

Οι σχετιζόμενες με την απάτη διαδικασίες του ΣΔΕ ΕΣΠΑ 2014-2020

Β. Μυλωνάς

Εκπαίδευση Δικαιούχων, 26-4-2017

Θεσμικές απαιτήσεις

- Κανονισμός ΕΕ 1303/2013
- Ν. 4314/2014
- Εθνική Στρατηγική κατά της Απάτης στις Διαρθρωτικές Δράσεις (2014)
- Σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου του ΕΣΠΑ 2014-2020

Ορισμοί - Οδηγία Ο.ΔVIII_2_1

Παρατυπία-irregularity:

Κάθε παράβαση του ενωσιακού δικαίου ή του σχετικού με την εφαρμογή του εθνικού δικαίου, η οποία προκύπτει από πράξη ή παράλειψη οικονομικού φορέα που εμπλέκεται στη θέσπιση των ΕΔΕΤ, και η οποία ζημιώνει ή ενδέχεται να ζημιώσει τον προϋπολογισμό της Ένωσης με καταλογισμό αδικαιολόγητης δαπάνης στον προϋπολογισμό της Ένωσης. *[Πηγή: άρθρο 2 στ. (36) Καν. (ΕΕ) 1303/2013, άρθρο 3 στ. 19 Ν. 4314/2014-ΦΕΚ Α 265/23-12-2014]*

Ορισμοί - Οδηγία Ο.ΔΝΙΙΙ_2_1

- «Ένδειξη απάτης»:

Υποψία ότι μία παρατυπία ενέχει δόλο

- «Υπόνοια απάτης-suspected fraud»:

Κάθε παρατυπία που οδηγεί στην κίνηση διοικητικής ή δικαστικής διαδικασίας σε εθνικό επίπεδο, ώστε να καθοριστεί η ύπαρξη συμπεριφοράς εκ προθέσεως (δόλου)και ιδίως απάτης

Ορισμοί - Οδηγία Ο.ΔΝΙΙΙ_2_1

«Απάτη-fraud»: εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων συνιστά:

α) Όσον αφορά τις δαπάνες, είναι κάθε εκ προθέσεως πράξη ή παράλειψη, σχετικά με:

- τη χρήση ή την υποβολή πλαστών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων, με αποτέλεσμα την αχρεώστητη είσπραξη ή παρακράτηση πόρων που προέρχονται από το γενικό προϋπολογισμό των Κοινοτήτων ή από τους προϋπολογισμούς των οποίων η διαχείριση ασκείται από τις Κοινότητες ή για λογαριασμό τους
- την αποσιώπηση πληροφοριών κατά παράβαση ειδικής υποχρέωσης, με τα ίδια αποτελέσματα,
- τη μη κατά προορισμό χρήση αυτών των πόρων, για σκοπούς άλλους από αυτούς για τους οποίους χορηγήθηκαν αρχικώς.

β) Όσον αφορά τα έσοδα, κάθε εκ προθέσεως πράξη ή παράλειψη σχετικά με:

- τη χρήση ή την υποβολή πλαστών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων, με αποτέλεσμα την παράνομη μείωση των πόρων του γενικού προϋπολογισμού των Κοινοτήτων ή των προϋπολογισμών των οποίων η διαχείριση ασκείται από τις Κοινότητες ή για λογαριασμό τους,
- την αποσιώπηση πληροφοριών κατά παράβαση ειδικής υποχρέωσης, με τα ίδια αποτελέσματα,
- τη μη κατά προορισμό χρήση ενός νόμιμα αποκτηθέντος πλεονεκτήματος με τα ίδια αποτελέσματα.

Ορισμοί - Οδηγία Ο.ΔΝΙΙΙ_2_1



Ορισμοί - Οδηγία Ο.ΔΝΙΙΙ_2_1

«Κόκκινη σημαία» (red-flag):

- Δείκτης/ προειδοποιητικό σήμα πιθανής απάτης ή κρούσματος διαφθοράς.
- Ένδειξη παρέκκλισης από το σύνηθες και απαιτεί ενδεχομένως περαιτέρω διερεύνηση

«Συστημική παρατυπία»

«Πρώτη διοικητική ή δικαστική πράξη διαπίστωσης»:

Διαδικασίες του ΣΔΕ (1)

Αξιολόγηση Κινδύνων Απάτης (ΔVIII_1)

- Σκοπός είναι η αξιολόγηση των κινδύνων απάτης, στο πλαίσιο της πρόληψης και εφαρμογής αποτελεσματικών και αναλογικών μέτρων για την καταπολέμηση της απάτης στις διαρθρωτικές δράσεις
- Εφαρμόζεται σε ετήσια ή σε διετή βάση από τις ΔΑ, με χρήση του Εργαλείου Αξιολόγησης Κινδύνων Απάτης
- Οι κρίσιμες διεργασίες που εξετάζονται, είναι:
 - Η αξιολόγηση και επιλογή Πράξεων
 - Η υλοποίηση και επαλήθευση Πράξεων
 - Η πιστοποίηση και οι πληρωμές
 - Οι απευθείας αναθέσεις της ΔΑ μέσω Τεχνικής Βοήθειας.

Διαδικασίες του ΣΔΕ (2)

Διαδικασίες προληπτικών ελέγχων για τις δημόσιες συμβάσεις (Διαδ. ΔΙΙ_2, ΔΙΙ_3 και ΔΙΙ_4)

ΔΙΙ_2: Έγκριση διακήρυξης

ΔΙΙ_3: Έγκριση ανάληψης νομικής δέσμευσης

ΔΙΙ_4: Προέγκριση τροποποίησης νομικής δέσμευσης

Διαδικασίες του ΣΔΕ (3)

Διαδικασίες επαληθεύσεων (Διαδ. ΔΙΙ_5, ΔΙΙ_6, ΔΙΙ_7, ΔΙΙ_11)

ΔΙΙ_5: Διοικητική επαλήθευση δαπάνης

ΔΙΙ_6: Προγραμματισμός επιτόπιων επαληθεύσεων

ΔΙΙ_7: Επιτόπια επαλήθευση

ΔΙΙ_11: Επαλήθευση μακροχρόνιων υποχρεώσεων

- *Διαδικ. Δ.ΙΙΙ_4: Επιθεώρηση από Αρχή Πιστοποίησης*

Διαδικασίες του ΣΔΕ (4)

- Εξέταση ενδείξεων απάτης και αναφορά υπονομιών απάτης (ΔVIII_2)
- Υποδοχή και εξέταση καταγγελιών (ΔVIII_3)
- Αναφορά παρατυπιών στην ΕΕ (ΔIII_3)
- Πολιτική μη σύγκρουσης συμφερόντων
- Οδηγία Ο.ΔVIII_2_1 με όλους τους ορισμούς για παρατυπίες και θέματα απάτης

Διαδικασίες του ΣΔΕ (4)

- Εξέταση ενδείξεων απάτης και αναφορά υπονομιών απάτης (ΔVIII_2)
- Υποδοχή και εξέταση καταγγελιών (ΔVIII_3)
- Αναφορά παρατυπιών στην ΕΕ (ΔIII_3)
- Πολιτική μη σύγκρουσης συμφερόντων
- Οδηγία Ο.ΔVIII_2_1 με όλους τους ορισμούς για παρατυπίες και θέματα απάτης

Ενέργειες ενημέρωσης Δικαιούχων

- Έγγραφο ΕΥΔ προς Δικαιούχος (927/31-2017 με θέμα «Ενημέρωση για την καταπολέμηση της απάτης και τη σύγκρουση συμφερόντων στα συγχρηματοδοτούμενα έργα»

Με επισυναπτόμενα

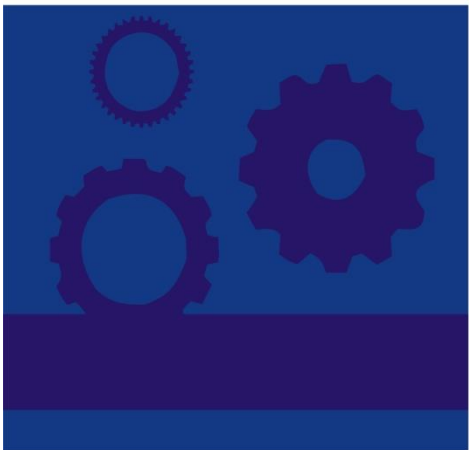
- 1. Φυλλάδιο με θέμα «Η ΠΡΟΛΗΨΗ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ στις ΔΙΑΡΘΡΩΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ»
- 2. Η Οδηγία Ο.ΔVΙΙΙ_2_1 του Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου του ΕΣΠΑ 2014-2020

Ενέργειες ενημέρωσης Δικαιούχων

Διατάξεις για τη σύγκρουση συμφερόντων στις αναθέτουσες αρχές, στο Νόμο 4412/2016 , άρθρο 24 :

“1. Οι αναθέτουσες αρχές λαμβάνουν τα κατάλληλα μέτρα, κατά τις επόμενες παραγράφους, για: α) την αποτελεσματική πρόληψη, β) τον εντοπισμό και γ) την επανόρθωση συγκρούσεων συμφερόντων που προκύπτουν κατά τη διεξαγωγή διαδικασιών σύναψης σύμβασης, συμπεριλαμβανομένου του σχεδιασμού και της προετοιμασίας της διαδικασίας, καθώς και της κατάρτισης των εγγράφων της σύμβασης, ούτως ώστε να αποφεύγονται τυχόν στρεβλώσεις του ανταγωνισμού και να διασφαλίζεται η ίση μεταχείριση όλων των οικονομικών φορέων. ...”.

Κ.Ο. της Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ. 9/2015 με θέμα: “ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΩΝ”, περιέχονται μεταξύ άλλων αναφορές στις «ΓΕΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΘΟΡΑ ΣΤΙΣ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ» στους « ΤΟΜΕΙΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΚΑΙ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ» καθώς και «ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΟΣ ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΣΥΧΝΑ ΕΜΦΑΝΙΖΟΜΕΝΩΝ ΜΟΡΦΩΝ ΠΟΥ ΕΝΔΕΧΕΤΑΙ ΝΑ ΥΠΟΚΡΥΠΤΟΥΝ ΔΙΑΦΘΟΡΑ»



ευχαριστώ