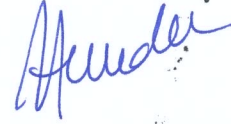


Nr. E 3909 / A2 / 31.05.2010

Aprob
Anca Cristina ZVEDEI
Director general
AMPOSDRU

PROCES-VERBAL DE CONSTATARE

Încheiat la data de 19.05.2010
privind proiectul PHARE/2005/017-553.04.02.01.01.511 – „Formare de bucătari,
ospătari și cameriste pentru hotelurile, pensiunile, cabanele și restaurantele
din zonele turistice Poiana Mărului și Muntele Mic”

CAPITOLUL I

Denumirea și datele de identificare ale autorității cu competențe în gestionarea
fondurilor comunitare:

**Ministerul Muncii, Familiei și Protecției Sociale – Direcția Generală Autoritatea
de Management pentru Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea
Resurselor Umane (AMPOSDRU)**

Adresa: Calea Plevnei nr. 46-48, sector 1, telefon 315.02.09, fax: 315.02.06, e-mail:
posdru@fseromania.ro

a) Denumirea autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare:
**Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial pentru
Dezvoltarea Resurselor Umane (AMPOSDRU)**

Echipa de verificare formată din:

1. Mihaela GAVRILESCU, ofițer control antifraudă, coordonatorul Compartimentului Antifraudă și Nereguli AM POS DRU;
2. Olimpia FILIMON, ofițer nereguli, coordonatorul Compartimentului Antifraudă și Nereguli OIR POSDRU Vest;
3. Radu BOGDAN, ofițer control antifraudă, Compartimentul Antifraudă și Nereguli OIR POS DRU Vest;
4. Mihaela ZĂRIE, ofițer verificare proiecte finanțate, CVFP OIR POS DRU Vest.

b) Locul unde s-a desfășurat verificarea – Verificarea s-a desfășurat la sediul OIRPOSDRU Vest din Timișoara, strada Mihail Kogălniceanu nr.1.

c) În perioada 11-12 mai 2009 s-au desfășurat verificări administrative ale documentelor depuse de beneficiar la rapoartele trimestriale, la sediul OIRPOSDRU Regiunea Vest, din Timișoara strada Mihail Kogălniceanu nr.1.

d) Obiectul verificării a constat în verificarea aspectelor semnalate în alerta de neregulă transmisă de Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane – Regiunea Vest (OIRPOSDRU Vest) înregistrată la AMPOSDRU cu nr. 10 bis/CAN/29.07.2009, prin care sunt semnalate disfuncționalități în implementarea proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511 – „Formare de bucătari, ospătari și cameriste pentru hotelurile, pensiunile, cabanele și restaurantele din zonele turistice Poiana Mărului și Muntele Mic” .

CAPITOLUL II

Baza legală a verificării

a) Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, aprobată cu modificări prin Legea nr. 529/2003, cu modificările și completările ulterioare;

b) Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

c) Contractul dintre părți – Contractul de finanțare nerambursabilă proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511 – **„Formare de bucătari, ospătari și cameriste pentru hotelurile, pensiunile, cabanele și restaurantele din zonele turistice Poiana Mărului și Muntele Mic”**, încheiat între Ministerul Muncii, Familiei și Egalității de Șanse (MMFES) – Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane (AMPOSDRU), în calitate de Autoritate Contractantă și S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L., în calitate de beneficiar de finanțare nerambursabilă.

CAPITOLUL III

Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului

a) Denumirea – S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L.,

b) Sediul – Strada Mureș nr.1-3, Timișoara, județul Timiș,

c) Cod unic de înregistrare: 15540017 din data de 25.06.2003; Număr de ordine în Registrul Comerțului: J35/1486/24.06.2003

d) Domiciliul fiscal: Strada Mureș nr.1-3, Timișoara, județul Timiș,

e) Reprezentatul legal – Marin Cristian Lucian – administrator și Marin Ana - asociat al S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L

CAPITOLUL IV

Date despre proiect

a) Numărul contractului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511

b) Titlul proiectului - „Formare de bucătari, ospătari și cameriste pentru hotelurile, pensiunile, cabanele și restaurantele din zonele turistice Poiana Mărului și Muntele Mic”

c) Perioada de implementare – 03 ianuarie 2008 – 31 decembrie 2008

d) Buget/Surse de finanțare

- Costul total al proiectului (Total costuri eligibile): **49.650,00 euro**

- Suma solicitată de la Autoritatea Contractantă: **39.650,00 euro** (79,86%)
din care: 29.738,00 euro din fonduri comunitare Phare și 9.912,00 euro din cofinanțare fonduri de la bugetul de stat

- Suma asigurată de beneficiar: **10.000,00 euro** (20,14%)

e) Stadiul actual de implementare - proiectul a fost finalizat.

CAPITOLUL V

Prezentarea aspectelor verificate

a) Motivul controlului (programat, inopinat, motivația declanșării controlului)

Verificarea a avut loc ca urmare a aspectelor semnalate în alerta de neregulă transmisă de Organismul Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane – Regiunea Vest (OIRPOSDRU Vest) înregistrată la AMPOSDRU cu nr. 10 bis/CAN/29.07.2009, prin care sunt semnalate disfuncționalități în implementarea proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01. „Formare de bucătari, ospătari și cameriste pentru hotelurile, pensiunile, cabanele și restaurantele din zonele turistice Poiana Mărului și Muntele Mic”.

b) Stadiului proiectului – proiectul a fost finalizat.

c) Situația plăților – La data efectuării misiunii de verificare, situația plăților era următoarea: AMPOSDRU, în calitate de Autoritate Contractantă, efectuase plata prefinanțării reprezentând 80% din suma solicitată de la Autoritatea Contractantă, în contul beneficiarului S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L., în două tranșe, și anume: în ziua de 29 februarie 2008 s-a plătit beneficiarului suma de **23.790,00 euro**, reprezentând contribuția din bugetul Phare, și suma de **7.930,00 euro**, reprezentând contribuția de la bugetul de stat. Suma totală transferată beneficiarului reprezentând prefinanțare: **31.720,00 euro**.

Acest control a avut la bază verificarea, prin sondaj, a următoarelor documente:

1. Corespondența beneficiarului cu OIR Vest (notificări, acte adiționale la contractul de grant, adrese de solicitare pentru respectarea termenelor de depunere a rapoartelor trimestriale dar și a celui final);
2. Documentele persoanelor angajate în cadrul echipei de management a proiectului (contracte de muncă, acte adiționale la contractele de muncă, decizii);
3. Ștatele de plată pentru tot personalul angajat al proiectului (ordine de plată, extrase de cont, pontaje);
4. Procesele verbale corespunzătoare activității 1 – Întâlnirea echipei de proiect,
5. Achiziția propriu zisă, urmare căruia beneficiarul a încheiat contracte cu:
 - SC Dab-IT SRL din Dumbrăvița, (contract de cumpărare directă de echipamente),
 - SC Origin SRL din Timișoara, (contract servicii - realizarea unui Web Site),
6. Facturile corespunzătoare achizițiilor, chitanțele respectiv OP-urile ca documente de plată și extrasele de cont;
7. Convenții de colaborare încheiate cu persoane juridice (Primăria Turnu Ruieni, SC Mili SRL, Hotel Felix - Karo Turism SRL),
8. Contracte încheiate cu potențiali participanți la cursurile de formare profesională desfășurate în cadrul proiectului

9. Documentele prezentate de beneficiar pentru decontarea cheltuielilor cu combustibilul ,
10. Materialele realizare machetă (web),
11. Bonuri de benzina;;
12. Rapoartele vizitelor de monitorizare: lunară, specială și trimestrială din zilele de 27.02.2008, 19.06.2008, 16.07.2008, 14.08.2008

d) Mențiuni privind audierea

CAPITOLUL VI

Prezentarea aspectelor constatate

Din analiza documentelor proiectului echipa de verificare a constatat următoarele:

Proiectul **PHARE/2005/017-553.04.02.01.01.511** a fost implementat de **S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L** cu sediul în **str. Mureș, nr. 1-3, Timișoara, jud. Timiș**

în parteneriat cu COLEGIUL ECONOMIC „F.S. NITTI” și S.C. X TOUR SRL din Timișoara.

Proiectul a început la data de 03.01.2008, dată la care beneficiarului i-a fost transmisă, de către OIR POSDRU Vest, notificarea de demarare a proiectului nr. 1794 din 28.12.2007.

Proiectul s-a încheiat la data de 31.12.2008.

Bugetul total al proiectului este de **49.650,00 Euro**, din care **39.650,00 Euro** sunt asigurați de Autoritatea Contractantă, contribuția beneficiarului fiind de **10.000,00 Euro**. Din documentele prezentate de beneficiar reiese faptul că **beneficiarul nu a asigurat contribuția proprie la proiect.**

Beneficiarul a solicitat prin **Notificarea 1** înregistrată la beneficiar cu nr.1/01.02.2008 schimbarea funcției de ofițer financiar din cadrul proiectului a doamnei MARIN Ana cu cea de secretar de proiect și numirea doamnei Florica NANU în funcția de secretara de proiect. Această propunere a fost depusă de Beneficiar la OIR Vest și înregistrată cu nr. 272/01.02.2008 . OIRPOSDRU Vest a respins notificarea menționată din următorul motiv: **persoana propusă pentru înlocuirea secretarului trebuie să aibă cel puțin studii echivalente cu cele ale persoanei înlocuite.**

La data de 15.02.2008 Beneficiarul a solicitat prin **Notificarea 1** înlocuirea ofițerului financiar din cadrul proiectului, doamna MARIN Ana cu doamna Silvia PETCOV. Această propunere a fost depusă de Beneficiar la OIR Vest, înregistrată cu nr. 404/15.02.2008 și aprobată începând cu data de 15.02.2008.

Echipa proiectului este formată din:

Manager de proiect – Domnul Cristian MARIN, administrator al SC American Catering Network SRL angajat cu contract individual de munca nr. 1632661 înregistrat la ITM Timiș în data de 29.07.2003 pe perioadă nedeterminată, cu normă întreagă de lucru de 8 ore/zi, cu începerea activității din 10.07.2003 și un salariu de 620 lei. Prin actul adițional nr.2 din 19.05.2008 se modifică clauzele contractuale privind salariul, în sensul majorării acestuia de la 1230 lei la 2161 lei începând cu data de 01.01.2008. Conform deciziei nr.1 , nedatata și neînregistrată, emisă de SC American Catering Network SRL pentru managerul de proiect , acesta prestează în

cadrul proiectului 5 ore/zi și va fi remunerat cu un salariu brut de 931 lei/lună. În buget a fost prevăzută suma de 4.200 Euro pentru plata managerului de proiect. Pentru activitatea prestată domnul Cristian MARIN a fost plătită în perioada martie - mai 2008 cu 931 lei, totalizând un venit brut de **2.793 lei**.

Secretar proiect – doamna Florica NANU, a fost angajată la Beneficiarul proiectului prin contractul de muncă nr. 5011345 înregistrat la ITM Timiș în data de 11.03.2008, pe perioadă determinată de 12 luni, perioadă cuprinsă între 22.02.2008 și 21.02.2009, cu normă parțială de lucru de 4 ore/zi și un salariu brut de 864 lei. În buget a fost prevăzută suma de 3.900 Euro pentru plata secretar proiect. Pentru activitatea prestată, doamna Florica NANU a fost remunerată în luna martie 2008 cu 864 lei, totalizând un venit brut de **864 lei**.

Ofițer financiar – doamna Silvia PETCOV, a fost angajată la Beneficiarul proiectului prin contractul de muncă nr. 5011341 înregistrat la ITM Timiș în data de 11.03.2008, pe perioadă determinată de 12 luni, perioadă cuprinsă între 22.02.2008 și 21.02.2009, cu normă parțială de lucru de 3 ore/zi și un salariu brut de 800 lei. În buget a fost prevăzută suma de 3.600 Euro pentru plata ofițerului financiar. Pentru activitatea prestată, doamna Silvia PETCOV a fost remunerată în perioada martie – mai 800 lei, totalizând un venit brut de **2.400 lei**.

Ștutul de plată al societății pe luna martie 2008 este depus și vizat de ITM Timiș, beneficiarul prezintă două variante de extras din ștutul de plată pentru echipa de implementare a proiectului: prima varianta a ștutului de plată este depusă la raportul aferent trim. I de implementare unde este cuprins managerul de proiect, secretarul și ofițerul financiar iar a doua variantă a ștutului de plată este depusă la raportul aferent trim. II de implementare care cuprinde managerul de proiect și ofițerul financiar.

În extrasele din ștatele de plată aferente lunii aprilie și mai 2008 sunt menționați managerul de proiect și ofițerul financiar.

Echipele de verificare au constatat că extrasele de stat aferente lunilor mai sus menționate sunt semnate doar de conducătorul societății/manager proiect fără semnătura persoanei responsabile cu întocmirea documentului.

Lectori - Pentru pozițiile de lectori beneficiarul a nominalizat, conform CV-urilor prezentate în procesul de contractare, următoarele persoane: doamna Gabriela STANCESCU, Doamna Lepoica SVILENGATEN, doamna Minuța Georgiana BOLD și doamna Florica NANU. În buget a fost prevăzută suma de 4500 Euro pentru lectori tehnologia meseriei și 5000 Euro pentru lectori activități practice.

Evaluatori – În bugetul proiectului au fost nominalizați un număr de 3 evaluatori în suma totală de 600 Euro.

Echipele de verificare au constatat că beneficiarul nu a prezentat documente de angajare privind lectorii și evaluatorii.

A fost verificată derularea activităților în conformitate cu graficul de implementare (secțiunea 1.9, din anexa A la cererea de finanțare nerambursabilă). Astfel, conform cererii de finanțare, până în luna ianuarie a anului 2009, trebuiau realizate următoarele activități:

Activitatea 1.

Întâlnirea echipei de proiect și împărțirea responsabilităților între membrii acesteia

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în ianuarie 2008.

Au fost întocmite contracte de muncă pentru echipa de proiect pentru manager proiect, ofițer financiar și secretar proiect, fișe de post neconforme cu pozițiile ocupate în proiect.

Beneficiarul a prezentat 2 procese verbale din data de 18.02.2008 (stabilirea modului de defalcare a bugetului conform liniilor din buget, emitere decizii salarizare..) și din 19.02.2008 (discuții privind modul de evidențiere a bugetului).

Echipele de verificare au constatat că procesele verbale întocmite sunt semnate doar de managerul de proiect deși textul formulat al acestuia face referire la participarea întregii echipe de implementare.

Activitatea 2.

Promovare proiect

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada ianuarie-decembrie 2008.

În 16.02.2008 a avut loc întâlnirea membrilor echipei de implementare cu scopul împărțirii responsabilităților pe tema promovării proiectului , întâlnire materializată într-un proces verbal încheiat în data de 16 februarie 2008.

Promovarea proiectului s-a efectuat numai prin pagina web, solicitând în prealabil (august 2008) opinia OIRPOSDRU Vest în ceea ce privește conformitatea elementelor de identitate vizuala.

Echipele de verificare au constatat că beneficiarul nu a realizat conferințele de presă, apariții de materiale publicitare în mass media , seminarii de prezentare a proiectului și nu a realizat promovarea proiectului în agențiile de șomaj județene așa cum au fost descrise în proiect.

Activitatea 3.

Achiziția echipamentelor necesare activității de instruire

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada ianuarie-martie 2008.

Pentru desfășurarea activităților proiectului beneficiarul a achiziționat : 1 laptop, 1 video proiector și un copiator.

În luna martie 2008 beneficiarul a încheiat contracte de vânzare cumpărare, astfel:

- Contractul nr.1 /12.03.2008 încheiat între Beneficiarul proiectului și SC Dab-IT SRL din Dumbrăvița , Hala 11 , județul Timiș având ca obiect achiziționarea următoarelor echipamente: 1 copiator Canon în valoare de 1.500 Euro; 1 proiector View Sonic plus ecran în valoare de 1100 Euro; laptop Accer plus licență XP în valoare de 800 Euro, valoarea totală a contractului fiind de **3.400 Euro** fără TVA. Pentru plata acestor produse SC Dab-IT SRL a emis următoarele facturi:
 1. Factura nr. 449 /13.03.2008 în valoare de 2.972,88 lei fără TVA pentru 1 laptop plus licență, achitată prin OP nr.26 din 14.03.2008 în valoare de 2.972,88 lei fără TVA;
 2. Factura nr. 450/13.03.2008 în valoare de 4.087,71 lei fără TVA pentru 1 proiector View Sonic plus ecran , achitată prin OP nr. 28 din 14.03.2008 în valoare de 4.087,71 lei fără TVA;

3. Factura nr. 451/13.03.2008 in valoare de 5.574,15 lei fără TVA pentru 1 copiator Canon , achitată prin OP nr. 38 din 18.03.2008 in valoare de 5.574,15 lei fără TVA.
- La Contractul nr. D023/12.02.2008 încheiat între Beneficiarul proiectului si SC Origin SRL din Timișoara, având ca obiect realizarea unui Web Site , valoarea contractului nu este menționată dar se face referire la o anexa 2 care nu este atașată contractului. Beneficiarul prezintă factura fiscală nr.1032428 din 11.03.2008 emisă de SC Origin SRL, in valoare de **5.177,76 lei** fără TVA. Plata a fost efectuată prin OP nr. 25 din 12.03.2008 in valoare de 5.177,76 lei fără TVA.

Activitatea 4.

Înscriere cursanți

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada februarie – aprilie 2008.

Beneficiarul prezintă 40 de contracte încheiate cu potențiali participanți la cursurile de formare profesională desfășurate in cadrul proiectului.

Din documentele prezentate de beneficiar nu se poate face dovada apartenenței grupului țintă așa cum este specificat in proiect.

Echipele de verificare a constatat că nu a fost obținută autorizația de acreditare ca furnizor de formare profesională din partea CNFPA, demersurile și obținerea autorizației, conform acordului de parteneriat revenea partenerului 1 - Colegiul Economic „FS NITTI”, care avea obligativitatea de organizare programe de formare profesională și finalizarea acestora cu certificate de calificare cu recunoaștere națională pentru beneficiarii finali ai proiectului.

In concluzie, s-a constatat că aceste cursuri nu au fost desfășurate, activitățile proiectului ce vizau beneficiarii finali ai grupului țintă propus nu au fost realizate.

Activitatea 5.

Identificarea firmelor potențiale unde cursanții vor efectua stagiul de practică și realizarea bazelor de date

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada februarie – aprilie 2008.

Pentru această activitate beneficiarul prezintă 3 convenții de colaborare încheiate cu persoane juridice (Primăria Turnu Ruieni, SC Mili SRL, Hotel Felix - Karo Turism SRL) pentru un număr de 16 bucătari, 16 chelneri si 6 cameriste.

Activitatea 6.

Pregătirea cursurilor și realizarea manualului de instruire

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada ianuarie – aprilie 2008.

Nu sunt depuse documente justificative care să ateste realizarea acestei activități.

Activitatea 7.

Întocmirea și trimiterea situațiilor cu participanții la cursuri

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în luna aprilie 2008

Nu sunt depuse documente justificative care să ateste realizarea acestei activități.

Activitatea 8.

Instruire cursanți – parte teoretică și stagiul de practică

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada aprilie – decembrie 2008

Nu sunt depuse documente justificative care să ateste realizarea acestei activități.

Activitatea 9.

Realizarea și actualizarea unei pagini web de prezentare a proiectului

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în perioada ianuarie – decembrie 2008

S-a realizat macheta pentru pagina web, a fost trimisă spre aprobare la OIRPOSDRU Regiunea Vest în data de 11.08.2008, iar prin adresa nr. 2173 / 19.08.2008 s-au solicitat unele modificări ale acesteia. Modificările au fost realizate și a fost aprobată din punct de vedere al elementelor de vizibilitate prin adresa nr. 2827 / 03.09.2008.

In ceea ce privește actualizarea pagini web nu sunt prezentate documente justificative care să ateste realizarea acestei sub activități.

Activitatea 10.

Evaluarea finală a cunoștințelor cursanților

Conform Planului de acțiune, activitatea trebuie derulată în luna decembrie 2008

Nu sunt prezentate documente justificative care să ateste realizarea acestei activități.

Echipa de verificare a analizat documentele prezentate de beneficiar pentru decontarea cheltuielilor cu combustibilul consumat cu autoturismul TM01ACN. Pentru justificarea acestor cheltuieli beneficiarul depune spre decontare 21 de bonuri fiscale în valoare totală de **1.252,09 cu TVA**. La bonurile fiscale nu sunt atașate foi de parcurs, ordine de deplasare care să justifice că aceste deplasări au fost realizate în scopul desfășurării activităților proiectului, motiv pentru care **echipa de verificare consideră neeligibilă această cheltuială.**

Grupul țintă al proiectului trebuia să fie format din 50 persoane, cu studii elementare și medii cu vârsta cuprinsă între 16-55 de ani, din mediul rural, dispuși să-și îmbunătățească șansele de ocupare prin participarea la cursuri de calificare în meseriile de bucătar, chelner și cameristă, extrem de căutate pe piața muncii din zona țintă.

Nu exista documente privind apartenența grupului țintă

Echipa de verificare a constatat următoarele:

- rezultatele proiectului privind persoanele calificate și sprijinirea acestora în căutarea unui loc de muncă nu au fost atinse,
- acreditarea cursurilor a eșuat ,
- baza de date cu persoanele instruite și firmele solicitante nu a fost realizată,
- anunțurile în presa locală nu au fost realizate și transmise,
- seminariile de prezentare și conferințele de presă nu au fost desfășurate,
- materialele de promovare ale proiectului nu au fost tipărite.

CAPITOLUL VII

Prevederi legale și contractuale încălcate

Din verificările realizate cu privire la implementarea proiectului **PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511** echipa de verificare a constatat că beneficiarul a încălcat prevederile: **art. 7, alin.7.2.1.** din Contractul de finanțare nerambursabilă –Condiții Speciale referitoare la termenele de depunere a rapoartelor trimestriale și a raportului final; **art.2, alin 2.1** Condiții generale aplicabile contractelor de finanțare nerambursabilă din partea comunității europene încheiate pentru acțiuni externe care stipulează: „Beneficiarul trebuie să pună la dispoziția Autorității contractante toate informațiile cerute despre implementarea proiectului. La sfârșitul acesteia beneficiarul trebuie să întocmească un raport intermediar și final” și prevederile **art. 12 alin 12.2. lit. a** - Condiții generale care menționează: “ Autoritatea Contractantă poate rezilia contractul fără preaviz și fără să plătească compensații de orice fel atunci când beneficiarul ..a) nu-și îndeplinește fără justificare oricare din obligațiile care îi revin și după ce a fost înștiințat în scris să își îndeplinească aceste obligații și persistă încă în neonorarea lor sau nu furnizează explicații satisfăcătoare în 30 de zile de la trimiterea notificării.”, prin **nedepunerea raportului final și a rapoartelor trimestriale corespunzătoare trim. III și IV de implementare.**

Având în vedere cele de mai sus, echipa de verificare consideră neeligibile cheltuielile realizate în cadrul proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511.

CAPITOLUL VIII

Concluziile verificării

Din verificările realizate privind implementarea proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511, s-au constatat nereguli constând în faptul că beneficiarul S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L a prezentat rapoarte trimestriale cu documente justificative incomplete și în lipsă, rapoarte trimestriale nedepuse pentru trim. III și IV de implementare precum și raport final nedepus.

Având în vedere că beneficiarul nu a depus rapoartele trimestriale aferente trimestrului III și IV de implementare și nici raportul final, echipa de verificare consideră neeligibile cheltuielile realizate în cadrul proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511.

Astfel, la data încheierii Procesului-verbal de Constatare s-a calculat o creanță bugetară în sumă totală de **31.780,47 euro** reprezentând suma care a fost plătită de AMPOSDRU beneficiarului S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L pentru implementarea proiectului PHARE 2005/017-553.04.02.01.01.511. și dobânda acumulată în contul proiectului de **28,75 Euro.**

Dacă această neregulă nu ar fi fost detectată cheltuiala neeligibilă ar fi fost aceeași, și anume **31.780,47 euro.**

CAPITOLUL IX
Documente probante
(anexate)

1. Adresa nr. 1602/13.06.2008 – cu privire la completarea documentelor aferente raportul pe trimestru I de implementare a proiectului,
2. Adresa nr. 2026/29.07.2008 - atenționare cu privire la întârzierea depunerii raportului aferent trim II de implementare,
3. Adresa nr. 2787/01.09.2008 - clarificările solicitate referitor la cel de-al doilea trimestru de implementare
4. Adresa nr. 3169/13.10.2008 – clarificări privind stadiul implementării proiectului și atenționări privind completarea rapoartelor trimestriale,
5. Adresa nr. 3217/17.10.2008 - atenționare cu privire la nedepunerea raportului aferent trim III de implementare,
6. Minuta încheiată la data de 03.09.2008 cu ocazia întâlnirii personalului OIR cu echipa de implementare a proiectului materializată într-un angajament din partea beneficiarului, în sensul că proiectul v-a fi implementat în termenul prevăzut din contract.
7. Adresele nr. 1018/29.04.2009, respectiv nr. 1643/22.07.2009 - informarea beneficiarului privind respingerea cererii de reziliere și totodată depunerea de urgență a raportului final.

CAPITOLUL X
Debitor

- a) Denumire – S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L.,
- b) Sediul – Strada Mureș nr.1-3, Timișoara, județul Timiș,
- c) Cod unic de înregistrare: 15540017 din data de 25.06.2003; Număr de ordine în Registrul Comerțului: J35/1486/24.06.2003
- d) Domiciliul fiscal: Strada Mureș nr.1-3, Timișoara, județul Timiș,
- e) Reprezentatul legal – Marin Cristian Lucian – administrator și Marin Ana - asociat al S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L

CAPITOLUL XI
Cuantumul debitului datorat

Debitorul, S.C. AMERICAN CATERING NETWORK S.R.L din localitatea Timișoara, datorează autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare un debit în valoare de **31.780,47 euro** (moneda contractului) echivalentul a 133.468,44 lei din care, creanța principală în sumă de **31.780,47 euro**, penalități și dobânzi conform contractului economic/acordului, în sumă de.....-..... lei și majorări de întârziere, în sumă de-..... lei, după cum urmează:

a) bugetul Uniunii Europene reprezentând, **23.811,56 euro** (moneda contractului) echivalentul a 100.001,41 lei, din care:

- avansul plătit beneficiarului, în sumă de 23.790 Euro (99.910,86 lei);
- dobânda acumulată în contul proiectului, în sumă de 21,56 Euro (90,55 lei);

b) buget aferent cofinanțării reprezentând **7.937,19 euro** (moneda contractului) echivalentul a 33.333,82 lei din care:

- avansul plătit beneficiarului, în sumă de 7.930 Euro (33.303,62 lei);
- dobânda acumulată în contul proiectului, în sumă de 7,19 Euro (30,19 lei);

c) costuri bancare în valoare de 31,72 euro (133,21 lei) , din care:

- majorări de întârziere ..-..... lei, calculate până la data de-.... .

CAPITOLUL XII Termen de plată

În conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) din Normele metodologice de aplicare a Ordonanței Guvernului nr. 79/2003 privind controlul și recuperarea fondurilor comunitare, precum și a fondurilor de cofinanțare aferente utilizate necorespunzător, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.306/2007, scadența creanței bugetare stabilită prin prezentul titlu de creanță se stabilește după cum urmează:

a) dacă data comunicării este cuprinsă în intervalul 1 - 15 din lună, termenul de plată este până la data de 5 a lunii următoare;

b) dacă data comunicării este cuprinsă în intervalul 16 - 31 din lună, termenul de plată este până la data de 20 a lunii următoare.

Neplata creanței bugetare, conform termenelor stabilite, atrage calculul majorărilor de întârziere și recuperarea acestora conform legislației în vigoare.

CAPITOLUL XIII Cont bancar de recuperare

Contul bancar al autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare în care urmează să se recupereze debitul este cod 2641 00235 128, IBAN RO41ABNA4100264100235128 deschis la Banca RBS BANK ROMANIA SA (fosta ABN AMRO BANK S.A. ROMANIA), Adresa: Piața Montreal nr.10- WTCB - E, etaj 2, Sector 1 București, România. Cod fiscal AMPOSDRU: 4266669.

În conformitate cu prevederile art. 3 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 79/2003, aprobată cu modificări prin Legea nr. 529/2003, cu modificările și completările ulterioare, prezentul proces-verbal de control constituie titlu de creanță.

În temeiul art. 10 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 79/2003, aprobată cu modificări prin Legea nr. 529/2003, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 137 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prezentul proces-verbal de constatare constituie titlu executoriu, în caz de neplată în termenul prevăzut la capitolul XII.

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 sediul autorității cu competențe în gestionarea fondurilor comunitare.

Prezentul proces-verbal de control a fost întocmit în 4 (patru) exemplare originale.

Echipa de verificare formată din:

- doamna Mihaela GAVRILESCU, semnătura
- doamna Olimpia FILIMON, semnătura
- doamna Mihaela ZĂRIE, semnătura
- domnul Radu BOGDAN, semnătura

