

ROMÂNIA
JUDEȚUL BRĂILA
CONSILIUL JUDEȚEAN
PREȘEDINTE

DISPOZIȚIA nr. 630

din 07 octombrie 2024

privind: aprobarea Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila

Văzând referatul nr. 20399/07.10.2024 al Direcției administrație publică, contencios, prin care se propune aprobarea Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila;

În conformitate cu Standardul 1 – Etică și integritate din Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;

Având în vedere art. 190 alin. (3) și alin. (4) și art. 191 alin. (1) lit. f) din Ordonanța de Urgență a Guvernului României nr. 57/2019 privind Codul administrative, cu modificările și completările ulterioare și ale Hotărârii Guvernului României nr. 1269/2021 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție 2021 - 2025;

În temeiul prevederilor art. 196 alin. 1 lit. "b" din Ordonanța de Urgență a Guvernului României nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

DISPUN:

Art. 1 – Se aprobă Politica Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila, prevăzută în Anexa, care face parte integrantă din prezenta dispoziție.

Art. 2 – În termen de 3 zile lucrătoare de la intrarea în vigoare a Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila, personalul de conducere din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila are obligația de a aduce la cunoștință prevederile acesteia, tuturor angajaților din subordine.

Art. 3 - Angajații vor demonstra luarea la cunoștință a prevederilor Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila, prin semnarea unui proces verbal, întocmit cu ocazia aducerii la cunoștință.

Art. 4 - Pentru angajații care lipsesc, aducerea la cunoștința acestora a Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila se va face în prima zi de la reluarea activității, de către funcționarul de conducere ierarhic superior.

Art. 5 - Pentru noii angajați, aducerea la cunoștință a prevederilor Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila se efectuează de către funcționarul public ierarhic superior, în prima zi de activitate.

Art. 6 - Procesul-verbal de aducere la cunoștință a prevederilor Politicii Antifraudă și Anticorupție a Consiliului Județean Brăila se întocmește în trei exemplare, astfel:

- a) un exemplar se păstrează la compartimentul functional respectiv;
- b) un exemplar se transmite Compartimentului resurse umane, salarizare;
- c) un exemplar se transmite secretariatului Comisiei de monitorizare responsabilă cu monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la nivelul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila.

Art. 7 – Prezenta dispoziție va fi comunicată compartimentelor funcționale din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila, prin grija Compartimentului cancelarie din cadrul Direcției administrație publică, contencios.

Art. 8 – Prevederile prezentei dispoziții se publică pe pagina de internet a Consiliului Județean Brăila, prin grija Serviciului achiziții publice - Compartimentul relații publice și secretariat A.T.O.P. din cadrul Direcției administrație publică, contencios și se afișează la sediul Consiliului Județean Brăila, într-un loc vizibil și accesibil publicului.

PREȘEDINTE

FRANCISKA JULIAN CHIRIAC



**Avizat pentru legalitate,
Secretar general al județului**

DUMITREL PRICEPUTU

POLITICA ANTIFRAUDĂ ȘI ANTICORUPȚIE A CONSILIULUI JUDEȚEAN BRĂILA

I. SCOPUL POLITICII ANTIFRAUDĂ ȘI ANTICORUPȚIE

1. Crearea unui mediu instituțional integru:

Politica antifraudă și anticorupție a Consiliului Județean Brăila are scopul de a crea și dezvolta un mediu instituțional intern care să împiedice fenomenul fraudei și corupției. Acest obiectiv se realizează prin responsabilizarea întregului personal și prin sporirea gradului de conștientizare a riscurilor și a consecințelor de fraudă și corupție.

2. Asigurarea utilizării corecte a fondurilor:

La nivelul Consiliului Județean Brăila se vor lua măsuri adecvate pentru asigurarea că utilizarea fondurilor în legătură cu investițiile finanțate din bugetul local, fonduri naționale sau europene, respectă dreptul aplicabil al Uniunii Europene și cel intern. Consiliul Județean Brăila se asigură că fraudă, corupția și conflictele de interese sunt prevenite, depistate și corectate.

3. Dezvoltarea integrității și responsabilității:

Obiectivele Politicii includ dezvoltarea integrității, responsabilității și rezistenței față de riscurile de corupție. Aceasta se va realiza prin asigurarea unui proces decizional receptiv, incluziv, participativ și reprezentativ la toate nivelurile, precum și prin protejarea libertăților fundamentale, în conformitate cu legislația națională și regulamentele europene.

4. Interzicerea activităților ilegale și oferirea unui mediu de raportare:

Politica antifraudă și anticorupție are ca scop și informarea clară a angajaților, subliniind că este interzisă orice activitate ilegală, inclusiv fraudă, în beneficiul personal sau în beneficiul Consiliului Județean Brăila, obținut ilegal sau imoral. Se urmărește oferirea unui mediu adecvat angajaților și persoanelor din exterior pentru a raporta/comunica cazurile suspecte de comportament fraudulos, corupt, infracțional, asigurându-se că toate activitățile frauduloase suspectate vor fi pe deplin identificate și investigate/raportate.

5. Consolidarea activităților de control:

Prezenta Politică contribuie la consolidarea și amplificarea activităților de control, ajutând la prevenirea și detectarea fraudei și altor activități ilegale desfășurate în detrimentul intereselor financiare, patrimoniale și de imagine ale Consiliului Județean Brăila.

II. DOMENIUL DE APLICARE

1. **Aplicabilitatea politicii:**

Prezenta politică se aplică asupra fraudelor sau suspiciunilor de fraudă, care implică personalul din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila, inclusiv în relația cu beneficiarii finali, alte entități publice și/sau alte părți, cu relații de natură financiară și/sau non-financiară.

Activitatea de investigare a fraudei/suspiciunii de fraudă va fi efectuată indiferent de nivelul riscului implicat, poziția/postul ocupat, circumstanțele și relațiile cu Consiliul Județean Brăila ale părții implicate.

III. NOȚIUNI GENERALE

1. **Abuz de autoritate:**

Fapta superiorului sau a șefului care, prin încălcarea atribuțiilor de serviciu, cauzează o vătămare gravă a intereselor legale ale inferiorului sau subordonatului ori îl obligă să încalce îndatoririle de serviciu.

2. **Abuz în serviciu:**

Fapta funcționarului public care, în exercitarea atribuțiilor de serviciu, nu îndeplinește un act sau îl îndeplinește în mod defectuos și prin aceasta cauzează o pagubă ori o vătămare a drepturilor sau intereselor legitime ale unei persoane fizice sau ale unei persoane juridice.

3. **Acte de corupție:**

Fapte prevăzute la art. 289-292 din Codul Penal, respectiv luarea de mită, darea de mită, traficul de influență, cumpărarea de influență. În sens mai larg, corupția este abaterea de la moralitate, de la cinste, de la datorie. Ca expresie a relației dintre autorități și cetățeni, corupția reprezintă folosirea discreționară a poziției sau a funcției, prin recurgerea la mijloace ilicite și ilegale, în scopul obținerii unor interese personale sau de grup.

4. **Conflict de interese:**

Situația în care persoana ce exercită o demnitate publică sau o funcție publică are un interes personal de natură patrimonială, care ar putea influența îndeplinirea cu obiectivitate a atribuțiilor care îi revin potrivit Constituției și altor acte normative.

5. **Cumpărarea de influență:**

Promisiunea, oferirea sau darea de bani ori alte foloase, pentru sine sau pentru altul, direct ori indirect, unei persoane care are influență sau lasă să se creadă că are influență asupra unui funcționar public, pentru a-l determina pe acesta să îndeplinească, să nu îndeplinească, să urgenteze ori să întârzie îndeplinirea unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau să îndeplinească un act contrar acestor îndatoriri.

6. Darea de mită:

Promisiunea, oferirea sau darea de bani ori alte foloase în legătură cu îndeplinirea, neîndeplinirea, urgentarea ori întârzierea îndeplinirii unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau în legătură cu îndeplinirea unui act contrar acestor îndatoriri.

7. Delapidarea:

Însușirea, folosirea sau traficarea de către un funcționar public, în interesul său ori pentru altul, de bani, valori sau alte bunuri pe care le gestionează sau le administrează.

8. Deturnarea de fonduri:

Schimbarea destinației fondurilor bănești ori a resurselor materiale alocate unei autorități publice sau instituții publice, fără respectarea prevederilor legale.

9. Factor de risc:

Circumstanță de orice gen care permite, încurajează, provoacă apariția manifestărilor de corupție; condiția sau împrejurarea particulară care influențează gradul de risc, contribuind la apariția unui anumit eveniment sau la producerea unei acțiuni ori oferind oportunitatea de obținere a unor avantaje sub orice formă.

10. Factor de risc de fraudă:

Evenimente sau condiții care indică o stimulare ori o presiune de a comite o fraudă sau care oferă oportunitatea de a comite o fraudă.

11. Falsul în declarații:

Declararea necorespunzătoare a adevărului, făcută unei persoane dintre cele prevăzute în art. 175 din Codul Penal sau unei unități în care aceasta își desfășoară activitatea, în vederea producerii unei consecințe juridice, pentru sine sau pentru altul, atunci când, potrivit legii ori împrejurărilor, declarația făcută servește la producerea acelei consecințe.

12. Falsul material în înscrisuri oficiale:

Falsificarea unui înscris oficial, prin contrafacerea scrierii ori a subscrierii sau prin alterarea lui în orice mod, de natură să producă consecințe juridice.

13. Fraudă:

Act intenționat comis prin inducerea în eroare, faptă de înșelăciune săvârșită spre a realiza un profit material prin atingerea drepturilor aduse altei persoane. Orice act ilegal, caracterizat prin înșelăciune, disimulare sau trădare a încrederii, comise de persoane și de entități în scopul obținerii avantajelor financiare, bunurilor sau serviciilor, eschivării de la efectuarea plăților obligatorii sau garantarea unor avantaje

personale ori de afaceri. Frauda presupune inclusiv obținerea pentru moment sau provocarea pe viitor a unor beneficii sau avantaje necuvenite, ca rezultat al raportării financiare frauduloase, însușiri ilegale de active, neconformității cu actele normative și legislative, știrbirii imaginii și reputației autorității publice.

14. Factori de apariție a riscului de fraudă:

Evenimente sau condiții care implică stimulente sau presiuni financiare de a comite o fraudă.

15. Infrațiune:

Faptă (acțiune sau inacțiune) prejudiciabilă, prevăzută de legea penală, săvârșită cu vinovăție și pasibilă de pedeapsă penală.

16. Integritate instituțională:

Integritatea profesională a tuturor angajaților din cadrul Consiliului Județean Brăila, cultivată, controlată și consolidată de către conducerea Consiliului Județean Brăila, precum și toleranța zero la incidentele de integritate.

17. Integritatea morală:

Principiu conform căruia funcționarilor publici le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru ei sau pentru alții, vreun avantaj ori beneficiu în considerarea funcției publice pe care o dețin, sau să abuzeze în vreun fel de această funcție.

18. Luarea de mită:

Fapta funcționarului public care, direct ori indirect, pentru sine sau pentru altul, pretinde ori primește bani sau alte foloase care nu i se cuvin ori acceptă promisiunea unor astfel de foloase, în legătură cu îndeplinirea, neîndeplinirea, urgentarea ori întârzierea îndeplinirii unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau în legătură cu îndeplinirea unui act contrar acestor îndatoriri.

19. Neglijența în serviciu:

Încălcarea din culpă de către un funcționar public a unei îndatoriri de serviciu, prin neîndeplinirea acesteia sau prin îndeplinirea ei defectuoasă, dacă prin aceasta se cauzează o pagubă ori o vătămare a drepturilor sau intereselor legitime ale unei persoane fizice sau ale unei persoane juridice.

20. Obținerea ilegală de fonduri:

Folosirea ori prezentarea de documente sau date false, inexacte ori incomplete, pentru primirea aprobărilor sau garanțiilor necesare acordării finanțării obținute sau garantate din fonduri publice, dacă are ca rezultat obținerea pe nedrept a acestor fonduri.

21. Sistemul de control intern:

Sistem organizat și implementat la nivelul Consiliului Județean Brăila, menit să furnizeze o asigurare rezonabilă cu privire la îndeplinirea obiectivelor prin: eficiența și eficacitatea operațiunilor, conformitatea cu cadrul normativ și regulamentele aplicabile, fiabilitatea, siguranța și integritatea informației.

22. Tăinuire:

Primirea, dobândirea, transformarea ori înlesnirea valorificării unui bun, de către o persoană care fie a cunoscut, fie a prevăzut din împrejurările concrete că acesta provine din săvârșirea unei fapte prevăzute de legea penală, chiar fără a cunoaște natura acesteia.

23. Traficul de influență:

Pretinderea, primirea ori acceptarea promisiunii de bani sau alte foloase, direct sau indirect, pentru sine sau pentru altul, săvârșită de către o persoană care are influență sau lasă să se creadă că are influență asupra unui funcționar public și care promite că îl va determina pe acesta să îndeplinească, să nu îndeplinească, să urgenteze ori să întârzie îndeplinirea unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau să îndeplinească un act contrar acestor îndatoriri.

24. Triunghiul fraudei:

O combinație din trei elemente bine definite care generează producerea fraudei. Acestea sunt:

- **Motivația sau presiunea:** Evenimente care au loc în cadrul entității publice sau în viața unei persoane. Sub presiunea de fraudă, necesitățile personale devin mai presus decât etica profesională și necesitățile entității publice. Stimulentul, de regulă, apare dintr-o necesitate financiară semnificativă sau dintr-o problemă, de exemplu: necesitatea de bani, a unui bonus sau păstrarea serviciului. De asemenea, ar putea fi dorința de a ajunge într-o poziție mai avansată în entitatea publică sau de a atinge un standard mai înalt de viață.
- **Oportunitatea:** Elementul asupra căruia persoana are în mod evident controlul. O activitate nesupravegheată corespunzător va determina ușor posibilitatea fraudei. Oportunitatea este creată de activitățile de control insuficiente (de exemplu: nu există separarea atribuțiilor, managementul deficient și/sau beneficierea de funcția ocupată ori autoritatea de care dispune pentru a neglija controalele).
- **Conștientizarea sau justificarea:** Este o decizie conștientă a unei persoane de a-și plasa necesitățile personale mai presus decât necesitățile altor persoane și/sau ale entității publice și de a justifica decizia respectivă, în mare parte, pentru sine însuși.

25. Uzul de fals:

Folosirea unui înscris oficial ori sub semnătură privată, cunoscând că este fals, în vederea producerii unei consecințe juridice.

IV. PRINCIPII ȘI INSTRUMENTE

1. **Politica de toleranță zero:**

Conducerea Consiliului Județean Brăila promovează o politică de toleranță zero în legătură cu fraudă și corupția și încurajează tot personalul să acționeze onest, cu integritate și demnitate, protejând toate resursele încredințate. O evaluare bine ținută a riscului de producere a fraudelor, îmbinată cu un angajament clar de combatere a fraudei, poate descuraja potențialii fraudatori. Astfel, se va adopta o abordare pro-activă, structurată și ținută în gestionarea riscurilor de fraudă.

2. **Promovarea politicii și culturii antifraudă și anticorupție:**

Politica și cultura antifraudă și anticorupție este promovată de către conducerea Consiliului Județean Brăila prin următoarele măsuri:

- a) Asigurarea prevenirii, detectării și corectării conflictelor de interese, fraudei, și corupției la nivelul tuturor activităților desfășurate.
- b) Verificarea, din punct de vedere administrativ, a aspectelor ce pot reprezenta elemente constitutive ale unei nereguli grave.
- c) Evaluarea riscurilor pentru a identifica și gestiona potențialele amenințări.
- d) Asigurarea securității bunurilor materiale.
- e) Securizarea accesului la sistemele informaționale pentru protejarea datelor și informațiilor.
- f) Asigurarea transparenței activităților derulate pentru a menține încrederea publicului.
- g) Segregarea sarcinilor, consolidarea supravegherii activităților ce implică riscuri majore și implementarea procedurilor adecvate, inclusiv utilizarea principiului celor "patru ochi".
- h) Implementarea unui sistem de management al riscurilor de fraudă.
- i) Sesizarea conducerii Consiliului Județean și a organelor abilitate în cazul identificării unor suspiciuni de fraudă și corupție.
- j) Investigarea internă a oricăror semnalări de fraudă/suspiciune de fraudă (anonime sau nu), dacă acestea conțin suficiente probe sau detalii privind fraudă comisă sau presupusă.
- k) Identificarea erorilor de verificare/autorizare și aplicarea măsurilor în cazul în care se identifică o suspiciune de fraudă.
- l) Asigurarea transparenței Politicii antifraudă și anticorupție, prin plasarea acesteia pe pagina de internet a Consiliului Județean Brăila, cu acces nerestricționat pentru toți utilizatorii.

V. RISCURI DE FRAUDĂ ȘI DE CORUPȚIE

1. Managementul integrat al riscurilor:

Managementul riscurilor de fraudă și de corupție constituie un instrument pro-activ de prevenire a fraudelor și manifestărilor de corupție în activitatea Consiliului Județean Brăila, precum și de asigurare a climatului de integritate instituțională și profesională prin evaluarea riscurilor și implementarea măsurilor corective.

2. Evitarea conflictelor de interese:

Angajații Consiliului Județean Brăila trebuie să evite situațiile în care interesele proprii să intre în conflict cu funcțiile exercitate, fie că aceste conflicte sunt reale, potențiale sau susceptibile să apară. Frauda poate determina pierderi financiare, perturbarea activității și riscuri de reputație. Pentru a gestiona adecvat aceste riscuri, este necesară consolidarea continuă a proceselor de activitate, procedurilor aplicabile și sistemelor de control intern existente. La luarea oricărei decizii, fiecare angajat trebuie să țină cont de posibilele riscuri operaționale și reputaționale asociate activității respective.

3. Acțiuni pentru gestionarea riscurilor:

Gestionarea riscurilor de fraudă și corupție implică următoarele acțiuni:

- Identificarea riscurilor la nivel de compartiment, serviciu, direcție și la nivel de activități, asociate indicatorilor de fraudă.
- Evaluarea riscurilor prin estimarea impactului și probabilității producerii acestora.
- Stabilirea măsurilor care urmează a fi întreprinse, în vederea atenuării riscurilor.
- Prevenirea riscurilor de fraudă, detectarea și raportarea suspiciunilor de fraudă.
- Investigarea, corecția și urmărirea penală.

VI. SISTEMUL DE CONTROL INTERN

1. Definirea controlului intern:

Controlul intern este un sistem organizat și implementat atât de conducere cât și întregul personal al Consiliului Județean Brăila, menit să furnizeze o asigurare rezonabilă cu privire la îndeplinirea obiectivelor entității, având în vedere următoarele aspecte:

- a) Asigurarea că activitățile sunt realizate într-un mod eficient și eficace.
- b) Respectarea legilor, regulamentelor și standardelor relevante.
- c) Protejarea informațiilor pentru a asigura acuratețea și completitudinea acestora.

2. Importanța unui sistem eficient de control intern:

Existența unui sistem eficient de control intern, care înglobează activități specifice pentru prevenirea și/sau detectarea precoce a fraudelor, joacă un rol crucial în tratarea riscurilor de fraudă. Este necesar să fie implementate proceduri de prevenire și control pentru activitățile și procesele cu riscuri sporite de fraudă. Un factor important, care contribuie la probabilitatea ca un angajat să comită un act de

fraudă, este oportunitatea. În acest sens, trebuie analizate oportunitățile pe care angajații le-ar avea pentru a comite fraudă și să se ia măsuri pentru diminuarea riscurilor.

3. Activități de verificare și audit:

Un sistem de management și control eficient și eficace presupune inclusiv activități de verificare la fața locului, în scopul investigării sesizărilor de fraude și nereguli grave, precum și implementarea corespunzătoare și la timp a recomandărilor formulate de organismele de control și audit intern și extern, naționale și europene.

VII. DETECTAREA, INVESTIGAREA ȘI RAPORTAREA FRAUDELOR

1. Surse de informații:

Detectarea fraudelor sau suspiciunilor de fraudă se realizează prin recepționarea informațiilor din diferite surse, care includ:

Interne:

- Personalul din cadrul structurilor funcționale ale Consiliului Județean Brăila prin: audiente, petiții, scrisori, posta electronică, controale și audituri;

Externe:

- Whistleblowers - avertizori (interni și externi);
- Surse anonime;
- Informații din presă;
- Controale și audituri naționale și comunitare;
- Alte surse.

2. Accesibilitatea surselor de informare:

Toate sursele de informare trebuie să fie accesibile atât pentru angajații Consiliului Județean Brăila, cât și pentru persoanele din exterior care au motive să sesizeze suspiciuni de fraudă.

3. Raportarea imediată:

Orice fraudă care este detectată sau suspectată trebuie să fie raportată imediat conducerii Consiliului Județean Brăila. În cazul în care vor exista argumente temeinice, conducerea va dispune inițierea procesului de control al fraudei.

4. Investigarea fraudei:

În cazul identificării unor activități ce pot reprezenta indicii privind corupția și fraudă, autoritățile cu competențe în gestionarea fondurilor externe nerambursabile/rambursabile alocate României prin Mecanismul de redresare și reziliență, cu rol de verificare și control, inițiază, prin structura proprie specializată, respectiv prin informarea autorităților abilitate privind antifraudă și anticorupția, prin grija compartimentul de specialitate al Consiliului Județean Brăila.

5. Facilitarea procesului de investigare:

În scopul aplicării eficiente a politicii și facilitării procesului de investigare, personalul Consiliului Județean Brăila, beneficiarii finali și orice altă entitate sau

persoană fizică sunt încurajați să semnaleze fraude sau suspiciuni de fraudă dacă dispun de astfel de informații. Mesajele cu privire la fraude/suspiciuni de fraudă/corupție vor fi transmise prin sursele de informare interne și externe așa cum sunt prevăzute la punctul 1.

6. Dreptul la anonimat:

Persoana care a semnalat o fraudă/suspiciune de fraudă/corupție are dreptul să rămână anonimă. Este important ca informația raportată să fie exactă și să conțină referințe detaliate, cum ar fi: persoana(ele) implicată(e), instituția/structura implicată, fraudă/suspiciunea de fraudă/corupție comisă/posibilă de a fi comisă, locul/timpul și alte informații utile.

7. Raportarea rezultatelor controlului:

Rezultatele controlului vor fi raportate conducerii Consiliului Județean Brăila de către echipa de control printr-un raport semnat de către toți membrii, respectiv prin grija compartimentul de specialitate al Consiliului Județean Brăila.

8. Decizii privind legislația:

Deciziile cu privire la aplicarea corespunzătoare a legislației în vigoare sau sesizarea organelor de urmărire penală vor fi luate de către conducerea Consiliului Județean Brăila cu asistența compartimentul de specialitate.

VIII. CONFIDENȚIALITATE

1. Importanța confidențialității:

Confidențialitatea informației aferente actelor frauduloase raportate este crucială pentru a evita deteriorarea reputației persoanelor suspectate, care ulterior pot fi găsite nevinovate.

2. Tratamentul confidențial al informațiilor:

Toate informațiile primite sau cunoscute cu privire la fraude, suspiciuni de fraudă sau corupție vor fi tratate în mod confidențial. Aceasta include detaliile raportate, datele personale ale celor implicați și orice alte informații relevante.

3. Divulgarea rezultatelor investigațiilor:

Rezultatele investigației nu vor fi divulgate sau discutate cu persoanele ce nu dispun de competența respectivă. Divulgarea sau discutarea acestora se va face doar cu persoane relevante, la decizia conducerii Consiliului Județean Brăila. Aceasta măsură este menită să protejeze integritatea procesului de investigare și confidențialitatea informațiilor.

IX. RESPONSABILITĂȚI

1. **Obligațiile Consiliului Județean Brăila:**

Consiliul Județean Brăila are obligația de a implementa măsuri eficiente de prevenire a acțiunilor sau omisiunilor ce pot prejudicia fondurile bugetare ori alocate prin diverse mecanisme de finanțare, guvernamentale sau europene.

2. **Responsabilități de management și control:**

Consiliul Județean Brăila este responsabil de stabilirea și menținerea unui sistem de management financiar și control eficient, pentru asigurarea conformității cu legislația națională și europeană, în baza căroră să prevină fraudă și corupția.

3. **Responsabilitățile conducătorilor structurilor funcționale:**

Conducătorii structurilor funcționale din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila sunt responsabili de:

a) Implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern pentru a reduce riscurile de fraudă.

b) Identificarea și evaluarea riscurilor de fraudă ca parte componentă a riscului operațional al instituției.

c) Implementarea măsurilor pentru prevenirea și detectarea fraudelor.

d) Raportarea corespunzătoare a fraudelor/suspiciunilor de fraudă/corupție în cazul în care acestea au avut sau pot să aibă loc.

4. **Obligațiile personalului:**

Personalul de toate nivelurile este obligat să asigure protejarea resurselor financiare, utilizarea rațională și eficientă a resurselor materiale, protejarea și menținerea reputației instituției.

5. **Raportarea cadourilor și beneficiilor:**

În cazul în care angajatul a primit sau i s-a oferit de la terțe părți cadouri sau beneficii de orice natură și oferirea/acordarea lor este legată în mod direct sau indirect de îndeplinirea atribuțiilor de serviciu, acesta este obligat să informeze conducerea.

X. DISPOZIȚII FINALE

1. **Intrarea în vigoare:**

Prevederile prezentei Politici intră în vigoare la data aprobării acesteia de către Președintele Consiliului Județean Brăila.

2. **Toleranță zero și promovarea eticii:**

Manifestând toleranță zero pentru acte și fapte de corupție și promovând practici și standarde etice înalte, principii și valori solide, bazate pe criterii de

moralitate, obiectivitate și profesionalism, Consiliul Județean Brăila asigură protejarea integrității și a reputației instituționale.

3. Legislația în vigoare:

Prezenta Politică nu substituie legislația în vigoare în domeniul antifraudă și anticorupție.

4. Publicarea:

Prezenta Politică va fi comunicată tuturor structurilor functionale din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Brăila prin grija compartimentului Cămară și va fi postată pe site-ul instituției prin grija Compartimentului Informatică;