

## ПЛАН

### ЗА ДЕЙСТВИЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА АКТУАЛИЗИРАНА СТРАТЕГИЯТА ЗА БОРБА С ИЗМАМИТЕ, ЗАСЯГАЩИ ФИНАНСОВИТЕ ИНТЕРЕСИ НА ЕО през 2007г.

ПРИОРИТЕТИ И МЕРКИ	ОТГОВОРНИ СТРУКТУРИ И ЛИЦА	СРОК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ.	Необходимост от съдействие от друг член на АФКОС или подпомагане от друг ДО
1	2	3	4
<b>ПРИОРИТЕТ 1: Засилване на координацията в България между всички институции и дейности, свързани със защитата на финансовите интереси на Общността</b>			
<b>Мярка № 1:</b> Подобряване на кадровото обезпечаване и укрепване на административния капацитет на Централно звено за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО			
<b>Задачи :</b> 1. Попълване на състава на Централно звено за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО в съответствие с изискванията на ПМС 175/ 2006г.	МВР (ЦЗ)	15 април 2007г.	
2. Укрепване на административния капацитет на служителите от Централното звено чрез обмен на опит с институциите-членове на АФКОС	Централно звено	30 май 2007г	
3. Изготвяне и утвърждаване на функционални задължения на ЦЗ и на специфични длъжностни характеристики на служителите от ЦЗ	Централно звено	30 юни 2007г	ДЧР-МВР
<b>Мярка № 2:</b> 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			
<b>Задачи :</b> 1. Постоянно участие в съгласувателните процедури на изпратените за съгласуване текстове от работните групи на Съвета, по компетентност.	Всички членове на АФКОС и Централното звено	При изпратен текст за съгласуване	
2. Извършване на анализ на необходимостта от разработването на допълнителни процедури за прилагане на новите изисквания в областта на борбата с измамите и защитата на финансовите интереси, при промени на Регламентите на ЕО за периода 2007-2013	Всички членове на АФКОС и Централното звено	31 октомври 2007г.	
3. Анализ на мерките по Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013г., гарантиращи максимална защита от потенциални измами и при необходимост тяхното усъвършенстване в зависимост от текущото състояние в тази област	МЗГ, Дирекция «РСР»	31 юли 2007г.	ДФЗ-ЦЗ
4. Изготвяне на анализ за необходимостта от подготовка на допълнителни процедури, които да регламентират сътрудничеството на България с ЕК при извършването на инспекциите и проверките на място за защита на финансовите интереси на ЕО в съответствие с изискванията на чл. 4 и чл. 9 на Регламент 2185/1996	всички членове на АФКОС	31 юли 2007г	
5. Прилагане на вътрешни правила за докладване от всички служители до ръководителите за наличие на индикатори за корупция и измами	всички членове на АФКОС и Централното звено	постоянен	
6. Прилагане на процедурите 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 имат отношение към финансовите интереси на ЕО	Всички членове на АФКОС	постоянен	

7. Анализ на необходимостта от прилагане на допълнителни мерки с цел постигане на по-голяма ефективност при откриване на потенциални злоупотреби, засягащи финансовите интереси на ЕО, в Постоянната група за междуведомствена координация по превенция на изпирането на пари и финансирането на тероризма, сформирана със ЗМФ-188/27.02.2006г.	АФР	30 септември 2007г.	
8. Разработване на механизми за идентифициране на случаи на потенциални измами/ нередности, засягащи финансовите интереси на ЕО, в рамките на системата на селекция на входящата информация по чл. 11от ЗМИП	АФР	март 2007г.	
9. Разработка на инструменти и методи за противодействие на данъчните измами и подготвяне на модел за Наръчник на разследващия	НАП	31 юли 2007г	
10. Актуализиране при необходимост на процедурите за прилагане на новите изисквания в областта на борбата с измамите и защитата на финансовите интереси на ЕО при промени на Регламентите на ЕО за периода 2007-2013	МИЕ	постоянен	
11. Анализ на нормативната уредба на ГД ”ГП”-МВР с оглед необходимостта от усъвършенстването ѝ в съответствие с нормативната база на ЕС	ГДГП-МВР	30 юни 2007г	
12. Преглед и анализ на нормативната уредба относно ограничения за обмен на информация за нередности и измами и предоставянето ѝ на Централното звено. Изготвяне на проекти за изменение на нормативните актове с цел отпадане на ограниченията и представяне на проектите на АФКОС	Всички членове на АФКОС и Централното звено	31 август 2007 г.	
<b>Мярка № 3:</b> Укрепване на капацитета, подобряване кадровото обезпечаване, ефективността и комуникативните възможности на структурите в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи			

финансовите интереси на ЕО			
<b>Задачи :</b> 1. Установяване на вътрешни правила за докладване на нередности и актуализиране при необходимост на вече съществуващите.	Всички членове на АФКОС и ЦЗ	30 юни 2007г.	За тези, които не са го изпълнили през 2006г. година
2. Разработване и прилагане на вътрешни правила за докладване от всички служители до ръководителите за наличие на индикатори за корупция и измами.	МРРБ, МТСП и МВР	31 декември 2007г.	Централното звено
3. Запознаване на състава с вътрешните правила за докладване от всички служители до ръководителите за наличие на индикатори за корупция и измами	МВР	постоянен	Централното звено
4. Укрепване на капацитета на Прокуратурата на РБ чрез реализация на договор за туининг по програма "ФАР"- BG/2005/IB/JH/01- «Укрепване на българската съдебна система . Прилагане нановия НПК. Укрепване на междуведомственото сътрудничество между прокуратурата и другите участници в борбата срещу организираната престъпност и корупцията»	ВКП	31.12.2007г.	
5. Укрепване на капацитета на Междинните звена и Звената за изпълнение на проекти при изграждане на структурите и създаване на правилата за идентифициране, докладване и превенция на нередностите	МТСП, МРРБ, МТ, МОСВ, МИЕ, МДААР	31 декември 2007г.	
<b>Мярка № 4:</b> 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			
<b>Задачи:</b> 1. Провеждане на специализирано обучение за български прокурори от експерти от ОЛАФ, по предложени от Прокуратурата конкретни теми и приоритетни насоки в област на борбата с престъпленията, засягащи финансовите интереси на ЕО	Прокуратура на РБ	След определяне на конкретните форми и срокове в рамките на възможностите на ОЛАФ	

2. Провеждане на обучение на новоназначени служители в областта на превенция и борбата с измами и докладване на установени нередности и измами	ДФ „Земеделие”	Постоянен	ЦЗ
3. Провеждане на обучение по линията на OLAF – TAIEХ на органите по приходи от сектор „Разследване на особени случаи” към ТД и ЦУ на НАП на тема „Превенция, разкриване и разследване на ДДС измамите”.	НАП	31 март 2007г	
4. Последващо запознаване на осъществяващите контролно - ревизионна дейност органи по приходите с научените знания и опит от участниците в семинар на тема: „Превенция, разкриване и разследване на ДДС измамите”, по принципа на обучение на обучаващите се. Публикуване на съответните информационни отчетни доклади и презентацията на експертите от OLAF – TAIEХ във вътрешностроителния уеб-сайт за служебно ползване - НАПНЕТ	НАП	30 юни 2007 г.	
5. Провеждане на съвместно обучение на служителите НСП, НСЛС и Прокуратурата в областта на злоупотребите със средства, предоставени от Европейския съюз	НСЛС , Прокуратурата и НСП	31 октомври 2007г.	
6. 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 полицейските служители и дознателите пряко свързани с разследване на измами с фондове на ЕС	ГД «БОП» НСП МВР	31 май 2007г	
7. Разработване от МФ на програма за обучение на бенефициенти	МФ	30 юни 2007г.	
8. Подобряване на езиковите умения на всички служители, работещи в областта на защитата на	Всички членове на АФКОС и ЦЗ	постоянен	

финансовите интереси			
9. Провеждане на обучения от ОЛАФ във връзка с ефективното използване на митническите органи на съответните информационни системи	А "Митници"	При отправена покана за участие от страна на ОЛАФ	
10. Обучение на докладващите лица за установяване на потенциални измами с фондовете на ЕО, като част от програмата на АФР за обучение на задължените лица по чл. 3, ал. 2 и 3 от ЗМИП	АФР	постоянен	
11. Участие обучения за осъществяване на комуникационната политика по линия на борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО	Всички членове на АФКОС	постоянен	
Участие в семинари по линията на борбата с измамите, с цел подобряване на информационното обезпечаване на служителите от ГДГП	ГДГП	постоянен	<b>ЦЗ -координация</b>
<b>ПРИОРИТЕТ 2: Укрепване на сътрудничеството на национално ниво, с ОЛАФ и неговите институции-партньори</b>			
<b>Мярка № 1:</b> 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;			
<b>Задачи:</b>	Членовете на АФКОС и Централното звено	На шест месеца	
1. Преглед и актуализиране, в случай на необходимост на съществуващите споразумения за сътрудничество между институциите- членове на АФКОС.			
2. Актуализиране на Инstrukция за взаимодействие между НАП и МВР	НАП, МВР	30 юни 2007 г.	МВР
3. Актуализиране на Инstrukция за взаимодействие между НАП и АФР	НАП, АФР	март 2007 г.	АФР
4. Разработване на процедури за подобряване на механизма за координация, комуникация и сътрудничество между	ЦЗ	30 април 2007г.	

ЦЗ и членовете			
5. Актуализиране съобразно новите условия на работа по линия на превенцията и борбата с правонарушенията и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО и финализиране на Правилата за работа на Съвета	ЦЗ и членовете на АФКОС	април 2007г.	
6. Организационно обезпечаване на дейността по приемане на Правила за сътрудничество между ОЛАФ и АФКОС	Централното звено	април 2007г.	
7. Анализ на наличните практики и при необходимост подготовка на анекси към правилата за сътрудничество между АФКОС и ОЛАФ	ЦЗ	постоянен	
<b>Мярка № 2:</b> Укрепване и разширяване на сътрудничеството на оперативното ниво с ОЛАФ и неговите институционални партньори			
<b>Задачи:</b>	Всички членове на АФКОС и Централното звено	по сигнал на ОЛАФ	
1. Оказване на съдействие за извършване на съвместни проверки и разследване по сигнали от страна на ОЛАФ за извършени нередности			
2. Подобряване на оперативното взаимодействие между институциите –членове на АФКОС	ЦЗ и всички членове на АФКОС	постоянен	
3. При съмнение за извършено престъпление, след доклад на компетентната прокуратура, да се изграждат съвместни екипи от необходимите експерти от съответните институции- партньори в АФКОС, които под непосредственото ръководство и надзор на прокурор да извършат разследването във възможно най-кратки срокове.	ЦЗ, Прокуратурата	постоянен	
4. Своевременно предприемане на действия за предотвратяване и разкриване на нарушения след получен сигнал от ОЛАФ	Всички членове на АФКОС	При получен сигнал от ОЛАФ	
5. Провеждане на международни операции, организирани от ОЛАФ, с цел предотвратяване и разкриване на нарушенията, засягащи финансовите	А “Митници”- ГДБОП	При отправена покана за участие	

интереси на ЕО			
6. Интензивен обмен на информация с ОЛАФ чрез използване на информационните системи на ЕК	А "Митници	постоянен	
7. Създаване на Национален и Регионални координационни центрове за борба срещу данъчните и осигурителни измами с представители на органите на прокуратурата и НАП, съгласно т. 2-7 от Инструкцията за взаимодействие между Министерство на финансите и Прокуратурата на Република България	НАП	31 декември 2007 г.	
8. Провеждане на съвместни операции с други правоприлагащи органи на територията на РБ по противодействието на правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО	Всички членове на АФКОС	постоянен	<i>Координация ЦЗ</i>
9. 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	
10. Изработване със съдействието на ОЛАФ, на базата на изготвяния периодичен анализ за причините и факторите на регистрираните нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕО, на стратегически документи с цел ограничаване на правонарушенията и резултатите от тях	Всички членове на АФКОС и Централното звено	Всяко шестмесечие	
<b>Мярка № 3:</b> 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			
<b>Задачи:</b> 1. Извършване на аналитична дейност въз основа на засечени злоупотреби, очертаване на рисковите области и	Всички членове на АФКОС и Централното	постоянен	



засилване контрола над тях и информиране на AFCOS за предприетите мерки	звено		
2. Актуализация на процедурен наръчник в ИСПА ИА, съгласно одитни препоръки. Прилагана разписана процедура за оценка на риска	МОСВ-дирекция „ФЕСОС“-служител по нередностите	март 2007г	
3. Оценка на риска на мерките по Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013г	Д „РСР“МЗГ и ДФЗ	постоянен	
4. Дефиниране на рисковите показатели и прилагане на методология за анализ на риска от злоупотреби с фондове	ДФ ”Земеделие”	2007г	
5. Извършване на задълбочен анализ на рисковете, свързани със селскостопански и други високорискови стоки	А “Митници”	постоянен	
6. Анализ на риска в съответствие с посочените изисквания на ЕК, базиран набираната статистическа информация от изпълнението на мерките от ПРСР 2007-2013г	ДФ ”Земеделие”	постоянен	
7. Прилагане на разписаната процедура за оценка риска от злоупотреби с фондове на ЕО	Всички членове на АФКОС и Централното звено	постоянен.	
<b>Мярка № 4:</b> 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			
<b>Задача:</b> 1. Изпращане при необходимост до новите членове на АФКОС на изготвените от Дирекция “НФ”-МФ образци	Централното звено	31 юли 2007 г.	

на стандартен формат на декларация за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕС			
2. Запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕС, на всички служители на структури, 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	Всички изпълнителни агенции по ФАР и ИСПА,ДФ „Земеделие”	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. Приключване на процедурата за сключване на споразумение между “Булгартабак” АД и А “Митници”	А “Митници”	30 юни 2007г.	
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	
<b>ПРИОРИТЕТ 3: Подобряване на комуникацията и информационния обмен на национално ниво, с ОЛАФ и неговите институции- партньори</b>			
<b>Мярка № 1:</b> Създаване на интегрирана база данни и система за обмен на информацията за нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕС	Централното звено	април /юни 2007г.	
<b>Задачи:</b> 1. Създаване на база данни в ЦЗК във формат електронна таблица за интегриране на получаваната информация за нередности/ измами от Националния ръководител, членове на Съвета или по друг начин	Централното звено	30 април 2007г.	

2. Попълване на създадената база данни с получената информация за нередности/ измами, засягащи финансовите интереси на ЕО	Централното звено	30 май2007г.	
3. Създаване на необходимата организация за запитване до ОЛАФ относно дефиниране на изискванията за докладване в рамките на AFIS-модули за нередностите и измамите	Централното звено	30 май2007г.	
4. Създаване на необходимата организация за допитване и получаване на достъп до AFIS-модула за нередностите и измамите	Централното звено	30 май2007г	
5. Участие в комуникационната мрежа на OLAF- OAFCN, включително чрез съдействие на организацията на дейности за повишаване на информираността и поддържане на актуална информация на страницата на АФР в Интернет	АФР и МВР (ДПВО)	постоянен	
<b>Мярка № 2:</b> 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			
1. Поддържане на регистър на измамите или нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО, установени при изпълнение на функциите на съответната администрация	Всички членове на АФКОС	постоянен	
2. Изпращане на информация до Централното звено за координация в МВР за регистрираните измами или нередности, в 10-дневен срок след установяването им;	Всички членове на АФКОС	10 дни след установяване	
3. Уведомяване на ЦЗК за осъществени проверки от ОЛАФ на съответната администрация или налични случаи на криминално разследване .	Всички членове на АФКОС и Прокуратура	При осъществена проверка, за която информацията не е постъпила в ЦЗК	
4. Прилагане на процедурите за администриране и докладване на нередности до ОЛАФ и ЕК по пред-присъединителните фондове, Структурните фондове и	Задължените членове на АФКОС	на три месеца	

Кохезионния фонд и по фондовете на Общата селскостопанска политика			
5. Докладване, посредством системата OWNRES, на нередности и измами свързани с традиционните собствени ресурси	МФ, А, „Митници” и ДФ „Земеделие”	постоянен	
6. Изготвяне на тримесечни отчети за дейността и представяне на отчетите на Съвета за запознаване	Централното звено	на тримесечие	
<b>Мярка № 3:</b> Повишаване информираността и постигане на широка обществена осведоменост по въпросите на нередностите, свързани с финансовите интереси на ЕС			
<b>Задачи:</b> Разработване на проект за повишаване информираността на обществото по въпросите на нередностите свързани с финансовите интереси на ЕО	МВР- ДПВО и Централното звено		
<b>1.1</b> Разпространение на основна информация по въпросите за същността нередностите свързани с финансовите интереси на ЕО, както и за възможните нива на докладване на сигнали за нередности – чрез рекламна кампания в основните печатни и електронни издания	МВР	Постоянен	
<b>1.2</b> Поддържане на Интернет страница на Съвета и Централното звено за координация	МВР	Постоянен	
<b>1.3</b> Откриване на безплатна телефонна линия за консултиране на гражданите по въпросите на борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО, както и за подаване на сигнали	МВР	30 май 2007г.	
<b>1.4.</b> Изготвяне на видеоклип, призоваващ обществеността към подаване на сигнали и обявяване на “горещия” телефонен номер, както и електронния адрес. Договаряне с националните телевизии – БНТ, БТВ и Нова телевизия за излъчването му в “прайм тайм” за определен период от време	МВР	30 юни 2007г.	
<b>1.5</b> Изготвяне на тримесечен доклад с информация за регистрираните измами и нередности, засягащи	Централното звено	На тримесечие	

финансовите интереси на ЕО, както и за предприетите последващи действия			
2. Организиране и провеждане на <b>пресконференция</b> за български и чуждестранни журналисти за представяне на официалния електронен адрес на Съвета (Централното звено) и “горещия телефон” за подаване на сигнали за нередности и измами:	МВР - ДПВО и централното звено		Клуб “Журналисти срещу корупцията”
3. Публикуване на по-характерни случаи от операции на Европейската служба за борба с измамите /ОЛАФ/ в различни страни	ДПВО-МВР	постоянен	
4. Редовно информиране на ръководителите на ОЛАФ - чрез Комуникационната мрежа /OAFCN/ - за мерките, които МВР предприема за популяризиране дейността на Европейската служба. Изготвянето на периодични доклади и тяхното разпространение по време на различни международни инициативи, свързани с Комуникационната мрежа на ОЛАФ	ДПВО-МВР	постоянен	
5. Изнасяне на лекции в РГС на ГДГП в рамките на учебната година без откъсване от работа по линия на ОЛАФ, с цел повишаване на информираността по въпросите за нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО	ГДГП	По тримесечните планове	