



Střet zájmů jako riziko podvodů (se zaměřením na veřejné zakázky a fondy EU)

LIBEREC, 27.červen 2017

*Seminář se koná za podpory programu Evropské unie Hercule III (2014-2020). Tento program je realizován Evropskou komisí. Byl vytvořen na podporu aktivit v oblasti ochrany finančních zájmů Evropské Unie (další informace viz http://ec.europa.eu/anti_fraud/policy/hercule/index_em.htm)
Výhradní odpovědnost za obsah komunikace nesou jeho autoři. Evropská komise není zodpovědná za jakékoli využití informací v ní obsažených či jejich použití v jiných dokumentech.*

Program

- **Co je střet zájmů – definice, právní úprava, povinnosti dotčených osob, dohled a kontrola, sankce**
- **Transparentnost a zapojení veřejnosti, prevence střetu zájmů (Případová studie)**
- **Indikátory rizika střetu zájmů, doporučení k jejich minimalizaci (se zaměřením na fondy EU)**
- **Prezentace praktických zkušeností účastníků, diskuse**

Fondy EU v ČR

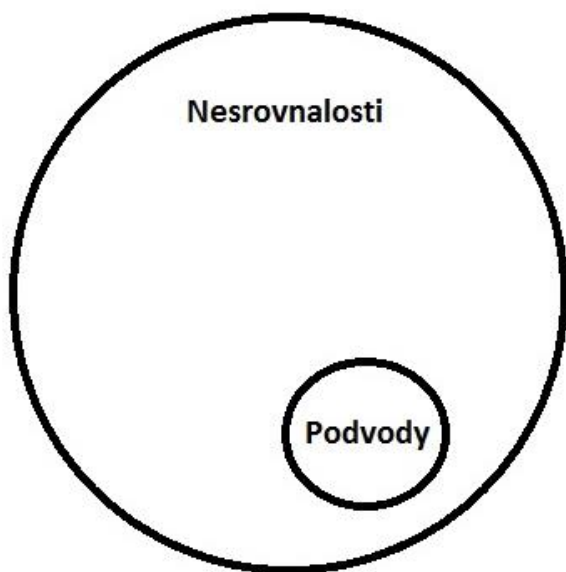
- **Složitost**
- **Nepřehlednost**
- **Administrativní zátěž**
- **Nesrovnalosti**

Definice nesrovnalosti

Nesrovnalostí se rozumí **porušení právních předpisů ES nebo ČR v důsledku jednání nebo opomenutí hospodářského subjektu (příjemce i poskytovatel, zprostředkující subjekt), které vede nebo by mohlo vést ke ztrátě v souhrnném rozpočtu EU nebo ve veřejném rozpočtu ČR, a to započtením neoprávněného výdaje do souhrnného rozpočtu EU nebo do veřejného rozpočtu ČR.**

Definice podvodu

Každé **úmyslné** jednání nebo úmyslné opomenutí týkající se použití nebo předložení **nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení, nebo dokladů**, které má za následek **neoprávněné přisvojení nebo zadržování prostředků ze souhrnného rozpočtu Evropské unie** či rozpočtů spravovaných Evropskou unií nebo jejím jménem, neposkytnutí informací v rozporu se zvláštní povinností se stejnými následky, neoprávněného použití těchto prostředků pro jiné účely, než pro které byly původně poskytnuty.



Programové období	Počet nesrovnalostí	Hodnota
2000 - 2006	344	121 434 943
Z toho podvodů	<i>12</i>	<i>16 335 911</i>
2007 - 2013	3 300	1 529 875 401
Z toho podvodů	<i>109</i>	<i>198 693 777</i>

Tvorba operačních programů a výzev

- Ovlivňování kritérií
- Formulace kritérií
- Nastavení cílů

Výběr a hodnocení projektů

- **Upřednostnění konkrétního žadatele:**
 - Nepravdivá prohlášení**
 - Střet zájmů/korupce**
- **Chyby v hodnocení**
- **Nastavení cílů**

Realizace projektů

- **Navyšování nákladů ze strany příjemce**

Náklady, které nevznikly/jsou nezpůsobilé/předražení

Náklady na pracovníky

- **Záměna materiálů/výrobků/služeb**
- **Dvojitá žádost o platbu**
- **Dvojitá financování**

Typické nesrovnalosti

- Porušení pravidel pro zadávání VZ
 - diskriminační zadávací podmínky
 - netransparentní hodnotící kritéria
 - JŘBU
 - podstatné změny smluv s dodavateli
- Proplacení věcně nezpůsobilých výdajů
 - pořízení HW vs. údržba
- Účetnictví
 - Zobrazení účetnictví není věrné
 - Nevedení odděleného účetnictví
 - Nedostatečně podrobné akceptační protokoly
- Nedodržení pravidel udržitelnosti
 - insolvence sociálních podniků

Veřejné zakázky

- **Upřednostnění dodavatele, na míru šité zakázky**
- **Koluzní dohody**