

Szabálytalansági eljárás, szabálytalanságok gyakori esetei

dr. Bugyi Emőke, jogi szakreferens
BM Támogatás-koordinációs Főosztály <
Budapest, 2012. január 23.

SZOLIDARITÁS ÉS A MIGRÁCIÓS
ÁRAMLÁSOK IGAZGATÁSA



Jogi háttér

- ◀ Az egyes alapokat létrehozó *közösségi határozatok* és azok végrehajtási határozatai
- ◀ *14/2011. (IV. 29.) BM rendelet* a 2007-2013. közötti programozási időszakban a Szolidaritási programokból származó támogatások felhasználásának alapvető szabályairól, intézményrendszeréről, a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerekről
- ◀ Szabálytalanság fogalma:

az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek védelméről szóló, 1995. december 18-i 2988/95/EK EURATOM rendelet 1. cikk (2) bekezdésében foglaltak, továbbá a nemzeti jogszabályok előírásainak, a támogatási szerződésben és a közvetlen támogatási szerződésben a felek által vállalt kötelezettségeknek a megsértése, amelyek eredményeképpen a Magyar Köztársaság pénzügyi érdekei sérülnek vagy sérülhetnek

jogszabály vagy támogatási szerződés sértése + pénzügyi érdeksérelem lehetősége

Szabálytalanság fogalma ◀



Szabálytalansági eljárás

- ◀ Az alapokkal kapcsolatos szabálytalanságok kezelésére a TKFO köteles (kivizsgálás, nyilvántartás, EU tájékoztatása)
- ◀ *Szabálytalansági gyanú:*
- ◀ EB, HH, EH vagy más ellenőrzést végző szervezet jelenti vagy az FH munkatársa írásban értesíti a szabálytalanság felelőst
- ◀ FSZ részére: gyanúról szóló tájékoztatás, alátámasztó dokumentumok, eljárás megindítására vagy mellőzésére vonatkozó javaslatot
- ◀ FSZ megindítja az eljárást (vizsgálat vezetője, szakértők)
- ◀ Bekérhetők további dokumentumok, végső kedvezményezett nyilatkozata, helyszíni ellenőrzésre sor kerülhet
- ◀ FSZ az eljárás eredménye alapján dönt

Szabálytalansági eljárás ◀



FSZ döntése:

- ◀ Szabálytalanság nem történt
- ◀ Szabálytalanság megállapítása esetén dönt a szükséges intézkedésekről, pénzügyi korrekció mértékéről

alapja: jogsértés/támogatási szerződés megsértése és hazai/közösségi pénzügyi érdeksérelem bekövetkezése vagy bekövetkezésének közvetlen lehetősége

- ◀ A Kedvezményezett *tájékoztatásban* részesül:
- ◀ az eljárás megindításáról, az arra okot adó dokumentumokról és körülményekről,
- ◀ az eljárás lezárásáról, annak eredményéről és következményeiről, az abban foglalt intézkedések megvalósításának határidejéről

Szabálytalansági eljárás ◀



Szabálytalanság megállapításának eredménye lehet:

- ◀ a támogatás aktuális részletének vagy a szállítói számla kifizetésének felfüggesztése a kért intézkedés megtételéig
- ◀ a támogatás egy részének vagy egészének megvonása/visszakövetelése
- ◀ felmondás
- ◀ elállás
- ◀ és/vagy pénzügyi korrekció megállapítása

- ◀ csalás gyanúja esetén feljelentés + a támogatás egészének megvonása / visszakövetelése

Szabálytalansági eljárás ◀



Szabálytalanság eredménye elleni jogorvoslat:

BM rendelet 54-55.§

- ◀ Kedvezményezett jogorvoslattal élhet:
 - döntés a támogatási jogviszonyból származó jogokat vagy kötelezettségeket állapít meg, módosít, illetve megszüntet,
 - döntés jogszabálysértő, támogatási szerződésbe vagy pályázati útmutatóba ütközik.
- ◀ döntés közzétételétől számított 5 napon belül az indokok megjelölésével írásban kell előterjeszteni a Felelős Személynél
- ◀ miniszter dönt 45 napon belül
- ◀ intézkedések a döntésig felfüggeszthetők, a kérelem kiegészítése kérhető
- ◀ Új eljárás: új tényekre is lehet hivatkozni, a korábbi eljárásban megállapítottakhoz nincs kötve

Szabálytalansági eljárás ◀



Szabálytalanság eredménye elleni jogorvoslat eredménye:

A miniszter

- ◀ a szabálytalansági döntést helybenhagyja,
- ◀ a szabálytalansági döntést megsemmisíti,
- ◀ a szabálytalansági döntést megsemmisíti, és új szabálytalansági eljárás lefolytatására utasít
- ha a jogorvoslati döntés meghozatalához nincs elég adat,
- vagy a jogorvoslati eljárás alatt új tény merült fel,
- vagy egyébként a tényállás további tisztázása szükséges, és arra a jogorvoslati kérelem kiegészítése keretében nincs lehetőség, feltéve, hogy a szabálytalansági gyanú továbbra is fennáll.
- ◀ A miniszter jogorvoslati kérelem tárgyában hozott döntése ellen további jogorvoslati kérelem előterjesztésének nincs helye.

Szabálytalansági eljárás ◀



Csalás

- ◀ Ha a szabálytalanság vizsgálati eljárás eredménye csalás gyanúja, az FH feljelentést tehet a Btk. 310. §-ában szabályozott költségvetési csalás vétsége miatt.
- ◀ a Btk. 314. § 2012. január 1-jétől nem hatályos
- ◀ költségvetésbe történő befizetési kötelezettség vagy költségvetésből származó pénzeszközök vonatkozásában más tévedésbe ejt, tévedésben tart vagy a valós tényt elhallgatja, kedvezményt jogtalanul vesz igénybe, a jóváhagyott céltól eltérően használ fel és ezzel egy vagy több költségvetésnek vagyoni hátrányt okoz
- ◀ költségvetésből származó pénzeszközökkel kapcsolatban előírt elszámolási, számadási vagy az előírt tájékoztatási kötelezettségének nem vagy hiányosan tesz eleget, valótlan tartalmú nyilatkozatot tesz, vagy valótlan tartalmú, hamis vagy hamisított okiratot használ fel
- ◀ Ha szabálytalanság esetén feltételezhető szándékosság.

Csalás ◀



Példák, tipikus hibák:

- ◀ támogatási szerződés által közbeszerzés esetén előírt tájékoztatási kötelezettség elmulasztása /(rész)teljesítés átadás-átvételéről előzetes tájékoztatás/
- ◀ támogatási szerződés által előírt, az alvállalkozói és egyéb szerződések tartalmára vonatkozóan előírt rendelkezések figyelmen kívül hagyása /hivatkozás a projektre, alapra, allokációra, ellenőrzés-tűrési kötelezettség, dokumentum-megőrzési kötelezettség/
- ◀ Kbt. előírások megsértése
- ◀ Egyéb jogszabályi előírások megsértése

Szabálytalanság típusai ◀



Egy kis statisztika:

- ◀ 19 db szabálytalansági eljárást folytattunk le
- ◀ 3 esetben az EH észrevétele alapján indult – vagy elfogadjuk a megállapítást vagy kötelesek vagyunk kivizsgálni
- ◀ többinél a folyamatba épített ellenőrzés során a projektfelügyelő, közbeszerzést ellenőrző jelentette be
- ◀ 1 csalás miatt tettünk feljelentést:
valótlan tartalmú nyilatkozat és okirat felhasználásának alapos gyanúja miatt

Szabálytalanság típusai ◀



Intézkedések:

- ◀ A szabálytalanság kiküszöbölése érdekében szükséges intézkedést kell tenni.
- ◀ Pl. hiányos szerződés esetén a szerződés módosítása; csalás gyanúja esetén feljelentés; Kbt. megsértése esetén Kbt.-ben meghatározottak alkalmazása (KDB-nél eljárás indítása)

Pénzügyi korrekció:

- ◀ EU útmutatón alapul (az EU Biz. Szolidaritási Alapokra vonatkozó Ref. Ares (2011)1097272 - 14/10/2011 sz. dokumentuma)
- ◀ Szabálytalansággal érintett költségvetel(ek) megvonása
- ◀ Támogatás összegének vagy szabálytalansággal érintett részének csökkentése 5-10-25-50-100%-os mértékben

Intézkedés, pénzügyi korrekció ◀



Szabálytalansági eljárás-mentes projektmegvalósítást
kívánok!

Köszönöm a figyelmet!



SZOLIDARITÁS ÉS A MIGRÁCIÓS
ÁRAMLÁSOK IGAZGATÁSA

