ANEXA nr. 1.

UAT COMUNA REDIU

registratura@primariarediu.ro 0232.254.040
Jud. Iași, Com. Rediu, Șos. Valea Rediului nr. 425
Cod de Înregistrare Fiscală: 4540348

PRIMĂRIA COMUNEI REDIU
JUDEȚUL IAȘI
ÎNREGISTRAT Nr. 11292/16-06-2026

Raportul comisiei
numită prin dispoziția nr. 58/06.04.2026
privind ducerea la indeplinire a unor masuri dispuse in Decizia 88680/29.12.2025 emisa de catre Curtea de Conturi a Romaniei -Camera de Conturi Iasi

Având în vedere decizia Curții de Conturi nr. **88680/29.12.2025** și a minutei sedintei de incheiere din data de 29.10.2025

In urma analizarii masurii 1.e) „ Referitor la achizitiile DA34441207, DA33705227, DA33705137, DA33705053, DA33679672, DA32767583, DA32691893, DA3251883 incheiate in 2023, respetiv contract pentru mentenanta a calculatoarelor incheiat in anul 2022 cu societatea Evo Technology Solutions SRL, a deciziei Curții de Conturi nr. **88680/29.12.2025** și a minutei sedintei de incheiere din data de 29.10.202635635, Comisia stabilita **prin dispoziția nr. 58/06.04.2026,** va aduce la cunostinta , urmatoarele:

În ceea ce privește serviciile de mentenanță IT prestate in perioada 17.11.2021-17.11.2022 conform contractului nr. 18701/17.11.2021 si ulterior expirării contractului, precizăm că acestea au fost efectiv realizate, fiind necesare pentru asigurarea funcționării continue a echipamentelor informatice și a infrastructurii IT a instituției. Pe întreaga perioadă, respectiv 17.11.2021-17.11.2022, autoritatea contractantă nu a încheiat un alt contract similar cu niciun alt operator economic, ceea ce demonstrează că serviciile respective au fost asigurate în continuare de prestatorul EVO TECHNOLOGY SOLUTIONS S.R.L, chiar daca acesta nu a furnizat rapoartele de interventie pentru fiecare solicitare primita de catre angajatul de la statia de lucru.

Referitor la lipsa unor rapoarte de intervenție sau a altor documente prevăzute contractual, apreciem că această situație reprezintă o deficiență de natură administrativă și documentară, imputabilă deopotrivă prestatorului, care avea obligația întocmirii și transmiterii documentelor respective, precum și autorității contractante, care avea obligația verificării și solicitării acestora. Lipsa unor înscrisuri justificative nu poate conduce automat la concluzia inexistenței serviciilor prestate, în condițiile în care funcționarea sistemelor informatice a fost asigurată în mod continuu, iar serviciile au fost efectiv executate și acceptate de beneficiar.

Totodată, achizițiile efectuate prin catalogul electronic SEAP, ce reprezinta echipamente IT,identificate cu cod unic achizitie DA34441207, DA33705227, DA33705137, DA33705053, DA33679672, DA32767583, DA32691893, DA3251883, reprezintă operațiuni reale, înregistrate în sistemul electronic de achiziții publice, constituind un indiciu obiectiv al existenței relațiilor contractuale

și al furnizării bunurilor și serviciilor aferente. Bunurile achiziționate au fost recepționate și utilizate în activitatea instituției, iar pentru o parte dintre acestea există procese-verbale de recepție și alte documente justificative.

De asemenea, apreciem că existența achizițiilor înregistrate în SEAP, utilizarea efectivă a bunurilor și serviciilor achiziționate, precum și documentele de recepție existente pentru o parte dintre acestea constituie elemente care atestă realitatea operațiunilor și contrazic concluzia potrivit căreia plățile ar fi fost efectuate în totalitate fără contraprestație.

În consecință, considerăm că aspectele constatate privesc în principal insuficiența documentelor justificative și neîndeplinirea corespunzătoare a obligațiilor de documentare și arhivare, fără a putea conduce, în lipsa unor probe contrare, la concluzia că serviciile și bunurile respective nu au fost furnizate ori că întreaga sumă achitată reprezintă un prejudiciu cert produs bugetului local.

De asemenea, trebuie avut în vedere faptul că achizițiile respective au fost efectuate în baza unor referate de necesitate întocmite și asumate prin semnătură de către funcționarii responsabili, angajati ai Primariei in aceea perioada. Prin promovarea și susținerea acestor referate, persoanele respective au confirmat existența unei necesități reale și au solicitat achiziționarea bunurilor sau serviciilor pentru desfășurarea activității curente a instituției.

Totodată, ulterior efectuării achizițiilor, nu au fost formulate sesizări, reclamații, note interne sau alte acte administrative prin care funcționarii beneficiari să fi semnalat neprimirea bunurilor ori neprestarea serviciilor solicitate. Dimpotrivă, lipsa unor astfel de demersuri, coroborată cu utilizarea efectivă a bunurilor și serviciilor în activitatea instituției, constituie un indiciu temeinic că obligațiile furnizorului au fost executate.

În mod rezonabil, dacă bunurile nu ar fi fost livrate sau serviciile nu ar fi fost prestate, compartimentele beneficiare și funcționarii care au inițiat achizițiile ar fi avut interesul și obligația de a informa conducerea instituției și de a solicita măsuri pentru remedierea situației. Absența oricăror asemenea notificări sau reclamații pe parcursul derulării raporturilor contractuale reprezintă un element care susține realitatea livrării bunurilor și prestării serviciilor.

Astfel, lipsa unor documente de recepție pentru anumite operațiuni nu poate conduce, în mod automat și exclusiv, la concluzia inexistenței bunurilor sau serviciilor, atât timp cât există referate de necesitate asumate, documente generate în cadrul procedurii de achiziție prin SEAP, facturi achitate, lipsa unor reclamații din partea beneficiarilor și dovezi privind utilizarea efectivă a bunurilor și serviciilor în cadrul instituției.

În ceea ce privește analiza cauzelor și împrejurărilor care au condus la efectuarea plăților în lipsa documentelor justificative complete, comisia constată că această situație a fost generată de neîndeplinirea corespunzătoare a atribuțiilor de verificare și monitorizare de către compartimentele implicate în derularea contractelor și efectuarea plăților din cadrul U.A.T. Rediu.

Cu toate acestea, sub aspectul existenței și întinderii unui eventual prejudiciu, comisia apreciază că acesta nu poate fi stabilit automat la valoarea integrală a sumelor achitate. Din documentele analizate rezultă că, pentru bunurile achiziționate în perioada 2021–2022, există procese-verbale de recepție, iar funcționarii publici care au inițiat achizițiile prin referate de necesitate nu au contestat și nu au negat primirea sau utilizarea acestora în activitatea instituției.

De asemenea, cu privire la serviciile de mentenanță, chiar dacă pentru anumite perioade au fost identificate deficiențe privind existența documentației justificative sau a cadrului contractual, nu rezultă în mod automat că serviciile respective nu au fost prestate. În lipsa unor probe contrare care să demonstreze

neexecutarea serviciilor, simpla lipsă a unor documente justificative ori existența unor nereguli administrative în derularea contractelor nu conduce, prin ea însăși, la concluzia existenței unui prejudiciu egal cu valoarea totală a sumelor achitate.

Prin urmare, stabilirea existenței și a cuantumului unui eventual prejudiciu trebuie realizată prin raportare la beneficiul efectiv obținut de instituție, la realitatea prestării serviciilor și a recepționării bunurilor, precum și la existența unor dovezi concrete care să ateste că sumele achitate nu au avut o contraprestație corespunzătoare.

Comisia constata ca valorea prejudiciului este de 24.000 lei, la un pret de 1000 lei/luna, estimat la pretul contractului din perioada 2021-2022, aferent serviciilor de mententanta pentru perioada 2022-2024, pentru care nu a fost incheiat un angajament legal, de catre UAT Rediu, judetul Iasi.

Comisia constata prejudicierea bugetului local, din faptul ca plățile si documentele care au stat la baza platitlor au fost aprobate sau nu de catre Ordonatorul principal de credte, ceea ce conduce la plati neconforme si prejudicirea bugetului local.

MEMBRII COMISIEI:

1. Anastasiu Daniela Daniela Anastasiu 2026.06.24 11:58:56 +03'00'
2. Aiordachiaoei Doina
3. Cristofor Ozana-Raluca