



www.raa.ro

Fundația Romanian Angel Appeal (RAA) acționează pentru îmbunătățirea calității vieții copiilor și tinerilor afectați de boli cronice cu risc de discriminare și excludere socială.

Principalele arii de activitate și expertiză:

- Servicii directe multidisciplinare adresate persoanelor în dificultate
- Programe destinate sănătății femeii și copilului
- Dezvoltarea inițiativelor de implicare socială a tinerilor aparținând grupurilor vulnerabile
- Consultanță și formare profesională la distanță și în regim rezidențial, pentru:
 - servicii medicale, de asistență socială și psihologică
 - îmbunătățirea competențelor copiilor, tinerilor și adulților aparținând unor grupuri vulnerabile
- Asistență tehnică de implementare; Monitorizare și Evaluare tehnică și financiară a programelor de control a epidemiilor cu impact major asupra populației (HIV/SIDA, Tuberculoză).

CIF: 7274690

Adresa de corespondență:

Strada Rodiei Nr. 52 • Sector 3 • București • 030956 • România
Tel 021 323 68 68 • Fax 021 323 24 90
office@raa.ro

Fondatori (1991):

OLIVIA HARRISON • ELTON JOHN • BARBARA BACH STARKEY • YOKO ONO • LINDA McCARTNEY

Fondator și partener (1997):

FONDAZIONE FRANCO MOSCHINO

**HOTĂRÂRE JUDECĂTOREASCĂ 531
(28-08-1991) TRIBUNALUL
MUNICIPIULUI BUCUREȘTI,
JUDECĂTORIA SECTOR 1**

Fundația RAA a implementat și certificat sistemul de management al calității conform standardului EN ISO 9001:2008



Către:

AUTORITATEA DE MANAGEMENT PENTRU PROGRAMUL OPERAȚIONAL SECTORIAL DEZVOLTAREA RESURSELOR UMANE

contractdefinantare@fseromania.ro

În atenția:

MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE

posdru@fonduri-ue.ro

contact.minister@fonduri-ue.ro

Ref.: „Propuneri și observații privind Modelul de contract de finanțare aplicabil beneficiarilor de asistență financiară nerambursabilă ale căror cereri de finanțare vor fi aprobate spre finanțare în cadrul cererilor de propuneri de proiecte lansate de AM POSDRU și OI POSDRU în anul 2013”

Stimate Doamne,

Stimați Domni,

FUNDAȚIA ROMANIAN ANGEL APPEAL, cu sediul în Str. Rodiei nr. 52, sectorul 3, București, telefon 021/3236868, fax 021/3232490, cod fiscal 7274690, reprezentată prin doamna Silvia ASANDI - Director General,

Va prezentăm în continuare principalele propuneri și observații de îmbunătățire a Modelului de contract de finanțare publicat spre consultare pe site-ul AMPOSDRU, la data de 03.12.2013.

Propunerile și observațiile noastre sunt formulate luând în considerare:

- Experiența de peste 3 ani a Fundației Romanian Angel Appeal ca Beneficiar pentru două proiecte de tip strategic finanțate în cadrul POSDRU;

- Expertiza și experiența de peste 6 ani a Fundației Romanian Angel Appeal ca Autoritate de management pentru România a finanțărilor nerambursabile din partea Fondului Global de Lupta Împotriva SIDA, Tuberculozei și Malariei. În această calitate, Fundația Romanian Angel Appeal a asigurat managementul financiar, programatic și al achizițiilor corespunzător unui număr de peste 90 de proiecte, subcontractate unui număr de 35 de instituții guvernamentale și organizații non-profit, având ca rezultat o rată de cheltuire a fondurilor nerambursabile de 99.9% și de îndeplinire a indicatorilor programatici de peste 100%, implementând un model de bună practică recunoscut la nivel internațional în gestionarea fondurilor nerambursabile.

Astfel:

1. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.5, A. Acordarea prefinanțării

”(2) Cererea de prefinanțare se depune la OI POSDRU delegat la semnarea contractului.”

Observație: Vă rugăm să clarificați dacă cererea de prefinanțare se depune la momentul semnării contractului sau dacă Cererea de prefinanțare se depune la OI POSDRU delegat pentru semnarea contractului.

Soluție: Propunem reformularea articolului, astfel încât să nu existe dubii de interpretare.

2. Ref la Art.5. lit. A, pct. (2): "În cazul proiectelor implementate în parteneriat, Beneficiarii menționați la art. 5 alin. (2) pot solicita acordarea prefinanțării în numele partenerilor care sunt îndreptățiți să solicite prefinanțare, conform art. 2 alin. (3) lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 64/2009, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu procentele stabilite prin acordurile de parteneriat pentru fiecare partener."

Observație: În cadrul alineatului se face referire la "Beneficiarii de la Art.5 alin. 2", fără a se preciza despre ce Art.5 alin.2 este vorba, întrucât Art.5. alin. (2) al Contractului nu cuprinde nicio enumerare/definire a acestor "Beneficiari":

Soluție: Propunem completarea alineatului cu identificarea corectă a textului/articolului care definesc acești "Beneficiari".

3. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.5, A. Acordarea prefinanțării

"(3) În cazul în care Beneficiarul/partenerul, din motive imputabile acestuia, nu a încheiat și nu face dovada încheierii unui contract de furnizare de bunuri/prestare de servicii/execuție de lucrări cu un operator economic, în termen de 30 (treizeci) zile de la acordarea prefinanțării, acesta are obligația de a restitui, în termen de maximum 10 (zece) zile de la împlinirea termenului menționat anterior, întreaga prefinanțare primită, urmând să plătească și penalități de întârziere în cuantum de 0,1% pentru fiecare zi de întârziere până la restituirea integrală a prefinanțării, penalități calculate la valoarea prefinanțării primite."

Observație: Termenul de 30 de zile este nerealist, în situația în care Beneficiarul/Partenerul trebuie să deruleze o procedură de atribuire în conformitate cu legislația în vigoare. Fundamentăm această propunere pe baza termenelor pe care le implică procedurile de achiziție, în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 1120 din 15/10/2013 privind aprobarea Procedurii simplificate aplicate de beneficiarii privați în cadrul proiectelor finanțate din instrumente structurale, obiectivul "Convergență", precum și în cadrul proiectelor finanțate prin mecanismele financiare SEE și norvegian pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrări, astfel:

- pentru asigurarea de șanse egale tuturor operatorilor economici un anunț de achiziție trebuie să fie publicat astfel încât pentru elaborarea și prezentarea ofertei pentru contractele de furnizare se vor acorda minimum 6 zile calendaristice, iar pentru contractele de servicii și lucrări se acordă minimum 10 zile calendaristice.
- evaluarea ofertelor se poate face conform legislației în vigoare în termen de maxim 25 zile;
- după publicarea rezultatului evaluării termenul de așteptare pentru depunerea eventualelor contestații este de 6 zile;
- astfel o procedura de achiziție necesită un termen de minim 41 zile pentru a fi derulată conform regulilor sș legislației în vigoare, doar în eventualitatea în care nu este depusă nici o contestație. Dacă ar exista eventuale contestații, atunci termenul pentru derularea procedurii de achiziție de minim 41 de zile se dublează.

Soluție: Propunem modificarea termenului de 30 de zile pentru a face dovada Contractării la 90 zile, astfel încât să se permită Beneficiarului/Partenerului derularea de proceduri de achiziție în conformitate cu reglementările în vigoare.

4. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.5, A. alin. (4) - Acordarea prefinanțării

"(4) În cazul contractelor de finanțare din cadrul axelor prioritare 1-6 ale POSDRU, prefinanțarea se acordă în două tranșe, în procent de maxim 10% din valoarea totală eligibilă a proiectului, numai în următoarele condiții:

- prima tranșă de prefinanțare va fi de max. 5% din valoarea totală eligibilă a proiectului;

- beneficiarii vor solicita a doua tranșă de prefinanțare în cuantum de max. 5% din valoarea totală eligibilă a proiectului , în termen de 10 (zece) zile de la autorizarea și plata unei/unor cereri de rambursare care cuprind cheltuieli efectuate în valoare de minimum 60% din valoarea primei tranșei de prefinanțare; dar nu mai târziu de 3 (trei) luni de la data primirii acesteia.”

Observații:

1. Cuantumul prefinanțării este prea mic pentru o demarare fără sincope a proiectului, astfel încât proiectele vor intra în colaps la scurt timp după începerea implementării, beneficiarii fiind nevoiți să folosească procedura Cererii de plată (conf. Instrucțiunii 82/2013), caz în care prefinanțarea își va pierde din importanță având un singur ”rol”, acela de a bloca proiectele încă de la demarare, iar beneficiarii vor fi agrenați într-o birocrație a Cererilor de prefinanțare și a celor de Plată.
2. A doua condiție stipulată de acest articol conține o neconcordanță cu privire de data de la care curge termenul de 10 zile în care beneficiarii vor solicita cea de a doua tranșă de prefinanțare. Astfel, această condiție raportează termenul de 10 zile la două operațiuni distincte in timp: autorizarea și plata unei/unor cereri de rambursare.

Soluții:

1. Propunem modificarea procentului total de prefinanțare de la 10% la 20% și respectiv a celor două tranșe de la 5% la 10% sau modificarea procentului total de prefinanțare de la 10% la 20% și calcularea primei tranșe de prefinanțare ca sumă egală cu cheltuiala previzionată pentru primele două trimestre de implementare ale proiectului (pentru a exista o ”perioadă tampon” în care fluxul financiar al proiectului să nu fie perturbat).
2. Propunem reformularea celei de a doua condiții menționată în paragraf prin raportarea termenului scadent fie la momentul autorizării unei cereri de rambursare, fie la momentul plății unei cereri de rambursare, astfel încât să nu existe dubii de interpretare cu privire la data de la care curge termenul scadent.

5. Ref. la Cap. II Conditii specifice, Art.5, A. alin. (4), paragraful 2 - Acordarea prefinantarii

”În cazul nerespectării termenului de 3 (trei) luni Beneficiarul are obligația de a restitui, la împlinirea termenului și de îndată, întreaga prefinanțare primită, urmând să plătească și penalități de întârziere în cuantum de 0,1% pentru fiecare zi de întârziere până la restituirea integrală prefinanțării, penalități calculate la valoarea prefinanțării primite.”

Observatii:

1. Paragraful trebuie completat cu un termen clar cu privire la data la care trebuie restituită prefinanțarea primită, întrucât termenul de ”îndată” nu permite identificarea unei date de exigibilitate a acesteia.
2. Cuantumul de penalități stabilit prin acest paragraf este prea mare, nefiind luate ca punct de referință prevederi naționale cu privire la limitarea acestor penalități, cum ar fi cele prevăzute de Codul fiscal sau Legea 72/2013 sau hotărâri ale Inaltei Curți de Casație și Justiție care dispun că un cuantum prea mare al penalităților aduc atingere ordinii publice și bunelor moravuri.

Soluții:

1. Propunem completarea paragrafului cu perioada în care Beneficiarul trebuie să returneze prefinanțarea.
2. Propunem diminuarea procentului de penalități aplicat la un nivel de referință (ca de exemplu rata dobânzii de referință plus 8 puncte procentuale).

6. Ref. la Cap. II Conditii specifice, Art.5, B. Recuperarea prefinantarii

”(3) Prefinanțarea primită se va restitui de către Beneficiar în contul AM POSDRU dacă nici o cerere de rambursare nu a fost depusă în termen de 45 (patruzecișicinci) de zile de la data primirii acesteia de către Beneficiar sau de către Partener/Parteneri. Prefinanțarea se va restitui în termen de maximum 10 (zece) zile de la împlinirea termenului menționat anterior,

fără a fi necesară o notificare în acest sens din partea AM POSDRU/OI POSDRU delegat, după caz.”

Observatii:

Din experienta anterioară a Fundației Romanian Angel Appeal și din regulile în vigoare și aplicabile dorim să precizăm faptul că nici o cerere de rambursare nu poate fi depusă fără raportul de audit / raportul de constatări factuale al auditorului.

Luând în considerare Observația făcută la punctul 3 de mai sus, termenul minim în care Beneficiarul/Partenerul poate să încheie un contract de achiziție pentru audit este de 41 de zile, iar pentru înregistrarea cheltuielilor în sistemul ActionWeb, verificarea cheltuielilor efectuate de către Auditor, întocmirea raportului de constatare factuale, a raportului tehnico-financiar și a cererii de rambursare, conform acestui paragraf din Contract raman la dispozitie maxim 4 zile.

Solutie:

Propunem să revizuiți acest termen de 45 de zile prin corelarea termenelor cu cele prevăzute în Instrucțiunile în vigoare emise de AM POSDRU.

7. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.5, D. Rambursarea cheltuielilor

”(13) Auditorul financiar independent și autorizat în condițiile legii va fi selectat cu respectarea condițiilor prevederilor instrucțiunilor emise de AM POSDRU, în cazul în care Beneficiarul nu reprezintă autoritate contractantă în sensul legislației naționale privind atribuirea contractelor de achiziție publică.

Auditorul va fi selectat din cadrul membrilor activi ai Camerei Auditorilor Financiari din România și certificat de către această entitate pentru a desfășura activități specifice în cadrul POSDRU.

Beneficiarul va comunica OI POSDRU delegat datele de identificare ale acestuia prin intermediul unei adrese de înștiințare.”

Observație: Dorim să precizăm că în România auditorii sunt certificați de către Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) și pot realiza misiuni de audit pe toate standardele de audit (ISA). ISA 4400 este standardul în baza căruia a fost solicitată până în prezent misiunea de audit de către POSDRU, și este unul din standardele de audit pentru care orice auditor certificat din România poate realiza misiuni. Clauza prin care finanțatorul solicită ca CAFR să certifice un auditor să poată îndeplini activități specifice în cadrul POSDRU este discriminatorie față de auditorii care nu au fost interesați până în prezent să aplice pentru efectuarea de servicii în cadrul proiectelor POSDRU și mai mult descurajează concurența.

Solutie: Propunem să revizuiți clauza prin eliminarea condiției: “în cadrul POSDRU”.

8. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.6, Drepturile și obligațiile părților

B. Drepturile și obligațiile AM POSDRU/OI POSDRU

”(4) AM POSDRU are obligația de a efectua rambursarea cheltuielilor în termen de maximum 20 (douăzeci) de zile lucrătoare de la data înregistrării cererii de rambursare, în condițiile în care este însoțită de toate documentele solicitate prin prezentul contract.”

Observație:

Paragraful nu prezintă informații clare dacă cele 20 de zile lucrătoare se raportează la data înregistrării cererii de rambursare de către Beneficiar la OI POSDRU sau dacă cele 20 de zile lucrătoare se raportează la data înregistrării la AMPODRU a cererii de rambursare de către OI POSDRU care a efectuat verificările.

Articolul nu precizează care este perioada în care OI POSDRU are obligația de a efectua și finaliza verificările cererii de rambursare.

Soluție: Propunem revizuirea paragrafului, prin completarea cu exactitate a momentului de la care va curge termenul de 20 de zile lucrătoare.

9. Ref. la Cap. II Condiții specifice, Art.6, Drepturile și obligațiile părților

Articolul 7 – Modificări și completări la contract

”(6) Actul adițional va fi considerat valabil încheiat, va intra în vigoare și va produce efecte juridice dacă a fost semnat și ștampilat de către reprezentantul legal al Beneficiarului și, ulterior, semnat și ștampilat și de către reprezentantul legal al OI POSDRU delegat.”

Observație: Nu se specifică termenul până la care OI POSDRU are obligația de a semna actul adițional.

Soluție: Propunem completarea paragrafului cu un termen în care OI POSDRU are obligația de a semna Actul adițional după depunerea lui de către Beneficiar.

10. Ref la Cap. D-rambursarea cheltuielilor

”(2) Beneficiarul are obligația de a depune prima cerere de rambursare pentru cheltuielile efectuate, în termen de maxim 45 (patruzeci și cinci) de zile de la data începerii implementării proiectului în formatul prevăzut de Instrucțiunile AM POSDRU.”

Observație: Termenul prevăzut de 45 de zile nu este în concordanță cu termenele aferente procedurilor de achiziție.

Soluție: Luând în considerare observațiile de la pct.3 de mai sus, propunem modificarea termenului de 45 de zile la 60 zile, astfel încât să se permită Beneficiarului/Partenerului derularea de proceduri de achiziție în conformitate cu reglementările în vigoare.

11. Ref la Cap. D-rambursarea cheltuielilor

”(5) Suma prefinanțării și a plăților intermediare nu poate să depășească 95% din valoarea eligibilă a contractului.”

Observație: Luând în considerare că pentru anumiți beneficiari, valoare cofinanțării este de 2%, nu înțelegem care este algoritmul stabilirii procentului de 95%

Soluție: Propunem revizuirea acestui paragraf prin stabilirea procentului aplicabil tuturor tipurilor de beneficiari eligibili ai proiectelor finanțate prin POSDRU.

Completăm observațiile specifice pe articolele modelului de contract publicat spre consultare cu următoarele observații de ordin general:

➤ Contractul nu conține nici o prevedere prin care Beneficiarii să fie despăgubiti în situațiile în care Autoritatea de management întârzie plățile, respectiv acest Contract de finanțare este un contract sinalgmatic, cu drepturi și obligații pentru ambele părți semnatare, lipsa acestor prevederi cu privire la penalitățile de întârziere în sarcina AM/OI putând fi considerate de către instanța de judecată ca fiind practică abuzivă

În acest sens, propunem completarea Contractului cu clauze ”în oglindă”, respectiv în sarcina AM/OI trebuie să existe obligații asemănătoare în ceea ce privește situația de întârziere la plată de către AM/OI.

➤ Reamintim că întârzierile în realizarea plăților interne au fost principalul factor de blocare a numeroase proiecte, având ca urmare situații financiare critice ce privesc un număr semnificativ de beneficiari, între care și subscrisa, cauzând următoarele situații majore:

- blocarea efectivă a implementării proiectelor din cauza lipsei resurselor;

- întârzieri în implementare și compromiterea aproape iremediabilă a calendarelor de implementare;
- datorii semnificative către bugetul de stat ale beneficiarilor, cu situații de blocări de conturi și proceduri de executare silită;
- datorii către salariații care nu au mai putut fi plătiți, în urma blocării rambursărilor;
- costuri împovărătoare cu creditele angajate, pentru susținerea fluxului financiar al proiectelor;
- datorii mari către furnizorii din cadrul proiectelor;
- creșterea semnificativă a efortului birocratic al beneficiarilor, dincolo de o limită a practicului;

În concluzie, propunem a completarea/modificarea prevederilor contractuale în conformitate cu observațiile expuse mai sus, astfel încât să se urmărească protejarea Beneficiarilor de practici abuzive și să se asigure bunul mers al proiectelor în situația în care AM POSDRU întârzie sau suspendă plățile, din motive independente de Beneficiar.

Cu deosebită considerație,

Dr. Silvia Asandi
Manager General

***Date de contact FUNDAȚIA ROMANIAN ANGEL APPEAL:
Telefon: 021 323 6868; Fax: 021 323 2490; Email: management@raa.ro
Adresa de corespondență: Strada Rodiei Nr.52, Sector 3, București***