PROCEDURA OPERATIONALA DE NEREGULI

Cod PON e.l.r.0

1. **Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau, dupa caz, a reviziei prezentei proceduri**

Nr. crt.	Tipul actiunii	Nume si prenume	Functia/compartiment	Semnatura/ data
1	Elaborat	Ciocirlan Corina	Expert FLAG	26.02.2018
2	Verificat	Dumitrescu Roxana Ioana	Expert FLAG	05.03.2018
3	Avizat/Aprobat	Cazacu Ana - Maria	Manager FLAG	09.03.2018

2. **Situatia editiilor si a reviziilor prezentei proceduri**

Nr. crt.	Editia/revizia	Capitol/anexa revizuita	Tip revizie M- modificare, A – adaugare E – eliminare	Data la care intra in vigoare revizia/editia
1	Editia 1/ Revizia 0	Elaborarea Editiei I a Procedurii de nereguli (PON)	N/A	Data aprobarii de catre DGP AM POPAM

3. **Difuzarea procedurii**

Dupa aprobarea de catre DGP AM POPAM si Consiliul Director al FLAG Dunarea Veche – Bratul Macin, documentul scanat se distribuie intregului personal al Grupului de Actiune Locala in domeniul Pescuitului Dunarea Veche – Bratul Macin, precum si tuturor celor interesati prin intermediul paginii web www.flagbratulmacin.ro.

4. **Scopul**

Scopul si obiectivele acestei proceduri sunt acelea de a asigura un cadru transparent si unitar in fluxul procedural necesar implementarii Strategiei de Dezvoltare Locala integrata a zonei pescaresti Dunarea Veche - Bratul Macin, in conformitate cu legislatia UE, prevederile din POPAM 2014 – 2020 si criteriile elaborate de catre AM POPAM.

Aceasta procedura prezinta actiunile intreprinse in cadrul FLAG pentru constatarea neregulilor in cadrul procesului de analiza si verificare a proiectelor depuse, precum si cadrul procesului de monitorizare - implementare proiecte. Aceasta procedura este utilizata de persoanele implicate in activitatea de verificare, evaluare si selectie a proiectelor, precum si de catre persoanele implicate in procesul de monitorizare a implementarii proiectelor in cadrul FLAG Dunarea Veche – Bratul Macin.

Procedura operationala sprijina auditul si/ sau organisme abilitate in actiuni de auditare si/ sau control, iar pe manager in luarea deciziei. Procedura operationala cuprinde masurile intreprinse pentru sesizarea neregulilor si actiunile intrepinse dupa sesizarea neregulilor astfel incat auditul si/ sau alte organisme abilitate in actiuni de auditare si/ sau control sa isi poata indeplini obiectivele.

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN COM. JUDETUL TULCEA

5. Domeniul de aplicare

Verificarea, evaluarea si selectia proiectelor, monitorizarea, implementarea proiectelor ce vor fi finantate din Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Maritime (FEPAM) prin intermediul Strategiei de Dezvoltare Locala integrata a zonei pescaresti Dunarea Veche - Bratul Macin in cadrul POPAM 2014 – 2020.

6. Documente de referinta

6.1. Legislatie UE

- **Regulamentul (UE) NR. 508** din 15 mai 2014 privind Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime şi de abrogare a Regulamentelor (CE) nr. 2328/2003, (CE) nr. 861/2006, (CE) nr. 1198/2006 şi (CE) nr. 791/2007 ale Consiliului şi a Regulamentului (UE) nr. 1255/2011 al Parlamentului European şi al Consiliului;
- **Regulamentul delegat (UE) nr. 1014/ 2014 al Comisiei** din 22 iulie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 508/ 2014 al Parlamentului European si al Consiliului din 15 mai 2014 privind Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Maritime si de abrogare a Regulamentelor (CE) nr. 2328/ 2003, (CE) nr. 861/ 2006, (CE) nr. 1198/ 2006 si (CE) nr. 791/ 2007 ale Consiliului si a Regulamentului (UE) nr. 1255/ 2011 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste continutul si constructia unui sistem de monitorizare si de evaluare comun pentru operatiunile finantate din Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Martime;
- **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 in 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 privesteinformațiile care trebuie trimise de statele membre, precum și în ceea ce privesținecesitățileîn materie de date și sinergiile dintre potențialele surse de date;
- **Regulamentul (UE) NR. 1303/2013** din 17 decembrie 2013 de stabilire a unor dispozitii comune privind Fondul european de dezvoltare regionala, Fondul social european, Fondul de coeziune, Fondul european agricol pentru dezvoltare rurala si Fondul european pentru pescuit si afaceri maritime, precum si de stabilire a unor dispozitii generale privind Fondul european de dezvoltare regionala, Fondul social european, Fondul de coeziune si Fondul european pentru pescuit si afaceri maritime si de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 1083/2006 al Consiliului;

6.2. Legislatie nationala

- **Ordin nr. 772/2007** privind criteriile de recunoastere a organizatiilor de producatori din sectorul pecuitului si acvaculturii;

- **Ordin nr. 332/2008** privind inscrierea unitatilor de productie in acvacultura in Registrul unitatilor de acvacultura si eliberarea licentelor de acvacultura;
- **Legea nr. 98/2016** privind achizitiile publice;
- **Hotararea Guvernului nr. 395/2016** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achizitie publica/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizitiile publice;
- **Ordinul 1284/ 2016** privind aprobarea Procedurii competitive aplicabile solicitantilor/beneficiarilor privati pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrari finantate din fonduri europene;
- **Hotarare de Guvern nr. 30/2017** privind organizarea şi functionarea Ministerului Agriculturii şi Dezvoltarii Rurale, precum si pentru modificarea art. 6 alin. (6) din Hotararea Guvernului nr. 1.186/ 2014 privind organizarea si functionarea Autoritatii pentru Administrarea Sistemului National Antigrindina si de Crestere a Precipitatiilor, cu modificarile ulterioare;
- **Ordonanta Guvernului nr. 26/2000**, cu privire la asociatii si fundatii, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobata prin Legea nr. 246/2005;
- **Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 23/2008** privind pescuitul si acvacultura;
- **Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 49/2015** privind gestionarea financiara a fondurilor europene nerambursabile aferente politicii agricole comune, politicii comune de pescuit şi politicii maritime integrate la nivelul Uniunii Europene, precum şi a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru perioada deprogramare 2014-2020 şi pentru modificarea şi completarea unor acte normative din domeniul garantarii, cu modificarile şi completarile ulterioare Hotararea Guvernului nr. 640/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 49/2015 privind gestionarea financiara a fondurilor europene nerambursabile aferente politicii agricole comune, politicii comune de pescuit şi politicii maritime integrate la nivelul Uniunii Europene, precum şi a fondurilor alocate de la bugetul de stat pentru perioada de programare 2014-2020 şi pentru modificarea şi completarea unor acte normative din domeniul garantarii, precum şi pentru modificarea şi completarea unor acte normative din domeniul garantarii;
- **Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 66/2011** privind prevenirea, constatarea şi sanctionarea neregulilor aparute in obtinerea şi utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice nationale aferente acestora, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **Hotararea Guvernului nr. 875/2011** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea şi sanctionarea neregulilor aparute in obtinerea şi utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice nationale aferente acestora, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 57/2007** privind regimul ariilor naturale protejate, conservarea habitatelor naturale, a florei şi faunei salbatice, aprobata cu modificari şi completari prin legea 49/2011;
- **Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 24/1998** privind regimul zonelor defavorizate republicata;

- **ORDIN privind aprobarea schemei de ajutor de minimis** „Sprijin pentru punerea în aplicare a strategiilor de dezvoltare locală plasate sub responsabilitatea comunității", aferentă Programului Operaţional pentru Pescuit şi Afaceri Maritime 2014-2020.

6.3. Alte documente

- Programul Operational pentru Pescuit si Afaceri Maritime 2014-2020;
- Strategia de Dezvoltare Locala integrata a zonei pescaresti Dunarea Veche - Bratul Macin;
- Regulamentul de Organizare si Functionare a FLAGDunarea Veche - Bratul Macin;
- Organigrama FLAG Dunarea Veche - Bratul Macin;
- Fise de post FLAG Dunarea Veche - Bratul Macin;
- Contract de finantare nerambursabila nr. 55/ 24.03.2017
- Instructiuni ale DGP AM POPAM.
- Ghidul solicitantului **Masura 1** - *Revitalizarea zonei pescaresti Dunarea Veche - Bratul Macin prin consolidarea sectorului pescaresc si dezvoltarea sectoarelor complementare;*
- Ghidul solicitantului **Masura 2** - *Protejarea mediului, valorificarea patrimoniului natural si cultural si cresterea calitatii vietii in zona pescareasca Dunarea Veche - Bratul Macin.*

7. Definitii si abrevieri utilizate in prezenta procedura

7.1 Definitii

Nr. crt.	Termenul	Definitia
1.	Agentie de plata	Directia Generala-Buget finante şi fonduri europene, structura organizatorica in MADR responsabila cu efectuarea platilor aferente POPAM 2014-2020
2.	Autoritate de Audit	Autoritate nationala competenta sa efectueze audit public extern, in conformitate cu legislatia comunitara şi nationala, asupra fondurilor nerambursabile acordate Romaniei de UE prin FEPAM, precum şi asupra cofinantarii nationale aferente, independenta de Autoritatea de Management şi de Autoritatea de Certificare
3.	Autoritatea de Management pentru POPAM - Directia generala pescuit si Afaceri Maritime	Autoritate din cadrul MADR desemnata si responsabila pentru gestionarea POPAM 2014-2020
4.	Beneficiar	Persoana juridica/persoana fizica autorizata care este destinatarul final al ajutorului
5.	Cerere de finantare	Formular completat de catre solicitant, in vederea obtinerii finantarii prin POPAM 2014-2020
6.	Cheltuieli eligibile	Cheltuieli efectuate de beneficiar aferente operatiunilor finantate din Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime care pot fi finantate atat din contributia financiara a UE cat şi din cofinantarea publica şi/sau private, conform reglemetarilor legale ale Uniunii Europene şi nationale privind eligibilitatea cheltuielilor
7.	Cheltuieli neeligibile	Cheltuielile efectuate de beneficiar aferente operatiunilor finantate din Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime care nu pot fi finantate din contributia financiara a UE sau din cofinantarea publica, conform reglemetarilor legale ale Uniunii Europene şi nationale privind eligibilitatea cheltuielilor.

Nr. crt.	Termenul	Definitia
8.	Contract de finantare/ Angajament juridic	Actul juridic incheiat intre Ministerul Agriculturii şi Dezvoltari Rurale, prin Autoritatea de management pentru POPAM, şi beneficiar, prin care se acorda acestuia din urma asistenta financiara nerambursabila aferenta unei operatiuni in scopul atingerii obiectivelor POPAM, supus regulilor de adeziune, comutativ şi sinalagmatic, prin care se stabilesc drepturile şi obligatiile corelative ale partilor in vederea implementarii operatiunilor selectate specifice POPAM 2014—2020;
9.	Fondul European pentru Pescuit si Afaceri Maritime (FEPAM)	Instrument de programare pentru pescuit, in cadrul perspectivei financiare a UE 2014-2020, reglementat prin Regulamentul (CE) nr. 508/2014
10.	Fonduri publice	Sume alocate din bugetul de stat, fondurile speciale, bugetul trezoreriei statului, bugetele locale, bugetele institutiilor publice finantate din venituri extrabugetare, ajutoare financiare externe acordate Romaniei sau institutiilor publice şi credite externe contractate sau garantate de stat ori de autoritati ale administratiei publice locale, precum şi imprumuturi interne contractate de autoritati ale administratiei publice locale;
11.	Frauda	Infracţiunea săvârşită în legătură cu obţinerea ori utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice naţionale aferente acestora, incriminată de Codul penal ori de alte legi speciale.
12.	Ghidul solicitantului	Document elaborat de FLAG prin care se informeaza potentialii beneficiari cu privire la conditiile si modalitatea de acordare a unui sprijin public nerambursabil din Fondul European pentru pescuit si afaceri maritime pentru fiecare masura din cadrul POPAM 2014-2020.
13.	Grup de actiune locala (FLAG)	Un parteneriat public-privat la nivel local, alcatuit din reprezentanti ai institutiilor şi autoritatilor publice locale, ai sectorului privat şi ai societatii civile, avand aceleaşi interese şi obiective pentru a elabora şi implementa o strategie de dezvoltare locala in domeniul pescuitului şi acvaculturii, selectat de catre Autoritatea de management, constituit potrivit prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociatii şi fundatii, aprobata cu modificari şi completari prin Legea nr. 246/2015, cu modificarile şi completarile ulterioare.
14.	Masura	Mijlocul prin care se permite cofinantarea proiectelor; unei masuri si se aloca o contributie financiara din partea Uniunii Europene şi a Romaniei şi un set de sarcini specifice.
15.	Neregula	Orice încălcare a unei dispoziţii 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
16.	Pista de audit	Document care ofera posibilitatea urmaririi unei tranzactii din momentul initierii pana in momentul in care se raporteaza rezultatele finale - reprezentand trasabilitatea documentelor/ operatiunilor.
17.	Prioritatea Uniunii	Una din prioritatile unui program operational, cuprinzand un grup de masuri legate intre ele şi care au obiective masurabile specifice.
18.	Programul Operational pentru Pescuit si Afaceri Maritime (POPAM)	Document programatic aprobat prin Decizia nr. 8416/25.11.2015 a CE, in baza caruia vor fi accesate sumele alocate Romaniei pentru perioada de programare 2014-2020.

Nr. crt.	Termenul	Definitia
19.	Proiect	O serie de activitati economice indivizibile cu obiective stabilite, concepute pentru a produce un rezultat specific intr-o perioada de timp data. Proiectul va fi ansamblul activitatilor desfaşurate de un grup de institutii si organizatii locale (parteneriatul local) pentru a se constitui ca Grup Local şi a elabora o strategie de dezvoltare locala pentru zona pescareasca aleasa.
20.	Responsabil legal al proiectului	Poate fi reprezentantul legal al proiectului sau o persoana mandatata sa reprezinte si sa angajeze sub aspect patrimonial organizatia in proiectul in cauza.
21.	Solicitant	Organizatie, institutie sau societate din sectorul public sau privat, persoana fizica autorizata, intreprinderi individuale/intreprinderi familiale.

7.2 Abrevieri

Nr. crt.	Abrevierea	Termenul abreviat
1.	AA	Autoritatea de Audit
2.	AM	Autoritatea de Management
3.	ANPA	Agentia Nationala pentru Pescuit şi Acvacultura
4.	CLLD/DLRC	Community-Led Local Development/ Dezvoltare locala plasata sub responsabilitatea comunitatii
5.	FEPAM	Fondul European pentru Pescuit şi Afaceri Maritime (2014-2020)
6.	CM POPAM	Comitetul de Monitorizare al POPAM 2014-2020
7.	CR	Compartimentului Regional al DGP AMPOPAM
8.	DGP AMPOPAM	Directia Generala Pescuit – Autoritatea de Management pentru Programul Operational pentru Pescuit si Afaceri Maritime
9.	FLAG	Grupul de Actiune Locala in domeniul Pescuitului/ POPAM 2014-2020
10.	OG	Ordonanta Guvernului
11.	OUG	Ordonanta de Urgenta a Guvernului
12.	OMADR	Ordin al ministrului agriculturii si dezvoltarii rurale
13.	POPAM	Programul operational pentru pescuit si afaceri maritime
14.	PU4	Prioritatea Uniunii 4
15.	SDL	Strategie de dezvoltare locala
16.	ROF	Regulament de organizare si functionare

8. Descrierea activitatii

8.1. Generalitati

Manualul de procedura se adreseaza personalului FLAG Dunarea Veche - Bratul Macin intern, dar si extern (experti externi) prin explicarea masurilor pe care acestia trebuie sa le aiba in vedere pentru evitarea si solutionarea situatiilor de nereguli care pot apare la implementarea strategiei de dezvoltare locala, respectiv a proiectelor din cadrul SDL, finantate prin PU 4 - Masura III.3 - Punerea in aplicare a strategiilor de dezvoltare locala plasate sub responsabilitatea comunitatii, inclusiv costuri de functionare şi animare) - Implementarea strategiilor de dezvoltare locala pentru pescuit.

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN JUDETUL TULCEA

8.2. Documente utilizate

1	Notificare suspiciune neregula	FLAG
2	Registrul de evidenta a sesizarilor	FLAG

8.3. Resurse necesare

8.3.1. Resurse materiale

- echipamente informatice, echipamente de birotica si aplicatii destinate analizarii, prelucrarii si gestionarii datelor specifice activitatii desfasurate;
- mijloace de comunicare adecvate: telefon, fax, posta electronica;
- mijloace de transport.

8.3.2. Resurse umane

Conform ROF, Organigramei si fiselor de post.

8.3.3. Resurse financiare

Sunt asigurate conform Anexei nr. III la contractul de finantare nr. 55/24.03.2017 - Bugetul indicativ pentru costurile de functionare si animare.

8.3.4. Tipuri de nereguli/ fraude

Neregula este definita ca orice încălcare a unei dispoziţii 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 definita ca fiindinfracţiunea săvârşită în legătură cu obţinerea ori utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice naţionale aferente acestora, incriminată de Codul penal ori de alte legi speciale.

Principalele tipuri de nereguli sunt:

- Nereguli intentionate (suspiciuni de fraudă);
- Nereguli neintetionate:
  - Nereguli sistemice;
  - Nereguli accidentale;
  - Nereguli individuale.

Neregula intenţionată (suspiciune de fraudă) reprezintă orice act intenţionat sau de omisiune privind:

- Utilizarea sau prezentarea de declaraţii sau documente false, incorecte sau incomplete, având ca efect însuşirea fără drept sau reţinerea ilegală de fonduri/ diminuarea resurselor din bugetul general al Comunităţilor Europene şi/ sau a sumelor de cofinanţare aferente de la Bugetul de Stat;
- Nedezvăluirea unor informaţii încălcând o obligaţie specifică cu acelaşi efect prezentat anterior;

- Alocarea/dobândirea respectiv utilizarea nepotrivită sau incorectă a fondurilor comunitare de la Bugetul General al Comunităţilor Europene şi/sau a sumelor de cofinanţare aferente de la Bugetul de stat;
- Cheltuirea eronată a acestor fonduri în alte scopuri decât cele prevazute iniţial;
- Obţinerea de bani, proprietăţi sau servicii, evitarea plăţii, asigurarea unui avantaj personal sau de afaceri.

Neregula neintenţionată se defineşte ca orice acţiune a unei persoane care face parte dintr-una din instituţiile implicate (AM, Flag Dunarea Veche – Bratul Macin sau Beneficiar, Contractor, Consultant etc.), produsă din neglijenţă 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 şi sistem de control eronat/ defectuos care nu respectă legea (europeană sau naţională). Autoritatea respectivă sau statul membru sunt responsabile. Dacă neregula sistemică nu este corectată la nivelul statului membru, Comisia aplică corecţii financiare.
Acolo unde neregulile sunt sistemice, impactul unei asemenea nereguli va fi evaluat prin prisma tuturor proiectelor care sunt în situaţia de a fi afectate de neregulile sistemice în cauză.
Neregula accidentală reprezintă acea neregulă care are loc în cazul unei anumite activităţi, dar nu reprezintă o deficienţă la nivelul întregului sistem de control.
Neregula individuală: rezultatul unei incălcări individuale a condiţiilor, conform cărora s-au atribuit fonduri.

9. Modul de lucru

9.1. Raportarea neregulilor/ fraudelor

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

- indicatorilor fizici;
- indicatorilor financiari;
- indicatorilor de performantă.

Neregulile *pot fi constatate:*

- în cadrul vizitelor la sediul Beneficiarului sau la locația în care se implementeaza proiectul;
- la analiza rapoartelor de progres;
- la sesizarea unor terțe persoane interesate;
- în activitatea desfășurată în cadrul FLAG Dunarea Veche – Bratul Macin.

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.;
- Neîndeplinirea indicatorilor de performanță asumați de Beneficiari etc.

Orice asistent tehnic sau persoană interesată poate sesiza o neregulă în cadrul desfășurării proiectului.

9.2. Masuri de prevenire a neregulilor

Pentru prevenirea neregulilor se va avea in vedere si se va respecta legislatia specifica in vigoare (legislatia UE, legislatia nationala, regulamentele de organizare si functionare ale FLAG, inclusiv recomandarile/ comunicarile emise periodic de catre DGP AM POPAM).

Aceste masuri sunt necesare pentru protejarea reputatiei si a intereselor financiare ale UE. Masurile specifice pentru prevenirea neregulilor sunt masuri ce trebuie aplicate de toti cei ce gestioneaza fonduri nerambursabile si se pot realiza astfel:

- Instruirea echipelor de management a proiectelor si Strategiei si a tuturor persoanelor implicate;
- Informarea si Instruirea permanenta a beneficiarilor cu privire la cazuri de neregula identificate precum si recomandare de masuri privind eliminarea acestora;

Informarea tuturor factorilor implicati cu privire la cele mai frecvente tipuri de nereguli intalnite pentru diminuarea riscurilor de producere a acestora.

9.3. Primirea suspiciunilor de neregula si inregistrarea acestora

- Orice persoana care sesizeaza o neregula sau primeste o sesizare cu privire la existenta unei nereguli are obligatia de a instiinta deindata Managerul FLAG.
- Managerul completeaza formularul de sesizare neregula (formular PON01).
- Managerul transmite formularul la DGP AMPOPAM - (Serviciul Control).
- Formularul PON01 va fi afisat pe site-ul FLAG Dunarea Veche - Bratul Macin www.flagbratulmacin.ro.

9.4. Monitorizarea nereglilor

Angajatii FLAG au obligatia de a transmite Suspiciunea de neregula/ frauda (Formular PON01) catre DG AM POPAM, Serviciul Control, dupa ce a fost inregistrata in Registrul de evidenta a sesizarilor (Formular PON02).

Angajatii FLAG vor raspunde si vor sprijini Autoritatea de Management in analizarea suspiciunii de neregula si in derularea actiunilor necesare.

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN CIF: 36621262 MACIN, JUDEȚUL TULCEA

10. Responsabilitati

Constatarea si raportarea neregulilor: expertul FLAG are obligatia de a raporta neregula constatata la verificarea documentelor sau la vizita in teritoriu prin completarea Anexei specifice de constatare si transmiterea acesteia catre DGP AMPOPAM, care este responsabil cu inregistrarea, preluarea si directionarea constatarii catre departamentele responsabile. De asemenea, in cazul neregulilor sesizate de terti, se va proceda la inregistrarea si centralizarea acestora.

Nr. crt.	Compartimentul/ Actiunea (operatiunea)	Expert FLAG	Manager FLAG
1	Sesizare neregula	E/Ap/Ah	V/A
2	Actualizare Registru de evidenta a sesizarilor/formularelor de alerta	E/Ap	-
3	Notificare AM privind suspiciunea de neregula	E/Ap	V

E = elaborare; V = verificare; A = aprobare; Ap. = aplicare; Ah. = arhivare;

11. Lista anexe

Nr. anexa	Denumire anexa	Codificare - Denumire procedura/editia/revizia
1	Notificare suspiciune neregula	PON 01
2	Registrul de evidenta a sesizarilor	PON 02

12. Arhivare

Documente şi arhive in format electronic

Beneficiarul finantarii nerambursabile are responsabilitatea, conform contractului de finantare, de a arhiva toate documentele referitoare la implementarea proiectelor aprobate spre finantare din cadrul POPAM in spatii special amenajate şi destinate acestui scop, in conformitate cu legislatia nationala in vigoare.

Beneficiarul este obligat sa arhiveze toate documentele şi fişierele informatice privind gestiunea tehnica şi financiara a Proiectului finantat prin POPAM, conform clauzelor contractuale.

Beneficiarul este obligat sa informeze DGP-AMPOPAM de locul unde sunt arhivate documentele şi sa permita accesul tuturor organismelor abilitate sa efectueze controale şi verificari.

Pastrarea documentelor, atat in format hartie cat si electronic, se va face de catre FLAG pana la inchidrea oficiala a Programului.

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN CIF: 36621262 JUDEȚUL TULCEA

13. Modificarea manualului de procedura

Procedura se va modifica ori de cate ori este necesar prin utilizarea instructiunii de lucru privind modificarea manualului de proceduri/ propunere de completare/modificare a manualului de proceduri. Aceasta va fi transmisa la DGP AMPOPAM pentru verificare si aprobare. Procedura modificata va primi revizie noua si/sau editie noua.

Practic, in situatia in care se constata necesitatea modificarii/ completarii procedurii, compartimentul/ persoana care a generat procedura va intocmi *Formularul - Instructiune de lucru privind modificarea/ completarea procedurii*

Documentul cuprinde:

- Procedura care urmeaza a fi modificata (revizie,editie,cod);
- Tip modificare revizuire;
- Referinte cu privire la capitolul/subcapitolul,paragraful si pagina unde sunt efectuate modificarile;
- Textul original din procedura in vigoare si textul propus prin care se intentioneaza sa se inlocuiasca textul original;
- Fundamentarea pentru fiecare propunere de modificare cu referinte exacte privind cauza modificarii.

Numarul reviziei va deveni n+1 fata de versiunea anterioara (unde n = nr.versiune anterioara). Numarul editiei ramane neschimbat. Numarul maxim de revizii va fi de trei, dupa care procedurile vor avea o noua editie si revizie 0.

Aceasta Instructiune de lucru va fi verificata, datata si aprobata de Managerul FLAG/Directorul executiv. Data aprobarii de catre DGP AMPOPAM si ulterior de catre Consiliul Director este data cand intra in vigoare reviziile, editiile.

Reviziile vor fi aprobate de catre Managerul FLAG/Directorul executiv. O noua editie a procedurilor va fi aprobata de Consiliul Director.

Procedura revizuita va fi tiparita integral si distribuita persoanelor responsabile cu implementarea ei.

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN CIF: 36821262 MACIN, JUDEȚUL TULCEA

14. Cuprins

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. Difuzarea procedurii 2
4. Scopul 2
5. Domeniul de aplicare 3
6. Documente de referinta 3
7. Definitii si abrevieri utilizate in prezenta procedura 5
8. Descrierea activitatii 7
9. Modul de lucru 9
10. Responsabilitati 11
12. Arhivare 11
14. Cuprins 13

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN CIF: 36621262 MACIN, JUDEȚUL TULCEA

Anexa 1 - Formular PON01

Notificare suspiciune neregulI

Nr...../data înregistrării

Elementele notificării:
Identificarea programului/a fondului/ măsurii, după caz, proiect: nr., denumire/ cod SMIS, MIS, altele, după caz/ FLAG după caz, beneficiar: denumire, adresă, reprezentant legal, după caz/ nr. si data contractului/ acordului/ deciziei/ ordinului de finantare.

	INFORMATII	DESCRIERE
1.	Sursa/ data primei informatii care a condus la concluzia că există o suspiciune de neregulă	Autoritatea de management/ organismul intermediar/ beneficiarul Autoritatea de Certificare si 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 sau necunoscută)/ nr. si data documentului.
2.	Modul de descoperire a unei posibile nereguli	Verificări la fata locului Misiuni de audit Misiuni de control.
3.	Tipul constatării/ neregulii suspectate	Neregulă neintentionată/intentionată (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 achizitii Încălcare proceduri de lucru (referintă + scurtă prezentare) Din neglijentă/ 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).

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

Manager FLAG/Director executiv,

.....

(numele/ semnătura/ data/ stampila)

---

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

*2) Acest format se poate utiliza de autoritătile cu competente în gestionarea fondurilor europene/ organismele intermediare si în relatia cu beneficiarii, pentru situatia în care acestia – în aplicarea prevederilor art. 29 din Ordonanta de urgentă a Guvernului nr. 66/ 2011 privind prevenirea, constatarea si sanctionarea neregulilor apărute în obtinerea si utilizarea fondurilor europene si/ sau a fondurilor publice nationale aferente acestora - notifică din proprie initiativă o posibilă neregulă în gestiunea propriilor proiecte.

Neregula intentionată (suspiciune de fraudă) reprezintă orice act intentionat sau de omisiune privind:

- Utilizarea sau prezentarea de declaratii sau documente false, incorecte sau incomplete, având caefect însusirea fără drept sau retinerea ilegală de fonduri / diminuarea resurselor din bugetulgeneral al Comunitătilor Europene si/ sau a sumelor de cofinantare aferente de la Bugetul deStat;
- Nedezvăluirea unor informatii încălcând o obligatie specifică cu acelasi efect prezentat anterior;
- Alocarea/dobândirea respectiv utilizarea nepotrivită sau incorectă a fondurilor comunitare de laBugetul General al Comunitătilor Europene si/ sau a sumelor de cofinantare aferente de la Bugetulde stat;
- Cheltuirea eronată a acestor fonduri în alte scopuri decât cele prevazuteinitial;
- Obtinerea de bani, proprietăti sau servicii, evitarea plătii, asigurarea unui avantaj personal sau deafaceri.

Neregula neintentionatăse defineste ca orice actiune a unei persoane care face parte dintr-una din institutiile implicate (AM, FLAG sau Beneficiar, Contractor, Consultant etc., produsă din neglijentăsau fiind, în cea mai mare parte a cazurilor, rezultatul încălcării procedurilor în vigoare.

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

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

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

Neregula individuală: rezultatul unei incălcări individuale a conditiilor, conform cărora s-au atribuit fonduri/

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN CIF: 36621262 JUDETUL TULCEA

Anexa 2 - Formular PON02

Registrul de evidenta a sesizarilor

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

ASOCIATIA FLAG DUNAREA VECHE BRATUL MACIN JUDETUL TULCEA 36621262

241.