

ОТЧЕТ НА ПЛАНА ЗА ДЕЙСТВИЕ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА АКТУАЛИЗИРАНАТА СТРАТЕГИЯТА ЗА БОРБА С ИЗМАМИТЕ, ЗАСЯГАЩИ ФИНАНСОВИТЕ ИНТЕРЕСИ НА ЕО през 2009 година.

ПРИОРИТЕТИ И МЕРКИ	ОТГОВОРНИ СТРУКТУРИ И ЛИЦА	СРОК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Необходимост от съдействие от друг член на АФКОС или подпомагане от друг държавен орган	ЗАБЕЛЕЖКА
1	2	3	4	5
ПРИОРИТЕТ 1: ЗАСИЛВАНЕ НА КООРДИНАЦИЯТА МЕЖДУ ВСИЧКИ ИНСТИТУЦИИ И ДЕЙНОСТИ, СВЪРЗАНИ СЪС ЗАЩИТАТА НА ФИНАНСОВИТЕ ИНТЕРЕСИ НА ОБЩНОСТТА В БЪЛГАРИЯ				
Мярка № 1: Подобряване на кадровото обезпечаване и укрепване на административния капацитет на дирекция “Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО”				
Задачи: 1. Организиране и провеждане на процедура за пълното кадрово окомплектоване на дирекция “КБПЗФИЕО” МС	Дирекция “КБПЗФИЕО”	30.04.2009		Частично изпълнена. Предстои провеждане на конкурси за заемане на незаетите длъжности.
2. Извършване на подробен анализ на изпълнението на приетите решения от всички заседания на Съвета през 2008 г., както и изпълнението на разпоредбите на §14 и §15 от ПМС №18/2003 г.	Дирекция “КБПЗФИЕО”	30.04.2009 г.		Частично изпълнена. През 2009г. АДВ разработи и подписа инструкции за взаимодействие с МОСВ, МРРБ, МДААР, МИЕ, МТ, МТСП, НАПИ и др. Извършван е периодичен анализ и отчет за изпълнението на приетите решения от заседанията на Съвета.
3. Укрепване на административния капацитет на служителите от дирекция “КБПЗФИЕО”, МС чрез обмен на опит с институциите – членове на Съвета АФКОС.	Дирекция “КБПЗФИЕО”	постоянен		Изпълнява се За отчетения период Д «КБПЗФИЕО» със съдействието на ТАІЕХ е провела две обучения на тема “Финансови разследвания във връзка с Европейските фондове” за служителите от членовете на Съвета АФКОС – обучени са 41 експерти. Освен това служителите на дирекцията са участвали като лектори в множество семинари и обучения, организирани от членовете на Съвета.
4. Подобряване на езиковите умения на всички служители, включително прокурори, работещи в областта на защитата на финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС, Прокуратура на РБ и дирекция “КБПЗФИЕО”	30.12.2009		Изпълнява се Владеенето на чужд език е едно от условията за назначаване на служители с държавните органи. Освен това повечето от структурите, членове на Съвета са провели езиково обучение на служителите. През 2009г. 92 служители от ГДГП са завършили езикови курсове в Академията на МВР
Мярка № 2: Подобряване кадровото обезпечаване и укрепване на капацитета, ефективността и комуникативните				
				Със заповед № ДЗ-49/09 г. на директора на ГДДП-МВР е определен отговорник на специализираното звено, с оглед решаване на въпроси от организационен и текущ характер. С

<p>възможности на структурите в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО</p>				<p>цел създаване на оптимална организация за приключването на досъдебни производства по линия на европейските фондове и кадровото обезпечаване на разследването по същите е издадена заповед № Из-1981/02.11.2009 г. на МВР за включване на още двама разследващи полицаи в специализираното звено “Противодействие на престъпленията против финансовата система на ЕС” .</p> <p>За административното укрепване на звеното е обособен етаж в сградата на бившето Министерство на извънредните ситуации. На всички разследващи полицаи са осигурени телекомуникационни средства за връзка в мрежата на МВР и тази на “Виваком”. Същите ползват автоматизирани работни места, свързани с информационните фондове на МВР и вътрешната мрежа /АРМ интранет и АРМ интернет/. За обезпечаване на дейността на разследващите е осигурен служебен автомобил на МВР.</p> <p>С оглед осигуряване на взаимодействие между различните институции в дейността им по превенцията и противодействие на престъпленията против финансовата система на ЕС, са провеждани регулярни срещи между Министъра на вътрешните работи, Главния прокурор и Председателя на ДАНС. В тази връзка законодателната инициатива е пряко подчинена на идеята за ясно диференциране на функциите.</p>
<p>Задачи: 1. Запознаване на новоназначените служители с вътрешните правила за докладване на нередности и измами.</p>	<p>Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Постоянен</p>		<p><u>Изпълнява се.</u></p>
<p>2. Изпращане, при необходимост, до новите членове на Съвета АФКОС, на изготвените от Дирекция “Национален фонд” към МФ образци на стандартен формат на декларация за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕО.</p>	<p>дирекция “КБПЗФИЕО” и МФ-НФ</p>	<p>При необходимост</p>		<p><u>Изпълнява се при необходимост</u></p>
<p>3. Запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕО, на всички служители на институциите, които са членове на Съвета АФКОС.</p>	<p>Всички членове на АФКОС</p>	<p>Постоянен</p>		<p><u>Изпълнена</u> Служителите, работещи по защитата на финансовите интереси на ЕС са запознати с определенията за нередност и измама.</p>
<p>4. Разпространяване /изпращане, събиране, актуализация/ на декларации за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕО, до всички настоящи и бъдещи бенефициенти по програми финансирани от ЕО.</p>	<p>Структурите, отговорни за усвояването на средствата от ЕС</p>	<p>Постоянен</p>		<p><u>Изпълнена.</u> Всички бенефициенти при подписване на договор подписват декларации за запознаване с определенията за нередност и измама, засягащи финансовите интереси на ЕО. Двете определения са публикувани и на интернет страниците на структурите.</p>
<p>5. Провеждане на оперативно-издирвателни мероприятия по получени сигнали с цел противодействие на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО, съгласно поверителен план.</p>	<p>МВР (ДПОП, ДПОП, ГДГП) ДАНС</p>	<p>31.12.2009</p>		<p><u>Изпълнява се</u> В рамките на работата на МВР и ДАНС, произтичаща от разписаните функционални задължения, са проведени оперативно-издирвателни мероприятия по сигнали с цел противодействие на престъпления, засягащи финансовите</p>

				интереси на ЕО. Изготвен е доклад за ситуацията в България във връзка с контрабандата и фалшификацията на цигари по искане и изпратен въпросник от Дирекция “КБПЗФИЕО”. Извършена е оперативна проверка по молба за помощ във връзка с криминални разследвания на “Гуардия ди финанца” – Италия за контрабанда на цигари и резултатите са изпратени до Дирекция “КБПЗФИЕО”.
6. Разкриване, преустановяване и документиране на престъпления, извършени със средства от фондовете на ЕС.	ДПОП - МВР	31.12.2009		Изпълнена Отдел “Икономическа полиция”, сектор 05 при ГДКП извършиха проверка по общо 385 бр. прокурорски преписки, от които 198 бр. след анализ са изпратени на СДВР и ОДМВР в страната за проверка, 156 бр. приключени и изпратени на компетентната прокуратура. Извършена е проверка и по 22 сигнала.
Мярка № 3: Хармонизиране на нормативната уредба и вътрешните правила с изискванията на правото на ЕО, с цел пресичане на възможностите за увреждане на финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Участие в съгласувателни процедури на изпратените за съгласуване текстове от работните групи на Съвета, по компетентност.	Всички членове на АФКОС	Постоянен	Дирекция “КБПЗФИЕО”	Изпълнява се регулярно и при необходимост По всички предоставени материали са изразени становища и са съгласувани своевременно. Със заповед Р-40/17.04.2009 г. беше създадена РГ със задача: „Да се предложи проект на нормативни текстове, определящи дирекция “КБПЗФИЕО”-МС като национална контактна точка, съгл. Регламент на Комисията №1302/17.12.2008 г.” Със заповед №Р-87/06.10.2009 г. беше създадена РГ със задача: ”Подготовка на текстове за проект на нормативен акт на МС на РБ, уреждащ прилагането на система за сигнализиране и администриране на нередности и измами със средства по фондове и програми на ЕС. Като резултат от работата на РГ с ПМС №285/30.11.2009 г. се прие Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове и програми, съфинансирани от ЕС. Експертната работна група, създадена със заповед № Р-31 от 16.03.2009 г. за изготвяне на предложение за промяна на ПМС 18/2003 г. за вменияване на дирекция КБПЗФИЕО в Министерския съвет на административно-разследващи функции по нередности на национално ниво по всички програми, финансирани със средства от ЕС.
2. Актуализиране, при необходимост, на нормативната уредба и процедурите за прилагане на изискванията в областта на борбата с измамите и защитата на финансовите интереси на ЕО при промени на Регламентите на ЕО за периода 2007-2013.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”	Постоянен		Изпълнена С изменение на Закона за държавната финансова инспекция /Глава трета "а", ДВ, бр. 98 от 2008 г./ е съобразена българската правна рамка и е създадена административна процедура на национално ниво за обезпечаване на

				<p>извършваните действия при проверките на място от контролорите на Европейската комисия /ЕК/, при условията и реда на регламент на Съвета №2185/11.11.1996 година.</p> <p>С ПМС № 285 от 30.11.2009 г. е приета Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове и програми съфинансирани от ЕС; Изменение на ПМС № 18 от 2003 г.</p> <p>Подготвени и съгласувани промени в Наредбите по мерките от ПРСР, включващи текстове за „свързани лица” и „изкуствено създадени условия” с цел предотвратяване на възможността за заобикаляне на критериите за подпомагане и надвишаване на максималния размер на общите допустими разходи за периода 2007 - 2013 г. В текстовете на Наредбите изрично е записано изискването на чл. 5 , т. 3 на Регламент 1975/2006.</p> <p>С цел отразяване на настъпилите промени, беше издадено и Указание ДНФ № 08/29.12.2009 г. относно Възстановяване на недължимо платени и надплатени суми, както и на неправомерно усвоени средства по проекти, финансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз във връзка с регистрирани от Управляващия орган нередности.</p>
3. Съставяне на проект за изменение и допълнение на Правилника за прилагане на Закона за държавната финансова инспекция и представянето му пред Министерския съвет, с цел разписване на реда и процедурите при оказване на съдействие от органите на АДФИ на контролорите на ЕК за предоставяне на достъп до помещения или документация за изпълнение на контрола и проверките на място, съгласно Глава трета „а” от Закона за държавната финансова инспекция.	АДФИ	30.04.2009 г.		<p><u>Изпълнена.</u></p> <p>През годината са приети изменения на Правилника за прилагане на Закона за държавната финансова инспекция /ДВ, бр. 30 от 21.04.2009 г./, които детайлизират уредбата на закона по отношение на регламентираната функция по оказване на съдействие на контролорите на ЕК, при осъществяване от тях на контрола или проверките на място.</p>
4. Разработване, въвеждане и прилагане на процедури за незабавно докладване от вътрешния одит, в съответствие с чл. 30 от ЗВОПС, за установяването на индикатори за наличие на измами в организациите от публичния сектор, дейността на които има отношение към финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		<p><u>Изпълнява се на постоянна база.</u></p>
5. Преглед и анализ на нормативната уредба относно обществените поръчки, ограниченията в обмена на информация, касаеща нередности и измами и предоставянето на такава информация на дирекция “КБПЗФИЕО”.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”	Постоянен		<p><u>Изпълнена.</u></p> <p>Извършен е преглед и анализ на релевантната нормативна уредба, касаеща сферата на обществените поръчки и докладването на нередности и измами към отдел АФКОС-МВР, на база на което е направена оценка на настъпилите изменения и са изготвени предложения за промени на утвърдените правилници за работа.</p>
6. Изготвяне на анализ на извършените дейности и постигнатите резултати от изпълнението на заложените цели в актуализираната Стратегия за борба с измамите засягащи финансовите интереси на европейските общности от май	Членовете на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”	30.06.2009 г.		<p><u>В процес на изпълнение.</u></p> <p>Не е извършван формален анализ</p> <p>Следва да се изготви съвместно с останалите членове на АФКОС на база обобщение на предоставените отчети за</p>

2007 г.				изпълнението на Плана за действие за 2009 г. за изпълнение на актуализираната Стратегия за борба с измамите засягащи финансовите интереси на европейските общности от март 2009 г.
7. Подготовка на проект за актуализиран вариант на Стратегията за борба с измамите, засягащи финансовите интереси на европейските общности.	дирекция “КБПЗФИЕО”	30.03.2009		Изпълнена На редовно заседание на Съвета АФКОС, проведено на 04.03.2009 г. е приет актуализиран вариант на Стратегията за борба с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО. На 30. 04.2009 Стратегията е приета на заседание на Министерски съвет.
8. Изменение и допълнение на Наказателния кодекс с оглед предвиждане на адекватен и ефективен механизъм и приложими наказателни санкции за борба с измами, увреждащи или застрашаващи бюджета на ЕС	МП	30. 04.2009		Изпълнена Със закон за изменение и допълнение на Наказателния кодекс (Обн., ДВ, бр. 27 от 10.04.2009 г.) е създадена нова ал. 5 на чл. 248а от посочения кодекс, с която се въвежда по-високо наказание в случаите, когато при предоставяне на неверни сведения или затаяване на сведения в нарушение на задължение за предоставяне на такива, бъдат получени средства от фондове, принадлежащи на Европейския съюз или предоставени от Европейския съюз на българската държава. По този начин се усъвършенства наказателноправната защита във връзка с измамите, увреждащи или застрашаващи бюджета на Европейския съюз.
9. Финализиране и подписване на Инstrukция за взаимодействие между МИЕ и АДВ	МИЕ АДВ	30.04.2009		Изпълнена Подписана инструкция за взаимодействие между АДВ и МИЕ.
Мярка № 4: Провеждане на целеви обучения и информационно обучителни кампании за осъществяване на ефективна превенция, противодействие и докладване на измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕС.				
Задачи: 1. Провеждане на обучения относно превенцията и борбата с нередности и измами по предприемаческите /земеделските и рибарските/ фондове и структурни фондове на ЕС, както и относно докладването на установени нередности и измами.	Всички членове на АФКОС	Постоянен	дирекция “КБПЗФИЕО”	Изпълнена. Проведени са обучения и семинари на теми: „Борбата с правонарушенията и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО”, „Финансови разследвания във връзка с Еврофондовете”, „Осигуряване на информация и публичност за потенциалните кандидати по ОПРСР”, „Хармонично финансово управление на фондовете на Европейския съюз – Програма ФАР”, „Разкриване и борба с измамите в регион Вале Д’Аоста” Проведено обучение със служителите на дирекцията, както и със служители от структурите на 9-те Старши програмни ръководители (СПР). Управляващият орган на ОПАК организира информационен ден и обучение за конкретните бенефициенти от съдебната система и държавната администрация.
2. Провеждане на обучения на експертите от Териториалните звена, отговорни за управление на средствата от Европейския фонд по рибарство.	ИАРА	20.12.2009 г.	дирекция “КБПЗФИЕО”	Изпълнена. Проведено обучение на тема „Осигуряване на информация и публичност за потенциалните кандидати по ОПРСР и

				подобряване на познанията на служителите в Дирекция „Европейски фонд по рибарство” по европейското законодателство” на 15-16 май 2009 г
3. Провеждане на съвместно обучение на служителите от ДПОТП-МВР, ДПОП-МВР, ГДГП-МВР, ДАНС и Прокуратурата в областта на злоупотребите със средства, предоставени от Европейските общности.	МВР (ДПОТП, ДПОП, ГДГП), ДАНС и Прокуратура на РБ	Постоянен		Изпълнена Със заповед на бившия зам. министър-председател на България г-жа Меглена Плулчиева служители на ГДИФС-ДАНС бяха командирани за по 5 работни дни в Управляващите органи на оперативните програми с цел запознаване с администрирането на средствата по съответната програма. ГДКП започна изпълнение на проект 'JLS/2008/ISEC/FPA/C2/046 на тема “Противодействие на престъпления свързани със злоупотреба с финансови средства, предоставени на България от ЕС” по програма на ЕК “Превенция и борба с престъпността”. Изпълнени са два семинара, на които са обучени общо 83 служители от “Икономическа полиция” в страната с разследващи полицаи компетентни в тази област.
4. Участие в семинари относно измами с европейски средства, с цел подобряване на информационното обезпечаване на служителите от ДПОТП-МВР и ДПОП-МВР.	МВР (ДПОТП, ДПОП, ГДГП), ДАНС	Постоянен	дирекция “КБПЗФИЕО”	Изпълнена Служители на ГДИФС – ДАНС, взеха участие в семинари, свързани с борбата с финансовите престъпления, финансовите разследвания и противодействието на измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕС. Служители на ДФР са взели участие в две срещи и обучения, които са свързани с борбата с финансовите престъпления, финансовите разследвания и противодействието на измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕС, както следва: • В периода 10-11 юни 2009 г. един служител на ДФР е участвал във втората неформална среща на експерти в Брюксел/Белгия на тема Стратегия на ЕС за финансово разследване и анализ на финансови престъпления. • В периода 2-6 ноември 2009 г. във Варна трима служители на ДФР са участвали в семинар на ОЛАФ, финансиран от ТАЕХ, на тема „Финансови разследвания във връзка с еврофондовете”.
5. Провеждане на срещи с представители на специализираните служби по ЗМИП на търговските банки с цел информационна кампания за търговските банки за установяване на потенциални измами с фондовете на ЕО: • Първоначални срещи за обсъждане на темата и набелязване на мерки за взаимодействие между тези служби и ДФР-ДАНС. • Заключителни срещи за обсъждане на изпълнението на тези мерки.	ДФР-ДАНС	Постоянен		Изпълнена През април 2009 г. са проведени срещи с представители на специализираните служби на всички банки, на които са обсъдени актуални въпроси, свързани с изпълнението на задълженията на банките по ЗМИП и ЗМФТ. Наред с това са проведени следните обучения от експерти на ДФР: • Обучение на банка, проведено през юни 2009 г. • Семинар за банките в България в периода 30-31.03.2009 г. в Боровец, организиран от Център за квалификация и развитие, с лектори от БНБ и ДФР-ДАНС.

				<ul style="list-style-type: none"> • Семинар за банките в България, проведен на 9.04.2009 г. в Боровец, с участието на двама лектори на ДФР.
6. Участия в обучения за осъществяване на комуникационната политика по линия на борбата с нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС.	Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”	Постоянен	МФ, МТ, дирекция “КБПЗФИЕО”	<p>Изпълнява се</p> <p>За осигуряване на засилен контрол върху процеса на изпълнение и усъвършенстване на политиките при докладване на нередности и измами и управление на конфликти на интереси, като част от мерките за гарантиране на прозрачност и превенция на корупционни практики, на 08.01.2009 г. беше проведено обучение със служителите на дирекцията, както и със служители от структурите на 9-те Старши програмни ръководители (СПР). Те се запознаха с подобрената процедура за превенция, разкриване и докладване на подозирани и доказани нередности и измами, както и с направените промени по темите за прилагане на националното законодателство и приложенията към него при провеждане на под-договаряне.</p> <p>УО на ОПАК провежда и обучения на бенефициентите, с което да ги подготви за правилното управление на проектите, включително и финансовото им отчитане. На тези обучения бенефициентите биват запознати и със задълженията си при изпълнението на проектите, включително и за деклариране на нередности.</p>
7. Провеждане на информационни дни и обучения, включително и в областта на борбата с измамите, за бенефициенти по Оперативните програми	Структурите, отговорни за усвояването на средствата от ЕС	Постоянен		<p>Изпълнена.</p> <p>Проведени са три информационни кампании в рамките на 2009 г. за информиране на потенциални кандидати по Оперативна програма Развитие на сектор “Рибарство” (ОПРСР) с цел популяризиране условията и реда за предоставяне на финансова помощ по мерки на ОПРСР. През 2009 г. са проведени и два информационни дни за бенефициенти от държавната администрация и такива от съдебната власт по Оперативна програма “Административен капацитет”.</p>
8. Провеждане на обучение на вътрешните одитори от публичния сектор в идентифицирането и докладването на индикатори за измами и нередности.	Дирекция “Вътрешен контрол” МФ		Координиране с дирекция “КБПЗФИЕО”	<p>Изпълнена</p> <p>В програмата за обучение по прилагане на наръчника за вътрешен одит е включена тема „Идентифициране и докладване индикатори за измами и нередности”. През 2009 г. са проведени 4 бр. обучения, на които са обучени общо 141 одитори.</p>
9. Обучение /обмен на опит на тема „Анализ на риска” при изпълнение на мерките за развитие на селските райони с участието на представители на МЗХ, Държавен фонд “Земеделие” – Разплащателна агенция, Сертифициращия орган на ПРСР 2007-2013г.	МЗХ ДФЗ	Постоянен		<p>Изпълнена</p> <p>В изпълнение на задачата в периода 4-6 март 2009г. Дирекция „РСР” организира семинар в гр. Велинград с участието на представители на дирекция ”Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности”, на Държавна агенция „Национална сигурност” и Вътрешен одит към Министерство на земеделието и горите.</p>

				Представени бяха нормативната база в областта на борбата с измамите, касаещи финансовите интереси на ЕО, функциите, целите и структурата на дирекция "Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности" към Министерски съвет; подхода за управление на риска в МЗХ и начините за прилагането му по Програмата за развитие на селските райони с цел превантивна идентификация и предприемане на действия за ефективно управление на финансовите средства на ЕС; както и основните констатирани пропуски/нередности по Програма САПАРД и възможните начини и механизми за недопускането им по Програмата за развитие на селските райони.
10. Обучение на служители от бенефициентите по проекти на програма ФАР и ПФИ в сектор "Земеделие" – агенции, служби и дирекции на МЗХ, и служители от дирекция "Европейски и международни програми и проекти" в МЗХ относно превенция и докладване на нередности и измами.	МЗХ ДФЗ	Постоянен		<u>Изпълнява се</u>
11. Участие в семинари, относно видовете фондове на ЕС и начините за получаване на средства по тях, както и за разследване на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС, с цел подобряване информационното обезпечаване на служителите на ДПОП.	ДПОП - МВР	31.12.2009		<u>Изпълнява се</u> ГДКП започна изпълнение на проект 'JLS/2008/ISEC/FPA/C2/046 на тема "Противодействие на престъпления, свързани със злоупотреба с финансови средства, предоставени на България от ЕС" по програма на ЕК "Превенция и борба с престъпността". Изпълнени са модул 1 и част от модул 2. Проведени са два семинара, на които са обучени общо 83 служители от "Икономическа полиция" в страната и разследващи полицаи, компетентни в тази област.
12. Организиране на обучение на службите от задължителния граничен контрол, относно превенция в областта на борбата с измами със средствата на ЕС.	НАПИ	31.12.2009		<u>Неизпълнена</u>
<u>Мярка 5:</u> „Обучение на съдии, прокурори, следователи и разследващи полицаи за провеждане на наказателните производства за престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО”				
<u>Задачи:</u> 1. Предвиждане на специализирано обучение за съдии, прокурори и следователи за провеждане на наказателните производства за престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО, при тяхното начално и текущо обучение в частта за прилагане на правото на ЕС и достигане на европейските стандарти за качествено правосъдие.	МП и Национален институт по правосъдие	30.7.2009	ВСС	<u>Изпълнена</u> Проведени са 15 обучения за текуща квалификация, в които са взели участие 431 магистрати (93 съдии, 316 прокурори, 17 следователи, 5 представители на Инспектората към ВСС).
2: Организиране и провеждане на професионално обучение на разследващите полицаи като служители на МВР за провеждане на наказателните производства за престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО.	МВР чрез Академия на МВР	31.12.2009		
<u>ПРИОРИТЕТ 2:</u>				

<p>УКРЕПВАНЕ НА СЪТРУДНИЧЕСТВОТО НА НАЦИОНАЛНО НИВО С ОЛАФ И НЕГОВИТЕ ИНСТИТУЦИИ – ПАРТНЬОРИ</p>				
<p>Мярка № 1: Анализ на необходимостта от актуализиране на двустранните споразумения за сътрудничество между компетентните органи, с цел подобряване ефективността на защитата на финансовите интереси на ЕС на национално равнище</p>				
<p>Задачи: 1. Преглед и актуализиране, в случай на необходимост, на съществуващите споразумения за сътрудничество между институциите - членове на Съвета АФКОС.</p>	<p>Членовете на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>30.05.2009</p>		<p>Изпълнена. Бяха предприети действие за ревизия на Споразумение за делегиране на функции по прилагане на Оперативна програма “Развитие на сектор рибарство” от 10.07.2008 г. между ИАРА и ДФЗ-РА, като изготвеният проект на анекс е във финална фаза на съгласувателната процедура между двете институции. Измененията ще подобрят значително координационните механизми между УО на ОПРСР и МЗ на УО във връзка с изпълнението на делегираните функции към МЗ на УО по докладване и администриране на нередности. През 2009г. АДВ разработи и подписа инструкции за взаимодействие с МОСВ, МРРБ, МДААР, МИЕ, МТ, МТСП, НАПИ и др. АДФИ подписа споразумения с Агенция „Митници”, НАП, МВР и ДАНС. Двустранно подписана и утвърдена от Министъра на финансите е „Инструкция за взаимодействие и обмен на информация между Агенция „Митници” и НАП” /изх. № 3 и № 1601/24 от 2009 г./</p>
<p>2. Разработване на процедури за подобряване на механизма за координация, комуникация и сътрудничество между дирекция “КБПЗФИЕО” и членовете на Съвета АФКОС.</p>	<p>Членовете на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>30.07.2009</p>		<p>Изпълнена. Създадена е Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове и програми съфинансирани от ЕС В изпълнение на чл. 8, ал. 1, т.1 от ПМС № 18/04.02.2003 г. членовете на Съвета са определили служителите, отговорни за борба с измамите и нередностите, които да осъществяват оперативното взаимодействие с дирекция АФКОС. В изпълнение на възложените им отговорности въпросните служители осъществяват качествено и ефективно комуникацията с дирекцията, като подават изискваната информация. През 2009г. на основание чл.8а от ПМС№18/2003г. АДВ ежесечно, представя информация на дирекцията за предприетите действия за обезпечаване и събиране на вземанията на управляващи органи и изпълнителни агенции, произтичащи от финансови нередности и измами с европейски средства.</p>
<p>Мярка № 2:</p>				

<p>Укрепване и разширяване на сътрудничеството на оперативното ниво с ОЛАФ и неговите институционални партньори.</p>				
<p>Задачи: 1. Оказване на съдействие относно извършване на съвместни проверки и разследвания по сигнали от ОЛАФ, касаещи извършени нередности и измами с европейски средства.</p>	<p>Всички членове на АФКОС</p>	<p>По сигнал на ОЛАФ</p>	<p>Дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Изпълнява се Осъществява се оперативен обмен на информация във връзка с извършени проверки от ОЛАФ при съмнения за извършени нарушения при усвояване на средства от ЕС. През месеците ноември и декември 2009 г. ОЛАФ извърши 5 (пет) проверки на място при бенефициенти по ОПАК. УО на ОПАК предостави цялата информация и участва в проверките заедно със служителите на Отдел “Икономическа полиция” – ДПОП и служителите от сектор “ИП” при ОДМВР – Варна. В изпълнение на задълженията си за пълно съдействие относно разследвания по сигнали от ОЛАФ, касаещи извършени нередности и измами с европейски средства, членовете на Съвета предоставят своевременно изискваната от дирекция АФКОС-МВР информация.</p>
<p>2. Оказване на съдействие, извършване на проверки и предоставяне на информация по искане на ОЛАФ, както и осъществяване на съвместни разследвания на основание Регламент 515/97 и др. нормативни актове, касаещи дейността на ОЛАФ.</p>	<p>Агенция “Митници”</p>	<p>При отправено искане</p>		<p>Изпълнява се. Текуща задача с периодично отчитане за бъдещ период.</p>
<p>3. Подобряване на оперативното взаимодействие между институциите, членове на Съвета АФКОС и участие в съвместни операции, включително и с участието на ОЛАФ.</p>	<p>Всички членове на АФКОС</p>	<p>Постоянен</p>	<p>дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Изпълнява се Извършват се съвместни проверки от органи на АДФИ и одитори от Изпълнителна агенция „ОСЕС”. По искане на ОЛАФ периодично се предоставя информация от ДАНС, свързана с извършвани от Европейската служба за борба с измамите проверки, свързани с проекти по ФАР, САПАРД и ИСПА. МРРБ извършват съвместни проверки с колегите от “Икономическа полиция” при възникване на необходимост. Служителите от Агенция “Митници” са участвали в съвместни митнически операции с други държави-членки и с участието на ОЛАФ. Осъществява се оперативен обмен на информация във връзка с извършени проверки от ОЛАФ при съмнения за извършени нарушения при усвояване на средства от ЕС. През месеците ноември и декември 2009 г. ОЛАФ извърши 5 (пет) проверки на място при бенефициенти по ОПАК. УО на ОПАК предостави цялата информация и участва в проверките съвместно с дирекция „КБПЗФИЕО”</p>
<p>4. При съмнение за извършено престъпление, след доклад на компетентната прокуратура, да се изградят съвместни експертни екипи от съответните институции – партньори в АФКОС, които под непосредственото ръководство и надзор на прокурор да извършат разследването във възможно най-кратки срокове.</p>	<p>дирекция “КБПЗФИЕО” и Прокуратурата на РБ</p>	<p>При всеки конкретен случай</p>		<p>Изпълнява се</p>

5. Своевременно предприемане на действия за предотвратяване и разкриване на нарушения след получен сигнал от страна на ОЛАФ.	Всички членове на АФКОС и дирекция "КБПЗФИЕО"	При получен сигнал от ОЛАФ		<u>Изпълнява се</u> Въз основа на получена от ОЛАФ информация бяха предприети действия от страна на ДАНС за предотвратяване и разкриване на нарушения по повече от десет случая. В резултат от съвместната работа по някои от случаите бяха образувани досъдебни производства.
6. Интензивен обмен на информация с ОЛАФ чрез използване на информационните системи на ЕК и участие в подготовката и провеждането на съвместни митнически операции, организирани от ОЛАФ.	Агенция "Митници"	Постоянен		<u>Изпълнява се.</u> Текуща задача с периодично отчитане за бъдещ период.
7. Периодичен анализ на причините и факторите, довели до извършване на докладваните нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС и дирекция "КБПЗФИЕО"	Постоянен		<u>Изпълнява се</u> ГД "УТС" изготвя на годишна база анализ на регистрираните случаи на нередности и измами, които включва причините и факторите, които са довели до тях. УО в МТИТС извършва такъв анализ оперативно, при процедирането на всяка докладвана нередност.
8. Изработване, със съдействието на ОЛАФ, въз основа на периодичния анализ на стратегически документи с цел ограничаване на правонарушенията и ефективна защита на финансовите интереси на ЕО.	Всички членове на АФКОС	Постоянен	дирекция "КБПЗФИЕО"	<u>Изпълнява се</u> Изпълнява се при необходимост.
9. Осигуряване на достъп до новото поколение Интернет – базирана информационна система AFIS.	Агенция "Митници"	Декември 2009 г.		<u>Неизпълнена</u> Отложено за бъдещ период от ЕК.
10. Своевременно оказване на съдействие на контролорите на Европейската комисия за предоставяне на достъп до помещения или документация за изпълнение на контрола и проверките на място по реда на Глава трета „а” от Закона за държавната финансова инспекция.	Дирекция „КБПЗФИЕО” и АДФИ	По сигнал на ОЛАФ		<u>Изпълнена</u>
11. Стартиране на процеса по въвеждане на данни в Митническата информационна система (CIS) и идентификационната база данни за митнически досиета (FIDE)	Агенция "Митници"	Декември 2009 г.		<u>При необходимост и при спазване на критериите.</u>
<u>Мярка № 3:</u> Изграждане на капацитет за анализ и оценка на риска от злоупотреби с фондове и средства на ЕС на структурите, участващи в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО.				
<u>Задачи:</u> Извършване на аналитична дейност въз основа на засечени злоупотреби, очертаване на рисковите области и засилване на контрола над тях и информиране на АФКОС за предприетите мерки.	Всички членове на АФКОС	Постоянен	Дирекция "КБПЗФИ на ЕО"	<u>Изпълнена</u> На база направените анализи са изменени условия на договорите, които осигуряват превантивни мерки. От извършения анализ по т.10 е установено, че чести и повтарящи са случаите на нередности при бенефициентите на проектите за безвъзмездна помощ (грантови схеми), и по-специално в частта тържни процедури за поддоговаряне. Тези

				<p>обстоятелства са наложили изготвянето на аналитична оценка на риска за всеки договор, въз основа на която са извършени проверки на място.</p> <p>Беше извършен анализ на риска при подготовка на Годишния план за проверки на място за 2009 г. по Оперативна програма „Административен капацитет”.</p>
<p>2. Оценка и анализ на риска в съответствие с посочените изисквания на ЕК, базиран на събраната статистическа информация от изпълнението на мерките от Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г.</p>	<p>Д “РСР” – МЗХ и ДФЗ</p>	<p>Постоянен</p>		<p>Изпълнена</p> <p>В изпълнение на задачата и с оглед недопускане на пропуските по Програма САПАРД при изпълнението на Програмата за селските райони през март 2009г. със заповед на министъра на земеделието и храните бе създаден работна група, която да идентифицира основните проблеми, допуснати при контрола в усвояването на помощта от ЕС по САПАРД и да предложи решения за подобряване на прилагането на ПРСР в тази връзка. В продължение на работата на тази група през м. април 2009г. бе изготвен Риск-регистър от Д-я „РСР” (в качеството ѝ на Управляващ орган по ПРСР) съгласно Стратегията за управление на риска в МЗХ. Риск-регистърът бе актуализиран през м.септември 2009г. Изведените рискове и действия за тяхното преодоляване обусловиха измененията в наредбите по мерките от ПРСР, предприети във връзка с Приоритет № 1, Мярка № 3, Задача № 2 по-горе, както и редица други изменения във вътрешните правила за прилагане на дейностите по линия на техническата помощ по ПРСР в МЗХ.</p>
<p>3. Дефиниране на рисковите показатели и прилагане на методологията за анализ на риска от злоупотреби с европейски фондове.</p>	<p>Всички членове на АФКОС и дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Постоянен</p>		<p>Изпълнява се</p> <p>През отчетния период задачата е изпълнявана като интегрална част от дефинирането на рисковите показатели и прилагането на методологията за анализ на риска.</p>
<p>4. Извършване на задълбочен анализ на рисковете, свързани със селскостопански и други високорискови стоки.</p>	<p>Агенция „Митници”, ГДГП-МВР</p>	<p>20.12.2009 г.</p>		<p>Изпълнена</p> <p>В съответствие с компетенциите на ГДГП съгласно Закона за МВР и Правилника за неговото прилагане, и в изпълнение на Инstrukция Из-1191/04.08.2006 за взаимодействие между органите на МВР и МФ, се извършва съвместен анализ на риска, обмен на информация и съвместни проверки за високорисковите стоки.</p>
<p>5. Прилагане на разписана процедура за оценка риска от злоупотреби с фондове на ЕО.</p>	<p>Всички членове на АФКОС</p>	<p>Постоянен</p>	<p>Дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Изпълнява се</p> <p>Съгласно заложените в процедурните наръчници правила.</p>
<p>6. Извършване на анализ и оценка на случаите на измами със средства от фондове на ЕО, по които се работи в ДПОТП-МВР, с цел идентифициране на рискови модели и набелязване на мерки по превенция.</p>	<p>ДПОТП-МВР</p>	<p>Постоянен</p>		<p>Изпълнена</p>
<p>7. Обучения за укрепване на капацитета за анализ и оценка на риска от злоупотреби с фондове и средства на ЕС.</p>	<p>Дирекция “КБПЗФИЕО”</p>	<p>Постоянен</p>	<p>Всички членове на АФКОС</p>	<p>Частично изпълнена</p>

8. Актуализация на процедурен наръчник в ИСПА ИА, съгласно одитни препоръки. Актуализиране на версиите на Процедурния наръчник по ОПОС за оценка на риска.	МОСВ	31.07.2009		Изпълнена Актуализирани са наръчниците през месеци - март, юни, декември 2009
9. Систематизиране, анализ и оценка на постъпващата информация за установени случаи за извършени закононарушения с финансови средства на ЕС от СДВР и ОД на МВР в страната.	ДПОП - МВР	31.12.2009		Изпълнена Извършени систематизиране, анализ и оценка на постъпващата информация, отразени в работата на сектора в ДПОП-МВР за 2009г.
Мярка № 4: Установяване на ефективно взаимодействие и сътрудничество между държавните органи, частния бизнес, неправителствените организации и гражданското общество в борбата с измамите, корупцията и всякакви други незаконни действия, засягащи финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Изготвяне на съвместна инструкция за взаимодействие и сътрудничество между Държавна агенция "Национална сигурност" и Агенцията за държавна финансова инспекция.	АДФИ и ДАНС	31.05.2009 г.		Изпълнена. Подписана е инструкция за взаимодействие и обмен на информация между ДАНС и АДФИ – Инструкция I – 6/03.07.2009 г.
2. Засилен диалог и осъществяване на срещи и семинари, сключване на Меморандуми за сътрудничество с представители на икономическите оператори и браншови организации и обществеността.	Всички членове на АФКОС и Прокуратурата на РБ	Постоянен		Частично изпълнена Задачата е изпълнявана от МТИТС и бенефициентите им по ОПТ и КФ 1164/94 в рамките на дейността им по компетентност.
3. Подписване на Инструкция за взаимодействие между ДАНС и Агенция "Митници".	Агенция "Митници" ДАНС	Декември 2009 г.		Неизпълнена До края на 2009 г. не е подписана Инструкция за взаимодействие между ДАНС и Агенция „Митници”.
4. Осъществяване на ефективно противодействие и предотвратяване на измамите, злоупотребите, нецелесъобразното управление или използване на средства и имущество, принадлежащи на ЕС или предоставени на българската държава от фондове и програми на ЕС.	ДПОП-МВР	Постоянен		Изпълнена Извършва се съгласно Програмата за противодействие на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО
5. Разкриване, предотвратяване и документиране на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕО и набелязването на конкретни мерки в тази област.	ДПОП-МВР, ДАНС	Постоянен		Изпълнена Въз основа на оперативната работа на ДАНС по линия на противодействие на заплахи за националната сигурност, свързани с измами със средства от фондове на ЕС, бе извършен анализ, в резултат от който бяха дефинирани основните рискови области в системата за управление и контрол на средствата от ЕС на Република България, и бяха набелязани мерки за противодействие на негативни въздействия върху системата. Мерките са насочени към придобиване на изпреварваща информация относно замисляни и/или осъществявани негативни въздействия върху системата на управление и контрол на средства от ЕС с участие на отговорни длъжностни лица от централната и местна власт, както и лица от икономически оператори.
6. Монтиране на камери за видео наблюдение в непосредствена близост в района на ГКПП, с цел пресичане	НАПИ	декември 2009		Неизпълнена

на корупционни схеми в зоната на ГКПП при таксуване на автомобили и получаване на информация за задръствания и добър контрол на влизащите и напускащи територията на страната пътни превозни средства.				
7. Закупуване на 5 мобилни лаборатории за нуждите на НАПИ, оборудвани с преносими везни с максимално висок клас на точност с цел извършване на вторичен контрол на пътните превозни средства, преминали държавните граници.	НАПИ	декември 2009		<u>Неизпълнена</u>
<u>Мярка 5:</u> Сътрудничество в разследването на измами и правонарушения, засягащи системата на “собствените ресурси” на ЕО				
<u>Задачи:</u> 1. Провеждане контролни действия от страна на НАП, съвместно с Агенция “Митници” спрямо рискови за двете институции браншове и лица, регистрирани по ЗАДС и ЗДДС за повишаване на приходите от ДДС и акциз.	НАП Агенция “Митници”	срок – постоянен		<u>Изпълнена</u> <ul style="list-style-type: none"> • Подписана е «Инструкция за взаимодействие и обмен на информация между Агенция „Митници” и НАП» /изх. № 3 и № 1601/24 от 2009 г./ • Осъществена е връзка между информационните системи на НАП и АМ, с цел текущ обмен на информация, съгласно утвърдения вътрешен ред и правила на дейност. • Осигурен е реципрочен достъп до поддържаните от двете институции бази данни от служителите на двете агенции по реда, утвърден в Инструкцията за взаимодействие. • Осъществени са реципрочни обучения на служители от НАП и АМ, за усвояване спецификата на работа с програмните продукти, администрирани от двете агенции. • В рамките на Дирекция «РОС» към ЦУ на НАП е ситуиран специализиран отдел за «Анализ и последващ данъчен контрол на митническите доставки» /АПДК на МД/. • Сформирани са специализирани, съвместни, контролни екипи от служители на двете агенции за осъществяване на физически контрол/мониторинг на граничните пунктове на територията на РБ. • Предприети са действия за анализ на риска, с цел образуване на контролно-административни производства /проверки и ревизии/ на идентифицираните задължени лица с „рисков профил”. Организиран са екипи за осъществяване на контролни действия на място. ЗАМ 495 и 501/2009.
2. Извършване на регулярни съвместни проверки за наличностите на материалните запаси на лица, осъществяващи внос или вътрешнообщностни придобивания на бързооборотни стоки, с цел повишаване на приходите от ДДС и акциз.	НАП Агенция “Митници”	срок – постоянен		<u>Изпълнява се</u> съгласно двустранно подписани и утвърдени оперативни планове
3. Провеждане на ежемесечни съвещания на регионалните координационни центрове за взаимодействие между НАП и АМ за повишаване на ефекта от съвместните действия на двете агенции в противодействието срещу извършването на	НАП, Агенция “Митници”	срок – постоянен		<u>Изпълнява се регулярно</u>

данъчни, митнически, акцизни и валутни нарушения.				
4. Определяне и включване на два нови бранша в проекта “Събиране на информация за най-често срещаните рискове по браншове”.	НАП	30.06.2009 г.		Непълнена Предвид осъществената структурна реформа в НАП и с цел оптимизиране на процесите по събиране на информация за най – често срещаните рискове по браншове предстои оптимизиране на процедурите. В тази връзка т. 4 и т. 5 ще бъдат включени в плана за действие за 2010 г.
5. Разработване на втора част от Бюлетините – “Рискове, описание и противодействие” относно петте бранша, включени през 2008 г. в проекта “Събиране на информация за най-често срещаните рискове по браншове”.	НАП	30.06.2009 г.		Изпълнена частично Изготвени, утвърдени и публикувани на вътрешната страница на НАП, за вътрешно-служебно ползване от органите по приходите са следните „Методики за извършване на ревизии на лица от рискови браншове”: строителство, туризъм, производство и търговия с мебели, дърводобив и търговия с дървен материал, автомобилни превозвачи и производство и търговия със зърнени култури.
6. Извършване на “Многостранни ревизии” на задължени лица от няколко държави-членки на ЕС по идентифицирани случаи на измама, с цел ефективно противодействие на данъчни измами и отклонения от облагане в рамките на ЕС.	НАП	срок – постоянен		Изпълнява се Към настоящия момент е приключила многостранна ревизия, съвместно с австрийската администрация. Тече многостранна ревизия, която е съвместна с 8 страни – членки.
7. Извършване на проверки и ревизии на задължени лица, потенциални участници в организирани схеми за извършване на ДДС измами, нанасящи щети на републиканския бюджет и инициране образуването на наказателни производства за тях чрез уведомяване органите на Прокуратурата на РБ.	НАП	срок – постоянен		Изпълнява се <ul style="list-style-type: none"> Задачата се изпълнява във взаимодействие с органите на МВР, ДАНС и Прокуратура, в т.ч. с: <ul style="list-style-type: none"> - инициране на наказателно преследване на извършителите на данъчни измами - участие в дейността на „постоянно действащите” и „съвместните екипи по конкретни случаи”, под ръководството на Прокурор - участие в дейността на Националния и 28-те регионални координационни центъра за борба с данъчните измами, във връзка с Инструкцията за взаимодействие между МФ и Прокуратурата на РБ Предприетите действия през 2009 г., обхващат 108 ЗЛ, идентифицирани като участници в локализираните 39 случая на организирани и фискалнозначими измами в национален аспект, като определените до момента данъчни задължения по завършени производства надхвърлят 189 млн.лв. материален интерес. В НАП се внедри автоматизирана информационна система за разследване на данъчни измами; Разработеният Програмен продукт „РОС-САР” /софтуер за автоматизирано разследване/ е публикуван на вътрешната страница на НАП с предоставен потребителски достъп за

				<p>вътрешно-служебно ползване на широк кръг служители от Националната агенция за приходите, специализирани в дейността РОС;</p> <ul style="list-style-type: none"> През 2009 г. се проведеха четири оперативни обучения за „Ползване на специализирания софтуер за борба с данъчните измами” на служителите от дейността „Разследване на особени случаи” на централно и регионално ниво /от ЦУ на НАП и Дирекции „ОУИ”/.
9. Извършване на ревизии и проверки на задължени лица по искане на Прокуратурата на Република България.	НАП	срок – постоянен		<p>Изпълнява се регулярно</p> <p>През 2009 г. в Националната агенция за приходите са извършени ревизии и проверки на задължени лица по искане на Прокуратурата на Република България, като са възложени общо 240 ревизии, в т.ч. 143 на юридически лица и 97 на физически лица. Издадени са 93 ревизионни акта, с които са установени задължения общо за 12 814 275 лв., в т. ч. 61 ревизионни акта са на юридически лица с установени задължения за 11 904 588 лв. и 32 ревизионни акта на физически лица с установени задължения в размер на 909 420 лв. Внесените суми по тези актове са 122 423 лв. В резултат на приключилите ревизии:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ 73 ревизионни акта са влезли в сила и с тях са определени задължения в размер на 9 365 725 лв., в т. ч. 8 630 260 лв. на юридически лица и 735 465 лв. на физически лица. Внесените суми по тези актове са 154 896 лв. ; ✓ 20 ревизии са приключили с издаването на ревизионни актове в процес на обжалване, с които са установени задължения в размер общо на 3 429 165 лв.
10. Провеждане на регулярни срещи между представители на НАП и Прокуратурата на Република България, в рамките на създадените координационни центрове за борба с данъчните и осигурителни измами, създадени въз основа на Инstrukция за организацията и формите на взаимодействие между Министерство на финансите и Прокуратурата на Република България.	НАП Прокуратура МФ	срок – постоянен		<p>Изпълнява се регулярно</p> <p>На провежданите ежемесечни съвещания на Координационните центрове са обсъждани конкретни теми от данъчно-осигурителното материално и процесуално законодателство, основните видове фискални измами, термините и механизмите за извършването им, както и възникналите трудности, касаещи подобряване на ефективността на работата на Прокуратурата и НАП и постигането на по-добри резултати при взаимодействието им. За периода от 01.01.2009 г. до 31.10.2009 г. са проведени 169 срещи на регионалните координационните центрове. В хода на срещите са разгледани над 140 конкретни случая за извършени нарушения и/или престъпления от физически или юридически лица.</p>
ПРИОРИТЕТ 3: ПОДОБРЯВАНЕ НА КОМУНИКАЦИЯТА И ИНФОРМАЦИОННИЯ ОБМЕН НА НАЦИОНАЛНО				

НИВО, С ОЛАФ И НЕГОВИТЕ ИНСТИТУЦИИ-ПАРТНЬОРИ				
Мярка № 1: Създаване на интегрирана база данни и система за обмен на информацията за нередности и измами, засягащи финансовите интереси на ЕС				
Задачи: 1. Поддържане и актуализиране на интегрираната от база данни, съдържаща информация относно програмата, номера на проекта, бенефициента, управляващия орган, описание на регистрираната измама или нередност и предприети последващи действия.	дирекция “КБПЗФИЕО” и всички членове на АФКОС	Постоянен		Изпълнява се Редовно се попълва и актуализира Регистъра за нередности и измами със средства от ЕС, установени от органи на АДФИ. Служителите по нередностите по Оперативни програми водят регистър на нередностите, в който се попълват данни относно програмата, номера на проекта, бенефициента, управляващия орган, описание на регистрираната измама или нередност и предприети последващи действия, базата данни се актуализира при настъпили промени.
2. Създаване на необходимата организация за докладване в рамките на AFIS – модули за нередностите и измамите.	дирекция “КБПЗФИЕО” и всички членове, докладващи чрез AFIS	При предоставяне на достъп от ОЛАФ.		Изпълнява се ОЛАФ изгради нови модули за докладване на нередности по Регламент № 1848/2006 и Регламент №1681/1994. Модулите се наричат IMS. В началото на януари 2010 г. ще бъдат внедрени в УО по оперативните програми.
Мярка № 2: Изграждане на система за отчетност на извършената работа в структурите, участващи в националния координационен механизъм за превенция и борба с измамите и нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕО				
Задачи: 1. Поддържане на регистър на нередностите и измами, засягащи финансовите интереси на ЕО, установени при изпълнение на функциите на съответната администрация.	Всички членове на АФКОС	Постоянен		Изпълнява се Създадени са и се поддържат регистри на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕО.
2. Изпращане на информация до дирекция “КБПЗФИЕО” относно регистрираните измами или нередности, в 10-дневен срок след установяването им.	Всички членове на АФКОС	10 дни след установяване		Изпълнена През 2009 г. ДФР е изпратила едно уведомление на КБПЗФИЕО. Информацията е предоставена на 10.08.2009 г. и касае съмнения за нарушения, свързани с програма ФАР. С промяната на ПМС 18/04.03.2009г.,(ДВ 101/ 18.12.2009г, в сила от 18.12.2009 г.) отпада 10-дневния срок за докладване на нередност, след нейното установяване. Докладването ще се осъществява съгласно утвърдените процедури.
3. Уведомяване на дирекция “КБПЗФИЕО” относно осъществени проверки от ОЛАФ в съответната администрация или налични случаи на криминално разследване.	Всички членове на АФКОС и Прокуратурата	При проверка или случай, по който не е постъпила информация в дирекция “КБПЗФИЕО”		Изпълнява се
4. Прилагане на процедурите за докладване на нередности до ОЛАФ и ЕК по предприесъединителните фондове, Структурните фондове и Кохезионния фонд и по фондовете на Общата селскостопанска политика.	Задължените членове на АФКОС	Съгласно съответните срокове, уредени в Регламентите на ЕС		Изпълнява се

5. Докладване, посредством системата OWNRES, на нередности и измами свързани с традиционните собствени ресурси.	МФ, АМ и ДФЗ	Постоянен	<p><u>Изпълнява се на постоянна база.</u> Докладването на случаите на измама/нередности, свързани с традиционните собствени ресурси (ТСР), надвишаващи 10 000 евро е регламентирано на общоносно ниво от Регламент 1150/2000г., както и от Решение 94/245/ЕС/1997. Практическото му осъществяване става чрез попълването на данни в уеб-базираната система OWNRES на ГД „Бюджет”. За събиране на необходимата информация и нейното актуализиране е създадена добра организация, гарантираща точното и навременно изпълнение на ангажиментите на Агенция „Митници” по отношение докладването на случаите. Взети са необходимите мерки за подобряване на системата за администриране на ТСР, като са проведени и редица работни срещи за отстраняване на допуснати грешки и преодоляване на срещнати трудности при докладване към Централно митническо управление от страна на териториалните митнически управления (ТМУ). Въз основа на натрупания опит са отстранени често допусканите грешки от страна на ТМУ и е подобрена дейността по навременното вземане под отчет.</p>
6. Координиране на оперативно-издирвателната, информационната и организационната дейност, свързана с извършени закононарушения със средства на ЕС между териториалните структури.	МВР – ДПОП, ДАНС	Постоянен	
7. Систематизиране, анализ и оценка на постъпващата информация за установени случаи на извършени закононарушения с финансови средства на ЕС от СДП и ОДП в страната.	МВР - ДПОП ДАНС	Постоянен	<p><u>Изпълнена</u> В ДАНС е изградена система за анализ и оценка на постъпващата от териториалните структури информация, касаеща случаи на измами със средства от ЕС. В хода на работа по конкретни случаи се осъществява координация с органите на МВР, като при необходимост се предприемат съвместни действия по предотвратяване и пресичане на извършвана престъпна дейност, засягаща финансовите интереси на ЕС.</p>
8. Създаване на регистър на всички получени сигнали за нередности и измами.	ИАРА	07.2009	<p><u>В процес на изпълнение.</u> С оглед настъпилите изменения в ПМС № 18 и приемането на <i>Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове и програми, съфинансирани от Европейския съюз, приета с ПМС № 285/30.11.2009 г.</i>, в чиято глава II се разписва реда за администриране на сигнали за нередности, е пристъпено към създаване на необходимите условия за водене на такъв регистър съгласно установените правила.</p>
9. Подготовка от страна на Управляващите органи по седемте Оперативните програми на Ръководство за бенефициента, където подробно са описани правилата, по които трябва да се разходват получените средства от Структурните фондове на	Управляващи органи по Оперативните програми	Постоянен	<p><u>Изпълнена</u> УО по ОПТ в МТИТС има разработен Процедурен наръчник за управление и изпълнение на ОПТ, както и подписани Оперативни споразумения с бенефициентите по ОПТ.</p>

ЕС.				След сключване на договори за предоставяне на безвъзмездна помощ по всяка от обявените процедури за отпускане на помощи Договарящият орган разработва Оперативно ръководство за изпълнение на договорите за предоставяне на безвъзмездна помощ по съответната операция. В случаите на операции по приоритетна ос 1 и 2 ИАНМСП в качеството си на Договарящ орган представя за одобрение на УО изготвените оперативни ръководства. След одобряването им от ръководителя на УО оперативните ръководства се публикуват на интернет страниците на МЗ и УО. Експертите от УО на ОПАК изготвиха специално Ръководство за бенефициенти през месец януари 2008 г., насочено към потенциалните и към вече одобрените бенефициенти. В Ръководството е описан целият процес на подготовка, кандидатстване, управление и успешно реализиране на проекти. То се разпространява на всички информационни дни и обучения и е публикувано на интернет страницата на ОПАК.
10. Изготвяне на тримесечни отчети относно дейността и представяне на отчетите на Съвета за запознаване.	дирекция “КБПЗФИЕО”	Всяко тримесечие		Изпълнявана регулярно След промяната на ПМС №18 от 2003г. тази функция отпадна и не се изготвят такива отчети.
Мярка № 3: Повишаване на информираността и постигане на широка обществена осведоменост по въпросите на нередностите и измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС				
Задачи: 1. Продължение на добрата практика от 2007 година за тиражиране на горещи телефони и електронни адреси за подаване на сигнали за нередности и измами с европейски финансови средства.	МВР – ДПВО, дирекция “КБПЗФИЕО”, ДАНС	Постоянен		Изпълнена В интернет страницата на ДАНС е създаден линк към електронен адрес на Агенцията, на който могат да бъдат подавани сигнали за нарушения, касаещи и усвояването на средства от ЕС. Паралелно с това на интернет страницата е оповестено сътрудничеството между националните институции с ОЛАФ, като е създаден линк към интернет страницата на Европейската служба за борба с имамите.
2. Популяризиране дейността на Съвета АФКОС в контекста на изпълнение на отделни задачи по Плана за действие в изпълнение на актуализираната Стратегия – използване на различни форми и поводи: информационни кампании, срещи, форуми и други.	дирекция “КБПЗФИЕО”, ДАНС	Постоянен		Изпълнена
3. Поместване в ИНТЕРНЕТ страницата на информация, получена от ОЛАФ относно по-важни дейности на службата. Изработване на информационни съобщения и публикуване на Докладите за работата на ЕК и ОЛАФ за 2007 година – на български и английски език.	дирекция “КБПЗФИЕО”, ДАНС	Постоянен		Изпълнена
4. Участие в срещи, семинари и работни групи организирани от Комуникационната мрежа на ОЛАФ.	дирекция “КБПЗФИЕО”, ДАНС	Постоянен		Частично изпълнена Служители на ГДИФС – ДАНС, взеха участие в семинари, свързани с борбата с финансовите престъпления, финансовите разследвания и противодействието на измамите и

				нередностите, засягащи финансовите интереси на ЕС.
5. Редовно актуализиране на Интернет страницата на АФКОС с цел постигане на по-добра информираност на общественото относно дейността на Съвета за координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО.	дирекция “КБПЗФИЕО”	Постоянен		<u>Изпълнена</u>
6. Преглед на създадените интернет базирани системи за подаване на сигнали за нередности и измами по проекти финансирани от ЕС, съгласно, чл.14, ал. 4 от ПМС 18/2003 г. от всички членове на Съвета, имащи задължения по отношение на установяването и администрирането на нередности с цел до посочения краен срок те да бъдат приведени в действие, там където не са изградени или са в процес на изграждане.	Всички членове на Съвета	31.06.2009		<u>Частично изпълнена</u> За Програма ФАР не е въведена интернет базирана система за докладване на случаите за потенциални нередности и измами. На интернет страницата на ОП „Конкурентоспособност” www.opcompetitiveness.bg е създаден бутон за изпращане на сигнали за нередности, които се получават на електронен адрес на служител/и по нередностите и се администрират от сектор „Вътрешен контрол”.
7. Изграждане на механизъм за взаимодействие между членовете на АФКОС по отношение предоставянето на информация към “Централната база данни за отстраняване” на ЕК на недобросъвестни участници в тръжни процедури и изпълнители по договори, финансирани по програми на ЕС, съгласно “Проект на Регламент на Европейската комисия за създаване на “централна база данни за отстраняване” на основание чл.95 от Финансовия регламент.	Всички членове на Съвета, дирекция “КБПЗФИЕО”	30.06.2009 г.		<u>В процес на изпълнение.</u> Предстои създаване на координационен механизъм с администрациите, управлявани от членовете на Съвета АФКОС за създаването и ползването на “централна база данни за отстраняване”