

RAPORT PRIVIND VERIFICĂRILE EFECTUATE IN PERIOADA
01.07.2017-01.08.2017

ENTITATEA VERIFICATĂ:
ASOCIATIA RISE PROJECT – CUI 30063132

ADRESA DE DESFĂȘURARE A VERIFICĂRILOR :

- sediul din Bucuresti, Calea Victoriei, nr. 2, et. camera , sector
- sediul , situat in Bucuresti, nr. , et. sector

ECHIPA:

si

CONSTATĂRI:

Urmare controlului operativ si inopinat, efectuat in data de 01.07.2017, la sediul asociatiei RISE PROJECT, situat în Bucuresti, Calea Victoriei, nr. 2, et. , camera , sector , nu am putut identifica niciun reprezentant legal al asociatiei.

Precizam faptul ca, in locatia mentionata am luat legatura cu Biro Attila, care s-a recomandat verbal ca fiind membru al asociatiei si reporter, acesta precizand ca momentan nu se afla niciun reprezentant legal al asociatiei, totodata precizand ca nici documentele financiar contabile nu se regasesc in sediu, acestea aflandu-se la contabilul asociatiei Voiculescu Dana.

Urmare celor prezentate mai sus, am procedat la intocmirea Invitatiei nr. 01/01.07.2017 care a fost inmanata lui Biro Attila, in vederea prezentarii, de catre reprezentantul legal al asociatiei, a documentelor financiar contabile aferente perioade 2016-prezent, la sediul in data de 01.07.2017, ora 10.

Urmare Invitatiei nr. 01/01.07.2017, prin care au fost solicitate documente financiar contabile aferente perioade 2016 - prezent, la sediul , s-au prezentat in data de 01.07.2017, domnul Attila Biro, în calitate de imputernicit, doamna Agnes Lucia Nicolaescu, în calitate de imputernicita si doamna Dinescu Iuliana, în calitate de contabil, cu documente financiar contabile.

În ceea ce privește situația juridică a Asociației Rise Project, au fost prezentate următoarele documente:

- încheierea din data de 25.01.2012, emisă de Judecătoria Sectorului 2 București;
- certificat de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial nr. 08.03.2012, emis de Judecătoria Sectorului 2 București;
- actul constitutiv și statutul Asociației Rise Project;
- contract de închiriere nr. 000.00.2017, încheiat cu [redacted] de [redacted].

În ceea ce privește activitatea desfășurată în perioada 01.01.2016 – prezent, reprezentanții Asociației Rise Project, ne-au precizat faptul că asociația desfășoară efectiv activitate de jurnalism de investigații.

În ceea ce privește evidența financiar contabilă a Asociației Rise Project, doamna Dinescu Iuliana, ne-a prezentat următoarele documente contabile:

- registrul jurnal aferent perioadei 2016-prezent;
- fișe conturi 401-411, pentru perioada 2016-mai 2017;
- jurnal de vânzări și cumpărări pentru perioada 2016-mai 2017;
- registrul de casa, pentru perioada 2016-mai 2017;
- jurnal de banca, pentru perioada 2016-mai 2017;
- balanța de verificare, la data de 31.12.2016 și 31.05.2017.

Totodată, din analiza balanței de verificare aferentă perioadei 01.01.2016 – 31.05.2017, s-a constatat faptul că Asociației Rise Project înregistrează în contul 421 – personal salarii datorate – diverse contracte de cesiune drepturi de autor. În acest sens, reprezentanții societății ne-au pus la dispoziție în fotocopie conforme cu originalul următoarele contracte de cesiune drepturi de autor încheiate cu diverse persoane fizice, astfel:

- Contract cesiune drepturi de autor nr. 002/04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Romana Puiulet (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 002/04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Dumitru (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 002/04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Biro Atila (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 002/04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Victor Gheorghita Ilie (cedent)

- Contract cesiune drepturi de autor nr. 04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Istvan Mako (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 05.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Ana Maria Poenariu (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 05.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Ion Daniel Bojin (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Florin Alexandru Badita (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Roxana Andreea Jipa (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Biro Attila (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Biro Attila (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Elena Dumitru (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Alina Moscalu (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 08.11.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Diana Neculescu (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 03.04.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Oana Gavrilă (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 05.01.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Andrei Gheorghe (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 05.01.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Nicolae Brega (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 09.09.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Sarah Laszlo (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 09.09.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Liza Sondarencu (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 05.10.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Paul Mihai Muresan (cedent)
- Contract cesiune drepturi de autor nr. 02.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) si Ana Maria Poenariu (cedent)

- act adițional nr 1 din data de 08.08.2016 la Contractul cesiune drepturi de autor nr. 02.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Victor Ghiorghita (cedent)
- act adițional nr 1 din data de 08.08.2016 la Contractul cesiune drepturi de autor nr. 01.09.2015 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Ion Daniel Bojin(cedent)
- act adițional nr 1 din data de 08.08.2016 la Contractul cesiune drepturi de autor nr. 01.09.2015 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Biro Attila (cedent)
- act adițional nr 1 din data de 09.07.2016 la Contractul cesiune drepturi de autor nr. 01.02.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Ana Maria Poenariu (cedent).
- Situația centralizatoare privind contractele de cesiune drepturi de autor se prezintă astfel:

NR. CRT	CONTRACTE CEDARE DREPTURI DE AUTOR	CNP	SUMA	DENUMIRE PROIECT	FINANTAT DE
1	Contract cesiune drepturi de autor nr. 84/28.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Romana Puiulet (cedent)		600 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
2	Contract cesiune drepturi de autor nr. 83/28.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Dumitru (cedent)		600 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
3	Contract cesiune drepturi de autor nr. 82/28.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Biro Attila (cedent)		600 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
4	Contract cesiune drepturi de autor nr. 81/28.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Victor Ghiorghita Iile (cedent)		600 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
5	Contract cesiune drepturi de autor nr. 79/05.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Istrvan Mako (cedent)		500 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
6	Contract cesiune drepturi de autor nr. 78/05.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Ana Maria Poenariu (cedent)		500 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
7	Contract cesiune drepturi de autor nr. 77/05.04.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Ion Daniel Bojin (cedent)		500 USD	INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
8	Contract cesiune drepturi de autor nr. 70/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Florin Alexandru Badita (cedent)		500 EUR	CORRUPTION PATTERN RECOGNITION PLATFORM	GOOGLE DIGITAL NEWS INITIATIVE INNOVATION FUND
9	Contract cesiune drepturi de autor nr. 69/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Roxana Andreea Jipa (cedent)		500 EUR	CORRUPTION PATTERN RECOGNITION PLATFORM	GOOGLE DIGITAL NEWS INITIATIVE INNOVATION FUND

10	Contract cesiune drepturi de autor nr. 62/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Biro Attila (cedent)	[REDACTED]	6300 EUR	CORRUPTION PATTERN RECOGNITION PLATFORM	GOOGLE DIGITAL NEWS INITIATIVE INNOVATION FUND
11	Contract cesiune drepturi de autor nr. 67/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Biro Attila (cedent)	[REDACTED]	7200 EUR	MONEY LAUNDERING PATTERN IN EASTERN EUROPE - IN PARTENERIAT CU ASOCIATIA REPORTER DE INVESTIGATIE SI SECURITATE EDITORIALA (RISE MOLDOVA)	MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE OLANDA
12	Contract cesiune drepturi de autor nr. 66/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Dumitru (cedent)	[REDACTED]	9100 CHF	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	SWISS INTERMEDIATE BODY (SIB)
13	Contract cesiune drepturi de autor nr. 65/01.02.2017 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Alina Moscalu (cedent)	[REDACTED]	7200 EUR	MONEY LAUNDERING PATTERN IN EASTERN EUROPE - IN PARTENERIAT CU ASOCIATIA REPORTER DE INVESTIGATIE SI SECURITATE EDITORIALA (RISE MOLDOVA)	MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE OLANDA
14	Contract cesiune drepturi de autor nr. 60/18.11.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Diana Neculescu (cedent)	[REDACTED]	360 LEI	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
15	Contract cesiune drepturi de autor nr. 54/03.04.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Elena Dumitru (cedent)	[REDACTED]	7080 eur	INTERNET SERVICE THAT WILL WORK TO INCREASE TRANSPARENCY IN LOCAL GOVERNMENTS	VISION BOLAGET 10694 AB (PENDING NAME CHANGE TO KLARITY AB)
16	Contract cesiune drepturi de autor nr. 48/25.01.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Andrei Gheorghe (cedent)	[REDACTED]	1101 LEI	14-53 B TRACKING DOWN HATE CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
17	Contract cesiune drepturi de autor nr. 47/05.01.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Nicolae Brega (cedent)	[REDACTED]	3389 LEI	14-53 B TRACKING DOWN HATE CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
18	Contract cesiune drepturi de autor nr. 58/09.09.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Sarolta Laszlo (cedent)	[REDACTED]	20 LEI/PAG	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
19	Contract cesiune drepturi de autor nr. 57/09.09.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Liza Bondarenco (cedent)	[REDACTED]	23 EUR	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
20	Contract cesiune drepturi de autor nr. 59/19.10.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Paul Mihai Muresan (cedent)	[REDACTED]	546 LEI	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
21	Contract cesiune drepturi de autor nr. 50/01.02.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Ana Maria Poenariu (cedent)	[REDACTED]	7200 USD	MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
22	Contract cesiune drepturi de autor nr. 49/25.01.2016 încheiat între societatea ASOCIATIA RISE PROJECT(cesionar) și Oana Gavrilă (cedent)	[REDACTED]	1.190 lei	14-53 B TRACKING DOWN HATE CRIME	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)

Urmare verificarilor efectuate in baza de date ANAF, am constatat faptul ca in perioada 2016 – 2017 , urmasorii colaboratori inregistreaza venituri si din alte surse, dupa cum urmeaza:

1. GAVRILĂ L OANA CNP [REDACTED]
- MEDIAFAX GROUP SA CUI 27189522

- BURDA ROMANIA SRL CUI 6646770
- ASOCIAȚIA "MEDIA DOR" CUI 27996310
- JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457
- 2. POENARIU C ANA-MARIA CNP [REDACTED]
 - JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457
 - FUNDATIA "FRIENDS FOR FRIENDS" CUI 25066884
- 3. MUREȘAN M PAUL MIHAI CNP [REDACTED]
 - ASOCIAȚIA "MEDIA DOR" CUI 27996310
 - MAJORITAS INSIGHTS SRL CUI 35305008
 - TEATRUL NATIONAL CUI 4426344
 - SAFE FRAME SRL CUI 16216605
 - SAGA FILM SRL CUI 12840184
- 4. BREGA I NICOLAE CNP [REDACTED]
 - JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457
- 5. GHEORGHE N ANDREI CNP [REDACTED]
 - PRO TV SRL CUI 2835636
 - RCS & RDS SA CUI 5888716
- 6. DUMITRU P ELENA CNP [REDACTED]
 - JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457
 - VICE ANTENNA SRL CUI 34194386
 - MEDIAFAX GROUP SA CUI 27189522
 - ADEVARUL HOLDING SRL CUI 18990288
 - NEWS & MORE SRL CUI 29983090
- 7. NECȘULESCU E DIANA CNP [REDACTED]
 - FUNDATIA SIDDHARTHA CUI 36683273
 - NETCENTRIC EASTERN EUROPE SRL CUI 36474463
- 8. MOSCALU C ALINA CNP [REDACTED]
 - BIROU INDIVIDUAL DE ARHITECTURA GOCIMAN CRISTINA OLGA CUI 27111183
 - ALEXANDER NANAU PRODUCTION S.R.L CUI 22536736
- 9. JIPA E ROXANA-ANDREEA CNP [REDACTED]
 - JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457
- 10. BĂDIȚĂ G FLORIN-ALEXANDRU CNP [REDACTED]

- AGENTIA ROMANA DE ASIGURARE A CALITATII IN INVATAMANTUL PREUNIVERSITAR CUI 18126924

- TELENNAV SOFTWARE SRL CUI 24692480

11. MAKÓ I ISTVÁN CNP [REDACTED]

- JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457

- RED RIDING VAN SRL CUI 34760299

12. BIRO A ATTILA CNP [REDACTED]

- JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457

13. PUIULEȚ C ELENA-ROMANA CNP [REDACTED]

- JOURNALISM DEVELOPMENT NETWORK CUI 29458457

Urmare Invitatiei nr. [REDACTED].07.2017 si a procesului verbal nr. [REDACTED].07.2017, prin care au fost solicitate documente financiar contabile aferente perioade 2016 - prezent, la sediul [REDACTED], s-au prezentat in data de 20.07.2017, domnul Radu Paul Cristian, în calitate de presedinte asociatie si doamna Agnes Lucia Nicolaescu, în calitate de imputernicita , cu urmatoarele documente financiar contabile.

- fisa contului 462, aferenta perioadei 01.01.2016-31.05.2017;
- fisa contului 542, aferenta perioadei 01.01.2016-31.05.2017;
- fisa contului 7331, aferenta perioadei 01.01.2016-31.05.2017;
- fisa contului 7332, aferenta perioadei 01.01.2016-31.05.2017;
- fisa contului 7399, aferenta perioadei 01.01.2016-31.05.2017;
- registrul imobilizarilor, la data de 31.05.2017;
- registrul de casa la data de 06.07.2017;
- situatia proiectelor în derulare - 5 proiecte , dupa cum urmeaza:

CORRUPTION PATTERN RECOGNITION PLATFORM	GOOGLE DIGITAL NEWS INITIATIVE INNOVATION FUND
INVESTIGATIVE REPORTING WORKSHOPS AND EDUCATIONAL VIDEO TUTORIALS	FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)
MONEY LAUNDERING PATTERN IN EASTERN EUROPE - IN PARTENERIAT CU ASOCIATIA REPORTER DE INVESTIGATIE SI SECURITATE EDITORIALA (RISE MOLDOVA)	MINISTERUL AFACERILOR EXTERNE OLANDA
MAPPING AND VISUALIZING CROSS-BORDER CRIME	SWISS INTERMEDIATE BODY (SIB)

Urmare verificarilor efectuate asupra documentelor financiar contabile puse la dispozitie au rezultat urmatoarele:

- referitor la registrul imobilizarilor – societatea detine tehnica de calcul (3) , birotica si licenta software in valoare totala de [REDACTED] lei;
- in contul [REDACTED] a creditat asociatia, inregistrand la data de [REDACTED].2017 de [REDACTED] lei, fiind restituita in anul 2017 suma de [REDACTED] lei;
- contul [REDACTED] – [REDACTED] nu inregistreaza sold la data de [REDACTED].02.2017, acesta inregistrand un rulaj de [REDACTED] lei in anul 2017
- in contul [REDACTED] – [REDACTED] din [REDACTED] diverse asociatia inregistreaza un rulaj de [REDACTED] lei in anul 2017
- in contul [REDACTED] – venituri aferente proiectului [REDACTED] asociatia inregistreaza un rulaj de [REDACTED] lei in anul 2017
- in contul [REDACTED] – venituri aferente proiectului [REDACTED] asociatia inregistreaza un rulaj de [REDACTED] lei in anul 2017
- in contul [REDACTED] – venituri din sponsorizare asociatia inregistreaza un rulaj de [REDACTED] lei in anul 2017

Mentionam faptul ca, urmare a verificarii bazei de date a [REDACTED], au reiesit urmatoarele:

- ASOCIATIA RISE PROJECT , a fost infiintata la data de 25.01.2012, la Judecatoria Sectorului 2 Bucuresti;
- obiectul principal de activitate – activitati de investigatie cod CAEN 8030;
- nu a fost inregistrat niciodata ca platitor de TVA ;
- societatea are conturi bancare deschise la [REDACTED], imputerniciti pe conturi fiind [REDACTED] CNP [REDACTED] si [REDACTED] CNP [REDACTED]
- presedintele asociatiei [REDACTED] si director [REDACTED];

- persoana desemnata sa utilizeze certificatul digital calificat [REDACTED]
CNP [REDACTED];

- societatea nu a inregistrat niciodata salariati;
- nu figureaza cu obligatii fiscale restante la bugetul general consolidat.

In continuarea controlului vor fi verificate toate documentele puse la dispozitie de asociatie, in vederea stabilirii starii de fapt fiscale a contribuabilului.

ACT DE CONTROL:

- proces-verbal nr. [REDACTED] din [REDACTED].01.2017;
- proces-verbal nr. [REDACTED] din [REDACTED].01.2017;
- proces-verbal nr. [REDACTED] din [REDACTED].01.2017.

INSPECTORI [REDACTED],

[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED]