implementarea proiectului (în derularea activităților, altele decât management de proiect)*
164 - contribuții sociale aferente cheltuielilor salariale și cheltuielilor asimilate acestora (contribuții angajați și angajatori)
44 - cheltuieli indirecte conform art. 68;
166 - Cheltuieli indirecte conform art. 68 (1) (b)”

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

La finalizarea verificărilor, în temeiul art. 21 alin. (14) din OUG nr. 66/2011, cu modificările și completările ulterioare, echipa de control a transmis Partenerului 2 RED VISION SRL, prin adresa nr. G2025-20807/25.02.2025, înregistrată în cadrul MIPE - Direcției Generale Programe Europene Capital Uman, proiectul actului de control, în vederea exprimării punctului de vedere.

Până la data încheierii prezentului act de control, Partenerul Partenerului 2 RED VISION SRL nu a transmis observații cu privire la aspectele constatate.

În această situație, valoarea cheltuielilor afectate de neregulă rămâne neschimbată.

c) Locul unde s-a desfășurat verificarea: la Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene - Direcția Generală Programe Europene Capital Uman, din strada Mendeleev, nr. 36-38, Sector 1.

d) În perioada: 26.11.2024-12.03.2025

2. Baza legală a verificării

- a) Ordonanța 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;
- b) Hotărârea nr. 875/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG 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;
- c) Contractul de finanțare - OIR Sud-Vest Oltenia: 20929/08.07.2021 aferent proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educația și formarea - garanția unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL;

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului

- a) Denumirea: YMAC SABY COMPANY SRL;
- b) Sediul: Str. Recunoștinței nr. 19, Craiova, Dolj;
- c) Codul unic de înregistrare: 31252148;
- d) Domiciliul fiscal: Str. Recunoștinței nr. 19, Craiova, Dolj;
- e) Reprezentatul legal: [REDACTED] Administrator;



4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Numărul și data contractului de finanțare: OIR Sud-Vest Oltenia: 20929/08.07.2021;
- b) Titlul proiectului: „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun” - POCU/884/1/4/146870, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL;
- c) Perioada de implementare: 30 luni;
- d) Bugetul total 4.855.546,00 lei, din care: 4.855.546,00 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile;
- e) Surse de finanțare:
 - contribuție UE: 4.307.329,25 lei - 87,40 %
 - contribuție BS: 374.550,35 lei - 7,60 %
 - contribuție proprie beneficiar: 173.666,40 lei - 5 %
- f) Stadiul actual de implementare: finalizat.

Progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului

La data efectuării misiunii de verificare, situația plăților este următoarea:
AMPOCU, în calitate de Autoritate Contractantă a afectuat următoarele plăți:

1. Plată aferentă cererilor de prefinanțare în sumă totală de 1.247.552,70 lei;
2. Plată aferentă cererilor de rambursare nr. 1-21, în sumă totală de 49.206,87 lei;
3. Plată aferentă cererilor de plată în sumă totală de 231.213,81 lei;

5. Prezentarea verificărilor efectuate

În referire la punctul I:

Cererea de finanțare aferentă proiectului POCU/884/1/4/146870 a fost depusă în cadrul apelului de proiecte *POCU/884/1/4/Cresterea numarului de tineri NEETs someri cu vârsta între 16 - 29 ani, înregistrați la SPO care se reîntorc în educație în programe de tip a doua sansa, inclusiv în programe de formare profesională inițială, Axa Prioritară: 1 - Inițiativa "Locuri de munca pentru tineri"/ O.S.: 1.3 - Creșterea numărului de tineri NEETs șomeri cu vârsta între 16 - 29 ani, înregistrați la SPO care se reîntorc în educație în programe de tip a doua șansă, inclusiv în programe de formare profesională*

Inițială, Prioritatea de Investiții: 8.ii. Integrare durabilă pe piața muncii a tinerilor (ILMT), în special a celor care nu au un loc de muncă, educație sau formare, inclusiv a tinerilor cu risc de excluziune socială și a tinerilor din comunitățile marginalizate, inclusiv prin punerea în aplicare a "garanției pentru tineret" în cadrul Programului Operațional Capital Uman.



Potrivit cererii de finanțare - Anexa 2 la contractul de finanțare "**Obiectivul general al proiectului a constat în creșterea cu 420 de tineri Neets a numărului de tineri someri cu vârsta între 16 - 29 ani, înregistrați la ANOFM/AJOFM care se reîntorc în educație în programe de tip a doua sansă, în special a celor din categorii defavorizate, roma/rural, sporirea nivelului de constientizare a rolului educației prin campanii de informare, contribuirea directă la scăderea ratei abandonului scolar, inclusiv prin oferirea unor masuri de sprijin financiar pentru cursanți**".

Obiectivele specifice ale proiectului au fost următoarele:

- OS1 - Înregistrarea în grupul țintă a **420 de tineri NEETs, din care minim 10% vor fi de etnie roma, minim 30% vor fi din mediul rural și minim 30% vor avea nivel de ocupabilitate C și D**, pe durata celor 30 luni de implementare, în vederea oferirii către aceștia de servicii specializate de ocupare și educație de tip "A doua sansă", în scopul creșterii oportunităților de integrare pe piața muncii;
- OS2 - Îmbunătățirea capacității de ocupare a **420 tineri NEETs someri cu vârsta între 16- 24 ani**, pe parcursul a 30 luni, prin furnizarea de servicii de ocupare: informare, consiliere, plan personalizat de intervenție;
- OS3 - Încadrarea și susținerea în programe de tip "A doua sansă" a **420 tineri NEETs și obținerea a minim 278 de absolvenți prin furnizarea a 28 de grupe de educație**;
- OS4 - Creșterea nivelului de informare a grupului țintă cu privire la avantajele aduse de participarea la programe de educație "A doua sansă", prin implementarea a 20 CAMPANII DE PROMOVARE A PROGRAMULUI „A DOUA SANSĂ” ȘI A MĂSURILOR COMPLEMENTARE pe parcursul a 27 de luni și organizarea unui studiu tematic;
- OS5 - Promovarea inițiativelor locale, a unei societăți egalitare și a inovării sociale prin crearea rețelei de parteneriate pentru integrarea tinerilor NEETs șomeri pe piața forței de muncă prin crearea a 15 parteneriate/rețele/platforme de colaborare cu actori relevanți ai mediului de afaceri / academic / de formare / sectorul public, precum și prin organizarea a **8 SESIUNI DE PROMOVARE TEME SECUNDARE, educationale și ludice**;
- OS6 - Stimularea participării la programe de educație de tip "A doua sansă", prin masuri de sprijin financiar pentru cei **278 de absolvenți**.

Conform prevederilor art.1 - Obiectul Contractului de finanțare alin.(1) din contractul de finanțare - condiții generale, "(1) Obiectul acestui Contract de Finanțare îl reprezintă acordarea finanțării nerambursabile de către AMPOCU, pentru implementarea Proiectului cod SMIS2014 + 146870, intitulat: **Educația și formarea - garanția unui viitor mai bun**, denumit în continuare Proiect, pe durata stabilită și în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul Contract de Finanțare inclusiv Anexele care fac parte integrantă din acesta."



În conformitate cu *Anexa 5- Acordul de parteneriat la contractul de finanțare nr. OIR Sud-Vest Oltenia 20929/08.07.2021*, proiectul POCU/884/1/4/146870, cu titlul „*Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun*” a fost implementat în parteneriat, după cum urmează:

”Art. 1. Părțile

1. YMAC SABY COMPANY SRL, cu sediul în Sântana de Mureș, str. Liliacului, nr. 509/3, jud. Mures, codul fiscal 1 31252148, având calitatea de Lider parteneriat,
2. ASOCIAȚIA ARION, cu sediul în Alba, strada Nicolae Bălcescu, nr 3, jud. Alba, codul fiscal 34398688, având calitatea de Partener 1,
3. RED VISION SRL, cu sediul în CLUJ NAPOCA, Strada Piața 1 Mai, nr. 1-2, judet CLUJ, codul fiscal 34776554, având calitatea de Partener 2.”

Misiunea de control a fost demarată ca urmare a aspectelor semnalate în cadrul Suspiciunii de neregulă nr. 80637/14.11.2024 și a suspiciunii de fraudă nr. 146683/16.12.2022, aferente proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „*Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun*”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL.

Echipele de control, numite în baza Mandatului nr. 80637/02.12.2024 a procedat la verificarea aspectelor semnalate în cadrul suspiciunii de neregulă, respectiv suspiciunii de fraudă menționate mai sus, în ceea ce privește obligațiile ce decurg din contractul de finanțare cu titlul „*Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun*” - POCU/884/1/4/146870, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL.

În vederea verificării aspectelor semnalate în cele 2 suspiciuni de neregulă și fraudă, echipa de control mandatată, a procedat la verificarea următoarelor documente:

- ✓ Notă de neconformitate tehnică la Raportului Tehnic nr. 7 Final, înregistrat la OIR SUD VEST OLTENIA cu nr. 16618/23.09.2024;
- ✓ Notă de neconformitate tehnică rectificativă înregistrată la OIR SUD VEST OLTENIA cu nr. 1346/31.01.2025;
- ✓ Raportul misiunii de verificare la fața locului desfășurat în perioada 15-16.07.2024, înregistrat la OIR SUD VEST OLTENIA cu nr. 17494/04.10.2024;
- ✓ Raportul de validare a cererii de rambursare nr. 21-finală, înregistrată la AMPOCU cu nr. 17550/07.10.2024;
- ✓ Raportul de autorizare a cererii de rambursare nr. 21-finală, cu anexele acestuia;
- ✓ Fișă de calcul privind Corecțiile financiare aplicabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor cu finanțare POCU, aferentă proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „*Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun*”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL,

Din analiza documentelor mai sus menționate echipa de control reține următoarele aspecte:



- Raportul tehnic nr. 7 -final, înregistrat la OIRPECU Sud Vest Oltenia cu nr. 1623/22.01.2024, pe baza documentelor justificative atașate pentru perioada de referință 01.07.2023-31.12.2023 a fost stabilit **neconform**.

Motivele care au stat la baza declarării neconformității Raportului Tehnic sunt următoarele:

- **Invalidarea următoarelor activități:**

Activitatea A.0 - Managementul proiectului din următoarele considerente:

- invalidarea integrală a indicatorilor raportați în perioada de referință;
- gradul de realizare a indicatorilor este sub pragul de reziliere;
- nedepunerea în termen a rapoartelor tehnice;

Activitatea A.1 - Contactarea și înregistrarea în grupul tinta a tinerilor NEETs din următoarele considerente:

- toate cele 155 de persoane selectate nu îndeplinesc condițiile privind raportarea la indicatorul 4S224:
 - pentru 152 de persoane au fost furnizate doar fișe de consiliere profesională individuală ca document justificativ privind raportarea la indicatorul 4S224;
 - restul persoanelor selectate (3), conform documentelor transmise, au studii inițiale de maxim 2 clase (2 persoane clasa a II-a și o persoană fără studii) și au fost alocate în programul "A doua șansă" direct la nivelul de studiu IV (echivalent clasa a IV-a), aspect ce contravine prevederilor Metodologiei privind organizarea Programului "A doua șansă" - învățământ anexă la OME 3062/2022.

În conformitate cu definiția indicatorului 4S224 (Anexa 1 la Ghidul Solicitantului Condiții Specifice) coroborat cu Legea educației naționale 1/2011, cu modificările și completările ulterioare”:

“Măsurile de reînțoarcere în educație înseamnă furnizarea de servicii educaționale pentru copii, tineri și adulți prin intermediul programelor de tip remedial pentru dobândirea sau completarea competențelor-cheie, inclusiv programe educaționale de tip „A doua șansă” sau programe de tip „zone de educație prioritare” pentru tinerii și adulții care au părăsit timpuriu sistemul de educație ori care nu dețin o calificare profesională. Sursa: Legea educației naționale 1/2011, cu modificările și completările ulterioare”

Astfel, participarea la sesiuni de consiliere profesională individuală nu este o condiție suficientă pentru ca persoanele în cauză să fie raportate la indicatorul 4S224. Aceste persoane trebuie să înceapă un program educațional de tip “A doua șansă”.

- din cele 155 de persoane selectate în grupul țintă în perioada de referință, 133 au fost selectate ulterior finalizării subactivității A 1.2. Inregistrarea tinerilor NEETs in grupul tinta si formularea



de recomandari in vederea participarii in activitatile proiectului prin servicii de consiliere si orientare a carierei pe tot parcursul vietii (perioada de implementare 9 septembrie 2021 - 8 octombrie 2023). Astfel doar 22 de persoane sunt validate ca grup țintă raportat în perioada de referință;

Activitatea A.2 - Organizarea si derularea programelor de tip „A doua șansă” din următoarele considerente:

- invalidarea indicatorului 4S70 pentru toate cele 37 de persoane (din care 3 selectate în grupul țintă la RT 7 Final) raportate perioada de referință a prezentului raport tehnic deoarece:

- adeverițele de absolvire transmise certifică doar absolvirea Nivelului IV de studiu, corespunzător ciclului primar “A doua șansă” și nu respectă Regulamentul privind regimul actelor de studii și al documentelor școlare gestionate de unitățile de învățământ preuniversitar anexă la OMENCȘ 3844/2016: pentru promovarea unui nivel de învățământ (în cazul de față învățământul primar) se eliberează adeverița care atestă promovarea nivelului de învățământ/examenului - Art. 2, alin (1), lit. i) - și Până la eliberarea fiecărui act de studiu prevăzut la art. 1 alin. (2), la cerere, se eliberează absolvenților din învățământul preuniversitar care au promovat un nivel de învățământ/examen adeverița prevăzută la art. 2 alin. (1) lit. i) - Art. 34, alin. (1).
- foile matricole transmise sunt parțial completate (doar anul/ nivelul IV) și nu certifică finalizarea nivelului de învățământ primar;
- disciplinele de învățământ precizate în foile matricole nu corespund în totalitate cu planul cadru de învățământ pentru programul “A doua șansă” pentru învățământ primar (Anexa 2 la OMECTS 5248/2011)
- din cele 37 de persoane raportate la indicatorul 4S70, 30 au studii inițiale de maxim 2 clase și au fost alocate în programul “A doua șansă” direct la nivelul de studiu IV (echivalent clasa a IV-a), aspect ce contravine prevederilor Metodologiei privind organizarea Programului “A doua șansă” - învățământ anexă la OME 3062/2022 pentru aprobarea Metodologiei privind organizarea Programului “A doua șansă” - învățământ primar și a Metodologiei privind organizarea Programului “A doua șansă” - învățământ secundar.

Activitatea A.3 - Promovarea programului „A doua șansă” și a măsurilor complementare din următoarele considerente:

- invalidarea integrală a indicatorilor raportați în perioada de referință;

Activitatea A.4 - Măsuri de sprijin financiare din următoarele considerente:

- invalidarea integrală a indicatorului 4S70;

Având în vedere cele expuse mai sus echipa de control constată ca fiind justificată invalidarea integrală a indicatorilor raportați în perioada de referință și a 133 de persoane aferente grupului țintă.



Grupul țintă și indicatorii realizați până la 31.12.2023, validați nu coincid cu valorile prezentate de către beneficiar în Raportul Tehnic nr. 7 Final versiunea 2 și nici cu valorile din POCUForm.B transmis:

Indicatori atinși:

Indicator (comuni FSE/ILMT și specifici de program)			Valori aprobat/ revizuite (conform CF)*			Valoare raportată la ultimul RT* RT 6 01.10.2022- 30.06.2023			Valoarea realizată în perioadă de raportare* RT 7 01.07.2023 -31.12.2023			Valoare în perioadă curentă (agregată)* RT 1 - RT 7 09.07.2021 - 31.05.2023		
Denumire	ID	UM	Total	Bărbați	Femei	Total	Bărbați	Femei	Total	Bărbați	Femei	Total	Bărbați	Femei
Indicatori prestabiliti de rezultat														
Tineri NEETs someri care au finalizat un program de a doua sansa	4S70	Nr.	278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tineri NEETs someri care obtin o calificare urmare a sprijinului acordat	4S149	Nr.	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indicatori prestabiliti de realizare														
Tineri NEETs someri cu varsta intre 16-29 de ani, care beneficiaza de masuri de reintoarcere in educatie in programe de tip a doua sansa	4S224	Nr.	420	126	51	75	0	0	0	0	126	51	75	
Tineri NEETs someri cu varsta intre 16-29 ani, care beneficiaza de masuri de reintoarcere in educatie in programe de tip a doua sansa, din care: Roma	4S224.1	Nr.	42	104	38	66	0	0	0	0	104	38	66	
Tineri NEETs someri cu varsta intre 16-29 de ani, care beneficiaza de masuri de reintoarcere in	4S224.2	Nr.	126	111	46	65	0	0	0	0	111	46	65	



În conformitate cu prevederile Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU: **" în cazul în care se constată că gradul de îndeplinire a țintelor la nivel global este mai mic de 35%, contractul se va rezilia, cu obligația returnării finanțării nerambursabile primite. "**

Informațiile cu privire la grupul țintă atins în cadrul proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL, precum și gradul de realizarea a indicatorilor sunt susținute și de Raportul misiunii de verificare la fața locului, vizită care s-a desfășurat în perioada 15 - 16.07.2024 la sediul beneficiarului.

Vizita a fost realizată de ofițerii de proiect din cadrul OIR PECU Regiunea SV Oltenia, a avut ca obiectiv verificarea legalității, realității și conformității cu normele în vigoare a cheltuielilor realizate de către beneficiar și înregistrate în cererile de rambursare și a vizat în principal următoarele aspecte:

- dacă se respecta clauzele generale și cele specifice din contractul de finanțare;
- dacă operațiunile finanțate se implementează în condițiile specificate în contractul de finanțare;
- dacă documentele suport, transmise la rapoartele tehnice, există fizic și sunt arhivate conform cerințelor prevăzute în contractul de finanțare;
- dacă gradul de executare al proiectului este conform cu activitățile/ datele raportate de către Beneficiar;
- dacă există un sistem de monitorizare a progresului tehnic al proiectului și dacă acesta este funcțional;
- dacă se respectă regulile de eligibilitate a grupului țintă;
- dacă s-au realizat indicatorii, așa cum au fost aceștia prevăzuți în cererea de finanțare, anexă la contractul de finanțare;
- dacă există documentele justificative pentru operațiunile înregistrate în contabilitate;
- dacă documentele justificative aferente operațiunilor desfășurate pe proiect sunt înregistrate în contabilitate;
- dacă documentele justificative sunt întocmite conform prevederilor legale;
- dacă documentelor justificative transmise OI sub formă de copii sunt conforme cu originalul;
- dacă sunt respectate condițiile generale de eligibilitatea a cheltuielilor din cadrul proiectului;

Echipa de control a luat act de concluzii Raportului misiunii de verificare la fața locului, unde la *capitolul 19*. sunt menționate următoarele:

" 1. Verificare Grup tinta si indicatori

Din verificarile efectuate, s-au constatat urmatoarele:



i) Beneficiarul și partenerii nu au respectat, pentru toți membri GT, graficul de implementare al proiectului. Astfel, din cele 281 de persoane raportate ca grup tinta, 133 de persoane au fost invalidate deoarece au fost înregistrate ulterior finalizării activității A 1.2. Înregistrarea tinerilor NEETs în grupul tinta și formularea de recomandări în vederea participării în activitățile proiectului prin servicii de consiliere și orientare a carierei pe tot parcursul vieții (perioada de implementare 09.09.2021 - 08.10.2023).

ii) Beneficiarul și partenerii nu au respectat condițiile de raportare pentru indicatorul 4S224 pentru 274 de persoane (din care 130 au fost invalidate și ca GT) din cele 281 raportate

iii) Beneficiarul și partenerii nu au respectat legislația în vigoare privind organizarea și furnizarea programelor „A doua șansa” și a legislației subsecvente, fapt ce conduce la invalidarea integrală a indicatorului 4S70 (valoare raportată de beneficiar 37).

iv) Beneficiarul și partenerii nu au furnizat documente care să probeze respectarea legislației în vigoare privind organizarea și furnizarea programelor „A doua șansa” și a legislației subsecvente (cataloge grupe, orare, condiții de prezentă, cadre didactice, etc).

Indicatorii realizați până la 31.12.2023 sunt validați în următoarea formă care nu coincide cu valorile prezentate de către Beneficiar:

Valori raportate de către Beneficiar:

4S224:	281
4S224.1:	259
4S224.2:	219
4S70:	37
4S149:	0

Valori validate:

4S224:	7
4S224.1:	6
4S224.2:	4
4S70:	0
4S149:	0

Gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global) este de 1,52%, pe baza prevederilor Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU.”

Din analiza documentelor înregistrate în modulul informatic MySmis, respectiv, Nota de neconformitate tehnică la Raportului Tehnic nr. 7 Final, înregistrat la OIR SUD VEST OLTENIA cu nr. 16618/23.09.2024, Nota de neconformitate tehnică rectificativă înregistrată la OIR SUD VEST



OLTENIA cu nr. 1346/31.01.2025, Raportul misiunii de verificare la fața locului desfășurat în perioada 15-16.07.2024, înregistrat la OIR SUD VEST OLTENIA cu nr. 17494/04.10.2024, Raportul de validare a cererii de rambursare nr. 21-finală, înregistrată la AMPOCU cu nr. 17550/07.10.2024, Raportul de autorizare a cererii de rambursare nr. 21-finală, cu anexele acestuia echipa de control constată faptul că în cazul proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL nu au fost respectate obligațiile asumate prin Contractul de Finanțare nr. OIR Sud-Vest Oltenia nr. 20929/08.07.2021, cu anexele acestuia. Proiectul POCU/884/1/4/146870 nu și-a atins indicatorii prevăzuți prin cererea de finanțare, în acord cu obiectivele specifice stabilite, coroborat cu prevederile Ghidului Solicitantului - Condiții Specifice „VIITOR PENTRU TINERII NEETs pentru care a primit finanțare în valoare de 4.855.546.00 lei.

În această situație, pentru nerespectarea prevederilor contractului de finanțare în ceea ce privește rezultatele atinse și scopul proiectului, care nu sunt în conformitate cu rezultatele planificate prin cererea de finanțare este necesară returnarea tuturor cheltuielilor rambursate de autoritatea finanțatoare.

Având în vedere faptul că în cazul proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL, gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global) este de 1,52%, calculat în conformitate cu prevederile *Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU...* **în cazul în care se constată că gradul de îndeplinire a țintelor la nivel global este mai mic de 35%, contactul se va rezilia, cu obligația returnării finanțării rambursabile primite**, procentul de corecție global este de 100%.

În implementarea proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiarul YMAC SABY COMPANY SRL împreună cu partenerii acestuia ASOCIAȚIA ARION și RED VISION SRL, cunoscând prevederile legislației aplicabile își asumă corecțiile financiare aplicate pentru neîndeplinirea indicatorilor asumați prin cererea de finanțare.

Astfel, în Anexa 9 RAPORT TEHNIC NR. 7 - final Perioada de referință: 01.07.2023 - 31.12.2023 precizează următoarele: ***“La RT final transmitem POCUForm.B în concordanță cu grupul țintă înregistrat, indicatorii atinși până la finalul perioadei de implementare, precum și a celor atinși în perioada postimplementare a proiectului, în scopul calculării gradului de îndeplinire a indicatorilor la nivelul proiectului (GI global).***

În perioada post-implementare ne asumăm transmiterea tuturor documentelor necesare raportării și validării valorilor indicatorilor de rezultat imediat (dacă este cazul) și de rezultat pe termen mai lung conform termenelor și prevederilor Manualului Beneficiarului POCU 2014-2020, precum și celor stabilite în cadrul Instrucțiunii AM POCU nr. 25/28.11.2023.



În situația în care, în perioada post-implementare nu vom raporta valorile indicatorilor de rezultat imediat (dacă este cazul) și de rezultat pe termen mai lung, potrivit Manualului Beneficiarului POCU 2014-2020 și Instrucțiunii AM POCU nr. 25/28.11.2023, suntem de acord cu returnarea sumelor rezultate în urma aplicării Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU.”

Având în vedere cele expuse mai sus, echipa de control constată că obiectivul general al proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL, care a constat în creșterea cu 420 de tineri Neets a numărului de tineri someri cu vârsta între 16 - 29 ani, înregistrați la ANOFM/AJOFM care se reîntorc în educație în programe de tip a doua șansă, în special a celor din categorii defavorizate, roma/rural, sporirea nivelului de constientizare a rolului educației prin campanii de informare, contribuirea directă la scăderea ratei abandonului școlar, inclusiv prin oferirea unor măsuri de sprijin financiar pentru cursanți NU a fost atins și pe cale de consecință este evident că s-a produs o neregulă în sensul art. 2 alin. 1 lit. a) din OUG nr. 66/2011 cu modificările și completările ulterioare iar aspectele ce fac obiectul Suspiciunii de neregulă nr. 80637/14.11.2024 se confirmă.

Gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global) fiind de 1,52% (mai mic de 35%), calculat în conformitate cu prevederile Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU, se aplică procentul de corecție global de 100%.

Astfel, toate cheltuielile rambursate de DGPECU Partenerului 2 RED VISION SRL, prin cererile de rambursare 1-19, în valoare totală de 246.019,03 lei sunt considerate cheltuieli neeligibile.

În referire la punctul II cu privire la suspiciunea de fraudă nr. 146683/16.12.2022 privitor la faptul că "...există suspiciunea privind crearea unui mecanism de obținere de venituri personale din fonduri europene, prin legăturile existente între firmele YMAC SABY COMPANY SRL, UNIC SPORTS SRL și IOANIDA TURISM SRL beneficiari de proiecte finanțate din Programul Operațional Capital Uman ", echipa de control, în limitele competențelor a analizat documentele aferente contractelor de achiziții existente în sistemul informatic MySmis și reține următoarele:

În cadrul proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL au fost realizate următoarele achiziții:

- realizate de beneficiarul SC Ymac Saby Company SRL - serviciile de organizare evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ” și a măsurilor complementare, pentru o



participare de min. 30 pers /eveniment (catering, consumabile, aparatura audio-video, daca e cazul, sala etc), prețul unitar este de 4991.6 lei/campanie fără TVA,

- realizate de **Partenerul 1 ASOCIAȚIA ARION** - serviciile de organizare evenimente - 8 Sesiuni de promovare teme secundare, pentru o participare de min. 30 pers /eveniment (catering, consumabile, aparatura audio-video, daca e cazul, sala etc.), prețul unitar este de 4361.50 lei/sesiune fără TVA;

Beneficiarul **SC Ymac Saby Company SRL** a achiziționat direct, prin solicitare de oferte **servicii de organizare evenimente**, astfel:

- prin referatul de necesitate și de specificații tehnice nr. 99/146870/04.10.2021 se precizează că pentru buna implementare a proiectului este necesară achiziționarea de „... articole cu următoarele specificații tehnice: 30 pers /eveniment (catering, consumabile, aparatura audio-video, daca e cazul, sala etc)”;
- prin Nota justificativă privind determinarea valorii estimate a contractului de achiziție nr. 100/146870/04.10.2021 -Servicii organizare evenimente -20 campanii de promovare a programului ” A doua sansă” și a măsurilor complementare -A3 -COD CPV 79952000-2 Servicii pentru evenimente s-a precizat că valoarea totală alocată este 99.832,00 (fără TVA), 118.800,08 (TVA inclus);
- au fost solicitate oferte de la 3 operatori: SC ADACOST DEN SPEDITION SRL, SC IOVLADIS CRICAR SRL, SC UNI MUR SRL;
- prin decizia nr. 1/04.10.2021 se constituie comisia de evaluare a ofertelor în vederea achiziționării serviciilor de organizare evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ”;
- prin cererea de ofertă, înregistrată cu nr. 104/148870/04.10.2021 i-a fost solicitată SC ADACOST DEN SPEDITION SRL participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „oferta cu cel mai mic preț pentru realizarea proiectului”, cu depunerea ofertei până la data de 08.10.2021, ora 15.00 precum și persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „ ... evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;
- prin cererea de ofertă, înregistrată cu nr. 103/148870/04.10.2021 i-a fost solicitată SC IOVLADIS CRICAR SRL participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „oferta cu cel mai mic preț pentru realizarea proiectului”, cu depunerea ofertei până la data de 08.10.2021, ora 15.00 precum și persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „ ...evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;
- prin cererea de ofertă, înregistrată cu nr. 105/148870/04.10.2021 i-a fost solicitată SC UNI MUR SRL participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „oferta cu cel



mai mic preț pentru realizarea proiectului”, cu depunerea ofertei până la data de 08.10.2021, ora 15.00 precum și persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;

prin oferta nr. 142/05.10.2021, înregistrată cu nr. 107/05.10.2021, SC ADACOST DEN SPEDITIONS SRL depune ofertă al cărui preț este evaluată la un total de 99.600,00 lei , fără TVA. Oferta este însoțită de declarația de conflict de interese și Certificatul constatator nr. 719732/05.10.2021. Conform Certificatului constatator SC ADACOST DEN SPEDITIONS SRL își are sediul social în Sat Căpăținești, Comuna Marăcineni, județul Băzău și este reprezentată legal de către unicul asociat și administrator [REDACTED] Activitatea principală desfășurată la sediul social este reprezentat de codul CAEN 4941 -Transporturi rutiere de mărfuri, dar și alte tipuri de activități secundare;

- prin oferta nr. 123/06.10.2021, înregistrată cu nr. 108/06.10.2021, SC IOVLADIS CRICAR SRL depune ofertă al cărui preț este evaluată la un total de 99.000,00 lei , fără TVA. Oferta este însoțită de declarația de conflict de interese și Certificatul constatator nr. 619493/30.08.2021. Conform Certificatului constatator SC IOVLADIS CRICAR SRL își are sediul social în Municipiul Târgu Mureș, strada 22 Decembrie 1989, nr. 53B, județul Mureș și este reprezentată legal de către unicul asociat și administrator, [REDACTED] Activitatea principală desfășurată la sediul social este reprezentat de codul CAEN 4939 -Alte transporturi terestre de călători, dar și alte tipuri de activități secundare;
- prin oferta nr. 105/07.10.2021, înregistrată cu nr. 109/07.10.2021, SC UNI MUR SRL depune ofertă al cărui preț este evaluată la un total de 99.800,00 lei , fără TVA. Oferta este însoțită de declarația de conflict de interese și Certificatul constatator nr. 13254/07.04.2024. Conform Certificatului constatator UNI MUR SRL își are sediul social în Municipiul Târgu Mureș, strada g-ral Dumitrache, nr.24, județul Mureș și este reprezentată legal de către unicul asociat și administrator, [REDACTED] Activitatea principală desfășurată la sediul social este reprezentat de codul CAEN 4939 -Alte transporturi terestre de călători, dar și alte tipuri de activități secundare;
- din raportul procedurii de atribuire nr. 110/146870/08.10.2024 a rezultat participarea la procedura de achiziție a 3 (trei) ofertanți, respectiv SC ADACOST DEN SPEDITIONS SRL, SC IOVLADIS CRICAR SRL și SC UNI MUR SRL .

Astfel, în urma evaluării și aplicării criteriului de atribuire a fost stabilit clasamentul:

Nr. Crt.	Denumire ofertant	Preț ofertant , fără TVA (lei)	Clasament
1.	SC IOVLADIS CRICAR SRL	99.000,00	1



2.	SC ADACOST DEN SPEDITION SRL	99.600,00	2
3.	SC UNI MUR SRL	99.800,00	3

Astfel, membri comisiei de evaluare au declarat „*ofertă câștigătoare*” pentru achiziția directă, oferta cu propunerea financiară de 99.000,00 lei, fiind oferta cu cel mai mic preț, depusă de ofertantul SC IOVLADIS CRICAR SRL.

- prin adresa nr.112/146870/08.10.2024, achizitorul SC YMAC SABY COMPANY SRL a informat ofertantul SC ADACOST DEN SPEDITION SRL privind declararea ofertei depusă pentru atribuirea contractului de servicii de organizare evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ” ca fiind „necâștigătoare”, în raport cu oferta depusă de SC IOVLADIS CRICAR SRL;
- prin adresa nr.113/146870/08.10.2024, achizitorul SC YMAC SABY COMPANY SRL a informat ofertantul SC UNI MUR SRL privind declararea ofertei depusă pentru atribuirea contractului de servicii de organizare evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ” ca fiind „necâștigătoare”, în raport cu oferta depusă de SC IOVLADIS CRICAR SRL;
- prin adresa nr. 114/146870/08.10.2021, achizitorul SC Ymac Saby Company SRL a informat ofertantul SC IOVLADIS CRICAR SRL privind declararea ofertei depusă pentru atribuirea contractului de servicii de organizare evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ” ca fiind „câștigătoare”.

Astfel, a fost încheiat Contractul de prestări servicii nr. 124/146870/13.10.2021 privind organizarea de evenimente - 20 Campanii de promovare a programului „A DOUA ȘANSĂ”, dintre achizitorul SC YMAC SABY COMPANY SRL și prestatorul SC IOVLADIS CRICAR SRL pentru o valoare de 99.000,00 lei. Achiziția directă a fost realizată în conformitate cu prevederile **Ordinului nr. 1284 din 8 august 2016** privind aprobarea procedurii competitive aplicabile solicitanților/beneficiarilor privați pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrări finanțate din fonduri europene, beneficiarului fiind entitate privată.

Partenerul 1 ASOCIAȚIA ARION a achiziționat direct, prin solicitare de oferte servicii de organizare evenimente, astfel:

- prin Referatul de necesitate nr. 362/146870/02.10.2023, Partenerul 1 precizează că pentru buna implementare a proiectului este necesară achiziționarea de „servicii de organizare evenimente 8 sesiuni de promovare teme secundare A3-COD CPV 79952000-2/ Servicii pentru evenimente”;
- prin Nota justificativă privind determinarea valorii estimate nr. 363/146870/02.10.2023, s-a precizat că valoarea estimată a celor 8 „sesiuni de promovare teme secundare” este de 34.892,00 lei fără TVA, 41.521,48 lei (TVA inclus);
- prin cerere de oferta, înregistrată cu nr. 367/146870/02.10.2023, i-a fost solicitată firmei HERMES&WHITE SRL, participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „...oferta cu prețul cel mai mic” și cu depunerea ofertei până la data de 13.10.2023, ora 12.00, precum și



persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „... evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;

- prin cerere de oferta, înregistrată cu nr. 366/146870/02.10.2023, i-a fost solicitată firmei ALBA TRAVEL&EVENTS SRL, participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „...oferta cu prețul cel mai mic” și cu depunerea ofertei până la data de 13.10.2023, ora 12.00, precum și persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „... evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;

- prin cerere de oferta, înregistrată cu nr. 365/146870/02.10.2023, i-a fost solicitată firmei INGA KALLINDA SRL, participarea la procedura de achiziție, având criteriu de atribuire „...oferta cu prețul cel mai mic” și cu depunerea ofertei până la data de 13.10.2023, ora 12.00, precum și persoana de contact pentru furnizarea de informații suplimentare privind achiziția. Totodată, este menționată comisia de evaluare a ofertelor pentru „... evitarea apariției conflictului de interese ...” cu persoanele implicate în achiziție;

- prin oferta nr. 56/12.10.2023, înregistrată cu nr. 369/12.10.2023, SC. ALBA TRAVEL&EVENTS SRL depune ofertă al cărui preț este evaluat la 34.900,00 lei, fără TVA. Oferta este însoțită de declarație conflict de interese;

- prin oferta nr. 128/12.10.2023, înregistrată cu nr. 368/12.10.2023, SC INGA KALINDA SRL depune ofertă al cărui preț este evaluat la 34.800,00 lei, fără TVA. Oferta este însoțită de declarație conflict de interese și copia certificatului constatator;

- prin oferta nr. 27/13.10.2023, înregistrată cu nr. 368/12.10.2023, SC INGA KALINDA SRL depune ofertă al cărui preț este evaluat la 35.000,00 lei, fără TVA. Oferta este însoțită de declarație conflict de interese;

- din Raportul procedurii de atribuire nr. 371/146870/13.10.2023 a rezultat participarea la procedura de achiziție a 3 (trei) ofertanți, respectiv INGA KALINDA SRL, ALBA TRAVEL&EVENTS SRL, HERMES&EHTE SRL. În urma evaluării și aplicării criteriului de atribuire a fost stabilit clasamentul:

Nr. Crt.	Denumire ofertant	Preț ofertant , fără TVA (lei)	Clasament
1.	INGA KALINDA SRL	34.800,00 lei	1
2.	ALBA TRAVEL&EVENTS SRL	34.900,00 lei	2
3.	HERMES&WHITE SRL	35.000,00 lei	3



Astfel, membrii comisiei de evaluare a ofertelor au declarat „ofertă câștigătoare” pentru achiziția „directă”, oferta cu cel mai mic preț, respectiv oferta depusă de INGA KALINDA SRL;

- au fost transmise comunicări privind rezultatul procedurii către toți cei 3 ofertanți;
- a fost încheiat Contractul de prestări servicii nr. 380/146870/01.11.2023 privind organizarea de evenimente în proiectul „Educația și formarea - garanția unui viitor mai bun”, ID 146870 dintre achizitorul ASOCIAȚIA ARION și INGA KALINDA SRL pentru o valoare de 41.412,00 lei, cu TVA inclus, pe perioada 01.11.2023 - 31.12.2023,

Se poate constata că achizițiile de servicii organizare evenimente, din cadrul proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educația și formarea - garanția unui viitor mai bun” au fost derulate conform prevederile *Ordinului nr. 1284 din 8 august 2016 privind aprobarea Procedurii competitive aplicabile solicitanților/beneficiarilor privați pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrări finanțate din fonduri europene.*

Ordinul nr. 1284 din 8 august 2016 privind aprobarea Procedurii competitive aplicabile solicitanților/beneficiarilor privați pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrări finanțate din fonduri europene, prevede obligativitatea respectării principiilor achizițiilor publice coroborat cu prevederile art. 7 din Legea nr. 98 din 19 mai 2016 privind achizițiile publice.

Conform prevederilor de la pct. 3, Secțiunea 3.2. din Ordinul nr. 1284/2016 - „Determinarea valorii estimate” din Ordinul 1284/2016, la determinarea valorii estimate, beneficiarul privat „...are obligația să se raporteze la valoarea estimată cumulată a produselor, serviciilor sau lucrărilor care sunt considerate similare, respectiv care au același obiect, sau sunt destinate utilizării identice ori similare, ori care se adresează operatorilor economici ce desfășoară constant activități într-o piață de profil relevantă”.

Legea nr. 98 din 19 mai 2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare, prevede la alin. 5, lit. d) al art. 7, că la achiziționarea directă de servicii „Autoritatea contractantă are dreptul de a achiziționa direct produse sau servicii în cazul în care valoarea estimată a achiziției, fără TVA, este mai mică de 135.060 lei, ...”.

- SC Ymac Saby Company SRL, în calitate de Beneficiar al proiectului, conform informațiilor furnizate de MJ - ONRC nr.1481362/13.07.2023, inițial își avea sediul social în Sat Sântana de Mureș, Com. Sântana de Mureș, Str. Liliacului, nr. 509/3, Jud. Mureș și este reprezentat legal de - unic asociat - Sotan Camelia Voichita, cu domiciliul în Mun. Târgu Mureș, Str. Viitorului, nr. 7, ap. 13, Jud. Mureș. Activitatea principală declarată a societății comerciale, conform domeniului de activitate principal (Ordin nr. 337/2007/Rev. CAEN 2) este 7022 - Activități de consultanță pentru afaceri și management. Totodată, SC Ymac Saby Company SRL figurează cu 2 (două) puncte de lucru Sat Sântana de Mureș, Com. Sântana de Mureș, Str. Liliacului, nr. 509/3, Jud Mureș, respectiv Mun. Cluj-Napoca, Piața 1 Mai, nr. 1-2, Cladire



administrativa, Etaj 1, Ap. 1, Judet Cluj. Conform declarației - tip 3 nr. 5862/01.02.2022, activitățile desfășurate în afara sediului social și a sediilor secundare sunt 7820 - Activități de contractare, pe baze temporare, a personalului; 7490 - Alte activități profesionale, științifice și tehnice; 7320 - Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice; 7021 - Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării; 6311 - Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web și activități conexe; 6202 - Activități de consultanță în tehnologia informației; 6201 - Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client); 5829 - Activități de editare a altor produse software; 5819 - Alte activități de editare; 5621 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente; 9609 - Alte activități de servicii; 8810 - Activități de asistență socială, fără cazare, pentru bătrâni și pentru persoane aflate în incapacitate de a se îngriji singure; 8560 - Activități de servicii suport pentru învățământ; 8559 - Alte forme de învățământ; 1812 - Alte activități de tipărire; 4799 - Comerț cu amănuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor; 5629 - Alte servicii de alimentație; 6820 - Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate; 7311 - Activități ale agențiilor de publicitate; 7721 - Activități de închiriere și leasing cu bunuri recreaționale și echipament sportiv; 7990 - Alte servicii de rezervare și asistență turistică; 8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor; 9329 - Alte activități recreative și distractive; 6203 - Activități de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul; 7022 - Activități de consultanță pentru afaceri și management; 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi; 8219 - Activități de fotocopiere, de pregătire a documentelor și alte activități specializate de secretariat; 8211 - Activități combinate de secretariat; 7830 - Servicii de furnizare și management a forței de muncă;

- **Ulterior Beneficiarul SC Ymac Saby Company SRL este identificat cu sediul social în Mun. Craiova, Str. Recunoștinței, nr. 19, Jud. Dolj și este reprezentat legal de - unic asociat - [REDACTED] cu domiciliul în Mun. Târgu Mureș, Str. Viitorului, nr. 7, ap. 13, Jud. Mureș. Activitatea principală declarată a societății comerciale, conform domeniului de activitate principal (Ordin nr. 337/2007/Rev. CAEN 2), este 7 810 - Activități ale agențiilor de plasare a forței de muncă. Totodată, SC Ymac Saby Company SRL figurează cu 2 (două) puncte de lucru Sat Sântana de Mureș, Com. Sântana de Mureș, Str. Liliacului, nr. 509/3, Jud Mureș, respectiv Mun. Cluj-Napoca, Piața 1 Mai, nr. 1-2, Cladire administrativa, Etaj 1, Ap. 1, Judet Cluj. Conform declarației - tip 3 nr. 34243/08.04.2022, activitățile desfășurate în afara sediului social și a sediilor secundare sunt 7810 - Activități ale agențiilor de plasare a forței de muncă; 7820 - Activități de contractare, pe baze temporare, a personalului; 7490 - Alte activități profesionale, științifice și tehnice; 7320 - Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice; 7021 - Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării; 6311 - Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web și activități conexe; 6201 - Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client); 5829 - Activități de editare a altor produse software; 5819 - Alte activități de editare; 5621 -**



Activități de alimentație (catering) pentru evenimente; 9609 - Alte activități de servicii; 8810 - Activități de asistență socială, fără cazare, pentru bătrâni și pentru persoane aflate în incapacitate de a se îngriji singure; 8560 - Activități de servicii suport pentru învățământ; 8559 - Alte forme de învățământ; 1812 - Alte activități de tipărire; 4799 - Comerț cu amănuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor; 5629 - Alte servicii de alimentație; 6820 - Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate; 7311 - Activități ale agențiilor de publicitate; 7721 - Activități de închiriere și leasing cu bunuri recreaționale și echipament sportiv; 7990 - Alte servicii de rezervare și asistență turistică; 8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor; 9329 - Alte activități recreative și distractive; 6203 - Activități de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul; 7022 - Activități de consultanță pentru afaceri și management; 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi; 8219 - Activități de fotocopiere, de pregătire a documentelor și alte activități specializate de secretariat; 8211 ionida - Activități combinate de secretariat; 7830 - Servicii de furnizare și management a forței de muncă; 6202 - Activități de consultanță în tehnologia informației;

- **Operatorul economic SC Iovladis Cricar SRL** declarat câștigător în cadrul achiziție directă „servicii organizare evenimente”, conform informațiilor furnizate de MJ - ONRC nr. 1472210/12.07.2023, își are sediul social în Mun. Târgu Mureș, str. 22 Decembrie 1989, nr. 53B, ap. 11, Jud. Mureș și este reprezentat legal - unic asociat - de [REDACTED] cu domiciliul în Mun. Târgu Mureș, str. Prof. Dr. Grigore Ploeșteanu, nr. 10, jud. Mureș. Activitatea principală declarată a societății comerciale, conform domeniului de activitate principal (Ordin nr. 337/2007/Rev. CAEN 2) este 4939 - Alte transporturi terestre de călători. Totodată, conform declarației - tip 2 nr. 24002/28.05.2020, activitățile desfășurate în afara sediului social și a sediilor secundare sunt 4939 - Alte transporturi terestre de călători și 4931 - Transporturi urbane, subterane și metropolitane de călători;

În cazul doamnei [REDACTED] în baza documentelor supuse verificărilor, echipa de control a constatat că aceasta apare atât în proiecte, având calitatea de lector cât și în calitatea de ofertant din rândul operatorilor economici, după cum urmează: deține funcția de expert GDPR în cadrul proiectul cod SMIS 147603, beneficiar fiind tot SC Ymac Saby Company SRL, de unde și-a dat demisia și ulterior a câștigat contracte de achiziție pe următoarele proiecte:

- proiect cod SMIS 146870 (beneficiar SC Ymac Saby Company SRL);
- proiect cod SMIS 147603 (beneficiar SC Ymac Saby Company SRL);
- proiect cod SMIS 147540 (beneficiar SC Ymac Saby Company SRL);
- proiect cod SMIS 150586 (unde SC YMAC SABY COMPANY SRL are calitatea de partener);
- proiect cod SMIS 150521 (beneficiar IOANIDA TURISM SRL);

Din analiza documentelor justificative aferente dosarelor de achiziții realizate atât de beneficiarul SC Ymac Saby Company SRL cât și de Partenerul 1 ASOCIAȚIA ARION echipa de control a observat



faptul că acestea respectă elementele de identitate vizuală, în ceea ce privește antetul cu datele de identificare ale proiectului, respectiv codul SMIS 146870 și titlul proiectului „Educatia și formarea - garantia unui viitor mai bun”, dar în subsolul paginilor este inserat parteneriatul între UNIC SPORTS, ASOCIAȚIA ARION și RED VISION SRL. În cazul proiectului mai sus menționat firma SC UNIC SPORTS SRL nu are nicio calitate, liderul de parteneriat fiind SC Ymac Saby Company SRL.

Date fiind cele mai sus menționate se confirmă suspiciunea că au fost folosite aceleași documente justificative în cadrul proiectelor implementate de către cele 3 entități juridice: SC IOANIDA TURISM SRL, SC YMAC SABY SRL și SC UNIC SPORTS SRL.

Ca urmare a verificărilor efectuate asupra dosarelor de achiziție încărcate în modulul informatic MySMIS 2014, coroborat cu verificările efectuate în sistemele de date (ARACHNE, RECOM și MYSMIS), echipa de control a identificat posibili indicatori de fraudă conform *H.G. 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*, în sensul că unii dintre experții implicați în proiect au și calitatea de ofertanți din rândul operatorilor economici (cazul dnei Suci Maria - lector și reprezentantul legal al SC Iovladis Cricar SRL, așa cum am expus în cele de mai sus).

Din analiza documentelor aferente proiectelor POCU/884/1/4/147540 și POCU/884/1/4/146870, avute la dispoziție de echipa de control, respectiv cereri de finanțare, caiete de sarcini, note justificative, dosare de achiziție, etc., s-a constatat faptul că toate acestea sunt identice sau asemănătoare, din punct de vedere al conținutului, iar operatori economici participanți/câștigători sunt aceeași, în cadrul ambelor proiecte.

Pe cale de consecință, echipa de control suspicionează o posibilă înțelegere între beneficiari/parteneri și operatorii economici participanți la procedurile de achiziții, prin crearea unui mecanism de obținere de fonduri europene nerambursabile, prin legăturile existente între beneficiari/parteneri din cadrul proiectelor implementate de către cele 3 entități juridice: **SC IOANIDA TURISM SRL, SC YMAC SABY SRL și SC UNIC SPORTS SRL**, între angajații acestora și operatorii economici câștigători ai contractelor de achiziție, având în vedere că împreună implementează un număr de 15 proiecte în cadrul Programului Operațional Capital Uman.

Având în vedere constatările prezentate mai sus, echipa de control din cadrul SCNA are competențe limitate în ceea ce privește investigarea aspectelor cu un posibil caracter penal, coroborat cu prevederile art. 8 alin. (1) din OUG 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora: „Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația să sesizeze de îndată DLAF și organele de urmărire penală în cazul constatării unor indicii



de fraudă sau de tentativă de fraudă”, prezentul act de control va fi transmis organelor abilitate DLAF/DNA pentru a stabili dacă suspiciunea privind existența unei fraude se probează.

6. Motivele de fapt

Această misiune de control a fost demarată pentru verificarea aspectelor semnalate în suspiciunea de neregulă nr. 80637/14.11.2024 și suspiciunea de fraudă nr. 146683/16.12.2022, cu privire la obligațiile ce decurg din contractul de finanțare cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun” - POCU/884/1/4/146870, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL.

7. Temeiul de drept

- ✓ Ordonanța 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;
- ✓ Hotărârea nr. 875/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr. 66/2011;
- ✓ art. 2, alin. (1) din Hotărârea nr. 399/27.05.2015, privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de coeziune 2014-2020, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Contractul de finanțare - POCU/884/1/4/146870, cu titlul ” Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun” , beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL;
- ✓ Ordonanța de urgență nr.40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020;
- ✓ Ghidul Solicitantului - Orientări Generale - Orientări privind accesarea finanțărilor în cadrul Programului Operațional Capital Uman 2014-2020;
- ✓ Ghidului Solicitantului- Condiții Specifice Condiții Specifice „VIITOR PENTRU TINERII NEETS”;
- ✓ Metodologia pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU nr.66955/30.09.2019;
- ✓ Articolul 125 (1) din Regulamentul CE nr.1303/2013 al Parlamentului European și al Consiliului conform căruia: „Autoritatea de management este responsabilă de gestionarea programului operațional în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare.”
- ✓ Articolul 33 din regulamentul (UE, Euratom) 2018/1046 al Parlamentului European și al Consiliului conform căruia ”Creditele se utilizează în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare și, prin urmare, se execută cu respectarea următoarelor principii:
 - (a) principiul economiei, care prevede ca resursele utilizate de instituția Uniunii în cauză pentru a-și desfășura activitățile să fie puse la dispoziție în timp util, în cantitatea și la calitatea adecvate și la cel mai bun preț;
 - (b) principiul eficienței, care se referă la raportul optim dintre resursele utilizate, activitățile întreprinse și îndeplinirea obiectivelor;



- (c) principiul eficacității, care se referă la gradul de îndeplinire a obiectivelor urmărite prin activitățile întreprinse;
- (2) În conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare, utilizarea creditelor se axează pe performanță și, în acest scop:
- (a) obiectivele programelor și ale activităților se stabilesc ex ante;
- (b) progresele înregistrate în realizarea obiectivelor se monitorizează cu ajutorul unor indicatori de performanță;
- (c) progresele înregistrate și problemele întâmpinate în îndeplinirea obiectivelor se raportează Parlamentului European și Consiliului, în conformitate cu articolul 41 alineatul (3) primul paragraf litera (h) și cu articolul 247 alineatul (1) litera (e).
- (3) Se definesc, după caz, obiectivele specifice, măsurabile, realizabile, relevante și încadrate în timp astfel cum se menționează la alineatele (1) și (2), precum și indicatori relevanți, acceptați, credibili, simpli și robuști.”;

8. Concluziile activității de verificare

Ca urmare a verificărilor efectuate asupra aspectelor semnalate în suspiciunea de neregulă nr. 80637/14.11.2024 și suspiciunea de fraudă nr.146683/16.12.2022 echipa de control a constatat că proiectul POCU/884/1/4/146870, cu titlul *”Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”*, implementat de beneficiarul YMAC SABY COMPANY SRL în parteneriat cu ASOCIAȚIA ARION si RED VISION SRL nu a respectat termenii și condițiile contractului de finanțare OIR Sud-Vest Oltenia 20929/08.07.2021.

Obiectivul general al proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL a constatat **în creșterea cu 420 de tineri Neets a numarului de tineri someri cu varsta între 16 - 29 ani, înregistrați la ANOFM/AJOFM care se reîntorc în educație în programe de tip a doua sansă, în special a celor din categorii defavorizate, roma/rural, sporirea nivelului de constientizare a rolului educației prin campanii de informare, contribuirea directa la scaderea ratei abandonului scolar, inclusiv prin oferirea unor masuri de sprijin financiar pentru cursanți,** dar din documentele justificative supuse verificărilor se constată că acesta NU a fost atins deoarece, la finalul proiectului gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global) a fost de 1,52%, calculat în conformitate cu prevederile *Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU.*

Având în vedere cele expuse mai sus echipa de control constată că s-a produs o neregulă în sensul art. 2 alin. 1 lit. a) din OUG nr. 66/2011 cu modificările și completările ulterioare iar aspectele ce fac obiectul Suspiciunii de neregulă nr. 80637/14.11.2024 se confirmă.

Pentru nerespectarea prevederilor din Contractul de finanțare - Condiții Generale/Specifice, coroborat cu obiectivele proiectului POCU/884/1/4/146870, cu titlul „Educația si formarea -



garanția unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL, în ceea ce privește Gradul de îndeplinire a indicatorilor la nivel de proiect (global), care a fost realizat în procent de 1,52% (mai mic de 35%), calculat în conformitate cu prevederile Metodologiei pentru reglementarea modului de diminuare a finanțării nerambursabile în cazul neîndeplinirii țintelor indicatorilor de program în cadrul proiectelor finanțate prin POCU, se aplică procentul de corecție global de 100%.

Cu privire la suspiciunea de fraudă nr. 146683/16.12.2022 echipa de control constată un posibil indiciu de fraudă cu fonduri europene prin crearea unui mecanism de obținere de venituri personale, prin legăturile existente între beneficiari/parteneri din cadrul proiectelor implementate de către cele 3 entități juridice: SC YMAC SABY SRL, SC IOANIDA TURISM SRL și SC UNIC SPORTS SRL, între angajații acestora și operatorii economici câștigători ai contractelor de achiziție, având în vedere că împreună implementează 15 proiecte în cadrul Programului Operațional Capital Uman, dar în limita competențelor limitate în ceea ce privește investigarea aspectelor cu un posibil caracter penal, nu poate stabili impactul financiar.

Prezentul act de control va fi transmis organelor abilitate DLAF, DNA și EPPO pentru a stabili caracterul intenționat sau neintenționat al abaterii referitoare la prezentarea de documente modificate, inexacte ori incomplete, având în vedere prevederile art.8 alin. (1) din Normele metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr.66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora: „Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația să sesizeze de îndată DLAF și organele de urmărire penală în cazul constatării unor indicii de fraudă sau de tentativă de fraudă”.

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de 246.019,03 lei din care:

- contribuție UE: 215.020,63 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 18.697,45 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 12.300,95 lei - 5 %;

10. Valoarea creanței bugetare rezultate din nereguli

Valoarea creanței bugetare rezultate din nereguli este de 233.718,08 lei, din care:

- contribuție UE: 215.020,63 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 18.697,45 lei - 7,60 %;

11. Documente probante

- ✓ Contractul de finanțare - POCU/884/1/4/146870, cu titlul ” Educatia si formarea - garantia unui viitor mai bun”, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL;
- ✓ Documentele justificative descărcate din sistemul informatic MySMIS, aferente cererilor de rambursare nr. 1- 20;



- ✓ Suspiciunea de neregulă nr. 80637/14.11.2024;
- ✓ Suspiciunea de fraudă nr. 146683/16.12.2022;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 1 este de 6.910,07 lei, din care:

- contribuție UE: 6.039,40 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 525,17 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 345,50 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 2 este de 45.399,07 lei, din care:

- contribuție UE: 39.678,79 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 3.450,33 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 2.269,95 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 6 este de 48.417,43 lei, din care:

- contribuție UE: 42.316,83 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 3.679,72 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 2.420,87 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 14 este de 25.234,36 lei, din care:

- contribuție UE: 22.054,83 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 1.917,81 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 1.261,72 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 15 este de 48.683,12 lei, din care:

- contribuție UE: 42.549,05 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 3.699,92 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 2.434,16 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 17 este de 71.374,98 lei, din care:

- contribuție UE: 62.381,73 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 5.424,50 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 3.568,75 lei - 5%;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă CR. 19 este de 0,00 lei, din care:

- contribuție UE: 0,00 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 0,00 lei - 7,60 %;
- contribuție proprie: 0,00 lei - 5%;



12. Debitor

- a) Denumirea: RED VISION SRL;
- b) Sediul: P-ța 1 MAI 1-2, Et: parter, Ap:2, Anexa Turnătorie, Cluj-Napoca;
- c) Codul unic de înregistrare: 34776554;
- d) Domiciliul fiscal P-ța 1 MAI 1-2, Et: parter, Ap:2, Anexa Turnătorie, Cluj-Napoca;
- e) Reprezentatul legal: [REDACTED], Administrator;

12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

RED VISION SRL având calitatea de Partener 2 a implementat proiectul cu titlul "Educația și formarea-garanția unui viitor mai bun"- POCU/884/1/4/146870, beneficiar YMAC SABY COMPANY SRL.

12.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

- în Art. 7 „Drepturile și obligațiile Beneficiarului” alin. 1 din Contractul de finanțare - POCU/884/1/4/146870, cu titlul "Educația și formarea-garanția unui viitor mai bun" se precizează: „Beneficiarul are obligația și responsabilitatea să asigure managementul și implementarea Proiectului în concordanță cu prevederile acestui contract, ale legislației europene și naționale aplicabile”.

- în art. 29¹ din Ordonanță de Urgență nr. 40/23.09.2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014 - 2020 se precizează: "Pentru neregulile constatate în cadrul proiectelor implementate în parteneriat, titlurile de creanță se emit potrivit 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 142/2012, cu modificările și completările ulterioare, pe numele liderului de parteneriat și/sau a partenerului din a cărui acțiune sau inacțiune a rezultat o abatere de la legalitate, conformitate și regularitate în raport cu dispozițiile naționale și/sau europene”;

13. Creanța bugetară în sarcina debitorului

Debitorul, RED VISION SRL, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de 233.718,08 lei, din care:

- contribuție UE: 215.020,63 lei - 87,40 %;
- contribuție BS: 18.697,45 lei - 7,60 %;

14. Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 42 alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță este la 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.



Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage dobândă și recuperarea acesteia conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 66/2011.

15. Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este RO20TREZ70057070563XXXXX deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a municipiului București, adresa: Splaiul Unirii, nr. 6-8, sector 4, București, cod fiscal MIPE-AMPOCU: 38918422.

În conformitate cu prevederile art. 21 alin. (20) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu de creanță.

În temeiul art. 43 lit. a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011, prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la pct. 14 din prezentul proces-verbal.

Împotriva măsurilor dispuse prin prezentul titlu de creanță se poate formula contestație ce se depune, sub sancțiunea decăderii, în termen de 30 de zile calendaristice de la comunicare, la autoritatea publică emitentă a titlului de creanță.

Prezentul proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit în 4 (patru) exemplare originale.

Echipa de control:

[redacted] consilier superior

[redacted] consilier juridic

[redacted], persoană stabilire debitor

din cadrul Serviciului Constatare Nereguli și Antifraudă

Avizat,

[redacted] Șef Serviciu

Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă

Notă:

Prezentul Proces Verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit pe baza documentelor puse la dispoziție de către structura verificată. Menționăm că echipa de control din cadrul Direcției Generale Programe Europene Capital Uman nu-și asumă răspunderea pentru situația în care structura verificată a furnizat informații și documente, incomplete sau false.