

CONCLUZIILE Analizei hotărârilor judecătorești ce au ca obiect anularea corecțiilor financiare

Data: 26 iunie 2014

Autor: Cristina Ana, Coordonator al Departamentului de Fonduri Structurale
Țuca Zbârcea & Asociații

Notă: prezentul material este confidențial, iar drepturile de proprietate intelectuală asupra acestuia aparțin Țuca Zbârcea & Asociații. Folosirea sa, în tot sau în parte, de către orice persoană este permisă numai cu acordul Țuca Zbârcea & Asociații. Acest material are scop pur informativ, nu conține consultații juridice cu privire la aspectele pe care le semnalează.

Context

- /// Culegerea “Hotărâri ale instanțelor de judecată în cauze privind corecții financiare în proiectele cu finanțare din fonduri structurale”, realizată de Țuca Zbârcea & Asociații (TZA) în parteneriat cu Institutul pentru Politici Publice (IPP), reprezintă o continuare a demersului inițiat în 2013, când am lansat cu partenerii noștri o primă culegere de spețe în care am adunat note de constatare a neregulilor și de aplicare a corecțiilor financiare în implementarea proiectelor europene la nivelul administrației publice locale;
- /// Din cele 130 de spețe ce fac obiectul acestei cercetări, publicate în culegere, 85% sunt hotărâri nedefinitive ale instanțelor judecătorești, iar 15% sunt hotărâri definitive.

Apartenența spețelor la programe operaționale

Distribuția litigiilor pe programe operaționale



Principalele concluzii

- Nu în toate spețele, reclamanții au cunoscut **etapele procesuale** în contestarea unui titlu de creanță, constând în proces verbal/nota de constatare a neregulilor și de aplicare a corecțiilor financiare;
- **Determinarea competenței materiale a instanțelor** în materia litigiilor privind finanțări nerambursabile din fonduri ale Uniunii Europene este încă problematică;
- **Excepțiile procedurale** invocate cel mai frecvent în instanță (Neretroactivitatea OUG nr. 66/2011, excepția lipsei calității procesuale pasive a Organismelor Intermediare, Autorităților de Management, și a Ministerelor de resort, excepția lipsei calității procesuale active a partenerilor din proiectele finanțate din fonduri europene) sunt, cel mai adesea, greșit tratate de către instanțe;
- Hotărârile judecătorești referitoare la corecții financiare privesc în proporție de 99,23% proceduri de achiziții publice, și doar în procent de 0,77% alte nereguli;

Hotărâri judecătorești date cu încălcarea
reglementărilor privitoare la competența materială

***Distribuția hotărârilor definitive între
Înalta Curte de Casație și Justiție și
Curțile de Apel - 80%***



Prin Legea nr. 76/2012 pentru punerea în aplicare a Legii nr. 134/2010 privind Codul de procedură civilă („Legea nr. 76/2012”) s-a introdus un nou alineat în art. 10 din Legea nr. 554/2004 a contenciosului administrativ - alineatul 11. Potrivit acestuia, „Toate cererile privind actele administrative emise de autoritățile publice centrale care au ca obiect sume reprezentând finanțarea nerambursabilă din partea Uniunii Europene, indiferent de valoare, se soluționează în fond de secțiile de contencios administrativ și fiscal ale curților de apel”.

Hotărâri judecătorești date cu respectarea reglementărilor privitoare la competența materială

Hotărâri nedefinitive emise de către curțile de apel (cu corecta declinare a competenței de către tribunale)



Un procent de 12% din litigii a fost soluționat de către curțile de apel, ca urmare a declinării competenței de către tribunal în favoarea acestora, iar restul de 88% din hotărârile curților de apel sunt acțiuni corect introduse de către beneficiarii finanțării din fonduri europene.

Litigii în care a fost invocată neretroactivitatea OUG nr. 66/2011



Instanțele au motivat soluțiile privitoare la aceste excepții, arătând că OUG nr. 66/2011 nu stabilește noi reguli privind eligibilitatea cheltuielilor solicitate la rambursare, ci exclusiv reguli procedurale de imediată aplicare în activitatea de verificare a procedurilor de finanțare nerambursabilă, astfel încât s-a apreciat că autoritățile administrative nu au efectuat o aplicare retroactivă a noilor dispoziții, ci au dat eficiență principiului aplicării imediate a noii legi de procedură. În plus, unele instanțe au considerat că faptul juridic nu s-a produs în momentul realizării procedurii de achiziții publice, ci în momentul efectuării controlului.

Hotărâri emise în urma analizei excepțiilor procedurale
vs. hotărâri emise în urma analizei fondului litigiului

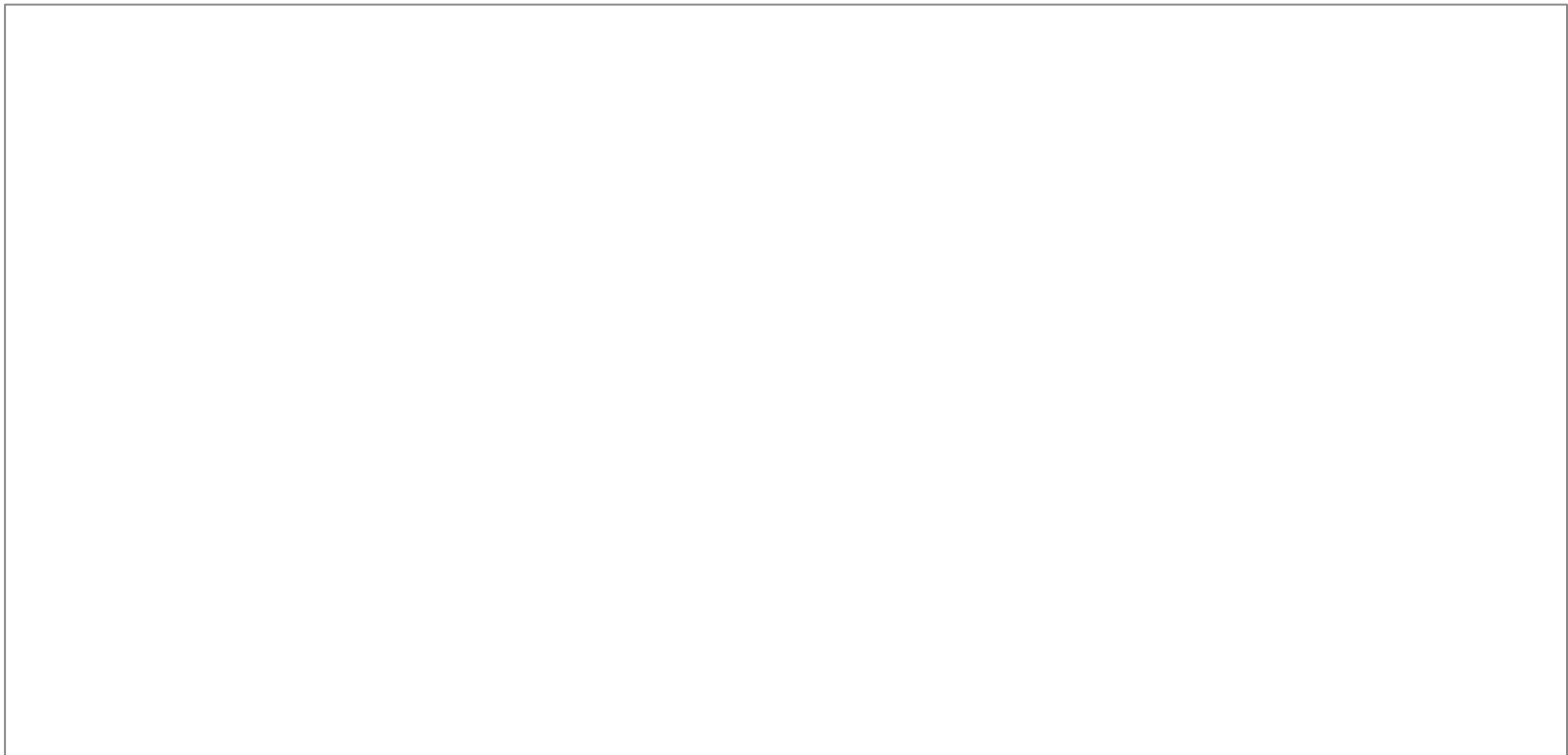


TZ/A

Hotărâri care s-au referit la corecții financiare privind
procedurile de achiziții publice/alte nereguli



Hotărâri de admitere (în tot sau în parte a cererii de anulare a procesului verbal de constatare nereguli și stabilire de corecții financiare)



Concluzii și recomandări

/// Achizițiile publice reprezintă cel mai sensibil domeniu din punct de vedere al greșelilor efectuate în utilizarea fondurilor europene, constituind și cea mai importantă cauză a neeligibilității cheltuielilor efectuate, de aceea sunt necesare următoarele:

/// Autoritățile de Control (Autoritățile de Management (AM), UCVAP, ANRMAP, Curtea de Conturi/Autoritatea de Audit) să elaboreze Ghiduri pentru prevenirea aplicării de

Concluzii și recomandări (2)

- ///Unificarea procedurilor de achiziții/implementare pentru toate programele operaționale în viitorul exercițiu financiar 2014 - 2020;
- ///Modificarea OUG 66/2011 în spiritul Ghidului COCOF 07/0037/03-RO, care furnizează orientări pentru stabilirea corecțiilor;
- ///Elaborarea de modele standard de documentație de atribuire;
- ///Folosirea fondurilor din Programul Operațional de Asistență Tehnică, respectiv

Av. Cristina Ana

Coordonator al Departamentului de Fonduri Structurale

Țuca Zbârcea & Asociații

cristina.ana@tuca.ro

Șos. Nicolae Titulescu nr. 4-8

America House, Aripa de Vest, et. 8

Sector 1, 011141, București, România

T + 4 021 204 88 90

F + 4 021 204 88 99

E office@tuca.ro