



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ЗАМЕСТНИК МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ
И МИНИСТЪР НА ВЪТРЕШНИТЕ РАБОТИ

ДО

МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Г-Н БОЙКО БОРИСОВ

ДОКЛАД

ОТ

Цветан Цветанов – заместник министър-председател, министър на вътрешните работи и председател на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз

ОТНОСНО: Дейността на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз през 2012 година

През 2012 година дейността на създадения с Постановление на Министерския съвет № 18 от 4 февруари 2003 г. Съвет за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз (наричан по-нататък „Съвета“) е насочена към повишаване ефективността в работата на компетентните национални власти в изпълнение на задълженията произтичащи от чл. 325 на Договора за функциониране на Европейския съюз за защита на финансовите интереси на Европейския съюз по начина, по който всяка държава членка защитава своите национални интереси.

В съответствие с приоритетите и мерките заложи в Националната стратегия за превенция и борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз 2011-2013 и с изпълнение на задачите заложи в Плана за действие за 2012 г. е засилено сътрудничеството между Европейската служба за борба с измамите (ОЛАФ) и компетентните органи в областта на защитата на финансовите интереси на ЕС в държавите-членки с българските компетентни органи и структури на национално и регионално ниво.

При проведените срещи и разговори през 2012 година в Брюксел между Цветан Цветанов, заместник-министър председател, министър на вътрешните работи и председател на Съвета и Джовани Кеслер, генерален директор на ОЛАФ, са обсъждани конкретни въпроси за задълбочаване на взаимодействието с ОЛАФ. По време на проведено в периода 26-28 септември 2012 г. посещение в България на делегация на ОЛАФ на високо ниво в състав: Джовани Кеслер, Маргарете Хофман, директор на дирекция D „Политики“ и Васил Киров, началник на отдел А.3 „Външна помощ“, председателят на Съвета запозна ръководството на ОЛАФ със съвместната дейност на всички български институции по отношение на борбата с нередностите и измамите със средства от Европейския съюз. Министърът подчерта, че с екипната работа на МВР и прокуратурата, българската страна е создала добра основа при разследването на злоупотреби с пари на европейските данъкоплатци, като е обърнато специално внимание на ролята на дирекция АФКОС в работата по защита на финансовите интереси на ЕС. В рамките на официалната визита на генералния директор на ОЛАФ са проведени срещи с министър-председателя, главния прокурор, министъра на правосъдието, с ръководството и служителите на дирекция АФКОС.

Генералният директор на ОЛАФ при срещите постави акцента върху нуждата от прилагане на интегриран европейски подход към престъпленията, увреждащи бюджета на ЕС, когато се засягат финансови и икономически интереси на повече от една държава-членка, което е в съответствие с проекта на Директива на ЕП и на Съвета, относно борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на Съюза по наказателноправен ред. По време на разговорите Джовани Кеслер заяви, че сътрудничеството между ОЛАФ и българския партньор на службата - дирекция АФКОС в МВР, е много добро и все повече се засилва. Генералният директор на ОЛАФ изрази задоволство от предприетите законодателни промени, с които АФКОС като специализирана дирекция в МВР има правомощия да прави самостоятелни разследвания.

За задълбочаване на оперативното сътрудничество делегация на ОЛАФ, водена от Еди Уейнс, началник на Отдел Б.3, в чийто ресор е България, Франческо Алборе, ръководител на операциите в отдела и прокурор Кристиан де Бофор посети дирекция АФКОС на 12 октомври 2012г. По време на посещението Еди Уейнс представи новите приоритети при разследванията водени от ОЛАФ и насоката за закриване на старите случаи в ОЛАФ и изпращане на голяма част от новите случаи за разследване към дирекция АФКОС. Обсъдени са новите функции и задачи, които изпълнява дирекция АФКОС при извършване на административни разследвания, както и конкретни случаи, по които ОЛАФ води разследване. По предложение на ОЛАФ по някои от тях се работи в съвместни екипи, обменя се информация в оперативен порядък и се провеждат координационни срещи.

I. Заседания на Съвета

През 2012 г. Съветът за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз проведе две редовни заседания (2 април и 20 декември), на които са представени и обсъдени следните теми: Доклад за дейността на Съвета за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС за 2011г.; Отчет за изпълнението на Плана за действие за 2011г. за изпълнение на Националната стратегия за превенция и борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС за периода 2011-2013г.; проект на План за действие за 2012г. за изпълнение на Националната стратегия за превенция и борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС за периода 2011-2013г.; информация за Проект на Регламент относно Програма Херкулес III за насърчаване на дейности в областта на защитата на финансовите интереси на ЕС и Проект на Регламент за изменение на Регламент (ЕО) № 1073/1999 относно разследванията, провеждани от Европейската служба за борба с измамите (ОЛАФ); попълване на Въпросника за 2011г. по чл. 325 от Договора за функциониране на Европейския съюз; информация за посещението в България на 27-28.09.2012г. на делегация водена от Джовани Кеслер, генерален директор на Европейската служба за борба с измамите; изпълнение на проект „Повишаване на ефективността в работата на дирекция „Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз (АФКОС)” в МВР”; информация за дейността на Постоянната работна група по нередностите през 2012г.; извършени административно-контролни проверки от дирекция АФКОС през 2012г., информация по въпроси обсъждани на заседанията на Консултативния комитет за борба с измамите (COCOLAF).

На заседанието, проведено на 02.04.2012г. директорът на дирекция АФКОС представи информация за изпълнение на решение прието от Съвета през 2011г., средствата, предоставени на България за периода 2011-2012 година по Споразуменията на ЕК и държавите-членки с големите тютюнопроизводители, налични в специално открита сметка на Агенция „Митници”, да бъдат предоставени на МВР за закупуване на технически средства и оборудване за борба с контрабандата и фалшификацията на цигари и цигарени изделия.

За подпомагане дейността и в изпълнение на решения на Съвета функционира:

Постоянна работна група по нередностите

Постоянната работна група по нередностите (ПРГН) е създадена със Заповед рег. № Из-2217/30.08.2011г. на министъра на вътрешните работи и председател на Съвета. ПРГН се ръководи от дирекция АФКОС и има 34 члена, представители на дирекция АФКОС и на компетентните институции на Съвета. ПРГН е създадена с цел идентифициране и разглеждане на конкретни проблемни казуси с обща фактическа сложност или спорни казуси, обмяна на опит, добри практики, както и информация за нови измамни практики.

През 2012г., съгласно Правила за организацията и дейността на ПРГН, са проведени две редовни заседания (8 юни и 11 октомври). Неприсъствено, чрез използване на електронна поща са обсъдени множество искания за оказване на методическа помощ и обмяна на опит. Разгледани са спорни казуси и такива с фактическа сложност, както и указания, дадени от Сертифициращия орган във връзка с въвеждане на информация в ИСУН. В резултат на искане за съдействие, отправено до ПРГН, дирекция АФКОС започна административно разследване за идентифициране на нередност по проект по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика”. Предстоящите изменения на модул „Нередности” в ИСУН са в резултат на действия и предложения на ПРГН. Поставени са ясни насоки за действие през 2013г. за оказване на методическа помощ, анализиране, обмяна на опит и събиране на информация за характерни нередности и измами, с цел подготвянето на наръчник за служителите по нередностите.

II. Законодателни инициативи с цел защита на финансовите интереси и законосъобразно усвояване на средствата по фондове и програми на Европейския съюз. Разработване на документи със стратегическо значение

През 2012 година е приет **Закон за изменение и допълнение на Закона за Министерството на вътрешните работи** (обн. ДВ, бр. 44 от 2012г.) и **Правилник за прилагане на Закона за Министерството на вътрешните работи** (обн. ДВ, бр. 60 от 2012г.). Приетите законодателни промени се отнасят до регламентиране на функциите на дирекция АФКОС, като специализирана структура на Министерство на вътрешните работи за осъществяване на координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз, чрез оперативно сътрудничество, докладване на нередности и административно-контролна дейност. Съществен момент, резултат от тази мярка, е регламентиране функцията на дирекция АФКОС да извършва административни проверки за идентифициране на нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕС, по своя инициатива или по искане на ОЛАФ.

Закон за изменение и допълнение на Закона за обществените поръчки (изм. и доп., бр. 93 от 25.11.2011 г., в сила от 26.02.2012 г.; изм. и доп., бр. 33 от 27.04.2012 г.; изм., бр. 38 от 18.05.2012 г., в сила от 01.07.2012 г.).

Основна цел на предложените промени в сила от 26.02.2012 г. (ДВ, бр. 93 от 2011 г.) е опростяване на структурата на законодателството чрез намаляване броя на подзаконовите нормативни актове; повишаване степента на законосъобразност на провежданите процедури, финансирани с европейски средства, чрез промяна на модела и разширяване обхвата на предварителния контрол, провеждан от АОП; отстраняване на предпоставките за възникване на противоречия при тълкуване и прилагане на разпоредби, подчиняващи се на едни и същи принципи, чрез прецизиране на правните норми; засилване на превенцията срещу нарушения на закона чрез прецизиране и разширяване обхвата на административно-наказателните разпоредби; повишаване на публичността и прозрачността при възлагане на обществени поръчки на ниска стойност, т.е. в случаите, когато не се прилагат процедурите, предвидени в закона.

С промените в сила от 01.05.2012г. (ДВ, бр.33 от 2012 г.) се въвеждат изискванията на Директива 2009/81/ЕО на ЕП и Съвета от 13.07.2009г. относно координирането на процедурите за възлагане на някои поръчки за строителство, доставки и услуги от възлагащи органи или възложители в областта на отбраната и сигурността и за изменение на директиви 2004/17/ЕО и 2004/18/ЕО. По този начин Република България изпълнява задължението си като държава членка на Европейския съюз да приведе националното законодателство в съответствие с европейското в тази област. Чрез изискванията, регламентирани в Директива 2009/81/ЕО, се създават предпоставки за провеждане на справедливи и прозрачни процедури, като едновременно с това се отчитат спецификите в секторите “Отбрана” и “Сигурност”. По този начин следва да се преодолеят пречките пред функционирането на общ пазар на отбранително и специално оборудване в ЕС. Промените в ЗОП ще окажат положително въздействие върху процеса на възлагане на договори и ще подобрят системата на обществените поръчки в страната.

Приет е **Закон за изменение и допълнение на Закона за мерките срещу изпирането на пари** (обн. ДВ, бр. 102 от 2012г.). С измененията на ЗМИП и промените на ЗМФТ, включени в законопроекта, се постига по-пълно съответствие с международните стандарти и ефективното им прилагане чрез по-голяма правна яснота. Промените включват:

- Въвеждане на изискване към задължените лица по чл. 3, ал.2 и 3 от ЗМИП за поставяне под особено наблюдение на необичайно големи сделки или операции или изключително сложни операции (нов чл.7б от ЗМИП); Предвиден е и определен ред и срокове за съхраняване на информацията, свързана с мониторинга.

- Въвеждане на изискване за съхраняване на данните за клиентите и документите за извършените сделки и операции за период, по-дълъг от 5 години при необходимост и по указание на директора на Дирекция „Финансово разузнаване” - ДАНС.

- Със законопроекта се допълват хипотезите на задължението за лицата по чл.3, ал.2 и 3 от ЗМИП да докладват до Дирекция „Финансово разузнаване”-ДАНС освен при съмнение за изпиране на пари и в случаите, когато разполагат с данни за престъпен произход на определени средства.

- Подобряват се механизмите, предвидени за осъществяване на контролната дейност на Дирекция „Финансово разузнаване” - ДАНС за изпълнение на превантивните мерки срещу изпиране на пари и финансиране на тероризма от задължените лица по ЗМИП.

Работна група към Министерство на правосъдието, ръководена от заместник-министър на правосъдието и заместник-министър на вътрешните работи извърши преглед на Конвенцията на Съвета на Европа относно изпиране, издирване, изземване и конфискация на облагите от престъпление и относно финансирането на тероризма (Варшавска конвенция). В резултат на работата на групата **Законът за ратифициране на Варшавската конвенция** е приет от Народното събрание на 19.12.2012г. (обн. ДВ, бр. 103 от 2012г.). Конвенцията предвижда редица нови елементи за превенция и противодействие на изпиране на пари и финансиране на тероризма, както и засилени механизми за отнемане на имущество, придобито от престъпна дейност и международното сътрудничество.

С ПМС № 3/13.01.2012 г. е прието изменение и допълнение на **Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от Европейския съюз (НОПАНФИПСЕС)** (обн. ДВ, бр. 6 от 2012г.). Изменението и допълнението доведе до отстраняване на пропуски в НОПАНФИПСЕС, привеждането ѝ в съответствие с европейското законодателство по отношение докладването на нередности и усъвършенстване на процедурата по администриране на нередности по фондове и програми, съфинансирани от Европейския съюз. С изменението и допълнението на НОПАНФИПСЕС се въведе нормативно установен тримесечен срок за проверка и приключване на регистриран сигнал за нередност. С чл. 14, ал. 1 от НОПАНФИПСЕС се регламентира задължение на компетентния административен орган по чл. 13, ал. 1, т. 1 да обективира наличието или липсата на нередност в писмен акт, съдържащ мотивирано заключение въз основа на конкретни факти, че е извършена нередност. Приетите и обнародвани изменения и допълнения на НОПАНФИПСЕС целят уеднаквяване на практиката на органите, администриращи европейски фондове, инструменти и програми, посочени в чл. 2 във връзка с установяване, регистриране, докладване и приключване на случаите на нередности при усвояване на средства от фондове на ЕС.

III. Дейности по укрепване административния капацитет на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз

1.Подобряване на кадровото обезпечаване и укрепване на административния капацитет на дирекция „Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС (АФКОС)” – МВР

1.1. Проект „Повишаване на ефективността в работата на дирекция „Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС (АФКОС)” в МВР”

Дирекция АФКОС в качеството си на бенефициент по Оперативна програма „Техническа помощ” сключи договор № 7/03.06.2011 г. за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по горния проект със срок на изпълнение 24 месеца и стойност 892 545,00 лв.

В изпълнение на дейност 1 „Провеждане и участие в работни събития по СКФ” по проекта, поддейност 1.1 „Провеждане на кръгли маси по въпроси, свързани с проверки на място, разкриване и докладване на нередности по СКФ на ЕС”, сектор „Оперативно сътрудничество“ проведе пет кръгли маси: 23-25.04.2012 г. в гр.Банско, 17-19.05.2012г. в Старозагорски

минерални бани, 02-04.07.2012г. в Ахелой, 12-14.09.2012г. в Златни пясъци, 14-16.11.2012г. в Арбанаси. В кръглите маси са участвали 57 представители на ГДНП и ОДМВР, 25 прокурори от ВКП, Апелативни, Окръжни и Районни прокуратури, представители на АДФИ-10, на Управляващите органи по оперативните програми-26, на Столична и местните общини-23, представители на ОЛАФ и структурите АФКОС от Румъния, Полша, Словакия, Литва, Хърватия. На кръглите маси са обсъдени въпроси и конкретни казуси свързани с подобряване на оперативното сътрудничество между институциите на европейско, национално и регионално ниво, за повишаване ефективността в борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз. Дискутирани са разследванията провеждани от ОЛАФ на основание Регламент 1073/99 и проверките на място в държавите-членки в съответствие с Регламент 2185/96, проблемите при приложението им в съответствие с националното законодателство в държавите-членки, чиито представители участват в кръглите маси и в България, както и действията на компетентните институции.

В изпълнение на дейност 1 „Провеждане и участие в работни събития по СКФ”, поддейност 1.2. „Провеждане на тримесечни работни срещи с участието на служителите по нередности от съответните звена на администрациите, работещи по СКФ на ЕС и представители на дирекция АФКОС по въпроси, свързани с докладването на нередности по СКФ”, сектор „Докладване на нередности“ проведе три тримесечни работни срещи:

- 18-20.06.2012г. в гр.Велинград, с презентации на теми: „Промени в Наредба за определяне процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС“, „ОЛАФ, АФКОС и борбата с измамите“, „Нередности при Структурните и Кохезионния фонд за първо тримесечие на 2012 г.“ (с информация за най-често допусканите грешки при докладването на нередности), „Насоки за подобряване и оптимизиране процеса на докладване“, „Административно-контролна дейност на дирекция АФКОС“, „Статистическа информация относно докладваните до ОЛАФ случаи на нередности за 2011г. и сравнение с минали периоди“, „Запознаване с дейността на Постоянната работна група по нередностите“. На срещата са дискутирани представените теми, обсъдени са проблеми при докладването в предходното тримесечие и е проведено практическо занятие за попълване на тримесечно уведомление за нередност.

- 24-26.09.2012г. в гр.Банско с презентации и дискусии по теми: „Процедури за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС“, „Методически указания за администриране на сигнали и нередности по оперативните програми, съфинансирани от СКФ“, „Постоянна работна група по нередностите“, „Докладване на нередности за второ тримесечие на 2012г. - преглед на процеса (проблеми, възникнали при докладването на нередности за второ тримесечие на 2012г., предстоящи дейности, статистика)“, „Административно-контролни проверки и проверки за идентифициране на нередности“, „Осигуряване на координацията на оперативното сътрудничество в борбата с измамите със средства на ЕС“. Обсъдени са предстоящите промени в модул „Нередности” в ИСУН и специфични случаи на нередности и казуси с фактическа сложност, представени от участниците.

- 12-14.12.2012г. в гр.Пловдив, с представени теми: „Реорганизация на ОЛАФ. Нови моменти в политиката на разследванията на ОЛАФ. Последни изменения в европейското законодателство в тази сфера“, „Предстоящи промени и тенденции в областта на докладването на нередности през следващия програмен период. Разглеждане на актуалните процедури за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС“, „Методически указания за попълване на писмото за докладване на нередности, съгласно Приложение № 3 от НОПАНФИПСЕС“, „Проблеми, възникнали при докладването на нередности за трето тримесечие на 2012г. и методически указания за администриране на сигнали и нередности по оперативните програми, съфинансирани от СКФ“, „Постоянна работна група по нередностите и дискусия относно предстоящите промени в модул „Нередности” в ИСУН“, „Допускани пропуски при прилагане на процедурите за администриране на нередности и сигнали за нередности, констатирани при осъществяването на административно-контролната дейност на дирекция АФКОС“, „Статистика и предстоящи дейности“. Обсъдени са специфични случаи на нередности и казуси с фактическа сложност, представени от участниците, проведени са дискусии по обсъжданите теми, направени са конструктивни предложения за оптимизиране на работата по докладване на нередности и за провеждането на следващите тримесечни работни срещи.

1.2. Работно посещение в ОЛАФ по линия на CEPOL

В периода 18-20.06.2012г., служител на дирекция АФКОС участва в работно посещение в централата на ОЛАФ по покана от страна на Европейския полицейски колеж (CEPOL), във връзка с осъществяваната Европейска програма за обмен на полицейски служители (EXPRO 2012). В работното посещение са участвали 21 представители на полицейски структури от различни държави-членки на Европейския съюз. Целта на работното посещение е участниците да научат повече за структурата, оперативните инструменти и дейността на ОЛАФ, да обменят опит, да се запознаят на място с методите на работа и да се срещнат с партньорите си в ОЛАФ.

1.3. Обучение в Института по психология по проект SOCOPOL

В периода 14-15.06.2012г. и в периода 7-8.11.2012г. седем служители на дирекция АФКОС са участвали в проведено обучение на тема „Ефективна комуникация”, организирано от Института по психология (ИП) на МВР по проект SOCOPOL – „Социално компетентни полицейски служители в близост до обществото”, финансиран по програма „Учене през целия живот”, секторна програма „Леонардо да Винчи”, дейност „Трансфер на иновации”. Други четирима служители на дирекцията са взели участие в обучение в периода 27-28.06.2012г. на тема „Работа в екип”, организирано от ИП на МВР по същия проект SOCOPOL.

1.4. Обучение по Оперативна програма „Техническа помощ“

През 2012г. служители от дирекция АФКОС са участвали в две специализирани обучения за бенефициенти на ОПТП със служители, отговарящи за управление, изпълнение и отчитане на проекти, финансирани по проект „Повишаване на квалификацията на служителите на УО на ОПТП и провеждане на специализирани обучения за бенефициентите на програмата”.

В първото обучение, проведено 12-14.03.2012г. в гр.Велинград, с участие на трима служители от дирекцията, са обхванати четири модула за три дни: Първи модул „Разглеждане и решаване на практически казуси, свързани с възлагането на обществени поръчки по Закона за обществените поръчки”; Втори модул „Мониторинг на проектите”; Трети модул „Промени, свързани с финансовото управление и отчетността”; Четвърти модул „Дискусии, примери за лошо изпълнение и рискове при възлагане на обществени поръчки“.

На второто обучение, проведено 23-25.07.2012г. в гр.Белоградчик, с участие на 2 служители от дирекцията, са обхванати три модула за три дни: Първи модул „Професионален стрес и начини за справяне с него”, „Управление на времето”, с тестове и практически упражнения; Втори модул „Ръководство по системата от индикатори на ОПТП”; Трети модул общи положения при изпълнение на проекти от бенефициентите на ОПТП, промени в нормативната и институционалната рамка, разработване, изпълнение и отчитане на проектите.

1.5. Обучение на тема „Най-често допусканите грешки и нарушение при обществените поръчки“

Практическо обучение на тема: „Най-често допусканите грешки и нарушение при обществените поръчки” е проведено на 23.11.2012г. в Министерския съвет с участието на 4 служители от дирекция АФКОС. По време на обучението подробно са представени и обсъдени проблеми касаещи възлагането на обществените поръчки, както и начини за избягването им.

1.6. Обучение за използване на модулите на ИСУН

На 13.06.2012г. в дирекция АФКОС представители на дирекция ИСУСЕС, МС, са обучили десет служители на дирекция АФКОС за използване на модулите на ИСУН.

2. Предприети мерки и осъществени дейности за подобряване кадровото обезпечаване и укрепване на административния капацитет на членовете на Съвета, за осъществяване на ефективна превенция и противодействие на нередностите и измамите, засягащи приходната и разходната част на бюджета на ЕС и националния бюджет

Министър по управление на средствата от ЕС (МУСЕС)

Служителите на ЦКЗ са взели участие в 24 обучения в чужбина през 2012 г. Обученията включват различни теми: вътрешен и външен одит, обществени поръчки, управление на проекти, мониторинг на проекти и програми и др. Служителите на УО на ОПТП са участвали в 4 обучения в страната и 11 обучения в чужбина през 2012 г.

През 2012 г. са организирани 2 обучения за работа с модул „Нередности“ на ИСУН за служители на дирекция АФКОС, Управляващите органи, Междинните звена на ОП, Сертифициращия и Одитния орган. В обученията са участвали 37 служителя.

Агенция за държавна финансова инспекция (АДФИ)

Във връзка с измененията на ЗДФИ от месец август 2011 г. и регламентирането на нова функция по извършване на финансов контрол в областта на обществените поръчки въз основа на годишен план, изготвен след анализ и оценка на рискови фактори, са изменени и допълнени Правилника за прилагане на ЗДФИ и Устройствения правилник на АДФИ. Предвидено е поетапно увеличаване на административния капацитет на АДФИ за периода 2011 - 2014 г. С промените в Устройствения правилник са предприети действия за укрепване на административния капацитет на агенцията чрез структурни и организационни промени. През 2012 г. е увеличена числеността на агенцията с 12 щатни бройки за финансови инспектори, като към 31.12.2012 г. утвърдената численост на Агенцията е 193 щатни бройки.

Мероприятията за повишаването на квалификацията на персонала и обученията са планирани, организирани и изпълнени съгласно Оперативния план на АДФИ за 2012 г. и Плана за вътрешно обучение по дирекции за 2012 година. През годината са проведени две обучения за всички финансови инспектори, при които служителите са обучавани по въпросите на контрола в областта на обществените поръчки, както и по новите моменти в нормативната уредба във връзка с измененията от месеците април, май и октомври 2012 г. на Закона за обществените поръчки.

Агенция „Митници“

В рамките на годишната програма за обучение на служителите в Агенция „Митници“ се провеждат редица обучения.

През 2012г., към Института по публична администрация 12 служители на дирекция „Митническо разузнаване и разследване“ са преминали специализирано платено обучение в 7 курса, един от служителите е преминал чуждоезиково обучение (английски език).

В 12 обучения, включени в Програма 2012г. са участвали 29 служители на дирекция „Митническо разузнаване и разследване“.

Още 6 обучения, организирани в страната и чужбина са преминали 16 служители на дирекция „Митническо разузнаване и разследване“.

Служител от отдел „Информация и връзки с обществеността“ към Агенция „Митници“ е участвал в 22-та среща на Комуникационната мрежа на OLAF, проведена на 16 ноември 2012 в Брюксел.

Агенция по обществени поръчки (АОП)

С решение № 41 от 27.12.2012 г. е одобрен за финансиране по ОП „Техническа помощ“ проект с наименование „Укрепване капацитета на АОП, усъвършенстване на системата на предварителен контрол върху процедури, финансиране с европейски средства“ с бенефициент Агенцията по обществени поръчки. Целта на проекта е повишаване на ефективността на осъществявания от АОП предварителен контрол върху процедури, финансирани от ЕС.

През 2012 г. АОП организира вътрешно обучение на служителите си, в рамките на което са представени новите моменти в законодателството в областта на обществените, практиката на Европейския съд по дела, свързани с възлагане на обществени поръчки от други държави-членки, както и са обсъдени констатациите на агенцията при осъществявания от нея предварителен контрол.

Агенция „Пътна инфраструктура“ (АПИ)

В рамките на проект по ОПРР за Техническа помощ „Оптимизиране на Агенция „Пътна инфраструктура“ са проведени следните обучения:

1. Обучение в Националната школа за администрация в гр. Страсбург в периода 15-21.01.2012г. „Управление на Структурните и Кохезионния фондове на ЕС“ - 7 експерти.

2. Обучение в Международния център на ILO в гр. Торино от 18 до 31.03.2012 г. „Управление на програми и проекти, финансирани с европейски средства по предварително представена програма, финансово управление на проекта, финансови инструменти и финансови операции“ - 15 експерти.

3. Обучение в Европейски институт за публична администрация (EIPA), гр. Барселона, в периода 24-30.06.2012г. „Основни принципи за икономическа интеграция и

регионално развитие, регионални икономически политики в ЕС, нови перспективи за регионално развитие и политики в ЕС за периода до 2020 г. ” - 8 експерти.

По плана за специализирано обучение на служителите за 2012 г. „Подобряване на административния капацитет на служителите в АПИ” са проведени следните обучения:

1. Последни изменения и допълнения в Закона за обществените поръчки. Практически проблеми при възлагането на обществени поръчки и при обжалване актовете на възложителите. Измами и нередности при възлагане на обществените поръчки. Съдебна практика” – обучаваща институция СИП 2000 ЕООД – обучени са 35 служители.

2. Правни и практически въпроси при прилагане на ЗОП. Актуални въпроси по прилагането на ЗОП от гледна точка на контрола, упражняван от Сметна палата на РБ. АОП-установени добри и лоши практики при възлагането на обществени поръчки с Европейски средства. ” – обучаваща институция СИП 2000 ЕООД – обучени са 35 служители.

3. Обучение в Школата по публични финанси на тема: „ЗОП. Грешки при обществените поръчки и определяне на финансовия им ефект. Одит на средствата от структурните инструменти на ЕС. Методология на Одитния орган за проверка на обществените поръчки и анализ на финансовия ефект от установените нарушения. Грешки при обществените поръчки и определяне на финансовия им ефект” - обучаващи ИАОСЕС. Одиторите от ИАОСЕС препоръчват да се разшири обхвата на контрола, акцентират на възможността, комисията своевременно да отстранява нарушения и пропуски, да проверява заявените от участниците данни, да изисква допълнителна информация, което да не позволява отстраняването на кандидати на формални основания. Това намалява случаите на нередности и налагането на финансови корекции – обучени са 42 служители.

В резултат на проведените обучения административния капацитет на служителите е повишен и те са придобили знания и умения, които подпомагат дейностите за осигуряване на по-ефективна защита срещу нередности и измами.

Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС” (ИАОСЕС)

В съответствие с годишния план за обучение на ИАОСЕС, всички одитори от агенцията са участвали общо в 36 специализирани обучения, като всеки одитор е бил обучаван средно по 8 дни през 2012г. Основните теми на обученията и семинарите са свързани с управление и контрол на средствата по програми, съфинансирани със средства от ЕС, изготвянето на анализ разходи-ползи на инвестиционни проекти, обучения по контрол на обществените поръчки и техники за разкриване на измами. Организатори на обученията са Европейската академия за данъци, икономика и право, Европейският център за обучение, Европейският институт по публична администрация, Европейската комисия и Институтът на вътрешните одитори в България.

Към 31.12.2012г. целият одиторски състав на агенцията (54 одитора) притежава сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор”. Допълнително международни одиторски сертификати притежават: трима одитори - Certified Fraud Examiner, 17 - Certified Government Auditing Professional, трима - Certified Internal Auditor и един Certified Information System Auditor.

Министерство на земеделието и храните (МЗХ)

През 2012 г. са проведени общо 18 обучения на служители на дирекция „Развитие на селските райони“ и други дирекции в МЗХ за укрепване на административния капацитет

- Подобряване на капацитета на публичната администрация за прилагане на интегрирания подход за равно третиране на половете в националните политики и програми;
- Обучение за работа с ГИС по проект на „Изследване на ситуацията с широколентовия интернет в селските райони”;
- Обучение по Прилагане на подхода Лидер;
- Обучение по Прилагане на подхода Лидер, насочено към подготовката на административни документи по подхода ЛИДЕР;
- Обмяна на опит и добри практики по подхода ЛИДЕР с 4 европейски страни;
- Практически аспекти по прилагане на ЗОП след измененията от 2012г.;
- Процедури за контрол при прилагане на подхода ЛИДЕР в България;
- Финансов контрол на средствата от ЕС - юни 2012г., Европейска академия за данъци, икономика и право;

- Обучителен семинар за млади държавни служители от Югоизточна Европа и района на Черно море;
- Управление на проекти. Мониторинг на изпълнението;
- Финансово управление и контрол. Администриране на нередности;
- Прилагане на СМР по подхода ЛИДЕР;
- Обмяна на опит и добри практики между УО на ПРСР на България и Ирландия;
- Обмяна на опит и добри практики между УО на ПРСР на България и Испания;
- Обучение по международни одиторски стандарти;
- Обучение за работа с деловодна система на МЗХ;
- Обучение за работа с деловоден модул, по проект 01/26-10-11/214 „Разработване на деловоден модул за нуждите на дирекция РСР“.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ)

В ГД „Управление на териториалното сътрудничество“ са извършени структурни промени, в резултат на което е създаден нов отдел „Законодателство и нередности“, чиято цел е да подобри качеството на работа при осъществяване на дейности, свързани с превенция и противодействие на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС.

Назначени са допълнителни бройки на служители по нередности в УО на ОПРР с необходимите знания, умения и опит в областта на европейското право и нередностите.

Участие в обучения, провеждани от Дирекция АФКОС, Института за публична администрация – гр. София и ЕРА – European Institute for Public Administration. Обсъждане на темите за нередности на Годишната конференция на УО на ОПРР.

Министерство на финансите (МФ)

С цел укрепване на административния капацитет и с оглед спецификата на функциите си през 2012 г. дирекция „Национален фонд“ организира две обучения за всички служители на дирекцията, проведени от външни експерти по следните теми:

- Нарушения с финансово влияние на ЗОП от практиката на одитния орган;
- Усъвършенстване на одитните умения.

В допълнение с оглед постигане на горепосочената цел служители на дирекцията са участвали в обучения и семинари, организирани от обучаващи организации в страната (Център по европейско обучение, Център за професионално обучение и ориентиране, Българската асоциация на архитектите и инженерите-консултанти) и в други държави-членки (Европейска академия за данъци, икономика и право, ИНТЕРАКТ, Европейски институт за публична администрация, Европейски център за обучение). През тези обучения са преминали общо 31 служителя на дирекцията.

По отношение на дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет““ служителят по нередности по ОПАК е взел участие в семинар на тема: „Разкриване и противодействие на измами при изпълнението на проекти, финансирани от ЕС“, организиран от Европейска академия за данъци, икономика и право.

Служители от дирекция „Вътрешен одит“ в министерство на финансите са участвали в обучения на следните теми, свързани с управлението на средствата от ЕС:

- Практика по прилагането на Закона за обществените поръчки;
- Вътрешен и външен одит на програми и проекти, финансирани със средства на ЕС;
- Подобряване на верификацията.

Министерство на икономиката, енергетиката и туризма (МИЕТ)

През 2012 г. продължи укрепването на административния капацитет на УО на ОП „Конкурентоспособност“ по администриране и управление на нередностите. Чрез изменение в административната структура на УО и сливане с Междинното звено от 01.05.2012г., служителите по нередности са назначени в рамките на отдел „Законодателство, вътрешен контрол и нередности“ към Главна дирекция „Европейски фондове за конкурентоспособност“, УО на ОП „Конкурентоспособност“. Заедно с началника на отдела, функции на служител по нередности се изпълняват от служители на още седем заети експертни длъжности в администрацията на Управляващия орган.

През отчетния период служители по нередности от МЗ са участвали с презентации в две организирани обучения с цел повишаване на административния капацитет на служителите, включително и на новопостъпилите, от централната администрация и регионалните

сектори на УО. Целта на обученията е запознаване с определението за нередност, идентифициране на нередности и подаване на сигнали, в процеса на администриране и контрол на изпълнението на договори за безвъзмездна финансова помощ по приоритетни оси 1, 2, 3 и 4 на ОП „Конкурентоспособност”.

Държавен фонд „Земеделие“ (ДФЗ)

Всички служители на ДФ „Земеделие” при назначаването са преминали обучение за запознаване с приложимата нормативна база и вътрешните правила на Фонда. В правилниците за работа на дирекциите са разписани правила относно превенцията, откриването, докладването и третиране на нередности и измами. Всички служители са подписали декларация за запознаване с понятията за „нередност” и „измама”, както и че са запознати и спазват Общата политика за борба с измамите, докладване на нередности и противодействие на корупцията на ДФ „Земеделие”. В рамките на Разплащателната агенция и Агенция САПАРД функционират специализирани звена за откриване и третиране на нередности и измами.

Всички отдели на ДФЗ имащи пряко отношение към установяването, докладването, проследяването и предприемането на действия по нередности и измами участват във вътрешни обучения и мероприятия. Изнесени са презентации на експерти от оперативните дирекции по отношение на правилата за установяването, проследяване, администриране и докладване на нередности и прилагане Регламент 1848/2006 и Регламент 498/2007.

Всички нови потребители на системата АФИС за електронно докладване на нередности пред ОЛАФ и Дирекция АФКОС – МВР са обучавани своевременно с оглед коректното и навременно изпълнение на ангажмента по отчитане на нередности.

3. Обучения осъществени от Дирекция АФКОС

През 2012 година от дирекция АФКОС са организирани и проведени обучения на служителите, определени съгласно чл. 8 от ПМС №18/2003 за докладване на нередности и борба с измамите и са разпространени нови стратегически документи в сферата на борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС, както следва:

- работна среща със служителите по нередности по СКФ, през месец януари 2012 г., във връзка с докладването на нередности, както и с цел оказване на методическа помощ по конкретни случаи на нередности;

- три тримесечни работни срещи със служителите по нередности по СКФ през месец юни, септември и декември в изпълнение на дейност 1 „Провеждане и участие в работни събития по СКФ”, поддейност 1.2. „Провеждане на тримесечни работни срещи с участието на служителите по нередности от съответните звена на администрациите, работещи по СКФ на ЕС и представители на дирекция АФКОС по въпроси, свързани с докладването на нередности по СКФ и др.”, по проект № 0084-АФКОС-1.7 „Повишаване на ефективността в работата на дирекция „Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС (АФКОС)” в МВР”, финансиран по Оперативна програма „Техническа помощ”;

- две работни срещи със служителите по нередности по предприсъединителните програми: през месец март, свързана с промените в Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС и през месец септември, във връзка с осъщественото докладване на нередности за второ тримесечие на 2012 г. и предстоящото докладване за трето тримесечие на 2012г. На втората работна среща са представени презентации на тема „Докладване на нередности. Акценти върху процедурата по администриране на нередности, преглед на докладването за второ тримесечие на 2012г., насоки по докладването за нередности за трето тримесечие на 2012г., най-често допускани грешки, статистика, предстоящи дейности.” и „Административни проверки за идентифициране на нередности“;

- обучение и осигуряване на достъп до IMS през месец март на служителите от сектор АКД в изпълнение на препоръка, дадена в одитен доклад на Сметната палата;

- проведени две работни срещи във връзка с предстоящите изменения в модул „Нередности“ в ИСУН с представители от дирекция ИСУСЕС, МС и представители на фирмата изпълнител и участие на представители от сектор ДН в работна среща на междуведомствената работна група за развитие на ИСУН;

-проведено е обучение на служителите по нередности от ДФЗ и ИАРА през месец октомври 2012 година;

- на 21.06.2012г. е проведено обучение-дискусия по теми за защитата на финансовите интереси на ЕС с представители на структури от МВР (ДПУБ, ЗВО и ДМП), участващи в управление на средства от ЕС. Темите, които са представени касаят функциите и задачите на дирекция АФКОС, функциите на Европейската служба за борба с измамите, докладването на нередности, Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от Европейския съюз, последни законодателни промени;

-проведена среща през месец ноември по искане на изпълнителния директор на Агенция по заетостта за оказване на методическа помощ във връзка с докладването на нередности по Европейски фонд за интеграция на граждани на трети страни и инициране провеждането на административно-контролна проверка.

- в периода 09-11.05.2012 г. служител на сектор „Административно-контролна дейност“ и началника на сектор „Докладване на нередности“ са участвали като лектори в работен семинар на Агенция САПАРД на тема „Изменение на Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС“, проведен в гр. Трявна;

- на 11.06.2012г. служител на сектор „Докладване на нередности“ участва като лектор в семинар за провеждане на специализирано обучение за служителите на УО на ОПТП в гр. Троян с лекция на тема „Нередности при изпълнението на оперативните програми“.

- за подпомагане на вътрешно-контролните системи на административните структури, отговарящи за управлението на средствата от ЕС, относно правилното прилагане на процедурите за администриране на получени сигнали и установени нередности дирекция АФКОС: изготви и изпрати на 04.04.2012г. „Методически указания за докладване на нередности по предприєдинителните програми“; през април 2012г. дирекция АФКОС изготви и изпрати до Управляващите органи по СКФ „Насоки по администрирането на нередности по СКФ“; в изпълнение на препоръка от одитен доклад на Сметната палата дирекция АФКОС изготви актуализирани методически указания за докладване на нередности по СКФ, изпратени до Сертифициращия орган за съгласуване. Утвърдените и съгласувани „Методически указания за администриране на сигнали и нередности по оперативните програми, съфинансирани от СКФ“ са изпратени от дирекция АФКОС до Управляващите органи на 24.07.2012г.

4. Административно-контролна дейност осъществена от Дирекция АФКОС

На основание чл. 52 п, ал. 2, т. 5, вр. с чл. 91 м, т. 2 от ЗМВР дирекция АФКОС чрез сектор „Административно-контролна дейност“ (АКД) изпълнява административно-контролни функции като извършва проверки в органите, администриращи нередности и измами със средства от бюджета на ЕС.

Съгласно утвърдени шестмесечни план-графици и заповеди на директора на дирекция АФКОС са извършени следните проверки:

12.1. Първоначална проверка в Разплащателна агенция, отдел „Лоши вземания“ и в отдел „Противодействие на измамите“ при Държавен фонд „Земеделие“ относно спазване на процедурите за администриране на нередности по Европейски земеделски фонд за развитие на селските райони (ЕЗФРСР) и Европейски фонд за гарантиране на земеделието (ЕФГЗ), на администрираните, докладвани от Разплащателна агенция в рамките на Държавен фонд „Земеделие“ нередности и регистрираните сигнали за нередности/измами за периода 01.10.2010 – 01.10.2011г. Проверката е извършена в периода 13 февруари – 30 април 2012г.

В хода на проверката са прегледани досиетата на регистрираните за проверявания период 140 случая на нередности, както и избрани на случаен принцип сигнали за нередности. В обхвата на проверката са включени и администрираните от Инспектората на Министерството на земеделието и храните 20 броя сигнали за нередности по ЕЗФРСР и ЕФГЗ за периода 01.10.2010г. – 01.10.2011г. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 и ал. 3 от Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС“ (НОПАНФИПСЕС) са изготвени първоначален и окончателен доклади до проверените структури.

12.2. Последваща и първоначална проверка в дирекция „Координация на програми и проекти“ при Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията. Проверката се извърши в периода 14-19.05.2012г. Проверени са 11 случая на нередности и 19 сигнали за нередности, регистрирани в регистъра за сигнали за периода от 01.07.2010г. – 31.12.2011г. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършена в периода 21-25.02.2011г. първоначална проверка. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 от НОПАНФИПСЕС е изготвен доклад с констатации и препоръки до проверената структура.

12.3. Последваща и първоначална проверка в дирекция „Оперативна програма „Техническа помощ“ – Управляващ орган по Оперативна програма „Техническа помощ“ при Министерски съвет. Проверката се извърши в периода 13-22.06.2012г. Проверени са 8 случая на нередности и 27 сигнали за нередности, регистрирани в регистъра за сигнали в периода 01.07.2010г. - 31.12.2011г. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършена в периода 07-11.02.2011г. първоначална проверка. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 от НОПАНФИПСЕС е изготвен доклад с констатации и препоръки до проверената структура.

12.4. Последваща и първоначална проверка в дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет“ – Управляващ орган на Оперативна програма „Административен капацитет“ при Министерството на финансите. Проверката се извърши в периода 21.06.-04.07.2012г. Проверени са 14 броя сигнали за нередности/измами, регистрирани в регистъра за сигнали за периода 04.01-31.03.2011г., както и 14 регистрирани случаи на нередности за периода 04.01-30.06.2011 г., касаещи средства, предоставени от Европейския социален фонд. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършена в периода 17-21.01.2011г. първоначална проверка. По искане на прокурор във връзка с пр. пр. № 2338/2012 г. по описа на Софийска градска прокуратура, в обхвата на проверката е включен и Договор № 08-23-289-С/27.08.2008г., между дирекция „Управление на проекти и програми“ при бившето МДААР и Сдружение „Алианс за правно взаимодействие“. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 и ал. 3 от НОПАНФИПСЕС са изготвени първоначален и окончателен доклади до проверената структура.

12.5. Последваща и първоначална проверка в Държавна агенция за бежанците при Министерския съвет по Европейски бежански фонд. Проверката се извърши в периода 27.08.-05.09.2012 г. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършената в периода 25-29.10.2010 г. първоначална проверка. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 от НОПАНФИПСЕС е изготвен доклад с констатации и препоръки до проверената структура.

12.6. Последваща и първоначална проверка в дирекция „Международни проекти“ – отговорен орган по инструмента „Шенген“, фонд „Връщане“ и фонд „Външни граници“ при Министерството на вътрешните работи. Проверката се извърши в периода 24-28.09.2012г. Проверени са 11 броя сигнали за нередности/ измами, регистрирани в регистъра за сигнали за периода 31.03.2010г.-30.06.2012г. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършената в периода 01-05.11.2010г. първоначална проверка. Съгласно изискванията на чл. 33, ал. 1 от НОПАНФИПСЕС е изготвен доклад с констатации и препоръки до проверената структура.

12.7. Първоначална проверка в дирекция „Европейски фондове за конкурентоспособност“ - Управляващ орган на Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ при Министерството на икономиката, енергетиката и туризма. Проверката се извърши в периода 11-19.10.2012 г. Проверени са 16 броя сигнали за нередности/измами, регистрирани в регистъра за сигнали, както и 11 регистрирани случаи на нередности за периода 01.04.2011 г. - 30.06.2012 г., касаещи средства, предоставени от Европейски фонд за регионално развитие.

12.8. Последваща и първоначална проверка в дирекция „Кохезионна политика за околна среда“ – Управляващ орган на Оперативна програма „Околна среда“ при Министерството на околната среда и водите, както и в междинното звено по програмата - дирекция „Фондове на европейския съюз за околна среда“ при същото министерство. Проверката се извърши в периода 22.10.-09.11.2012 г. Проверени са 26 броя нередности докладваните за първо и второ тримесечие

на 2012г., както и 18 броя сигнали за нередности/измами, регистрирани през периода 01.01.-30.06.2012г. Предмет на последващата проверка е спазване и изпълнение на препоръките, отразени в доклад от извършената в периода 07-18.03.2011г. първоначална проверка.

12.9. Последваща и първоначална проверка в главна дирекция „Европейски фондове и международни проекти“ при Агенцията по заетостта, касаеща средства предоставени по Европейски интеграционен фонд. Проверката се извърши в периода 26.11.-07.12.2012г. Проверени са 1 сигнал за нередности/измами, регистриран в регистъра за сигнали, както и 13 регистрирани случаи на нередности за периода 01.10.2010 г. - 31.12.2011 г., касаещи средства, предоставени от Европейски фонд за регионално развитие. Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в доклад от извършената в периода 06-10.12.2010 г. първоначална проверка.

12.10. Последваща и първоначална проверка в Управляващия орган и Междинните звена (МЗ) по ОП „Развитие на човешките ресурси“, както следва:

- За периода 03-14.12.2012г. в главна дирекция „Европейски фондове, международни програми и проекти“ – Управляващ орган по Оперативна програма “Развитие на човешките ресурси”, Министерство на труда и социалната политика;
- За периода 17-21.12.2012г. в дирекция „Международно сътрудничество, програми и европейска интеграция” при Агенцията за социално подпомагане;
- За периода 07-11.01.2013г. в главна дирекция „Европейски фондове и международни проекти” при Агенция по заетостта - МЗ по програмата;
- За периода 14-18.01.2013г. в главна дирекция „Структурни фондове и международни образователни програми” при Министерството на образованието, младежта и науката - МЗ по програмата.

Предмет на последващата проверка е спазването и изпълнението на препоръките, отразени в окончателен доклад от извършената в периода 18.05-17.06.2011г. първоначална проверка.

Информация за извършените от дирекция АФКОС административно-контролни проверки през 2012г. и направените констатации за допускани пропуски при прилагане на процедурите за администриране на нередности и сигнали за нередности от структурите администриращи европейски фондове, инструменти и програми е представена от началника на сектор АКД на заседание на Съвета, проведено на 20.12.2012 г. Посочено е, че наред с отрицателните констатации и пропуски, направени от страна на проверените структури, докладите от проверките на дирекция АФКОС съдържат в голямата си част множество положителни констатации, от което би могло да се направи извод, че структурите значително са подобрили своята работа в сравнение с предходните периоди. Взето е решение да се проведе среща между дирекция АФКОС и Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС” през януари 2013г., на която да се обсъди представената информация и възможността за предоставяне на докладите от административно-контролните проверки. Решено е също обобщена информация за най-често допусканияте грешки при администрирането на сигнали и нередности да се изпрати на ръководителите на органите, отговорни за управлението на средствата от ЕС, за да бъде използвана при провеждането на вътрешни обучения.

5. Координация между членовете на Съвета

В изпълнение на чл. 141о, ал. 2 от ППЗМВР, дирекция АФКОС подпомага Съвета и осъществява обмена на информация с ОЛАФ и със съответните компетентни органи в областта на защитата на финансовите интереси на Европейския съюз. В тази връзка усилията на дирекцията през 2012 г. са насочени към подобряване на комуникацията с националните органи, отговорни за управлението и контрола на средствата от ЕС при обмяната на информацията относно запитванията и исканията за съдействие от ОЛАФ, при докладването на нередности до Комисията и при съвместните проверки на място.

В резултат на създадената организация за обмен на информацията относно нередности и измами на основание Инstrukция № I-103/22.04.2003г. за взаимодействие и сътрудничество между Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС и Прокуратурата на Република България, през отчетния период в дирекция АФКОС са постъпили 1122 уведомления от Върховна касационна прокуратура с

информация относно извършвани проверки от Прокуратурата на Република България и открити досъдебни производства. Информацията е обработена своевременно и при необходимост е изпратена на компетентните органи за сведение и предприемане на действия. Изготвени са 77 броя уведомителни писма до УО на фондове и програми на ЕС за вземане на отношение по компетентност. Направени са над 122 броя справки в бази данни „Нередности” и „ВКП”.

По земеделските фондове и програми през 2012 г. са проведени работни срещи и разговори на ръководно и експертно ниво между представители наДФЗ, МЗХ и дирекция АФКОС, на които са обсъдени: получени в дирекция АФКОС заключителни доклади на ОЛАФ за приключени разследвания и действия, които е необходимо да бъдат предприети от българските компетентни органи за изпълнението на дадените от ОЛАФ препоръки; конкретни сигнали, получени в дирекция АФКОС, засягащи нарушения и измами при заявяване на обработваемите площи от страна на земеделските производители и мерки, които трябва да бъдат предприети за по-ефективно противодействие; искания на ОЛАФ за съдействие за получаване на информация и документи във връзка с текущи разследвания.

Проведена е среща на 09.03.2012г. в Министерския съвет между министъра по управление на средствата от ЕС, представители на структурите администриращи средства от ЕС, Сертифициращия орган и дирекция АФКОС по повод последните изменения в Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС (ДВ. бр.6 от 20 Януари 2012 г.). Дискутирани са трудности при регистрирането на устните сигнали, 3-месечния срок за приключване работата по сигнали, неverifiedираните разходи и свързаните с тях нередности, като най-голямо внимание е отделено на новия чл. 14, ал. 1, относно волеизявлението на органа по установяването/липса на нередност.

Дирекция АФКОС организира на 23.03.2012г. кръгла маса-дискусия за представяне приложението на италианския опит от участниците в проекта „Опитът на Италия в борбата с измамите със средства на ЕС в подкрепа на компетентните български власти за превенция и противодействие с цел защита финансовите интереси на ЕС”, изпълнен с Гуардия ди Финанца, Италия. Представители на дирекция АФКОС, ГДКП, ГДБОП и прокурори от апелативните прокуратури обсъдиха конкретното приложение на опита по проекта, настоящите конкретни проблеми, с които се сблъскват представителите на различните структури на МВР и Прокуратурата на национално и регионално ниво в борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз.

Във връзка със заключителен доклад от разследване на ОЛАФ, касаещо проект по програма ИСПА, на координационна среща в МОСВ е уточнена българската позиция, представена при процедурата по изслушване пред Европейската комисия на 04.05.2012г. Дирекция АФКОС организира на 14.05.2012г. среща с МОСВ и Прокуратурата във връзка с проекта, на която е обсъдено искането на ЕК за възстановяване на отпуснатите авансови средства, дискусиите по време на протеклото на 04.05.2012г. в Брюксел изслушване на България и действията на компетентните български власти.

Дирекция АФКОС организира на 22.06.2012г. среща за междинно отчитане напредъка при изпълнението на Плана за действие за 2012г. за изпълнение на Националната стратегия за превенция и борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз за периода 2011-2013г. На срещата началниците на сектори „Оперативно сътрудничество” и „Докладване на нередности” и експерти от двата сектора, са обсъдили с представители на членовете на Съвета изпълнението на заложените задачи в Плана за 2012 г. и въпроси във връзка с годишното отчитане дейността на Съвета.

Във връзка с искане на ОЛАФ, свързано с водено разследване за незаконен внос на цигари в ЕС, дирекция АФКОС създаде организация, координация и взаимодействие с ОЛАФ и компетентните български институции - Агенция „Митници”, ГД „Борба с организираната престъпност”, ГД „Гранична полиция” и Държавна агенция „Национална сигурност”, за провеждане на оперативна среща на 19.09.2012 г. в заседателната зала на дирекцията, с участието на ръководителя на операциите в отдел Б.2 „Тютюн и фалшиви стоки”, дирекция Б „Разследвания II” на ОЛАФ и експерт от отдел Б.2. В срещата участва представител на турските митнически власти, който представи конкретни данни по случая при проведеното обсъждане.

По искане на властите на Молдова ОЛАФ отправи молба за съдействие до дирекция АФКОС за осигуряване участие на компетентни български власти в координационна

среща в Брюксел по мащабно разследване, касаещо фалшифицирани и контрабандни цигари. Случаят е с огромно отражение в няколко страни, включително България. Има замесени и български фирми, свързани с търговия с цигари и тютюневи изделия. Дирекция АФКОС създаде координация и взаимодействие за участие на представители на ВКП и ГДБОП в срещата, проведена на 14.11.2012г. в ОЛАФ. Работата по случая продължава.

IV. Сътрудничество с Европейската служба за борба с измамите и с компетентните органи в областта на защитата на финансовите интереси на ЕС в държавите-членки и в други държави

1. Въпросник по чл. 325 от Договора за функциониране на ЕС

В изпълнение на чл. 150м, т. 16 от ППЗМВР, дирекция АФКОС създаде необходимата организация по подготовката от българска страна на информация за годишния доклад - Борба с измамите - 2011г. на Европейската комисия (ЕК) по чл. 325 от Договора за функциониране на ЕС. Дирекцията изпрати до членовете на Съвета получения от ОЛАФ Въпросник по чл. 325, с искане за предоставяне на информация по поставените въпроси. Дирекция АФКОС обработи, анализира и обобщи получените отговори, като подготви и представи попълнения *Въпросник по чл. 325 от ДФЕС за 2011г.*, в срока до 15 февруари 2012г. на ОЛАФ с информация за мерките предприети от страна на Република България в борбата с измамите през 2011г. и анализ на мерките в областта на Кохезионната политика 2007-2011г.

В края на ноември 2012г. дирекция АФКОС получи от ОЛАФ Въпросника по чл. 325 за 2012г. Дирекцията на основание чл. 141о, ал. 2, т. 5 от ППЗМВР създаде необходимата организация и изпрати на членовете на Съвета Въпросника за попълване, а отговорите са предоставени на ОЛАФ в срока до 15 февруари 2013 г. за изготвяне доклада на Европейската комисия за 2012 г.

2. Препоръки на Европейската комисия по доклада - Борба с измамите 2010г.

Във връзка със слабости и проблеми в борбата с измамите, отразени в доклада на Европейската комисия до Европейския парламент и Съвета - Борба с измамите – 2010 г., в дирекция АФКОС са получени препоръките на Комисията за действия, които следва да бъдат предприети от държавите-членки с цел отстраняването им. Дирекция АФКОС изпрати препоръките с указанията на ЕК до членовете на Съвета, с искане за предоставяне на информация за предприетите мерки. Получената информация в дирекция АФКОС е анализирана, обобщена и изпратена до ОЛАФ в посочения срок 15.02.2012 г., представяйки действията на българските компетентни власти, предприети в борбата с измамите в приходната и разходната част на бюджета, в изпълнение препоръките на Комисията.

3. Консултативен комитет за борба с измамите (COCOLAF)

През 2012 г. са проведени две заседания на COCOLAF (22 май и 18 октомври), с участието на служители от дирекцията, на които са представени и обсъдени следните въпроси свързани с борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС: проекти на Регламенти по програми Перикъл 2020 и Херкулес III; реформа на ОЛАФ; инициативи в наказателното право за защита на финансовите интереси на ЕС и Директива на ЕП и на Съвета относно борба с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС по наказателно правен ред; План за борба с незаконната контрабанда на цигари и алкохол по източните граници на ЕС; проект на Доклада по чл. 325 от ДФЕС за 2011г. с приложенията; препоръки към държавите-членки по доклада на ЕК за 2010 г.; Въпросник по чл. 325 за 2012 г.

Дирекция АФКОС получи от ОЛАФ след първото заседание проекти на *Доклад на ЕК по чл. 325 от ДФЕС за 2011г. „Борба с измамите”* и *Препоръки по Доклада на ЕК „Борба с измамите” за 2010г.*, които изпрати на членовете на Съвета за запознаване и представяне на коментари. Получените предложения за промени в тези документи са прегледани, обобщени, анализирани от дирекция АФКОС и изпратени на ОЛАФ, с искане за нанасяне на съответни корекции.

Дирекция АФКОС получи покана от ОЛАФ за кандидатстване по програма Херкулес II за закупуване на техническо оборудване за откриване наличието на цигари и тютюневи изделия, отправи я към Агенция „Митници”, ГДПП и ГДБОП и митническите власти кандидатстваха за финансиране. Дирекция АФКОС получи покана за кандидатстване по същата програма за организиране на обучения, семинари и работни визити. Поканата е изпратена до

членовете на Съвета и до АМВР, ГДНП, ГДГП и ГДБОП. Апликационна форма за финансиране на проект по Херкулес II е изпратена от ГДНП в ОЛАФ, като финансирането е одобрено.

4. Работна група „Структурни мерки“

Двама служители от дирекция АФКОС са участвали в проведено на 19.11.2012г. заседание на работна група „Структурни мерки“. На заседанието са разгледани актуални теми, касаещи усвояването на средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд и са представени конкретни случаи на извършени измами, установени от Европейската служба за борба с измамите и компетентните органи на държавите членки. На заседанието са представени предимства и слабости при изпълнението на Стратегията на Комисията за борба с измамите и перспективите от гледна точка на сертифициращите органи. Във връзка с предложението на ОЛАФ за създаване на две специализирани работни групи с участието на национални експерти от държави-членки, дирекция АФКОС създаде организация и предложи включване в тези групи на номинираните представители на ИА „ОСЕС“ и Комисията за предотвратяване и установяване на конфликта на интереси. Работна група „Конфликт на интереси“ и работна група „Откриване на подправени документи“ ще работят в посока обмяна на добри практики и изготвяне на практическа документация, която държавите-членки и Комисията ще могат да използват като административни инструменти, ръководства или методология за подобряване на мерките за борба с измамите.

5. Работна група „Нередности в областта на земеделските фондове“

Съгласно европейското законодателство, и в частност Регламент № 1848/2006г. и Регламент № 515/1997г., експертна група „Нередности в областта на земеделските фондове“ има специфична регулаторна рамка Тя провежда заседанията си два пъти годишно и служител от сектор „Докладване на нередности“ участва в проведените заседания, съответно на 19 април и на 20 ноември 2012 г. Основната цел на експертната група е да гарантира правилното прилагане на правото на ЕС, свързано със земеделските въпроси; разработване и актуализация на политиката за взаимна административна помощ между държавите-членки. На заседанията са разгледани анализи на докладваните случаи на нередности и подозрения за измами. Изнесена е подробна информация относно реорганизацията на ОЛАФ, както и разясняване на оперативните дейности по разследванията, осъществявани от ОЛАФ. Отделно е направен преглед на бъдещето развитие на системата за управление на нередности IMS.

6. Годишна конференция на звената АФКОС

Директорът на дирекция АФКОС, началник сектор „Докладване на нередности“, началник сектор и експерт от „Оперативно сътрудничество“ са участвали в редовната годишна среща на звената АФКОС, организирана от ОЛАФ и проведена 27-29 юни 2012г. в гр. Дубровник, Хърватия. На срещата са представени: роля, функции и задачи на АФКОС-Хърватия; информация за реорганизацията на ОЛАФ и новите процедури по разследване; предизвикателства при оперативното сътрудничество между ОЛАФ и националните власти при проверки на място и обмяна на информация; борба с измамите-практически казус; Стратегията на ЕК за борба с измамите. С цел обсъждане на предварително поставените теми за дискусия участниците са разделени в работни групи, които приключват с обобщение по разискваните проблеми и с конкретни предложения. Важно място в дискусиите заемат въпросите по докладването на нередности и насоките за повишаване законовите правомощия, отговорности и задачи на звената АФКОС. Особено внимание е отделено на въпроса за оперативното сътрудничество между ОЛАФ и АФКОС и проблемите, възникнали в държавите-членки при извършването на проверки на място от служители на ОЛАФ.

7. Работна група „Борба с измамите“

Началникът на сектор „Оперативно сътрудничество“ участва в 4 заседания на Работна група „Борба с измамите“ към Съвета на ЕС през 2012г. в Брюксел. На заседанията са обсъдени и приети проекти на Регламенти по Програма Херкулес III за подпомагане действията в областта на защитата на финансовите интереси на ЕС и Програма Перикъл 2020 за защита на еврото. По време на заседанията продължи обсъждането на Предложението на Европейския парламент и Съвета за изменение на Регламент №1073/1999 относно разследванията, провеждани от Европейската служба за борба с измамите. Основната цел на изменението е постигане на по-

добра оперативна ефикасност и по-добро управление на ОЛАФ. По време на дискусиите е представена българската позиция относно реформата на ОЛАФ, като специално внимание е обърнато на засилване на сътрудничеството между ОЛАФ и компетентните институции в държавите-членки на ЕС и необходимостта от ясно определяне на мястото и ролята на звената АФКОС. В новия регламент е записано задължението на държавите-членки да определят служба, която да осъществява координирането между компетентните институции на национално равнище - Служба за координация в борбата с измамите - АФКОС. Тази служба трябва да осигурява ефективно сътрудничество и обмен на оперативна информация с ОЛАФ. На последното заседание, проведено на 16.10.2012г., са обсъдени Доклада на Европейската служба за борба с измамите за 2011г. и Доклада на Комисията до Европейския парламент и до Съвета - Защита на финансовите интереси на Европейския съюз - Борба с измамите - 2011 година.

8. Конференция на тема „Контрол на дейността, нарушенията и противодействието на престъпленията при управлението на СКФ”

Двама служители от сектор АКД са участвали в конференция на тема „Контрол на дейността, нарушенията и противодействието на престъпленията при управлението на структурните и кохезионния фондове”, проведена от 13 до 16 май 2012 г. в гр. Щчитно, Полша.

Събитието е организирано от Криминално полицейско бюро, Висше полицейско училище в гр. Щчитно, заедно с Министерството на регионалното развитие в Полша. На срещата са присъствали представители от Министерството на финансите, Министерството на вътрешните работи, Министерството на правосъдието от държавата домакин, както и експерти от ОЛАФ.

Конференцията има за цел обмен на опит и добри практики при борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз при управлението на Структурните и Кохезионния фондове.

9. Годишна конференция на Работната група по цигарите

Европейската служба за борба с измамите, във връзка с провеждането на годишната конференция на Работната група по цигарите 24-27 септември 2012г. във Вилнюс, Литва, отправи искане до дирекция АФКОС за определяне на участници и изготвяне на доклад за ситуацията във връзка с контрабандата и фалшификацията на цигари в България. Дирекция АФКОС уведоми Агенция „Митници” и Главна дирекция „Борба с организираната престъпност”, изиска да определят по един представител, като координира с ОЛАФ участието им в конференцията. С цел да се отрази ситуацията в България по отношение на контрабандата и фалшификацията на цигари за периода 2011-2012 година, предоставената от Агенция „Митници”, ГДГП и ГДБОП информация е анализирана и обобщена от дирекция АФКОС и е изготвен Ситуационен доклад, предоставен на Работната група по цигарите на ОЛАФ. От страна на участниците в конференцията от Агенция „Митници” и ГДБОП са представени действията на българските компетентни власти в борбата с контрабандата, фалшификацията и нелегалното производство на цигари и цигарени изделия при презентациите и дискусиите в работните групи.

10. Оперативно сътрудничество с ОЛАФ

10.1. Искания за съдействие от ОЛАФ към дирекция АФКОС

Част от работата на дирекцията през 2012 г. е по оказването на съдействие на Европейската служба за борба с измамите, чрез предоставяне на информация и документи по случаи на водени от ОЛАФ разследвания, свързани с усвояването на средства по фондове и програми на ЕС, както и във връзка с борбата с измамите в приходната част на бюджета.

За 2012 г. в дирекция АФКОС са постъпили 75 искания за предоставяне на документи и информация, които касаят: Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 3; Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика” - 4; Оперативна програма „Административен капацитет“ - 1; Програма ИСПА - 2; Програма ФАР - 1; Програма САПАРД - 9; Европейски Земеделски Фонд за Развитие на Селските Райони - 15; борба с контрабандата с цигари и митнически въпроси - 35; други - 5.

Във връзка с реформата на ОЛАФ, от 1-ви февруари 2012г. е създаден отдел 0.1 за оценка на постъпващата в ОЛАФ информация. Приета е вътрешна инструкция относно процедурите за административни разследвания, водени от ОЛАФ и е утвърдена нова приоритетна политика за разследванията през 2012г. Съгласно тази политика има въведени финансови прагове за съответния сектор, под които ОЛАФ няма да извършва административни

разследвания. Новосъздаденият отдел оценява постъпващата информация и излиза със становище към Генералния директор на ОЛАФ за откриване или прекратяване на случай. Информация за извършени нередности, които попадат под финансовите прагове не се разглежда от Службата, а се изпраща на националните власти за предприемане на действия по компетентност. В тази връзка в дирекция АФКОС са постъпили общо 23 случая, по които са извършени проверки и са изпратени на националните компетентни власти за предприемане на съответните действия. По четири от тези случаи, със заповед на директора са открити административни разследвания.

10.2. Искания за съдействие от дирекция АФКОС към ОЛАФ

През 2012г. дирекция АФКОС отправи следните искания към ОЛАФ:

- искане на становище от ОЛАФ, във връзка със заявление от български журналист по ЗДОИ, свързано с разследване по проект, финансиран със средства по Оперативна програма „Регионално развитие”;

- искане за съдействие във връзка с проект по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика” по молба на Управляващия орган поради подозрения за измама. Със заповед на директора на дирекция АФКОС е сформиран екип от експерти на дирекцията, които да извършат административно-контролна проверка по случай. В хода на проверката са установени обстоятелства, които пораждаат основателни съмнения за извършени злоупотреби при изпълнението на проекта. В тази връзка е отправено искане за съдействие до ОЛАФ за събиране и проверка на информация от шест държави. От страна на ОЛАФ е извършен анализ на предоставената от дирекция АФКОС информация по случая и е открито разследване, по което се извършват съответните действия за събиране на необходимата информация и документи;

- искане на информация, относно етапа на разследване водено от ОЛАФ по проект финансиран по Програма за развитие на селските райони;

- искане на информация относно евентуално постъпване и оценяване на сигнал, свързан с нарушения при оценителни процедури по Програма за развитие на селските райони;

- искане, по молба на ГДБОП, за организиране и провеждане на оперативна среща с отдел Б.2 в ОЛАФ на 14.11.2012 г. по конкретен случай свързан с контрабанда на цигари.

10.3. Проверки на място и мисии на ОЛАФ в България

В периода 27-29.03.2012г. на територията на Република България служители на ОЛАФ проведоха проверка на място с участието на дирекция АФКОС. Разследването касае проекти, финансирани по Програма „Интелигентна енергия Европа” на Европейската комисия, която е част от „Централизираните разходи”, отпускани директно от Европейската комисия на бенефициенти, без Управляващ орган в държавите-членки. Контролът и управлението на тези средства се осъществява директно от ЕК, без намесата на националните власти. Дирекция АФКОС създаде необходимата организация и координация с ВКП, АДФИ и с ОД на МВР-Бургас, където е седалището на проверявания икономически оператор. В хода на работата по случая се наложи проверката да продължи на територията на гр. Варна, при което служителите от дирекция АФКОС предприеха нужните действия съвместно с ОД на МВР-Варна, за да бъдат постигнати заложените задачи. В резултат на извършената проверка е установена нередност при изпълнението на проекта и е изискано възстановяване на изплатените суми и мониторинг върху другите проекти изпълнявани от икономическият оператор.

10.4. Административни проверки

В съответствие с новите функции и задачи на дирекция АФКОС в сила от 01.07.2012г. и във връзка с чл. 52п, ал. 2, т. 7 от ЗМВР, със заповед на директора са образувани шест административни проверки за идентифициране на нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕС, от които една проверка е по искане на ОЛАФ, а останалите са по инициатива на дирекция АФКОС. Проверките са: по програма „Леонардо да Винчи”, по Оперативните програми „Административен капацитет”, „Регионално развитие”, „Транспорт”, „Конкурентоспособност“ и по Оперативна програма за междурегионално сътрудничество INTERREG IVC. Четири от иницираните от дирекция АФКОС административни проверки са по информация, получена от новосъздадения отдел 0.1 в ОЛАФ, а петата е по сигнал на журналист. Административната проверка, образувана по искане на ОЛАФ е завършена, без да са установени

данни, потвърждаващи твърденията за нередности и измами при изпълнението на проекта по ОПАК, потвърдено и от ОЛАФ.

11. Докладване на нередности

Съгласно чл. 52 п, ал. 2, т. 3 и 4 от ЗМВР, дирекция АФКОС осигурява и координира на национално ниво докладването на нередности между националните институции и Европейската комисия и осъществява наблюдение и контрол върху докладването на нередности между националните институции и Европейската комисия.

Структурите, администриращи европейски фондове, инструменти и програми по чл. 2 от Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС (НОПАНФИПСЕС), докладват на дирекция АФКОС до края на месеца, следващ края на всяко тримесечие всички нови случаи на нередности и последващите действия, промени по вече докладвани случаи на нередности. Дирекция АФКОС от своя страна докладва на Европейската служба за борба с измамите в рамките на втория месец, считано от края на всяко тримесечие, всички случаи на нередности, които са подлежащи на докладване до ОЛАФ.

При докладването на нередности дирекция АФКОС получава, обработва и изпраща информация за случаи на нередности за съответния период. Процесът по докладване на нередности се извършва съгласно Правила за работа на дирекция АФКОС при докладване на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС. Дирекция АФКОС изпраща докладите за нередности по предприєдинителните програми освен до ОЛАФ и до съответната Главна дирекция на Европейската комисия.

11.1. Обобщена информация за докладваните до ОЛАФ случаи на нередности на годишна база

В изпълнение на чл. 25 от НОПАНФИПСЕС и съгласно утвърдени Вътрешни правила, дирекция АФКОС изготвя обобщена информация за докладваните до ОЛАФ случаи на нередности на годишна база за предходната година.

Обобщената информация се представя чрез броя и финансовото изражение на докладваните до ОЛАФ случаи на нередности.

Посоченият брой отразява уведомленията за нови случаи на нередности по всяка категория, които са докладвани до ОЛАФ. Не се включва броят на последващи уведомления, докладвани през същата година, като и броят на уведомленията за случаи на нередности, които са докладвани като нови и до края на съответната година са приключени чрез прекратяване поради установяване на факти, опровергаващи основанията за установяване на нередността.

Под финансово изражение следва се разбира нередната сума, с която са увредени или би могло да бъдат увредени финансовите интереси на ЕС. Изготвената информация посочва обща стойност на финансовото изражение на нередностите, която е равна на сбора от стойността на финансовото изражение на всеки отделен случай на нередност, включваща делът на Общността и делът на страната-членка. Стойността на финансовото изражение на всеки случай по отделно се взема от последното уведомление, изпратено до ОЛАФ.

Обобщена информация по чл. 25 от НОПАНФИПСЕС за 2012 г.:

ПО ФОНДОВЕ:

Европейски фонд за гарантиране на земеделието и Европейски фонд за развитие на селските райони: 56 случая на нередности с финансово изражение 2 414 396 евро.

Структурни фондове (Европейски фонд за регионално развитие и Европейски социален фонд): 60 случая на нередности с финансово изражение 5 407 830 евро.

Кохезионен фонд: 14 случая на нередности с финансово изражение 10 325 265 евро.

ПО ПРОГРАМИ И ИНСТРУМЕНТИ:

ОП „Регионално развитие“: 36 случая на нередности с финансово изражение 2 911 711 евро.

ОП „Околна среда“: 13 случая на нередности с финансово изражение 10 289 208 евро.

ОП „Административен капацитет“: 11 случая с финансово изражение 1 058 880 евро.

ОП „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“: 5 случая на нередности с финансово изражение 408 240 евро.

ОП „Развитие на човешките ресурси“: 5 случая с финансово изражение 396 758 евро.

ОП „Транспорт“: 2 случая на нередности с финансово изражение 631 210 евро.

ОП „Техническа помощ“: 1 случай на нередност с финансово изражение 29 504 евро.

ОП за транснационално сътрудничество „Югоизточна Европа“: 1 случай на нередност с финансово изражение 7 584 евро.

Програма за трансгранично сътрудничество по Инструмента за предприєдинителна помощ България – Сърбия: 1 случай на нередност с финансово изражение 5 692 евро.

Програма за трансгранично сътрудничество по Инструмента за предприєдинителна помощ България – Турция: 1 случай на нередност с финансово изражение 19 825 евро.

Програма САПАРД: 14 случая на нередности с финансово изражение 6 992 362 евро.

Програма ИСПА: 10 случая на нередности с финансово изражение 3 218 355 евро.

По Програма ФАР за 2012 г. не са докладвани нови случаи на нередности до ОЛАФ.

11.2. Използване на Системата за управление на нередности (IMS)

През 2012 г. сектор „Докладване на нередности“ координира на национално ниво използването на системата за управление на нередности (IMS) в съответствие с указанията на ОЛАФ, като по този начин е осигурено правилното ѝ функциониране. След въвеждането в експлоатация на новия модул 1828 за докладване на нередности съобразно Регламент (ЕО) № 1828/2006 на Комисията, през 2012 г. се извърши трансфер на информацията от модул 1681 към модул 1828 на системата IMS. В момента за докладване на нередности по СКФ се използва само модул 1828. Във връзка с използването на системата IMS са инсталирани сертификати за сигурност на компютрите на служителите по нередности от докладващите организации и са осигурени потребителски акаунти с необходимите права за достъп за всеки един от тях. През 2012 г. са създадени 26 нови акаунта, актуализирани са 112 съществуващи и са прекратени 40 на потребители на системата на национално ниво. За поддръжката и администрацията на системата IMS, ежедневно се извършва кореспонденция с ОЛАФ и с националните звена, които са потребители на системата по отношение на осигуряване на достъп, актуализиране на потребителските профили, решаване на възникнали проблеми, оказване на техническа и методическа помощ и обучение.

V. Оперативни действия на членовете на Съвета в борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС

При осъществяване на дейността си Съветът се подпомага съгласно чл. 9 от ПМС №18/2003 от Дирекция АФКОС, която на основание чл. 141о, т. 9 от ППЗМВР получава сигнали за нередности, по които извършва оценка, анализ и проверка. На интернет страницата на дирекция АФКОС е предоставена възможност всяко лице да подава сигнали за нередности и измами, възникнали във връзка с изпълнението на проекти и програми, финансирани от фондовете на Европейския съюз. През 2012 г. в дирекция АФКОС са получени общо 80 сигнала, от които 22 по пощата или по служебен път и 58 по електронен път на интернет адреса на дирекцията. Повечето от получените сигнали касаят изпълнението на проекти и програми, финансирани от фондовете на Европейския съюз, както следва: ИСПА-2; САПАРД-2; ФАР-1; Програма „Развитие на селските райони“-5; СЕПП-8; Програми за трансгранично сътрудничество-3; Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“-16; Оперативна програма „Конкурентоспособност на българската икономика“-5; Оперативна програма „Околна среда“-2; Оперативна програма „Административен капацитет“-2; Оперативна програма „Регионално развитие“-9; митнически нарушения и контрабанда-1; корупция, конфликт на интереси и други-24.

Дирекция АФКОС изпрати, след оценка и анализ, по-голямата част от получените сигнали за проверка на компетентните институции: структурите, администриращи европейски фондове и програми, АДФИ, ВКП, ГДНП, ГДБОП. Във връзка с тези сигнали са извършени проверки и са спрени плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, извършени са финансови инспекции, образувани са полицейски и прокурорски преписки.

АДФИ През 2012 година от органи на агенцията при финансови инспекции на бенефициенти на средства по фондове и програми на ЕС са установени и регистрирани 39 случая на нарушения и измами при разходване на тези средства. При 36 от тях нарушенията са в областта на възлагането и изпълнението на обществени поръчки - Закона за обществените поръчки (ЗОП), Правилника за прилагане на ЗОП и Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки, а при три от инспекциите нарушенията са на ПМС № 55 от 2007 г. за условията и реда

за определяне на изпълнител от страна на бенефициенти по договори за безвъзмездна финансова помощ от Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, Съвместната оперативна програма „Черноморски басейн 2007 - 2013 г.“, съфинансирана от Европейския инструмент за добросъседство и партньорство, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм. За тези нарушения са съставени 127 акта за установяване на административни нарушения. На основание чл.19 от ЗДФИ на прокуратурата по компетентност са изпратени 18 доклада от извършени финансови инспекции. На основание чл.20, ал.6 от ЗДФИ за резултатите от всички 39 инспекции са уведомени финансиращите органи.

Установените от органите на агенцията 39 случая на нарушения и измами при разходването на европейски средства са докладвани своевременно на дирекция АФКОС-МВР, на основание т.5, мярка 3.2, приоритет 3 от Плана за действие за 2012 г. за изпълнение на Националната стратегия за борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС, като за всеки конкретен случай е изпратено писмо с кратка информация и копие от съответния доклад за извършена финансова инспекция.

ДФЗ: По данни от регистър за сигнали и жалби през 2012 година в дирекция „Противодействие на измамите“ ДФЗ са предоставени документи и информация по 388 сигнала за извършване на действия от компетентните на дирекцията и изразяване на становище, свързани със съмнение за нередност или опит за измама, както и 5 сигнала, извън компетентията на Държавен фонд „Земеделие“. Към компетентни органи за последващи действия, с мнение за наличие на данни, даващи основание за съмнение за измама са изпратени 68 сигнала, 65 от които до ВКП. Има информация за започнали преписки и извършени действия по 45 от тях, както и за 5 прекратени производства. За всички 294 регистрирани опита за измама са образувани наказателни производства. Към 31.12.2012 г. от регистрираните съмнения за опити за измама 188 са приключили с осъдително съдебно решение.

МТИТС: Управляващият орган на ОП „Транспорт 2007-2013“ и на ИСПА КФ/1164, на основание разписани процедури и правила в своята работа осъществява ежедневни проверки на представените документи от бенефициентите по ОПТ и от междинните звена по програма ИСПА. През отчетния период служителите по нередности са осъществявали проверки във връзка с постъпили сигнали за нередности по ОП „Транспорт 2007-2013“. Служители на дирекция КПП са осъществявали проверки на място по проекти, финансирани по програмите.

В АПИ в резултат на структурни промени и с цел оптимизиране на дейността са актуализирани разработените правила и процедури за ефективно прилагане на системите за финансово управление и контрол. Проследява се изпълнението на мерките, заложи в плановете за управление на риска. С цел да се сведат до приемливи нива критичните рискове, които биха могли да застрашат постигането на целите на АПИ, са изготвени планове за ограничаване въздействието на риска, в които са препоръчани решения, планирани са действия и са посочени отговорни лица и срокове за ограничаване на риска. Предвид ефективно и ефикасно управление на риска при изпълнението на проекти от Агенцията, Дирекция „Анализ на риска и оперативен контрол“ е разработила 48 броя Планове за управление на риска и 79 броя Планове за ограничаване въздействието на риска за проекти изпълнявани от Агенцията.

В МРРБ регистрираните сигнали за нередности и измами през 2012 г. са 284 бр., от които с приключили проверки – 179 бр. и текущи към момента проверки – 105 бр. Регистрирани сигнали за нередности и измами през 2012 г. от ГД „УТС“ са 36 броя.

Установените нередности през 2012 г. по извършените административни проверки по постъпили сигнали през 2012 г. и през предходните години са както следва:

- Установени нередности, в т.ч. измами от УО на ОПРР през 2012 г. – 281 бр.;
- Установени нередности, в т.ч. измами от ГД „УТС“ през 2012 г. – 17 бр.

МУСЕС: Всички постъпили искания за плащане в УО на ОПТП подлежат на задължителна административна проверка – техническа и финансова. УО извършва проверки на място въз основа на риск анализ на изпълняваните проекти през календарната година. УО извършва и задължителна проверка на място преди извършване на окончателно плащане по проект по ОПТП. Всички ЗОП процедури подлежат на проверка от страна на УО преди да се възстановяват разходи на бенефициентите по тях.

През 2012 г. са регистрирани общо 11 нередности с финансово изражение по ОПТП, като 5 от случаите са приключени, 1 е в процес на прихващане на дължимата финансова корекция, а другите 5 са в процес на налагане на финансова корекция (към 31.12.2012 г.).

МФ: През 2012 г. дирекция „Национален фонд” е извършила регулярни и извънредни проверки на място на ниво орган, администриращ европейски фондове, инструменти и програми, и на ниво бенефициент, във връзка с изпълнение на контролните й функции при усвояване на средства по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС. В резултат на направени в хода на проверката констатации са задържани (не са подадени за възстановяване към ЕК) разходи, които не съответстват на правилата за допустимост на съответният фонд/инструмент/програма и на приложимото законодателство.

УО по ОПАК е извършил административни проверки на всички подадени сигнали с оглед установяване по несъмнен начин на наличие/липса на нередност. При необходимост е потърсено съдействие от компетентните органи в случаите на подозрение за измама. След оценка на препоръка, обективирани в заключителен доклад от разследване на Европейската служба за борба с измамите, доклад за извършена финансова инспекция и доклад на УО по ОПАК, УО е установил нередност на ниво проект. УО на ОПАК съдейства на компетентните органи (следствие и прокуратура) като предоставя при поискване необходимата за изясняване на фактическите обстоятелства информация, както и приложимите по конкретните случаи документи.

През 2012 г. от дирекция „Вътрешен одит“ в Министерство на финансите са изпълнени осем одитни ангажимента, свързани с проверка и анализ на изпълнението на проекти, финансирани по Оперативна програма „Административен капацитет“.

В качеството си на член на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕС Национална агенция за приходите (НАП) е отговорна за опазване на приходната част на Републиканския бюджет, от който се отчисляват и попълват част от собствените ресурси на ЕС (под формата на членски внос от държавите - членки на база ДДС и БНД), както и за принудителното събиране на неправомерно отпуснатите, разходвани и дължими средства по фондове и програми на ЕС, в т.ч. с национално съ-финансиране и/или свързани изцяло с „традиционните собствени ресурси”, съставляващи приходната част в общия бюджет на ЕС. В тази връзка:

Проведени са контролни действия от страна на НАП, съвместно с Агенция „Митници” (АМ), спрямо рискови за двете институции браншове и лица, регистрирани по ЗАДС и ЗДДС за повишаване на приходите от ДДС и акциз, съгласно двустранно подписаната „Инструкция за взаимодействие и текущ обмен на информация между АМ и НАП”. В резултат на предприетите действия за анализ на риска са предприети съвместни проверки на идентифицирани задължени лица с рисков профил и/или търгуващи с акцизни стоки – горива, алкохол, като съвместните екипи от служители на НАП и АМ упражняват двустранен контрол на национално и регионално ниво, съобразно приоритетите на двете организации.

Към 31.12.2012 г., съвместно с АМ, са реализирани 6 случая на многостранен последващ контрол, на задължени лица с „рисков профил” в резултат на действията за „анализ на риска”, които обхващат:

- съвместни проверки със служители от Столична митница и други контролни органи на базар „Илиянци”, относно т.н. „китайско карго” за предотвратяване и намаляване щетите за РБ от създадените предпоставки за избягване на плащането на ДДС при реализацията на стоките на територията на страната. Идентифицирана е данъчна измама с участие на „липсващи търговци”, реализирали ВОП /вътреобичностни придобивания/ на китайски стоки, в следствие на митнически режим 4200, деклариран в Гърция;

- съвместни проверки със служители на дирекция МРР на АМ и други контролни органи на данъчни складове/бензиностанции/ за съхранение и търговия на акцизни стоки – горива и техни производни;

- извършени координирани ревизионни производства между АМ и НАП на търговци, търгуващи с маркирани горива, с цел възпиране на установените незаконосъобразни действия от страна на ДЗЛ с акцизни стоки и енергийни продукти за отопление, които не са доставени по предназначение и ощетяват РБ с укриване/неплащане на акциз и ДДС;

- съвместни контролни действия със служители на АМ на задължени лица, търгуващи с минерални масла в рамките на ЕС, декларирайки продажби като посредници в „тристранни операции“. Въз основа на този метод на „верижни измами“ стоките закупени от една ДЧ не стигат до другата ДЧ, а единствено и само по документи, което „спестява“ внасянето на данъци в съответните ДЧ, в които реално се извършва безотчетното реализиране на стоките.

В изпълнение на задълженията си по ДОПК, ГПК, ЗДБ и ПМС №18/2003 г., НАП предприема действия за приоритетно събиране на съответните „публични“ и „частни“ държавни вземания по постъпилите искания на Управляващите европейските средства органи. По компетентност от отдел „Частни държавни вземания“ към Дирекция „Събиране“ в НАП са събрани 87 115.52 лева по Програма САПАРД и 2 133 189.13 лева по други програми, финансирани със средства от ЕС. В отдел Публични вземания не са постъпвали искания за принудително събиране от Управляващ орган, съответно няма реализирани/събрани суми.

Във връзка с взаимодействието между НАП и публичните взискатели в областта на събиране и обезпечаване на публичните вземания през 2012 г. са подписани инструкции и споразумения със следните взискатели: Споразумение № 7/23.01.2012г. със Сметната палата; Инструкция № И-1/04.04.2012 г. с ДА ДРВЗ; Инструкция № 1/16.05.2012г. с Агенция за ядрено регулиране; Инструкция № 2 от 10.09.2012 г. с Изпълнителна агенция Морска администрация; Споразумение от 03.10.2012г. с държавните съдебни изпълнители (между Министерство на финансите и Министерство на правосъдието); Инструкция № 3/26.11.2012 г. с Българския институт по метрология. Също така, през 2012 г. са допълнени и актуализирани: Инструкция за изменение и допълнение на Инструкция № 1 от 25 септември 2006 г. за взаимодействие между органите за установяване на имущество, придобито от престъпна дейност, органите на МВР, органите на МФ, Прокуратурата и Следствието (обн. в ДВ бр. 29/10.04.12 г.) и Инструкция за взаимодействие между ДА „Държавен резерв и военновременни запаси“, НАП и Агенция „Митници“ от 04.04.2012 г. в частта за съвместни действия и обмен на информация при осъществяването на контрол върху задължителните запаси от нефт и нефтопродукти.

Контролните органи на Държавна агенция „Национална сигурност“ (ДАНС) от състава на САД „Финансово разузнаване“ през 2012 г. са извършили 100 проверки на място на задължени лица по чл.3, ал.2 от ЗМИП. В 41 от тях САД „Финансово разузнаване“ на ДАНС е извършила проверки на задължените по ЗМИП лица и за участие по проекти по оперативни програми на ЕС и предприєдинителните фондове, като за отчетния период е установено, че само 5 от задължените по ЗМИП лица имат проекти по оперативни програми. Не са установени потенциални нередности, които би следвало да се докладват във връзка със задълженията на лицата по ЗМИП или случаи на съмнителни операции, които да сочат евентуални нередности или измами със средства на ЕС. Анализът на САД ФР – ДАНС по проверките, извършени през 2012г., показва, че по-голямата част от проверените лица са запознати със системата за докладване на нередности по дейности, свързани с финансиране от ЕС, но само 2 от тях имат разработена система за установяване на подобни нередности. Банките са категорията задължени по ЗМИП лица, които са запознати с изискванията и извършват мониторинг. Характерът на дейността на значителна част от другите проверени лица не дава възможност за мониторинг и установяване на нередности.

Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС“ (ИА ОСЕС) към министъра на финансите е Одитен орган за всички оперативните програми, съфинансирани от Европейския фонд за регионално развитие, Кохезионния фонд, Европейския социален фонд и Европейския фонд за рибарство, както и за други програми, по които България получава финансиране.

През 2012г. Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС“ изпълни следните ангажименти:

1. Одити за оценка на съответствието.

За периода ИА ОСЕС извърши одити за оценка на системите за управление и контрол по Българо – Швейцарската програма за сътрудничество и по Финансовия механизъм на Европейско икономическо пространство 2009 – 2014 г. и Норвежкия финансов механизъм.

2. Системни одити на Управляващите органи, Междинните звена и Сертифициращите органи по оперативните програми, съфинансирани от Структурните и Кохезионния фонд и по Европейския фонд за рибарство.

През първата половина на 2012 г. успешно приключиха шест системни одити по Оперативните програми: „Транспорт”, „Техническа помощ”, „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика”, „Регионално развитие”, „Околна среда“, „Административен капацитет” и един системен одит по ОП за развитие на сектор „Рибарство”, стартирали през 2011 г. През същия период беше изпълнен и хоризонтален системен одит на информационните системи (SAP и ИСУН), използвани за управление, наблюдение и счетоводство на седемте оперативни програми, съфинансирани от Европейския фонд за регионално развитие, Кохезионния фонд и Европейския социален фонд с цел оценка на тяхната ефективност. Одитният ангажимент обхваща дейността на дирекция „Информационни системи за управление на средствата от ЕС” в Администрацията на Министерския съвет, дирекция „Информационни системи” в Министерството на финансите, седем Управляващи органи и Междинните звена към тях, както и Сертифициращия орган по горепосочените оперативни програми. Системите на всички ключови участници в управлението и контрола на средствата от Структурните и Кохезионния фонд, както и на Оперативната програма за развитие на сектор „Рибарство” са оценени като ефективно работещи, нуждаещи се от някои подобрения, за които Одитният орган е дал препоръки. Препоръките се приемат и своевременно изпълняват от всички заинтересовани лица. За отчетния период е извършен и един системен одит на конкретен бенефициент по ОП „Транспорт“ – Агенция „Пътна инфраструктура“.

През второто полугодие са стартирани нови системни одити по всички оперативни програми. Фактическите проверки са приключили в края на 2012г. и предварителните резултати са в процес на комуникиране с Управляващите органи.

През декември 2012 година са приключени системните одити на Сертифициращия орган, по оперативните програми, съфинансирани със средства от Структурните и Кохезионния фонд и за програмите за Трансгранично сътрудничество – дирекция „Национален фонд” в Министерството на финансите, както и на Сертифициращия орган по Оперативната програма за развитие на сектор „Рибарство” – отдел „Сертификация на разходите по Оперативна програма за развитие на сектор „Рибарство” към Държавен фонд „Земеделие”. Системите на двата Сертифициращи органа са оценени като ефективно работещи.

Всички одитни доклади от изпълнените системни одити са представени на Европейската комисия чрез SFC 2007.

3. Одити на операциите/проектите по оперативните програми

През 2012 г. Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС” извърши одити на операциите по всички оперативни програми, съфинансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, както и по Оперативната програма за развитие на сектор „Рибарство”. По време на тези одити са направени проверки в 219 бенефициенти.

Данните за обхвата на извършваните проверки са представени в таблицата, както следва:

Оперативна програма	Сертифицирани разходи за 2011 г. (в лв.)	Одитирани разходи от Одитния орган		Брой проекти
		лева		
1. Регионално развитие	103 982 059,69	38 803 784,14	37,3	24
2. Конкурентоспособност	160 991 823,75	33 088 868,41	21,0	48
3. Транспорт	726 974 004,34	551 063 596,06	76,0	6
4. Околна среда	128 702 399,27	52 511 284,49	40,8	43
5. Техническа помощ	7 160 586,87	4 726 930,50	66,0	13
6. Административен капацитет	10 436 892,31	7 199 431,96	69,0	22
7. Човешки ресурси	203 589 570,69	105 501 920,09	51,8	51
8. Развитие на сектор „Рибарство”	17 938 338,03	16 159 053,97	90,0	12
ОБЩО:	1 359 775 674,95	809 054 869,62		219

Допълнително през 2012 г. извън посочените в таблицата са извършени проверки по два проекта по ОП „Административен капацитет” и един проект по ОП „Околна среда”. Одитите са направени във връзка с постъпили в ИА ОСЕС сигнали, свързани с тези проекти. По ОП „Развитие на човешките ресурси” допълнително са проверени 3 проекта от предварителна

извадка за одита на операциите, стартирал в края на 2011 г., които не са попаднали в окончателната извадка.

Резултатите от проверките по одитите на операциите са комуникирани текущо с Управляващите органи, Междинните звена и Сертифициращия орган. Всички препоръки и предложени финансови корекции са приети, като Управляващите органи и Сертифициращите органи са предприели незабавни действия за коригиране на грешките с финансово влияние.

4. Одити на операциите по Програмите за Транс-гранично сътрудничество България – Македония, България – Турция и България - Сърбия

През месец април 2012 г. стартираха одити на операциите по трите програми за трансгранично сътрудничество България – Македония, България – Турция и България – Сърбия. Проверките приключиха до 30.06.2012 г. и обхванаха сертифицирани разходи на обща стойност 683 392, 80 лв. по 9 проекта.

5. Годишни контролни доклади и годишно становище.

През месец декември 2012 г. са изготвени и изпратени на Европейската комисия чрез SFC 2007 годишните контролни доклади и годишните становища по оперативните програми: „Регионално развитие”, „Транспорт”, „Техническа помощ”, „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика”, „Околна среда”, „Административен капацитет”, „Развитие на човешките ресурси” и Оперативна програма за развитие на сектор „Рибарство”. Годишни доклади и становища са изпратени чрез SFC 2007 и по програмите за трансгранично сътрудничество България – Македония, България – Турция и България - Сърбия, финансирани от IPA и Европейския фонд за регионално развитие.

6. Резюме на одитната дейност през 2012 г. на Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС” по Програма ИСПА и други програми.

В съответствие с Годишния план за 2012 г. ИА ОСЕС изпълни и следните ангажименти:

- Системен одит на Разплащателния орган по КФ 1164/94 във връзка с издаване на междинни и финални сертификати по проектите по КФ, Регламент 1164/94;
- Финализира изпълнението на 22 одита на приключване на проекти по програма ИСПА/Кохезионен фонд в сектор „Околна среда“ и сектор „Транспорт”, стартирали в края на 2010 г. Във връзка с тези проекти бяха издадени 22 декларации за приключване, които бяха изпратени на Европейската комисия до 30.06.2012 г.;
- Изготви годишно обобщение за финансовата 2011 г. по Фондовете за солидарност и управление на миграционните потоци в Република България;
- Изготви и представи за одобрение, а Европейската комисия прие Годишните одитни планове за 2012 по Европейския фонд за Връщане и Европейския фонд за Външни граници;
- Извърши системен одит и одит на проекти по Европейския фонд Връщане /Годишна програма 2009/, на база на които изготви Годишното одитно мнение за Годишна програма 2009 на Европейския фонд за Връщане;
- Извърши Одит на операциите по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство за програмен период 2004-2009 г. – проверени са 12 проекта, като проверките приключиха до 20 април 2012 г.;
- Приключи проверките по 35 проекта по програмата за Трансгранично сътрудничество България – Румъния;
- Приключи проверките по 6 проекта по програмата за Трансгранично сътрудничество България – Гърция.

В МВР - Главна дирекция „Гранична полиция” през 2012 година са заведени следните досъдебни производства по чл. 242 и 234 от НК/Контрабанда и разпространение на акцизни стоки без бандерол/:

- 125 досъдебни производства по общия ред;
- 25 бързи производства, приключили с присъда;
- 12 незабавни производства, приключили с присъда.

В МВР - Главна дирекция „Национална полиция” (ГДНП) по всички получени сигнали се извършват оперативно-издирвателни мероприятия с цел потвърждаване или не на получения сигнал. През 2012 г. от ОДМВР са отработени 279 бр. сигнали, касаещи съмнения за

извършени престъпления по оперативните програми и от Сектор 05 в ГДНП 88 бр. Общо 42 броя от преписките, касаещи извършени престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС са с мнения за образуване на досъдебно производство и разследванията по тях се извършват под надзора и ръководството на прокуратурата.

Прокуратура на Република България: През 2012г. от Отдел VIII „Противодействие на престъпленията против финансовата система на Европейския съюз” при ВКП, под чието ръководство е Специализираното звено за разследване на злоупотреби със средства на ЕС, са наблюдавани общо 587 досъдебни производства, при 549 производства за 2011г., от които новообразуваните са 368 бр., при 236 бр. за 2011г. Тези данни сочат за устойчивост на наблюдавани и новообразувани производства в сравнение с предходната година.

В съдилищата в страната са внесени 175 прокурорски актове/обвинителни актове и предложения по чл. 78А НК, при 197 обвинителни акта и предложения по чл.78А НК през 2011г. Практиката на ВКП за провеждане на редовни срещи с апелативните координатори в страната, с цел уеднаквяване начина на разследване и обсъждане на съдебната практика продължи и се задълбочи и през 2012 година.

Задълбочи се комуникацията и координацията с ръководители на УО и дирекция АФКОС. Участието на прокурори в обученията по проекти, бенефициент по които е била дирекция АФКОС са особено полезни в практическата ни дейност.

VI. Популяризиране дейността на Съвета и дейността на членовете му по линия на усвояване на средства на ЕС или такива, предоставени за управление от ЕС на Република България, с оглед запознаване на потенциалните бенефициенти с механизмите за отпускане, използване и отчитане на средствата

1. Министерски съвет

Мрежата от 28 информационни центъра – Централен информационен и координационен офис и 27 областни информационни центъра – имат за задача да популяризират Кохезионната политика на Европейския съюз в България, като сведат информацията за възможностите и постигнатите успехи до всички заинтересовани страни на територията на цялата страна. Това се осъществява чрез редица инициативи, координирани от ЦИКО. За 2012 г. мрежата проведе първата си обща кампания, насочена към широката общественост – конкурс за детска рисунка на тема „Как искам ЕС да промени моя град“. Наред с това центровете проведоха и редица самостоятелни инициативи, посветени на конкретни възможности по оперативните програми. Най-яркият пример в тази посока е процедурата от ОПРР за енергийно обновяване на многофамилни жилищни сгради – центровете организираха множество срещи за популяризиране на възможността за саниране на сградите с европейски средства във всички жилищни квартали в своите области. По места бяха използвани културните особености на региона за популяризиране на европейските възможности по подходящ, интересен и нетрадиционен начин – пример за това е центърът в Габрово, който успешно представи работата си пред широката общественост в региона в рамките на различни карнавални прояви. Много от центровете се включиха в инициативата за „изнесени приемни“, които организираха в различни населени места в своите области. Най-интересен беше подходът на ОИЦ – Сливен и Разград, които организираха велообиколки за популяризиране на дейността си. Работата с младите хора като бъдеще за страната и ЕС също е акцент за много центрове, които разработиха и проведоха цялостни стажантски програми с цел запознаване на младежите, както с европейските възможности, така и с работата на ОИЦ. Наред с информационните кампании по оперативните програми, центровете регулярно организират и събития и семинари, посветени на работата с ИСУН.

2. Министерство на вътрешните работи

За повишаване информираността и постигане на широка обществена осведоменост по въпросите на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС, в рамките на проекта изпълняван от Дирекция АФКОС, са проведени две пресконференции: на 05.06.2012 г. с участието на заместник-председателя, министър на вътрешните работи и председател на Съвета Цветан Цветанов и на 30.10.2012 г. с участието на заместник-министъра на вътрешните работи Димитър Георгиев. В пресконференциите, с участието и на директора на дирекция АФКОС и началниците на сектори в дирекцията, са представени инициативите на Европейската комисия в борбата с измамите, измененията в европейското и националното

законодателство в тази сфера, изпълнението на основните дейности по проекта, както и конкретна информация за работа по сигнали, докладване на нередности и водени разследвания.

Излъчено е телевизионно послание за представяне работата на дирекция АФКОС в изпълнение на проект по ОПТП № 0084-АФКОС-1.7, договор № BG161PO002-1.7.01-0002-C0001. Посланието е публикувано на интернет страницата на Дирекция АФКОС: www.afcos.bg, а в предаването „Законът и ние” по БНТ е излъчен репортаж, представящ дейността на дирекцията.

В края на октомври 2012г. в България, в хотел „РИУ Правец Ризорт” е проведен семинар, организиран от Дирекция „Пресцентър и връзки с обществеността” - МВР с представители на българските средства за масова информация по проект: „Прозрачността и отношенията с медиите като средство за борба с измамите и корупцията, засягащи финансовите интереси на ЕС. Европейските стандарти в комуникацията медии и институции. Опитът на Комуникационната мрежа на Европейската служба за борба с измамите (ОЛАФ)”.

Специален гост на семинара и негов основен лектор е говорителят на ОЛАФ Йохан Уолт, с презентация на тема: „Опитът и най-добрите практики на Комуникационната мрежа на ОЛАФ при взаимодействието между медии и институции в отразяване на превенцията и противодействието на измамите с еврофондове”. Презентации на семинара са изнесени от директора на дирекция АФКОС-МВР на тема: „Дирекция АФКОС – национална контактна точка и партньор на Европейската служба за борба с измамите (ОЛАФ): предизвикателства и перспективи” и от началника на сектор „Фондове на ЕС”, Отдел „Икономическа полиция”, Главна дирекция „Национална полиция” на тема: „Противодействие на престъпленията със средства от фондове на ЕС”.

Журналисти от всички основни национални медии: БТА, БГНЕС, МЕДИАПУЛ, БНР, ДАРИК, БНТ, БТВ, ТВ7, ББТ, вестниците ТРУД, 24 ЧАСА, НОВИНАР, СЕГА, ДНЕВНИК, СТАНДАРТ, ТЕЛЕГРАФ, МОНИТОР, 168 ЧАСА са участвали активно в дискусиите с въпроси към говорителя на ОЛАФ и към българските лектори и са отразили събитието с публикации за широката общественост.

Говорителят на Европейската служба за борба с измамите е информирал Генералния директор на ОЛАФ за събитието и на проведената в средата на ноември 2012г. в Брюксел среща на членовете на Комуникационната мрежа на ОЛАФ, пред представителите на правоохранителните органи от всички държави-членки, е представил като добър пример проведената семинар в България.

3. Министерство на икономиката, енергетиката и туризма

През периода са изнесени петнадесет презентации за бенефициенти на тема „Администриране на нередности по ОП РКБИ“. Семинарите се провеждат непосредствено след подписване на грантовите договори. В обученията са участвали 735 представители на 517 фирми бенефициенти по ОП „Конкурентоспособност. Целта на обученията е запознаване на бенефициентите с определението за нередност, най-често допусканите нередности и начина за подаване на сигнали, в процеса на изпълнението на договори за безвъзмездна финансова помощ по приоритетни оси 1 и 2 на ОП „Конкурентоспособност”. Обученията се организират непосредствено след подписване на договорите по всяка една от процедурите.

4. Агенция за държавна финансова инспекция

С измененията на ЗДФИ от месец август 2011 г. за първи път е въведено изискване за оповестяване на резултатите от всяка конкретна финансова инспекция. Регламентирано е, че до 10-о число на месеца, следващо всяко тримесечие, агенцията публикува на своята интернет страница списък с обектите, в които финансовите инспекции са приключили, както и информация за резултатите от тях. В тези информации се съдържат данни за проверяваната организация или лице, установените вреди и нарушения, съставените актове за установяване на административни нарушения и актове за начет, както и относно проверено при инспекциите европейско финансиране.

5. Държавен фонд „Земеделие“

На интернет страницата на ДФ „Земеделие” са публикувани индикатори за изкуствени условия, констатации и доклади от проведени одити от национални контролни органи по въпросите на превенцията и противодействието и администрирането на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС.

6. Министерство на финансите

През 2012г. са проведени 7 обучения на бенефициентите по ОПАК във връзка с правилното изпълнение на одобрените за финансиране проекти. В тези обучения се съдържа модул за нередности, в който се представят дефинициите на „нередност”, „съмнение за измама”, „измама” съгласно приложимото законодателство. Разяснява се процедурата за установяване и администриране на нередности, посочват се най-често срещаните грешки в тази сфера.

7. Министерство на регионалното развитие и благоустройството

Проведени срещи с бенефициенти по Програмата за трансгранично сътрудничество Румъния - България 2007-2013 през 2012 г.:

1. Работни срещи - 40.
2. „Ден на отворените врати” - 2.
3. Изложение „Европа за нас” - 1.
4. Конференции - 3.
5. „Европейски ден за сътрудничество” - 2.
6. Посещения на място - 3.
7. Откриване на път, свързващ пристанището на Свищов с центъра на града - 1.
8. Семинар с бенефициенти по проекти избрани за финансиране - 1.
9. Информационна сесия за представителите на медиите - 1.
10. Семинар с бенефициенти по проекти избрани за финансиране - 1.
11. Заседания на Съвместния комитет за наблюдение -2.

Проведени срещи с бенефициенти по Програмата за Европейско териториално сътрудничество Гърция - България през 2012 г.

1. Семинар за български бенефициенти по проекти от първата и втората покана за набиране на проектни предложения - 1;
2. Организирана и експонирана съвместната българо-гръцка фотографска изложба, която е част от инициативите за отбелязване на Европейския ден на териториалното сътрудничество (European Cooperation Day) - 1;
3. Среща с потенциални бенефициенти по третата покана за набиране на проектни предложения – 1.

Програма за трансгранично сътрудничество България – Турция:

1. Срещи – 3.
2. Заседание на Съвместния комитет за наблюдение – 1.
3. Европейски ден за сътрудничество – 1.
4. Семинари – 2.

Програма за трансгранично сътрудничество България – Сърбия:

1. Срещи – 2.
2. Съвместен комитет за наблюдение – 1.
3. Европейски ден на сътрудничество – 1.
4. Семинари – 4.

Програма за трансгранично сътрудничество България – Македония:

1. Връчване на договори и обучителен семинар на тема „Изпълнение на проекти” за Водещите партньори за проекти финансирани по втората покана за набиране на проектни предложения – 1;

2. Обучителен семинар на тема „Изпълнение на проекти” за Водещите партньори за проекти финансирани по втората покана за набиране на проектни предложения - 1;

3. Работни срещи УО/НПО/СТС във връзка с изпълнението на програмата - 1.

Проведени срещи с бенефициенти по многонационалните програми за Европейско териториално сътрудничество и добросъседство през 2012 г.

1. Обучения и семинари – 3.
2. Информационен ден – 1.
3. Изложение „Европа за нас“ – 1.
4. Срещи – 1.

8. Държавна агенция „Национална сигурност”

САДФР – ДАНС е провела 31 обучения на задължени лица по ЗМИП в рамките на своята компетентност, включително 6 обучения на неправителствени организации. Обученията

включват 5 обучения на ИДЕС (регионални структури София, Варна, Пловдив, Плевен), едно обучение на служителите на регистриран одитор, 6 обучения на ЮЛНЦ (София, В. Търново, Пловдив, Варна, Бургас), 7 обучения на НАП (София, В. Търново, Пловдив, Варна, Бургас), 4 обучения на агенти на недвижими имоти (София, Пловдив, Варна, Бургас), 2 обучения на частни съдебни изпълнители, 1 обучение на търговци на едро, 2 обучения за банките, 1 за нотариуси, 1 за лица, провеждащи хазартни игри и 1 на Агенция за приватизация и следприватизационен контрол. Наред с това от страна на дирекцията са дадени допълнително 92 писмени указания с методическа помощ на зададени въпроси от страна на задължени лица, във връзка с прилагане на мерките за превенция на изпирането на пари и ЗМИП. През 2012 г. са обработени 11 065 проекта на вътрешни правила за контрол и предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма, от които 5096 бр. са утвърдени със заповед на председателя на ДАНС, а по 4184 бр., поради открити несъответствия със ЗМИП, са дадени допълнителни указания за привеждането им в съответствие с мерките за превенция на изпирането на пари.

Приложение към този доклад е Отчет за изпълнението на Плана за действие за 2012 година за изпълнение на Националната стратегия за превенция и борба с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз 2011-2013 (в табличен вид) и Статистическа информация за докладваните през 2012 г. нередности и измами (в графичен вид).

**ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР ПРЕДСЕДАТЕЛ,
МИНИСТЪР НА ВЪТРЕШНИТЕ РАБОТИ И
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СЪВЕТА ЗА КООРДИНАЦИЯ В
БОРБАТА С ПРАВОНАРУШЕНИЯТА, ЗАСЯГАЩИ
ФИНАНСОВИТЕ ИНТЕРЕСИ НА ЕС**

ЦВЕТАН ЦВЕТАНОВ