



Cofinanțat de
Uniunea Europeană



Conflictul de interese

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

Cadru legislativ:

- **Regulamentul nr. 2024/2509 – Regulamentul financiar/RF;**
- **Directiva nr. 2014/24/UE – Directiva privind achizițiile publice/AP;**
- **Regulamentul privind dispozițiile comune (RDC);**
 - Regulamentul (UE) nr.2021/1060;
- **Orientări privind evitarea și gestionarea conflictelor de interese în temeiul Regulamentului financiar (2021/C 121/01)**



Definiția conflictului de interese:

- Articolul 61 (3) din Regulamentul Financiar (RF):
 - *“Un conflict de interese există în cazul în care exercitarea imparțială și obiectivă a funcțiilor unui actor financiar sau ale unei alte persoane este compromisă din motive care implică familia, viața afectivă, afinitățile politice sau naționale, interesul economic sau **orice alt interes personal direct sau indirect.**”*
- Articolul 24 din Directiva AP:
 - *“Conceptul de conflict de interese acoperă **cel puțin** orice situație în care membrii personalului autorității contractante sau a unui furnizor de servicii de achiziție care acționează în numele autorității contractante care sunt implicați în desfășurarea procedurii de achiziție sau care pot influența rezultatul acesteia au, **în mod direct sau indirect, un interes financiar, economic sau un alt interes personal, care ar putea fi perceput ca element care compromite imparțialitatea sau independența lor în contextul procedurii de achiziție.**”*

Cine este vizat?

- Actorii financiari (nivel UE);
- Alte persoane (la nivelul UE, **autoritățile naționale la orice nivel**);
 - Câtă vreme sunt **implicați în execuția la orice nivel a bugetului UE**, inclusiv elaborarea actelor pregătitoare corespunzătoare, precum și în auditarea sau controlul bugetului.
- Persoane cu putere de decizie în cadrul autorității contractante/procedurii de achiziție publică.

NU se referă doar la funcționarii publici!



Câteva implicații importante

- Se aplică explicit **gestiunii partajate + autorităților naționale de la orice nivel;**
- **“Orice alt interes personal direct sau indirect”** este un concept mai amplu decât varianta anterioară din Regulamentul financiar din 2012 **“orice alt interes comun cu al destinatarului”**
- **Percepția** – un element abordat atât în RF, cât și în Directiva AP:
 - *Directiva AP – interes (...) care ar putea fi perceput ca element care compromite imparțialitatea sau independența.*
 - *RF – situațiile care pot fi în mod obiectiv percepute ca un conflict de interese.*

Obligații privind conflictele de interese - RF

Autoritățile din statul membru trebuie să:

- Asigure **funcționarea unui sistem de control intern eficace și eficient**, care să includă și elemente pentru evitarea conflictelor de interese (art. 36 RF);
- ia măsuri adecvate pentru a **preveni apariția** conflictelor de interese în îndeplinirea sarcinilor de care sunt responsabili (art. 61 RF);
- ia măsurile adecvate pentru **situațiile care pot fi, în mod obiectiv, percepute** ca un conflict de interese (art. 61 RF);
- **evalueze existența sau nu a conflictelor de interese** și, în cazul în care se constată, să aplice măsuri (art. 61 RF).

Obligații privind conflictele de interese

Directiva AP



- **Autoritatea contractantă** trebuie să ia măsuri adecvate:
 - **Pentru a preveni, a identifica și a remedia** în mod eficace conflictele de interese care apar din procedurile de achiziții publice (în toate etapele achiziției) (art. 24 din Directiva AP);
 - **Pentru a evita orice denaturare a concurenței** (ex. implicarea ofertantului în pregătirea procedurii de achiziție publică, art. 41 din Directiva AP);
- **Autoritatea contractantă** ar putea:
 - Excluce un ofertant în cazul în care un conflict de interese nu poate fi remediat (art. 57 din Directiva AP);



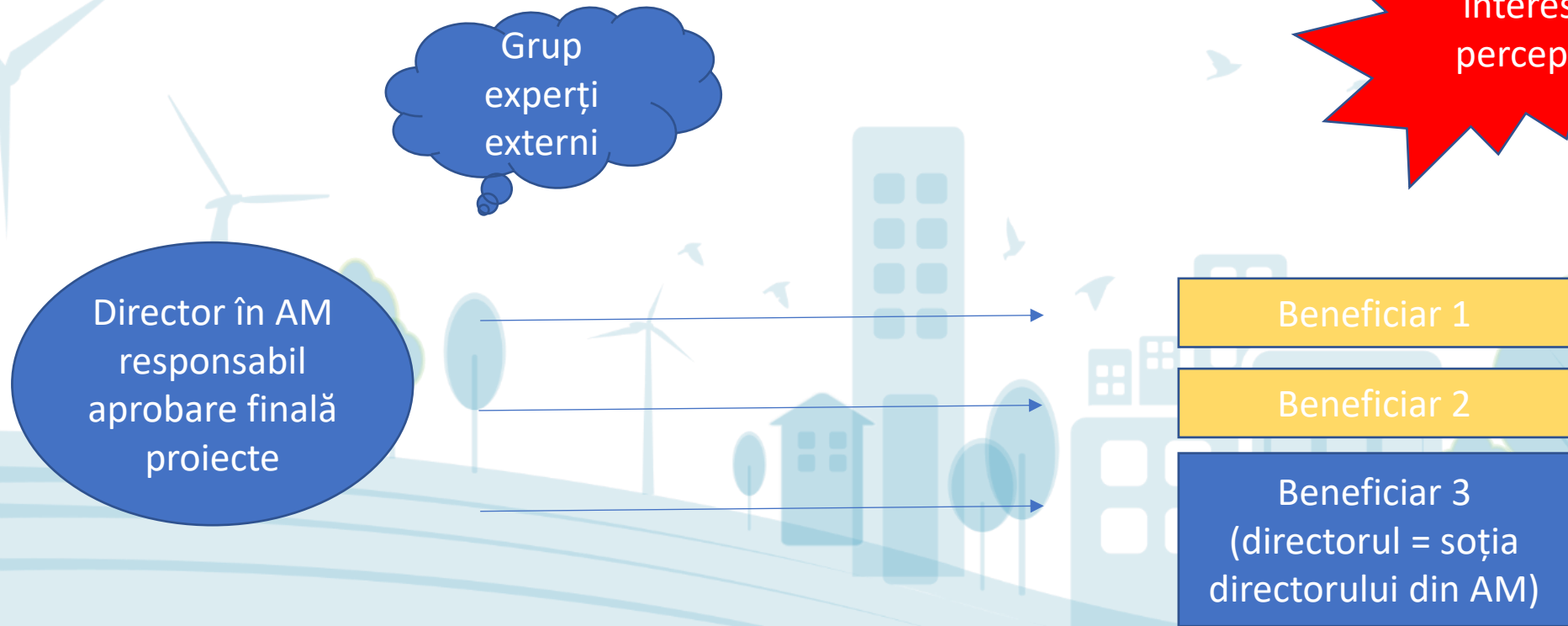
Pași în cazul identificării unui risc de conflict de interese:



- Persoana trebuie să îl raporteze superiorului său ierarhic;
- Superiorul ierarhic trebuie să confirme în scris dacă există un conflict de interese;
- Dacă se constată un **potențial conflict de interese** -> persoana în cauză încetează toate activitățile relevante legate de execuția bugetului (ex. nu participă în procedura de selecție pentru proiectul/contractul respectiv);
- Conflictul de interese **se materializează** -> astfel de situații ar trebui să conducă la examinarea impactului acestuia asupra execuției bugetului UE > > > **corecție 100%**



Exemple: Selecția proiectelor



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Selecția proiectelor



Președinte
Comitet de evaluare proiecte

Solicitant Compania X
(Director = partenera Președintelui)

Conflict de
interese
percept

Partenerul – președinte
în comitetul de evaluare

Partenera – director în
cadrul companiei care depune
proiectul

- Președintele ar putea avea un interes personal în bunăstarea economică a societății partenerei sale sau, cel puțin, în susținerea activității profesionale a partenerei sale.



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Achiziții publice



Membru în comisia de evaluare



Membru în comisia de evaluare (persoana X) se angajează la compania câștigătoare (Y)

- Conflictul de interese nu a fost dezvăluit sau atenuat în mod adecvat (fie la nivelul persoanei X, fie la nivelul societății Y) și
- acest conflict de interese a vizat compania câștigătoare (Y)



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Măsuri de evitare și gestionare:

- ✓ Sensibilizare și stabilirea de norme/proceduri privind conflictul de interese;
- ✓ Declarații de *interese* (absența conflictelor de interese; interese actuale; interese anterioare);
- ✓ Declarații de *avere și funcții* (*venituri, locuri de muncă și atribuții deținute etc.*);
- ✓ Controlul accesului la informațiile interne;
- ✓ Rotația periodică și efectivă a personalului în funcții sensibile;
- ✓ Restricții privind un al doilea loc de muncă, numirile concomitente, activitățile comerciale post-angajare;
- ✓ Norme adecvate privind pantouflage-ul (conflictul de interese legat de noile activități profesionale după încetarea funcției publice);

Instrumente care pot ajuta autoritățile:

ARACHNE-
Instrument de extragere
a datelor și de notare a
riscurilor

- Analiza de risc
- Semnale de alertă/
Red flags

- PREVENT
- ONRC
- Kohesio

Informații din presă,
social media, avertizori
de integritate

Observații și recomandări - România



Observații:

- Lipsa verificărilor cu privire la potențiale conflicte de interese în cazul achizițiilor directe;
- Procedurile privind pantouflage-ul erau în curs de modificare;
- Mecanismele de alertare (whistleblowing) nu asigură protecția identității avertizorului;
- Cu excepția PREVENT, instrumentele disponibile nu dispun de acces la gradele de rudenie;

Recomandări:

- Modificarea procedurilor de lucru pentru a include verificarea conflictului de interese în cazul achizițiilor directe;
- Finalizarea procedurilor privind pantouflage-ul;
- **Sporirea vizibilității instrumentelor de alertă;**



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Curtea de Conturi Europeană

Raportul special 6/2023 (Germania, Ungaria, Malta, România)



- **Câteva elemente subliniate:**

- Comisia și Statele Membre depun eforturi pentru a adresa conflictul de interese, dar există încă lacune;
- Accent puternic pe detectarea conflictelor de interese în achizițiile publice, dar fără a acorda întotdeauna o atenție suficientă anumitor semnale de alertă/red flags;
- Măsuri insuficiente pentru protecția avertizorilor de integritate;
- Nu se recurge în mod suficient la tehnologii de data mining pentru a detecta conflictele de interese;
- Statele Membre nu au actualizat cadrul legislativ ;

- **Recomandări:**

- **Recomandarea 1 – Îmbunătățirea capacității de prevenire, de detectare și de raportare a conflictelor de interese;**
- **Recomandarea 2 – Promovarea transparenței (identificarea bunelor practici și facilitarea schimbului acestora între Statele Membre);**



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro

Elemente finale

- Accentul ar trebui pus pe **prevenție** – mai complicat să se corecteze situațiile de conflict de interese;
- Măsurile de prevenire și soluționare a conflictelor de interese ar trebui să fie eficace, proporționale, transparente și actualizate periodic;
- Importanța schimburilor privind bunele practici;
- **Formarea profesională a personalului cu privire la conflictele de interese;**



- Normele UE privind conflictele de interese în temeiul RF se aplică direct și cu prioritate față de dispozițiile specifice din legislația sectorială și națională;
- **De ce trebuie prevenite și soluționate conflictele de interese?**
 - Afectarea reputației sectorului public;
 - Pot duce la utilizarea nejudicioasă a banilor publici;
 - Știrbirea încrederii publicului în integritatea entităților publice;

Vă mulțumim!



BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană







Cofinanțat de
Uniunea Europeană



Informare pentru Beneficiarii Programului Regional Nord-Vest 2021-2027 în vederea prevenirii apariției neregulilor și a fraudelor

Legislație aplicabilă și materiale utile

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

Legislație UE:

- Tratatul de funcționare a Uniunii Europene – art.325;
- Regulamentul (UE) 2021/1060 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 iunie 2021 de stabilire a dispozițiilor comune privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european Plus, Fondul de coeziune, Fondul pentru o tranziție justă și Fondul european pentru afaceri maritime, pescuit și acvacultură și de stabilire a normelor financiare aplicabile acestor fonduri, precum și Fondului pentru azil, migrație și integrare, Fondului pentru securitate internă și Instrumentului de sprijin financiar pentru managementul frontierelor și politica de vize;
- Regulamentul (UE, Euratom) 2024/2509 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 septembrie 2024 privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii (reformare);
- Regulamentul (CE, Euratom) nr. 2988/95 al Consiliului din 18 decembrie 1995 privind protecția intereselor financiare ale Comunităților Europene;
- Directiva 2014/24/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 26 februarie 2014 privind achizițiile publice și de abrogare a Directivei 2004/18/CE Text cu relevanță pentru SEE;
- COMUNICARE A COMISIEI - Orientări privind evitarea și gestionarea conflictelor de interese în temeiul Regulamentului financiar (2021/C 121/01);



Legislație națională:

- Ordonanța de Urgență nr. 66 din 29 iunie 2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de Urgență nr. 77 din 3 decembrie 2014 privind procedurile naționale în domeniul ajutorului de stat, precum și pentru modificarea și completarea Legii concurenței nr. 21/1996 cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 875 din 31 august 2011 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 195 din 7 martie 2024 pentru modificarea și completarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 66/2011.



- Legea nr. 161 din 19 aprilie 2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare;
- CODUL PENAL din 17 iulie 2009 (Legea nr. 286/2009) actualizat.



Materiale privind prevenirea neregulilor și a fraudelor publicate pe site-ul oficial al Agenției:

- Manualul Beneficiarului (atât istoricul cât și ultima variantă);
- Strategia Antifraudă-Măsurile și Politica antifraudă a Autorității de Management Programul Regional Nord Vest 2021-2027;
- Nereguli care afectează interesele financiare ale UE;
- Sisteme și indicatori de fraudă;
- Ghid pentru Beneficiarii proiectelor cu finanțare din fonduri europene structurale și de investiții în vederea prevenirii apariției neregulilor și fraudelor;



Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli

Vă mulțumim!



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană



Obligațiile Beneficiarilor în conformitate cu prevederile

O.U.G. 66/29 iunie 2011

privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

Articolul 3, alin. (3)

- În activitatea privind executarea contractului de finanțare nerambursabilă, **beneficiarii** au obligația de a respecta:
 - **a)** principiul bunei gestiuni financiare, bazat pe aplicarea principiilor economicității, eficacității și eficienței;
 - **b)** principiul liberei concurențe și al tratamentului egal și nediscriminatoriu, conform contractului de finanțare și legislației aplicabile;
 - **c)** principiul transparenței corespunzător contractului de finanțare și legislației aplicabile; (la 30-06-2022, Alineatul (3) din Articolul 3 , Secțiunea 1 , Capitolul II a fost modificat de Punctul 7, Articolul I din ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 97 din 29 iunie 2022, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 648 din 30 iunie 2022)

Articolul 3, alin. (3¹)

În aplicarea principiului bunei gestiuni financiare, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene și beneficiarii de drept public au obligația elaborării și aplicării procedurilor de management și control care să asigure corectitudinea acordării și utilizării fondurilor.

(la 30-06-2022, Articolul 3 din Secțiunea 1 , Capitolul II a fost completat de Punctul 8, Articolul I din ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 97 din 29 iunie 2022, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 648 din 30 iunie 2022)

Articolul 4

- (1) **Persoanele juridice publice** care au calitatea de autorități cu competențe în gestionarea fondurilor europene sau de beneficiari ai programelor finanțate integral sau parțial din fonduri europene și/sau din fonduri publice naționale aferente acestora au **obligatia organizării și exercitării activității de control intern, de control preventiv și de identificare și gestionare a riscurilor, precum și a exercitării activității de audit intern**, în conformitate cu prevederile legislației naționale și comunitare în vigoare, precum și cu Standardele internaționale de audit.
- (2) Agențiile pentru dezvoltare regională care au calitatea de autorități cu competențe în gestionarea fondurilor europene sau de beneficiari ai programelor finanțate integral sau parțial din fonduri europene și/sau din fonduri publice naționale aferente acestora au obligația organizării și exercitării activității de control intern și de identificare și gestionare a riscurilor, precum și a exercitării activității de audit intern, în conformitate cu prevederile legislației naționale și europene în vigoare, precum și cu Standardele internaționale de audit.

(la 30-06-2022, Articolul 4 din Secțiunea 1 , Capitolul II a fost modificat de Punctul 9, Articolul I din ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 97 din 29 iunie 2022, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 648 din 30 iunie 2022)



Articolul 10

- (1) Personalul autorităților cu competențe în gestionarea fondurilor europene, organismelor intermediare ale acestora, structurilor de secretariat comun, secretariat tehnic comun, respectiv unităților de control de prim nivel/control, precum și personalul autorităților responsabile cu certificarea cheltuielilor/întocmirea conturilor anuale și audit extern are obligația **de a se abține de la a lua măsuri care pot genera un conflict între interesele proprii și interesele financiare ale Uniunii Europene.**
- (2) Prevederile alin. (1) se aplică și în cazul următoarelor persoane:
 - **a) persoanele fizice sau juridice care desfășoară activități externalizate prin care participă direct în procesul de evaluare/selecție/aprobare/control, după caz, a cererilor de finanțare, respectiv în procesul de verificare/autorizare/ plată/control al cererilor de rambursare/plată;**
 - **b) personalul beneficiarilor și altor persoane juridice publice sau private, în cazul în care acesta este implicat în activități care pot fi încadrate în execuția, auditarea sau controlul bugetului Uniunii Europene.**
- (3) Persoanele prevăzute la alin. (1) și (2) sunt considerate a fi în conflict de interese dacă exercitarea imparțială a atribuțiilor/activităților acestora este afectată din motivele prevăzute la art. 61 alin. (3) din Regulamentul (UE, Euratom) 2018/1.046 al Parlamentului European și al Consiliului.

*****Regulamentul (UE, Euratom) 2018/1.046 a fost abrogat de Regulamentul (UE, Euratom) 2024/2509 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 septembrie 2024 privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii (reformare)**



Articolul 12

- (1) În aplicarea art. 10, **persoanele fizice sau juridice** care participă în procesul de evaluare/selecție/aprobare a cererilor de finanțare nu pot fi solicitanți și/sau nu pot acorda servicii de consultanță unui solicitant.
- (2) În cazul în care autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene solicită completări ale documentației depuse în vederea verificării/evaluării, această activitate nu are caracter de consultanță.
- (3) În cazul nerespectării prevederilor alin. (1), autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene exclud solicitantul din procedura de selecție.
- (4) În aplicarea art. 10, persoanele fizice sau juridice care au fost implicate în procesul de evaluare/selecție/aprobare a cererilor de finanțare au obligația de a se abține pentru o perioadă de 12 luni de la semnarea contractului de finanțare, de la orice raporturi de muncă cu un solicitant pe care l-a verificat, respectiv de la încheierea vreunui contract cu acesta, după caz.(5) Autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene au obligația să solicite instanței anularea contractului/acordului/deciziei de finanțare care a fost încheiat/emisă cu încălcarea prevederilor alin. (1) și (4).(la 30-06-2022, Articolul 12 din Secțiunea a 2-a , Capitolul II a fost modificat de Punctul 14, Articolul I din ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 97 din 29 iunie 2022, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 648 din 30 iunie 2022)



Articolul 14

- (1) Pe parcursul derulării achiziției, **beneficiarii persoane fizice/juridice de drept privat** care nu aplică legislația în domeniul achizițiilor publice/achizițiilor sectoriale/ concesiunilor de lucrări și servicii **au obligația de a lua toate măsurile necesare pentru a evita situațiile de natură să determine apariția unui conflict de interese**, și anume a situației în care există legături între acționarii/asociații beneficiarului și ofertanții acestuia, între membrii comisiei de evaluare și ofertanți sau în care ofertantul câștigător deține pachetul majoritar de acțiuni în două firme participante pentru același tip de achiziție.
- (2) În sensul dispozițiilor alin. (1), prin acționar sau asociat se înțelege persoana care exercită drepturi aferente unor acțiuni care, cumulate, reprezintă cel puțin 10% din capitalul social sau îi conferă deținătorului cel puțin 10% din totalul drepturilor de vot în adunarea generală.
- (3) Încălcarea prevederilor alin. (1) se sancționează cu deduceri/excluderi din cheltuielile solicitate la plată/rambursare, în funcție de prejudiciul posibil de provocat ori deja provocat fondurilor europene și/sau fondurilor publice naționale aferente acestora. (la 30-06-2022, Articolul 14 din Secțiunea a 2-a , Capitolul II a fost modificat de Punctul 14, Articolul I din ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 97 din 29 iunie 2022, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 648 din 30 iunie 2022)



Articolul 29

- În cazul în care un beneficiar de fonduri europene și/sau fonduri publice naționale aferente acestora semnalează - ca urmare a activității proprii de management și control - o neregulă în gestiunea propriului său proiect, acesta are obligația raportării ei, în termen de **5 zile lucrătoare de la data identificării neregulii respective**, către autoritatea cu competențe în gestionarea fondurilor europene cu care a încheiat/emis contractul/acordul/decizia/ordinul de finanțare, indiferent dacă cheltuiala solicitată la plată i-a fost sau nu rambursată.





Cofinanțat de
Uniunea Europeană



Obligațiile Beneficiarilor în conformitate cu prevederile H.G. 875/2011, cu modificările și completările aduse de HOTĂRÂREA nr. 195 din 7 martie 2024)

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

Articolul 23

- Obligația de a nu reutiliza sumele excluse de la finanțarea unei operațiuni ca urmare a aplicării unei corecții financiare va fi îndeplinită cu respectarea prevederilor art. 52 alin. (2) din ordonanță; astfel, valoarea eligibilă a acordului/contractului/deciziei/ordinului de finanțare este micșorată definitiv cu valoarea corecției financiare aplicate, fără să existe posibilitatea înlocuirii de către beneficiar a cheltuielilor supuse corecției. (la 13-03-2024, Articolul 23 , Capitolul II a fost modificat de Punctul 14. , ARTICOLUL UNIC din HOTĂRÂREA nr. 195 din 7 martie 2024, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 210 din 13 martie 2024)



Implementarea proiectelor cu fonduri europene este o sarcină complexă care implică numeroase cerințe și reglementări. Pentru a preveni neregulile în implementarea acestor proiecte, Beneficiarii trebuie să aibă în vedere următoarele:

- **Înțelegerea legislației în vigoare:** Asigurați-vă că ați înțeles complet reglementările și normele care se aplică proiectului dumneavoastră. Acest lucru include regulamentele UE precum și legislația națională aplicabilă.
- **Pregătirea corectă a proiectului:** Proiectul trebuie să fie bine pregătit, cu obiective clare, un buget realist și o planificare adecvată a resurselor. Proiectele imature, insuficient pregătite, sunt mult mai susceptibile de a întâmpina probleme în perioada de implementare.
- **Personal bine pregătit:** Asigurați-vă că personalul implicat în implementarea proiectului are instruirea și cunoștințele necesare. Acest lucru include formare în gestionarea proiectelor, precum și instruire specifică legată de fondurile europene și cerințele asociate acestora.
- **Managementul financiar:** Managementul financiar eficient și transparent este esențial pentru prevenirea neregulilor. Utilizarea unui sistem de contabilitate adecvat, efectuarea de controale financiare regulate și asigurarea că toate operațiunile au la bază documente justificative corect și complet întocmite.
- **Monitorizarea și Evaluarea:** Monitorizarea constantă a proiectului și evaluarea periodică a progresului ajută la identificarea problemelor în stadiu incipient și la prevenirea neregulilor.

- **Proceduri de Raportare:** Elaborați și implementați proceduri clare de raportare pentru problemele care pot apărea. Este necesar să implementați un mecanism pentru raportarea neregulilor și activităților care prezintă un risc de neîndeplinire conform procedurilor și/sau prevederilor legale.
- **Răspunderea:** În situația în care se vor produce nereguli, ar trebui să existe mecanisme clare pentru identificarea situațiilor care au condus către acestea și identificarea persoanelor implicate, în scopul luării măsurilor ce se impun. După constatarea unei nereguli, trebuie identificate și abordate cauzele pentru a preveni repetarea neregulii. Acest lucru poate implica revizuirea și îmbunătățirea procedurilor, formarea suplimentară a personalului sau alte măsuri corective.
- **Audit Intern și Extern:** Auditurile interne și externe pot ajuta la identificarea și corectarea neregulilor. Acestea pot include revizuirea procedurilor, controlul documentelor și interviurile/recomandările legate de activitatea personalului implicat.



Conform prevederilor art. 2, alin. 1 lit. a) din O.U.G. 66/2011 cu modificările și completările ulterioare, NEREGULA este:

- orice ABATERE de la legalitate, regularitate și conformitate,
- în raport cu dispozițiile naționale și/sau europene, precum și cu prevederile contractelor ori a altor angajamente legal încheiate în baza acestor dispoziții,
- ce rezultă dintr-o acțiune sau inacțiune a beneficiarului ori a autorității cu competențe în gestionarea fondurilor europene,
- care a **prejudiciat sau care poate prejudicia** bugetul Uniunii Europene/bugetele donatorilor publici internaționali și/sau fondurile publice naționale aferente acestora printr-o sumă plătită necuvenit;



BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli

Vă mulțumim!



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană



GHID PRIVIND INCOMPATIBILITĂȚILE ȘI CONFLICTELE DE INTERESE

Agencia Națională de Integritate

Ediția 2024

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

Conform O.E.C.D., conflictul de interese implică un conflict între datoria față de public și interesele personale ale unui oficial public. Conflictul de interese apare atunci când interesele oficialului public ca persoană privată influențează sau ar putea influența necorespunzător îndeplinirea obligațiilor și responsabilităților oficiale.

Componentele conflictului de interese sunt:

1. **Participarea la luarea unei decizii** – această condiție este îndeplinită atunci când decizia depinde exclusiv de voința oficialului public în cauză, cât și atunci când acțiunea oficialului public respectiv reprezintă doar o verigă din procesul de luare a deciziei. Condiția este îndeplinită și atunci când oficialul public este parte a unui organism colectiv care decide prin vot, iar acesta participă la dezbateri și la vot.
2. **Existența unui interes personal** – acesta poate fi reprezentat de un beneficiu pe care oficialul public sau o persoană apropiată acestuia îl obține ca urmare a deciziei luate. Așadar, pentru a se afla într-un conflict de interese, oficialul public trebuie să ia parte la luarea unei decizii care să îi afecteze un interes personal.

Tipuri de conflicte de interese

Conflictul de interese poate să fie **potențial**, în situația în care un oficial public are interese personale de natură să producă un conflict de interese dacă ar trebui luată o decizie publică.

Exemplu: X este arhitectul șef al orașului ABC, iar tatăl său este directorul unei mari companii de construcții.



Conflictul de interese poate să fie **actual** și apare în momentul în care oficialul public este pus în situația de a lua o decizie care l-ar avantaja sau care ar avantaja un apropiat de-al său sau un partener de afaceri.

Exemplu: X este arhitectul șef al orașului ABC, iar compania tatălui său a depus documentația pentru obținerea unei autorizații de construcție în respectivul oraș.



Al treilea tip de conflict de interese este cel **consumat**, în care oficialul public participă la luarea deciziei cu privire la care are un interes personal, încălcând prevederile legale.

Exemplu: X, în calitate sa de arhitect șef al orașului ABC, a semnat autorizația de construcție solicitată de compania tatălui său.



Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli

Vă mulțumim!



Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro



Cofinanțat de
Uniunea Europeană



Tipologia fraudelor ce afectează fondurile cu gestiune partajată

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro
Autoritatea de Management pentru Programul Regional Nord-Vest 2021-2027
Strada Donath nr.53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

- **Modificarea și crearea artificială a unor condiții cu scopul de a îndeplini criteriile de eligibilitate:** în contextul achizițiilor publice legate de fondurile UE, solicitanții de fonduri ale UE pot furniza informații false referitoare la candidatura lor pentru a primi o finanțare pentru care nu ar trebui să se califice. Această formă de fraudă este legată de falsificarea documentației.
- **Nelivrarea bunurilor sau neprestarea serviciilor:** această formă de fraudă implică faptul că beneficiarul candidează pentru fonduri, dar nu livrează bunurile ori nu prestează serviciile pe care ar trebui să le plătească aceste fonduri. În multe cazuri, beneficiarii au încasat unele fonduri sau toate fondurile în loc de a livra bunuri ori de a presta servicii.
- **Falsificarea documentației:** exemplele întâlnite în cursul punerii în aplicare a proiectelor includ facturi false, facturi manipulate cu date, semnături și valori financiare false. Această documentație falsă poate fi utilizată pentru a ascunde nelivrarea bunurilor și/sau neprestarea serviciilor sau suprataxarea în cererile de rambursare a costurilor. Alte exemple includ furnizarea de documente false pentru a justifica în mod inexact o anumită candidatură pentru finanțare.
- **Solicitarea rambursării unor cheltuieli neeligibile, în mod intenționat:** în acest caz, declararea costurilor pentru a primi finanțare după ce proiectul a fost atribuit poate viza costurile care nu îndeplinesc criteriile de eligibilitate ale achiziției publice.

- **Conflictul de interese:** nedeclarat sau neabordat în mod corespunzător.
- **Practicile coluzive:** exemplele includ un „ofertant unic” care implică proceduri de achiziții publice în care există un singur ofertant. Aceste caracteristici ale unei proceduri de achiziții publice sunt deseori considerate drept semnale de alertă pentru activități frauduloase.
- **Subcontractarea ilegală sau falsă:** similară practicilor coluzive, aceasta poate implica servicii de subcontractare către alți beneficiari încălcând în mod intenționat regulile UE și naționale privind procedurile. Aceasta poate include subcontractarea către persoane cu care beneficiarul se află într-un conflict de interese.
- **Suprataxarea:** poate implica facturi umflate prin care beneficiarul suprataxează UE prin cereri de rambursare a costurilor pentru bunuri sau servicii achiziționate la costuri mai mici.
- **Dubla finanțare:** OLAF definește acest tip de fraudă ca o înșelăciune prin care un proiect primește fonduri din partea mai multor donatori pentru același proiect, fără ca donatorii să fie conștienți de faptul că a fost oferită altă finanțare.
- **Plagiat:** în contextul finanțării din partea UE, acesta poate implica copierea unei cercetări efectuate de alții în cadrul unui proiect care beneficiază de finanțare.



Vă mulțumim!
Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli



 Cofinanțat de
Uniunea Europeană

BH BN CJ MM SJ SM

www.regionordvest.ro | www.nord-vest.ro