



Organismul Intermediar Regional pentru Programe Europene Capital Uman
Regiunea Sud Vest Oltenia

Nr.6996/16.04.2024

RAPORTUL DE ACTIVITATE AL OIR PECU REGIUNEA SUD VEST OLTENIA ANUL 2023

Organismul intermediar regional pentru Programe europene capital uman Regiunea Sud-Vest Oltenia, denumit în continuare OIR, este organizat și funcționează în conformitate cu prevederile art. 12 alin. (1) din Hotărârea Guvernului nr. 52/2018 privind organizarea și funcționarea Ministerului Investițiilor și Proiectelor Europene, cu modificările și completările ulterioare.

În baza Acordului de delegare a anumitor atribuții privind implementarea Programului Operațional Capital Uman 2014 – 2020, OIR este organism intermediar pentru: Programul Operațional Capital Uman 2014-2020 și pentru Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013. OIR este Autoritate de Implementare PHARE pentru activități referitoare la componenta „Dezvoltarea Resurselor Umane” din cadrul SubProgramului PHARE 2004 – 2006 Coeziune Economică și Socială.

În baza Acordului de delegare atribuții privind implementarea Programului Educație și Ocupare 2021 – 2027 și a Programului Incluziune și Demnitate Socială 2021 – 2027, OIR este organism intermediar pentru Programul Educație și Ocupare 2021-2027 (PEO) și pentru Programul Incluziune și Demnitate Socială 2021 – 2027 (PoIDS).

În realizarea funcțiilor sale, OIR are principalele atribuții:

- în calitate de Organism intermediar regional pentru Programul Operațional Capital Uman este responsabil cu gestionarea proiectelor finanțate prin program în conformitate cu prevederile legislației comunitare și naționale și ale Acordului de delegare și actelor adiționale aferente acestuia;
- în calitate de Organism intermediar regional pentru Programul Educație și Ocupare 2021-2027 (PEO) și pentru Programul Incluziune și Demnitate Socială 2021 – 2027 (PoIDS) este responsabil cu gestionarea proiectelor finanțate prin acestea în conformitate cu prevederile legislației comunitare și naționale și ale Acordului de delegare, respectiv gestionarea proiectelor de tip competitiv din cadrul priorității PEO și PoIDS;
- în calitate de Organism intermediar regional pentru POCU, PEO și PoIDS asigură gestionarea proiectelor finanțate prin program în cadrul axelor prioritare /priorităților delegate, cu respectarea principiilor managementului eficient, transparenței, parteneriatului și în conformitate cu legislația națională și comunitară, îndeplinind funcții generale și specifice în conformitate cu prevederile Acordului de delegare de atribuții privind implementarea Programului Operațional Capital Uman 2014-2020, cu modificările și completările ulterioare și Acordului de delegare atribuții privind implementarea Programului Educație și Ocupare 2021 – 2027 și a Programului Incluziune și Demnitate Socială 2021 – 2027;
- în calitate de Organism intermediar regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane realizează activitățile ce reies din prevederile legislației comunitare și naționale și ale Acordului de delegare;
- în calitate de Autoritate de Implementare PHARE, este responsabil pentru activitățile referitoare la componenta „Dezvoltarea Resurselor Umane” din cadrul SubProgramului PHARE 2004 – 2006 Coeziune Economică și Socială, în conformitate cu prevederile legislației comunitare și naționale.

Activitatea OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia din anul 2023, desfășurată de către compartimentele de specialitate din cadrul instituției, poate fi sintetizată astfel:

ACTIVITATEA DE EVALUARE, SELECTIE SI CONTRACTARE PROIECTE

În intervalul de timp 01 ianuarie – 31 decembrie 2023, personalul din cadrul OIR Sud Vest Oltenia a participat în procesele de evaluare desfășurate la nivelul Autorității de Management prin Decizii DG PECU privind nominalizarea evaluatorilor, astfel:

| NR. CRT | Axa Prioritara/ Obiectiv specific | Nr. APEL | DECIZIE COMITET EVALUARE | Nr. persoane nominalizate din OIR PECU SVO | PERIOADA CAE+ETF |
|---------|--|----------|--------------------------------------|--|---|
| 1 | AXA PRIORITARĂ 7 „ASISTENȚĂ TEHNICĂ” POCU 2014-2020 Obiectivul specific 7.1 | 155 | DECIZIE DGPECU NR. 33705/06.03.2023 | 2 | 06.03.2023 - pana la finalizarea etapei ETF |
| 2 | PEO/48/PEO_P1/OP4/ESO4.2/PEO_A7- Consolidarea dialogului social si a parteneriatelor pentru ocupare si formare III – Organizatiile societatii civile – Regiuni mai putin dezvoltate | 48 | DECIZIE DGPECU NR. 91157/20.11.2023 | 10 | 20.11.2023 – pana la finalizarea etapei ETF |
| 3 | PEO/56/PEO_P1/OP4/ESO4.2/PEO_A7- Consolidarea dialogului social si a parteneriatelor pentru ocupare si formare III – Organizatiile societatii civile – Regiuni mai dezvoltata Bucuresti-Ilfov | 56 | DECIZIE DGPECU NR. 91157/20.11.2023 | 10 | 20.11.2023 – pana la finalizarea etapei ETF |
| 4 | PIDS/40/PIDS_P1/OP4/ESO4.11/PIDS_A9- Sprijin pregator pentru elaborarea Strategiilor de dezvoltare Locala in orase/municipii cu o populatie de peste 20.000 locuitori – Regiuni mai putin dezvoltate | 40 | DECIZIE DGPECU NR. 153188/14.09.2023 | 10 | 14.09.2023 -pana la finalizarea etapei ETF |

| | | | | | |
|---|--|----------|--|----|---|
| 5 | PIDS/69/PIDS_P1/OP4/ESO4.11/PIDS_A9- Sprijin pregator pentru elaborarea Strategiilor de dezvoltare Locala in orase/municipii cu o populatie de peste 20.000 locuitori – Regiuni mai dezvoltata Bucuresti-Ilfov | 69 | DECIZIE DGPECU NR. 153188/14.09.2023 | 10 | 14.09.2023 -pana la finalizarea etapei ETF |
| 6 | Strategiile de dezvoltare Locala Etapa a II-a a mecanismului Dezvoltare Locala plasata sub Responsabilitatea Comunitatii(DLRC) | 40 si 69 | DECIZIE DGPECU NR. 91158/10.11.2023 | 10 | 10.11.2023 -pana la finalizarea etapei ETF |
| 7 | Comitet comun de selecție și a Comisiei comune de soluționare a contestațiilor pentru Strategiile de Dezvoltare Locală (SDL) în cadrul mecanismului DLRC aferent mediului rural și orașelor și municipiilor cu o populație mai mica de 20.000 locuitori, pentru componenta FSE+ | - | Adresa DGPECU NR. 227572/27.12.2023 | 2 | 27.12.2023- – pana la finalizarea etapei ETF |

În perioada mentionata, OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia a fost implicat în procesul de contractare a proiectelor care au fost selectate în procesele de evaluare aferente apelurilor menționate mai sus, distribuite de către AMPOCU către instituția noastră, în baza deciziilor de demarare a proceselor de contractare.

Total contracte de finantare semnate în perioada ianuarie-decembrie 2023:

Număr total contracte de finanțare = 4

Valoare totală = 10.062.756,22 lei, astfel:

- 2 contracte de finanțare POCU - valoare totală = 9.652.246,22 lei echivalent 1.983.732,29 Euro (cursul Inforeuro aferent lunii septembrie 2022, respectiv 1 EURO = 4,8657 RON)

| | | | | | | |
|------|---------|------|--------|-----------------------------|--------------------------------|--------------|
| POCU | AP 1080 | 3.16 | 157476 | LIDER - ASOCIATIA EURO < 26 | Initiativa pentru angajare SVO | 4.860.360,84 |
| POCU | AP 1080 | 3.16 | 157603 | LIDER - ASOCIATIA EURO < 26 | Initiativa pentru angajare SE | 4.791.885,38 |

- 2 contracte de finantare PoIDS – valoare totala = 410.510,00 lei

| | | | | | | |
|------|-----|------|--------|---|--|------------|
| PIDS | OP4 | 4.11 | 302309 | LIDER - ASOCIAȚIA GAL TÂRGU JIU | Sprijin pregator pentru elaborarea SDL in Municipiul Targu Jiu | 205,255.00 |
| PIDS | OP4 | 4.11 | 304459 | LIDER - ASOCIAȚIA GAL INIMA ROMANAȚIULUI | Proiect de sprijin pregator pentru elaborarea SDL - Caracal 2023 | 205,255.00 |

De asemenea, în primul semestru al anului 2023 au avut loc evenimente/întâlniri cu potențialii beneficiari din Regiunea Sud-Vest Oltenia (Craiova, Drobeta Turnu-Severin, Slatina, Râmnicu-Vâlcea, Tg-Jiu) privind promovarea oportunităților de finanțare disponibile prin PEO și PoIDS.

ACTIVITATEA DE MONITORIZARE PROIECTE

La nivelul Serviciului Monitorizare Proiecte, au fost gestionate 301 proiecte cu o valoare totală eligibilă de 2,155,882,678.11 lei repartizate astfel:

| Axa prioritară | Nr. proiecte | Valoare totală eligibilă proiecte (lei) | Stadiu implementare |
|---|--------------|---|---|
| Axa prioritară 1: Locuri de muncă pentru tineri | 43 | 343,746,665.40 | - 39 proiecte în implementare - 3 proiecte finalizate - 1 proiect reziliat |
| Axa prioritară 3: Locuri de muncă pentru toți | 80 | 532,069,216.25 | - 20 proiecte în implementare - 59 proiecte finalizate - 1 proiect reziliat |

| | | | |
|--|------------|-------------------------|---|
| Axa prioritară 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei | 53 | 656.996.906,20 | - 2 proiecte în implementare - 48 proiecte finalizate - 3 proiecte reziliate |
| Axa prioritară 5: Dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunității (DLRC) | 28 | 131.576.797,39 | - 9 proiecte în implementare - 18 proiecte finalizate |
| Axa prioritară 6 - Educație și competențe | 97 | 491.493.092,87 | - 34 proiecte în implementare - 63 proiecte finalizate - 1 proiect reziliat |
| Total | 301 | 2,155,882,678.11 | - 104 proiecte în implementare - 191 proiecte finalizate - 6 proiecte reziliate |

Pentru proiectele aflate în implementare în anul 2023 au fost depuse modificări contractuale concretizate în 134 acte adiționale și 443 notificări, au fost verificate 840 rapoarte tehnico-financiare, au fost desfășurate 306 de vizite, din care: 86 vizite ad-hoc, 33 vizite ex-post, 73 VFL 40%, 103 VFL Finale și 11 vizite IMM.

Repartizarea numărului de acte adiționale, notificări, rapoarte tehnice și vizite la beneficiari este următoarea:

| Nr. crt. | Axa prioritară | Acte adiționale | Notificări | Rapoarte tehnice | Vizite la beneficiari | | | | |
|--------------|---|-----------------|------------|------------------|-----------------------|-----|---------|-----------|---------|
| | | | | | Ad-hoc | IMM | VFL 40% | VFL Final | Ex-post |
| 1. | 1: Locuri de muncă pentru tineri | 37 | 172 | 197 | 32 | 0 | 17 | 3 | 0 |
| 2. | 3: Locuri de muncă pentru toți | 27 | 92 | 138 | 20 | 0 | 0 | 5 | 18 |
| 3. | 4: Incluziunea socială și combaterea sărăciei | 6 | 11 | 80 | 1 | 7 | 3 | 32 | 9 |
| 4. | 5: Dezvoltare locală plasată sub responsabilitatea comunității (DLRC) | 26 | 57 | 122 | 13 | 1 | 19 | 6 | 0 |
| 5. | 6: Educație și competențe | 38 | 111 | 303 | 20 | 3 | 34 | 57 | 6 |
| Total | | 134 | 443 | 840 | 306 | | | | |

ACTIVITATEA DE VERIFICARE PROIECTE

Verificarea achizițiilor

Verificarea achizițiilor publice derulate de către beneficiarii proiectelor implementate prin POCU se realizează la nivelul OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia prin intermediul ofițerilor de verificare achiziții din cadrul Compartimentului Verificare Achiziții și Conflict de Interese. Ca tip de entități verificate, beneficiarii/partenerii proiectelor POCU care au derulat achiziții sunt atât autorități contractante, cât și beneficiari privați și se supun prevederilor Legii 98/2016 sau Ordinului 1284/2016.

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 au fost verificate un număr de 869 documentații achiziții publice, documentații pentru care s-au emis Note de conformitate/Rapoarte de neconformitate achiziții, acestea fiind încărcate/validate și în modulul achiziții din sistemul informatic MYSMIS 2014.

| Tip modalitate atribuire | Număr dosare |
|--|--------------|
| Achiziție directă (public/privat) | 724 |
| Procedură simplificată (public) | 19 |
| Procedura proprie (achiziții servicii sociale și alte servicii specifice Anexa 2B Legea 98/2016) | 58 |
| Procedură competitivă (privat) | 68 |
| TOTAL | 869 |

Din cele 869 dosare achiziții depuse de către beneficiari/parteneri, 16 au fost retrase/returnate în urma verificărilor.

În urma verificărilor derulate asupra dosarelor de achiziții depuse de către beneficiari/parteneri în sistemul informatic MySMIS, în cursul anului au fost emise, după finalizarea verificărilor, 853 acte administrative, astfel:

- 10 rapoarte de neconformitate;
- 843 note de conformitate.

În ceea ce privește verificarea cererilor de prefinanțare/rambursare/plată aferente proiectelor aflate în gestiunea OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia, la nivelul Compartimentului Verificare Proiecte situațiile statistice pentru activitatea derulată în anul 2023 sunt următoarele:

| Cereri prefinanțare procesate în 2023 | | Cereri de plata procesate în 2023 | | Cereri de rambursare procesate în 2023 | |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|---|--------------------|
| numar CP | valoare (lei) | numar CPL | valoare (lei) | numar CR | valoare (lei) |
| 438 | 129.085.604,20 lei | 1255 | 196.714.960,30 lei | 1044 cereri de rambursare aferente cererii de plată | 325,295,045.85 lei |
| | | | | 1174 cereri de rambursare | 189.644.443,80 lei |

NEREGULI/FRAUDĂ/CONTROL

Pentru proiectele monitorizate de către OIR PECU Regiunea Sud-Vest Oltenia cu finanțare din POCU 2014-2020, în perioada 01.01.2023 -31.12.2023 au fost întocmite următoarele documente de control:

- o notă de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare, în valoare de 10.956,96 lei;
- 39 procese verbal de stabilire a creanțelor bugetare, în valoare de 2.906.073,45 lei;
- 14 decizii recuperare ajutor de minimis, în valoare de 1.187.882,70 lei;
- 28 note de control emise în conformitate cu Instrucțiunea nr. 12/2021, în valoare de 658.048,77 lei;
- 7 note de control care invalidează suspiciunile de neregulă de neregulă.

Referitor la activitatea de monitorizare a implementării recomandărilor formulate de Autoritatea de Audit, la nivelul CNAMA, în cursul anului 2023, au fost gestionate un număr de 3 rapoarte de audit.

COMPARTIMENTUL RESURSE UMANE SI ACTIVITĂȚI SUPORT

Compartimentul resurse umane și activități suport asigură derularea activităților specifice resurselor umane: recrutare, selecție, evidența și fluctuația personalului, monitorizarea acțiunilor de pregătire profesională pentru personal, elaborarea proiectelor de acte administrative, actualizarea statelor de funcții, evidența concediilor, elaborarea documentelor, situațiilor, răspunsurilor solicitate, întocmirea cererilor privind avizarea structurilor și a personalului, implementează prevederile legale privind declarațiile de avere și de interese pentru persoanele care au obligația depunerii acestora, asigură colaborarea cu ANFP în vederea realizării managementului funcției publice

La nivelul OIR PECU SVO, conform structurii organizatorice, sunt aprobate 51 de posturi, dintre care 4 posturi de conducere și 47 posturi de execuție. Pe lângă personalul din structură, în cursul anului 2023, instituția a avut alocat, în afara organigramei un număr de 55 posturi contractuale, înființate conform:

- Ordinului MFE nr. 948/18.08.2020 privind înființarea în afara organigramei Organismului Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane - Regiunea Sud-Vest Oltenia a 20 de posturi, pentru proiectul "Susținerea activității OIRPOSDRU Regiunea Sud-Vest Oltenia prin angajare de personal contractual" - cod MySMIS2014 138239

- Ordinului MFE nr. 947/18.08.2020 privind înființarea în afara organigramei Organismului Intermediar Regional pentru Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane - Regiunea Sud-Vest Oltenia a 35 de posturi, pentru proiectul " Sprijin acordat OIRPOSDRU Regiunea SVO, prin angajare de personal contractual în afara organigramei" - cod MySMIS2014 135918

La data de 31.12.2023 contractele muncă pentru personalul contractual angajat în afara organigramei OIR PECU SVO pe perioadă determinată a încetat de drept ca urmare a finalizării implementării celor două proiecte.

Consilierii juridici numiți în cadrul OIR PECU Regiunea Sud-Vest Oltenia au desfășurat activități de verificare în vederea avizării contractelor de finanțare, a actelor adiționale și a deciziilor de încetare/reziliere a acestor contracte, încheiate/emise de OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia, în îndeplinirea atribuțiilor delegate privind implementarea POCU 2014-2020; au acordat suport juridic tuturor compartimentelor/serviciilor; au participat la întâlnirile de conciliere organizate cu/la solicitarea beneficiarilor proiectelor finanțate din POCU; au asigurat reprezentarea, apărarea drepturilor și intereselor legitime ale instituției în procesele intentate de beneficiarii contractelor de finanțare POCU în fața instanțelor judecătorești civile și de contencios administrativ și fiscal de toate gradele din România, precum și în fața instanțelor penale; au redactat întâmpinări, recursuri, concluzii scrise, cereri și orice fel de acte necesare soluționării cauzelor ce vizează gestionarea fondurilor europene

află pe rolul instanțelor judiciare; au formulat și au transmis, la solicitarea DGPECU, puncte de vedere cu privire la dosarele aflate pe rol; au acordat suport Direcției juridice de la nivelul MIPE în scopul apărării intereselor MIPE, în calitate de Autoritate de management pentru POCU, chiar și în dosare în care OIRPECU nu avea calitatea de parte.

Proiecte implementate de OIR PECU REGIUNEA SUD VEST OLTENIA în calitate de beneficiar, finanțate din AP 7 Asistentă Tehnică POCU:

Cod MySms 155192 cu titlul " Susținere activități suport pentru OIR PECU SVO"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 466.624 lei

CR 1 – CR 3 FINALA

Cod MySms 121502 cu titlul " Asigurare de serv transp si cazare necesare funcționării OIR SVO"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 639.241 lei

CR 8 – CR 11 FINALA

Cod MySms 121503 cu titlul " Sprijin pentru salariilor (2017- 2023) pentru personalul OIR SVO"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 7.465.352 lei

CR 15 – CR 19 FINALA

Cod MySms 127347 cu titlul " Închiriere imobil (clădire existentă și terenul aferent) necesar funcționării OIR POSDRU Regiunea Sud Vest Oltenia"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 1.153.617 lei

CR 9 – CR 11 FINALA

Cod MySms 138239 cu titlul " Susținerea activității OIRPOSDRU Regiunea SV Oltenia prin angajarea de personal contractual (contractuali+chirie+utilități+echip IT+mobilier - iulie 2020-dec 2023)"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 3.219.281 lei

CR 3 – CR 11 FINALA

Cod MySms 135918 cu titlul " Sprijin acordat OIR POSDRU SVO, prin angajare de personal contractual in afara organigramei (sept 2020 - dec 2023)"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 4.808.622 lei

CR 5 – CR 9 FINALA

Cod MySms 150054 cu titlul " Asigurarea cheltuielilor pentru utilitățile de funcționare a OIR POS DRU SVO (01.04 2021-31.12.2023) "

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 664.171 lei

CR 1 – CR 4 FINALA

Cod MySms 151104 cu titlul "Sprijin acordat OIRPOSDRUSVO în vederea finanțării cheltuielilor de închiriere spațiu necesar desfășurării activității unităților județene (01.07.2021 -31.12.2023)"

Perioada: anul 2023

Cheltuieli totale proiect an 2023: 58.058 lei

CR 1 – CR 4 FINALA

Activitatea economico-financiară

Persoanele care desfășoară activități economico-financiare în cadrul Compartimentului Resurse Umane și Activități Suport au realizat pe parcursul anului 2023 activități specifice contabilității instituției, prin:

- întocmirea propunerilor de angajare a cheltuielilor,
- întocmirea angajamentelor bugetare ,
- întocmirea ordonanțelor de plată,
- întocmirea notelor contabile,
- întocmirea bilanțelor contabile lunare,
- întocmirea evidențelor bilanțiere și extrabilanțiere,

- întocmirea statelor de plata lunare pentru personalul angajat,
- întocmirea declaratiilor fiscale aferente statelor de plata,
- întocmirea propunerilor de angajare a cheltuielilor pentru proiectele aflate in verificare la nivelul institutiei,
- întocmirea si transmiterea lunar catre INS a situatiilor privind activitatea economico-financiara a OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia,
- întocmirea si transmiterea lunar catre MIPE a executiei bugetare, monitorizarea cheltuielilor de personal si a investitiilor, a deschiderilor de credite bugetare, a indicatorilor bilantieri, a situatiilor financiare trimestriale,
- întocmirea cererilor de finantare, a actelor aditionale,
- întocmirea cererilor de rambursare pentru proiectele de finantare nerambursabila aflate in implementarea OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia,
- întocmirea si transmiterea lunar catre ANAF in Forexbug a Situatiei privind monitorizarea cheltuielilor de personal, Contul de executie, Platile restante si alte anexe necesare raportarii financiar-contabile,
- participarea la inventarierea patrimoniului, urmarirea si inregistrarea miscarii mijloacelor fixe si obiectelor de inventar,
- întocmirea propunerilor de buget/ a modificarilor bugetare pentru intreaga activitate a institutiei,
- înregistrarea operatiunilor supuse vizei CFPP,
- întocmirea altor situatii solicitate de MIPE/ANAF/alte institutii.

Totodată, Compartimentul Resurse Umane și Activități Suport asigură activitățile specifice proiectelor de Asistentă Tehnică în care OIR PECU Regiunea Sud Vest Oltenia are calitate de beneficiar, așa cum au fost acestea enumerate mai sus, Proiecte finantate din AP 7 Asistenta Tehnica POCU.

Execuția bugetară pentru anul 2023:

| | |
|--|--------------------------|
| • Ch. materiale: Titlul I - 10 | 182.235,00 lei |
| • Ch. personal : Titlul II - 20 | 22.185,00 lei |
| • Ch. din fonduri nerambursabile : Titlul X – 58 : | 18.474.966,00 lei |
| • Alte cheltuieli: Titlul XI - 59: | 128.477,00 lei |
| • Cheltuieli nefinanciare: Titlul XIII – 71 | 60.126,00 lei |
| | Total: 18.867.989,00 lei |

Măsurile pentru eficientizarea activităților stabilite de alte structuri de control, precum și cele proprii, monitorizarea acestora și stadiul îndeplinirii lor.

În perioada 17 -19. 01.2023, DG PECU a efectuat în conformitate cu procedurile de lucru specifice misiunea de verificare a funcțiilor delegate POCU, misiune finalizată prin întocmirea Raportului de Verificare a Funcțiilor Delegate (RVAD) nr. 34027/06.03.2023, revizuit prin Raportului de Verificare a Funcțiilor Delegate (RVAD) nr.74989/09.05.2023 pentru care a fost întocmit Planul de acțiuni prin care se stabilesc acțiuni propuse a fi realizate și avute în vedere pe toată perioada de implementare POCU 2014-2020. Măsurile stabilite prin planul de măsuri au fost implementate în totalitate, trimestrial fiind transmise rapoarte privind stadiul implementării acestora către DG PECU

Misiuni de Audit in perioada 01.01.2023 -31.12.2023 ale Autorității de Audit Curtea de Conturi

- 12.12.2022-20.01.2023 - misiune de audit follow-up pentru POCU al cărui obiectiv general constă în verificarea măsurilor luate de AM, OIR pentru implementarea recomandărilor formulate în misiunile anterioare de audit de operațiuni și evaluarea stadiului de implementare a acestora.
- 29.03 – 16.06.2023 (etapa I)- au fost formulate două recomandari de către auditori și 11.09-17.11.2023 (etapa II) – misiune de audit de operațiuni pentru POCU al cărui obiectiv general a fost obținerea unei asigurări rezonabile privind corectitudinea, legalitatea și regularitatea cheltuielilor declarate CE – nu au fost formulate recomandări de către auditori;
- 03.07- 29.09.2023 – misiune de audit de sistem pentru POCU al cărui obiectiv general a fost obținerea unei asigurări rezonabile că sistemul de management și control funcționează eficient pentru a preveni erorile și neregulile;
- 04.12.2023 - 19.01.2024 – misiune de audit follow-up pentru POCU al cărui obiectiv general constă în verificarea măsurilor luate de AM, OIR pentru implementarea recomandărilor formulate în misiunile anterioare de audit de operațiuni și evaluarea stadiului de implementare a acestora.

COMPARTIMENT AUDIT PUBLIC INTERN

Misiunile de audit public intern realizate în anul 2023:

Numărul de misiuni de audit planificate, detaliate pe categorii de misiuni:

- 6 misiuni de asigurare;

-Examinarea pe bază de eșantion a activității derulată de Compartimentul Nereguli Antifraudă și Monitorizare Audit, privind prevenirea/identificarea/detectarea/înregistrarea neregulilor în conformitate cu procedura aprobată;

- Analizarea stadiului implementării sistemului de control intern/manAGERIAL la nivelul instituției SCIM 2022;

-Evaluarea sistemului de prevenire a corupției - 2023;

- Verificarea modului de organizare și efectuare a inventarierii elementelor de activ și de pasiv la data de 31.12.2022;
- Examinarea activității desfășurată de Compartimentul Resurse Umane și Activități Suport-Domeniul Juridic, pe parcursul anului 2022, cu privire la soluționarea acțiunilor depuse de beneficiari la instanța judecătorească de contencios administrativ competentă, conform Legii nr. 554/2004 actualizată, stadiul procesual al dosarelor la 31.12.2022;
- Îndeplinirea atribuțiilor prevăzute în ROF aprobat, privitor la gestionarea resurselor umane, pe parcursul anului 2022 la OIRPECU Regiunea SVO ;
- 1 misiune de urmărire a recomandărilor formulate, Verificarea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit, ca urmare a finalizării misiunilor de audit public intern desfășurate în anul 2023.

Constatări în urma misiunilor de audit efectuate:

Misiune de audit intern nr. 1/2023-Examinarea pe bază de eșantion a activității derulată de Compartimentul Nereguli Antifraudă și Monitorizare Audit, privind prevenirea/identificarea/detectarea/înregistrarea neregulilor în conformitate cu procedura aprobată;

Obiectivul general al misiunii de audit-Evaluarea activității CNAMA pe anul 2023

Registrul neregulilor/debitorilor întocmit pe parcursul anului 2022 de CNAMA, nu are înregistrate datele în mod cronologic și nu cuprinde informațiile minimale, menționate în Anexa nr. 3, art. 9, alin. (3) din HG nr. 875/2011, respectiv, formularul F-PO.DGPECU. 24.1 la P.O. DGPECU 24 Managementul neregulilor și monitorizarea recomandărilor de audit.

Nerespectarea prevederilor lit. e, cap. 2.5.2.2 din PO.DGPECU.19, ediția II, revizia 0, privind nominalizarea persoanei responsabile de stabilirea debitorului în cadrul mandatului.

În proiectele PVC din eșantionul stabilit, nu au fost menționate persoanele responsabile cu desemnarea debitorilor, așa cum se prevede la punctul nr. 15 din formularul anexă (F-PO.DGPECU.19.08) la procedura aplicabilă.

Proiectele proceselor-verbale de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare nr. 104/CNAMA/ 25.02.2022, ID 128449 și 344/CNAMA/28.10.2022, ID 128242, precum și PVC nr. 11952/29.03.2022, ID 128449 nu respectă prevederile art. 272 și 273 din HG nr. 875/2011.

Misiunea de audit intern nr. 2/2023-Analizarea stadiului implementării sistemului de control intern/managerial la nivelul instituției SCIM 2022 ;

Obiectivul general al misiunii de audit-Analizarea conformității activității SCIM la nivelul instituției.

Neactualizarea cap.VII din Regulamentul de organizare și functionare al Comisiei de Monitorizare SCIM, nr. 6172/28.06.2018 cu ultimele modificări din structura organizatorică (nu sunt incluse responsabilitățile ce revin șef Serviciului Monitorizare Proiecte și șef Serviciu Verificare Proiecte).

Nerespectarea art. 1 alin. (2) din Ordinul SGG nr. 600/2018, prin atribuirea responsabilităților privind implementarea sistemului de control intern managerial altor persoane ce nu mai au oficial calitatea de conducători ai serviciilor/compartimentelor, incluse în primul nivel de conducere din structura organizatorică a OIRPECU Regiunea SVO, fapt ce poate duce la neimplementarea optimă a SCIM.

Misiunea de audit intern nr. 3/2023- Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2023;

Obiectivul general al misiunii de audit: "evaluarea modului de implementare a următoarelor măsuri de prevenire a corupției, prevăzute în Anexa 3 la HG nr.583/2016 privind aprobarea SNA 2016-2020: declararea averilor, declararea cadourilor, evaluarea riscurilor de corupție în cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale și locale, evaluarea incidentelor de integritate din cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale și locale", stabilit în scopul asigurării unei monitorizări a conformității cu regulile și procedurile existente.

A fost auditată activitatea privind declararea averilor, declararea cadourilor, evaluarea riscurilor de corupție în cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale și locale și evaluarea incidentelor de integritate din cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale și locale sunt implementate. S-a constatat respectarea prevederilor legale. S-a constatat respectarea prevederilor legale.Nu au fost elaborate recomandări.

Misiunea de audit intern nr. 4/2023- Verificarea modului de organizare și efectuare a inventarierii elementelor de activ și de pasiv la data de 31.12.2022 ;

Obiectivul general al misiunii de audit-Organizarea, efectuarea, înscrierea în contabilitate a rezultatelor inventarierii și valorificarea acestora.

Urmare a derulării misiunii de audit s-a constatat respectarea prevederilor legale de către personalul cu atribuții în activitatea de inventariere. Nu au fost elaborate recomandări.

Misiunea de audit intern nr. 5/2023- Examinarea activității desfășurată de Compartimentul Resurse Umane și Activități Suport-Domeniul Juridic, pe parcursul anului 2022, cu privire la soluționarea acțiunilor depuse de beneficiari la instanța judecătorească de contencios administrativ competentă, conform Legii 554/ 2004 actualizată, stadiul procesual al dosarelor la 31.12.2022 ;

Obiectivul general al misiunii de audit- verificarea legalității demersurilor întreprinse de către Compartimentul Resurse Umane și Activități Suport-Domeniul Juridic și corelarea cu atribuțiile din fișele de post.

Urmare a finalizării misiunii de audit s-a constatat respectarea prevederilor legale de către personalul cu atribuții în soluționarea acțiunilor depuse de beneficiari la instanța judecătorească de contencios administrativ competentă, conform Legii 554/ 2004 actualizată, stadiul procesual al dosarelor la 31.12.2022 și corelarea sarcinilor cu fișele de post.

Misiunea de audit intern nr. 6/2023- Îndeplinirea atribuțiilor prevăzute în ROF aprobat, privitor la gestionarea resurselor umane, pe parcursul anului 2022 la OIRPECU Regiunea SVO ;

Obiectivul general al misiunii de audit- Organizarea recrutării personalului, existența , gestionarea dosarelor profesionale ale funcționarilor publici, a Registrului de evidență al funcționarilor publici; Stabilirea drepturilor salariale cuvenite personalului; Pe parcursul efectuării misiunii de audit public intern , s-a constatat respectarea legislației în domeniul resurselor umane, nu au fost consemnate recomandări.

Misiunea de audit intern nr. 7/2023- Verificarea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit, ca urmare a finalizării misiunilor de audit public intern desfășurate în anul 2023 .

Obiectivul general al misiunii de audit intern- Stadiul implementării recomandărilor formulate/2023.

În timpul derulării misiunii de audit intern, a fost constatată implementarea recomandărilor formulate în cadrul misiunilor derulate pe parcursul anului 2023.

Recomandări în urma misiunilor de audit efectuate în anul 2023:

Misiunea de audit intern nr. 1/2023-Examinarea pe bază de eșantion a activității derulată de Compartimentul Nereguli Antifraudă și Monitorizare Audit, privind prevenirea/identificarea/detectarea/înregistrarea neregulilor în conformitate cu procedura aprobată ;

Ofițerii de nereguli vor completa datele în Registrul neregulilor și al debitorilor (inclusiv pentru perioada auditată, 01.01-31.12.2022) cu respectarea Anexei nr. 3, art. 9 alin. (3) din HG nr. 875/2011 și a formularului F-PO.DGPECU. 24.1.

În conținutul mandatului (F-PO-DGPECU.19.01) se va nominaliza persoana responsabilă de stabilirea debitorului (cap. 2.5.2.2, lit. e din PO.DGPECU.19, ediția II, revizia 0.

Având în vedere că persoanele desemnate pentru stabilirea debitorului trebuie nominalizate atât în conținutul PVC, cât și al proiectului PVC, recomandările privind nominalizarea persoanei responsabile vor fi formulate la subcapitolul 3.3, Întocmirea Procesului verbal de Constatare (PVC)/ Notei de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare (NC) din acest raport.

Respectarea prevederilor art. 272 și 273 din HG 875/2011, prin întocmirea corespunzătoare a proiectelor/proceselor-verbale de constatare a neregulilor și de stabilire a creanțelor bugetare și a notelor de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare.

Misiunea de audit intern nr. 2/2023-Analizarea stadiului implementării sistemului de control intern/managerial la nivelul instituției SCIM 2022 ;

Actualizarea cap. VII, Atribuțiile coordonatorilor de compartimente din Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei de Monitorizare nr. 6172/28.06.2018 cu modificările intervenite în structura organizatorică, prin includerea responsabilităților ce revin șefului Serviciului Monitorizare Proiecte și șefului Serviciului Verificare Proiecte.

Actualizarea deciziei privind nominalizarea membrilor Comisiei de Monitorizare, ținând cont de modificările ulterioare intervenite în structura organizatorică a instituției, respectiv, înființarea Serviciului Monitorizare Proiecte și Serviciului Verificare Proiecte prin includerea în conținutul deciziei a persoanelor numite șefi de serviciu și a coordonatorului CNAMA, numit prin decizia directorului executiv al OIRPECU Regiunea Sud-Vest Oltenia nr. 180/23.12.2022.

**DIRECTOR EXECUTIV OIR PECU SV OLTENIA,
CLAUDIA ILEANA MEDELEȚ**

GDPR