



ДЪРЖАВЕН
ФОНД
ЗЕМЕДЕЛИЕ

TLP – GREEN
Ниво на конфиденциалност 1

ДЪРЖАВЕН ФОНД „ЗЕМЕДЕЛИЕ”

ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ”

Разработили:

Работна група определена със Заповед № 03-РД/600 от 08.02.2024 г.

Версия 6

Оригинал

		<i>Заместник изпълнителен директор</i>	<i>Изпълнителен директор</i>	Дата:
Версия 6	Изготвили <i>Работна група по списък, съгласно Заповед № 03- РД/600 от 08.02.2024 г.</i>	Проверили <i>Петя Славчева</i> <i>Д-р Лозана Василева</i> <i>Ива Иванова</i> <i>Димитър Горев</i>	Утвърдил <i>Георги Тахов</i>	Дата на утвърждаване




ДЪРЖАВЕН
ФОНД
ЗЕМЕДЕЛИЕ

Държавен Фонд „Земеделие“

**ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА
ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ
В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“**

Версия 6
стр. 2 от 13

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 3 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

1. ЦЕЛ

В изпълнение на § 5 от Преходни и заключителни разпоредби на Наредба за администриране на нередности по европейските структурни и инвестиционни фондове и Наредба за администриране на нередности по европейските фондове при споделено управление, както и § 43 към преходни разпоредби към постановление № 3 от 13 януари 2012 г. за изменение и допълнение на наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове и програми, съфинансирани от Европейския съюз, приета с постановление № 285 на Министерския съвет от 2009 г.

2. ОБЛАСТ НА ПРИЛОЖЕНИЕ

ГЛАВА ПЪРВА

ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1 (1) Тези правила са създадени и утвърдени на основание чл. 13, ал. 2 от Наредбата за администриране на нередности по Европейските фондове при споделено управление, наричана за по-кратко **Наредба 2023**, чл. 13, ал. 2 от Наредбата за администриране на нередности по Европейските структурни и инвестиционни фондове, наричана за по-кратко **Наредба 2016** и във връзка с чл. 13, ал. 2 от Наредбата за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС, наричана за по-кратко **Наредба 2012**;

(2) Тези правила регламентират дейността на служителите на ДФ „Земеделие“, за по-кратко **Фонда**, която е свързана с администрирането на нередности по интервенции, схеми и мерки, финансирани от Европейски земеделски Фонд за развитие на селските райони (**ЕЗФРСР**) и Европейски Фонд за морско дело и рибарство (**ЕФМДР**), както и тези, финансирани от Европейски Фонд за гарантиране на земеделието (**ЕФГЗ**);

(3) На базата на тези вътрешни правила са разработени Инструкции, утвърдени от изпълнителния директор на Фонда, отнасящи се до последователността на действие на служителите при работа с получени сигнали за нередности и администрирането им.


3. ИЗПОЛЗВАНИ ТЕРМИНИ И СЪКРАЩЕНИЯ

„**Наредба 2012**” - Наредба за определяне на процедурите за администриране на нередности по фондове, инструменти и програми, съфинансирани от ЕС

„**Наредба 2016**” - Наредба за администриране на нередности по Европейските структурни и инвестиционни фондове

„**Наредба 2023**“ - Наредба за администриране на нередности по Европейските фондове при споделено управление

„**Нередност**”:

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	стр. 4 от 13

Съгласно РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2021/2116 означава нередност по смисъла на член 1, параграф 2 от Регламент (ЕО, Евратом) № 2988/95.

Съгласно РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2988/1995 - всяко нарушение на разпоредба на правото на Общността, в резултат на действие или бездействие от икономически оператор, което е имало или би имало за резултат нарушаването на общия бюджет на Общностите или на бюджетите, управлявани от тях, или посредством намаляването или загубата на приходи, произтичащи от собствени ресурси, които се събират направо от името на Общностите или посредством извършването на неоправдан разход;

Съгласно делегиран Регламент (ЕС) 2024/205 на Комисията е необходимо да се поясни, че за целите на прилагането на понятието „нередност“ по смисъла на член 1, параграф 2 от Регламент (ЕО, Евратом) № 2988/95 на Съвета (6) и на другите случаи на неспазване на условията, определени от държавите членки в стратегическите планове по общата селскостопанска политика в контекста на член 50, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2021/2116 изразът **„икономически оператор“** следва да означава всяко физическо или юридическо лице или друго образувание, участващо в изпълнението на помощта от фондовете, с изключение на орган на държава членка, който упражнява правомощията си като публичен орган, както е предвидено в член 2, точка 30 от Регламент (ЕС) 2021/1060, или изплаща целеви приходи по смисъла на член 45 от Регламент (ЕС) 2021/2116

„Икономически оператор“ Съгласно РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 1303/2013 означава всяко физическо или юридическо лице или друг субект, които участват в изпълнението на помощта от европейските структурни и инвестиционни фондове, с изключение на държава-членка, която упражнява правомощията си като публичен орган;

Съгласно РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/1020 означава производителят, упълномощеният представител, вносителят, дистрибуторът, доставчикът на услуга за обработка на поръчки или всяко друго физическо или юридическо лице, обвързано със задължения във връзка с производството на продукти, предоставянето им на пазара или пускането им в действие в съответствие с относимото законодателство на Съюза за хармонизация


„Съмнение за измама“ е **НЕРЕДНОСТ**, даваща основание за образуване на административно или съдебно производство на национално ниво с цел да се определи съществуването на определено умишлено поведение, по-специално измама, така, както е посочено в член 3, параграф 2, буква "а" и буква "б" от Директива (ЕС) 2017/1371 на Европейския парламент и на Съвета от 5 юли 2017 г. относно борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на Съюза, по наказателноправен ред (ОВ, L 198/29 от 28 юли 2017 г.), а именно: "за измама, засягаща финансовите интереси на Съюза, се счита следното:

а) по отношение на разходите, несвързани с възлагането на обществени поръчки - всяко действие или бездействие, което се отнася до:

аа) използването или представянето на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи, в резултат на което се присвояват или неправомерно се задържат средства или активи от бюджета на Съюза или от бюджетите, управлявани от Съюза или от негово име;

бб) неоповестяването на информация в нарушение на конкретно задължение, което води до същия резултат, или

вв) неправилното използване на такива средства или активи за цели, различни от тези, за които те са били първоначално предоставени;

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 5 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

б) по отношение на разходите, свързани с възлагането на обществени поръчки - най-малко когато е извършена, за да се получи незаконна облага за извършителя или за друго лице, като по този начин се причиняват щети на финансовите интереси на Съюза - всяко действие или бездействие, което се отнася до:

аа) използването или представянето на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи, в резултат на което се присвояват или неправомерно се задържат средства или активи от бюджета на Съюза или от бюджетите, управлявани от Съюза или от негово име;

бб) неоповестяването на информация в нарушение на конкретно задължение, което води до същия резултат, или

вв) неправилното използване на такива средства или активи за цели, различни от тези, за които те са били първоначално предоставени, което нарушава финансовите интереси на Съюза".

„Сигнал за нередност“ е постъпила, включително от анонимен източник, информация за извършена нередност. За да представлява сигнал за нередност, тази информация като минимум трябва да дава ясна референция за конкретния проект, финансиращата програма, административното звено и описание на нередността.

„Съществена промяна“ е налице, когато във връзка с докладваните нередности:

а) е необходимо информацията да се коригира или да се добави нова информация;

б) има развитие относно започването, приключването или прекратяването на процедури или производства за налагане на административни мерки, административни наказания или наказателни санкции.

„Срок на давност“ съгласно чл. 3 от РЕГЛАМЕНТ (ЕО, ЕВРАТОМ) № 2988/95 НА СЪВЕТА от 18 декември 1995 година относно защитата на финансовите интереси на Европейските общности е четири години от момента, в който нередността по смисъла на член 1, параграф 1 е извършена. В случай на продължаваща или повторно извършена нередност срокът за давност започва да тече от датата, на която нередността е прекратена. В случай на многогодишна програма срокът за давност във всеки случай продължава, докато програмата изрично не бъде прекратена. Срокът за давност се прекъсва от всяко действие на компетентните органи, което е нотифицирано на лицето, свързано с разследването или правните действия, отнасящи се до нередността. Срокът за давност започва да тече отново след всяко действие, което го прекъсва. Въпреки това срокът за давност влиза в сила най-късно на датата, на която изтича срок равен на двукратния давностен срок, ако компетентните власти не са наложили санкция.

Съкращения:

РКИ – Регистратура Класифицирана информация;

ПнМ – проверка на място;

ДСППК – дирекция „Специализирани проверки и последващ контрол“;

ОД на ДФЗ – Областна дирекция на Държавен Фонда „Земеделие“;

РФК – решение за налагане на финансова корекция;


АУПДВ – акт за установяване на публично държавно вземане;

АВНПФП - акт за възстановяване на недължимо платена финансова помощ;

РСН – регистър на сигналите за нередности;

РУН – регистър на установените нередности;

ДЗ – докладна записка;

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 6 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

ПРСР – Програма за развитие на селските райони;
 ПМДР – Програма за морско дело и рибарство;
 СПМ – Селскостопански пазарни механизми
 СПРЗСР- Стратегически план за развитие на земеделието и селските райони

4. ПРАВИЛА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГЛАВА ВТОРА

АДМИНИСТРАТИВНА ДЕЙНОСТ ПО НЕРЕДНОСТИТЕ

Чл. 2. С утвърждаване на необходимите вътрешни документи - Инструкции, Заповеди, процедурни наръчници и др., изпълнителният директор на Фонда регламентира дейността на служителите във връзка с администрирането на нередности, както следва: вписването на обстоятелствата в Регистър на сигналите за нередности, редът за извършването на проверките по тях, установяването и регистрирането на нередностите в Регистър на установените нередности, изготвянето на актове в тази връзка, докладването на нередностите в изпълнението на изискванията на Наредба 2023, Наредба 2016 и Наредба 2012.

Чл. 3. Администрирането на нередностите включва следните дейности:

т. 1 Дейност по администриране на сигнали за нередности: регистриране, проверка на сигнала, включително проверка, дали конкретният случай е в срока на давност, установяване наличието или липсата на нередност, изготвяне на актове по чл. 14 от посочените Наредби и докладване на резултатите; (Раздел I и Раздел II от тези правила)

т. 2 Дейност по администриране на нередности - предоставяне на документи за установената нередност, регистриране, докладване, корективи (РФК), (АУПДВ), (АВНПФП) последващо проследяване и приключване; (от Раздел III до Раздел VI)

т. 3 Осъществяване на контрол на дейността по т.1 и т. 2 (Раздел VII)


т. 4 Информирание на бенефициентите преди сключване на договор за изискването да подават декларация, че са запознати с определенията на нередност, съмнение за измама, измама, както и възможните начини за подаване на сигнали.

РАЗДЕЛ I

ДЕЙНОСТ ПО АДМИНИСТРИРАНЕ НА СИГНАЛИ ЗА НЕРЕДНОСТИ

Сигнал за нередност

Чл. 4. „Сигнал за нередност“ е постъпила, включително от анонимен източник, информация за извършена нередност. Сигналят за нередност по смисъла на настоящите правила трябва задължително да се обективира в документ, съдържащ информацията за предполагаемо или вече установено действие/бездействие на икономически оператор,

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 7 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

ведещо до съответствие с определението за нередност. Начинът на документиране на устната информация е описан в чл. 6 т.3. Окончателен доклад от външни одитиращи институции –ИА СОСЕЗФ, ИА ОСЕС, Сметна палата, ЕК и др., в който са налични констатации за възникнали съмнения за извършени нарушения, се третира като „Сигнал за нередност“ и подлежи на вписване в РСН. .

Чл. 5. Всеки сигнал за нередност се регистрира в деловодната система на Фонда, или в Регистратура класифицирана информация, когато полученият документ го изисква;

Чл. 6. Информацията по чл. 4 може да бъде получена писмено и/или устно от външни източници или установена вследствие на административната дейност на служителите във Фонда;


т. 1 Сигналите от външен източник, отразени в писмена форма, постъпили в деловодството на Фонда се регистрират по реда на правилника за документооборота, след което се предоставят за разпределение на Изпълнителния директор на Фонда или Главния секретар;

т. 2 Действия по регистрирането на информацията, получена в устна форма се предприемат в случаите, при които данните са получени по телефон от служител на Фонда, при ПнМ, лично заявени по време на приеман ден, предоставени на Фонда по електронна поща [signali](mailto:signali@dfz.bg) или на телефонната линия „Горещ телефон“;

т. 3 За регистрирането на сигнали по т. 2 се извършва следното: Служителят получил информацията изготвя докладна записка до ИД, а секретарят на комисията създадена, на основание т. 4 от инструкция „За функционирането, ползването и поддържането на открита линия за подаване на сигнали за измами и корупционни практики на „горещ телефон“ и електронен адрес: signali@dfz.bg“ изготвя Протокол, които се регистрират в деловодството на Фонда или РКИ и се насочват по компетентност към Изпълнителния директор на Фонда или Главния секретар;

т. 4 В случаите по т. 2 към данните, които се отразяват в документите по т. 3 приелият информацията посочва дали разполага с данни, позволяващи при необходимост, служителите на Фонда да осъществят контакти с подателя, при спазване на принципа на защита на подателя. Данните, касаещи подателя на сигнала не е задължително да се описват в доклада за регистриране;

т. 5 В случаите, когато входящата информация по чл. 4 е получена в ОД на ДФЗ и се отнася до интервенция, схема или мярка, администрирани на областното ниво, се извършва ~~бърза~~ административна проверка и се изготвя ДЗ, съдържаща анализ на данните, установеното наличие на документи в ОД и становище дали получената информация може да се оцени като сигнал за нередност. ДЗ подписана от директора на ОД, ведно с копие от всички съотносими документи и първичния документ (заведеният в деловодната система документ от външен източник или доклад за регистриране на устните сведения) се изпращат на Изпълнителен директор на Фонда с изразено становище за предоставяне на администриращите, засегнатите интервенции, схеми, мерки и подмерки, дирекции, поради задължението да се регистрират в РСН. Горното

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 8 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

важи и за документи, получени в ОД на ДФЗ, от МВР, ДАНС, прокуратура и други институции, ако касаят нередност и са свързани с проект, служител или бенефициер на Фонда.

Чл. 7. За установени факти, обстоятелства и данни, кореспондиращи с понятието „Нередност“ установени при извършване на проверки вследствие на дейността на дирекция „Технически инспекторат“, дирекция „Вътрешен одит“, звено „Инспекторат“ или дирекция СППК по отношение проект по СПРЗСР, ПРСР, ПМДР, „Директни плащания“ или СПМ, както и други програми, администрирани извън Фонда, се изготвя ДЗ до Изпълнителния директор на Фонда, която трябва да съдържа една от следните анотации ОТНОСНО: „Сигнал за нередност“ или „Установена нередност“;

т. 1 „Сигнал за нередност“ се поставя, когато данните се отнасят до друга интервенция, мярка, подмярка, схема или проект, финансиран или подлежащ на финансиране с евро средства, извън обхвата на извършваната проверка;

т. 2 „Установена нередност“ се поставя, когато информацията касае проект или заявление за подпомагане, по които се осъществява административната проверка, довела до установяване на конкретни данни, показващи наличие на нередност.


Чл. 8 (1) След регистрирането на документите по чл. 6, т. 1, т. 3 и т. 5 и чл. 7 т. 1 от настоящите вътрешни правила в деловодството на Фонда (вкл. РКИ) документа и приложенията към него се предоставят за резолиране на Изпълнителен директор на Фонда или на Главен секретар;

(2) С поставяне на резолюция „За проверка“, материалите се разпределят **към администриращите, засегнатите интервенции, схеми, мерки и подмерки, дирекции за анализиране на съдържанието на сигнала и вписване в РСН.**

Регистриране на сигнал за нередност в ИСАК

Чл. 9 (1) Преди създаването на запис в РСН дирекцията, на която е разпределен сигнала извършва проверка дали вече сигналът не е регистриран от друга дирекция и ако е така, записът може да бъде редактиран и да бъдат добавени допълнителни данни за проект/заявление. В случай че няма създаден запис, в срок от 3 (три) дни служителите от дирекцията, определени със заповед на Изпълнителния директор да регистрират информацията в РСН в ИСАК и определят дали данните, които се съдържат в сигнала отговарят на определението за „Сигнал за нередност“. Ако данните, които се съдържат в информацията отговарят на определението за „Сигнал за нередност“, ги предоставят за административна проверка на отдела, администриращ съответните интервенции, схеми и мерки по определените Европейски Фондове. В случай че данните, които се съдържат в информацията не отговарят на определението за „Сигнал за нередност“, те не подлежат на проверка по същество.

(2) Документите се предоставят на администриращия отдел по реда, определен в Правилника за документооборота;

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 9 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

(3) Когато при извършване на административни проверки, включително и проверка на място, възникнат съмнения за извършени нарушения, началникът на съответния отдел изготвя докладна записка до директора на дирекцията, администрираща съответната схема или мярка с излагане на данни за вида нарушение. В докладната записка се включва и текст, че посоченото нарушение отговаря и на определението за сигнал и подлежи на вписване в РСН;

(4) Изпълнителният директор възлага със заповед на директорите на дирекции да разрешават и разпределят вписването на сигналите за нередност, които са от тяхната компетентност.

РАЗДЕЛ II

Проверка за установяване на нередност или липса на нередност

Чл. 10 (1) Администриращата дирекция извършва проверка по регистрирания сигнал, съобразно утвърдената Инструкция за администриране на сигнали за нередности от определения европейски фонд;

(2) Проверката по ал. 1 се извършва в рамките на 3 (три) месеца, като при наличие на обстоятелства, налагащи удължаване на срока на **проверката** този срок може еднократно да се удължи с до 45 дни, след разрешение на изпълнителния директор или оправомощено от него лице. При интервенции, схеми и мерки, които са с фиксирано начало и край на кампания, обработката на сигнала приключва след извършване на всички задължителни проверки, най-късно 15 дни преди крайния срок за приключване на оторизация.

(3) Въз основа на резултатите от извършените административни проверки служителите, осъществили проверките, определят дали е установена нередност или липсва такава:


а) Не следва да се установява нередност, когато нарушението е установено на етап кандидатстване и не е сключен административен договор за предоставяне на БФП. В тези случаи, ако има данни за извършено престъпление от общ характер се сигнализира Прокуратурата на Република България.

б) Не следва да се установява нередност в случаите, когато е открито нарушение и впоследствие процедурата за избор на изпълнител е прекратена от бенефициера и не е сключен договор между бенефициера и изпълнителя, съответно разхода не е поискан от бенефициера за възстановяване.

в) Нередности не се установяват само на основание постъпила информация за извършване на проверка от правоохранителните органи.

г) Условие за установяване наличието на нередност е налице само тогава, когато по отношение на нарушението кумулативно са налице всички елементи от фактическия състав на нередността, а именно:

- Нарушение на правото на Европейския съюз или на националното право;
- Нарушението е следствие от действие или бездействие на икономически оператор;

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 10 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

- В резултат от това нарушение е възникнала или е възможно да настъпи щета за бюджета на Съюза.

(4) В зависимост от оценката на резултатите, получени при административната проверка, в рамките на срока, отразен в алинея 2, служителите от администриращата дирекция обективират установеното с първа писмена оценка по чл. 14 от Наредба 2023, Наредба 2016 или Наредба 2012. Документът, който обективира тези резултати, съдържа всички необходими и задължителни реквизити, съгласно изискванията на чл. 14 от посочените Наредби;

(5) Преди изготвянето на акт по чл. 14 служителите от администриращите дирекции, извършили проверката по сигнала за нередност изготвят докладна записка до изпълнителния директор на Фонда за резултатите от административната проверка – установена нередност или липсата на такава, същата съдържа предложение за отразяване на резултатите в РСН.

Резултатите от извършената административна проверка по сигнал представляват първата писмена оценка за липса или наличие на нередност по чл. 14, ал. 1 от **Наредба 2023, Наредба 2016 и Наредба 2012:**


т.1 Липса на нередност – издава се Решение за липса на нередност;

т.2 Наличие на нередност - издава се Решение за установяване наличие на нередност;

(6) Служителите от администриращите дирекции въвеждат, в графите на РСН, данните за резултатите от извършената проверка, отразени в първата писмена оценка по чл. 14 от Наредба 2023, Наредба 2016 или Наредба 2012, съответно „липсва нередност“ или „установена нередност“;

(7) Когато при проверките по сигнала за нередност се установи наличие на нередност, която поражда и съмнение за измама, се изготвя ДЗ до ИД за продължаване на проверката от ДСППК, като откритото производството по издаване на акт за установяване на публично държавно вземане или по налагане на финансова корекция по установената нередност или по възстановяване на недължимо платена финансова помощ продължава по ред, установен в утвърдените Вътрешни правила за издаване на актове за възстановяване (старо загл. Вътрешни правила за издаване на АУПДВ и РФК). Директорът на ДСППК разпределя задачата на служител от дирекцията и определя с резолюция срок от 1 (един) месец за приключване на проверката. Ако данните показват висока трудност и обширност на обработката, в проверката могат да се включат и повече служители на ДСППК с разрешението на директора на дирекцията.

(8) Проверката на ДСППК приключва с адресирана до ИД на Фонда ДЗ, в която са отразени констатациите, становището и предложенията на служителите на дирекцията. Когато в резултат от извършената проверка е отхвърлено съмнението за измама, докладната записка с резолюцията на ИД се предоставя на администриращите звена за ползване по компетентност. Администриращата дирекция актуализира състоянието на случая в РСН.

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 11 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

(9) Ако резултатите от извършената проверка водят до извода, че са налице данни за деяние, наказуемо по НК се изразява становище за необходимостта от сезиране на компетентен орган Прокуратура. Сигналът до Прокуратурата се изготвя след резолюция от ИД. Информацията за изготвен сигнал до Прокуратурата се предоставя на администриращите звена за ползване по компетентност. Администриращата дирекция актуализира състоянието на случая в РСН и уведомява ОНЛВ, в случай че е изпратен електронен доклад за нередност до дирекция „Финансова“ чрез системата за електронно докладване на нередности в Разплащателна агенция на ИСАК

РАЗДЕЛ III

ДЕЙНОСТ ПО АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ

Регистриране на нередности

Чл. 11 (1) При издаване на първа писмена оценка по чл. 14, ал. 1 от **Наредба 2023, Наредба 2016** и **Наредба 2012** за наличие на нередност, администриращата дирекция изготвя и изпраща електронен доклад за нередност до дирекция „Финансова“ чрез системата за електронно докладване на нередности в Разплащателна агенция на ИСАК, заедно с всички относими документи към случая, предадени електронно през FTP-сървър, служебна електронна поща и др.

(2) Случаят се вписва в Регистър на установените нередности (РУН), поддържан в електронен формат от ОНЛВ.

Чл. 12 (1) Отдел „Нередности и лоши вземания“ поддържа досие за всяка установена нередност;

(2) Досието на нередността съдържа цялата относима документация, събрана във връзка със съответната нередност и задължително включва:

1. комплект документи придружаващи сигнала за нередност, когато е приложимо;
2. документацията по извършената проверка, в.т.ч всички писмени доказателства по случая;
3. първа писмена оценка за установяване на нередността съгласно чл.14, ал. 1 от **Наредба 2023, Наредба 2016** или **Наредба 2012**;
4. извадки от одиторски доклади, когато е приложимо;
5. всякакъв вид кореспонденция, свързана с нередността, включително относима кореспонденция с бенефициерите;
6. информация свързана със съдебни дела и действия на правоохранителните органи, когато е приложимо;
7. финансова информация за нередността, включително за възстановяването на дължимите суми;
8. друга относима документация;

(3) Досието на нередността носи националния идентификационен номер, под който е регистрирана. Номерът се образува от годината на регистриране на нередността и поредния номер на регистрирания случай;

Чл. 13 Отдел „Нередности и лоши вземания“ актуализира информацията в РУН при получаване на нова/допълнителна информация по случая.

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 12 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

РАЗДЕЛ IV

Докладване на нередности.

Чл. 14 (1) Отдел „Нередности и лоши вземания“ докладва установените нередности в съответствие с чл. 19 от **Наредба 2023** и **Наредба 2016** или чл. 17 от **Наредба 2012**;

(2) Случаите на нередности се докладват незабавно на дирекция АФКОС, когато има основание да се счита, че те биха имали бързо отражение извън територията на страната или представляват нова неправомерна практика.

(3) До дирекция АФКОС се докладват и всички нови нередности, последващи действия и съществени промени по вече докладвани нередности в предходни периоди, посредством електронната система за управление на нередности (IMS) и чрез ИСАК.

РАЗДЕЛ V

Корективни действия и последващото им проследяване.

Чл. 15 При установяване на нередност се предприемат следните корективни действия:

т. 1 В случаите на подозрение за извършено престъпление Дирекция СППК изготвя сигнал до компетентните органи.

т. 2 В случаите на установяване на недължимо платени и надплатени суми, както и на неправомерно получени или неправомерни усвоени средства се предприемат действия по събиране на дължимите суми.


Чл. 16 Отдел „Нередности и лоши вземания“ проследява изпълнението на корективните действия и въвежда информация в РУН.

РАЗДЕЛ VI

Приключване на процедурата по администриране на нередност.

Чл. 17 Процедурата за приключване по администриране на нередност се обективира в писмен акт в случаите изброени в чл. 29, ал. 1 от **Наредба 2023** и **Наредба 2016** и чл. 30 от **Наредба 2012**.

Чл. 18 Решението за приключване на процедурата по администриране на нередността по ал. 1 съдържа задължителни реквизити съгласно чл. 29 ал. 2 от **Наредба 2023** и **Наредба 2016** и чл. 30 от **Наредба 2012**.

 ДЪРЖАВЕН ФОНД ЗЕМЕДЕЛИЕ	Държавен Фонд „Земеделие“	Версия 6 стр. 13 от 13
	ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ В ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“	

Чл. 19 При възникване на нови обстоятелства разглеждането на случая може да се възобнови. Решението за възобновяване на процедурата по администриране на нередност се обективира в писмен акт на компетентната дирекция, съгласно чл. 29, ал. 3 от **Наредба 2023** и **Наредба 2016** и чл. 30, ал. 3 от **Наредба 2012**.

РАЗДЕЛ VII

ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА КОНТРОЛ НА ДЕЙНОСТТА ПО АДМИНИСТРИРАНЕ НА НЕРЕДНОСТИТЕ

Чл. 20 Контролът във връзка с чл. 3, ал. 1, т. 3 се осъществява пряко от Изпълнителният Директор на Фонда или чрез възлагане на функции по контрол на служители от Ръководството на Фонда - Зам. Изпълнителни директори и/или Главен секретар.

Чл. 21. Директорите на съответните дирекции организират осъществяването на мониторинг на месечна база по отношение спазване на определените срокове от настоящите правила. Мониторингът се осъществява като директорът на съответната дирекция възлага на началниците на отдели или на други определени служители да изготвят справка от водените регистри и да докладват за изтичащите срокове ежемесечно по имейл до съответния директор на дирекция до 5-то число на месеца.

*За всеки неразгледан въпрос в настоящите **вътрешни правила** референтно се прилагат разпоредбите на **Наредба 2012, Наредба 2016 и Наредба 2023**.*