

PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI

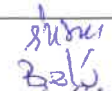
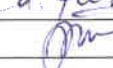
Cod PON

ed.I rev.2



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 2
		Exemplar 1

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau, dupa caz, a reviziei in cadrul editiei procedurii operationale

Tipul actiunii	Nume si prenume	Functia/compartiment	Data	Semnatura
Elaborat	Țișu Elena Belu Florin	Responsabil VP Coordonator Proiecte	15.02.2019 19.02.2019	
Avizat	Ghidurea Mirela	Manager	19.02.2019	
Aprobat	Malageanu Marian	Presedinte	22.02.2019	

2. Situatia editiilor si a reviziilor prezentei proceduri

Ediția/revizia	Capitol/anexă revizuită	Tip revizie M- modificare A – adaugare S– suprimare	Data la care intră în vigoare revizia/ediția
Ediția 0 rev 0	NA	NA	25.05.2017
Ediția I rev 1	PON	M	19.04.2018
Ediția I rev 2	PON	M	28.03.2019

3. Difuzarea procedurii

Prezenta procedura este difuzata membrilor si personalului AGLPPO.

4.Scopul

Scopul acestei proceduri operaționale este de a stabili măsurile necesare pentru prevenirea, identificarea și gestionarea situațiilor de descoperire a unor nereguli în derularea contractelor de finanțare și în gestionarea Strategiei de Dezvoltare Locală a Zonei Pescărești 2014-2020.

Procedura operațională sprijină auditul și/sau alte organisme abilitate în acțiuni de auditare și/sau control, iar pe manager în luarea deciziei. Procedura operațională cuprinde măsurile întreprinse pentru sesizarea neregulilor și acțiunile întreprinse după sesizarea neregulilor astfel încât auditul și/sau alte organisme abilitate în acțiuni de auditare și/sau control să își poată îndeplini obiectivele.

5. Domeniul de aplicare

Prezenta procedură este elaborată pentru a fi utilizată ca ghid in cazul identificarii unor nereguli in activitatea AGLPPO ce vizeaza verificarea, evaluarea și selecția proiectelor, monitorizarea și implementarea proiectelor ce vor fi finanțate din Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Maritime prin Programul Operațional pentru Pescuit si Afaceri Maritime 2014-2020, PU 4, precum și implementarea SDL.

6. Documente de referinta

6.1.Legislatie UE

- **Regulamentul (UE) nr. 1303/2013** din 17 decembrie 2013 de stabilire a unor dispoziții comune privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 3
		Exemplar 1

de coeziune, Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime, precum și de stabilire a unor dispoziții generale privind Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european, Fondul de coeziune și Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului;

- **Regulamentul Delegat (UE) nr. 480/2014** de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului (UE) nr. 1303/2013;

- **Regulamentul (UE) nr. 508** din 15 mai 2014 privind Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime și de abrogare a Regulamentelor (CE) nr. 2328/2003, (CE) nr. 861/2006, (CE) nr. 1198/2006 și (CE) nr. 791/2007 ale Consiliului și a Regulamentului (UE) nr. 1255/2011 al Parlamentului European și al Consiliului;

- **Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 1242/2014 AL COMISIEI** din 20 noiembrie 2014 de stabilire, în temeiul Regulamentului (UE) nr. 508/2014 al Parlamentului European și al Consiliului privind Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime, a normelor privind prezentarea datelor relevante cumulative cu privire la operațiuni;

- **Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 1243/2014 AL COMISIEI** din 20 noiembrie 2014 de stabilire a unor norme în temeiul Regulamentului (UE) nr. 508/2014 al Parlamentului European și al Consiliului privind Fondul european pentru pescuit și afaceri maritime în ceea ce privește informațiile care trebuie trimise de statele membre, precum și în ceea ce privește necesitățile în materie de date și sinergiile dintre potențialele surse de date;

- **Regulamentul delegat (UE) 2015/2252** al Comisiei din 30 septembrie 2015 cu modificare a Regulamentului delegat (UE) 2015/288 în ceea ce privește perioada de inadmisibilitate a cererilor de sprijin din partea Fondului European pentru pescuit și afaceri maritime ;

- **Regulamentul delegat (UE) nr.1014/2014** al Comisiei din 22 iulie 2014 de completare a Regulamentului (UE) 508/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 15 mai 2014 privind Fondul European pentru pescuit și afaceri maritime și de abrogare a Regulamentelor (CE) nr.2328/2003,(CE) nr.861/2006, (CE) nr. 1198/2006 și (CE) nr.791/2007 ale Consiliului și a Regulamentului (UE) nr.1255/2011 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește conținutul și construcția unui sistem de monitorizare și de evaluare comun pentru operațiunile finanțate din Fondul European pentru pescuit și afaceri maritime;

- **Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 763/2014** al Comisiei din 11 iulie 2014 de stabilire a normelor de aplicare a Regulamentului (UE) nr. 508.2014 al Parlamentului European și al Consiliului privind Fondul European pentru pescuit și afaceri maritime în ceea ce privește caracteristicile tehnice ale măsurilor de informare și de publicitate și instrucțiunile referitoare la crearea emblemei Uniunii;

- **Regulamentul (UE, EURATOM) nr.966/2012** privind normele aplicabile bugetului general al Uniunii și abrogare a Regulamentului (UE, EURATOM) nr.1605/2002 al Consiliului;

- **Regulamentul (UE) 1268/2012** privind normele de aplicare a Regulamentului (UE, EURATOM) nr.966/2012 al Parlamentului European și al Consiliului privind normele financiare aplicabile bugetului general al Uniunii;



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 4
		Exemplar 1

- **Regulamentul Consiliului (UE, EURATOM) nr.2988/1995** privind protejarea intereselor financiare ale Comunității Europene;

- **Regulamentul delegat (UE) 2015/2252** al Comisiei din 30 septembrie 2015 de modificare a Regulamentului delegat (UE) 2015/288 în ceea ce privește perioada de inadmisibilitate a cererilor pentru sprijin din partea Fondului european pentru pescuit și afaceri maritime

- **Decizia Comisiei nr. C (2015) 8416 final din 25.11.2015** de aprobare a programului operațional „Programul Operațional pentru Pescuit și Afaceri Maritime pentru România” pentru sprijin din partea Fondului European pentru Pescuit și Afaceri Maritime în România, cu modificările și completările ulterioare.

6.2 Legislație națională

- **OSGG 400/2015** pentru aprobarea codului controlului intern/managerial al entităților publice;
- **HG 457/2008** privind cadrul instituțional de coordonare și de gestionare a instrumentelor structurale;
- **Legea 98/2016** privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare
- **OUG 64/2009** privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale.
- **OUG 66/2011** privind prevenirea, constatarea și sancțiunea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare;
- **HG 875/2011** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a 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;
- **Ordonanța de urgență 49/2015** privind gestionarea financiară a fondurilor europene nerambursabile aferente politicii agricole comune, politicii comune de pescuit și politicii maritime la nivelul Uniunii Europene, precum și a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru perioada de programare 2014 – 2020 și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul garanțării, cu modificările și completările ulterioare;
- **HG 640/2016** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 49/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene nerambursabile aferente politicii agricole comune, politicii comune de pescuit și politicii maritime integrate la nivelul Uniunii Europene, precum și a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru perioada de programare 2014 – 2020 și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul garanțării.

6.3 Alte documente relevante

- Strategia de dezvoltare locală a zonei pescărești 2014-2020;
- Programul Operațional pentru Pescuit și Afaceri Maritime 2014-2020;
- Regulamentul de Organizare și Funcționare al AGLPPO;
- Regulamentul Intern al AGLPPO;
- Contract de finanțare nerambursabilă nr.60/2017;
- Instrucțiuni ale DGP AMPOPAM

7. Definiții și abrevieri utilizate în prezenta procedură



7.1 Definitii ale termenilor

Nr. crt.	Termen	Definitie
1.	Neregulă	Orice încălcare a unei dispoziții de drept comunitar care rezultă dintr-un act sau dintr-o omisiune a unui operator economic care are sau ar avea ca efect prejudicierea bugetului general al Uniunii Europene prin imputarea bugetului general cu o cheltuială nejustificată
2.	Frauda	Infracțiunea săvârșită în legătură cu obținerea ori utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, incriminată de Codul penal ori de alte legi speciale.
3.	Activitatea de constatare a neregulilor	Activitatea de control/investigare desfasurata de autoritatile competente
4.	Autoritatea de Management pentru POPAM - Direcția generală pescuit	Structura din cadrul MADR responsabilă pentru gestionarea POPAM 2014-2020.
5.	Autoritatea de Audit	Autoritate națională competentă să efectueze audit public extern, în conformitate cu legislația comunitară și națională, asupra fondurilor nerambursabile acordate României de UE prin FEPAM, precum și asupra cofinanțării naționale aferente, independentă de DGP-AMPOPAM și de AC
6.	Beneficiar	Organism public sau privat ce beneficiaza de sprijin financiar din FEPAM incadrul unui contract de finantare nerambursabila in vigoare
7.	Beneficiar colectiv	Beneficiarul colectiv vizează orice tip de organizație din categoria beneficiarilor eligibili cu excepția celor constituiți în baza Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare; a OUG 44/2008 privind desfășurarea activităților economice de către persoanele fizice autorizate, întreprinderile individuale și întreprinderile familiale, cu modificările și completările ulterioare
8.	Cerere de finantare	Formular completat de catre solicitant, in vederea obtinerii finantarii prin POPAM 2014-2020
9.	Cheltuieli eligibile	Cheltuieli care pot fi finanțate prin POPAM conform HG nr. 347/2016 privind stabilirea cadrului general de implementare a măsurilor cofinanțate din FEPAM prin POPAM 2014-2020, cu modificările și completările ulterioare si a Ordinulul madr nr. 907/2016, cu modificarile si completarile ulterioare.
10.	Cheltuieli neeligibile	Cheltuieli inerente realizării proiectelor finanțate din FEPAM în cadrul POPAM, care nu pot fi finanțate din FEPAM, conform reglementărilor comunitare și naționale.
11.	Conformitate administrativa	Verificarea depunerii tuturor documentelor solicitate, odata cu cererea de finantare
12.	Contestatar	Beneficiar sau solicitant care depune o contestatie impotriva unui act administrativ emis de DGP-AMPOPAM care este contrara opiniei si intereselor sale.
13.	Contract de finanțare	Document juridic încheiat între DGP-AMPOPAM și solicitantul de finanțare, prin care se acordă acestuia din urmă asistența financiară nerambursabilă aferentă unei operațiuni în scopul atingerii obiectivelor axei prioritare din POPAM și care stabilește obiectul sprijinului, drepturile și obligațiile părților durată de

ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 6
		Exemplar 1

		execuție, valoarea, plata, precum și alte dispoziții și condiții specifice.
14.	Criterii de eligibilitate a proiectului	Condiții obligatorii pe care trebuie să le îndeplinească un proiect pentru a avea dreptul de a fi finanțat. În cazul proiectelor de investiții sau de dezvoltare locală, eligibilitatea este o precondiție pentru finanțare, ulterior fiind aplicate criteriile de evaluare tehnică și financiară pentru aprobarea finanțării proiectului.
15.	Criteriu de evaluare	Principiu pe baza căruia se realizează evaluarea proiectului. În plus față de criteriile de eligibilitate pot fi aplicate criteriile pentru aprecierea calității tehnice și financiare a proiectelor. De ex.: relevanța, claritatea metodologiei propuse, fezabilitatea soluției tehnice, capacitate de management, etc.
16.	Direcția generală pescuit – Autoritatea de Management pentru POPAM	Structura din cadrul MADR responsabilă pentru gestionarea POPAM 2014-2020
17.	Dosar de Candidatură	Propunere de proiect în vederea implementării Strategiei de dezvoltare locală a zonei pescărești 2014-2020
18.	Durata de implementare a proiectului	Perioada cuprinsă între data semnării contractului de finanțare și data depunerii ultimei cereri de plată prevăzute în cadrul proiectului, dată care nu poate depăși 31 decembrie 2023
19.	Fonduri publice	Sume alocate din bugetul de stat, fondurile speciale, bugetul trezoreriei statului, bugetele locale, bugetele instituțiilor publice finanțate din venituri extrabugetare, ajutoare financiare externe acordate României sau instituțiilor publice și credite externe contractate sau garantate de stat ori de autorități ale administrației publice locale, precum și împrumuturi interne contractate de autorități ale administrației publice locale
20.	Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime	Instrument de programare pentru pescuit, în cadrul perspectivei financiare a UE 2014-2020, reglementat prin Regulamentul Consiliului CE nr. 508/2014
21.	Grup de acțiune locală (FLAG)	Un parteneriat public-privat la nivel local, alcătuit din reprezentanți ai instituțiilor și autorităților publice locale, ai sectorului privat și ai societății civile, având aceleași interese și obiective pentru a elabora și implementa o strategie de dezvoltare locală în domeniul pescuitului și acvaculturii, selectat de către Autoritatea de management, constituit potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2015, cu modificările și completările ulterioare;
22.	Interes colectiv	Acțiunea de reprezentare a voinței colective, distinctă de interesul personal, individual. Proiectul de interes colectiv vizează operațiuni adresate colectivității în scopul realizării obiectivelor propuse în SDL. Proiectul de interes colectiv poate fi elaborat/implementat de orice tip de organizație din categoria beneficiarilor eligibili, cu excepția celor constituite în baza Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare; a OUG 44/2008 privind desfășurarea activităților economice de către persoanele fizice autorizate, întreprinderile individuale și întreprinderile familiale, cu modificările și completările ulterioare.



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 7
		Exemplar 1

23.	Măsură	Una din prioritățile strategiei de dezvoltare a unei zone pescărești, cuprinzând un grup de operațiuni legate între ele și care au obiective măsurabile specifice
24.	Misiune de verificare la fața locului	Reprezintă activitatea de verificare a aspectelor financiare și tehnice, inspecția la fața locului, precum și stabilirea legalității, regularității și realității operațiunilor.
25.	MySMIS/SMIS	Aplicație informatică pentru gestionarea programelor operaționale pentru perioada de programare 2014-2020
26.	Pistă de audit	Traseul de urmărire a unei operațiuni din momentul inițierii până în momentul în care se raportează rezultatele finale - reprezentând trasabilitatea documentelor/ operațiunilor.
27.	Programul Operațional pentru Pescuit și Afaceri Maritime	Document aprobat de CE, elaborat de România, care conține o strategie de dezvoltare și un set de priorități și măsuri, pentru a fi implementate cu finanțare din FEPAM.
28.	Proiect	O serie de activități economice indivizibile cu obiective stabilite, concepute pentru a produce un rezultat specific într-o perioadă de timp dată.
29.	Solicitant	Orice persoană fizică sau juridică ce solicită acordarea de sprijin financiar din FEPAM și nu a încheiat încă un contract de finanțare nerambursabilă.
30.	Strategie de dezvoltare a zonei Pescărești	Document cadru care definește scop, obiective, acțiuni, valori în legătură cu dezvoltarea sub aspect economic, social, cultural, turistic etc a unei zone pescărești
31.	Valoarea totală a proiectului	Totalul cheltuielilor eligibile și neeligibile necesare pentru realizarea proiectului/operațiunii.
32.	Valoare eligibilă nerambursabilă a proiectului	Valoarea cheltuielilor eligibile, realizate de către Beneficiar, aferente proiectului eligibil/operațiunii eligibile, care poate fi finanțată atât din FEPAM, în limita ratei de cofinanțare conform reglementărilor comunitare, cât și din bugetul de stat conform reglementărilor legale comunitare și naționale în vigoare.

7.2 Abrevieri ale termenilor

Nr. crt.	Abreviere	Termenul abreviat
1	AGLPPO	Asociația Grupul Local prietenii Pescarilor Olteni
2	CDL	Compartiment Dezvoltare Locală din cadrul DGP AM POPAM
3	CMP	Compartiment Managementul Proiectelor
4	CE	Comisia Europeană
5	CF	Cerere de finanțare
6	CP	Coordonator proiecte
7	CR-POPAM	Compartiment Regional POPAM
8	CSC	Comisie de soluționare a contestațiilor
9	CSP	Comisia de selecție a proiectelor
10	RVP	Responsabil verificare proiecte
11	DGP-AMPOP	Direcția Generală pentru Pescuit - Autoritatea de Management pentru POPAM
12	FEPAM	Fondul European pentru Pescuit și Afaceri Maritime
13	FLAG	Grup local de acțiune pentru pescuit
14	MADR	Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale
15	ONG	Organizație Non-Guvernamentală
16	POPAM	Programul Operațional pentru Pescuit și Afaceri Maritime



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 8
		Exemplar 1

17	ROF	Regulamentul de Organizare și Funcționare
18	SDL	Strategia de Dezvoltare Locala
19	PU4	Prioritatea Uniunii 4
20	MySMIS/ SMIS	Aplicație informatică pentru gestiunea programelor operaționale pentru perioada de programare 2014-2020

8. Descrierea activității

8.1 Generalități

Emiterea documentelor în cadrul AGLPPO

Toate documentele justificative care au regim de document tipizat vor fi în conformitate cu prevederile legale.

8.1.2 Tipuri de nereguli/ fraude

- ✓ **Neregula** este definită ca orice încălcare a unei dispoziții de drept comunitar care rezultă dintr-un act sau dintr-o omisiune a unui operator economic care are sau ar avea ca efect prejudicierea bugetului general al Uniunii Europene prin imputarea bugetului general cu o cheltuială nejustificată
- ✓ **Frauda** este definită ca fiind infracțiunea săvârșită în legătură cu obținerea ori utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, incriminată de Codul penal ori de alte legi speciale

Tipuri de nereguli

Principalele tipuri de nereguli sunt:

- Nereguli intenționate (suspiciuni de fraudă);
- Nereguli neintenționate:
 - Nereguli sistemice;
 - Nereguli accidentale;
 - Nereguli individuale.
- ✓ **Neregula intenționată (suspiciune de fraudă)** reprezintă orice act intenționat sau de omisiune privind:
 - Utilizarea sau prezentarea de declarații sau documente false, incorecte sau incomplete, având ca efect însușirea fără drept sau reținerea ilegală de fonduri/ diminuarea resurselor din bugetul general al Comunităților Europene și/ sau a sumelor de cofinanțare aferente de la Bugetul de Stat;
 - Nedezvăluirea unor informații încălcând o obligație specifică cu același efect prezentat anterior;
 - Alocarea/dobândirea respectiv utilizarea nepotrivită sau incorectă a fondurilor comunitare de la Bugetul General al Comunităților Europene și/ sau a sumelor de cofinanțare aferente de la Bugetul de stat;
 - Cheltuirea eronată a acestor fonduri în alte scopuri decât cele prevăzute inițial;
 - Obținerea de bani, proprietăți sau servicii, evitarea plății, asigurarea unui avantaj personal sau de afaceri.
- ✓ **Neregula neintenționată** se definește ca orice acțiune a unei persoane care face parte din una din instituțiile implicate (AM POPAM, AGLPPO sau beneficiar, contractor, consultant etc.), produsă din neglijență sau fiind, în cea mai mare parte a cazurilor, rezultatul încălcării procedurilor în vigoare.



Neregulile neintentionate pot fi:

- Greseli si erori cauzate de neglijenta;
- Rezultate din definirea neclara sau insuficienta a mediului de control sau a sistemului de management financiar.

- ✓ **Neregula sistemică:** rezultatul unui management și sistem de control eronat/defectuos care nu respectă legea (europeană sau națională). Autoritatea respectivă sau statul membru sunt responsabile. Dacă neregula sistemică nu este corectată la nivelul statului membru, Comisia aplică corecții financiare.

Acolo unde neregulile sunt sistemice, impactul unei asemenea nereguli va fi evaluat prin prisma tuturor proiectelor care sunt în situația de a fi afectate de neregulile sistemice în cauză.

- ✓ **Neregula accidentală** reprezintă acea neregulă care are loc în cazul unei anumite activități, dar nu reprezintă o deficiență la nivelul întregului sistem de control.

- ✓ **Neregula individuală:** rezultatul unei încălcări individuale a condițiilor, conform cărora s-au atribuit fonduri.

8.2.Documente utilizate

8.2.1 Lista si provenienta documentelor

Nr.crt	Denumire	Provenienta
1.	Notificare suspiciune neregula PON 01	AGLPPO
2.	Registru pentru evidenta sesizarilor PON 02	AGLPPO
3.	Instructiune de lucru PON 03	AGLPPO
4.	Lista de verificare a indicatorilor de fraudă PON 04	AGLPPO

8.2.2 Continutul si rolul documentelor utilizate

- **Notificare suspiciune neregula** – formularul completat de catre coordonator proiecte in cadrul sesizarii unei nereguli.
- **Registru pentru evidenta al sesizarilor** – registru completat privind inregistrarea neregulilor identificate .
- **Instructiune de lucru** - document folosit in cazul modificarii/completarii procedurii operationale.
- **Lista de verificare a indicatorilor de fraudă** - este documentul completat de experții FLAG cu ocazia verificării administrative a cererii de finanțare.

8.3.Resurse necesare

8.3.1 Resurse materiale

- Echipamente informatice;
- Mijloace de comunicare adecvate : telefon, fax, e-mail.

8.3.2 Resurse umane

- Conform ROF .

8.3.3 Resurse financiare

- Sunt asigurate din Bugetul de venituri si cheltuieli al AGLPPO.

8.4. Modul de lucru

8.4.1 Raportarea neregulilor/ fraudelor

În cadrul implementării, monitorizării și post-monitorizării proiectelor, neregulile constau în încălcarea unei dispoziții de drept comunitar care poate crea o suspiciune de fraudă din punctul de vedere al (enumerarea nefiind limitativă):

- indicatorilor fizici;
- indicatorilor financiari;
- indicatorilor de performanță.

Neregulile pot fi constatate :

- în cadrul vizitelor la sediul Beneficiarului sau la locația în care se implementează proiectul;
- la sesizarea unor terțe persoane interesate
- în activitatea desfășurată în cadrul AGLPPO.

Neregulile pot consta în (enumerarea nefiind limitativă) :

- Nerespectarea soluției tehnice din proiect: punerea în practică a unei alte soluții tehnice, nerespectarea amplasamentului, neconcordanță între documentele justificative etc.;
- Nerespectarea bugetului financiar alocat: efectuarea de plăți eronate, fraude, neconcordanța între documentele justificative etc. (Formular PON-04);
- Neîndeplinirea indicatorilor de performanță asumați de Beneficiari etc.
- Orice persoană interesată poate sesiza o neregulă în cadrul desfășurării proiectului.

8.4.2 Acțiune în cazul suspiciunii de nereguli

- Orice persoana angajată a AGLPPO care constată o neregulă sau primește o sesizare cu privire la existența unei nereguli are obligația de a înștiința de îndată managerul.
- Persoana care a constatat neregula completează formularul de sesizare de neregulă (Formular PON-01) care va fi înregistrat în Registrul pentru evidența sesizarilor (Formular PON-02), în vederea transmiterii către DGP AM POPAM, Serviciul Control.

8.4.3 Măsuri de prevenire a neregulilor

Aceste măsuri sunt necesare pentru protejarea reputației și a intereselor financiare ale UE. Măsurile specifice pentru prevenirea neregulilor sunt măsuri ce trebuie aplicate de toți cei ce gestionează fonduri nerambursabile și se pot realiza astfel:

- Instruirea echipelor de management ale proiectelor și a tuturor persoanelor implicate;
- Informarea și instruirea permanentă a beneficiarilor cu privire la cazuri de neregula identificate precum și recomandare de măsuri privind eliminarea acestora;
- Informarea tuturor factorilor implicați cu privire la cele mai frecvente tipuri de nereguli întâlnite pentru diminuarea riscurilor de producere a acestora.

8.4.4 Monitorizarea neregulilor

Autoritatea de Management prin Serviciul Control asigură monitorizarea neregulilor, conform cerințelor instituțiilor abilitate în acest sens.



Angajații FLAG au obligația de a transmite Suspiciunea de neregula/ fraudă (Formular PON-01) către DG AM POPAM, Serviciul Control, după ce a fost înregistrată în Registrul de evidență a sesizărilor (Formular PON-02).

Angajații FLAG vor răspunde și vor sprijini Autoritatea de Management în analiza suspiciunii de neregula și în derularea acțiunilor necesare.

Autoritatea de Management prin Serviciul Control asigură monitorizarea tuturor sesizărilor primite, indiferent de modalitatea de primire.

8.4.5 Incadrarea procedurii în timp (cronograma)

- înregistrare suspiciune de neregula/ fraudă în Registrul de evidență a sesizărilor (Formular PON-02) - 1 zi;
- transmitere suspiciune de neregula/ fraudă către DGP AMPOPAM – 5 zile.

9. Responsabilități și răspunderi în derularea activității

Constatarea și raportarea neregulilor: expertul FLAG are obligația de a raporta neregula constatată la verificarea documentelor sau la vizita în teritoriu prin completarea formularului specific de constatare și transmiterea acestuia către DGP AMPOPAM, care este responsabil cu înregistrarea, preluarea și direcționarea constatării către departamentele responsabile. De asemenea, în cazul neregulilor sesizate de terti, se va proceda la înregistrarea și centralizarea acestora.

Excepții de la procedura

Conform art.55(2) al Regulamentului Comisiei nr.498/20076, următoarele cazuri nu trebuie raportate:

- cazurile în care neregula constă în eșecul de a executa parțial sau total o operațiune cuprinsă în programul operațional cofinanțat din cauza falimentului beneficiarului;
- cazurile aduse în atenția DGP-AMPOPAM/AC în mod voluntar de către beneficiar înainte ca aceasta să fie detectată de către una din ele sau înainte/după plata contribuției publice;
- cazurile detectate sau corectate de DGP-AMPOPAM/AC înainte de orice plată a contribuției publice de către beneficiar și înainte de includerea cheltuielii într-o declarație de cheltuieli transmisă CE și care nu implică suspiciunea de fraudă.

10. Lista anexe

Nr. crt.	Denumire anexa	Codificare
1.	Notificare suspiciune nereguli	Formular PON 01
2.	Registru de evidență a sesizărilor	Formular PON 02
3.	Instrucțiune de lucru	Formular PON 03
4.	Lista indicatorilor de fraudă	Formular PON 04

11. Arhivare

Arhivarea se va face în conformitate cu prevederile contractului de finanțare și cu legislația în vigoare.

Păstrarea documentelor, atât în format hârtie cât și electronic, se va face de către FLAG până la închiderea oficială a Programului.

Dosarele cererilor de finanțare depuse la Flag, atât în format hârtie cât electronic, precum și dosarele administrative ale acestora, se păstrează în fișetele metalice existente la sediul Flag. Succesiunea acestora pe rafturile fișetelor se va face respectând ordinea numerelor CF conform etichetelor emise de Flag la înregistrarea dosarelor, un opis al acestora existând obligatoriu pe interiorul uneia dintre uși (Formular **POMRA 02**).

Documente și arhive în format electronic

Documentele menționate mai sus sunt stocate și în format electronic. Beneficiarul este obligat să informeze DGP-AMPOPAM de locul unde sunt arhivate documentele și să permită accesul tuturor organismelor abilitate să efectueze controale și verificări.

12. Modificare procedură

În situația în care se constată necesitatea modificării/completării procedurii, Compartimentul Managementul Proiectelor care aplică procedura, va întocmi Formularul PON 03-*Instructiune de lucru privind modificarea procedurii operaționale de nereguli* care va fi aprobată de către Adunarea Generală a FLAG după obținerea aprobării de la AMPOPAM.

Documentul cuprinde :

- Procedura care urmează a fi modificată (revizie, editie, cod)
- Tip modificare : revizuire
- Referințe cu privire la capitolul/subcapitolul, paragraful și pagina unde sunt efectuate modificările
- Textul original din procedura în vigoare și textul propus prin care se intenționează să se înlocuiască textul original
- Fundamentarea pentru fiecare propunere de modificare cu referințe exacte privind cauza modificării.

Numărul reviziei va deveni n+1 față de versiunea anterioară (unde n=nr.versiune anterioară). Numărul editiei rămâne neschimbat.

Această instrucțiune de lucru va fi verificată și datată de coordonatorul de proiecte, avizată de manager și aprobată de președinte.

Procedura revizuită va intra în vigoare la data aprobării de către AGA, ulterior avizării de către DGP AMPOPAM.

Procedura revizuită va fi tipărită integral și postată pe pagina proprie de internet a FLAG.

13. Plan de înlocuire a personalului

Înlocuirea personalului se va face conform matricei de înlocuire a personalului (Anexa 3.6 la ROF).



14. Cuprins

Nr.	Cuprins	Pagina
1.	Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau, dupa caz, a reviziei prezentei proceduri	2
2.	Situatia editiilor si a reviziilor prezentei proceduri	2
3.	Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii operaționale	2
4.	Scopul	2
5.	Domeniu de aplicare	3
6.	Documente de referință	3
6.1	Legislatie UE	3
6.2	Legislatie nationala	4
6.3	Alte documente	4
7.	Definitii si abrevieri ale termenilor utilizati in procedura operationala	5
7.1	Definitii ale termenilor	5
7.2	Abrevieri ale termenilor	7
8.	Descrierea activitatii	8
8.1	Generalitati	8
8.2	Documente utilizate	9
8.3	Resurse necesare	9
8.3.1	Resurse materiale	9
8.3.2	Resurse umane	9
8.3.3	Resurse financiare	9
8.4	Mod de lucru	9
8.4.1	Raportarea neregulilor	9
8.4.2	Actiuni in cazul primirii/sesizarii de nereguli	10
8.4.3	Masuri de prevenire a neregulilor	10
8.4.4	Monitorizare nereguli	10
8.4.5	Incadrarea procedurii in timp (cronograma)	11
9.	Responsabilitati	11
10.	Lista anexe	11
11.	Arhivare	11
12.	Modificare procedura	12
13.	Plan de inlocuire a personalului in anumite circumstanțe	12



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 1
		Exemplar 1

Nr...../.....

Formular PON 01/I/2

Notificare de suspiciune a neregulii

Elementele notificării:

Identificarea programului/a fondului/masurii, după caz:

Proiect: nr., denumire

Beneficiar: denumire, adresă, reprezentant legal, după caz:

Nr. și data contractului/acordului/deciziei/ordinului de finanțare.

	INFORMAȚII	DESCRIERE
1.	Sursa/data primei informații care a condus la concluzia că există o suspiciune de neregulă	Autoritatea de management/organismul intermediar/beneficiarul Autoritatea de Certificare și Plată/Autoritatea de Audit/Comisia Europeană/Curtea de Conturi Comisia Europeană/Departamentul pentru Lupta Antifraudă (DLAF)/Oficiul European de Luptă Antifraudă (OLAF)/persoană fizică cunoscută, lista indicatorilor de fraudă sau necunoscută)/nr. și data documentului.
2.	Modul de descoperire a unei posibile nereguli	Verificări documente/ la fața locului
3.	Tipul constatării/neregulii suspectate	Neregulă neintenționată/intenționată (suspiciune de fraudă) Individuală/cu caracter sistemic (Se completează în conformitate cu documentul care a stat la baza identificării neregulii).
4.	Descrierea neregulii suspectate (inclusiv modul producerii)	Plată în exces/necuvenită Plata unei cheltuieli neeligibile Încălcare normative legale în materie de achiziții Încălcare proceduri de lucru (referință + scurtă prezentare) Din neglijență/din cauza definirii neclare sau insuficiente a normativelor legale/procedurilor de lucru (Se descrie neregula potrivit documentului care a stat la baza identificării unei posibile nereguli).
5.	Natura cheltuielii	De exemplu: Cheltuieli personal, cheltuieli materiale, cheltuieli lucrări (se completează în cazul identificării unei cheltuieli neeligibile).
6.	Suma suspectată a fi plătită necuvenit	(Se completează în conformitate cu documentul care a stat la baza identificării posibilei nereguli, dacă este specificată. În caz contrar, se menționează că valoarea nu a fost cuantificată în document).

ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția 1
		Revizia 2
		Pagina 2
		Exemplar 1

Se anexează documentul care constituie sursa primei informații care a condus la concluzia că există o suspiciune de neregulă (se indică nr./data/emitent).

.....
(numele/semnătura/data/ștampila)

*1) În funcție de tipul neregulii (pct. 3), notificarea va fi asupra unei suspiciuni de neregulă sau de fraudă.

*2) Acest format se poate utiliza de autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor europene/organismele intermediare și în relația cu beneficiarii, pentru situația în care aceștia - în aplicarea prevederilor art. 29 din Ordonanța 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 - notifică din proprie inițiativă o posibilă neregulă în gestiunea propriilor proiecte.

Neregula intenționată (suspiciune de fraudă) reprezintă orice act intenționat sau de omisiune privind:

- Utilizarea sau prezentarea de declarații sau documente false, incorecte sau incomplete, având ca efect însușirea fără drept sau reținerea ilegală de fonduri/ diminuarea resurselor din bugetul general al Comunităților Europene și/ sau a sumelor de cofinanțare aferente de la Bugetul de Stat;
- Nedezvăluirea unor informații încălcând o obligație specifică cu același efect prezentat anterior;
- Alocarea/dobândirea respectiv utilizarea nepotrivită sau incorectă a fondurilor comunitare de la Bugetul General al Comunităților Europene și/sau a sumelor de cofinanțare aferente de la Bugetul de stat;
- Cheltuirea eronată a acestor fonduri în alte scopuri decât cele prevazute inițial;
- Obținerea de bani, proprietăți sau servicii, evitarea plății, asigurarea unui avantaj personal sau de afaceri.

Neregula neintenționată se definește ca orice acțiune a unei persoane care face parte dintr-una din instituțiile implicate (AM, AGLPPO sau Beneficiar, Contractor, Consultant etc., produsă din neglijență sau fiind, în cea mai mare parte a cazurilor, rezultatul încălcării procedurilor în vigoare.

Neregula sistemică: rezultatul unui management și sistem de control eronat / defectuos care nu respectă legea (europeană sau națională). Autoritatea respectivă sau statul membru sunt responsabile. Dacă neregula sistemică nu este corectată la nivelul statului membru, Comisia aplică corecții financiare.

Acolo unde neregulile sunt sistemice, impactul unei asemenea nereguli va fi evaluat prin prisma tuturor proiectelor care sunt în situația de a fi afectate de neregulile sistemice în cauză.

Neregula accidentală reprezintă acea neregulă care are loc în cazul unei anumite activități, dar nu reprezintă o deficiență la nivelul întregului sistem de control.

Neregula individuală: rezultatul unei încălcări individuale a condițiilor, conform cărora s-au atribuit fonduri.



Formular PON 02/I/2

Registru de evidență a sesizărilor

Nr crt	Nr si data sesizarii/FA	Data inregistrarii	Cine a semnalat neregula	Cod SMIS	Nr.contract	Beneficiar	Observatii



ASOCIAȚIA GRUPUL LOCAL PRIETENII PESCARILOR OLTENI	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ DE NEREGULI Cod PON ed.I rev.2	Ediția I
		Revizia 2
		Pagina 1
		Exemplar 1

Formular PON 03/II/2

**Instrucțiune de lucru privind modificarea procedurii operaționale de nereguli
Propunere de completare/modificare a procedurii operaționale**

Aprobat.....

1.1. Instrucțiune nr.....din data.....

1.2

Reeditare	Revizie
Numar /data editie anterioara	Numar/data revizie anterioara
Numar editie nou	Numar revizie nou

1.3. Descrierea propunerii de modificare si fundamentare a propunerii de actualizare/completare a procedurii acreditate

Nr. crt.	Procedura aprobata		Procedura completata/modificata		Funda- mentare	Anexe (de sustinere a fundamentarii)
	Referinta document/pagina din procedura aprobata	Text in procedura aprobata	Referinta document/pagina din procedura completata/modificata	Text completat/modificat		
1.						
2.						

	Editia sau, dupa caz, revizia in cadrul editiei	Descrierea activitatii	Nr .si data instructiunii de modificare	Data aprobarii editiei, sau, dupa caz reviziei in cadrul editiei	Data de la care se aplica prevederile editiei sau reviziei editiei
1.	Editia I	Elaborare procedura	NA		
2.	Revizia 1				
3.	Revizia 2				
4.	Editia II				
5.	Revizia 1				

Întocmit	Verificat	Avizat
nume prenume, functie, Data..... Semnatura.....	nume prenume, functie, Data..... Semnatura.....	nume prenume, functie, Data..... Semnatura.....



Nr...../.....

Formular PON 04/II/2

LISTA DE VERIFICARE A INDICATORILOR DE FRAUDĂ

PU4 : Creșterea gradului de ocupare a forței de muncă și sporirea coeziunii teritoriale

Măsura III.3: Punerea în aplicare a strategiilor de dezvoltare locală inclusiv costuri de funcționare și animare - implementarea strategiilor de dezvoltare locală pentru pescuit

Măsura SDL.....

Titlul proiectului.....

OT

COD SMIS.....

Valoarea totală eligibilă.....(lei);

Durata de implementare(luni)

Valoarea eligibilă nerambursabilă.....(lei);

Cofinanțarea(%)

Solicitant

Reprezentant legal

Denumire.....

Tel/fax.....

Email

Nume.....

Prenume

Funcție

Nr. crt.	Puncte de verificat	Explicații	Rezultatul verificării		
			DA	NU	Observatii
1.	Documentele solicitate prin Lista de documente din ghidul solicitantului	Există diferențe vizibile în ceea ce privește tipul, dimensiunea, claritatea, culoarea fontului anumitor pasaje din documentele verificate?			
		Există sume scrise de mână, cifre șterse sau barate, anulări – fără semnăturile persoanelor autorizate în documentele verificate?			
		Se constată absența sau excedentul de litere / cifre în documentele pentru dovada cofinanțării, lipsa de continuitate în liniile textului din documentele verificate?			
		Există date, sume, note, numere de telefon și calcule neobișnuite în documentele verificate?			
		Se constată absența unor elemente obligatorii de pe facturi: data, numărul de identificare fiscală, numărul facturii, etc.?			

Primul expert CR care efectuează verificarea bifează cu simbolul ✓ iar al doilea expert CR care efectuează verificarea bifează cu simbolul √√.

Dacă cel puțin un element de verificare este bifat cu „da”, se vor aplica prevederile procedurii operaționale de nereguli, analizarea cererii de finanțare se va suspenda până la soluționarea sesizării.

NUME/ PRENUME	SEMNĂTURĂ	DATA
Expert 1		
Expert 2		



