



UNIUNEA
EUROPEANĂ



MINISTERUL MUNCII,
FAMILIEI ȘI PROTECȚIEI
SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL
EUROPEAN



INSTRUMENTE
STRUCTURALE 2007-
2013



MINISTERUL
EDUCAȚIEI,
CERCETĂRII ȘI
INOVĂRII
OIPOSDRU

Investește în oameni !

FONDUL SOCIAL EUROPEAN

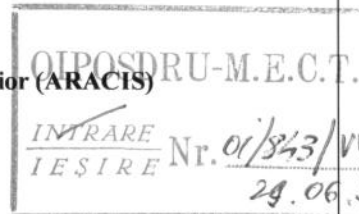
Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

Axa prioritară 1 „Educație și formare profesională inițială de calitate în sprijinul dezvoltării și creșterii economice”

Domeniul major de intervenție 1.2. „Calitate în învățământul superior”

Cod contract: POSDRU/2/1.2/S/1

Beneficiar: Agenția Română de Asigurare a Calității în Învățământul Superior (ARACIS)



Ref: Cererea de rambursare nr. 1 și anexele aferente

Vă informăm că în urma verificărilor efectuate de către Compartimentul de Verificări Financiare Proiecte Finanțate și Compartimentul Verificare Tehnică Proiecte Finanțate din cadrul OIPOSDRU, asupra Cererii de rambursare nr.1, înregistrată la OIPOSDRU – MECI cu nr. OI/852/VVC/15.06.2009 aferentă contractului de finanțare POSDRU/2/1.2/S/1 au reieșit următoarele:

I Secțiunea Cerere de Rambursare (aspecte financiare)

Aspecte privind Cererea de rambursare:

- Adresa Beneficiarului, menționată în Cererea de rambursare nu corespunde cu adresa sediului social al Beneficiarului, menționată în contractul de finanțare. Pentru modificarea adresei sediului social al Beneficiarului nu există Notificare în conformitate cu art.9 A (10), b) din contractul de finanțare;
- În Cererea de rambursare, perioada de referință **01/11/2008 până la 30/04/2009**, au fost incluse și cheltuieli plătite, solicitate spre rambursare, care depășesc această perioadă, respectiv cheltuielile cu salariile lunii aprilie sunt plătite în luna mai 2009, documentele de plată pentru aceste cheltuieli fiind emise și onorate la plată în luna mai 2009. Au fost incluse cheltuieli de deplasare efectuate și plătite în luna mai 2009 (ordine de deplasare nr.6444/7,05; 6162/6,05...) și cheltuieli de tip FEDR achitate în luna mai (OP. 1217/7,05,09; 1218/7,05,09; 1200/5.05.2009....). În conformitate cu prevederile contractului de finanțare, în perioada de referință înscrisă pe Cererea de Rambursare, trebuie să fie declarate numai **cheltuieli angajate și plătite** în această perioadă;
- Nu există Notificarea de modificare a contului utilizat special pentru proiect (*indicat în Cererea de Rambursare*), întocmită în conformitate cu art.9 A (10), c) și anexa 9 la contractul de finanțare. ("50.25." care înlocuiește contul "50.01.25");
- Din documentele prezentate nu s-au putut identifica documentele justificative care stau la baza contribuției proprii de 166 lei declarată în Cererea de Rambursare. Conform art 9 (A) din contractul de finanțare modificat și completat prin Actul Adițional nr.1 (pct. 22)

Domnului: prof.univ.dr.ing. Ioan CURTU

Funcția: Manager de proiect – POSDRU/2/1.2/S/1

Instituția : Agenția Română de Asigurarea a Calității în Învățământul Superior

*”Beneficiarul are obligatia de a deschide un cont special de proiect prin care va efectua toate plățile aferente implementării Proiectului, **excluzând pe cele din contribuția proprie**”.*

Aspecte privind Anexa Evidența Cheltuielilor:

- **Nerespectarea modelului standard si a semnificației coloanelor din anexa Evidența Cheltuielilor, respectiv această anexă nu contine col. 5, 6 „ACTIVITĂȚI SUBCONTRACTATE Factura/Alte documente justificative (acolo unde este cazul” și coloana 7 „OP (număr/data) sau alt document justificativ”;**
- Pentru toate cheltuielile declarate în Evidența cheltuielilor, nu sunt trecute documentele justificative din faza de plată a cheltuielilor (*documente de plata col.7*), nu sunt trecute documentele justificative financiare care să ateste îndeplinirea concomitentă a celor două condiții ale cheltuielilor solicitate spre rambursare, respectiv acestea trebuie să fie **angajate și plătite**;
- În Evidența cheltuielilor, perioada de referință **01/11/2008 până la 30/04/2009**, au fost incluse și cheltuieli plătite, care depășesc această perioadă, respectiv cheltuielile cu salariile lunii aprilie sunt plătite în luna mai 2009, documentele de plată pentru aceste cheltuieli fiind emise și onorate la plată în luna mai 2009. Au fost incluse cheltuieli de deplasare efectuate și plătite în luna mai 2009 (*ordinele de deplasare nr.6444/7,05; 6162/6,05...*) și cheltuieli de tip FEDR achitate în luna mai (*OP. 1217/7,05,09; 1218/7,05,09; 1200/5.05.2009...*);
- Nerespectarea procentului de 0.85% reprezentând contribuția pentru concedii medicale (*OUG nr.158/2006*), în cazul veniturilor acordate echipei de management și experți pe termen lung, pentru luna decembrie 2008;
- Neconcordanțe între contribuțiile calculate/reținute pe statul de plată și cele virate conform ordine de plată/ extrase de cont (*contribuțiile pentru asigurări sociale pe ianuarie 2009, conform OP 233/4.02.09 sunt de 45401 lei, iar pe statele de plată aceste contribuții sunt de 45402 lei; pe statul de plată experți termen scurt, februarie 2009, s-a reținut suma totala de 65 lei, col. „Alte rețineri”, sumă pentru care nu este virament; pe statul de plată experți termen scurt, martie 2009, s-a reținut suma totala de 13 lei, col. „Alte rețineri”, sumă pentru care nu este virament; contribuțiile de asigurări sociale calculate/reținute conform satelor de plată pe februarie 2009 sunt de 50588 lei, iar cele virate pentru această lună, conform OP nr.663/4.03.09 sunt de 49613 lei; contribuțiile de asigurări sociale calculate/reținute conform satelor de plată pe mart.2009 sunt de 51595 lei, iar cele virate pentru această lună, conform Op nr.972/6.04.09 sunt de 50601 lei; contribuțiile de asigurări sociale calculate/reținute conform satelor de plată pe aprilie 2009 sunt de 52068 lei, iar cele virate pentru această lună, conform Op nr.1171/4.05.09 sunt de 51065 lei*);
- Neconcordanțe între numărul zilelor/orelor înscrise în fișa de pontaj individual, pontajul centralizator și statele de plată (*pentru luna februarie 2009 Stănila Georgiana Oana și Iacob Ionel sunt înscrise în fișa individuală de pontaj 2 zile, iar în pontajul centralizator și statul de plata se înscrie/plătește 1 zi; Cosovanu Adriana are în pontajul centralizator pe februarie 2009 16 ore, iar în referat 20 ore*);
- Nu sunt anexate lista participanților și calitatea acestora în proiect pentru următoarele cheltuieli de cazare și masă, platite pentru un grup și justificate prin următoarele documente: factura nr. 2188625/8.04.2009, în baza căreia s-a plătit cazare pentru 25 persoane aferente perioadei 1.04-3.04.2009, factura 6049/12,04,2009 în baza căreia s-a plătit cazare; factura nr.22740/10.02.2009 în baza căreia s-a plătit servirea mesei pentru un grup de persoane.
- În baza facturii nr.3027794/28.04.2009 s-a efectuat plata sumei de 2090,35 lei reprezentând bilet de avion. Din documentele prezentate nu rezultă pentru cine s-a achitat contravaloarea biletului de avion și calitatea acestuia în proiect.

- Din documentele prezentate nu rezultă, pentru contul special 50.01.25, un extras pe 31.04.2009 în care să fie înscrisă cheltuiala de 464,50 lei. Cheltuielile și plățile vor fi prezentate în detaliu cu referire la numărul și data documentului justificativ (*număr și data documentului justificativ, după caz, din care rezultă cheltuiala și plata la care faceți referire*).
- Neconcordanță între cantitatea înscrisă în avizul de expeditie nr.10073/6.01.2009 și factura nr.13008/6.01.2009, Nota de recepție din 6.01.2009, la poziția 3, respectiv s-au recepționat, facturat, plătit 4 polițe culisante și au fost livrate conform avizului de expeditie menționat 3 polițe culisante.
- O parte din bunurile de natura obiectelor de inventar au fost declarate la cheltuieli de tip FEDR (factura nr. 9000870/6.04.2009 distrugător documente - 456,75 lei; factura nr. 1021896/27.04.2009- fax și scanner cu valori sub limita a 1800 lei/buc...). Valoarea acestor bunuri raportată la limita de 1800 lei/buc. se încadrează în categoria obiectelor de inventar.
- Nu există o Notă justificativă pentru procentul de 35,97%. utilizat la stabilirea cheltuielilor cu utilități, declarate la cheltuieli generale de administratie.

Aspecte privind auditorul financiar conform Instrucțiunii AMPOSDRU nr.3:

- Nu există Notificarea privind identitatea auditorului financiar, conform Instrucțiunii AMPOSDRU nr.3 (nr.110/23.01.2009);
- Declarația auditorului nu este în conformitate cu prevederile Instrucțiunii sus-menționate.

Aspecte privind serviciile de contabilitate conform Instrucțiunii AMPOSDRU nr.6

- Documentele suport ale Cererii de rambursare nu sunt semnate și datate de expertul contabil (*pct.1 din anexă la Instrucțiunea AMPOSDRU nr.6*);
- Nu există Notificarea privind identitatea expertului contabil, conform Instrucțiunii AMPOSDRU nr.6 (pct.5);
- Declarația expertului contabil nu corespunde cerințelor Instrucțiunii AMPOSDRU nr. 6, (nr.550/18.03.2009), pct.7.

Aspecte privind documentele justificative

- Mențiunea privind „Solicitat rambursare FSE-POS DRU” nu este aplicată pe toate documentele suport justificative, documente care stau la baza înregistrărilor în contabilitate, aferente activităților derulate în cadrul proiectului;
- Documentele contabile aferente activităților derulate în cadrul proiectului nu sunt semnate, datate de către expertul contabil;
- Nu toate documentele suport justificative, anexate Cererii de Rambursare au menționată conformitatea cu originalul, prin aplicarea ștampilei/mențiunii și a semnăturii de conformitate cu originalul (*ordinul de plată 998/8.04.2009*);
- Pentru lunile decembrie 2008 și ianuarie 2009 s-au achitat drepturi salariale prin casă (*plata înscrisă în registrul de casa din data de 7.01.2009, 5.02.2009*), pentru două persoane, respectiv Stanciu N Mariana Domnica-4401 lei și Vaile N Camelia-638 lei. Efectuarea plății prin casă a salariului net, pentru cele două persoane, nu este confirmată prin semnătura, iar statele de plata nu au mențiunea casierului de "ACHITAT" suma achitată și data achitării (*art.26 din anexa 1, Decret 209/1976-Regulamentul operațiunilor de casă*);
- Nerespectarea semnificației coloanei “Numele și prenumele”, din pontajul centralizat si statele de plată, în sensul că acestea sunt înscrise, pentru aceeași persoană, sub diferite forme sau incomplete (*numele prenumele nu este conform actelor de identitate, în special la persoanele care detin mai multe prenume, existand posibilitatea ca acestea să fie considerate persoane diferite*). Menționăm în acest sens documentele de plată pentru experți pe termen scurt din luna februarie 2009, potrivit cărora Adreescu Liviu în pontaj este înscris la pozițiile 15, 25 sub două forme Liviu Adreescu, Adreescu Liviu, iar în statul de plată se înscrie Adreescu Liviu, cumulând veniturile de la cele două poziții din pontajul centralizat.

La fel este și situația în cazul lui Hancean Marian Gabriel pe statul de plată, cu două poziții în pontajul centralizat a cărui nume și prenume se înscrie Gabriel Hancean și Hancean Gabriel. Nume și prenume incomplete, înscrise în fișele de pontaj individuale/centralizate sau state de plată, apar și în cazul altor membri ai echipei de implementare (*Abrudan Ioan Vasile, Nicolae Mariana Riana, Ponorica Andreea Gabriela, Szamoskozi Stefan sau Roth-Szamoskozi Stefan pe 02.2009 etc*);

- Neconcordanțe între numele și prenumele personalului echipei de implementare, menționate în fișele de pontaj individuale/centralizate și statele de plată, decizii, după cum urmează: pe statele de plată ale echipei de management din decembrie 2008 și ianuarie 2009, decizia nr.91/2.12.2008 este înscrisă, Sârbu A Oana-coordonator Activitatea 1, iar în pontajul centralizat aceasta este înscrisă cu numele și prenumele de Stefan Oana; pe statul de plată pentru experți termen scurt, luna martie, în pontaj se înscrie Lascu Ioan, iar pe statul de plată Lascu Nicolae;
- Neconcordanță între tariful orar stabilit conform Deciziei nr.1/21.01.2009, pentru curier (*20 lei pe ora*) și tariful pentru această funcție aprobat în referatul și statul de plată pentru luna martie 2009 (*45 lei/ora*);
- Ordinele de deplasare ale experților pe termen scurt, care s-au deplasat pentru activități din proiect nu au toate aplicată ștampila instituției la care titularii ordinelor de deplasare s-au deplasat (ianuarie 2009, februarie 2009...);

Având în vedere cele de mai sus pentru Cererea de rambursare nr. 1, cu referința Dumneavoastră 5535/11.06.2009 și nr de înregistrare la OIPOS DRU – MECI OI/852/VVC/15.06.2009, **nu poate fi finalizat procesul de verificare în vederea aprobării sumelor solicitate spre rambursare.**

Vă rugăm să refaceți dosarul Cererii Dumneavoastră de rambursare nr. 1 având în vedere aspectele menționate mai sus și următoarele:

- Cererea de rambursare nr. 1 corectată conform observațiilor sus-menționate, incluzând cheltuielile **angajate și plătite** în perioada de referință a Cererii de rambursare;
- Utilizarea formatului standard și corectarea Anexei *Evidența Cheltuielilor* conform observațiilor de mai sus și corelarea informațiilor/sumelor înscrise în această anexă cu documentele justificative atașate. Cheltuielile declarate în *Evidența Cheltuielilor* vor fi angajate și plătite în perioada de referință înscrisă în acest document.
- În anexa *Evidența cheltuielilor* vor fi înscrise numărul și data documentelor atât din faza de lichidare (*facturi, recepții, state de plată...*), cât și numărul și data documentelor din faza de plată ordine de plată, bonuri fiscale/extrase de cont..., alte documente care se impun.
- Utilizarea corectă a numelui și prenumelui (*conform actelor de identitate*), pentru toți membrii echipei de implementare, corelarea informațiilor privind numele și prenumele fiecărui membru al echipei de implementare, pe toate documentele suport și documentele de plată ale salariilor/onorariilor (*fisa de pontaj individuală, fisa de pontaj colectivă, state de plată pentru salarii/onorarii, borderouri pentru conturile de card, contracte de muncă/de prestări servicii*);
- Toate documentele suport justificative aferente activităților derulate în cadrul proiectului și documentele originale pe baza cărora se fac înregistrări în contabilitatea proiectului, vor avea aplicată de către responsabilul financiar ștampila cu mențiunea „Solicitat rambursare FSE-POS DRU”, în vederea evitării dublei finanțări (*pct.14, 23 din Actul adițional nr.1 la contractul de finanțare*);
- Pentru suma de 122.503, 25 virată în contul proiectului nr.50.01.25 vă rugăm să prezentați o Notă justificativă privind destinația acestei sume virată în contul special pentru proiect.
- Din documentele prezentate, privind conturile utilizate pentru proiect (*liste întocmite pe conturi*), rezultă faptul că nu sunt utilizate conturile contabile specifice pentru fonduri structurale (*5151, 5581- conturi de disponibilități bănești din fonduri externe nerambursabile și contribuția națională*), aprobate prin OMEF nr.1187/2008, prin care se actualizează OMFP

nr.1917/2005. Vă rugăm să verificați acest aspect și să luați măsurile care se impun privind utilizarea conturilor/monografiei contabile specifice fondurilor structurale.

- În evidența cheltuielilor, pentru cheltuielile de deplasare, alături de numărul și data documentelor justificative aferente cheltuielilor de transport, cazare, vă rugăm să înscieți și numărul/data ordinului de deplasare în baza căruia s-au decontat cheltuielile respective. De asemenea, la aceste cheltuieli în col.1 pe lângă descrierea cheltuielii se va trece și titularul ordinului de deplasare.
- Toate documentele contabile/justificative aferente operațiunilor din proiect vor fi semnate, datate și ștampilate de către expertul contabil angajat în proiect.
- Vă rugăm să prezentați o Notă justificativă/de calcul din care să rezulte modul în care s-a ajuns la procentul de 35,97% aplicat la stabilirea cotei de cheltuieli generale de administrație.
- Vă rugăm să menționați care este contul prin care s-au efectuat cheltuielile/platile aferente contribuției proprii, precum și prezentarea în detaliu a acestora, indicând documentele justificative din faza de angajare și plată.
- Toate documentele necesare completării dosarului Cererii de Rambursare aferente observațiilor sus-menționate.

Vă rugăm ca toate documentele suport să fie și scanate pe un CD (*Evidența Cheltuielilor în format Office word sau Office excell*), însoțit de o declarație pe propria răspundere privind conformitatea CD-ului cu documentele justificative transmise în format hârtie.

La refacerea dosarului Cererii Dumneavoastră de rambursare nr. 1, vă rugăm să aveți în vedere prevederile Instrucțiunii nr.8/Proiecte strategice, transmisă de Autoritatea de Management prin adresa nr.1292/15.06.2009, precum și transmiterea unei copii a informației operate, listată din aplicația Action Web.

II Secțiunea Raport tehnico-financiar (aspecte tehnice)

1. La secțiunea: **Semnătura/Data** – nu este trecută data și semnătura reprezentantului legal;
2. La secțiunea 1 - **Rezumatul proiectului, subsecțiunea - Tipul proiectului** nu este menționat tipul proiectului-național;
 - **subsecțiunea - Clasificarea domeniilor** nu este specificat domeniul proiectului urban;
 - **subsecțiunea - Obiective orizontale ale POSDRU**- nu sunt prezentate detaliat obiectivele orizontale ale proiectului: dezvoltare durabilă, abordare transnațională și interregională;
3. La secțiunea 2 - **Progresul proiectului, subsecțiunea 2.1 –Alte aspecte contractuale**
Nu este prezentat pe scurt conținutul notificării nr.1/21.11.2008;
4. Pentru **Subactivitatea 2a.)** nu sunt prezentate următoarele documente suport: 1 chestionar privind opiniile studenților cu privire la calitatea învățământului superior, 1 chestionar privind considerațiile opiniei publice cu precădere populația de angajatori despre calitatea serviciilor educaționale universitare din România, 1 eșantion reprezentativ la nivel național pentru populațiile de cadre didactice și studenți;
5. Pentru **Subactivitatea 3a.)** nu au fost prezentate documentele care să certifice că s-au realizat: standardele și indicatorii de performanță, prima formă a documentului: "Propunere de indicatori pentru benchmarking, 1 model de fișă de vizită;
6. **Subactivitatea 3b.)** nu corespunde d.p.d.v.al planificării și desfășurării cu graficul activităților din Cererea de Finanțare, nu există actul adițional pentru modificarea graficului de implementare a activităților proiectului, conform art.9 alin.(12) din contractul de finanțare;
 - Nu au fost prezentate următoarele documente: lista celor 10 domenii de studiu, o documentare privind standardele specifice existente la nivelul Comisiilor de Experti Permanenți ARACIS;
7. **Subactivitatea 4a.)** - Nu a fost prezentat Manualul evaluatorului și anexele aferente; prin ce mijloace s-a realizat distribuția "suportului de curs"și materialele auxiliare către instituțiile de învățământ implicate în procesul de evaluare instituțională;

8. Subactivitatea 4b2.) - Nu a fost prezentată lista reprezentanților grupului țintă formată din: evaluatori externi, secretari științifici, studenți din asociațiile studențești din țară (ANOSR, UNSR), care au participat la cele 3 training-uri de formare ca evaluatori externi;

- Nu a fost prezentat documentul care să certifice încheierea "Protocolului de selecție a studenților";

- Nu a fost prezentată lista de contact cu organizațiile studențești din țară ANOSR și UNSR; - nu a fost prezentat anunțul de înscriere a participanților la training pe site-urile asociațiilor studențești;

- Nu sunt prezentate copiile CV-urilor studenților selectați din cadrul asociațiilor studențești;

- Nu există o listă de prezență privind participarea secretarilor științifici la trainingul de formare a evaluatorilor externi desfășurat în data de 08.01.2009, inclusiv testul de evaluare al secretarilor științifici care a avut loc în data de 22.01.2009, materiale informative rezultate, ca urmare a desfășurării training-ului;

9. Activitatea 4, subactivitatea 4d.) nu corespunde d.p.d.v. al planificării și desfășurării graficului de implementare a activităților proiectului, deoarece în **secțiunea: Graficul activităților proiectului**, această activitate este planificată a se desfășura în lunile mai și iunie 2009, neexistând un act adițional pentru modificarea graficului de implementare a activităților proiectului;

10. Activitatea 5 nu corespunde d.p.d.v. al planificării și desfășurării graficului de implementare a activităților proiectului cu graficul prezentat în cererea de finanțare;- nu a fost prezentată lista de prezență privind participarea la conferința din 10.02.2009 a 149 de invitați;

11. Subactivitatea 5a.) nu a fost prezentat documentul privind: "Strategia procesului de evaluare externă instituțională";- nu a fost prezentată lista cu potențiali lectori invitați din țară și străinătate la conferința care s-a desfășurat în octombrie 2008;- nu au fost prezentate tematicile și programul conferinței desfășurate în octombrie 2008;- nu a fost prezentat documentul "Acord-cadru" încheiat cu cele 4 universități europene și Agenda de lucru;

12. Activitatea 6 – nu au fost prezentate documente care să certifice desfășurarea ședințelor lunare și întâlnirile de lucru ale echipei de management și implementare finalizate printr-un proces verbal;- nu a fost prezentată Organigrama proiectului;

13. La secțiunea 3.3 – Rezultate/realizări atinse pe perioada de raportare:

- **Activitatea 1, subactivitatea 1c.)** nu sunt prezentate documente care să certifice realizarea vizitei;

- **Activitatea 3, subactivitatea 3b.)** a început în luna a-4-a, deși a fost stabilită a se realiza pentru luna a-9-a, nefiind în conformitate cu graficul de implementare a activităților din cererea de finanțare;

15. În Tabelul nr. 2-Raportul de realizare a rezultatelor:

- Procentul de realizare pentru subactivitatea 1c.) procentul corect este **35%** în loc de 15%;

- Subactivitatea 4b.) procentul de realizare a acestei subactivități este **134%**, în loc de 142%;

- La subactivitatea 5c.) se menționează că s-a realizat activitatea de organizare a vizitei de lucru, rezultând o necorelare cu datele prezentate în **secțiunea 3.3 (Rezultate/Realizări atinse pe perioada de raportare)**;

16.) Tabelul nr. 3- Planificarea activităților proiectului pentru următoarea perioadă de raportare:

- Subactivitățile 2b.,3b.,4a.,5e** nu corespund d.p.d.v. al planificării și desfășurării cu graficul de implementare a activităților din cererea de finanțare;

- Conform graficului Gantt asumat prin contractul de finanțare, nu este menționată luna august 2009 ca lună de raportare aferentă RTF nr. 2, așa cum este specificat în **Tabelul nr. 3** pentru perioada următoare de raportare în care sunt precizate lunile: mai, iunie și iulie a.c., neexistând un act adițional de modificare a graficului de implementare a activităților conform art.9, alin.(12) din contractul de finanțare;

17.) În tabelul Raport financiar:

- Există o neconcordanță între sumele înscrise în coloana 2, pentru categoriile bugetar: I -Resurse umane, II- Alte tipuri de cheltuieli și sumele înregistrate în **anexa D-Evidența cheltuielilor**;

18.) În Anexa E -"Formularul de înregistrare a grupului țintă" se bifează cu valoarea **1** în loc de **X** pentru a se putea realiza însumarea valorilor respective; secțiunea **Categoria III-Statutul avut pe piața muncii**, se va bifa o singură dată, altfel la însumare vor rezulta mai multe persoane.

Menționăm că toate completările de documente și solicitările de clarificări menționate mai sus trebuie transmise în termen de maxim 5 zile lucrătoare, în situația depășirii termenului de 5 zile pentru furnizarea completărilor veți elabora o nouă cerere de rambursare termenul inițial fiind resetat.

În cazul în care în urma observațiilor primite sau din orice alte considerente Cererea de rambursare este refăcută și retransmisă OIPOS DRU – MECI termenul inițial se resetează, termenul nou fiind calculat de la data înregistrării noii versiunii a cererii de rambursare.

Cu deosebită considerație,

Director General
Olguța Irina GEANALIU

