

ПЛАН ЗА ДЕЙСТВИЕ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА АКТУАЛИЗИРАНАТА СТРАТЕГИЯ ЗА БОРБА С ИЗМАМИТЕ, ЗАСЯГАЩИ ФИНАНСОВИТЕ
ИНТЕРЕСИ НА ЕО през 2008 година.

ПРИОРИТЕТИ И МЕРКИ	ОТГОВОРНИ СТРУКТУРИ И ЛИЦА	СРОК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Необходимост от съдействие от друг член на АФКОС или подпомагане от друг ДО	ЗАБЕЛЕЖКА
1	2	3	4	5
ПРИОРИТЕТ 1: Засилване на координацията между всички институции и дейности, свързани със защитата на финансовите интереси на Общността в България				
Мярка № 1: Подобряване на кадровото обезпечаване и укрепване на административния капацитет на Централно звено за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО.				
Задачи: 1. Организиране и провеждане на процедура за пълното кадрово окомплектоване на дирекция “КБПЗФИ на ЕО” МС	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	30 октомври 2008		
2. Укрепване на административния капацитет на служителите от дирекция “КБПЗФИ на ЕО” МС чрез обмен на опит с институциите-членове на АФКОС.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
Мярка № 2: Хармонизиране на нормативната уредба и вътрешните правила с изискванията на правото на ЕО, с цел пресичане на възможностите за увреждане на финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Участие в съгласувателните процедури на изпратените за съгласуване текстове от работните групи на Съвета, по компетентност.	Всички членове на АФКОС и дирекция	Постоянен		

	“КБПЗФИ на ЕО”			
2. Актуализиране, при необходимост, на нормативната уредба и процедурите за прилагане на изискванията в областта на борбата с измамите и защитата на финансовите интереси на ЕО при промени на Регламентите на ЕО за периода 2007-2013.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
3. Периодичен анализ и при необходимост актуализиране на вече съществуващите процедури за докладване на нередности.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
4. Разработване, въвеждане и прилагане на процедури за незабавно докладване от вътрешния одит, в съответствие с чл. 30 от ЗВОПС, за установяването на индикатори за наличие на измами в организациите от публичния сектор, дейността на които има отношение към финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		
5. Изготвяне на указания за взаимодействието на АДВ със съответните органи в процеса на събиране на дължими суми по европейски програми, регистрирани от органите, участващи във финансовото управление и контрол по програми, съфинансирани от фондовете на ЕС, и от органите, имащи функции по събиране на "традиционните собствени ресурси", като част от вноската на Р България в бюджета на ЕС	АДВ	30.09.08 г.		
6. Създаване на организация за приоритетно събиране на дължимите средства по програми, съфинансирани от фондовете на ЕС или свързани с «традиционните собствени ресурси», като част от вноската на Р България в общия бюджет на ЕС.	АДВ	Края на 2008		
7. Предприемане на действия по обезпечаване и събиране на изплатени суми по всички регистрирани нередности или измами, засягащи бюджета на Европейската общност и националния бюджет – постоянен	АДВ	Края на 2008		
8. Преглед и анализ на нормативната уредба относно ограниченията в обмена на информация касаеща нередности и измами и предоставянето на такава информация на дирекция “КБПЗФИ на ЕО”.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
9. При необходимост, изготвяне на проекти за	Всички членове			

изменение на нормативните актове относно информационния обмен с цел отпадане на съществуващи ограничения и представяне на проектите за обсъждане и приемане на заседание на Съвета.	на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	При необходимост		
10. Изготвяне на анализ на извършените дейности и постигнатите резултати от изпълнението на заложените цели в актуализираната Стратегия за борба с измамите засягащи финансовите интереси на европейските общности от май 2007 година.	Членовете на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	20.12.2008 г.		
11. Подготовка на проект за актуализиран вариант на Стратегията за борба с измамите, засягащи финансовите интереси на европейските общности с цел оптимизиране на заложените приоритети, мерки и задачи.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	20.12.2008 г.		
12. Създаване на правила за взаимодействие между Агенция за държавни вземания и държавните органи, имащи компетентности в областта на борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО	АДВ	постоянен		В съответствие с разпоредбата на чл.88 от Закона за събиране на държавните вземания АДВ регламентира реда и организацията на взаимодействието с взискатели с държавни вземания, както и с други органи, имащи отношение към осъществяваните функции, в съвместни инструкции. В този смисъл са подписани инструкции за взаимодействие с ДФЗ, с МВР, с АМ, Агенция за социално подпомагане и др., като с оглед разпоредбата на § 43 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на РБ за 2008г., са разработени проекти на инструкции с МТСП, МДААР, МТ, МИЕ, МОСВ, МРРБ.
13. Утвърждаване на Вътрешни правила за установяване и докладване на нередности и измами	АДВ и ИАРА, МП,	30.09.08 г.		
14. Подготовка на проект на изменения на нормативни актове, с цел трайно регламентиране правилата на § 43 от ПЗР на ЗДБРБ за 2008г	АДВ съвместно с НФ (МФ)	30.10.08 г.		
Мярка № 3: Подобряване кадровото обезпечаване и укрепване на капацитета, ефективността и комуникативните възможности на структурите в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Запознаване на новоназначените служители с вътрешните правила за докладване на нередности и измами.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на	Постоянен		

	ЕО”			
2. Определяне на конкретни служители от сектори БОП към ОДП и СДП, чиято работа да е приоритетно фокусирана върху измами с фондове на ЕО.	МВР - ДПОТП-МВР	Постоянен		
3. Провеждане на оперативно-издирвателни мероприятия по получени сигнали с цел противодействие на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО, съгласно поверителен план.	МВР – ДПОТП-МВР, ГДПОП-МВР и ГДГП, ДАНС	Постоянен		
4. Провеждане на обучения на експертите от Териториалните звена, отговорни за управление на средствата от Европейския фонд по рибарство	ИАРА	20.12.2008 г.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	
5. Провеждане на обучения за укрепване на административния капацитет в превенцията и борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО.	МДААР, дирекция УПП, УО на ОПАК	Постоянен	АФКОС, Сертифиц иращ Орган, дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	
Мярка № 4: Провеждане на целеви обучения и информационно-образователни кампании за осъществяване на ефективна превенция, противодействие и докладване на измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕС.				
Задачи: 1. Подобряване на езиковите умения на всички служители, включително прокурори, работещи в областта на защитата на финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС, Прокуратура на РБ и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
2. Провеждане на обучения относно превенцията и борбата с нередности и измами по предприсъединителните и структурни фондове на ЕС, както и относно докладване на установени нередности и измами.	Всички членове на АФКОС без МЗХ и ДФЗ	Постоянен	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	
3. Провеждане на обучения относно превенцията и борбата с нередности и измами по земеделските и рибарските фондове на ЕС, както и относно докладване на установени нередности и измами.	МЗХ и ДФЗ ИАРА	Постоянен	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	
4. Провеждане на съвместно обучение на служителите от ДПОТП-МВР, ГДПОП-МВР, ГДГП и	МВР – ДПОТП-МВР, ГДПОП-	20.12.2008г.		

Прокуратурата в областта на злоупотребите със средства, предоставени от Европейските общности.	МВР, ГДГП, ДАНС и Прокуратура на РБ			
5. Идентифициране на нуждите от специализирано обучение, включително и в областта на наказателното право и със съдействие на Академията на МВР разработване на специализиран модул за повишаване на квалификацията на служителите пряко свързани с разследване на измами с фондовете на ЕС.	МВР – ДПОТП-МВР, ГДПОП-МВР и ГДГП	30.11.2008г.		По годишния график за обучение в МВР.
6. Участие в семинари относно измами с европейски средства, с цел подобряване на информационното обезпечаване на служителите от ДПОТП-МВР и ГДПОП-МВР.	МВР- ДПОТП-МВР, ГДПОП-МВР, ДАНС и ГД ГП	Постоянен	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	По предложение на ДПОТП-МВР и ГДПОП-МВР
7. Обучение на докладващите лица за прилагане на мерките за превенция на изпирането на пари, въведени с измененията на ЗМИП от 2007 г., и установяване на потенциални измами с фондовете на ЕО, като част от програмата на дирекция «Финансово разузнаване» ДАНС за обучение на задължените лица по чл. 3, ал. 2 и 3 от ЗМИП.	ДФР-ДАНС	Постоянен		
8. Участия в обучения за осъществяване на комуникационната политика по линия на борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен	МФ, МТ, дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	
9. Провеждане на обучение, относно: „Взаимодействие и координация с правоохранителните органи в борбата с фискалните измами”.	НАП	31.10.2008 г.	ВКП, МВР	
10. Провеждане на информационни дни и обучения за бенефициенти по ОПАК	МДААР, дирекция УПП, УО на ОПАК	Постоянен		
11. Разработване на втора част от учебни модули /по теми относно структурните фондове и Кохезионния фонд, касаещи новите моменти при осъществяване на международно-правното сътрудничество при разследване на деяния с предмет средства от фондове на ЕС или предоставени от тях на българската държава, други актуални въпроси и проблематика/ и провеждане на обучение /семинар/ на прокурори, следователи и дознатели по тях, както и по първите шест модула.	Прокуратура на РБ по учебните модули, дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	20.12.2008г.	Всички членове на АФКОС	
12. Провеждане на съвместно обучение на служителите	МВР – ДПОТП-			

от ДПОП-МВР, ГДПОП-МВР, ГДГП, ДАНС и Прокуратурата в областта на злоупотребите със средства, предоставени от Европейските общности.	МВР, ГДПОП-МВР, ГДГП, ДАНС и Прокуратура на РБ	постоянен		
ПРИОРИТЕТ 2: Укрепване на сътрудничеството на национално ниво с ОЛАФ и неговите институции- партньори				
Мярка № 1: Анализ на необходимостта от актуализиране на двустранните споразумения за сътрудничество между компетентните органи, с цел подобряване ефективността на защитата на финансовите интереси на ЕС на национално равнище;				
Задачи: 1. Преглед и актуализиране, в случай на необходимост, на съществуващите споразумения за сътрудничество между институциите - членове на АФКОС.	Членовете на АФКОС и дирекция "КБПЗФИ на ЕО"	20.12.2008 г.		
2. Актуализиране на Инструкцията за взаимодействие между НАП и МВР.	НАП, МВР	31.10.2008 г.	МВР	
3. Разработване на процедури за подобряване на механизма за координация, комуникация и сътрудничество между дирекция "КБПЗФИ на ЕО" и членовете на Съвета АФКОС.	Членовете на АФКОС и дирекция "КБПЗФИ на ЕО"	30.11.2008 г.		
4. Съвместни действия с ВКП за изготвяне на методология и указания за борба с фискалните измами, с цел ръководство и координиране на дейността на Националния и Регионалните координационни центрове за борба с данъчните и осигурителни измами, създадени въз основа на Инструкция за организацията и формите на взаимодействие между Министерство на финансите и Прокуратурата на Република България.	НАП	Постоянен	ВКП	
5. Съвместни действия с органите на МВР за контрол и взаимодействие в борбата с данъчно-осигурителните измами, нанасящи щета на държавния бюджет	НАП	Постоянен	МВР	
Мярка № 2: Укрепване и разширяване на сътрудничеството на оперативен ниво с ОЛАФ и неговите институционални партньори.				
Задачи: 1. Оказване на съдействие относно извършване на съвместни проверки и разследвания по сигнали от	Всички членове на АФКОС и	По сигнал на ОЛАФ		

ОЛАФ касаещи извършени нередности и измами с европейски средства.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”			
2. Оказване на съдействие, извършване на проверки и предоставяне на информация по искане на ОЛАФ, както и осъществяване на съвместни разследвания на основание Регламент 515/97 и др. Нормативни актове , касаещи дейността на ОЛАФ	А “Митници”	При отправено искане		.
3. Подобряване на оперативното взаимодействие между институциите-членове на АФКОС.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и всички членове на АФКОС	Постоянен		
4. При съмнение за извършено престъпление, след доклад на компетентната прокуратура, да се изграждат съвместни експертни екипи от съответните институции-партньори в АФКОС, които под непосредственото ръководство и надзор на прокурор да извършат разследването във възможно най-кратки срокове.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и Прокуратурата	При всеки конкретен случай		
5. Своевременно предприемане на действия за предотвратяване и разкриване на нарушения след получен сигнал от страна на ОЛАФ.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	При получен сигнал от ОЛАФ		
6. Интензивен обмен на информация с ОЛАФ чрез използване на информационните системи на ЕК.	Агенция “Митници	Постоянен		
7. Периодичен анализ на причините и факторите, довели до извършване на докладваните нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
8. Изработване, със съдействието на ОЛАФ, въз основа на периодичния анализ по т. 8, на стратегически документи, с цел ограничаване на правонарушенията и ефективна защита на финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
9. Участие в подготовката и провеждането на съвместни митнически операции, организирани от ОЛАФ.	Агенция “Митници”	Постоянен		
10. Осигуряване на достъп до новото поколение Интернет-базирана информационна система AFIS,	Агенция “Митници”	Края на 2008г.		

включително до CIS.				
Мярка № 3: Изграждане на капацитет за анализ и оценка на риска от злоупотреби с фондове и средства на ЕС на структурите, участващи в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО.				
Задачи: 1. Извършване на аналитична дейност въз основа на засечени злоупотреби, очертаване на рисковите области и засилване на контрола над тях и информиране на АФКОС за предприетите мерки.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и ПРГ по анализ на риска	Постоянен		
2. Оценка на риска относно мерките по Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г.	Д “РСР” – МЗХ и ДФЗ	Постоянен		
3. Дефиниране на рисковите показатели и прилагане на методология за анализ на риска от злоупотреби с европейски фондове.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
4. Извършване на задълбочен анализ на рисковете, свързани със селскостопански и други високорискови стоки.	АМ, ГДПП-МВР	20.12.2008 г.		
5. Анализ на риска в съответствие с посочените изисквания на ЕК, базиран на събраната статистическа информация от изпълнението на мерките от Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г.	ДФЗ	Постоянен		
6. Прилагане на разписаната процедура за оценка риска от злоупотреби с фондове на ЕО.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
7. Извършване на анализ и оценка на случаите на измами със средства от фондове на ЕО, по които се работи в ДПОТП-МВР, с цел идентифициране на рискови модели и набелязване на мерки по превенция.	ДПОТП-МВР	Постоянен		
8. Обучения за укрепване на капацитета за анализ и оценка на риска от злоупотреби с фондове и средства на ЕС.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИ на	Постоянен		

	ЕО”			
Мярка № 4: Установяване на ефективно взаимодействие и сътрудничество между държавните органи, частния бизнес, неправителствените организации и гражданското общество в борбата с измамите, корупцията и всякакви други незаконни действия, засягащи финансовите интереси на ЕО				
Задача: 1. Изпращане, при необходимост, до новите членове на АФКОС, на изготвените от Дирекция “Национален фонд” към МФ образци на стандартен формат на декларация за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕС.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и МФ- НФ	При необходимост		
2. Запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕС, на всички служители на институциите, които са членове на АФКОС.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		
3. Разпространяване /изпращане и събиране/ на декларации за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕС, до всички настоящи и бъдещи бенефициенти по програми финансирани от ЕО.	Всички изпълнителни агенции по ФАР и ИСПА, ДФЗ, ИАРА, УО и МЗ по Оперативните програми	Постоянен за новите бенефициенти		
4. Осъществяване на ефективен и регулярен обмен на информация между правоприлагащите органи, ангажирани с дейността по противодействие на нарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС и Прокуратурата на РБ	Постоянен		
5. Изготвяне и подписване на Меморандуми за сътрудничество с браншови организации и конкретни търговски дружества.	А “Митници”	Постоянен		
6. Засилен диалог и осъществяване на срещи и семинари, сключване на Меморандуми за разбирателство с представители на икономическите оператори и браншови организации и обществеността.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		Неприложим за ДФЗ в частта “сключване на меморандум за разбирателство”
7. Осъществяване на ефективно противодействие и предотвратяване на измамите, злоупотребите, нецелесъобразното управление или използване на средства и имущество, принадлежащи на ЕС, или	ГДПОП-МВР	Постоянен		Извършва се съгласно Програмата за противодействие на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО

предоставени на българската държава от фондове и програми на ЕС.				
8. Разкриване, предотвратяване и документиране на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО и набелязването на конкретни мерки в тази област.	ГДПОП-МВР, ДАНС	Постоянен		
ПРИОРИТЕТ 3: Подобряване на комуникацията и информационния обмен на национално ниво, с ОЛАФ и неговите институции- партньори				
Мярка № 1: Създаване на интегрирана база данни и система за обмен на информацията за нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕС				
Задачи: 1. Поддържане и актуализиране на интегрираната от база данни, съдържаща информация относно програмата, номера на проекта, бенефициента, управляващия орган, описание на регистрираната измама или нередност и предприети последващи действия.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и всички членове на АФКОС	Постоянен		
2. Създаване на необходимата организация за докладване в рамките на AFIS-модули за нередностите и измамите.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО” и всички членове докладващи чрез AFIS	При предоставяне на достъп от ОЛАФ.		
Мярка № 2: Изграждане на система за отчетност на извършената работа в структурите, участващи в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Поддържане на регистър на нередностите и измами, засягащи финансовите интереси на ЕО, установени при изпълнение на функциите на съответната администрация.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		
2. Изпращане на информация до дирекция “КБПЗФИ на ЕО” относно регистрираните измами или нередности, в 10-дневен срок след установяването им.	Всички членове на АФКОС	10 дни след установяване		
3. Уведомяване на дирекция “КБПЗФИ на ЕО” относно осъществени проверки от ОЛАФ в съответната администрация или налични случаи на криминално разследване.	Всички членове на АФКОС и Прокуратура	При проверка или случай относно който не е постъпила информация в		

		дирекция “КБПЗФИ на ЕО”		
4. Прилагане на процедурите и докладване на нередности до ОЛАФ и ЕК по пред – присъединителните фондове, структурните фондове и кохезионния фонд и по фондовете на Общата селскостопанска политика.	Задължените членове на АФКОС	Съгласно съответните срокове, уредени в Регламентите на ЕС		
5. Докладване, посредством системата OWNRES, на нередности и измами свързани с традиционните собствени ресурси.	МФ, АМ и ДФЗ	Постоянен		
6. Създаване на система за координиране на оперативно-издирвателната, информационната и организационната дейност, свързана с извършени закононарушения със средства на ЕС между териториалните полицейски структури.	МВР - ГДПОП-МВР	Постоянен		
7. Систематизиране, анализ и оценка на постъпващата информация за установени случаи на извършени закононарушения с финансови средства на ЕС от СДП и ОДП в страната	МВР - ГДПОП-МВР	Постоянен		
8. Създаване на регистър всички получени сигнали за нередности и измами	МП, ДАНС, АДВ, ИАРА	Съгласно ПМС №18/2003		
9. Подготовка от страна на Управляващите органи по седемте Оперативните програми на ръководства за бенефициента, където подробно са описани правилата, по които трябва да се разходват получените средства от Структурните фондове на ЕС	Управляващи органи по Оперативните програми	Постоянен		УО да се разпишат поименно, като отпадне УО на програма “Техническа помощ”, тъй като бенефициентите са изрично определени дирекции в МФ
10. Изготвяне на тримесечни отчети относно дейността и представяне на отчетите на Съвета за запознаване.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Всяко тримесечие		
Мярка № 3: Повишаване на информираността и постигане на широка обществена осведоменост по въпросите на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС				
Задачи: 1. Продължение на добрата практика от 2007 година за тиражиране на горещи телефони и електронни адреси за подаване на сигнали за нередности и измами с европейски финансови средства.	МВР – ДПВО, дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен	Необходимо е постоянно подаване на	

			информация към ДПВО от Централната служба за борба с правонарушенията с финансовите средства на ЕО за различни дейности и прояви, с оглед своевременното им популяризиране	
2. Популяризиране дейността на АФКОС България в контекста на изпълнение на отделни задачи по Плана за действие в изпълнение на актуализираната Стратегия – използване на различни форми и поводи: информационни кампании, срещи, форуми и други.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
3. Поместване в ИНТЕРНЕТ страницата на информация, получена от ОЛАФ относно по-важни дейности на службата. Изработване на информационни съобщения и публикуване на Докладите за работата на ЕК и ОЛАФ за 2007 година – на български и английски език.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
4. Участие в срещи, семинари и работни групи организирани от Комуникационната мрежа на ОЛАФ.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		
5. Участие в комуникационната мрежа на OLAF – OAFCSN, включително чрез дейности за повишаване на информираността и поддържане на актуална информация.	ДФР-ДАНС и МВР (ДПВО)	Постоянен		
6. Редовно актуализиране на Интернет страницата на АФКОС с цел постигане на по-добра информираност на обществото относно дейността на Съвета за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО.	дирекция “КБПЗФИ на ЕО”	Постоянен		

