



Cofinanțat de  
Uniunea Europeană



Program Sănătate

# Tipologia fraudelor ce afectează fondurile cu gestiune partajată



Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)

## Tipologia fraudelor ce afectează fondurile cu gestiune partajată

**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.



**Tipologia fraudelor ce afectează fondurile cu gestiune partajată**

Solicitarea rambursării unor cheltuieli neeligibile, în mod intenționat

Subcontractarea ilegală sau falsă

Conflictul de interese

Modificarea și crearea artificială a unor condiții cu scopul de a îndeplini criteriile de eligibilitate

Practicile coluzive

Plagiat

Suprataxarea

Dubla finanțare

Falsificarea documentației

Nelivrarea bunurilor sau neprestarea serviciilor



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)



# Program Sănătate

**Date de contact**

**Email: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)**

**Telefon:**

**Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli**

**Vă mulțumim!**



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)



Cofinanțat de  
Uniunea Europeană



Program Sănătate

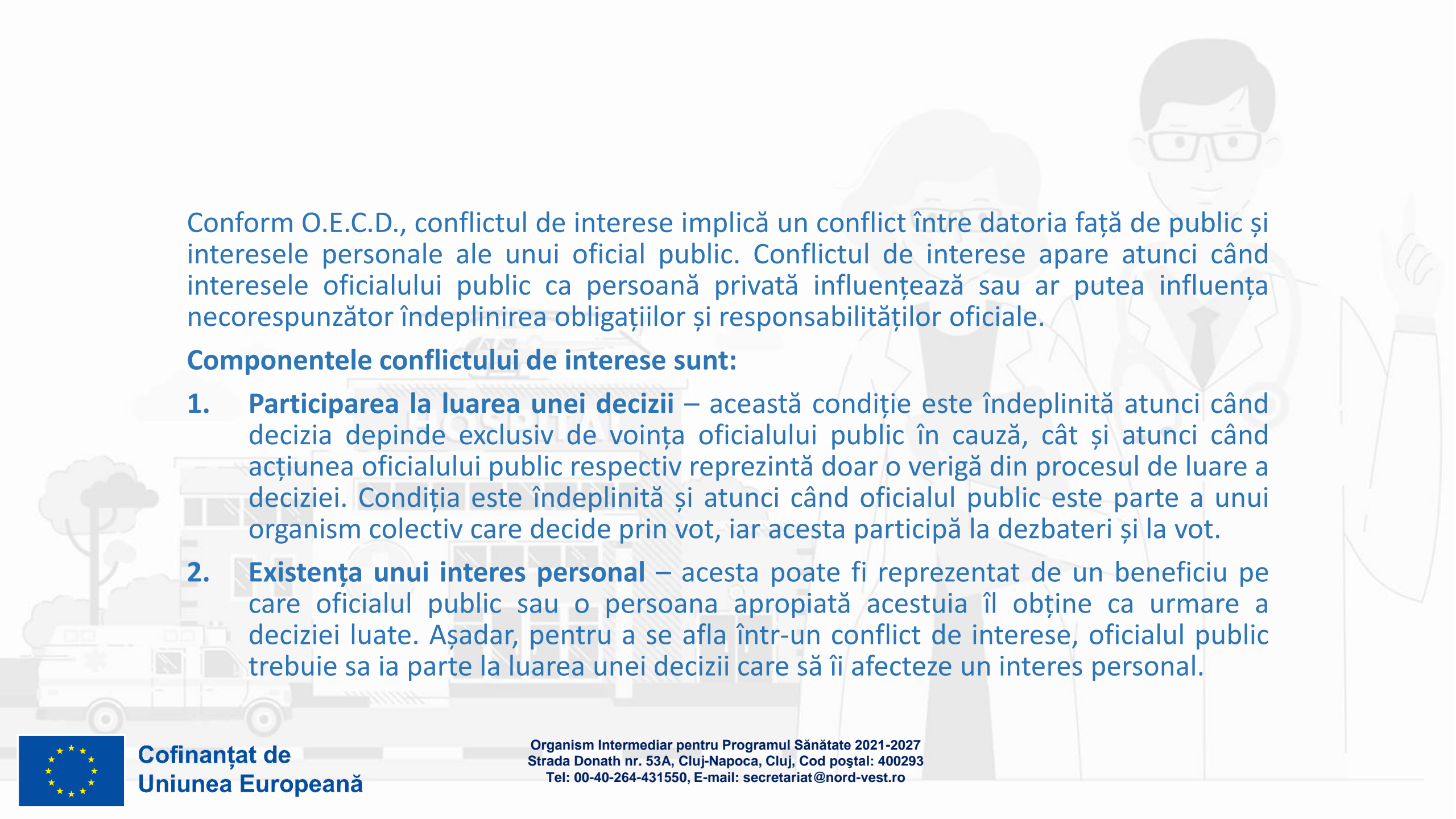
# GHID PRIVIND INCOMPATIBILITĂȚILE ȘI CONFLICTELE DE INTERESE

Agenția Națională de Integritate

Ediția 2024



Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto: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 persoana 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.

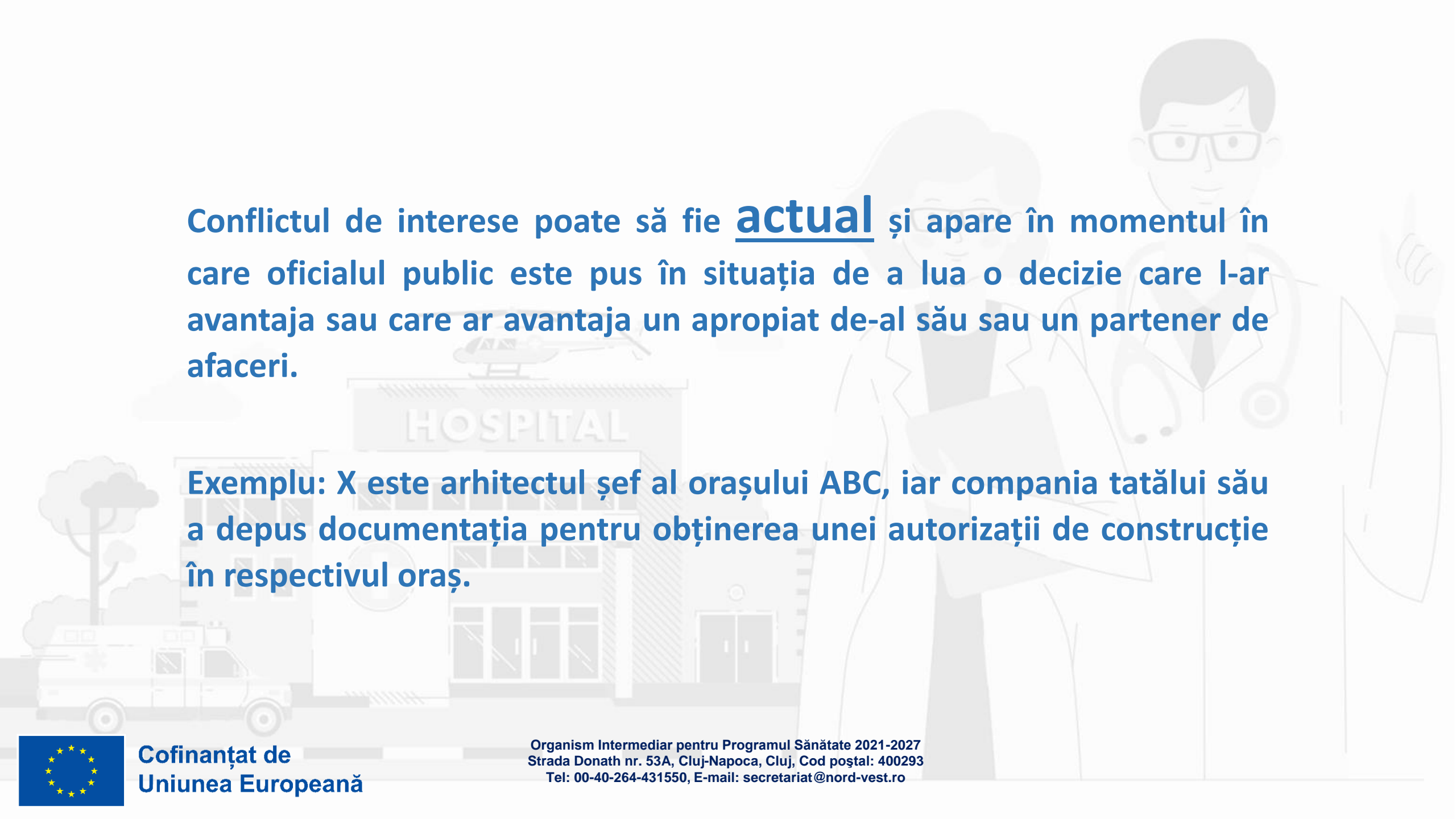


## Tipuri de conflicte de interese

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.**



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)

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.



Cofinanțat de  
Uniunea Europeană

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)



# Program Sănătate

**Date de contact**

**Email: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)**

**Telefon:**

**Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli**

**Vă mulțumim!**



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)



Cofinanțat de  
Uniunea Europeană



Program Sănătate

# 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

### 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. (3<sup>1</sup>)

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 **obligația 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.  
(Ia 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.



## 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.



# 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.





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



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto: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:** Elaborati și implementati proceduri clare de raportare pentru problemele care pot apărea. Este necesar să implementati 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.



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: secretariat@nord-vest.ro

## 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;





**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)



# Program Sănătate

**Date de contact**

**Email: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)**

**Telefon:**

**Codrina Andrioaiei, Ofițer Nereguli**

**Vă mulțumim!**



**Cofinanțat de  
Uniunea Europeană**

Organism Intermediar pentru Programul Sănătate 2021-2027  
Strada Donath nr. 53A, Cluj-Napoca, Cluj, Cod poștal: 400293  
Tel: 00-40-264-431550, E-mail: [secretariat@nord-vest.ro](mailto:secretariat@nord-vest.ro)