



ОБЛАСТЕН ИНФОРМАЦИОНЕН ЦЕНТЪР
ГР. СЛИВЕН

НЕРЕДНОСТИ ПРИ ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОЕКТИ, ФИНАНСИРАНИ СЪС СРЕДСТВА ОТ ЕС

НЕРЕДНОСТ (1)

Съгласно определението в чл. 1, параграф 2 от Регламент 2988/95 на Съвета относно защитата на финансовите интереси на Европейските общности

всяко нарушение на разпоредба на правото на ЕС, в резултат на действие или бездействие от икономически оператор, което е имало или би имало за резултат нарушаването на общия бюджет на ЕС или на бюджетите, управлявани от тях, или посредством намаляването или загубата на приходи, произтичащи от собствени ресурси, които се събират направо от името на ЕС или посредством извършването на неоправдан разход.

НЕРЕДНОСТ (2)

Специфични определения за нередност, касаещи отделните фондове и програми, са посочени в съответните за тях основни регламенти, както следва: за Структурните фондове и Кохезионния фонд - в Регламент 1083/2006, за програмите от ОСП - в Регламент 1848/2006, за Европейския фонд за рибарство - в Регламент 1198/2006.

НЕРЕДНОСТ (3)

- Съгласно определението в чл. 2, т. 7 от **Регламент 1083/2006** на Съвета за определяне на общи разпоредби за Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд и Кохезионния фонд и за отмяна на Регламент (ЕО) № 1260/1999
- всяко **нарушение на разпоредба** на общностното право, произтичащо от действие или бездействие на стопански субект, което има или би имало като последица нанасянето на вреда на общия бюджет на Европейския съюз, като отчете неоправдан разход в общия бюджет.

СТОПАНСКИ СУБЕКТ

Съгласно определението в чл. 27 от **Регламент 1828/2006**

- ✓ стопански субект е всяко физическо или юридическо лице, както и другите органи, участващи в реализирането на помощта на фондовете, с изключение на държавата-членка при изпълнение на нейните правомощия на публична власт;

СИГНАЛИ ЗА НЕРЕДНОСТИ

- **Всяко лице има право да подава сигнали за нередности и измами, възникнали във връзка с изпълнението на проекти и програми, финансирани от фондовете на ЕС**
- **Служителите на административните структури, участващи във финансовото управление и контрол на програми, финансирани от фондовете на ЕС, са задължени да подават сигнали за нередности или измами**

СИГНАЛИ ЗА НЕРЕДНОСТИ

- При наличие или съмнение за свързаност по смисъла на Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси на лице по чл. 5 от НОПАНФИПСЕС, отговорно за проверката на получения сигнал, с лице, за което се отнася сигналът за нередност, информацията се подава директно до един или до няколко от следните органи:
 - ръководителите на структурите, администриращи европейски фондове и програми;
 - ресорния заместник-министър или ръководител на ведомство;
 - до директора на дирекция АФКОС – МВР;
 - Европейската служба за борба с измамите (ОЛАФ)

УСЛОВИЯ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА НЕРЕДНОСТ

- Нарушение на **правото** на Общността
- Нарушението е следствие от **действие** или **бездействие** на икономически оператор
- В резултат от това нарушение е възникнала или е възможно да настъпи **щета** за бюджета на Общността

МЕРКИ ПРИ УСТАНОВЯВАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ

- Докладване на нередностите
- Процедура за възстановяване на средствата
- Административно или наказателно производство
- Финансова корекция

ПОДОЗРЕНИЕ ЗА ИЗМАМА

Съгласно определението в чл. 27 от **Регламент 1828/2006** относно реда и начина на изпълнение на **Регламент (ЕО) № 1083/2006** на Съвета за определянето на общи разпоредби за Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд и Кохезионния фонд и на **Регламент 1080/2006** на Европейския парламент и на Съвета относно Европейския фонд за регионално развитие

- ✓ съмнение за измама е **нередност**, даваща основание за образуване на административно или съдебно производство на национално ниво, с цел да се определи съществуването на определено **умишлено поведение**, по-специално **измама**, така както е посочено в член 1, параграф 1, буква а) от **Конвенцията** относно защитата на финансовите интереси на Европейските общности (1), на основание на член К.3 от **Договора за Европейския съюз**;

ИЗМАМА

Съгласно определението в чл. 1, пар. 1 от **Конвенцията за защитата на финансовите интереси на Европейските общности**

✓ всяко **умишлено действие** или **бездействие**:

а) по отношение на **разходи**, свързано с използването или представянето на фалшиви, грешни или непълни изявления или документи, което води до злоупотреба или неправомерно теглене на средства от общия бюджет на Европейските общности или от бюджети, управлявани от или от името на Европейските общности; укриване на информация в нарушение на конкретно задължение със същия резултат; използването на такива средства за различни цели от тези, за които те първоначално са били отпуснати

б) по отношение на **приходи**, свързано с използването или предоставянето на фалшиви, грешни или непълни изявления или документи, което води до неправомерно намаляване на средствата от общия бюджет на Европейските общности или бюджетите, управлявани от или от името на Европейските общности; укриване на информация в нарушение на конкретно задължение със същия ефект; злоупотреба на правомерно получена облага със същия ефект.



Благодаря за вниманието!

Владимир Овчаров
Специалист
Сектор “Административни
разследвания”
Дирекция АФКОС - МВР