



PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții

Consiliul Județean Iași,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 8770/12.03.2020 a Președintelui Consiliului Județean Iași, privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții și finanțat prin Programul Operațional Capital Uman 2014 – 2020, Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei, Prioritatea de investiție 9.iv: Creșterea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general, apel de proiecte POCU/480/4/19/19/Operațiunea compozită OS.4.5, 4.14 – Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții, prin consolidarea rețelei de asistenți maternali;
- Raportul de specialitate nr. 8771/12.03.2020 emis de către Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă din cadrul Consiliului Județean Iași;
- Adresa nr.7671/11.03.2020 înregistrată la Registratura Consiliului Județean Iași sub nr.8582/11.03.2020, prin care Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași comunică Nota de fundamentare nr.7552/11.03.2020 privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții;
- Procesul verbal de constatare nr.6246/12.02.2020 emis de Ministerul Fondurilor Europene și înregistrat la Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași sub nr.5087/18.02.2020, a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare privind proiectul „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție, **cu o creanță bugetară în cuantum de 4.268.161,28 lei scadentă la data de 18.03.2020;**
- Hotărârea Consiliului Județean Iași nr.2/23.01.2019 privind aprobarea bugetului și a cheltuielilor legate de implementarea Proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Justiției Sociale - Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție;
- Contractul de finanțare nr. 83109/08.11.2018, înregistrat la Ministerul Fondurilor Europene, în calitate de Autoritate de Management și Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași fiind Partenerul cu nr.27 în cadrul parteneriatului, cu o valoare totală a sumei acordate ca și finanțare nerambursabilă în cadrul proiectului ”TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” în cuantum de **2.575.949.904, 76 lei**, data de începere fiind noiembrie 2018 iar data de încheiere decembrie 2023;

- Hotărârea Consiliului Județean Iași nr. 340/19.10.2018 privind aprobarea calității de partener a Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în cadrul parteneriatului dintre Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții, în proiectul "Sprijin pentru consolidarea rețelei de asistenți maternali";
- Programul Operational Capital Uman (POCU) Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei, Prioritatea de investiție 9.iv: Creșterea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general, apel de proiecte POCU/480/4/19/19/Operațiunea compozită OS.4.5, 4.14 – Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții, prin consolidarea rețelei de asistenți maternali;
- Acordul de parteneriat nr. 15570/01.11.2018 semnat între Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție, în calitate de Lider, și cele 47 de Direcții Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului de la nivel național în vederea depunerii cererii de finanțare a proiectului "TEAM – UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor";
- Acordul de Parteneriat cu România, aprobat de Comisia Europeană pentru perioada 2014-2020;
- Hotărârea Consiliului Județean Iași nr. 285/30.09.2014 de aprobare a Strategiei Județene de Dezvoltare a Serviciilor Sociale 2014-2020;
- H.G.nr. 1434/2004 privind atribuțiile și Regulamentul-cadru de organizare și funcționare ale Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași;
- Hotărârea Consiliului Județean Iași nr. 193/21.12.2004 privind înființarea Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului;
- Legea nr. 272/2004 privind protecția și promovarea drepturilor copilului, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ;

În temeiul competențelor stabilite prin art. 196(1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ:

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă restituirea către Ministerul Fondurilor Europene a creanței bugetare în cuantum de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „Team UP Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, din excedentul Consiliului Județean Iași pentru anul 2020.

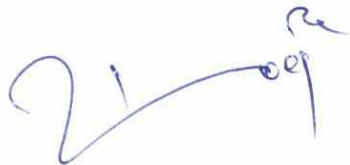
Art. 2. Prevederile prezentei Hotărâri vor fi duse la îndeplinire de către Direcția Economică din cadrul Consiliului Județean Iași și Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași.

Art.3. Prezenta hotarare va fi comunicată în copie către Instituția Prefectului Județului Iași, Direcția Economică din cadrul Consiliului Județean Iași și Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași.

Art.4. Aducerea la cunoștința publică a prevederilor prezentei hotărâri va fi asigurată de către compartimentele de specialitate din cadrul Consiliului Județean Iași cu atribuții în acest sens.

Data astăzi, _____ 2020

PREȘEDINTE
Dr. Ing. Maricel POPA

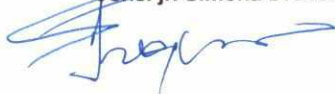


Susține proiectul de hotărâre:
D.G.A.S.P.C.
Director General ION Florin

Vizat pentru legalitate
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI
Lăcrămioara VERNICĂ DĂSCĂLESCU

DIRECȚIA JURIDICĂ
Dir.executiv Gabriela ALUNGULESEI

SERVICIUL JURIDIC-
CONTENCIOS ADMINISTRATIV
Cons. Jr. Simona DRAGOMIR





CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă

Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt nr. 69, RO – 700075 Iași, ROMÂNIA
Tel.: (004) 0232 - 210330; Fax: (004) 0232 - 210336; www.icc.ro

Nr. 8770/12.03.2020

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „*TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor*” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții

Având în vedere:

Adresa nr. 7671/11.03.2020, înregistrată la Județul Iași- Consiliul Județean Iași sub nr. 8582/11.03.2020, prin care Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași transmite Nota de fundamentare nr. 7552/11.03.2020 privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „*TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor*” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către **Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții;**

Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 340/19.10.2018 prin care s-a aprobat calitatea de partener a Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în cadrul unui parteneriat dintre Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu

Semnarea Acordului de parteneriat înregistrat la Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții cu nr. 15570/01.11.2018, acord semnat între Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții în calitate de Lider și cele 47 de Direcții Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului de la nivel național în

vederea depunerii cererii de finanțare a proiectului „**TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor**” prin finanțarea oferită de către Programul Operațional Capital Uman 2014 – 2020, Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei, Prioritatea de investiție 9.iv: Creșterea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general, apel de proiecte POCU/480/4/19/19/Operațiunea compozită OS.4.5, 4.14 – Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții, prin consolidarea rețelei de asistenți maternali.

Ca urmare a parcurgerii etapei de evaluare a cererii de finanțare, în 08.11.2018 s-a semnat Contractul de finanțare, înregistrat la Ministerul Fondurilor Europene, în calitate de Autoritate de Management pentru POCU 2014 – 2020, cu nr. 83109/08.11.2018, **Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași fiind Partenerul cu nr.27 în cadrul parteneriatului.**

Valoarea totală a sumei acordate ca și finanțare nerambursabilă în cadrul **proiectului** „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” este de **2.575.949.904, 76 lei**, data de începere fiind **noiembrie 2018, iar data de încheiere decembrie 2023.**

Prin Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 2/23.01.2019 s-a aprobat, în vederea de implementării Proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale - **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții.**

Bugetul **Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași este de 154.895.129, 77 lei, iar** în calitate de partener trebuie să asigure **contribuția financiară de 2 %** din valoarea bugetului de proiect (3.097.909,77 lei) destinat DGASPC Iași și să asigure sustenabilitatea proiectului timp de 3 ani. **Funcție de sursele de finanțare, bugetul se compune astfel:**

DGASPC IS Membru 26 P27	Valoare totală	Valoare totală eligibilă	Valoare eligibila nerambursabila FSE/ILMT		Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțării eligibile a partenerului	
	154.895.129,77 lei	154.895.129,77 lei	130.786.227,43	84,44%	21.010.992,57	13,56%	3.097.909,77	2%

La finalul anului 2018 **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții** a transmis DGASPC Iasi o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.1 prin care a informat că AM POCU a autorizat suma de **93.190.548,43 lei** reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul Cererii de rambursare nr. 1 înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și încasată fiind de **91.326.734,65 lei.**

La finalul anului 2019 **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții** a transmis o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.3 prin care a informat că AM POCU a autorizat suma de **8.728.411,95 lei** reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul **Cererii de rambursare nr. 3** înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și încasată fiind de **8.553.843,39 lei**.

În anul 2019 s-a mai încasat și suma aferentă **Cererii de rambursare nr.4**, respectiv **5.148,92 lei**, iar în anul 2020 s-a încasat și suma de aferentă **Cererii de rambursare nr.5**, respectiv **115.057,84 lei**.

DGASPC Iași a înregistrat cu nr.5087/18.02.2020 Procesul Verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare la cererea de rambursare nr. 1, pentru contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „Team UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, scadența creanței bugetare fiind la 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță, respectiv 18.03.2020. Ca urmare a verificărilor efectuate s-a constatat că aferent perioadei 2014-2018 pentru asistenții maternali din cadrul DGASPC Iași s-a solicitat la rambursare prin cererea de rambursare nr.1/16550/21.11.2018, cheltuiala salarială în care s-a însumat și sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești în suma de 4.358.088,00 lei. Precizăm faptul că sumele acordate asistenților maternali în baza acestor Hotărâri judecătorești reprezintă sporul pentru munca prestată în zilele de sărbători legale pentru perioada 2010 – 2013 și pentru neefectuarea concediului de odihnă în perioada 2005 – 2009 și care au fost puse în plată începând cu anul 2014.

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă cererii de rambursare nr.1 este de 4.355.266,62 lei, din care:

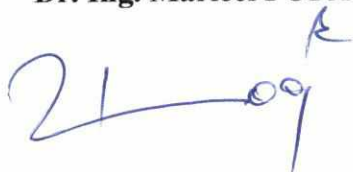
- **Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)**
- **Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%)**
- **Contribuție proprie 87.105,34 lei (2%).**
- **Cuantumul creanței bugetare rezultate este de 4.268.161,28 lei reprezentând:**
- **Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)**
- **Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%).**

Pentru a putea fi asigurată plata creanțelor bugetare până la data scadentă se propune ca și modalitate de stingere a acestora restituirea din veniturile proprii ale Consiliului Județean Iași, urmând să fie recuperate ulterior de la bugetul de stat.

Având în vedere cele prezentate mai sus, precum și termenul de restituire a sumei constatate ca și creanță bugetara, supun Plenului Consiliului Județean Iasi aprobarea restituirii

care Ministerul Fondurilor Europene, a creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului "Team UP Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor" Cod SMIS 127169, din excedentul Consiliului Județean Iași.

**INITIATOR,
PRESEDINTE
Dr. Ing. Maricel POPA**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "M. Popa", with a small flourish above the final letter.



CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI

Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă

Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt nr. 69, RO – 700075 Iași, ROMÂNIA
Tel.: (004) 0232 - 210330; Fax: (004) 0232 - 210336; www.icc.ro

Nr. 8771/12.03.2020

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții

Prin adresa nr. 7671/11.03.2020, înregistrată la Județul Iași- Consiliul Județean Iași sub nr. 8582/11.03.2020, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași transmite Nota de fundamentare nr. 7552/11.03.2020 privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de **4.268.161,28 lei** în cadrul proiectului „**TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor**” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții

Prin **Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 340/19.10.2018** s-a aprobat calitatea de partener a Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în cadrul unui parteneriat dintre Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții.

În data de 01.11.2018 s-a semnat Acordul de parteneriat înregistrat la Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții cu nr. 15570/01.11.2018, acord semnat între Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții în calitate de Lider și cele 47 de Direcții Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului de la nivel național în vederea depunerii cererii de finanțare a proiectului „**TEAM –UP: Progres în**

calitatea îngrijirii alternative a copiilor” prin finanțarea oferită de către Programul Operațional Capital Uman 2014 – 2020, Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei, Prioritatea de investiție 9.iv: Creșterea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general, apel de proiecte POCU/480/4/19/19/Operațiunea compozită OS.4.5, 4.14 – Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții, prin consolidarea rețelei de asistenți maternali.

Ca urmare a parcurgerii etapei de evaluare a cererii de finanțare, în 08.11.2018 s-a semnat Contractul de finanțare, înregistrat la Ministerul Fondurilor Europene, în calitate de Autoritate de Management pentru POCU 2014 – 2020, cu nr. 83109/08.11.2018, **Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași fiind Partenerul cu nr.27 în cadrul parteneriatului.**

Valoarea totală a sumei acordate ca și finanțare nerambursabilă în cadrul **proiectului** ”TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” este de **2.575.949.904, 76 lei**, data de începere fiind **noiembrie 2018, iar data de încheiere decembrie 2023.**

Prin Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 2/23.01.2019 s-a aprobat, în vederea de implementării Proiectului „*TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor*” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale - **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții:**

- bugetul proiectului aferent Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în valoare de **154.895.129, 77 lei;**
- contribuția Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași de **2% din valoarea bugetului partenerului, în cuantum de 3.097.909,77 lei;**
- asigurarea sustenabilității proiectului, de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași, pe o perioadă de **3 ani după finalizarea perioadei de implementare a proiectului;**
- asigurarea cheltuielilor neeligibile ce pot surveni în perioada de implementare a proiectului, dar și pe perioada de sustenabilitate.

Bugetul **Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași este de 154.895.129, 77 lei, iar** în calitate de partener trebuie să asigure **contribuția financiară de 2 %** din valoarea bugetului de proiect (3.097.909,77 lei) destinat DGASPC Iași și să asigure sustenabilitatea proiectului timp de 3 ani. **Funcție de sursele de finanțare, bugetul se compune astfel:**

DGASPC IS Membru 26 P27	Valoare totală	Valoare totală eligibilă	Valoare eligibilă nerambursabilă FSE/ILMT		Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțării eligibile a partenerului	
	154.895.129,77 lei	154.895.129,77 lei	130.786.227,43	84,44%	21.010.992,57	13,56%	3.097.909,77	2%

Din suma totală de **154.895.129,77 lei**:

- 102.392.843 lei - reprezintă cheltuielile angajate la nivelul județului în perioada 2014 - 2018
- 52.502.286,77 lei- reprezentând cheltuieli estimate cu plata celor salariilor celor 225 de asistenți maternali ce vor fi angajați în perioada 2019 – 2023 în cadrul DGASPC Iași, a salariilor echipei implicate în implementarea proiectului, dar și a achiziționării produselor și serviciilor necesare bunei implementări a proiectului.

Cofinanțarea este 2 % din valoarea bugetului de proiect este de 3.097.909,77 lei, din care: 2.047.664 lei pentru cheltuielile realizate cu plata asistenților maternali în perioada 2014 – 2018, respectiv - 1.050.245,77 lei pentru cheltuielile ce vor fi realizate în perioada 2019 – 2023.

La finalul anului 2018 **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții** a transmis DGASPC Iasi o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.1 prin care a informat că AM POCU a autorizat suma de 93.190.548,43 lei reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul Cererii de rambursare nr. 1 înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și încasată fiind de 91.326.734,65 lei.

La finalul anului 2019 **Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții** a transmis o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.3 prin care a informat că AM POCU a autorizat suma de 8.728.411,95 lei reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul Cererii de rambursare nr. 3 înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și încasată fiind de 8.553.843,39 lei.

În anul 2019 s-a mai încasat și suma aferentă **Cererii de rambursare nr.4**, respectiv **5.148,92 lei**, iar în anul 2020 s-a încasat și suma de aferentă **Cererii de rambursare nr.5**, respectiv **115.057,84 lei**.

DGASPC Iași a înregistrat cu nr.5087/18.02.2020 Procesul Verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare la cererea de rambursare nr. 1, pentru contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „**Team UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor**” Cod SMIS 127169, **scadența creanței bugetare fiind la 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță, respectiv 18.03.2020**. Ca urmare a verificărilor efectuate s-a constatat că aferent perioadei 2014-2018 pentru asistenții maternali din cadrul DGASPC Iași s-a

solicitat la rambursare prin cererea de rambursare nr.1/16550/21.11.2018, cheltuiala salarială în care s-a însumat și sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești în suma **de 4.358.088,00 lei**. Precizăm faptul că sumele acordate asistenților maternali în baza acestor Hotărâri judecătorești reprezintă sporul pentru munca prestată în zilele de sărbători legale pentru perioada 2010 – 2013 și pentru neefectuarea concediului de odihnă în perioada 2005 – 2009 și care au fost puse în plată începând cu anul 2014.

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă cererii de rambursare nr.1 este de 4.355.266,62 lei, din care:

- **Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)**
- **Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%)**
- **Contribuție proprie 87.105,34 lei (2%).**

Cuantumul creanței bugetare rezultate este de 4.268.161,28 lei reprezentând:

- **Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)**
- **Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%).**

Pentru a putea fi asigurată plata creanțelor bugetare până la data scadentă propunem ca și modalitate de stingere a acestora restituirea din excedentul Consilului Județean Iași, urmând să fie recuperate ulterior de la bugetul de stat.

Având în vedere cele prezentate mai sus, precum și termenul de restituire a sumei constatate ca și creanță bugetară, vă rugăm să analizați și să aprobați restituirea care Ministerul Fondurilor Europene, a creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectului „Team UP Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, din excedentul Consilului Județean Iași.

**Director Executiv,
Marieta AFILIPOAIE**

Imi asum in totalitate responsabilitatea corectitudinii
si legalitatii, in solidar cu intocmitorul in scrisului



**Intocmit,
Consilier, Ionela Sirghe**

Imi asum in totalitate responsabilitatea corectitudinii
fundamentarii și legalitatii acestui in scris oficial



Nota: Direcția de Proiecte și Dezvoltare Durabilă, întocmește Raportul de specialitate în conformitate cu cele solicitate de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și a procedurilor de lucru privind adoptarea hotărârilor Consiliului Județean Iași, Cod PLG nr. 003.



ROMÂNIA
JUDEȚUL IAȘI - CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
DIRECȚIA GENERALĂ DE ASISTENȚĂ SOCIALĂ
ȘI PROTECȚIA COPILULUI
Birou Strategii, Programe, Proiecte, Monitorizare și Relații cu ONG

DPDP
X

Str. Vasile Lupu, nr.57A, Cod postal 700309, Iasi, ROMANIA
Tel.: 0232/477731; Fax: 0232/279654; e-mail: office.dgaspcis@dasi.ro

Nr. 4671 / 11.03.2020

Nr. de exemplare : 1
Exemplar nr. 1

Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă

DPDP Nr. 460 / 12.03.2020

Vă înaintăm în vederea analizei și supunerii dezbaterii Plenului Consiliului Județean Nota de fundamentare nr. 452 / 11.03.2020 privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul Proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adoptii.

Anexăm prezentei Procesul Verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare nr. 6246 / 12.02.2020.



I-a a C. Lungu
12.03.2020



ROMÂNIA
JUDEȚUL IAȘI
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
DIRECȚIA GENERALĂ DE ASISTENȚĂ
SOCIALĂ ȘI PROTECȚIA COPILULUI



Municipiul Iasi, Str. Vasile Lupu nr. 57A,
Tel.: 0232/477731; 474800; 214972; Fax: 0232/279654; office.dgaspcis@dasiasi.ro, www.dasiasi.ro

Nr. 7552 / 11.03.2020

Nr. de exemplare
Exemplar nr.

De acord să se supună dezbaterii,
Plenului Consiliului Județean Iași
PREȘEDINTE
Dr.ing.Maricel POPA

Notă de fundamentare

**Privind aprobarea restituirii creanțelor bugetare în sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul
Proiectului „TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169,
derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași
și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu
Dizabilități, Copii și Adopții**

Prin Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 340/19.10.2018 s-a aprobat calitatea de partener a Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în cadrul unui parteneriat dintre Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale – Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții.

În data de 01.11.2018 s-a semnat Acordul de parteneriat înregistrat la Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții cu nr. 15570/01.11.2018, acord semnat între Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții în calitate de Lider și cele 47 de Direcții Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului de la nivel național în vederea depunerii cererii de finanțare a proiectului ”TEAM –UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” prin finanțarea oferită de către Programul Operațional Capital Uman 2014 – 2020, Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei, Prioritatea de investiție 9.iv: Creșterea accesului la servicii accesibile, durabile și de înaltă calitate, inclusiv asistență medicală și servicii sociale de interes general, apel de proiecte POCU/480/4/19/19/Operațiunea compozită OS.4.5, 4.14 – Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții, prin consolidarea rețelei de asistenți maternali.

Ca urmare a parcurgerii etapei de evaluare a cererii de finanțare, în 08.11.2018 s-a semnat Contractul de finanțare, înregistrat la Ministerul Fondurilor Europene, în calitate de Autoritate de Management pentru POCU 2014 – 2020, cu nr. 83109/08.11.2018, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași fiind Partenerul cu nr.27 în cadrul parteneriatului.

Valoarea totală a sumei acordate ca și finanțare nerambursabilă în cadrul proiectului ”TEAM – UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” este de **2.575.949.904, 76 lei**, data de începere fiind **noiembrie 2018, iar data de încheiere decembrie 2023.**

Prin **Hotărârea Consiliului Județean Iași cu nr. 2/23.01.2019** s-a aprobat, în vederea de implementării Proiectului „*TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor*” Cod SMIS 127169, derulat în parteneriat de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași și Ministerul Muncii și Protecției Sociale - Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții:

- bugetul proiectului aferent Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași în valoare de 154.895.129, 77 lei;
- contribuția Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași de 2% din valoarea bugetului partenerului, în cuantum de 3.097.909,77 lei;
- asigurarea sustenabilității proiectului, de către Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași, pe o perioadă de 3 ani după finalizarea perioadei de implementare a proiectului;
- asigurarea cheltuielilor neeligibile ce pot surveni în perioada de implementare a proiectului, dar și pe perioada de sustenabilitate.

Bugetul Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași este de **154.895.129, 77 lei**, iar în calitate de partener trebuie să asigure **contribuția financiară de 2 %** din valoarea bugetului de proiect (3.097.909,77 lei) destinat DGASPC Iași și să asigure sustenabilitatea proiectului timp de 3 ani. Funcție de sursele de finanțare, bugetul se compune astfel:

DGASPC IS Membru 26 P27	Valoare totală	Valoare totală eligibilă	Valoare eligibila nerambursabila FSE/ILMT		Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțării eligibile a partenerului	
	154.895.129,77 lei	154.895.129,77 lei	130.786.227,43	84,44%	21.010.992,57	13.56%	3.097.909,77	2%

Din suma totală de 154.895.129,77 lei:

- 102.392.843 lei - reprezintă cheltuielile angajate la nivelul județului în perioada 2014 - 2018
- 52.502.286,77 lei- reprezentând cheltuieli estimate cu plata celor salariilor celor 225 de asistenți maternali ce vor fi angajați în perioada 2019 – 2023 în cadrul DGASPC Iași, a

salariilor echipei implicate in implementarea proiectului, dar și a achiziționării produselor și serviciilor necesare bunei implementări a proiectului.

Cofinanțarea este 2 % din valoarea bugetului de proiect este de 3.097.909,77 lei, din care: 2.047.664 lei pentru cheltuielile realizate cu plata asistenților maternali în perioada 2014 – 2018, respectiv - 1.050.245,77 lei pentru cheltuielile ce vor fi realizate în perioada 2019 – 2023.

La finalul anului 2018 Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții ne-a transmis o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.1 prin care ne-a informat că AM POCU a autorizat suma de **93.190.548,43** lei reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul **Cererii de rambursare nr. 1** înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și **încasată** fiind de **91.326.734,65 lei**.

La finalul anului 2019 Autoritatea Națională Drepturile Persoanelor cu Dizabilități, Copii și Adopții ne-a transmis o copie a Scrisorii standard de informare a beneficiarului pentru Cererea de rambursare nr.3 prin care ne-a informat că AM POCU a autorizat suma de **8.728.411,95** lei reprezentând cheltuieli declarate autorizate la nivelul AM POCU în cadrul **Cererii de rambursare nr. 3** înregistrată la DG PECU, suma autorizată la plată (FSE și BS) și **încasată** fiind de **8.553.843,39 lei**.

În anul 2019 s-a mai încasat și suma aferentă **Cererii de rambursare nr.4**, respectiv **5.148,92 lei**, iar în anul 2020 s-a încasat și suma de aferentă **Cererii de rambursare nr.5**, respectiv **115.057,84 lei**.

DGASPC Iași a înregistrat cu nr.5087/18.02.2020 Procesul Verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare la cererea de rambursare nr. 1, pentru contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „Team UP: *Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor*” Cod SMIS 127169, scadența creanței bugetare fiind la 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță, respectiv 18.03.2020. Ca urmare a verificărilor efectuate s-a constatat că aferent perioadei 2014-2018 pentru asistenții maternali din cadrul DGASPC Iași s-a solicitat la rambursare în cererea de rambursare nr.1/16550/21.11.2018, cheltuielile salariale în care s-a însumat și sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești în suma de 4.358.088,00 lei. Precizăm faptul că sumele acordate asistenților maternali în baza acestor Hotărâri judecătorești reprezintă sporul pentru munca prestată în zilele de sărbători legale pentru perioada 2010 – 2013 și pentru neefectuarea concediului de odihnă în perioada 2005 – 2009 și care au fost puse în plată începând cu anul 2014.

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferentă cererii de rambursare nr.1 este de 4.355.266,62 lei, din care:

- Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)
- Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%)
- Contribuție proprie 87.105,34 lei (2%).

Cuantumul creanței bugetare rezultate este de 4.268.161,28 lei reprezentând:

- Contribuție UE: 3.677.587,13 lei (84,44%)
- Contribuție publică națională: 590.574,15 lei (13,56%).

Pentru a putea fi asigurată plata creanțelor bugetare până la data scadentă propunem ca și modalitate de stingere a acestora restituirea din veniturile proprii ale Consiliului Județean Iași, urmând să fie recuperate ulterior de la bugetul de stat.

Având în vedere cele prezentate mai sus, precum și termenul de restituire a sumei constatate ca și creanță bugetare, vă rugăm să analizați și să supuneți spre aprobare plenului Consiliului Județean Iași aprobarea, în vederea restituirii acestora care Ministerul Fondurilor Europene, a creanțelor bugetare in sumă de 4.268.161,28 lei în cadrul proiectul ”Team UP Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” Cod SMIS 127169.

Cu stimă,

**Director General
Florin ION**



**Director Executiv
Alina Nicoleta OLAR**

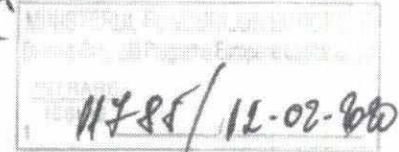
**Șef Birou Strategii, Proiecte, Programe,
Monitorizare și Relații cu ONG
Marian Serbescu**

Întocmit, Birou Strategii, Proiecte, Programe,
Monitorizare și Relații ONG
Angelina Enache

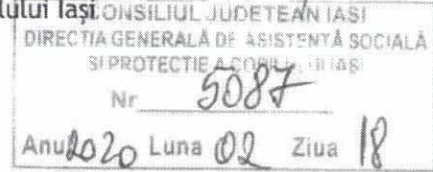


MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

*Aiz. Ec
Dna Enache
Auz. de Propuneri*



Către: Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași
Strada Vasile Lupu nr. 57A, Iași



Ref.: transmitere Proces-verbal de constatare a neregulilor, pentru contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”

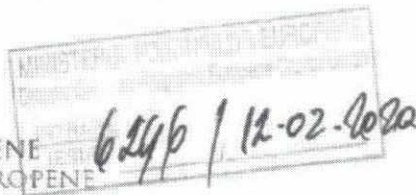
Vă transmitem, alăturat, Procesul-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență nr. *6246* din *12.02.2020*, pentru contractul de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”.

În conformitate cu prevederile art. 47 din OUG 66/2011, 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.

Cu stimă,

Vladimir ROVINȚESCU

Director General



Aprob,
Vladimir ROVINȚESCU
Director General

PROCES-VERBAL

de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare
privind proiectul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”
POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția
Drepturilor Copilului și Adoptie, încheiat la data de 11.02.2020

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

Echipa de control formată din:

- Aurelia Manea - expert superior,
- Ioan Perdum - consilier juridic,

din cadrul Direcției Generale Programe Europene Capital Uman (DGPECU) - Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă, în baza Mandatului nr. 80864/15.10.2019 emis de directorul general al DG PECU și a Notei de prelungire a mandatului nr. 99692/16.12.2019, a procedat la efectuarea unei verificări documentare și/sau faptice, ca urmare a suspiciunii de nereguli nr. 77928/07.10.2019 ce are drept scop verificarea constatărilor menționate în proiectul Raportului de audit de operațiuni nr. 61558/DV/02.08.2019 de la nivelul Organismului Intermediar București - Ilfov, (se citează toate constatările din documentul emitent):

„7.2 Validarea unor cheltuieli neeligibile, identificate în eșantionul aleatoriu de grad II auditat, reprezentând cheltuieli salariale ale asistenților maternali ce au fost solicitate la rambursare fără respectarea reglementărilor legale în domeniu.

Prin proiectul cod SMIS 127169, „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”, beneficiarul Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adoptie a solicitat la rambursare în cadrul cererii de rambursare nr. 1 înregistrată cu nr. 16550/21.11.2018, cheltuieli cu salariile asistenților maternali plătite în perioada ianuarie 2014 - august 2018 în valoare totală de 1.400.229.200 lei, față de care valoarea autorizată de AM și reprezintă 1.393.781.081,97 lei echivalentul a 299.538.174,97 euro.

În procesul de certificare a cheltuielilor incluse de Autoritatea de Management în Declarația de cheltuieli nr. 101/14.12.2018, Autoritatea de Certificare a suspendat temporar de la certificare pentru acest proiect suma de 1.820.230,99 lei, echivalentul a 391.186,73 euro la cursul înlocuitor a aplicației de 4,6531 lei/euro, în baza Suspiciunii de Neregulă nr. 95311/20.12.2018.

Astfel, valoarea cheltuielilor declarate pentru acest proiect, incluse în Aplicația de plată nr. 7/21.12.2018 este de 1.391.960.850,98 lei, echivalentul a 299.146.988,24 euro.



Pentru extragerea eșantionului de grad II de către Autoritatea de Audit din baza de date analitică cuprinzând cheltuielile solicitate de beneficiar prin CR 1 au fost alocate fiecărei înregistrări eroarea individuală constatată de AM urmare verificărilor administrative efectuate, respectiv urmare verificărilor ACP, precum și corecția aplicată la nivelul ratei de eroare calculată de AM, astfel încât populația din care a fost extras eșantionul reprezintă cheltuielile efectiv declarate CE de 1.391.960.850,98 lei, echivalentul a 299.146.988,24 euro. Populația a fost stratificată în straturi corespunzătoare fiecărui an. Verificarea a fost efectuată asupra unui eșantion statistic de grad II, extras aleatoriu prin metoda statistică MUS standard stratificat, fiind verificate un număr de 59 de înregistrări, cu o valoare a cheltuielilor declarate de 1.801.992,72 lei, echivalentul a 387.267,14 euro.

Din verificarea efectuată de Autoritatea de Audit pentru cele 59 de persoane cuprinse în eșantionul de grad II au rezultat unele erori, fiind constatate diferențe între suma rezultată ca urmare a reperformării calculului cheltuielii salariale pe baza documentelor justificative și evidența cheltuielilor depusă la cererea de rambursare nr.1 pentru un număr de 5 cazuri, în sumă totală de 18.891,30 lei, după cum urmează:

❖ Pentru cheltuielile aferente anului 2017:

- I.L., asistent maternal angajat al DGASPC Iași, figurează în evidența cheltuielilor cu o sumă solicitată la rambursare în valoare de 37.394,00 lei, reprezentând salariu brut și contribuții angajator, față de 36.027,00 lei cât rezultă din reperformarea calculului pe baza documentelor justificative prezentate, eroarea identificată fiind de 1.366,50 lei. Diferența provine din acordarea în mod eronat a unui spor pentru cel de al doilea copil în plasament, astfel cum s-a menționat și în Adresa de clarificare din data de 03.06.2019, prezentată pe parcursul misiunii de audit pe teren; ...”

b) Punctul de vedere exprimat de beneficiar/structura verificată

Prin adresa nr. 6246/27.01.2020, a fost solicitat partenerului Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași punctul de vedere cu privire la proiectul de proces verbal, conform prevederilor din art. 21 alin. 15 din OUG 66/2011.

Partenerul Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași, în termenul stabilit, a transmis punctul de vedere cu privire la constatările echipei de verificare prin adresa nr. 3110/07.02.2020, înregistrată la DG PECU sub nr. 6246/07.02.2020, în care se precizează: „la stabilirea cuantumului creanței bugetare în sarcina DGASPC Iași, reprezentând cheltuieli salariale rezultate din plata unor drepturi câștigate prin hotărârile judecătorești, vă rugăm să aveți în vedere aplicarea ratei de eroare de 0,03% la suma actualizată. Pentru aceasta trebuie să țineți seama de Scrisoarea standard de informare a beneficiarului referitoare la Cererea de rambursare nr. 1(cu nr. 86289/14.12.2018 MFE DGPOCU) prin care am fost înștiințați în legătură cu suma totală autorizată la plata (FSE+BS) pentru DGASPC Iași în cuantum de 31.326.736,65 lei, în condițiile în care suma solicitată a fost de 93.604.009,00 lei diferența de 413.460,57 fiind reprezentată de suma reținută ca urmare a unor erori materiale în înregistrarea CNP-urilor (respectiv suma de 385.495,00 lei), dar și ca urmare a aplicării unei rate de eroare în cadrul Proiectului de 0,03 % (respectiv suma de 27.965,57 lei). Totodată vă asigurăm de toată disponibilitatea și



responsabilitatea noastră în demersul de clarificare a cuantumului sumelor absorbite din Fonduri Europene prin intermediul Proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”- cod SMIS 127169 în calitatea DGASPC Iași de Partener. Apariția acestei situații nedorite, în condițiile în care sumele solicitate, care au fost susținute de documentațiile transmise pe parcursul implementării proiectului au evidențiat de fiecare dată sumele rezultate din acordarea de Hotărâri judecătorești asistenților maternali(ex. Tabele anexate întocmite, statele de plată) este atât rezultatul termenelor strânse pe care instituția noastră le-a avut la dispoziție pentru întocmirea documentelor care au stat la baza rambursării, cât și al termenului scurt dintre momentul întocmirii acestor documente și momentul rambursării efective, fapt care nu a permis verificări suplimentare nici din partea noastră și nici din partea verifcătorilor care au autorizat plata.”

Urmarea analizării punctului de vedere transmis de către partenerul Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași prin adresa nr.3110/07.02.2020, înregistrată la DG PECU sub nr. 6246/07.02.2020, echipa de verificare precizează că la stabilirea cuantumului cheltuielilor neeligibile s-a luat în calcul valoarea cheltuielilor reprezentând drepturi câștigate prin hotărârile judecătorești. În concluzie, indiferent de suma totală autorizată la plata valoarea, cheltuielilor reprezentând drepturi câștigate prin hotărârile judecătorești solicitate la rambursare sunt neeligibile, astfel că urmarea analizării punctului de vedere transmis echipa de verificare își menține punctul de vedere .

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

d) **În perioada:** 16.10.2019 - până la finalizarea verificărilor cu încadrarea în termenul legal prevăzut de OUG nr. 66/2011, cu modificările și completările ulterioare.

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;

b) Hotărârea nr. 875/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr. 66/2011;

c) Contractul de finanțare - POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169, cu titlul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”- beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție.

3. Denumirea și datele de identificare ale beneficiarului

a) Denumirea: Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție

b) Sediul: B-dul Magheru nr.7, municipiul București

c) Codul unic de înregistrare: 33124978

d) Domiciliul fiscal: B-dul Magheru nr.7, Municipiul București

e) Reprezentatul legal: Gabriela COMAN



4. Denumirea și datele de identificare ale proiectului

- a) Numărul și data contractului de finanțare: 83109/08.11.2018;
b) Titlul proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”- POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție;
c) Perioada de implementare: 120 luni,
d) Bugetul total 2.657.162.612,32 lei, din care: 2.657.162.612,32 lei pentru cheltuieli eligibile și 0,00 lei pentru cheltuieli neeligibile;
e) Surse de finanțare:
- contribuție UE: 2.243.584.251,47 lei - 98%
- contribuție publică națională BS: 332.365.653,29 lei - 84,44 %
- contribuție proprie beneficiar: 81.212.707,56 lei - 15,56%
f) Stadiul actual de implementare: în implementare

Progresul financiar al proiectului sub aspectul încasărilor beneficiarului

Nr. OP	Data OP	Valoarea OP	Sursa	Partener	Nr. / Data CR
5156	13.12.2018	14.767.243,91	FSE	DGASCP Iași	16550/21.11.2018
5157	13.12.2018	63.918.511,25	FSE	DGASCP Iași	16550/21.11.2018



5. Prezentarea verificărilor efectuate

Prin Programul Operațional Capital Uman 2014-2020 (POCU 2014-2020), Axa Prioritară 1 „Incluziunea socială și combaterea sărăciei”, Componenta 1 Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții prin consolidarea rețelei de asistenți maternali, se implementează proiectul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”.

Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție implementează proiectul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” - POCU/480/4/19/127169, în parteneriat cu Direcțiile Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului din cele 42 de județe.

În proiectul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” implementat de către beneficiar și cei 42 de parteneri, unul dintre obiective îl reprezintă îmbunătățirea capacității instituționale, a Autorității Naționale pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție și a direcțiilor generale de asistență socială și protecția copilului, în ceea ce privește fundamentarea și planificarea strategică a procesului de dezinstituționalizare la nivel central și local.

În Proiectul de Raport de audit nr. 61558/02.08.2019 emis ca urmare a misiunii de audit de operațiuni, Autoritatea de Audit face referire la:

- ❖ **Constatarea 7.2** Validarea unor cheltuieli neeligibile, identificate în eșantionul aleatoriu de grad II auditat, reprezentând cheltuieli salariale ale asistenților maternali ce au fost solicitate la rambursare fără respectarea reglementărilor legale în domeniu.

Din verificarea efectuată de Autoritatea de Audit pentru cheltuielile salariale aferente anului 2017, depusă la cererea de rambursare nr.1, au rezultat unele erori ce provin din acordarea în mod eronat a unui spor pentru cel de al doilea copil în plasament, pentru angajații DGASPC Iași. Astfel, pentru asistentul maternal - I.L. angajat al DGASPC Iași, a fost solicitată la rambursare suma de 37.394,00 lei, reprezentând salariu brut și contribuții angajator, față de 36.027,00 lei.

Urmare a solicitării DGASPC Iași a transmis:

- un centralizator care cuprinde cheltuielile salariale solicitate pentru asistenții maternali AA, SM și IL aferent perioadei de referință a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, respectiv 2014-2018;
- statele de plata; extrasele de cont; contractele de munca, actele adiționale la contractele de muncă, hotărârile de plasamente, atestate, dispoziții, etc;
- un centralizator în care au fost recalculate cheltuielile salariale pentru asistenții maternali aferent perioadei de referință a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, respectiv 2014-2018;
- pentru asistentul maternal AA următoarele documente:



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, cu durată determinată, respectiv 01.06.2006 - 29.05.2017, cu un salariu de baza de 446 lei, spor pentru încordare psihică ridicată de 15 %, spor de vechime 15%;
- act aditional nr.702/02.07.2013, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care se continuă activitatea până la data de 02.07.2016;
- act aditional nr. 276/07.03.2014, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care începând cu data de 06.03.2014 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.103 lei, la care se aplica sporul pentru doi copii, în cuantum de 114 lei;
- act aditional nr. 926/16.09.2014, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care începând cu data de 04.09.2014 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 900 lei la care se aplica sporul pentru doi copii, în cuantum de 91 lei;
- act aditional nr. 1202/24.11.2014, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care începând cu data de 18.11.2014 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 989 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres, în cuantum de 114 lei;
- act aditional nr. 1081/13.07.2016, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care se modifică durata contractului de muncă până la data de 05.07.2019;
- act aditional nr. 127/10.02.2017, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care începând cu data de 01.12.2016 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.801 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres în procent de 15% și sporul în procent de 25 %, pentru fiecare copil cu handicap/dizabilități, infectat HIV sau bolnav SIDA primit în plasament;
- act aditional nr. 455/2372/19.07.2017, la contractul de muncă nr. 3589/11.12.2006, prin care se modifică felul muncii, respectiv asistent maternal profesionist cod COR 531201;
- prin Dispoziția nr. 1335/23.12.2014 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.01.2015 de majorarea salariul de baza cu 100 lei;
- prin Dispoziția nr. 998/10.09.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.08.2015 de o majorare a salariul de baza în cuantum de 12%;
- prin Dispoziția nr. 1298/02.11.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.12.2015 de o majorare a salariul de



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- baza în cuantum de 25%, față de nivelul acordat pentru luna septembrie 2015;
- prin Dispoziția nr. 445/2372/17.07.2017 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie s-a reîncadrat începând cu data de 01.07.2017 și îi sunt meținute în plată la nivelul acordat pentru luna iunie 2017, salariul de bază și celelalte drepturi salariale;
 - prin Dispoziția nr. 1035/28.12.2017 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.01.2018 de o majorare a salariul de baza în cuantum de 25% pentru luna decembrie 2017, iar salariul de baza lunar se stabilește la 1.900 lei;
 - prin Dispoziția nr. 257/08.03.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii februarie 2018 o corecție în cuantum de 5,2% calculată pentru luna ianuarie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 510/04.06.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii mai 2018 o corecție în cuantum de 1% calculată pentru luna aprilie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 681/12.07.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii iunie 2018 o corecție în cuantum de 2,6 % calculată pentru luna mai 2018;
 - prin Atestatul nr. 474/R2/02.07.2013, se atestă că doamna AA are capacitatea de a îngriji doi copii, cu nevoi speciale, din grupa de vârstă 5-18 ani;
 - prin Atestatul nr. 278/R2/06.07.2016, se atestă că doamna AA are capacitatea de a îngriji un copil, dintre care unul cu nevoi speciale, grupa de vârstă 5-18 ani;
 - prin Horărârea nr. 2032/R2/30.09.2003 emisă de Consiliul Județean Iași îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil cu nevoi speciale;
 - prin Sentința Civilă nr. 181/2014 emisă de Tribunalul Iași, îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil.
- pentru asistentul maternal SM următoarele documente:
- contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, cu durată determinată, respectiv 05.01.2005 - 26.10.2007, cu un salariu de baza de 3.540.000 lei;
 - act aditional nr.12/07.01.2014, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care se continuă activitatea până la data de 17.12.2016;
 - act aditional nr. 1140/07.10.2014, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 10.10.2013 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.115 lei, la care se aplica sporul de condiții deosebite/stres, în cuantum de 119 lei;



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- act aditional nr. 547/02.06.2014, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 01.05.2014 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.065 lei la care se aplica sporul de condiții deosebite/stres, în cuantum de 114 lei;
- act aditional nr. 153/12.02.2015, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 01.02.2015 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 975 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres, în cuantum de 91 lei;
- act aditional nr. 243/05.03.2015, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 01.03.2015 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.165 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres, în cuantum de 114 lei;
- act aditional nr. 1887/21.12.2016, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care se modifică durata contractului de muncă până la data de 16.12.2019;
- act aditional nr. 127/10.02.2017, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 01.12.2016 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.757 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres în procent de 15%, spor de 15% pentru perioada în care are în plasament cel puțin 2 copii și sporul în procent de 25 %, pentru fiecare copil cu handicap/dizabilități, infectat HIV sau bolnav SIDA primit în plasament;
- act aditional nr. 455/2958/19.07.2017, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care se modifică felul muncii, respectiv asistent maternal profesionist cod COR 531201;
- act aditional nr. 403/19.04.2018, la contractul de muncă nr. 680/05.01.2005, prin care începând cu data de 01.10.2017 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.757 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite de stres în cuantum de 264 lei, asistentul maternal îngrijește un copil sănătos;
- prin Dispoziția nr. 1335/23.12.2014 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.01.2015 de majorarea salariului de baza cu 100 lei;
- prin Dispoziția nr. 998/10.09.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.08.2015 de o majorare a salariului de baza în cuantum de 12%;
- prin Dispoziția nr. 1298/02.11.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- beneficiat începând cu data de 01.12.2015 de o majorare a salariului de baza în cuantum de 25%, față de nivelul acordat pentru luna septembrie 2015;
- prin Dispoziția nr. 445/2958/17.07.2017 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie s-a reîncadrat începând cu data de 01.07.2017 și îi sunt meținute în plată la nivelul acordat pentru luna iunie 2017, salariul de bază și celelalte drepturi salariale;
 - prin Dispoziția nr. 1035/28.12.2017 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.01.2018 de o majorare a salariului de baza în cuantum de 25% pentru luna decembrie 2017, iar salariul de baza lunar se stabilește la 1.900 lei;
 - prin Dispoziția nr. 257/08.03.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii februarie 2018 o corecție în cuantum de 5,2% calculată pentru luna ianuarie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 510/04.06.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii mai 2018 o corecție în cuantum de 1% calculată pentru luna aprilie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 681/12.07.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii iunie 2018 o corecție în cuantum de 2,6 % calculată pentru luna mai 2018;
 - prin Atestatul nr. 910/R2/17.12.2013, se atestă că doamna SM are capacitatea de a îngriji doi copii, clinic sănătoși/cu nevoi speciale, din grupa de vârstă 0-17 ani;
 - prin Atestatul nr. 705/R2/16.12.2016, se atestă că doamna SM are capacitatea de a îngriji doi copii, clinic sanătoși/cu nevoi speciale, grupa de vârstă 0-18 ani;
 - prin Horărârea nr.3175/R2/30.04.2002 emisă de Consiliul Județean Iași îi este încredințat asistentului maternal profesionist un copil;
 - prin Sentința Civilă nr. 517/27.02.2006 emisă de Tribunalul Iași, îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil;
 - prin Sentința Civilă nr. 2761/2013 emisă de Tribunalul Iași, îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil.
- pentru asistentul maternal IL următoarele documente:
- contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, cu durată determinată, respectiv 05.05.2014 - 18.03.2017, cu un salariu de baza de 850 lei, spor pentru condiții deosebite/stres în cuantum 91 lei;
 - act aditional nr.163/16.02.2016, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 15.02.2016 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.470 lei, la care se aplica sporul de condiții deosebite/stres, în cuantum de 102 lei;



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- act aditional nr. 127/10.02.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 01.12.2016 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.714 lei, la care se aplica sporul de condiții deosebite/stres, în procent de 15% și sporul pentru doi copii, în procent de 15%;
- act aditional nr. 289/03.04.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 04.09.2014, se modifică durata contractului de muncă până la data de 21.03.2020;
- act aditional nr. 307/28.04.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 25.04.2017 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.714 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite /stres, în procent de 15 %, sporul în procent de 25 %, pentru un copil cu handicap primit în plasament și spor de 15 % pentru al doilea copil primit în plasament;
- act aditional nr. 407/04.07.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 14.06.2017 salarizarea asistentului maternal profesionist se modifică la 1.714 lei la care se aplica sporul pentru condiții deosebite /stres, în procent de 15 %, sporul în procent de 25 %, pentru un copil cu handicap primit în plasament și spor de 25 % pentru un copil cu handicap primit în plasament;
- act aditional nr. 445/5838/17.07.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care începând cu data de 01.07.2017 asistentul maternal profesionist se reîncadrează cu menținerea salarizării și a sporurilor;
- act aditional nr. 455/5838/19.07.2017, la contractul de muncă nr. 469/05.05.2014, prin care se modifică felul muncii, respectiv asistent maternal profesionist cod COR 531201;
- prin Dispoziția nr. 162/05.05.2014, se dispune începând cu data de 05.05.2014, plasare în regim de urgență a unui copil;
- prin Dispoziția nr. 1335/23.14.2014 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.01.2015 de o majorare a salariul de baza cu 100 lei;
- prin Dispoziția nr. 998/10.09.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.08.2015 de o majorare a salariul de baza în cuantum de 12 %, față de nivelul acordat pentru luna iulie 2015;
- prin Dispoziția nr. 1298/02.12.2015 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie a beneficiat începând cu data de 01.12.2015 de o majorare a salariul de



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

- baza în cuantum de 25 %, față de nivelul acordat pentru luna septembrie 2015;
- prin Dispoziția nr. 1035/28.12.2017 asistentul maternal profesionist din cadrul Serviciului de asistență maternală și plasament în familie, a beneficiat începând cu data de 01.01.2018, se dispune majorarea cu 25 % a nivelului salarial acordat în luna decembrie 2017 și se stabilește salariul de baza în cuantum de 1.900 lei;
 - prin Dispoziția nr. 257/08.03.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii februarie 2018 o corecție în cuantum de 5,2% calculată pentru luna ianuarie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 510/04.06.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii mai 2018 o corecție în cuantum de 1% calculată pentru luna aprilie 2018;
 - prin Dispoziția nr. 681/12.07.2018 se stabilește aferent veniturilor lunii iunie 2018 o corecție în cuantum de 2,6 % calculată pentru luna mai 2018;
 - prin Atestatul nr. 122/R2/18.03.2014, se atestă că doamna IL are capacitatea de a îngriji doi copii, clinic sănătoși, din grupa de vârstă 0-14 ani;
 - prin Atestatul nr. 143/R2/21.03.2017, se atestă că doamna IL are capacitatea de a îngriji doi copii, clinic sănătoși, grupa de vârstă 1-18 ani;
 - prin Hotărârea nr.122/R2/18.03.2014 emisă de Consiliul Județean Iași îi sunt încredințați asistentului maternal profesionist doi copii;
 - prin Sentința Civilă nr. 54/2016 emisă de Tribunalul Iași, îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil;
 - prin Sentința Civilă nr. 41A/2017 emisă de Tribunalul Iași, îi este încredințată asistentului maternal profesionist un copil.

Urmarea verificărilor efectuate s-au constatat că aferent perioadei 2014-2017 pentru asistenții maternali din cadrul DGASPC Iași s-a solicitat la rambursare în cererea de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, cheltuiala salarială în care s-au însumat în mod eronat sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești.

Urmarea acționării în instanță s-a acordat asistenților maternali sporul pentru munca prestată în zilele de sărbători legale pentru perioada 2010-2013 și despăgubirea asistenților maternali care nu au efectuat concediul de odihnă pentru perioada 2005-2009, în care conform reglementărilor în vigoare nu se lucrează.

Astfel, s-a preluat pentru perioada de referință a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018 în mod eronat în calculul salarial sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești.



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

În capitolul 2.3. Încadrarea cheltuielilor, din Ghidul solicitantului - Condiții specifice „Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții prin consolidarea rețelei de asistenți maternali”, sunt prezentate cheltuielile eligibile aferente proiectului în categoriile/subcategoriile de cheltuieli conform MySMIS, astfel la categoria 25 - Cheltuieli salariale, subcategoria 89 - cheltuieli salariale aferente participanților la formare, respectiv cheltuielile salariale aferente asistenților maternali.

	Valoare Autorizată la rambursare	Valoarea cheltuielilor cu Hotărârile de judecata
Cheltuieli salariale ian-august 2018	17.489.411,60	0,00
Cheltuieli salariale anul 2016	18.950.972,00	112.728,00
Cheltuieli salariale anul 2014	12.767.824,50	1.060.270,00
Cheltuieli salariale anul 2017	26.638.256,12	211.173,00
Cheltuieli salariale anul 2015	17.344.084,21	2.973.917,00
	93.190.548,43	4.358.088,00
PVC 2993/22.04.2019		2821,38
		4.355.266,62

Astfel, cheltuiala neeligibilă aferentă DGASPC Iași, pentru perioada de referință 2014-2018 a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, este în sumă de 4.358.088,00 lei.

Urmarea SN 95311/20.12.2018 a fost emis PVC nr. 22933/22.04.2019, în care s-a stabilit că valoarea cheltuielilor neeligibile este în sumă de 2.821,38 lei.

În concluzie, valoarea cheltuielilor neeligibilă aferentă DGASPC Iași, pentru perioada de referință 2014-2018 a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, este în sumă de 4.358.088,00 lei - 2.821,38 lei = 4.355.266,62 lei.

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.

6. Motivele de fapt

Această misiune de control a fost demarată ca urmare a aspectelor semnalate în cadrul suspiciunii de neregulă nr. 77928/07.10.2019, aferentă proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii



alternative a copiilor"- POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție.

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;
- ✓ Hotărârea nr. 875/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr. 66/2011;
- ✓ Ordonanță de Urgență nr. 40/23.09.2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020;
- ✓ 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;
- ✓ Contractului de finanțare POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169 aferentă proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție;
- ✓ Orientări privind oportunitățile de finanțare în cadrul Programului Operațional Capital Uman 2014-2020;
- ✓ Ghidul solicitantului - Condiții specifice „Reducerea numărului de copii și tineri plasați în instituții prin consolidarea rețelei de asistenți maternali”, AP 4/ PI 9.iv/ OS4.5 & 4.14.

8. Concluziile activității de verificare

În urma verificării cheltuielilor salariale pentru asistenții maternali de la DGASPC Iași, s-au constatat următoarele:

- ❖ urmarea verificărilor efectuate s-au constata că aferent perioadei 2014-2018 pentru asistenții maternali din cadrul DGASPC Iași s-a solicitat la rambursare în cererea de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, cheltuiala salarială în care s-au însumat în mod eronat sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești, în sumă de **4.358.088,00 lei**.
- ❖ urmarea acționării în instanță s-a acordat asistenților maternali sporul pentru munca prestată în zilele de sărbători legale pentru perioada 2010-2013 și despăgubirea asistenților maternali care nu au efectuat concediul de odihnă pentru perioada 2005-2009, în care conform reglementărilor în vigoare nu se lucrează. Astfel, s-a preluat pentru perioada de referință a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018 în mod eronat în calculul salarial sumele acordate în baza unor Hotărâri judecătorești.
- ❖ urmarea SN 95311/20.12.2018 a fost emis PVC nr. 22933/22.04.2019, în care s-a stabilit că valoarea cheltuielilor neeligibile este în sumă de **2.821,38 lei**.



În concluzie, valoarea cheltuielilor neeligibile aferentă DGASPC Iași, pentru perioada de referință 2014-2018 a cererii de rambursare nr. 1/16550/21.11.2018, este în sumă de 4.355.266,62 lei.

9. Valoarea cheltuielii afectate de nereguli

Valoarea cheltuielii afectate de nereguli este de 4.355.266,62 lei din care:

- contribuție UE: 3.677.587,13 lei - 84,44 %;
- contribuție publică națională: 590.574,15 lei - 13,56%
- contribuție proprie: 87.105,34 lei - 2%.

10. Documente probante

- ✓ Contractului de finanțare POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169 aferentă proiectului „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”, beneficiar Autoritatea Națională pentru Protecția Drepturilor Copilului și Adopție
- ✓ Cererea de rambursare nr. 1/16550 21/11/2018, cu documentele justificative aferente DGASPC Iași;
- ✓ Adresa nr. 80864/29.10.2019 prin care au fost solicitate la beneficiar documente justificative;
- ✓ Adresa nr. 16071/TEAM-UP/RL/11.11.2019 prin care au transmise în format electronic documentele justificative;
- ✓ Suspiciune de neregulă nr. 77928/07.10.2019;

Valoarea cheltuielilor afectate de nereguli aferent CR1/16550/21.11.2018 este de 4.355.266,62 lei din care:

- contribuție UE: 3.677.587,13 lei - 84,44 %;
- contribuție publică națională: 590.574,15 lei - 13,56%
- contribuție proprie: 87.105,34 lei - 2%.

11. Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli

Cuantumul creanței bugetare rezultate din nereguli este de 4.268.161,28 lei care reprezintă:

- contribuție UE: 3.677.587,13 lei - 84,44 %;
- contribuție publică națională: 590.574,15 lei - 13,56%

12. Debitor

- a) Denumirea: Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași
- b) Sediul: Strada Vasile Lupu nr. 57A, cod poștal 700309,
- c) Codul unic de înregistrare: 9899076
- d) Domiciliul fiscal: Strada Vasile Lupu nr. 57A, cod poștal 700309,
- e) Reprezentatul legal: Ion Florin



12.1. Motivele de fapt pentru desemnarea debitorului

Partenerul Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași, face parte din echipa de implementare a proiectului cu titlul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor” POCU/480/4/19/127169, cod SMIS 127169.

12.2. Temeiul de drept pentru desemnarea debitorului

În art. 29¹ din Ordonanța 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, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași datorează autorității cu competente în gestionarea fondurilor europene un debit în valoare de **4.268.161,28 lei** care :

- contribuție UE: 3.677.587,13 lei - 84,44 %;
- contribuție publică națională: 590.574,15 lei - 13,56%

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 competente în gestionarea fondurilor europene în care urmează să se recupereze debitul este cod IBAN RO20TREZ70057070563XXXXX deschis la Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a municipiului București, adresa: Splaiul Unirii, nr. 6-8, sector 4, București, cod fiscal MFE-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.



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

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 proiect de proces-verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare a fost întocmit în 2 (doua) exemplare originale.

Echipa de control:

Aurelia Manea, ofițer control,

Ioan Perdum, ofițer control,

din cadrul Serviciul Constatare Nereguli și Antifraudă - Direcția Generală Programe Europene Capital Uman;

Persoana desemnată pentru stabilirea debitorului:

..... - Serviciul Financiar Contabilitate, Compartimentul Urmărire și Recuperare Creanțe Bugetare.



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

Teau WP
Nr. 14441/25-02-2020

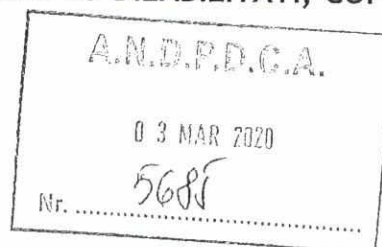
Doamnei Maria Madalina TURZA, Președinte

AUTORITATEA NATIONALA PENTRU DREPTURILE PERSOANELOR CU DIZABILITATI, COPII SI
ADOPTII

MINISTERUL MUNCII SI PROTECTIEI SOCIALE

Referitor: Recuperare debite

Stimată doamnă,



Ca urmare a adresei dumneavoastră nr. 4161/18.02.2020, înregistrată la DGPECU cu nr. 14441/20.02.2020 prin care solicitați informații privind modalitățile prin care se pot recupera debitele aferente titlurilor de creanță emise pentru proiectul cod **SMIS 127169**, vă facem cunoscute atât prevederile art.38 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 conform cărora: „Stingerea creanțelor bugetare rezultate din nereguli se realizează prin:

- a) plată voluntară;
- b) deducere din plățile/rambursările următoare pentru proiectul aflat in implementare;
- c) executare silită;
- d) anulare.”,

cât și ale *Procedurii DGPECU „Recuperare debite”* conform căreia: „Modalitățile de stingere a creanțelor stabilite sunt:

✓ *prin plată voluntară*

Beneficiarul poate achita debitul prin plată voluntară în conturile indicate în Procesul verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/ Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare. În situația în care beneficiarul achită debitul stabilit conform termenelor menționate în documentele enumerate mai sus, acesta nu mai datorează dobânzi de întârziere pentru debitul stabilit.

Stingerea efectivă a debitului în SMIS, Registrul Debitorilor și în contabilitate se efectuează la data debitării contului AM cu plata aferentă cererii de rambursare din care a fost reținut debitul.



✓ *prin deducere din plățile/ rambursările ulterioare pentru proiectele în implementare*

- Pentru cazul în care se află în procesare o Cerere de Rambursare a proiectului, dacă aceasta se prelucrează înaintea expirării termenului de 30 zile pe care îl are beneficiarul pentru efectuarea plății debitului ofițerul de contract din cadrul DAP/SVC va proceda la reținerea debitului din CR. Pentru această situație, debitorul nu datorează dobânzi aferente debitului;

- Pentru cazul în care recuperarea debitului se face prin reținere din cererile de rambursare următoare, după expirarea termenului de 30 zile de la data confirmării de primire a Notei de constatare, **debitorul datorează dobânzi**, conform legislației în vigoare, de la data scadenței menționată în Procesul Verbal de Constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/ Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare până la data depunerii cererii de rambursare la AM/ OI, termen la care se stinge obligația de plată aferentă sumei recuperate de la beneficiar, prevăzută în Procesul Verbal de Constatare;

În cazul în care, după plata cererii de rambursare finale, debitul nu este recuperat integral, Procesul Verbal de Constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/ Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare DPCC/SCRC va transmite către ANAF o adresa cu specificarea sumelor rămase de recuperat.

✓ *prin executare silită*

Dacă Beneficiarul nu efectuează plata în mod voluntar, iar debitul nu a fost dedus în integralitate din cererile de rambursare ulterioare, SCRC va transmite Procesul Verbal de Constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/ Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare în original, împreună cu dovada comunicării către debitor, Agenției Naționale de Administrare Fiscală, după data la care PVC/ NC devine titlu executoriu (din a 31 a zi de la data primirii de către beneficiar a actului de control).

În cazul în care prin Decizia de soluționare a contestației se anulează sau se admite în parte titlul executoriu transmis la ANAF, aceasta împreună cu dovada comunicării către debitor, se transmite Agenției Naționale de Administrare Fiscală pentru solicitarea încetării executării silite, după caz.

Dacă se emite un nou act în baza Deciziei de soluționare a contestației, SCRC va transmite Procesul Verbal de Constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/ Nota de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare în original, împreună cu dovada



comunicării către debitor Agenției Naționale de Administrare Fiscală, după data la care PVC/NC devine titlu executoriu.

Creanțele bugetare rezultate din nereguli sunt scadente la expirarea termenului de plată stabilit în titlul de creanță, respectiv în 30 zile de la data primirii titlului de creanță. După recuperarea integrală a debitului, SCRC va calcula pentru neachitarea la termen a obligațiilor prevăzute în titlul de creanță dobânda datorată.

✓ *prin anulare*

Procesul verbal de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare/Nota de Constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare poate fi anulat/ă prin:

- decizia de soluționare a contestațiilor;
- hotărâre judecătorească definitivă.”

În ceea ce privește speța menționată de dumneavoastră pentru DGASPC Bacău, vă informăm că recuperarea se va efectua prin una din primele trei modalități de recuperare specificate mai sus, cu atât mai mult cu cât proiectul se află în curs de implementare având un procent de realizare de aproximativ 67% din valoarea contractului de finanțare.

Cu stimă,

Vladimir ROVINȚESCU
DIRECTOR GENERAL



MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
DIRECTIA GENERALA PROGRAME EUROPENE
CAPITAL UMAN

MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE
Directia Generala Programe Europene Capital Uman

INTRA
REGISTRU
6246 04.03.2020

Către: Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Iași

Strada Vasile Lupu nr. 57A, Iași

COMUNA DE PODUETEAN IASI
DIRECTIA GENERALA DE ASISTENTA SOCIALA
SI PROTECTIE COPILULUI IASI
Nr. 6246
An 2020 Luna 03 Ziua 10

Ref.: modalitatea de eșalonare a creanțelor în situația deducerii din plățile/rambursările următoare

Având în vedere că prin adresa dumneavoastră nr. 5087/28.02.2020 înregistrată la DG POCU sub nr. 6246/02.03.2020 prin care solicitați să vă comunicăm „...care este perioada și modalitatea de eșalonare a creanțelor în situația deducerii acestora din plățile/rambursările ulterioare” ca urmare a PVC nr. 6246/12.02.2020 aferent contractului de finanțare POCU/480/4/19/127169 cu titlul „TEAM-UP: Progres în calitatea îngrijirii alternative a copiilor”, vă informăm că în conformitate cu OUG 66/2011 sunt prevăzute modalitățile de stingere a creanțelor rezultate din nereguli, astfel:

„art. 38 Stingerea creanțelor bugetare rezultate din nereguli se realizează prin:

a) încasare;

b) **deducere din plățile/rambursările următoare;** ...

art. 41 alin.(2) **Recuperarea creanțelor bugetare prin deducerea din plățile/rambursările următoare pe care debitorul este îndreptățit să le primească se efectuează numai în cadrul aceluiași/aceleiași program/instrument financiar/fond/facilități, cu excepția cazurilor prevăzute de actele normative în vigoare care reglementează gestionarea fondurilor europene în cadrul programelor de finanțare a politicii agricole comune, precum și în alte cazuri în care există un acord scris al Comisiei Europene/donatorului public internațional...**

art. 42 alin.(1) **Creanțele bugetare rezultate din nereguli sunt scadente la expirarea termenului de plată stabilit în titlul de creanță, respectiv în 30 de zile de la data comunicării titlului de creanță.**

alin. (2) **Debitorul datorează, pentru neachitarea la termen a obligațiilor stabilite prin titlul de creanță, o dobândă care se calculează prin aplicarea ratei dobânzii datorate la soldul rămas de plată din contravaloarea în lei a creanței bugetare, din prima zi de după expirarea termenului de plată stabilit în conformitate cu prevederile alin. (1), până la data stingerii acesteia, cu excepția cazului în care normele Uniunii Europene sau ale donatorului public internațional prevăd altfel. ”**

Cu stimă,

Vladimir ROVINȚESCU

Director General