



УТВЪРЖДАВАМ:

ГЕНЧО ГЕНЧЕВ

Кмет на Община Свищов

Заповед № 213 -РД-01-03 от 06.03.2017 г.



ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА

ЗА РЕГИСТРИРАНЕ, ДОКЛАДВАНЕ И ПОСЛЕДВАЩО ПРОСЛЕДЯВАНЕ НА СЛУЧАИ НА НЕРЕДНОСТИ

В

ОБЩИНА СВИЩОВ

ПО ОТНОШЕНИЕ НА ПРОЕКТИ, ФИНАНСИРАНИ ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1. (1) Настоящите вътрешни правила имат за цел да установят процедурите по предотвратяване, разкриване, съобщаване, регистриране, докладване и последващо проследяване на нередности в процеса на изпълнение на проекти, финансирани от Европейския съюз.

(2) При наличие на специални изисквания на оперативните програми се създават отделни Вътрешни правила, които стават приложение към настоящия документ и се прилагат по отношение на проекти в рамките на съответната оперативна програма.

(2) За предотвратяването на нередности е необходимо:

1. Познание на изискванията на съответната оперативна програма;
2. Познание на нормативната уредба, приложима при изпълнението на проектите;
3. Познание на законодателството и режима на обществените поръчки;
4. Познание процедурите за мониторинг и докладване на проектите;
5. Изграждане на система за контрол;
6. Изграждане на счетоводна система за целите на съответната оперативна програма и финансираните чрез нея проекти;
7. Спазване на правилата за документооборота.

Чл. 2. (1) Вътрешните правила за регистриране, отчитане, докладване и последващо проследяване на случаи на нередности в Община Свищов по отношение на проекти, финансирани от Европейския съюз, са разработени съгласно приложимата нормативна база в областта на финансовото управление и контрол, както и в съответствие със задълженията на Община Свищов в качеството ѝ на бенефициент на безвъзмездна финансова помощ, произтичащо от договор/и за безвъзмездна финансова помощ, а именно: да установи и прилага подходяща система за разкриване, отчитане, докладване и последващо разрешаване на всички регистрирани случаи на нередност по проекти, както и да създаде и поддържа досие за всеки случай на установена нередност.

(2) Служителите на Община Свищов прилагат и се съобразяват със следните разпоредби и нормативни актове, свързани с процеса по администрирането на нередности, както и техните изменения:

1. Вътрешните правила на Община Свищов за регистриране, докладване и последващо проследяване на случаи на нередности в Община Свищов по отношение на проекти, финансирани от Европейския съюз;

2. Процедурите и задължителните указания за предотвратяване, разкриване, съобщаване, регистриране и разрешаване на нередности по проекти, финансирани от Европейския съюз, утвърдени от Управляващите органи на съответните оперативни програми;

3. Специалните и общите условия в Договорите за безвъзмездна финансова помощ;

4. Наредбата за администриране на нередности по Европейските структурни и инвестиционни фондове, приета с ПМС 173 от 13.07.2016 г.;

5. Методологията за определяне на финансови корекции във връзка с нарушения, установени при възлагането и изпълнението на обществени поръчки и на договори по проекти, съфинансирани от Структурните фондове, Кохезионния фонд на Европейския съюз, Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони, Европейския фонд за рибарство и фондовете от Общата програма „Солидарност и управление на миграционните потоци“;

6. Наредба Н-3 от 08 юли 2016 г. за определяне правилата за плащания, за верификация и сертификация на разходите, за възстановяване и отписване на неправомерни разходи и за осчетоводяване.

7. Закона за управление на средствата от Европейските структурни и инвестиционни фондове;

8. Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор;

9. Регламент 1303/2013 г. за определяне на общоприложими разпоредби за Европейския фонд за Регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд, Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за морско дело и рибарство и за определяне на общи разпоредби за Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд и Европейския фонд за морско дело и рибарство, и за отмяна на Регламент (ЕО) №1083/2006.

Чл. 3. С настоящите вътрешни правила се уреждат организацията на работата по установяването, регистрирането, докладването, последващите действия и проследяването на случаи на нередности и измами по проекти, финансирани със средства от ЕС, в оперативната дейност и системите за контрол на Община Свищов и в дейността на изпълнителите, на които Община Свищов е възложила изпълнението на обществени поръчки, както и мерките за преустановяване на нередности и отстраняване на вредни последици от тях, за да се осигури:

1. защита на финансовите интереси на Европейския съюз и Република България;

2. предотвратяване на нередности;

3. въвеждане и поддържане на системите и процедурите, за да се осигури превенция от нередности в оперативната дейност на Община Свищов;

4. възстановяване на неправомерно изплатени суми и предприемане на корективни действия;

5. установяване на ненадежност на изпълнители на обществени поръчки с оглед на гарантирането на ефективност;

6. регламентиране на отговорността на длъжностните лица;

7. условията и изискванията към форма и съдържание, регистриране, ред за съставяне на документите, оформяне, одобрение, утвърждаване и съхранение на документацията и досиетата на регистрираните случаи на нередности или подозрения за измами.

Чл. 4. Процедурите за администриране на нередност включват:

1. регистриране на сигнал за нередност;
2. проверка за установяване на нередност или липса на нередност;
3. издаване на първа писмена оценка за установяване на нередност или липса на нередност;
4. регистриране на нередност;
5. докладване на нередност;
6. корективни действия и последващо проследяване на случаите на нередност;
7. други действия, които са от значение за правилното администриране на нередността.

Чл. 5. Община Свищов, в качеството ѝ на Бенефициент, е отговорна за регистрирането, докладването и последващото проследяване на случаи на нередности по проекти, финансирани от Европейския съюз, както и за оказването на съдействие на компетентните органи за последващото разрешаване на всички регистрирани случаи на нередности при изпълнение на проекти, финансирани със средства на Европейския съюз.

Чл. 6. Община Свищов, като Бенефициент по Оперативни програми, е задължена незабавно да докладва до УО за всички заподозрени и/или доказани случаи на измама и/или нередност, като Докладът се представя в срок до 3 работни дни от узнаването на нередността.

Чл. 7. (1) Всички служители на Община Свищов, работещи по изпълнение на проекти, както и служители на всички нива в йерархията, носят отговорност за съобщаването/докладването и разкриването на нередности.

(2) Служителите в Община Свищов са задължени да подават сигнали за нередности и измами или за подозрение за нередности и измами на служителя по нередностите и Кмета на Община Свищов.

(3) Служителите по ал. 1 са длъжни да оказват нужното съдействие на служителя по нередности при изпълнение на неговите задължения.

(4) Участниците в обществени поръчки и изпълнителите по договорите за изпълнение на дейности по проектите се задължават незабавно да докладват на Община Свищов в качеството ѝ на възложител чрез служителя по нередности за всички заподозрени и/или доказани случаи на измама и/или нередност.

(5) Участниците в обществени поръчки и изпълнителите по договори за обществени поръчки са длъжни да оказват съдействие и предоставят достъп на служителя по нередности в Община Свищов при изпълнение на задълженията му, което се осигурява чрез клаузи в документацията за възлагане на обществена поръчка и договорите за обществена поръчка.

(6) Изпълнителите са длъжни да запознаят всички свои служители, работещи по изпълнението на конкретния договор, с определението за нередност/измама и да докладват всеки случай на подозрение и/или доказани случаи на нередност и/или измама, съгласно установена процедура, както и да оказват съдействие на служителя по нередности.

(7) В случай на констатирана нередност, Община Свищов предприема своевременно съответните корективни действия спрямо изпълнителите на проектни дейности съгласно предвиденията на конкретните договори.

(8) В случай на докладвана на ръководството на Община Свищов нередност и/или измама, то се задължава незабавно да уведоми УО на Оперативна програма, като приложи пълната информация, относно нередността.

Чл. 8. (1) Кметът на Община Свищов определя със своя заповед служител по нередностите в Община Свищов.

(2) Кметът на Община Свищов може да назначи Комисия за разглеждане на постъпили сигнали за измами, нередности и корупция;

Чл. 9. Служителят по нередности в Община Свищов поддържа досие за всеки отделен случай на установена нередност. Досието по нередността съдържа цялата приложима документация на хартиен носител, събрана във връзка със съответния случай на нередност, включително:

- Преписка по сигнала за нередност;
- Документация от извършена проверка, вкл. всички писмени доказателства по случая;
- Първата писмена оценка за установяване на нередността;
- Доклади за нередността;
- Документация по проведеното разследване, в т.ч. всички писмени доказателства по случая;
- Копие от одиторски доклади, когато е приложимо;
- Доклади от проверки на място;
- Кореспонденция във връзка със случая на нередност;
- Издадени заповеди от кмета на Община Свищов;
- Информация, свързана със съдебни дела и действия на право охранителните органи, когато е приложимо;
- Финансова информация за нередността, вкл. за възстановяването на дължими суми и други, когато е приложимо.

Чл. 10. Досието по нередността трябва да носи същия идентификационен номер като този, под който е регистрирана съответната нередност.

Чл. 11. Служителят по нередности в община Свищов поддържа на електронен и хартиен носител Регистър на постъпили сигнали и Регистър за нередностите, в които се въвеждат (в срок от 3 работни дни) обстоятелствата подлежащи на вписване за всеки подаден сигнал за нередност и всеки регистриран случай на нередност, свързан с изразходването на бюджетни или извънбюджетни средства и средства по програми и проекти, финансирани от Европейския съюз. Достъпът до Регистъра е ограничен до лицата, имащи функции, свързани с администрирането на нередности и финансовото управление и контрол по съответните програми и проекти. Регистърът се води и съхранява от служителя по нередностите. При поискване информацията се предоставя на компетентните контролни органи.

II. ПРОЦЕДУРА ПО АДМИНИСТРИРАНЕ НА СИГНАЛ ЗА НЕРЕДНОСТ

Чл. 12. (1) Кметът запознава с настоящите вътрешни правила заместник-кметовете, секретаря на Общината, директорите на дирекции в администрацията, финансовия контролор от отдел „СФУК“ и всички ръководители на проекти, финансирани от Европейския съюз, които подписват декларация по образец (Приложение № 4). Всеки от тези служители следва да осигури прилагането на настоящите правила и процедури и изпълнението на съответните действия, които да гарантират ефективността и ефикасността на системата за докладване на нередности. Служителите, участващи в екипите за изпълнение на проекти, финансирани от Европейския съюз, се запознават от Ръководителя на съответния проект.

(2) Задължение за регистриране на сигнал за нередност възниква при установяването на нарушение, произтичащо от действие или бездействие на даден служител, което има или би имало като последица нанасянето на вреда на общинския бюджет или на бюджета на Европейския съюз, като отчете неоправдан разход в общия бюджет или по даден проект.

(3) За нередност се счита всяко нарушение в процедурата за избор на изпълнители, всяко неправомерно плащане към изпълнители по проект, всяко неправомерно отчитане на дейности по проект, което би довело до изплащане на неоправдани разходи.