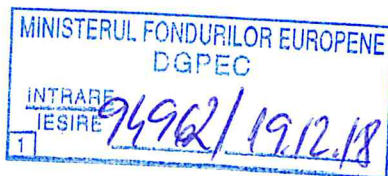




MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ PROGRAME EUROPENE
COMPETITIVITATE



DECIZIE

de recuperare a finanțării nerambursabile acordate urmare aprobării cererii de plată în baza contractului de finanțare nr.69/04.08.2017

privind proiectul “Ași în informatică-Dezvoltare aplicație de securitate infrastructură IT&C(ASI)”, beneficiar TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL, cod SMIS 115906

1. Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competente în gestionarea fondurilor europene/structurii de control: Ministerul Fondurilor Europene - Direcția Generală Programe Europene Competitivitate, în calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Competitivitate

2. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului:

- a) Denumirea: TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP S.R.L
- b) Sediul: Ploiești, str. Bucegi, nr. 5A, județul Prahova;
- c) Codul unic de înregistrare: 23846247; Nr. de înregistrare la Oficiul Național al Registrului Comerțului J29/1325/2008;
- d) Domiciliul fiscal: Ploiești, str. Bucegi nr. 5A, județul Prahova;
- e) Reprezentantul legal: Roxana Andreea Riciu- administrator;

3. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Numărul și data contractului de finanțare: 69/04.08.2017;
- b) Titlul proiectului: “Ași în informatică-Dezvoltare aplicație de securitate infrastructură IT&C(ASI)”;
- c) Perioada de implementare: În conformitate cu prevederile contractului de finanțare nr. 69/04.08.2017, art. 2 - Durata contractului, perioada de implementare este de 22 luni, respectiv:



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ PROGRAME EUROPENE
COMPETITIVITATE



17.08.2017-17.06.2019;

d) Buget total: 4.572.636,47 lei, din care:

- 4.389.005,65 lei pentru cheltuieli eligibile;
- 183.630,82 lei pentru cheltuieli neeligibile;

e) Surse de finanțare:

Contribuție publică: 4.389.005,65 lei - 82,46 %

- contribuție UE: 3.076.224,45 lei - 85 %

- contribuție publică națională: 542.863,14 lei - 15 %

- buget de stat: 542.863,14 lei - 100%
- buget local - 0,00 lei - 0 %;
- alte surse publice - 0,00 lei - 0 %;

Contribuție privată: 769.918,06 lei - 17,54 %-

Stadiul actual de implementare: în curs de derulare;

Sume plătite către beneficiar: 318.456,00 lei, reprezentând tranșa I din prefinanțare și 129.050 lei reprezentând Cererea de plată nr.1.

4. Cuantumul creanței bugetare

Cuantumul creanței bugetare: 129.050,00 lei, reprezentând Cererea de plată nr.1, acordată în baza Contractului de finanțare nr.69/04.08.2017, din care:

- contribuție UE: 109.652,50 lei;
- contribuție publică națională de la bugetul de stat: 19.357,50 lei;

5. Motive de fapt

Beneficiarul a semnat Contractul de finanțare nr. 69/04.08.2017 pentru implementarea proiectului „ASI ÎN INFORMATICĂ - DEZVOLTARE APLICAȚIE DE SECURITATE INFRASTRUCTURĂ IT&C (ASI)”, în cadrul Programului Operațional Competitivitate (POC) 2014-2020:

Axa prioritară: 2. Tehnologia Informației și Comunicațiilor (TIC) pentru o economie digitală competitivă;

Obiectiv specific: 2.2: Creșterea contribuției sectorului TIC pentru competitivitate economică

Prioritatea de investiții: 2.2.b. Dezvoltarea produselor și serviciilor TIC, a comerțului electronic și



a cererii de TIC;

În conformitate cu prevederile art.6,alin.(4) din Contractul de finanțare 69/04.08.2017, *"Beneficiarul poate accesa mecanismul de decontare prin cereri de plată, în conformitate cu prevederile OUG nr.40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020 și HG nr.93/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr.40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020"*

Astfel în concordanță cu cele stabilite în Graficul de depunere a cererilor de prefinanțare/plată/rambursare a cheltuielilor din cadrul acestei Anexe 1, data estimată de transmitere a primei cereri de prefinanțare către OIPSI era 31.08.2017, valoarea eligibilă care poate fi solicitată fiind de 142.356,45 lei.

Beneficiarul a depus Cererea de plată nr.1/10.11.2017. Valoarea solicitată 129.050,00 lei, AMPOC a virat suma în cauză către TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL în data de 18.12.2017.

Conform prevederilor art. 20, alin. (8) din OUG 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, *"În termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate de către autoritatea de management conform alin. (5), beneficiarii au obligația de a depune cererea de rambursare aferentă cererii de plată la organismul intermediar/autoritatea de management, în care sunt incluse sumele din facturile decontate prin cererea de plată"*

TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL nu a justificat suma încasată ca urmare a aprobării cererii de plată nr.1, până la termenul legal stabilit, astfel că, OIPSI a notificat beneficiarul (prin adresa nr.733/23.01.2018) cu privire la obligativitatea depunerii cererii de rambursare în termenul stabilit conform prevederilor din Anexa la Contractul de finanțare Condiții specifice *"Mecanismul decontării cererilor de plată "* alin.(16) *"Pentru sumele virate și nejustificate prin cererii de rambursare, AM POC notifică Beneficiarul/Liderul de parteneriat în termen de 5 zile lucrătoare obligația restituirii acestora."*

Contractul de finanțare a fost suspendat în perioada 14.02.2018-14.03.2018, la cererea beneficiarului care a justificat cererea prin lipsa fondurilor necesare asigurării cofinanțării, conform adresa nr.14061/06.03.2018, emisă de DGPEC către OIPSI.



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ PROGRAME EUROPENE
COMPETITIVITATE



Până în luna martie 2018, adică timp de 5 luni de la data semnării contractului, beneficiarul a depus un singur raport de progres, în ianuarie 2018, în cadrul căruia progresul fizic raportat la obiectul finanțării era de 0%.

Conform prevederilor art. 20, alin. (9) din OUG 40/2015, cu modificările și completările ulterioare *"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."*

Prin adresa nr. 65244/10.09.2018, DGPEC înștiințează Beneficiarul că OIPSI a propus rezilierea contractului de finanțare, fiind invitat în data de 19.09.2018, la sediul DGPEC să participe la o întâlnire de soluționare pe cale amiabilă a acestui aspect.

Conform minutei încheiată cu ocazia întâlnirii de conciliere care a avut loc în data de 19 septembrie 2018, la sediul Autorității de Management pentru POC, au rezultat următoarele:

- compania Transcendence Systems a fost reprezentată de doamna Mirela Toma și domnul Răzvan Ilie, care au declarat dorința de continuare a proiectului cu cod SMIS 115906, cu titlul „ASI IN INFORMATICĂ - Dezvoltare de aplicație de securitate infrastructură It&C (ASI)”;

În urma acestei întâlniri fost agreat următorul plan de acțiune pentru continuarea implementării proiectului:

- Până în data de 20 septembrie, ora 17, beneficiarul va comunica AM POC datele până la care intenționează să lanseze achiziția, respectiv până la care va avea loc semnarea contractului
- Până pe data de 28 septembrie ora 12, vor fi depuse la OIPSI cu copie la AM POC următoarele:

- Cerere de rambursare aferentă cererii de plată din data de 18.12.2017
- Cerere de rambursare aferentă Cererii de prefinanțare din data de 26.10.2017
- Raportul de progres aferent cererilor de rambursare, Calendarul de activități actualizat și Calendarul cererilor de plată/rambursare;

- Pentru a fi luate în considerare, cele doua cereri de rambursare trebuie să acopere integral sumele plătite de către AM;

- În cazul în care suma plătită sub formă de prefinanțare/cerere de plată nu este recuperată integral în intervalul mai sus menționat, Autoritatea de Management se consideră îndreptățită, în conformitate cu Contractul de Finanțare, să continue demersurile de reziliere a contractului și de recuperare a sumelor plătite în avans, așa cum a fost solicitat de către OIPSI.



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ PROGRAME EUROPENE
COMPETITIVITATE



Prin adresa 71389/28.09.2018, Beneficiarul transmite DGPEC documentele stabilite conform planului de acțiune agreat cu ocazia întâlnirii de conciliere care a avut loc în data de 19 septembrie 2018, la sediul Autorității de Management pentru POC:

- Cerere de rambursare aferentă cererii de plată din data de 18.12.2017;
- Cerere de rambursare aferentă cererii de prefinanțare din data de 26.10.2017;
- Raportul de progres aferent cererilor de rambursare, cât și toate documentele solicitate.

În urma analizării documentelor justificative efectuate de Compartimentul Autorizare Proiecte, privind proiectul „ASI în informatică - dezvoltare aplicație de securitate infrastructura IT&C (ASI)”, la solicitarea Serviciului Constatăre Nereguli și Antifraudă, a fost emisă Nota nr.86219/21.11.2018, prin care se transmit următoarele informații:

- 1) prin Cerea de Rambursare aferentă Cererii de Prefinanțare, beneficiarul justifică suma de 149.000,00 lei din totalul plătit în valoare de 318.456,00 lei, contrar celor asumate de beneficiar în cadrul întâlnirii de conciliere din data de 19.09.2018;
- 2) formularul cererii de rambursare aferentă cererii de prefinanțare depusă de beneficiar este completat eronat, în sensul că pe linia de cheltuieli II.1, aferentă cheltuielilor salariale, valoarea nerambursabilă este de 80%, iar beneficiarul a solicitat 100%;
- 3) din documentele transmise lipsesc OP-urile aferente plăților efectuate din contul de prefinanțare;
- 4) de asemenea, tabelul 6B și pct. 7 sunt, în mod evident, completate eronat;
- 5) cererea nu este semnată de Directorul de proiect;
- 6) Cererea de Rambursare aferentă Cererii de Prefinanțare conține, în mod eronat, suma aferentă TVA -ului din factura solicitată la plată prin Cererea de plată nr.1 (TVA neeligibil);
- 7) pentru suma de 129.050,00 lei, plătită în cadrul Cererii de plată nr.1, beneficiarul nu a depus formularul cererii de rambursare aferentă cererii de plată și documentele corespunzătoare, conform OUG 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, și contractului de finanțare, singurele documente care se regăsesc fiind Notificarea privind plata, transmisă de AM, precum și OP-ul privind plata TVA din factura solicitată la plată, acesta fiind introdus, așa cum am arătat mai sus, în formularul cererii de rambursare aferentă cererii de prefinanțare.



Față de cele menționate anterior se constată că beneficiarul TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL, nu a respectat prevederile contractuale :Mecanismul decontării cererilor de plată” din Anexa 1-Condiții specifice, după caz”:

-alin.(13)”În termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate de către AM POC,conform alin. (6), beneficiarii au obligația de a depune cererea de rambursare aferentă cererii de plată la OIPSI, în care să includă sumele din facturile decontate prin cererea de plată” precum și condițiile asumate în cadrul ședinței de reconciliere din data de 19.09.2018 și în concluzie acesta trebuie să restituie suma de 129.050,00 lei, reprezentând finanțării nerambursabile acordate urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017 .

În conformitate cu prevederile art.20 alin(12) din OUG 40/2015, cu modificările și completările ulterioare”Recuperarea sumelor prevăzute la alin.(9) se efectuează pe baza mecanismului detaliat la art.16” *În cazul în care beneficiarii/liderii de parteneriat/partenerii nu restituie autorităților de management sumele calculate în aplicarea prevederilor art. 15 alin. (5) în termen de 15 zile de la data comunicării notificării, acestea emit decizii de recuperare a prefinanțării pe numele beneficiarilor/liderilor de parteneriat/ partenerilor, după caz, prin care se individualizează sumele de restituit exprimate în moneda națională. Decizia constituie titlu de creanță și cuprinde elementele actului administrativ-fiscal prevăzute de Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare. În titlul de creanță se indică și contul în care beneficiarul/liderul de parteneriat/partenerul trebuie să efectueze plata.”*

Facem precizarea că toate considerațiile exprimate, respectiv toate constatările și concluziile din prezentul act de verificare sunt rezultatul interpretării doar a informațiilor și documentelor puse la dispoziție, conform suspiciunii sesizate, nefiind exclusă posibilitatea constatării ulterioare a unor (alte) nereguli, în cazul în care apar alte date suplimentare nesesizate la data efectuării verificărilor și care nu au fost luate în discuție la acest moment.

În sensul celor menționate mai sus, se consideră că aspectele evidențiate în suspiciunea de neregulă nr.52077/16.07.2018 și înaintată structurii de control din cadrul Direcției Generale Programe Europene Competitivitate cu Nota internă nr. 77518/19.10.2018, se confirmă



6. Temeiul de drept

a) art.6, alin.(4) din Contractul de finanțare 69/04.08.2017, "Beneficiarul poate accesa mecanismul de decontare prin cereri de plată, în conformitate cu prevederile OUG nr.40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020 și HG nr.93/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor prevederile OUG nr.40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020"

b) Contractul de finanțare nr.69/04.08.2017," din Anexa 1-Condiții specifice, după caz "Mecanismul decontării cererilor de plată":

-alin.(13)"În termen de maximum 10 zile lucrătoare de la data încasării sumelor virate de către autoritatea de management conform alin. (5), beneficiarii au obligația de a depune cererea de rambursare aferentă cererii de plată la OIPSI, în care sunt incluse sumele din facturile decontate prin cererea de plată"

-alin.(14) "Beneficiarul/liderul de parteneriat au obligația restituirii integrale sau parțiale a prefinanțării acordate, în cazul în care nu justifică prin cereri de rambursare utilizarea corespunzătoare a acestora"

-alin.(16), "Pentru sumele virate și nejustificate prin cereri de rambursare, AMPOC/OIPSI notifică Beneficiarul/liderul de parteneriat în termen de 5 zile lucrătoare obligația restituirii acestora."

c) Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014 - 2020;

art.20 alin(12) "Recuperarea sumelor prevăzute la alin.(9) se efectuează pe baza mecanismului detaliat la art.16" În cazul în care beneficiarii/liderii de parteneriat/partenerii nu restituie autorităților de management sumele calculate în aplicarea prevederilor art. 15 alin. (5) în termen de 15 zile de la data comunicării notificării, acestea emit decizii de recuperare a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017, pe numele beneficiarilor/liderilor de parteneriat/ partenerilor, după caz, prin care se individualizează sumele de restituit exprimate în moneda națională. Decizia constituie titlu de creanță și cuprinde



elementele actului administrativ-fiscal prevăzute de Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare. În titlul de creanță se indică și contul în care beneficiarul/liderul de parteneriat/partenerul trebuie să efectueze plata.”

- d) Ordonanță de Urgență a Guvernului nr. 49/2017 din 30 iunie 2017, pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014 - 2020;
- e) Hotărârea 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;
- f) Hotărârea nr. 422/2018 pentru modificarea și completarea 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, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 93/2016;

7.Documente probante

Echipa de control a procedat la verificarea următoarelor documente relevante pentru concluzia care a condus la întocmirea deciziei de recuperare a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017:

- Contractul de finanțare nr.69/04.08.2017;
- Cererea de plată nr.1/10.11.2017
- Notificarea de restituire nr.733/23.01.2018;
- Nota nr.86219/21.11.2018;

8. Debitor

- a) Denumirea: TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP S.R.L
- b) Sediul: Ploiești, str. Bucegi, nr. 5A, județul Prahova;
- c) Codul unic de înregistrare: 23846247; Nr. de înregistrare la Oficiul Național al Registrului Comerțului J29/1325/2008:
- d) Domiciliul fiscal: : Ploiești, str. Bucegi nr.5A, județul Prahova
- e) Reprezentantul legal: Roxana Andreea Riciu- administrator;



9. Creanța bugetară stabilită în sarcina debitorului

Debitorul TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP S.R.L , datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de 129.050,00 lei, reprezentând finanțare nerambursabilă acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017, după cum urmează:

- a) aferent bugetului Uniunii Europene, din FEDR:109.692,50 lei;
- b) aferent bugetului de stat:19.357,50 lei;

10. Punctul de vedere al debitorului

În conformitate cu prevederile art.16 alin.(1) din OUG 40/2015 cu modificările și completările ulterioare, AMPOC a transmis TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL, notificarea de restituire a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017 (adresa nr.733/23.01.2018).

Suma de 129.050,00 lei nu a fost restituită în termenul stabilit prin notificarea menționată anterior.

TRANSCENDENCE SYSTEMS GROUP SRL nu a îndeplinit condițiile asumate în cadrul întâlnirii de reconciliere din data de 19.09.2018.

11.Termen de plată

În conformitate cu prevederile art.16 alin.(6) din OUG 40/2015 cu modificările și completările ulterioare, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu este la 30 de zile de la data comunicării prezentului titlu de creanță.Neplata creanței bugetare, conform termenului stabilit, atrage dobânda și recuperarea acesteia conform prevederilor art.16 alin.(8) din OUG 40/2015 cu modificările și completările ulterioare.

12.Cont bancar de recuperare

Număr cont> RO82TREZ70057070562XXXXX; CUI 38918422

Cont analitic:- 57.07.05.62.38918422;"Disponibil din sume recuperate aferente creanțelor bugetare rezultate din nereguli pentru perioada de programare 2014-2020, conform OUG nr.40/2015 - Programul operațional "Competitivitate" 2014-2020"

Titular cont: Ministerul Fondurilor Europene



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECȚIA GENERALĂ PROGRAME EUROPENE
COMPETITIVITATE



Banca: Trezoreria Municipiului București

Adresa băncii: Splaiul Unirii nr. 6-8, București.

În conformitate cu prevederile art.16 alin.(2) din OUG 40/2015 cu modificările și completările ulterioare, prezenta decizie de recuperare a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017, constituie titlu de creanță și își produce efectele de la data comunicării către debitor.În temeiul art.16 alin.(7) din OUG 40/2015 cu modificările și completările ulterioare, prezenta decizie de recuperare a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017, constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la punctul 11 din prezenta.

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

Prezenta decizie de recuperare a finanțării nerambursabile acordată urmare aprobării cererii de plată nr.1/10.11.2017, a fost întocmită în 3 (trei) exemplare, din care unul se va transmite beneficiarului.

Echipa de control:

Mihail Vaida - consilier superior, Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă

Camelia Elena Goleanu, Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă

Adriana Corina Tircă- manager public, Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă - persoana desemnată cu stabilirea debitorului

19.12.2018

19.12.2018

19.12.2018