

Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 1 București
str. Scaune nr. 1-3, sectorul 3

ROMÂNIA
MINISTERUL PUBLIC
PARCHETUL DE PE LĂNGĂ JUDECĂTORIA
SECTORULUI 1 BUCUREȘTI

INTRARE Nr. 65/157

2022 Luna 03 Ziua 28

396

FEDERAȚIA ROMÂNĂ DE ATLETISM

IEȘIRE Nr. 396

Ziua 10 Luna 03 Anul 2022

Prim Procurorul,

Subsemnatul Federația Română de Atletism, cu sediul în București, str. Primo Nebiolo nr. 2, Sector 1, reprezentată prin președinte Stanciu Anișoara

formulez prezenta plangere penala impotriva faptuitorilor

1. Florin Florea, domiciliat în [redacted], nr. 109, ap. 2 judecătoria Buzov pentru savarsirea infractiunii de deturnare de fonduri prevazuta si pedepsita de art. 307 C. penal.

2. Mihalache Ionela-Cameluța ([redacted]) pentru savarsirea infractiunii de deturnare de fonduri prevazuta si pedepsita de art. 307 C. Penal. In perioada săvârșirii faptelor a îndeplinit funcția de economist (contabil șef) al FRA

Motivele plangerii:

In fapt, în perioada 01.01.2020-15.12.2021 în care făptuitorii au ocupat funcțiile mai sus indicate în cadrul Federației Române de Atletism, nu au respectat prevederile legale referitoare la destinația cheltuielilor și a plăților conform contractelor de finanțare încheiate între Ministerul Tineretului și Sportului și FRA conform legislației în vigoare care reglementează modul de gestionare al finanțărilor de la bugetul de stat.

Aceste aspecte au fost constatate de misiunea de audit care s-a desfășurat la nivelul FRA la finele anului 2021 de către Ministerul Tineretului și Sportului, aspecte consemnate în Fișa de identificare și analiză a problemei nr. 1 înregistrată la MTS – Birul de audit intern cu nr.183/08.12.2021, anexată.

Astfel, s-a constatat plata unor drepturi pentru membrii comisiei de cenzori ai federației care nu îndeplinesc condițiile legale. Aceste drepturi au fost achitate din fonduri publice finanțate de către MTS, iar prejudiciul stabilit de misiunea de audit pentru perioada auditată este de 83.006 ron.

Având în vedere faptul că misiunea de audit a vizat doar perioada 01.01.2020-15.12.2021 apreciem că e posibil ca făptuitorii să fi comis aceste fapte în întreaga perioadă cât au gestionat fondurile FRA respectiv 2017-2021.

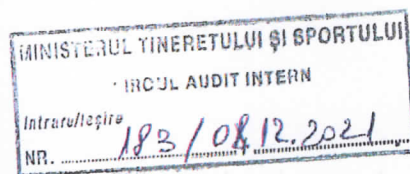
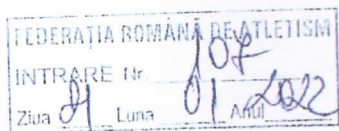
FRA este o persoană juridică de drept privat dar de interes public, bugetul fiind compus din doua componente: o componentă de la bugetul de stat și o componentă din venituri proprii. Misunea de audit a vizat modul de cheltuire a componentei de la bugetul de stat, iar prezenta plangere vizează tocmai modul în care făptuitorii au înțeles să cheltuiască banul public cu nerespectarea prevederilor legale.

In drept, fapta constituie infractiunea de deturnare de fonduri prevazuta si pedepsita de art. 307 C. penal.

Președinte

Stanciu Anișoara





MTS MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI

FIȘĂ DE IDENTIFICARE ȘI ANALIZĂ A POBLEMEI NR. 3

Misiunea de audit: Audit de sistem cu tema „*Evaluarea activității desfășurate la nivelul entității privind finanțarea federațiilor sportive olimpice și a rezultatelor sportive obținute în perioada auditată,*”

Perioada auditată: 01.01.2020- 15.12.2021

Întocmit: Iustin Furdui, Tudor Ion

Avizat: Mircea Ciocotisan

Obiectiv nr. 2 – Încheierea și derularea contractelor de finanțare

Auditare contracte de finanțare încheiate de MTS cu Federația Română de Atletism

Problema

S-a constatat plata unor drepturi pentru membrii comisiei de cenzori a federației care nu îndeplinește condițiile legale. Aceste drepturi au fost achitate din fonduri publice finanțate de către MTS (FIAP 3)

Conform Statului de funcții, Compartimentul cenzori e format din trei persoane.

Sunt angajați cu contract de mandat. Acestea sunt următoarele persoane:

- Duminicescu Emese -Contract de mandat , suma 1.796 brut lei lunar
- Manu Florin-Contract de mandat , suma de 900 brut lei lunar
- Pilica Marian Claudiu- Contract de mandat-suma de 1.077 brut lei lunar

În cuprinsul contractelor de mandat nu sunt cuprinse perioadele de prezență, numărul de ore lucrate, tariful pe ora lucrată etc.

Sumele sunt decontate din subvenție MTS, de la capitolul bunuri și servicii.

Pentru Duminicescu Emese și Pilica Marian Claudiu, au fost întocmite ștate de plată lunare.

De exemplu:

Pe perioada iunie 2020- septembrie 2021, au fost întocmite ștate de plată și au fost plătite următoarele persoane:

- Duminicescu Emese cu suma de 1.796 lei brut lunar
- Pilica Marian Claudiu cu suma de 1.077 lei brut lunar.

Pentru aceste persoane nu au fost întocmite Rapoarte de activitate periodice.

În privința activității, comisiei de cenzori, a fost întocmit numai Raportul anual privind execuția bugetului de venituri și cheltuieli, conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a contului rezultatului exercitiului la 31.12.2020.

În cuprinsul acestui raport, nu sunt consemnate deficiențe ale activității din punct de vedere financiar-contabil.

Acest fapt nu este real, deoarece echipa de audit a MTS a constatat o serie de deficiențe din punct de vedere al activității financiar-contabile.

Comisia de cenzori nu și-a desfășurat activitatea pentru care au fost plătiți.

Pentru anul 2020, totalul cheltuielilor cu plata drepturilor și prestărilor de servicii acordate comisiei de cenzori a fost de 45.276 lei.

Pentru perioada ianuarie-octombrie a anului 2021, totalul cheltuielilor cu plata drepturilor și prestărilor de servicii acordate comisiei de cenzori a fost în sumă de 37.730 lei.

Totalul acestor cheltuieli din perioada 01.01.2020- octombrie 2021 a fost de 83.006 lei.

Potrivit Contractului de finanțare nr.856/28.01.2020, încheiat cu MTS,

- Art.3, Federația are următoarele *drepturi și obligații*:
 - ✓ 3.24 să respecte prevederile statutului, actului constitutiv și regulamentelor proprii, precum și ale actelor normative cu incidență în domeniul de activitate al federației.
- Art. 12, *Regimul de gestionare a sumelor repartizate din bugetul MTS și controlul financiar la nivelul federației se realizează în condițiile normelor legale în vigoare.*

Consecințe

- Efectuarea unor plăți din fonduri publice care nu îndeplinesc condițiile de legalitate
- Riscul prejudicierii federației prin efectuarea acestor plăți.

Recomandare

- a) Respectarea prevederilor legale și a contractelor de finanțare încheiate cu MTS în privința plății drepturilor cuvenite
- b) Recuperarea sumei de 83.006 lei de la federație prin virarea acesteia în contul MTS în termen de 15 zile de la comunicare,

Art.3.18 din contractele încheiate cu MTS pe anii 2020 și 2021, prevăd.- *Federația are următoarele drepturi și obligații: „Să restituie, în cazul nerespectării dispozițiilor prezentului contract, în termen de 15 zile de la data comunicării din partea organului de control, sumele primite de la MTS aferente acestora, calculate potrivit dispozițiilor legale în vigoare.*

Vor fi calculate și recuperate penalitățile de întârziere potrivit dispozițiilor legale.

Termen:

- Permanent pentru recomandarea de la litera a.
- 15 zile de la comunicare pentru recomandarea de la litera b.

Răspunde de implementarea recomandării

- Președinte federație
- Contabil șef

Auditori interni,

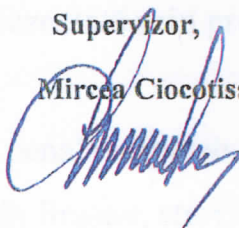
Iustin Furdui

Tudor Ion



Supervizor,

Mircea Ciocotisan



Pentru conformitate,

Președinte Federație

Arșoara-Cușmir-Stanciu