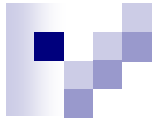




Το ΣΔΕ και η διαχείριση της απάτης



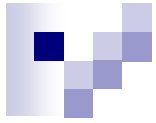
Η Ανίχνευση



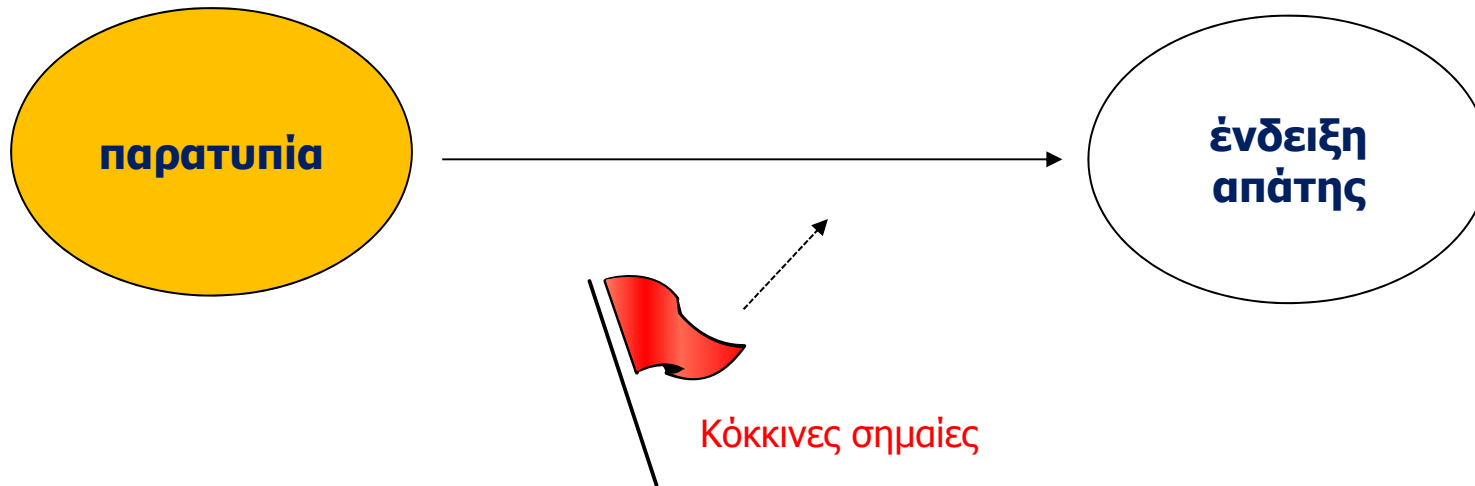
Το Σύστημα μπορεί να ανιχνεύσει μία πιθανή απάτη, «ξεκινώντας» ... από την «ένδειξη»

Τι σημαίνει «**Ένδειξη απάτης**»;

Είναι ένας «διαχειριστικός» όρος που εισήχθη στο ΣΔΕ για αποτυπώσει την **Υποψία ότι μία παρατυπία υποκρύπτει πρόθεση**



Πώς μπορεί να μας «δημιουργηθεί» αυτή η υποψία;



Κόκκινες σημαίες ...

- 🚩 Οι αριθμοί τηλεφώνου αντιστοιχούν σε διαφορετική χώρα από εκείνη του οργανισμού
- 🚩 Η διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου δεν ανήκει σε εταιρικό τομέα (π.χ. διευθύνσεις hotmail, gmail)
- 🚩 Ο ιστότοπος είναι κατοχυρωμένος από άλλη εταιρεία
- 🚩 Η διεύθυνση επικοινωνίας αντιστοιχεί σε δ/ση κατοικίας, όχι εμπορική

Μήπως ...
εικονικός πάροχος υπηρεσιών,



Εργαλεία για την ανίχνευση ενδείξεων απάτης

Οδηγοί:

- ✓ COCOF 09/0003/00 - Σημείωμα για τις ενδείξεις απάτης σε σχέση με το ΕΤΠΑ, το ΕΚΤ και το ΤΣ
- ✓ OLAF 2011 - Σύνοψη ανωνυμοποιημένων υποθέσεων / Διαρθρωτικές δράσεις
- ✓ OLAF 2013 - Πρακτικός οδηγός για τη σύγκρουση συμφερόντων
- ✓ OLAF 2013 - Πρακτικός οδηγός για τα πλαστά έγγραφα
- ✓ OLAF: Handbook The role of Member States' auditors in fraud prevention and detection

Ιστοσελίδα ΕΣΠΑ 2014-2020/ ηλεκτρονική βιβλιοθήκη/ θεματική κατηγορία: καταπολέμηση της απάτης

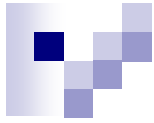
Πληροφορικά Συστήματα (ΠΣΚΕ, Σύστημα Σώρευσης, ΟΠΣ)



Το ΣΔΕ και η διαχείριση της απάτης



Η Απόκριση



Η νέα Διαδικασία

ΔVIII_2: Εξέταση ενδείξεων απάτης και αναφορά υπονοιών απάτης

Εφαρμόζεται από τη ΔΑ, τον ΕΦ και την ΑΠ

Η Διαδικασία αυτή ενεργοποιείται, όταν στο πλαίσιο Διαδικασιών του ΣΔΕ διαφαίνεται παρατυπία που ενέχει πρόθεση (ένδειξη απάτης)

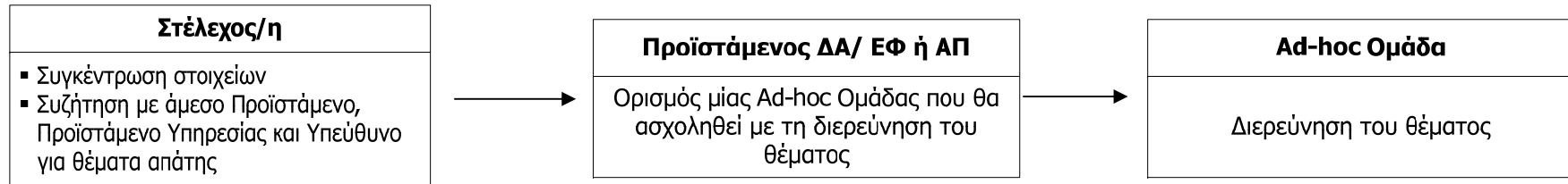
Τι γίνεται μέσω της Διαδικασίας ΔVIII_2:

Σε πρώτη φάση.....

Διερευνάμε εσωτερικά, την ένδειξη



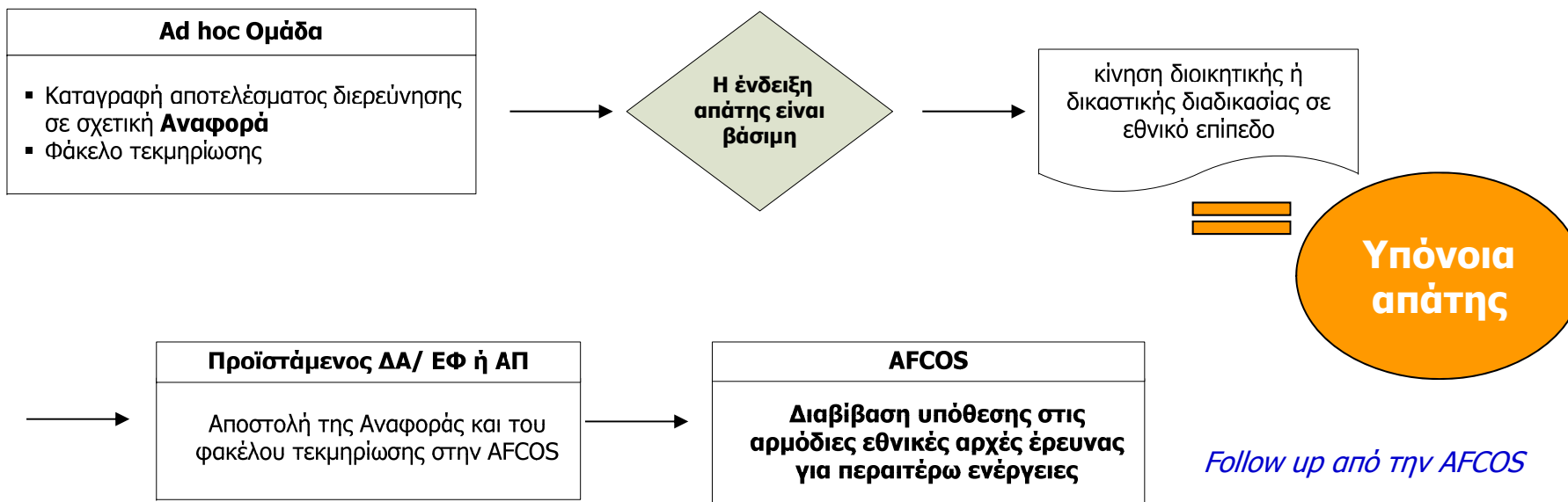
Η Διαδικασία ΔVIII_2:



1^η Ερώτηση: Με ποιους τρόπους μπορεί να γίνει η εσωτερική διερεύνηση;



συνέχεια



AFCOS: Anti-Fraud Coordination Service
Ως AFCOS έχει οριστεί η Γενική Γραμματεία για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς

«Υπόνοια απάτης-suspected fraud»:

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

[Πηγή: Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΚ) για την υποβολή έκθεσης παρατυπιών C(2015) 08.07.2015]

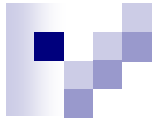


Επόμενα βήματα της Διαδικασίας ΔΝΙΙΙ_2 όταν έχει προκύψει υπόνοιας απάτης

Η υπόνοια απάτης πρέπει να αναφερθεί στην ΕΕ, μέσω του IMS (σύμφωνα με τη ΔΙΙΙ_3 Αναφορά Παρατυπιών στην ΕΕ)

Από τον Κανονισμό 1303/2013, άρθρο 122:

- για την υπόνοια απάτης δεν ισχύουν οι εξαιρέσεις που ισχύουν για τη μη ανακοίνωση παρατυπιών,
καθώς στο άρθρο 122 στην παρ. 2, *μετά τις εξαιρέσεις*, αναφέρεται το εξής:
«στις λοιπές περιπτώσεις, ιδίως σε εκείνες που προηγούνται πτώχευσης ή σε περιπτώσεις που υπάρχουν υπόνοιες απάτης, οι παρατυπίες που εντοπίστηκαν μαζί με τα σχετικά προληπτικά και διορθωτικά μέτρα δηλώνονται στην ΕΕ»



Επόμενα βήματα της Διαδ. ΔVIII_2, όταν έχει προκύψει υπόνοιας απάτης

- εξετάζει, ανάλογα με το είδος και το εύρος της υπόνοιας απάτης, την υιοθέτηση διορθωτικών ενεργειών (π.χ. επαληθεύσεις σε άλλες Πράξεις του ίδιου Δικαιούχου, αναστολή χρηματοδότησης, κλπ)
- με ευθύνη του εκπροσώπου της ΔΑ (Υπεύθυνος για τα θέματα απάτης) ενημερώνεται σχετικά το Εσωτερικό Δίκτυο Καταπολέμησης της Απάτης.

2^η Ερώτηση: Γιατί, σε περίπτωση υπόνοιας απάτης, πρέπει να ενημερώνεται το Εσωτερικό Δίκτυο;

*Η ΔVIII_2 προβλέπει αντίστοιχες ενέργειες για την εξέταση ενδείξεων απάτης και αναφορά υπονοιών απάτης, όταν η ΔΑ εντοπίζει ένδειξη απάτης σε Πράξη που διαχειρίζεται ο ΕΦ ή κατά την άσκηση καθηκόντων του (Διαδικασία ΔV_2 Παρακολούθηση ΕΦ) **και επιπλέον δύναται να προβεί :***



Σχέδιο δράσης –
παρακολούθηση συμμόρφωσης ΕΦ

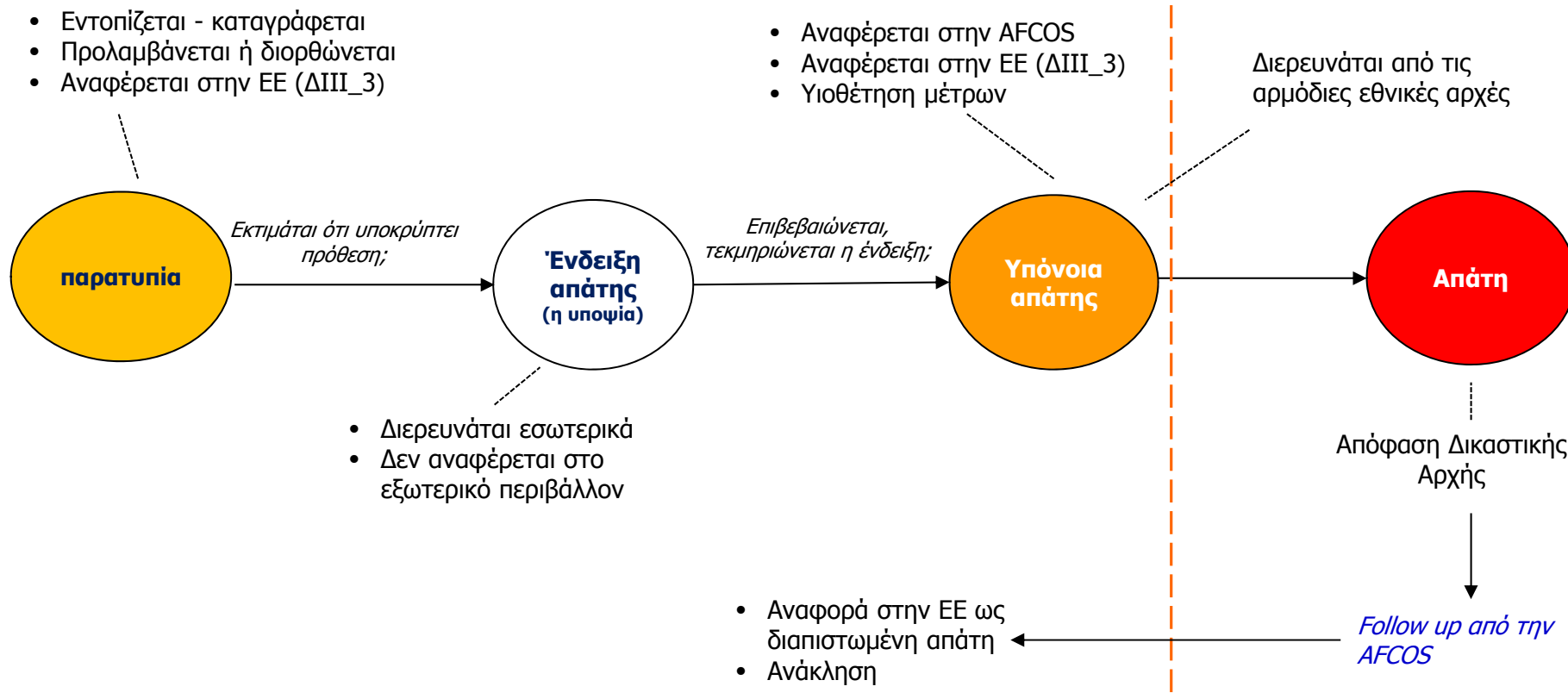


Σημεία που πρέπει να προσέξουμε στη Διαδικασία ΔVIII_2

- ✓ Η εσωτερική διερεύνηση των ενδείξεων απάτης πρέπει να διενεργηθεί με διακριτικότητα και όσο το δυνατό γρηγορότερα από τη στιγμή που θα προκύψει
- ✓ Εχεμύθεια, ειδικά ως προς το εξωτερικό περιβάλλον
- ✓ Η Αναφορά για την «υπόνοια απάτης» δεν κοινοποιείται στον ελεγχόμενο
- ✓ Φύλαξη εγγράφων και αποδεικτικών στοιχείων: όλα τα πρωτότυπα υποστηρικτικά έγγραφα (συμπεριλαμβανομένων των ηλεκτρονικών) και τα αποδεικτικά στοιχεία για τις «υπόνοιες απάτης» πρέπει να φυλάσσονται σε ασφαλές μέρος
- ✓ Διασφάλιση παράδοσης – παραλαβής των εγγράφων αυτών σε περίπτωση μετακίνησης του προσωπικού



Σύνοψη «εννοιών» στις Διαδικασίες Ανίχνευσης και Απόκρισης από ΔΑ, ΕΦ, ΑΠ



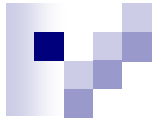
Στο ΣΔΕ περιλαμβάνεται η ΟΔΗΓΙΑ Ο.VIII.2_1: Ορισμοί για παρατυπίες και θέματα απάτης



Πότε ενεργοποιείται η Διαδικασία ΔVIII_2

Μπορεί να ενεργοποιηθεί μετά τις Διαδικασίες:

- ΔII_3: Έγκριση ανάληψης νομικής δέσμευσης (όταν γίνεται έλεγχος πριν την υπογραφή της σύμβασης)
- ΔII_2: Έγκριση διακήρυξης και ΔII_3: Έγκριση ανάληψης νομικής δέσμευσης, όταν ο έλεγχος γίνεται κατά την 1^η δήλωση δαπάνης (έχει υπογραφεί η σύμβαση)
- ΔII_5: Διοικητική επαλήθευση Δαπάνης (πράξεις πλην ΚΕ)
- ΔII_7: Επιτόπια επαλήθευση (πράξεις πλην ΚΕ)
- ΔII_7_ΚΕ: Διοικητική & επιτόπια επαλήθευση / πιστοποίηση-καταβολή ενίσχυσης (πράξεις ΚΕ)
- ΔII_11 και ΔII_11_ΚΕ: Επαλήθευση μακροχρόνιων υποχρεώσεων
- ΔII_8: Παρακολούθηση συμμόρφωσης Δικαιούχων σε συστάσεις
- ΔV_2: Παρακολούθηση ΕΦ
- ΔIII_4: Επιθεώρηση από Αρχή Πιστοποίησης



διάλειμμα