

SC PRIM-AUDIT SRL
Auditor Ec.Tanase Luminita Marinela
Membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din Romania
Autorizatia nr 968/2010 www.prim-audit.ro
Tel : 0720640077
Nr 70/25.02.2011

Raportul Constatarilor factuale pentru Verificarea Cheltuielilor unui Contract de finantare finantat de CE pentru Actiuni Externe

Beneficiar: UNIVERSITATEA "ALEXANDRU IOAN CUZA"
IASI, BULEVARDUL CAROL I NR 11

25.02.2011

Stimate Domn Laurentiu Soitu - Manager de proiect,

Conform contractului nostru nr 1574 din data de 01.11.2010 incheiat cu Universitatea "ALEXANDRU IOAN CUZA" numit in continuare "Beneficiarul" si cu termenii de referinta atasati (Anexa 1 din acest raport), prezentam Raportul Constatarilor factuale ("Raportul"), cu privire la Cererea de rambursare nr 1 pe care ati intocmit-o pentru perioada 01.08.2010-31.01.2011 (Anexa 2 din Raport). Ati cerut ca anumite proceduri sa fie efectuate in legatura cu Contractul de finantare finantat prin Programul Operational Sectorial Pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013 (POSDRU) - Axa prioritara 2 "Corelarea invatarii pe tot parcursul muncii cu piata muncii" – Domeniul major de interventie 2.2 "Prevenirea si corectarea parasirii timpurii a scolii" : POSDRU/91/2.2/S/61264 titlul proiectului: "Salvati Copiii de Abandon si Neintegrare- SCAN" , nr de inreg. la AMPOSDRU: E 5676/12.07.2010 .

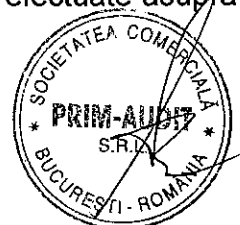
Raportul consta in aceasta scrisoare si detaliile raportului specificate in Capitolele 1 si 2.

Obiectivul raportului:

Angajamentul nostru a fost un angajament pentru a efectua procedurile agreate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finantare semnat intre dumneavoastra si MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI SI PROTECTIEI SOCIALE (MMFPS) in calitate de – Autoritate de Management Pentru Programul Operational Sectorial Pentru Dezvoltarea Resurselor Umane (AMPOSDRU) "Autoritatea de Contractare".

Acest lucru a implicat efectuarea anumitor proceduri specifice, rezultatele carora Autoritatea de Contractare le utilizeaza pentru a trage concluzii din procedurile efectuate de noi.

Obiectivul acestui angajament este verificarea de catre Auditor a faptului ca sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar in Cererea de rambursare pentru actiunile finantate prin Contractul de finantare au avut loc intr-adevar ("realitatea"), sunt fidele ("exacte") si eligibile si sa depuna la Beneficiar Raportul privitor la procedurile efectuate asupra carora



s-a convenit. Eligibilitate inseamna ca fondurile provenite din finantare au fost cheltuite in conformitate cu termenii si conditiile Contractului de finantare.

Scopul Lucrarii

Angajamentul nostru a fost efectuat in concordanta cu:

- termenii de referinta din Anexa 1 la acest Raport si;
- Standardul International pentru Servicii Conexee ('ISRS') 4400 *Angajamente pentru efectuarea Procedurilor Convenite privind Informatia Financiara* asa cum au fost promulgate de catre Federatia Internationala a Contabililor (IFAC);
- *Codul de Etica pentru Contabilii Profesioniști* emis de IFAC.

Desi ISRS 4400 prevede ca independenta nu e o cerinta pentru angajamentele de proceduri convenite, Autoritatea de Contractare (AMPOSDRU) solicita ca Auditorul sa se conformeze la cerintele de independenta ale *Codului de Etica pentru Contabilii Profesioniști*;

Asa cum s-a cerut, am efectuat doar procedurile specificate in termenii de referinta ai acestui angajament si am raportat constatările noastre de facto asupra acelor proceduri din Capitolul 2 al acestui Raport.

Scopul acestor proceduri convenite a fost stabilit de catre Autoritatea de Contractare si procedurile au fost efectuate doar pentru a asista AMPOSDRU in evaluarea situatiei in care cheltuielile mentionate de Beneficiar in Cererea de rambursare au avut loc ("realitatea"), sunt fidele ("exacte") si eligibile.

Deoarece procedurile efectuate de catre noi nu au constituit un audit sau o revizie executata in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau Standardele Internationale de Angajamente de Reexaminare, noi nu oferim nici o asigurare asupra Raportului Financiar insotitor.

Daca am fi efectuat proceduri aditionale sau daca am fi efectuat un audit sau o reexaminare a declaratiilor financiare ale Beneficiarului potrivit Standardelor Internationale de Auditare, alte aspecte (probleme) ar fi putut intra in atentia noastra care ar fi fost raportate catre dumneavoastra.

Surse de Informare

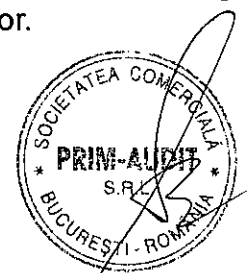
Raportul evidentiaza informatia oferita noua prin managementul Beneficiarului ca raspuns la intrebari specifice sau obtinuta si extrasa din sistemul de informare si contabilitate al Beneficiarului.

Constatari de Facto

Cheltuielile totale ce fac obiectul acestei verificari se ridica la **655.041,59** RON conform cererii de rambursare intermediare nr 1 ce urmeaza a fi inregistrata la Organismul Intermediar .

Rata de acoperire a cheltuielilor este **100 %**. Aceasta rata reprezinta suma totala de cheltuieli verificate de noi exprimata ca procentaj din totalul cheltuielilor care au fost subiectul acestei verificari. Suma din urma este egala cu suma de cheltuieli raportata de Beneficiar In Raportul Financiar (Cererea de rambursare- Anexa 2) .

Avand ca baza procedurile convenite efectuate de noi, nu am gasit cheltuieli neeligibile in afara de suma 19.604,69 lei , reprezentand TVA aferenta achizitiilor.



Utilizarea acestui Raport

Acest Raport este doar pentru scopul descris in obiectivul de mai sus.

Acest Raport este intocmit exclusiv pentru uzul confidential al Beneficiarului si a Autoritatii de Contractare si numai pentru scopul depunerii la Autoritatea de Contractare in legatura cu cerintele specificate In Articolul 7, alin 13-15 din Conditiiile Generale ale Contractului de finantare. Acest Raport nu poate fi utilizat de Beneficiar sau de Autoritatea de Contractare in orice alt scop, nici nu poate fi distribuit la terti. Autoritatea de Contractare poate divulga acest Raport doar celor care au drepturi reglementate de acces, Biroului European Anti Frauda si Curtii Europene a Auditorilor.

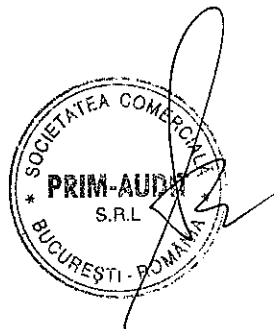
Acest Raport are legatura doar cu Raportul Financiar mentionat mai sus si nu se extinde la orice declaratii financiare ale Beneficiarului.

Asteptam cu interes discutarea Raportului cu dumneavoastra si vom fi bucurosi sa va furnizam orice alta informatie sau asistenta care ar putea fi solicitata.

Cu stima,
25.02.2011

SC PRIM-AUDIT SRL

Auditor financiar Tanase Luminita Marinela



Detaliile Raportului

Capitolul 1 Informatii despre Contractul de finantare si Proiect

CONTRACT DE FINANTARE NERAMBURSABILA : POSDRU/91/2.2/S/61264

FONDUL SOCIAL EUROPEAN

Programul Operational Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013
(POSDRU)

Axa Prioritara 2 : "Corelarea invatarii pe tot parcursul muncii cu piata muncii"

Domeniul major de interventie 2.2 "Prevenirea si corectarea parasirii timpurii a scolii",

Titlul proiectului: "SALVATI COPIII DE ABANDON SI NEINTEGRARE-SCAN"

Descrierea proiectului:

Obiectivul general:Prevenirea si diminuarea abandonului scolar prin actiuni de sustinere si formare a persoanelor implicate in proces - elevi, parinti,cadre didactice,comunitate -, prin identificarea permanenta a unei noi sanse.

Obiective specifice:

1. Elaborarea de strategii,planuri de actiune pentru prevenirea fenomenului de parasire timpurie a scolii pentru 2000 de elevi din patru regiuni ale Romaniei.
2. Implementarea directiilor de actiune pentru prevenirea fenomenului de parasire timpurie a scolii prin sprijinirea financiara a 2000 de elevi, precum si prin instruirea a 600 profesori si a 400 parinti, din sase judete cel mai putin dezvoltate din patru regiuni ale Romaniei.
3. Crearea, in urmatorii 3 ani, a instrumentelor de formare a personalului implicat in diminuarea abandonului scolar prin elaborarea si testarea de metodologii, cursuri si seminarii pentru profesori, parinti si alte categorii de personal din cele patru regiuni ale Romaniei.
4. Identificarea strategiilor de reintegrare a elevilor prin implementarea de masuri specifice pentru 1910 de elevi aflati in situatii de risc/abandon,prin reintegrarea a 90 persoane care au abandonat scoala si prin consiliere si orientare profesionala a 1510 parinti,pe o perioada de 3 ani. SCAN are abordare integrata prin participarea tuturor partenerilor in toate activitatile de formare, evaluare .

Grupul tinta: elevii expusi riscului de parasire timpurie a scolii si familiile acestora, populatia roma,persoane din mediul rural,alte categorii de grupuri vulnerabile-este identificat la nivelul invatamantului secundar,secundar superior si de formare continua.

Durata contractului: 36 luni

Valoarea totala a proiectului: 20.126.873,00 lei din care:

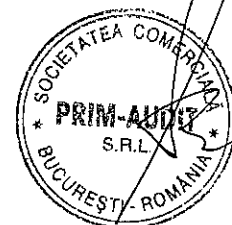
-Total eligibil : 19.567.564,00 lei asigurat astfel:

- din FSE: 16.848.219,86 LEI (87,86%)
- din bugetul national: 2.327.992,14 lei (12,14%)
- cofinantare beneficiar: 391.352,00 lei (2 %)

- valoarea neeligibila a proiectului: 559.309,00 lei

Obligatiile beneficiarului :

-sa asigure managementul si implementarea proiectului conform contractului de finantare, conform legislatiei si politicilor UE si nationale, sa respecte regulile privind achizitiile publice, egalitatea de sanse si nediscriminarea



- sa deschida un cont special de proiect la Trezoreria Statului
- sa foloseasca fondurile din contul proiectului exclusiv pentru platile necesare implementarii activitatilor proiectului conform cu cererea de finantare
- sa tina evidenta contabila analitica a proiectului
- de a raporta stadiul implementarii proiectului prin transmiterea de rapoarte tehnico-financiare
- sa respecte calendarul activitatilor prevazute in Cererea de finantare- Graficul activitatilor proiectului
- sa pastreze toate documentele originale , inclusiv documentele contabile privind activitatile si cheltuielile eligibile, pana la data de 31.12.2021,cu posibilitatea prelungirii acestui termen pana la data inchiderii oficiale a POSDRU 2007-2013, in vederea asigurarii unei piste de audit adecvate, in conformitate cu regulamentele comunitare si nationale.

Capitolul 2 Proceduri Efectuate si Constatările de Facto

Am efectuat procedurile asa cum s-a convenit asupra lor in termenii de referinta pentru verificarea cheltuielilor din Contractul de finantare privind POSDRU 2007-2013

“Corelarea invatarii pe tot parcursul muncii cu piata muncii” – titlul proiectului: “Salvati Copiii de Abandon si Neintegrare-SCAN” - nr contract : POSDRU/91/2.2/S/61264 (vezi Anexa 1).

Procedurile aplicate au fost: observatii si inspectii ale inregistrarilor si documentelor , evaluare, comparatii. Constatările de Facto ale acestei proceduri sunt specificate in capitolele de mai jos.

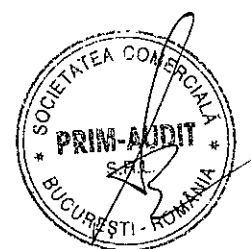
1 Obținerea unei Ințelegeri suficiente a Proiectului si a termenilor si condițiilor Contractului de finantare

Am studiat contractul de finantare nerambursabila si anexele sale si am facut investigatii la Beneficiar .

Pentru achizitionarea bunurilor si serviciilor prevazute in Bugetul Proiectului, Beneficiarul a respectat procedurile de achizitii publice conf OUG 34/2006, aprobata si completata prin Legea 337/2006, modificata si completata de Legea 128/2007 si OUG 94/2007.

Verificarea dosarului de achizitii publice:

-s-a verificat respectarea procedurii de achizitie publica impusa de legea Legea 128/2007 si OUG 94/2007 in sensul ca s-a organizat licitatie deschisa- cerere de oferta pentru achizitia de material consumabile, servicii de informare si publicitate, cumparare directa pentru servicii de multiplicare, achizitionarea de publicatii, traduceri si cereri de oferta pentru: servicii de audit financiar, aplicatii informatice, , S-a intocmit : nota justificativa, referat de necesitate , contract de furnizare cu ofertantul castigator Criteriul de atribuire avut in vedere a fost pretul cel mai scazut .



2 Procedurile de verificare a Eligibilitatii Cheltuielilor mentionate de Beneficiar in Raportul Financiar al Proiectului

2.1 Proceduri generale

Raportul Financiar aferent primei cereri intermediare de rambursare este in concordanta cu conditiile Contractului de finantare. A fost intocmit raport tehnic de progres privind derularea in bune conditii a proiectului.

Beneficiarul a organizat si condus evidenta contabila a documentelor strict legate de proiect in conformitate cu Legea 82/1991 cu modificarile ulterioare , respectand legislatia fiscala a Romaniei in ce priveste inregistrarea si calculul amortizarii activelor achizitionate din fondul proiectului. Incadrarea in conturi a fost facuta corespunzator. Nu au fost identificate exceptii de la regulile de contabilizare.

Au fost verificate balantele de verificare corelate cu registrul jurnal, note contabile, ordine de plata, jurnale de cumparari , extrase de cont, facturi si note de receptie, bonuri de consum, fisa mijlocului fix .

Toate costurile legate de proiect au fost inregistrate in raportul financiar transmis Autoritatii Contractante .

2.2 Conformitatea Cheltuielilor cu Bugetul si Revizia Analitica

Am efectuat o revizie analitica a liniilor de cheltuieli din Raportul Financiar si am desprins urmatoarele concluzii :

-bugetul din Raportul Financiar corespunde cu Bugetul Contractului de finantare iar cheltuielile efectuate au fost prevazute in bugetul Contractului de finantare.

Suma totala solicitata la plata de catre Beneficiar este **639.883,28 Ron** fara TVA, adica 3,27 % din costurile totale estimate si eligibile .

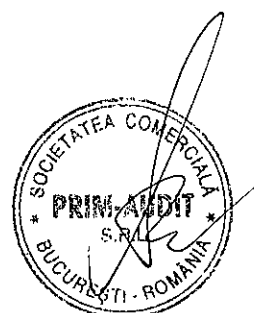
Suma totala a cheltuielilor verificate de catre auditor este **655.041,59 lei** fara TVA. TVA-ul aferent reprezinta cheltuiala neeligibila si este in cuantum de **19604,69 lei**. Din suma totala de cheltuieli s-a sczut dobanda incasata in contul bancar in valoare de 2.099,47 lei si a rezultat suma de **652.942,12 lei**. Din aceasta suma se deduce contributia beneficiarului de **13.058,84 lei** , rezultand suma de **639.883,28 lei** .

2.3 Selectarea Cheltuielilor pentru Verificare

Au fost verificate cheltuielile solicitate de Beneficiar in Raportul Financiar asa cum au fost ele distribuite pe capitolele si subcapitole de cheltuieli . Cheltuielile verificate, cuprinse in cererea de rambursare au fost : Cap 1. Resurse umane-cheltuieli cu personalul implicat in implementarea proiectului; cazarea, transportul, diurna aferente personalului; Cap 3 Alte tipuri de costuri: Cheltuieli de informare si publicitate; cheltuieli de tip FEDR; Cap 6 Cheltuieli generale de administratie

Pentru a asigura o acoperire potrivita a cheltuielilor am procedat la verificarea cheltuielilor pe capitole si subcapitole , asa cum sunt prevazute in Bugetul Proiectului.

Cheltuielile efectuate se incadreaza in prevederile bugetului aprobat, respecta capitolele aprobate si nu s-au inregistrat depasiri de buget.



2.4 Verificarea Cheltuielilor

Am verificat toate cheltuielile legate de proiect ocazionate pana la momentul depunerii cererii de rambursare. Nu am identificat exceptii la efectuarea procedurilor de audit. Toate cheltuielile acoperite din bugetul proiectului sunt eligibile, mai puțin suma de 19.604,69 lei reprezentând TVA .

2.4.1 Eligibilitatea si Costurile Directe

Cheltuielile efectuate de beneficiar au fost necesare pentru efectuarea proiectului, au fost create pentru scopul definit al actiunii si necesare pentru ducerea la indeplinire a proiectului aprobat privind pregatirea personalului partenerului pentru imbunatatirea abilitatilor manageriale. Costurile angajate sunt conforme cu principiile managementului financiar riguros, a unei gestiuni financiare sanatoase in ce priveste raportul cost /eficacitate.

Costurile avute in vedere ca fiind eligibile sunt cele prevazute in bugetul proiectului

2.4.2 Acuratetea si Inregistrarea

Costurile legate de derularea proiectului sunt inregistrate in conturile Beneficiarului, sunt identificabile, verificabile si dovedite cu acte originale. Deasemeni inregistrarile contabile sunt corecte, respectand legea contabilitatii, registrele contabile sunt corecte si tinute la zi. Toate inregistrarile au la baza documente justificative in original.

2.4.3. Clasificarea

S-a respectat incadrarea cheltuielilor pe capitole si subcapitole din Raportul Financiar.

2.4.4 Realitatea (incidenta/ existenta)

In cadrul muncii efectuate am obtinut dovezi suficiente privind realitatea si calitatea cheltuielilor efectuate.

2.4.5 Conformitatea cu regulile de achizitii, nationalitate si origine

Verificarea dosarului de achizitii publice:

-s-a verificat respectarea procedurii de achizitie publica impuse de actele normative in vigoare: OUG 34/2006 privind atribuirea contractelor de achizitie publica, a contractelor de concesiune de lucrari publice si a contractelor de concesiune de servicii, aprobata cu modificari si completari prin Legea 337/2006, modificata si completata de Legea 128/2007 si de OUG 91/2007, in sensul ca s-a organizat achizitie directa si cerere de oferte , publicate in SEAP in functie de necesitatile de achizitie ale unitatii si au fost selectate ofertele cele mai avantajoase ca pret. Toate achizitiile au fost documentate si s-au incheiat rapoarte ale procedurii de atribuire si contracte .

2.4.6 Costurile administrative (indirecte)

Costurile indirecte se refera la salariile personalului administrativ si comisioane bancare si au fost inregistrate pana la data depunerii primei cereri de rambursare .



Suma totala inregistrata pana in acest moment este de **24.163,32 lei fara TVA si respectiv 24.181,87 lei cu TVA.**

2.4.7 Cheltuieli neprevazute

Au fost prevazute in proiect dar nu s-au cheltuit pana in acest moment .

2.5 Verificarea Acoperirii Cheltuielilor

In ce priveste verificarea cheltuielilor am facut o verificare amanuntita si completa a cheltuielilor efectuate de beneficiar conform clasificatiei bugetului aprobat, in special in ce privesc cheltuielile cu personalul care reprezinta 93,13% din total cheltuieli directe eligibile solicitate la rambursare . Deasemeni o verificare completa am facut si privitor la cheltuielile cu deplasarile si achizitia de materiale.

Rata de Acoperire a Cheltuielilor ('ECR').
Calcul rata de acoperire:

$$ECR = \frac{\text{Suma totala a cheltuielilor verificate de catre auditor}}{\text{Suma totala a cheltuielilor raportata de Beneficiar si solicitata la decontare}} * 100$$

$$ECR = \frac{595.897,74 + 34.890,53 + 24.163,32}{595.897,74 + 34.890,53 + 24.163,32} * 100$$

ECR= 100 %

Rata de acoperire prin proceduri de verificare a cheltuielilor este mai mare de 85%.

2.5.1 Dispersia suficienta a ECR asupra categoriilor de Cheltuieli:

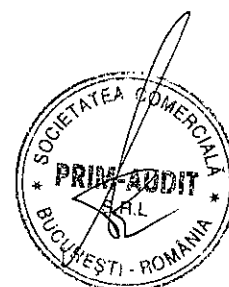
a) ch. de personal, inclusiv deplasari : ECR =100%. TOTAL suma solicitata: 595.897,74 RON

b) alte tipuri de costuri (material, publicitate, echipamente): ECR =100% .TOTAL suma solicitata: 34.890,53 RON

c) ch indirecte de administratie: ECR =100% .TOTAL suma solicitata 24.163,32 RON
Total cheltuieli efectuate in cadrul proiectului prevazute in cererea de rambursare intermediara nr 1: 655.041,59 RON.

2.6 Verificarea incasarilor Proiectului

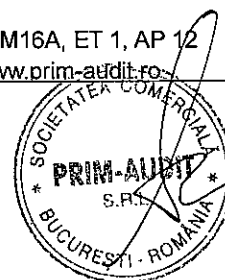
S-a solicitat incasare sub forma de prefinantare si s-a incasat in data de 09.09.2010 suma de 2.045.618,40 RON in contul RO13TREZ406501401X014988 deschis la Trezoreria Municipiului Iasi. Contul din care se fac platile in cadrul proiectului este : RO82TREZ406504711X014229 deschis la Trezoreria Municipiului Iasi.



Anexa 1 Termeni de Referinta

Anexa 1: Informatii despre Subiectul Verificarii Cheltuielilor

POSDRU/91/2.2/S/61264	Ministerul Muncii, Familiei si Protectiei Sociale - AUTORITATEA DE MANAGEMENT PENTRU PROGRAMUL OPERATIONAL SECTORIAL « Dezvoltarea Resurselor Umane » (AM POSDRU)
Titlul contractului de finantare	“SALVATI COPIII DE ABANDON SI NEINTEGRARE-SCAN”
Tara	ROMANIA
Beneficiarul	UNIVERSITATEA “ALEXANDRU IOAN CUZA” IASI, BULEVARDUL CAROL I NR 11
Linia de buget a Contractului de finantare	Programul Operational Sectorial “Dezvoltarea Resurselor Umane” 2007-2013 Axa Prioritara 2 : “Corelarea invatarii pe tot parcursul muncii cu piata muncii” Domeniul major de interventie 2.2 “Prevenirea si corectarea parasirii timpurii a scolii”
Baza legala a Contractului de finantare	POSDRU 2007-2013, reglementari europene OUG 64/2009; HG457/2008, HG 759/2007; OMMFES /MEF3/185/2008
Data de inceput a Proiectului	01.08.2010
Data de final a Proiectului -	31.07.2013
Costul total al Proiectului	20.126.873,00 RON
Suma maxima de FINANTARE-finantare nerambursabila	16.848.219,86 RON din FSE 2.327.992,14 RON din bugetul national 391.352,00 RON Contributie proprie
Suma totala primita de Beneficiar la aceasta data de la Autoritatea de Contractare	2.045.618,40 RON
Suma totala a cererii de plata	639.883,28 RON
Autoritatea de Contractare	Ministerul Muncii, Familiei si Protectiei Sociale - AUTORITATEA DE MANAGEMENT PENTRU PROGRAMUL OPERATIONAL SECTORIAL « Dezvoltarea Resurselor Umane » (AM POSDRU) Director : Anca Cristina Zevedei Tel : 0213150209 ; fax : 0213150206
Comisia Europeana	<i>Nu este cazul</i>
Auditor	SC PRIM-AUDIT SRL Auditor financiar Tanase Luminita Marinela Bucuresti, sector 5, str Dumbrava Noua, nr 9, bl M16A, ET 1, AP 12 AUTORIZATIA nr 968/2010. Tel 0720640077 www.prim-audit.ro



Nr. înreg. (Lider parteneriat/Beneficiar)/ Data
...../.....

„Formatul standard al cererii de rambursare”
Nr. înreg. (AM/OI) Data
...../.....

Investește în oameni !**FONDUL SOCIAL EUROPEAN**

Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

Axa prioritară 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”

Domeniul major de intervenție 2.2. „Prevenirea și corectarea părăsirii timpurii a școlii”

Titlul proiectului: „SALVAȚI COPIII DE ABANDON ȘI NEINTEGRARE - SCAN”

Cod Contract: POSDRU/91/2.2/S/61264

TRANSMIS SPRE AUDITARE
25.02.2011

**CERERE DE RAMBURSARE
NR. 1**

Numele Liderului de parteneriat/Beneficiarului: Universitatea Al. I. Cuza Iasi

Adresa Liderului de parteneriat/Beneficiarului: Bd-ul Carol I nr. 11

CUI/CIF: 4701126

Nr. Telefon/fax: 0232/201121

Adresă e-mail: soitu@uaic.ro

Perioada de referință: de la 01/08/2010 până la 31/01/2011

Tip cerere: intermediară

Subsemnatul Prof. univ. dr. Șoitu Laurențiu, prin prezenta cerere de rambursare solicit suma totală de **639.883,28¹** lei, reprezentând cheltuielile efectuate în perioada declarată, atât în calitate de lider de parteneriat/beneficiar cât și de către partenerii din proiectul cu finanțare prin POSDRU.

-Lei-

Valoarea totala a cererii de rambursare ²	din care:			Deducerea prefinanțării acordate beneficiarului/partenerilor	Cheltuieli solicitate spre rambursare
	Valoare rambursabilă din FSE	Valoare rambursabilă din bugetul național	Cofinanțarea beneficiarului		
1=A+B1+B2	2=(1-4)*87,86%	3=(1-4)*12,14%	4=1*2%CP	5=(2+3)*35% sau 5=1*35%	6=1-4-5
652.942,12	562.201,45	77.681,83	13.058,84	0,00	639.883,28
<i>din care:</i>					
A. Sume reprezentând plățile efectuate de către Liderul de parteneriat/Beneficiar (A=A1 sau A=A2)					
A1. Sume transmise spre validare, reprezentând cheltuielile efectuate de către Liderul de parteneriat/Beneficiar finanțat integral de la bugetul de stat/bugetul asigurărilor sociale de stat/bugetul fondurilor speciale/bugetele locale:					
- in anul calendaristic curent:					
- in anul calendaristic precedent:					
A2. Sume transmise spre validare, reprezentând cheltuielile efectuate de către Liderul de parteneriat/Beneficiar altul decât cel care se încadrează în alte categorii decât cele prevazute la A1					
368555,1	317.336,26	43.847,74	7.371,10	0.00	361.184,00
B.1 Sume reprezentând plățile efectuate de către partener/parteneri, care sunt finanțati integral din bugetul de stat/bugetul asigurărilor sociale de stat/bugetul fondurilor speciale (care vor primi spre rambursare doar sumele aferente contribuției din FSE)					

¹ Se preia suma totală din tabel, primul rând, coloana 6 « Cheltuieli eligibile solicitate spre rambursare ».

² Se preia suma din Evidența Cheltuielilor pe ani calendaristici si pe parteneri, coloana 9 « Valoarea cheltuielii fara TVA ».

255601,43	220.079,99	30.409,41	5.112,03	0.00	250.489,40
B.2 Sume reprezentând plățile efectuate de către partener/perteneri, care se încadrează în alte categorii decât cei prevăzuți la B1					
28.785,59	24.785,20	3.424,68	575,71	0.00	28.209,88

Notă: Rândurile B1 și/sau B2 se vor completa, de la caz la caz, în funcție de tipul partenerilor implicați în implementarea activităților proiectului

Plata va fi efectuată de către AMPOSDRU, în următorul cont/următoarele conturi (după caz) ale liderului de parteneriat/beneficiarului, în conformitate cu prevederile OUG nr.64/2009, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului MFP nr.2548/2009, cu modificările și completările ulterioare:

contul: RO13TREZ406501401X014988³ deschis la: Trezoreria Municipiului Iasi CUI/CIF 4701126.

contul:.....⁴ deschis la: Trezoreria....., CIF (afereant titularului de cont).....

contul:.....⁵ deschis la: Trezoreria....., CIF (afereant titularului de cont).....

În calitate de Lider de parteneriat/Beneficiar declar următoarele:

- A) Cererea de rambursare se bazează doar pe cheltuieli efective;
- B) Cheltuielile solicitate sunt eligibile și au survenit în perioada de eligibilitate;
- C) Contribuția pentru cofinanțare este determinată în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare;
- D) Proiectul nu este finanțat prin alte instrumente ale Comisiei Europene și nici prin alte instrumente naționale de cofinanțare decât cele precizate în Contractul de finanțare;
- E) Toate tranzacțiile sunt înregistrate în sistemul contabil și suma cerută corespunde cu datele din documentele contabile;
- F) Cerințele în ceea ce privește publicitatea au fost îndeplinite în conformitate cu prevederile din Contractul de finanțare;
- G) Regulile privind achizițiile publice și oportunități egale au fost respectate;
- H) Suma solicitată este în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare și a contractelor de achiziție publică;
- I) Progresul fizic și financiar al proiectului face obiectul monitorizării, incluzând verificările la fața locului;
- J) Toate documentele suport sunt înregistrate în conformitate cu prevederile legislației naționale.
- K) Declar ca prezenta Cerere de rambursare a fost completată cunoscând prevederile articolului 292 din Codul penal, cu privire la falsul în declarații.
- L) Declar că toate documentele originale așa cum sunt definite în lista de anexe sunt păstrate de instituție, ștampilate, semnate și sunt la dispoziția consultării în scopul auditului.
- M) Sunt conștient de faptul că, în cazul nerespectării prevederilor contractuale sau în cazul fondurilor solicitate nejustificat din cadrul acestei Cereri de rambursare, este posibil să nu se plătească, să fie corectate sau să se recupereze sumele plătite nejustificat.

În calitate de Lider de parteneriat/Beneficiar, certific faptul că totalul cheltuielilor solicitate prin intermediul acestei cereri de rambursare sunt eligibile și sunt realizate în vederea îndeplinirii scopului proiectului și în concordanță cu legislația în vigoare. Totodată, se certifică faptul că documentele anexate sunt conforme, iar orice fel de informație descoperită ca fiind incorectă sau falsă, va atrage după sine reținerea sumelor sau neplata acestora.

Lista anexe

Număr	Titlul Anexei
	Evidența cheltuielilor
	Raportul tehnico-financiar
	Facturi/Documente justificative

[semnătura]

Manager proiect



Prof. univ. dr. Laurentiu Soitu

³ Se înscrie codul IBAN al contului precizat în Comunicarea deschiderii contului de la trezoreria statului/bănci comerciale;

⁴ Se înscrie codul IBAN al contului precizat în Comunicarea deschiderii contului de venit la buget, de la trezoreria statului, în care se rambursează sumele aferente cheltuielilor din POSDRU (formularul de identificare financiară)- an calendaristic curent;

⁵ Se înscrie codul IBAN al contului precizat în Comunicarea deschiderii contului de venit la buget, de la trezoreria statului, în care se rambursează sumele aferente cheltuielilor din POSDRU (formularul de identificare financiară)- anul calendaristic precedent.