



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ (OLAF)

Διεύθυνση Δ Πολιτική
Μονάδα Δ.2 Πρόληψη της απάτης, υποβολή εκθέσεων και ανάλυση

Ref. Ares(2015)5642419 - 07/12/2015

Πρακτικά μέτρα για την κατάρτιση εθνικής στρατηγικής καταπολέμησης της απάτης

Καταρτίστηκε από ομάδα εργασίας εμπειρογνομένων των κρατών μελών, υπό τη διεύθυνση και τον συντονισμό της μονάδας πρόληψης της απάτης, υποβολής εκθέσεων και ανάλυσης της Ευρωπαϊκής Υπηρεσίας Καταπολέμησης της Απάτης.

ΑΠΟΠΟΙΗΣΗ ΕΥΘΥΝΗΣ:

*Το παρόν συνιστά έγγραφο εργασίας το οποίο συντάχθηκε από ομάδα εμπειρογνομένων των κρατών μελών με την υποστήριξη της Ευρωπαϊκής Υπηρεσίας Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF). Σκοπός του είναι να συνδράμει τα κράτη μέλη στη χάραξη εθνικής στρατηγικής για την καταπολέμηση της απάτης, με έμφαση στην προπαρασκευαστική φάση. **Το παρόν έγγραφο δεν είναι νομικά δεσμευτικό για τα κράτη μέλη.***

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Μολονότι ο συντονισμός της ομάδας εργασίας πραγματοποιήθηκε υπό την αιγίδα του τμήματος Ευρωπαϊκών Διαρθρωτικών και Επενδυτικών Ταμείων της υποομάδας πρόληψης της απάτης COCOLAF, το αποτέλεσμα που επιτεύχθηκε δεν καλύπτει μόνο τα Ευρωπαϊκά Διαρθρωτικά και Επενδυτικά Ταμεία. Οι περισσότερες από τις ιδέες που προτάθηκαν είναι οριζόντιου χαρακτήρα· συνεπώς, μπορούν να εφαρμοστούν σε όλους τους τομείς δαπανών του προϋπολογισμού.

Περιεχόμενα

Εισαγωγή.....	3
1. Προκαταρκτικά στάδια.....	5
2. Πρόληψη της απάτης.....	13
3. Εντοπισμός απάτης.....	24
4. Έρευνα και δίωξη.....	36
5. Ανάκτηση και κυρώσεις.....	50
Παραρτήματα.....	53
Παράρτημα 1: Τεχνικές σημειώσεις και γλωσσάριο.....	54
Παράρτημα 2: Διαδικασία κατάρτισης εθνικής στρατηγικής καταπολέμησης της απάτης.....	56

Εισαγωγή

Το παρόν έγγραφο εργασίας καταρτίστηκε στο πλαίσιο της ομάδας πρόληψης της απάτης COCOLAF¹ μέσω συνεργατικής διαδικασίας με τη συμμετοχή εμπειρογνομόνων από τα κράτη μέλη, την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF) και τις αναθέτουσες υπηρεσίες της Επιτροπής που είναι αρμόδιες για τα Ευρωπαϊκά Διαρθρωτικά και Επενδυτικά Ταμεία (ΕΔΕΤ). Στόχος της εν λόγω διαδικασίας είναι η ανάπτυξη της συνεργασίας των εθνικών αρχών με τις υπηρεσίες της Επιτροπής μέσω της κατάρτισης ενός πρακτικού οδηγού που θα μπορεί να χρησιμοποιηθεί από τα κράτη μέλη και την Επιτροπή ως σημείο αναφοράς, διοικητικό εργαλείο, έγγραφο καθοδήγησης και στήριξης για την ενίσχυση των οικείων μέτρων/στρατηγικών για την καταπολέμηση της απάτης.

Το 2014, η προηγούμενη ομάδα εργασίας κατάρτισε τις «Κατευθυντήριες γραμμές για τις εθνικές στρατηγικές καταπολέμησης της απάτης όσον αφορά τα Ευρωπαϊκά Διαρθρωτικά και Επενδυτικά Ταμεία (ΕΔΕΤ)»². Με βάση τις κατευθυντήριες γραμμές, τα κράτη μέλη αποφάσισαν να συνεχίσουν να συνεργάζονται περαιτέρω όσον αφορά το ζήτημα των εθνικών στρατηγικών καταπολέμησης της απάτης (ΕΣΚΑ), εστιάζοντας στην πρακτική εφαρμογή. Ως εκ τούτου, το παρόν έγγραφο εργασίας προσανατολίζεται εξολοκλήρου στην πρακτική εφαρμογή και σκοπός του είναι να συνδράμει τα κράτη μέλη στη χάραξη των εθνικών τους στρατηγικών για την καταπολέμηση της απάτης, με αφετηρία την επανομαζόμενη «προπαρασκευαστική φάση»³.

Η «προπαρασκευαστική φάση» αποτελεί μακράν τη σημαντικότερη φάση της στρατηγικής⁴. Στόχος της εν λόγω φάσης είναι η ορθή αξιολόγηση της τρέχουσας κατάστασης μιας χώρας όσον αφορά τα μέτρα που έχουν θεσπιστεί για την καταπολέμηση της απάτης, λαμβανομένων υπόψη των τεσσάρων σταδίων του κύκλου καταπολέμησης της απάτης και των μεταξύ τους συνδέσεων. Αυτό θα αποτελέσει τη βάση για τις αποφάσεις που θα ληφθούν στις επόμενες φάσεις της στρατηγικής, ήτοι τον καθορισμό των στόχων, τον προσδιορισμό δεικτών και την κατάρτιση του σχετικού σχεδίου δράσης⁵.

Το παρόν έγγραφο εργασίας παρέχει στα κράτη μέλη έναν σημαντικό αλλά όχι εξαντλητικό κατάλογο στοιχείων προς εξέταση για κάθε στάδιο του κύκλου καταπολέμησης της απάτης. Επιπλέον, σε χωριστό κατάλογο περιλαμβάνονται οι αρχικές ενέργειες («προκαταρκτικά στάδια») που πρέπει να γίνουν, όπως η θέσπιση του θεσμικού πλαισίου και ο συντονισμός των ΕΣΚΑ, η επιλογή της μεθόδου επικοινωνίας μεταξύ των εμπλεκόμενων αρχών, ο καθορισμός της νομικής βάσης της στρατηγικής κ.λπ.

Δεδομένου ότι στόχος της ομάδας εργασίας ήταν η ανάπτυξη ενός πρακτικού και χρήσιμου εργαλείου, οι κατάλογοι παρατίθενται με τη μορφή εγγράφου xls (το οποίο ενσωματώνεται

¹ Συμβουλευτική επιτροπή για τον συντονισμό της καταπολέμησης της απάτης

² Αριθ. αναφ. Ares(2015)130814 - 13/01/2015

³ Για λεπτομέρειες βλέπε: «Κατευθυντήριες γραμμές για τις εθνικές στρατηγικές καταπολέμησης της απάτης όσον αφορά τα Ευρωπαϊκά Διαρθρωτικά και Επενδυτικά Ταμεία (ΕΔΕΤ)», σελίδες 12-18.

⁴ Βλέπε παράρτημα 2, διάγραμμα ροής σχετικά με τη διαδικασία κατάρτισης εθνικής στρατηγικής καταπολέμησης της απάτης.

⁵ Τα στάδια του κύκλου καταπολέμησης της απάτης είναι τα ακόλουθα: 1- πρόληψη της απάτης, 2-εντοπισμός της απάτης, 3-έρευνα και δίωξη και 4-ανάκτηση και κυρώσεις.

κατωτέρω και επισυνάπτεται χωριστά σε επεξεργάσιμη μορφή). Τα κράτη μέλη μπορούν να χρησιμοποιήσουν τους συγκεκριμένους διαρθρωμένους καταλόγους ως πηγή έμπνευσης και ως αφετηρία για την κατάρτιση της δικής τους αξιολόγησης καταπολέμησης της απάτης. (Για περαιτέρω επεξηγήσεις σχετικά με το έγγραφο xls, βλέπε παράρτημα 1 – Τεχνικές σημειώσεις και γλωσσάριο.)

Ωστόσο, πρέπει να διευκρινιστεί ότι δεν υπάρχει μια ενιαία συνταγή για τη χάραξη εθνικής στρατηγικής για την καταπολέμηση της απάτης· εναπόκειται στα κράτη μέλη να αξιολογούν την τρέχουσα κατάσταση στον τομέα της καταπολέμησης της απάτης σε εθνικό επίπεδο, να θέτουν τους δικούς τους στόχους και να καταρτίζουν το δικό τους κατάλληλο σχέδιο δράσης. Επιπλέον, τα κράτη μέλη μπορούν να καταρτίζουν τομεακές στρατηγικές καταπολέμησης της απάτης ή να θεσπίζουν μια συνολική εθνική στρατηγική, η οποία θα καλύπτει το σύνολο του προϋπολογισμού.

Ωστόσο, εμπειρογνώμονες των κρατών μελών οι οποίοι συμμετείχαν στην ομάδα εργασίας του 2015 για τα ΕΔΕΤ συνδύασαν την εκτενή πείρα και τις γνώσεις τους προκειμένου να παράσχουν συγκεκριμένα και πρακτική βοήθεια στα κράτη μέλη κατά τη δρομολόγηση της διαδικασίας της ΕΣΚΑ.

1. Προκαταρκτικά στάδια

Ο κατάλογος των «προκαταρκτικών σταδίων» καταρτίστηκε από τους εμπειρογνώμονες των οποίων οι χώρες έχουν ήδη θεσπίσει εθνική στρατηγική καταπολέμησης της απάτης ή βρίσκονται σε διαδικασία θέσπισής της. Συνεπώς, βασίζεται σε συγκεκριμένη πείρα όσον αφορά την κατάρτιση ΕΣΚΑ.

Τα βασικά ζητήματα που πρέπει να εξεταστούν είναι τα ακόλουθα:

- Καθορισμός νομικής βάσης για την ΕΣΚΑ
- Καθορισμός αρμόδιου φορέα για τον συντονισμό της εκπόνησης ΕΣΚΑ
- Εσωτερική συνεργασία: καθορισμός λοιπών φορέων που συμμετέχουν στην εκπόνηση ΕΣΚΑ
- Εξωτερική συνεργασία (π.χ. με την OLAF)
- Καθορισμός του πεδίου εφαρμογής και της διεύρυνσης της ΕΣΚΑ
- Καθορισμός ενδεικτικού χρονοδιαγράμματος για την κατάρτιση ΕΣΚΑ
- Χάραξη στρατηγικής επικοινωνίας για την ΕΣΚΑ

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Αρμόδιος φορέας για τον συντονισμό της εκπόνησης της ΕΣΚΑ	Να προσδιοριστεί και να διοριστεί ο πλέον κατάλληλος εθνικός οργανισμός/φορέας/αρχή ως αρμόδιος για τον συντονισμό της ΕΣΚΑ. Αυτός ο οργανισμός μπορεί να είναι αρμόδιος για την εκπόνηση και εντέλει την παρακολούθηση της διαδικασίας.	Η ΑΓΚΟΣ ή άλλη οντότητα. Ποια; Πού βρίσκεται η οντότητα; Γραφείο αρχηγού κράτους, κυβέρνηση (υπουργείο), κοινοβούλιο, άλλο (να προσδιοριστεί) Να δοθεί σύντομη περιγραφή της οργάνωσης και του προσωπικού της οντότητας Διαθέτει η υπηρεσία ευρεία επισκόπηση σε εθνικό επίπεδο και επίπεδο ΕΕ τόσο του συνολικού συστήματος των ΕΔΕΤ όσο και των μέτρων για την καταπολέμηση της απάτης που εφαρμόζονται επί του παρόντος;				
		Ο συντονιστικός ρόλος ορίζεται στο νομικό πλαίσιο (π.χ. νόμος, κυβερνητική απόφαση) ή σε συμφωνία συνεργασίας μεταξύ των οργανισμών που συμμετέχουν στην ΠΟΣ σε εθνικό επίπεδο;					
		Να καθοριστούν οι αρμοδιότητες και τα καθήκοντα που ανατίθενται στον εθνικό οργανισμό που είναι αρμόδιος για την εκπόνηση ΕΣΚΑ (Ανάλογα με το νομικό καθεστώς και το ιεραρχικό επίπεδο της οντότητας)	Αρμοδιότητες: - εξουσία λήψης αποφάσεων και εκτελεστικές αρμοδιότητες - μόνο συντονισμός; σε αυτή την περίπτωση, ο οι αποφάσεις που αφορούν την ΕΣΚΑ λαμβάνονται από την ανώτερη βαθμίδα στην ιεραρχία; (π.χ. για την επίλυση διαφορών κατά τα διάφορα στάδια εκπόνησης της ΕΣΚΑ) ο υπάρχει επιτροπή ή παρόμοιος φορέας που λαμβάνει τις αποφάσεις;				
		Να διοριστεί αρμόδια ομάδα εμπειρογνομόνων εντός του εθνικού οργανισμού που είναι αρμόδιος για τον συντονισμό και την εκπόνηση της ΕΣΚΑ	Η ομάδα εμπειρογνομόνων θα πρέπει να περιλαμβάνει εμπειρογνώμονες από όλα τα στάδια του κύκλου καταπολέμησης της απάτης Διαθέτει η εθνική υπηρεσία επαρκή εφόδια για την κινητοποίηση εμπειρογνομόνων από τα διάφορα ενδιαφερόμενα μέρη ώστε να καλυφθεί ολόκληρος ο κύκλος καταπολέμησης της απάτης; Διαθέτει η εθνική υπηρεσία επαρκή εφόδια όσον αφορά τους (ανθρώπινους) πόρους; Πώς μπορούν να αξιοποιηθούν με τον καλύτερο δυνατό τρόπο οι συνέργειες μεταξύ των διαφόρων υπηρεσιών και των εμπειρογνομόνων;				
		Να διεξάγονται τακτικές συνεδριάσεις μεταξύ των συμμετεχουσών αρχών (τουλάχιστον σε τριμηνιαία βάση)					
		Να δοθεί σαφής εντολή στις συμμετέχουσες αρχές					
		Ενδέχεται να είναι απαραίτητη η σύσταση υποεπιτροπών προκειμένου να δοθεί βάρος σε συγκεκριμένους τομείς					
		Να διοριστούν αναπληρωτές για τη διασφάλιση της συνέχισης των δραστηριοτήτων	Κάθε εκπρόσωπος των απαραίτητων αρχών πρέπει να ορίσει έναν αναπληρωτή (δηλαδή σκιάδη εκπρόσωπο) για να διασφαλιστεί ο σχεδιασμός της συνέχειας των δραστηριοτήτων (ΣΣΔ)				

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Άλλοι φορείς που συμμετέχουν στην εκπόνηση της ΕΣΚΑ / Εσωτερική συνεργασία	Να εντοπιστούν οι εθνικοί οργανισμοί που πρέπει να συμμετέχουν στην εκπόνηση της ΕΣΚΑ ώστε να καλύπτεται ολόκληρος ο κύκλος καταπολέμησης της απάτης.	<ul style="list-style-type: none"> ο Διαχειριστικές αρχές ο Αρχές πιστοποίησης ο Αρχές ελέγχου ο Υπηρεσία συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης (AFCOS) ο Φορέας συντονισμού ο Ενδιάμεσοι φορείς ο Περιφερειακό-τοπικό επίπεδο (όταν δεν πρόκειται για διαχειριστικές αρχές (ΔΑ)/ενδιάμεσους φορείς (ΕΦ)) ο Αρχή υποβολής αναφορών ΣΔΠ ο Δικαστικές αρχές και εισαγγελική αρχή ο Δικαστική αστυνομία/ ερευνητικές αρχές ο Νομικές υπηρεσίες ο Υπουργεία (Υπουργείο Εξωτερικών -συντονιστικός ρόλος σε θέματα ΕΕ- Υπουργείο Δημόσιας Διοίκησης -συντονισμός στον δημόσιο τομέα- κ.λπ.) ο Φορείς εσωτερικού και εξωτερικού ελέγχου 				
		Συνεργασία με την AFCOS (εάν ο οργανισμός που είναι αρμόδιος για τον συντονισμό της εκπόνησης της ΕΣΚΑ δεν είναι η AFCOS)					
		Να δημιουργηθεί εσωτερικό δίκτυο για τη στρατηγική καταπολέμησης της απάτης μεταξύ των συμμετεχόντων εθνικών οργανισμών	Ιεραρχικό επίπεδο των συμμετεχόντων· είναι λειτουργικό; Ποιοι μηχανισμοί εφαρμόζονται για την ενθάρρυνση, την παροχή κινήτρων και τη διευκόλυνση της συνεργασίας μεταξύ των διαφόρων διοικητικών φορέων;				δημιουργία εσωτερικού δικτύου για τη στρατηγική καταπολέμησης της απάτης μεταξύ όλων των υπηρεσιών που συμμετέχουν στη διαχείριση διαρθρωτικών δράσεων ετήσιες εκθέσεις
		Να αποφασιστεί το είδος και η συχνότητα της μεταξύ τους επικοινωνίας	π.χ. συνεδριάσεις τουλάχιστον μία φορά ετησίως Πόσο συχνά συνεδριάζουν οι διοικητικοί φορείς; Τι είδους έγγραφα τεκμηρίωσης (π.χ. πρακτικά συνεδρίασης) τηρούνται; Η επικοινωνία μεταξύ των παρισταμένων στις συνεδριάσεις και της αντίστοιχης υπηρεσίας τους είναι η δέουσα; Υπάρχει σχεδιασμός της συνέχειας των δραστηριοτήτων (ΣΣΔ) για τη διασφάλιση της ομαλής μετάβασης σε περίπτωση εναλλαγής του προσωπικού;				
		Δίκτυο συνεργασίας για τη στρατηγική καταπολέμησης της απάτης για διαρθρωτικές δράσεις	Συμμετέχουν στη διαδικασία εκπρόσωποι από όλα τα ΕΔΕΤ; ο ΕΤΠΑ ο Ταμείο Συνοχής ο ΕΚΤ ο ΕΤΘΑ ο ΕΓΤΑΑ	εθνικός οργανισμός που είναι αρμόδιος για τον συντονισμό και την εκπόνηση της ΕΣΚΑ		Όλα τα μέλη του δικτύου	συνεδριάσεις που διεξάγονται αποτελεσματικά σε ετήσια βάση και στις οποίες συμμετέχει τουλάχιστον το 80% όλων των μελών του δικτύου
	Προβλέπεται η συμμετοχή εκπροσώπων από άλλους τομείς ενωσιακής ή εθνικής πολιτικής;	Καλούνται να συμμετέχουν ως παρατηρητές με στόχο την επέκταση της ΕΣΚΑ σε άλλους τομείς στο μέλλον: ο γεωργία- πρώτος πυλώνας ο εθνικός προϋπολογισμός; έρευνα, αναπτυξιακή βοήθεια, κ.λπ.					

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Άλλοι φορείς που συμμετέχουν στην εκπόνηση της ΕΣΚΑ / Εσωτερική συνεργασία	Προβλέπεται η συμμετοχή εκπροσώπων από άλλους τομείς ενωσιακής ή εθνικής πολιτικής;	Καλούνται να συμμετέχουν ως παρατηρητές με στόχο την επέκταση της ΕΣΚΑ σε άλλους τομείς στο μέλλον: ο γεωργία- πρώτος πυλώνας ο εθνικός προϋπολογισμός: έρευνα, αναπτυξιακή βοήθεια, κ.λπ.					
		Διαθέτει ο συντονιστικός φορέας εμπειριατωμένη ανάλυση των διεθνών υποχρεώσεων της χώρας στον τομέα των παρατυπιών, της απάτης και της διαφθοράς;						
		Μπορεί ο συντονιστικός φορέας να αναζητήσει βοήθεια/στήριξη από διεθνείς εταιρους, όπως η OLAF, το πρόγραμμα SIGMA ή άλλα κράτη μέλη, κατά τη διαμόρφωση της ΕΣΚΑ;						
		Συμμετοχή του περιφερειακού επιπέδου (ιδιαίτερα σημαντική σε αποκεντρωμένα κράτη μέλη- στην Ισπανία, οι Αυτόνομες Κοινότητες θεωρούνται ενδιάμεσοι φορείς (ΕΦ), παρότι έχουν ειδικό καθεστώς σε σχέση με άλλους ΕΦ. Ωστόσο, θα πρέπει να προβλέπονται και άλλες δυνατότητες)	Πώς θα συμμετέχει το περιφερειακό επίπεδο στη διαδικασία; Θα συμμετέχουν όλες οι περιφερειακές αρχές ή θα έχουν περιορισμένη εκπροσώπηση; (π.χ. εκ περιτροπής) Μηχανισμοί συντονισμού;					
		Πώς θα διασφαλιστεί ότι η ΕΣΚΑ είναι δεσμευτική σε περιφερειακό επίπεδο;						
		Πώς θα συμμετέχει το τοπικό επίπεδο;	Ο στόχος αυτής της αναφοράς στο τοπικό επίπεδο είναι να διασφαλιστεί ότι πρόκειται όντως για εθνική στρατηγική η οποία εφαρμόζεται σε όλα τα γεωγραφικά/θεσμικά επίπεδα· το τοπικό επίπεδο μπορεί να είναι ακόμη πιο σημαντικό στα κράτη μέλη με κεντρικό σύστημα διοίκησης. Ποιο σύστημα θα εφαρμοστεί για τη συμμετοχή των τοπικών αρχών; Θα έχουν περιορισμένη εκπροσώπηση; Σε αυτή την περίπτωση, να περιγραφεί το σύστημα για τον διορισμό των εκπροσώπων των τοπικών αρχών (π.χ. διορισμός από οργανισμό ή ένωση που εκπροσωπεί τους δήμους στο επίπεδο του κράτους μέλους)					
		Δημιουργία ομάδας εμπειρογνομώνων από όλους τους συμμετέχοντες οργανισμούς						
		Κατάρτιση/καθιέρωση μητρώου όλων των εθνικών φορέων που είναι αρμόδιοι για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της απάτης						κατάρτιση μητρώου
		Διορισμός υπευθύνων επικοινωνίας από όλους τους συμμετέχοντες οργανισμούς και από όλα τα στάδια του κύκλου καταπολέμησης της απάτης						
Αποδοτικότητα της επικοινωνίας και της ανταλλαγής πληροφοριών	π.χ. κοινή βάση δεδομένων					Διασφάλιση της σαφήνειας για όλες τις αρμοδιότητες		

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Άλλοι φορείς που συμμετέχουν στην εκπόνηση της ΕΣΚΑ / Εσωτερική συνεργασία	Έχει διανεμηθεί σε όλους τους σχετικούς φορείς ο οδηγός της OLAF όσον αφορά την εκπόνηση της ΕΣΚΑ;	ο Ποιος θα είναι αρμόδιος για την κατάρτισή του; (AFCOS/οργανισμός αρμόδιος για την εκπόνηση) ο Θα υπάρχουν ειδικές κατευθυντήριες γραμμές για τα διάφορα στάδια; ο Προβλέπεται η παροχή βοήθειας στους διάφορους φορείς που συμμετέχουν στη διαδικασία (για παράδειγμα, γραφείο υποστήριξης για συγκεκριμένα ερωτήματα)					
		Συμμετέχει η κοινωνία των πολιτών; (π.χ. συμμετοχή της κοινωνίας των πολιτών με τη διεξαγωγή διαδικτυακής έρευνας σχετικά με το θέμα)						
	Εξωτερική συνεργασία	Βελτίωση του συντονισμού μεταξύ των διοικητικών αρμόδιων αρχών ως προς την αναφορά δόλιων παρατυπιών στην OLAF				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση διαρθρωτικών δράσεων	σαφείς οδηγίες για την υποβολή αναφορών	
		Αναφορά δόλιων παρατυπιών στην OLAF, όταν εντοπίζονται από τις δικαστικές αρχές				Δικαστικές αρχές, AFCOS	σαφείς οδηγίες για την υποβολή αναφορών	
ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΤΗΣ ΕΣΚΑ	Ισχύουσα κατάσταση	Υπάρχει ήδη εθνική στρατηγική καταπολέμησης της απάτης;						
		Υπάρχει στρατηγική για κάθε μεμονωμένη αρχή/για ορισμένες αρχές;						
		Υπάρχουν μόνο συγκεκριμένα μέτρα καταπολέμησης της απάτης (για όλες/για ορισμένες διαδικασίες των μεμονωμένων αρχών);						
	Προγραμματισμός	Να καθοριστεί το πεδίο εφαρμογής και διεύρυνσης της ΕΣΚΑ: Αποτελεί η ΕΣΚΑ ολοκληρωμένη διαδικασία με ενιαία λήψη αποφάσεων για το κράτος μέλος; Ή πρόκειται για ενοποίηση των στρατηγικών καταπολέμησης της απάτης των διαφόρων επιπέδων (θεσμικό, εδαφικό, κ.λπ.)						
		Να καθοριστεί το χρονικό διάστημα που καλύπτει η ΕΣΚΑ (δηλ. περίοδος δημοσιονομικού προγραμματισμού ή μεγαλύτερο/μικρότερο διάστημα)						
		Να προσδιοριστούν τα ταμεία και ο αριθμός των επιχειρησιακών προγραμμάτων που καλύπτει η ΕΣΚΑ (όλα τα ταμεία της ΕΕ / μόνο διαρθρωτικά και επενδυτικά ταμεία / και ενωσιακά και εθνικά ταμεία)						
		Αξιολόγηση της τρέχουσας κατάστασης (καλώντας όλους τους συμμετέχοντες εθνικούς οργανισμούς να προβούν σε δική τους αξιολόγηση)						
	Κατάρτιση υποδείγματος	π.χ. για κάθε πεδίο των κατευθυντήριων γραμμών και για κάθε φάση του κύκλου καταπολέμησης της απάτης, παρέχοντας ορισμένα παραδείγματα· να αναφέρεται ρητά ότι τα παραδείγματα που παρουσιάζονται στο υπόδειγμα δεν είναι εξαντλητικά και ότι κάθε οργανισμός έχει τη δυνατότητα να προσθέσει οποιοδήποτε πεδίο θεωρεί απαραίτητο· να ζητηθεί κάθε άλλη ανάλυση που θεωρείται σχετική για την αξιολόγηση της τρέχουσας κατάστασης						

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΤΗΣ ΕΣΚΑ	Προγραμματισμός	Να δημιουργηθεί ενδεικτικό χρονοδιάγραμμα για την κατάρτιση της ΕΣΚΑ, με ανάλυση των διαφόρων σταδίων, με εύλογη προθεσμία για ολόκληρη τη διαδικασία	Ποιος είναι ο βέλτιστος χρόνος που απαιτείται για την προπαρασκευαστική φάση;				
		Να διασαφηνιστεί ότι κάθε οργανισμός θα πρέπει να αξιολογήσει την οικεία τρέχουσα κατάσταση μόνον όσον αφορά τις φάσεις του κύκλου καταπολέμησης της απάτης στις οποίες παρεμβαίνει					
	Επικοινωνία	Να κοινοποιηθεί το σημείο αφετηρίας της εκπόνησης της ΕΣΚΑ (αποστολή σημειωμάτων προς όλους τους συμμετέχοντες εθνικούς οργανισμούς που θα τους ενημερώνουν για την έναρξη της προπαρασκευαστικής φάσης)					
		Διατήρηση μόνιμης επικοινωνίας με όλους τους συμμετέχοντες εθνικούς οργανισμούς	Να εξετάζονται οι καθυστερήσεις για την παροχή απαντήσεων και οι μη ολοκληρωμένες / ελλιπείς απαντήσεις				
		Συγκέντρωση συνεισφορών	Εντοπισμός ελλείψεων, ιεράρχηση και καθορισμός των στόχων Έχουν τεθεί ρεαλιστικοί στόχοι για την επίτευξη της συγκέντρωσης στοιχείων από όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη;				
		Έχουν προβλεφθεί μηχανισμοί για την ευαισθητοποίηση σχετικά με τη σημασία της ΕΣΚΑ και γενικότερα σχετικά με τα θέματα καταπολέμησης της απάτης;	ο Μεταξύ των συμμετεχόντων στη διαχείριση και τον έλεγχο των κονδυλίων της ΕΕ ο Μεταξύ των δημοσίων υπαλλήλων σε κεντρικό, περιφερειακό και τοπικό επίπεδο ο Μεταξύ του κοινού				
		Έχει προβλεφθεί στρατηγική επικοινωνίας για την ΕΣΚΑ;	με τη συμμετοχή των μέσων ενημέρωσης, του εκπαιδευτικού τομέα, των υπηρεσιών Τύπου του δημόσιου τομέα, κ.λπ.;				
Έχει προβλεφθεί η δημιουργία ειδικής ιστοσελίδας/διαδικτυακού τόπου για την ΕΣΚΑ; Έχουν προβλεφθεί άλλες εναλλακτικές για την αύξηση της προβολής της ΕΣΚΑ και της πρόσβασης του κοινού σε αυτήν;	π.χ.: διαδικτυακός τόπος της AFCOS						
ΝΟΜΙΚΗ ΒΑΣΗ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΤΗΡΙΞΗ	Νομική βάση	Ποια είναι η νομική βάση της ΕΣΚΑ στο συγκεκριμένο κράτος μέλος;	Η ΕΣΚΑ είναι νομικά δεσμευτική για όλα τα συμμετέχοντα μέλη. Υπάρχει νομοθεσία της ΕΕ και/ή συγκεκριμένη νομοθεσία σε εθνικό επίπεδο; Εάν υπάρχει σε εθνικό επίπεδο: Πρόκειται για εθνικό νόμο ή για διοικητικούς/οργανωτικούς κανονισμούς ή κανόνες;				
		Καθεστώς της ΕΣΚΑ	ο Νόμος / βασιλικό διάταγμα (κυβερνητικό επίπεδο) / υπουργική απόφαση ο Διοικητικό έγγραφο				
	Πολιτική στήριξη	Κινητοποίηση όλων των οργανισμών που συμμετέχουν στην ΠΟΣ προκειμένου να συμβάλουν στην ΕΣΚΑ					
		Ποιος θα είναι αρμόδιος για την έγκριση της ΕΣΚΑ;	ο Γραφείου αρχηγού κράτους ο Κυβέρνηση/Υπουργός ο Κοινοβούλιο ο Άλλο				

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ	Δεοντολογική συμπεριφορά και νοοτροπία καταπολέμησης της απάτης	Κατάρτιση επίσημης δήλωσης αποστολής για την καταπολέμηση της απάτης για τις διαρθρωτικές δράσεις				όλο το προσωπικό που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων, εξωτερικό περιβάλλον: δικαιούχοι, ανάδοχοι, κοινό	έγκριση της δήλωσης αποστολής	
		Δέσμευση των δημόσιων αρχών και των υπαλλήλων για την καταπολέμηση της απάτης και της διαφθοράς	Υπάρχει δήλωση των δημόσιων αρχών σχετικά με την καταπολέμηση της απάτης και της διαφθοράς; Εάν δεν υπάρχει, πώς διασφαλίζεται και πώς διατυπώνεται η δέσμευση των δημόσιων αρχών; Προβλέπεται από τον νόμο ως αρχή ή ως υποχρέωση για όλους τους δημόσιους υπαλλήλους;					
		Ανακοίνωση της δήλωσης αποστολής στο εσωτερικό περιβάλλον	Επιστολές/ μηνύματα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου προς όλες τις διαχειριστικές αρχές, ενδοδίκτυα, ηλεκτρονικά φυλλάδια				όλο το προσωπικό που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	σαφές/ διακριτό μήνυμα, ορατό σε όλους· δημιουργία ηλεκτρονικού εντύπου-φυλλαδίου· διανομή δήλωσης αποστολής και ηλεκτρονικού φυλλαδίου σύμφωνα με τη δράση
		Ανακοίνωση της δήλωσης αποστολής στο εξωτερικό περιβάλλον	μέσω διαδικτυακών τόπων και ηλεκτρονικών φυλλαδίων				εξωτερικό περιβάλλον: δικαιούχοι, ανάδοχοι, κοινό	σαφές/ διακριτό μήνυμα, ορατό σε όλους· δημιουργία ηλεκτρονικού εντύπου-φυλλαδίου· διανομή δήλωσης αποστολής και ηλεκτρονικού φυλλαδίου σύμφωνα με τη δράση

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΚΑ – ΠΡΟΚΑΤΑΡΚΤΙΚΑ ΣΤΑΔΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΑΡΜΟΔΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ	Δεοντολογική συμπεριφορά και νοοτροπία καταπολέμησης της απάτης	Δήλωση των περιουσιακών στοιχείων του προσωπικού που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων				κατηγορίες του προσωπικού που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	κατηγορίες του προσωπικού που υπόκεινται σε αυτή την υποχρέωση	
		Δήλωση σχετικά με τη σύγκρουση συμφερόντων του προσωπικού που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων				κατηγορίες του προσωπικού που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	κατηγορίες του προσωπικού που υπόκεινται σε αυτή την υποχρέωση	
		Δήλωση σχετικά με τη σύγκρουση συμφερόντων των μελών, των ομάδων ελέγχου και του προσωπικού της αρχής ελέγχου		Αρχή ελέγχου		Τα μέλη, οι ομάδες έλεγχου και το προσωπικό της αρχής ελέγχου	υποβολή δηλώσεων από όσους υπόκεινται σε αυτή την υποχρέωση	
		Υπάρχει κώδικας δεοντολογίας/κώδικας συμπεριφοράς στον δημόσιο τομέα ο οποίος είναι γνωστός σε όλες τις δημόσιες αρχές και τους δημόσιους υπαλλήλους;						
		Διαφάνεια στις πληροφορίες που παρέχονται στο ευρύ κοινό	π.χ. Λογαριασμοί και πράξεις δημόσιων οντοτήτων, εκθέσεις ελέγχου, μισθοί και περιουσία υψηλόβαθμων δημοσίων υπαλλήλων κ.λπ. ο Είναι οι σχετικές πληροφορίες διαθέσιμες στο κοινό; ο Πώς διασφαλίζεται ότι το ευρύ κοινό έχει πρόσβαση στις πληροφορίες (για παράδειγμα: διαδικτυακός τόπος); ο Ποιες πληροφορίες δημοσιεύονται;					
		Γενική/εισαγωγική κατάρτιση για την ευαισθητοποίηση σε θέματα απάτης που σχετίζονται με διαρθρωτικές δράσεις					όλο το προσωπικό που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	σεμινάρια/συνεδριάσεις με συμμετοχή του 70% της ομάδας στόχου και ικανοποίηση των προσδοκίων των συμμετεχόντων
		Μελέτη σχετικά με την ανάπτυξη μεθοδολογίας όσον αφορά την εναλλαγή καθηκόντων για τη νέα περίοδο προγραμματισμού 2014-2020					προσωπικό που συμμετέχει στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	μελέτη σχετικά με την ανάπτυξη μεθοδολογίας όσον αφορά την εναλλαγή καθηκόντων για τη νέα περίοδο προγραμματισμού 2014-2020

2. Πρόληψη της απάτης

Η πρόληψη πρέπει να θεωρείται προτεραιότητα από τις αρχές διαχείρισης, πιστοποίησης και ελέγχου, ούτως ώστε να μετριαστούν οι κίνδυνοι απάτης. Θα καταστεί αποτελεσματικότερη μέσω της στενότερης συνεργασίας όλων των ενδιαφερόμενων μερών και μέσω της συνολικής ενίσχυσης του συντονισμού των δράσεων.

Τα βασικά ζητήματα που πρέπει να εξεταστούν είναι τα ακόλουθα:

- Σαφέστερη νομοθεσία
- Συνεργασία και ταχεία ανταλλαγή πληροφοριών
- Κατάρτιση και κατευθυντήριες γραμμές – επεξήγηση κανόνων
- Ανταλλαγή βέλτιστων πρακτικών
- Αποτελεσματικά εργαλεία ΤΠ, συμπεριλαμβανομένης της αξιολόγησης κινδύνου
- Δεοντολογία και διαφάνεια
- Μετρήσιμα αποτελέσματα – σύγκριση

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Συντονισμός	Συνεργασία με τη διαχειριστική αρχή	Συντονιστικός ρόλος, κατάρτιση κατευθυντήριων γραμμών, διοργάνωση κύκλων μαθημάτων κατάρτισης κ.λπ.		ναι / όχι	1) Στήριξη για την ανάλυση κινδύνων (βάσει κριτηρίων εργασίας του λειτουργικού συστήματος των διαρθρωτικών ταμείων (ΛΣΔΤ) σχετικά με τους κινδύνους απάτης) 2) Εκστρατεία στα ΜΜΕ (ύψος δημόσιων πόρων που κατασπαταλώνται, στοιχεία επικοινωνίας των υπευθύνων στους οποίους υποβάλλονται καταγγελίες για κατάχρηση δημόσιων κονδυλίων, κ.λπ.). Βασικός στόχος είναι η αποδοτική και ταχεία συνεργασία.					
		Συνεργασία με την AFCOS	Συμβουλευτικός και συντονιστικός ρόλος, κατάρτιση κατευθυντήριων γραμμών, διοργάνωση κύκλων μαθημάτων κατάρτισης κ.λπ.		ναι / όχι	Επικαιροποίηση των κατευθυντήριων γραμμών σχετικά με τις παρατυπίες και την απάτη. Βασικός στόχος είναι η αποδοτική και ταχεία συνεργασία					
		Συνεργασία με ΕΦ πρώτου επιπέδου	Η συνεργασία με την AFCOS είναι ικανοποιητική.		ναι / όχι	Ανταλλαγή εμπειριών (αποφάσεις ανάκτησης, έγγραφα εργασίας, κ.λπ.), αναλυτικά. Βασικός στόχος είναι η αποδοτική και ταχεία συνεργασία					
		Τακτικές συνεδριάσεις με όλες τις άλλες αρχές με σκοπό τη συζήτηση προβλημάτων									
	Ανταλλαγή πληροφοριών	Στοιχεία επικοινωνίας των εταιρών (αστυνομία, φορολογικές και τελωνειακές αρχές, κ.λπ.)	Τα στοιχεία επικοινωνίας υπάρχουν στο δίκτυο extranet των διαρθρωτικών ταμείων και επικαιροποιούνται τακτικά			ναι / όχι	Ταχεία και ακριβής ανταλλαγή πληροφοριών				
		Όλοι οι εταίροι έχουν πρόσβαση σε υποστηρικτικά δεδομένα	Οι εταίροι έχουν πρόσβαση στα δεδομένα, συμπεριλαμβανομένων έργων που λαμβάνουν στήριξη από την Εσθονία. Η εθνική στήριξη υλοποιείται από τις KUM, KIK, EAS, PRIA, INNOVE, MISA			ναι / όχι	Πρόσβαση στις απαιτούμενες πληροφορίες				
		Διασυννοιακή συνεργασία	Οι πραγματικές ανάγκες δεν υποβάλλονται σε δοκιμές			ναι / όχι	Εάν απαιτείται, λειτουργεί με ταχύτητα και αποτελεσματικότητα				
		Δημιουργία μητρώου ελεγκτών καθώς και μητρώου εμπειρογνομόνων									δημιουργία των μητρώων
	Υποβολή παρατηρήσεων	Ενδείξεις από τους εταίρους	Η αστυνομία ανέλυσε τις πληροφορίες σχετικά με τα έργα με σκοπό τον εντοπισμό των προσώπων που συνδέονται με δικαιούχους και αναδόχους.			ναι / όχι	Ο φορέας που ανακαλύπτει την απάτη (φορολογικές & τελωνειακές αρχές, αστυνομία, ΕΦ πρώτου επιπέδου, κ.λπ.) παρέχει πληροφορίες σχετικά με αυτήν. Καταγγελίες σχετικά με δημόσια σύμβαση από τους μη επιτυγχόντες της διαδικασίας υποβολής προσφορών (αυτόματη επιλογή για την παροχή ενδείξεων).				
		«Μαύρη λίστα»	Δεν εφαρμόζεται			ναι / όχι	Κοινός κατάλογος στον οποίο καταγράφονται όλοι οι ύποπτοι (πρόσβαση με κάρτα αναγνώρισης)				

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Νομοθεσία	Νομικές πράξεις	Υπάρχουν νομικές πράξεις που ρυθμίζουν αποτελεσματικά τις συγκρούσεις συμφερόντων, τις δημόσιες συμβάσεις και την καταγγελία δυσλειτουργιών; Είναι οι διατάξεις των πράξεων αυτών σαφείς και κατανοητές;		ναι / όχι					
		Νόμος περί διαρθρωτικών ενισχύσεων	Δεν εφαρμόζεται σε περίπτωση ειδικών περιπτώσεων.		Αριθμός συγκρούσεων	1) ορίζεται σαφώς ότι οι παροχές αποτελούν δημόσια κονδύλια (αυστηροί κανόνες)- 2) σε περίπτωση ποινικών ερευνών, θα πρέπει να υπάρχει η δυνατότητα να μην πραγματοποιούνται πληρωμές ή να ζητούνται πρόσθετες εγγυήσεις 3) δυνατότητα μη χορήγησης παροχής σε άτομα με «κακή συμπεριφορά» 4) όλα τα έγγραφα θα πρέπει να υπογράφονται μόνο ψηφιακά				
		Νόμος περί φορολογίας	Οι πληροφορίες της Υπηρεσίας Φορολογικών και Τελωνειακών Υποθέσεων είναι διαθέσιμες μόνο για τα κονδύλια από τα γεωργικά ταμεία (οδηγία ΕΚ)		Αριθμός υποθέσεων που εντοπίστηκαν σε συνεργασία με την Υπηρεσία Φορολογικών και Τελωνειακών Υποθέσεων	Σε περίπτωση ανάγκης, οι πληροφορίες της Υπηρεσίας Φορολογικών και Τελωνειακών Υποθέσεων είναι διαθέσιμες για όλους τους αρμόδιους για την υλοποίηση φορείς				
		Νόμος περί δημόσιων συμβάσεων	1) Οι απαιτήσεις για επιδοτήσεις μέσω της ΕΕ είναι αυστηρότερες για εκείνες που αφορούν δημόσια κονδύλια 2) Η απλουστευμένη διαδικασία ενέχει κινδύνους (υψηλά ποσά, αριθμός προσφορών που εξετάζονται, διαφθορά)		Αριθμός παρατυπιών	Όλες οι συναλλαγές που αφορούν δημόσια κονδύλια πρέπει να εκτελούνται ως ηλεκτρονικές δημόσιες συμβάσεις. Καθορισμός προθεσμιών				
		Ρυθμίσεις των δράσεων	Διαθέτουμε γενικούς κανόνες σχετικά με την προετοιμασία των ρυθμίσεων των δράσεων.		Αριθμός παρατυπιών	1) περισσότερες δυνατότητες αποτροπής της εμφάνισης προβλημάτων (ηλεκτρονική δημόσια σύμβαση, εισφορά των ιδιωτών προτού λάβουν κρατικές παροχές, κ.λπ.) 2) περισσότεροι από ένας γύροι για την επιλογή του έργου 3) αποφυγή της χρήσης συγκεκριμένων ποσών για την κατηγοριοποίηση των δικαιούχων (κύκλος εργασιών κ.λπ.) 4) πολλές παρόμοιες προσφορές 5) αποφυγή της αλληλεπικάλυψης των δραστηριοτήτων. Βασικός σκοπός είναι η αποφυγή των παρατυπιών στο πλαίσιο του μέτρου.				

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Περιγραφή καθηκόντων και αρμοδιοτήτων	Οι ΕΦ του πρώτου επιπέδου διαθέτουν διαφορετικά έγγραφα.		ναι / όχι	Όλες οι κατευθυντήριες γραμμές είναι επικαιροποιημένες και κατάλληλες				
		Διαχωρισμός των καθηκόντων	Ο δικαιούχος και ο ΕΦ πρώτου επιπέδου εντάσσονται στην ίδια αρχή και τελούν υπό τη διαχείριση των ιδίων υψηλόβαθμων στελεχών		ναι / όχι	Διαφορετικές, χωριστές αρχές				
		Ανάθεση σε κατώτερο κλιμάκιο σε περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων	Οι αξιολογητές, οι ελεγκτές, οι υπεύθυνοι για τον έλεγχο των εγγράφων και άλλοι φορείς που ασχολούνται με δικαιούχους θα πρέπει να γνωρίζουν ότι υποχρεούνται να κοινοποιούν τυχόν σχέσεις με δικαιούχους		ναι / όχι	Όλες οι διαδικασίες διενεργούνται με δεοντολογικό τρόπο				
		Κριτήρια αξιολόγησης (αιτών, έργο, οικονομικά στοιχεία, αποτελέσματα, επιτόπιοι έλεγχοι, κ.λπ.)	Σήμερα, ο καθένας πρέπει να λειτουργεί χρησιμοποιώντας τις δικές του ικανότητες και δεξιότητες.		ναι / όχι	Ειδικές ανά μέτρο απαιτήσεις αξιολόγησης. Εάν απαιτείται, διενεργούνται επιτόπιοι έλεγχοι ή έλεγχοι με τη συμμετοχή εταίρων (τοπικές κυβερνήσεις, αστυνομία, κ.λπ.) Όλες οι κατευθυντήριες γραμμές είναι επικαιροποιημένες και κατάλληλες.				
		Θέσπιση ειδικών μηχανισμών προστασίας, στις προσκλήσεις υποβολής προσφορών, υπέρ των διαχειριστικών αρχών	δηλ. αίτημα για ειδικές εγγυήσεις που υποχρεώνουν τον οφειλέτη να πληρώσει –σε περίπτωση που προκύψει παρατυπία– με βάση τον τύπο «εκ πρώτης όψεως και χωρίς εξαίρεση».							
		Αναφορά υπονοίων για παρατυπίες / απάτη	Κατευθυντήρια γραμμή της AFCOS. Η υπόνοια απάτης (IRQ 3) αφορά μόνο περίπτωση ποινικής έρευνας.		ναι / όχι	Όλες οι κατευθυντήριες γραμμές είναι επικαιροποιημένες και κατάλληλες				
		Δραστηριότητες αντιστάθμισης κινδύνου (πρόληψη, εκ των προτέρων επιτόπιοι έλεγχοι, κ.λπ.)	Η αξιολόγηση του άρθρου 125 παράγραφος 4 στοιχείο γ) εκκρεμεί.		ναι / όχι	Προβάνουμε σε ανταλλαγή εμπειριών. Διοργάνωση κύκλων μαθημάτων κατάρτισης. Όλες οι κατευθυντήριες γραμμές είναι επικαιροποιημένες και κατάλληλες				
		Βιβλίο τιμών (εμπειρία της εθνοτικής Επιτροπής Γεωργικών Πληροφοριών και Μητρώου – Agricultural Information and Register Board, ARIB)	Η ARIB προμηθεύτηκε το πρόγραμμα		ναι / όχι	Κοινό βιβλίο τιμών και πρόσβαση σε αυτό όλων των φορέων υλοποίησης. Όλες οι κατευθυντήριες γραμμές είναι επικαιροποιημένες και κατάλληλες.				

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Διάδοση των βέλτιστων πρακτικών μεταξύ των αρχών που είναι αρμόδιες για τη διαχείριση των κονδυλίων της ΕΕ	Ανταλλαγή βέλτιστων πρακτικών κατά το στάδιο της προετοιμασίας των προσκλήσεων υποβολής προσφορών και της κατάρτισης των εγγράφων καθώς και της υποβολής των αιτήσεων χρηματοδότησης.								
		Στοιχεία / διαδρομή ελέγχου	Ο δικαιούχος μπορεί να υποβάλει διαρκώς νέα έγγραφα.		Έως τη λήξη της προθεσμίας και σε τακτική βάση	Γίνονται δεκτά μόνο έγγραφα που φέρουν ψηφιακή υπογραφή					
		Ενιαίες και ομοιογενείς δομές ελέγχου									
		Κεντρικός έλεγχος πρώτου επιπέδου									
		Κατάλληλο σύστημα διαχείρισης και ελέγχου									
		Αρχική επανεξέταση του ισχύοντος συστήματος διαχείρισης και ελέγχου της περιόδου 2007-2013 (για παράδειγμα, με χρήση του εργαλείου εκτίμησης του κινδύνου απάτης σε πιλοτικό επιχειρησιακό πρόγραμμα)	με σκοπό τον εντοπισμό και την εκτίμηση των κινδύνων απάτης	Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, διαχειριστική αρχή ενός ΕΠ (πυλοτικού)						Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, διαχειριστικές αρχές	έκθεση αρχικής αξιολόγησης σχετικά με τον εντοπισμό και την εκτίμηση των κινδύνων απάτης
Ενσωμάτωση των αποτελεσμάτων της αρχικής επανεξέτασης στο σύστημα διαχείρισης και ελέγχου της νέας περιόδου προγραμματισμού 2014-2020		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων						Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	ενέργειες, αρμοδιότητες και σημεία ελέγχου στις γραπτές διαδικασίες του νέου συστήματος διαχείρισης και ελέγχου· ενίσχυση του συστήματος διαχείρισης και ελέγχου κατά περίπτωση, βάσει των αποτελεσμάτων της επανεξέτασης		

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Ανθρώπινοι πόροι	Επαρκείς γνώσεις, δεξιότητες, έλεγχοι ιστορικού, αντικαταστάσεις, αποχωρήσεις	Έλεγχος ιστορικού μόνο κατά την πρόσληψη.		ναι / όχι	1) Τα εθνικά προγράμματα κατάρτισης υπαλλήλων που καλύπτουν διάφορες ανάγκες. 2) Πρακτική σε άλλο οργανισμό. Ευρύτερος στόχος – να διαθέτουν οι υπάλληλοι τις αναγκαίες δεξιότητες και να επιθυμούν να εργαστούν στο πλαίσιο του συστήματος					
		Εξειδίκευση και συμμετοχή εμπειρογνομώνων	Εμπειρογνώμονες στον κλάδο των κατασκευών (EAS INN), εξειδίκευση σε επίπεδο δράσεων / τομέων.		ναι / όχι	Προσωπικό ανώτερου επιπέδου (πείρα, δεξιότητες). Ειδικά πανεθνικά προγράμματα κατάρτισης, πρακτικές, ταχεία ανταλλαγή πληροφοριών. Ο απαιτούμενος αριθμός αρμόδιων μελών προσωπικού.					
		Ειδικοί διοικητικοί ερευνητές	Σε μεγαλύτερους ΕΦ πρώτου επιπέδου (KIK, EAS, PRIA) υπάρχουν ειδικοί διοικητικοί ερευνητές για περιπτώσεις υπόνοιας απάτης (εμπειρίες, περισσότερος χρόνος για την εξέταση της υπόθεσης)		ναι / όχι	Ο απαιτούμενος αριθμός αρμόδιων μελών προσωπικού.					
		Περιγραφή καθηκόντων	Περιγράφονται οι υποχρεώσεις και οι ευθύνες.		ναι / όχι	Οι υπάλληλοι έχουν επίγνωση των ευθυνών τους.					
	Κατάρτιση	Αξιολόγηση αιτήσεων	Σήμερα, ο καθένας πρέπει να λειτουργεί χρησιμοποιώντας τις δικές του ικανότητες και δεξιότητες.		ναι / όχι	Περισσότερες επενδύσεις σε πόρους (ικανότητα αξιολόγησης της ύπαρξης απάτης). Αναγκαίες γνώσεις και δεξιότητες					
		Ανταλλαγή εμπειριών στον τομέα των δημόσιων συμβάσεων	Τακτική ανταλλαγή νέων εμπειριών		ναι / όχι	Διοργάνωση από τη ΔΑ ανά τρίμηνο.					
		Ειδικοί κύκλοι κατάρτισης για τους υπαλλήλους των εθνικών αρχών, τους ελεγκτές και τους εμπειρογνώμονες με σκοπό την ευαισθητοποίηση για το θέμα της απάτης			ναι / όχι						Σχέδιο κατάρτισης
		Παροχή σαφούς καθοδήγησης ή κατάρτισης στους δικαιούχους σχετικά με τους κινδύνους απάτης, τις διαδικασίες, κ.λπ.		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, διαχειριστικές αρχές						Δικαιούχοι	κατευθυντήριες γραμμές και/ή σεμινάρια/συνεδριάσεις με συμμετοχή του 70% της ομάδας στόχου και ικανοποίηση των προσδοκιών των συμμετεχόντων

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Κατάρτιση	ειδικές δραστηριότητες κατάρτισης σχετικά με περιπτώσεις παρατυπιών/απάτης και σχετικά με τους συναφείς τρόπους δράσης και τις μεθοδολογίες ελέγχου	με τη συμμετοχή όλων των αρχών που είναι αρμόδιες για τη διαχείριση των κονδυλίων της ΕΕ, με σκοπό τη διάδοση των συχνότερων περιπτώσεων παρατυπιών/απάτης και των συναφών τρόπων δράσης, αλλά και των βέλτιστων εθνικών και ευρωπαϊκών μεθοδολογιών ελέγχου.							
	Εργαλεία ΤΠ	Σύστημα δεδομένων που βασίζεται σε ΤΠ Κεντρική βάση δεδομένων για τους αποκλεισμούς	Οι επιτόπιες επιθεωρήσεις και οι επιτόπιοι έλεγχοι καθώς και η κεντρική βάση δεδομένων για τους αποκλεισμούς έχουν την ικανότητα να αποτρέπουν πιθανούς δράστες απάτης και να προστατεύουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, υπό την προϋπόθεση ότι οι επιθεωρήσεις πραγματοποιούνται σε συνεργασία με τις εθνικές αρχές και ότι η κεντρική βάση δεδομένων για τους αποκλεισμούς επικαιροποιείται τακτικά με τις τελικές αποφάσεις.							
		Τεχνολογική και λειτουργική αναβάθμιση του ελληνικού συστήματος πληροφοριών διαχείρισης: σταδιακή αυτοματοποίηση όλων των απαιτούμενων διαδικασιών, της ροής εργασιών και της διαχείρισης εγγράφων για όλες τις διαδικασίες που συνδέονται με το ΕΣΠΑ για την περίοδο 2014-2020, κ.λπ.		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων			Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων			η αναβάθμιση έχει ολοκληρωθεί
		Διασταύρωση στοιχείων και σύγκριση με τους εταίρους (φορολογικές αρχές, κ.λπ.)	Το ΛΣΔΤ διαθέτει αυτόματο μηχανισμό διασταύρωσης στοιχείων (αριθμός και ημερομηνία τιμολογίου)		ναι / όχι	1) Για τις δημόσιες αρχές (συμπεριλαμβανομένων των παρόχων υπηρεσιών), οι πληροφορίες και τα δεδομένα σχετικά με την εμπορική πίστωση θα πρέπει να παρέχονται δωρεάν 2) Πληροφορίες από τη φορολογική ανάλυση ως ενδείξεις 3) Ηλεκτρονική διακυβέρνηση				

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Εργαλεία ΤΠ	Εφαρμογή και χρήση ειδικού «εργαλείου ΤΠ» που προορίζεται για σκοπούς πρόληψης, το οποίο θα μπορεί να χρησιμοποιηθεί από όλες τις αρχές που διαχειρίζονται κονδύλια της ΕΕ, για την ανάλυση και τη διασταύρωση όλων των διαθέσιμων στοιχείων και την επεξεργασία των επονομαζόμενων «δεικτών κινδύνου».	<p>Σε αυτό το πλαίσιο, σε μια ιδανική πλατφόρμα θα πρέπει να διασταυρώνονται όλα τα στοιχεία που συνδέονται με τα εξής:</p> <ul style="list-style-type: none"> - τη διαχείριση των ευρωπαϊκών κονδυλίων από τις κεντρικές και τοπικές διοικήσεις (τόσο από τον τομέα των διαρθρωτικών ταμείων όσο και από τον τομέα της γεωργίας / αλιείας). Επιπλέον, πρέπει να λαμβάνονται στοιχεία σχετικά με τις οικονομικές πτυχές των χρηματοδοτούμενων έργων (τιμολόγια, πληρωμές, κ.λπ.) - τη διαχείριση των περιπτώσεων παρατυπιών και απάτης (τράπεζα δεδομένων του ΣΔΠ της ΟΙΑΦ και τυχόν άλλες τράπεζες δεδομένων που ανήκουν στις εθνικές διοικήσεις) - τις τράπεζες δεδομένων των εμπορικών επιμελητηρίων, δηλαδή των αρχών που κατέχουν πληροφορίες σχετικά με την εταιρική δομή των νομικών προσώπων (συγκεκριμένα, στοιχεία σχετικά με τα ακόλουθα: μέλη, διοικητικά στελέχη, καταστατικές έδρες, στοιχεία ενεργητικού, υπάλληλοι, κ.λπ.) - τις τράπεζες φορολογικών δεδομένων (στοιχεία σχετικά με την κατοικία για φορολογικούς σκοπούς, στοιχεία ενεργητικού, εισόδημα των ελεγχόμενων προσώπων) - τις τράπεζες δεδομένων της αστυνομίας και των δικαστικών αρχών (δεδομένα σχετικά με καταγγελίες και ποινικές διαδικασίες που αφορούν συγκεκριμένα εγκλήματα, όπως απάτη, διαφθορά, σοβαρά παραπτώματα, παραβάσεις όρων συμβάσεων, κ.λπ.) 							

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Εργαλεία ΤΠ	Δημιουργία κατάλληλων «δεικτών κινδύνου» και «προειδοποιήσεων» σχετικά με τους αιτούντες κονδύλια από την ΕΕ, κατόπιν της διασταύρωσης στοιχείων από το ειδικό εργαλείο ΤΠ	Να δημιουργηθούν κατάλληλοι «δείκτες κινδύνου» λαμβάνοντας δεόντως υπόψη, ακόμη και με σταθμισμένο τρόπο, τις ακόλουθες «προειδοποιήσεις» σχετικά με αιτούντες κονδύλια της ΕΕ: <ul style="list-style-type: none"> · παλαιότερες παραβάσεις που πραγματοποιήθηκαν σχετικά με κονδύλια της ΕΕ: · εταιρική δομή που παρουσιάζει σοβαρά προβλήματα (έλλειψη υπαλλήλων, περιορισμένα στοιχεία ενεργητικού, ύποπτη θέση της καταστατικής έδρας, μέλη με παλαιότερες παραβάσεις των κανόνων για τα κονδύλια της ΕΕ ή των ποινικών κανονισμών) · παλαιότερες φορολογικές παραβάσεις που ενδέχεται να επαναληφθούν και να διαπραχθούν εις βάρος των ταμείων της ΕΕ (π.χ. χρήση πλαστών τιμολογίων) · ιδιαίτερος σοβαρές 								
		δημιουργία ad hoc «διαδικτυακών πυλών» από τις διαχειριστικές αρχές που καθιστούν εφικτή την υποβολή αιτήσεων χρηματοδότησης από πολίτες και επιχειρήσεις απευθείας μέσω του διαδικτύου	Μια τέτοια φιλική προς τον χρήστη διαδικασία επισημαίνει (και, ως εκ τούτου, διορθώνει) εξαρχής τα συνηθέστερα σφάλματα που διαπράττονται, από τα πρώτα στάδια της κατάρτισης έως την υποβολή των αιτημάτων χρηματοδότησης, μέσω μηχανισμών αυτοελέγχου								
		Ασφάλεια	Περιορισμός/επέκταση των δικαιωμάτων χρήσης των πληροφοριών (οι εταίροι μπορούν να έχουν πρόσβαση ως παρατηρητές)		Απουσία διαρροών	Ειδικοί στον τομέα της εποπτείας έχουν πρόσβαση σε όλα τα έργα στο ΛΣΔΤ. Βασικός στόχος - Συστήματα ΤΠ που είναι ασφαλή και φιλικά προς τον χρήστη.					
		Δημόσιες βάσεις δεδομένων	Όλοι οι δικαιούχοι υποβάλλονται σε έλεγχο αλλά το προσωπικό δεν μπορεί να αξιολογεί τους κινδύνους των «κόκκινων σημαιών»		Αριθμός	Ελέγχεται το σύνολο των διαθέσιμων στο κοινό πληροφοριών και εντοπίζονται οι κίνδυνοι.					

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ					ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ							
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ		
ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ	Δεοντολογία	Στήριξη των ανώτερων διοικητικών στελεχών	Η στάση έναντι της απάτης εξαρτάται από τα ανώτατα διοικητικά στελέχη.		ναι / όχι	Όλοι οι οργανισμοί θα πρέπει να τηρούν την ίδια στάση έναντι της απάτης. Ειδικές συνεδριάσεις, συζητήσεις και προγράμματα κατάρτισης για τα ανώτατα διοικητικά στελέχη						
		Μεταφορά και αποθήκευση των πληροφοριών (εμπιστευτικότητα)	Το όριο μεταξύ του εμπορικού απόρρητου και των εσωτερικών εγγράφων, αφενός, και της διαβίβασης πληροφοριών που είναι αναγκαίες για την καταπολέμηση της απάτης, αφετέρου, δεν είναι σαφές		ναι / όχι	Δεν σημειώνονται περιστατικά κατάχρησης των πληροφοριών.						
		Δωρεές	Προσαρμογή, δήλωση, επαλήθευση		ναι / όχι	Το σύστημα είναι διαφανές						
		Ενημέρωση των νέων υπαλλήλων	Οι κανόνες δεοντολογίας στο πλαίσιο του οργανισμού/του συστήματος τηρούνται και αναγνωρίζονται.		ναι / όχι	Πρόγραμμα καθοδήγησης για νέους υπαλλήλους.						
	Διαφάνεια	Δήλωση σύγκρουσης συμφερόντων των δικαιοούχων		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων						Δικαιούχοι	κατευθυντήριες γραμμές	
		δημοσίευση όλων των δικαιοούχων κονδυλίων της ΕΕ σε έναν ενιαίο κρατικό διαδικτυακό τόπο	προκειμένου να επιτευχθεί μεγαλύτερη διαφάνεια και να διενεργηθεί «εκτεταμένος» έλεγχος σχετικά με την ορθή χρήση των κονδυλίων της ΕΕ από όλους τους πολίτες									
		κατάρτιση «πιστοποιημένου καταλόγου» επαγγελματιών (λογιστών, δικηγόρων, ελεγκτών), οι οποίοι ανταποκρίνονται σε συγκεκριμένες και αυστηρές δεοντολογικές και επαγγελματικές απαιτήσεις.	Ένας τέτοιος κατάλογος θα πρέπει να είναι διαθέσιμος στο κοινό και εύκολα προσβάσιμος από πολίτες και επιχειρήσεις που αναζητούν πιστοποιημένους και εξειδικευμένους διαμεσολαβητές για την κατάρτιση των αιτήσεων χρηματοδότησης.									
		Απαλλοτριώσεις: μελέτη σχετικά με τη δυνατότητα ανάθεσης σε ανεξάρτητο φορέα της ανάπτυξης μεθοδολογίας και της παροχής συνεχούς στήριξης για την εκτίμηση της τιμής της γης. Η εκτίμηση αυτή θα υποβάλλεται από τον δικαιούχο στο Δικαστήριο ούτως ώστε να καθορίσει το Δικαστήριο την αποζημίωση των ιδιοκτητών									όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων, οι δικαστικές αρχές	η σχετική μελέτη

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΠΡΟΛΗΨΗΣ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Στρατηγική	Δραστηριότητες ανάλυσης κινδύνου με σκοπό τον εντοπισμό των ταμείων της ΕΕ (τομείς του προϋπολογισμού/ κλάδοι) που είναι πλέον ευάλωτα σε παρατυπίες και/ή απάτη.	Στο πλαίσιο αυτό, όλες οι πληροφορίες που περιέχονται στο ΣΔΠ και στις εθνικές τράπεζες δεδομένων που ανήκουν στις διαχειριστικές αρχές και τις αστυνομικές δυνάμεις πρέπει να αναλυθούν διεξοδικά και να εξεταστούν εις βάθος.								
		Τακτική χρήση του εργαλείου εκτίμησης του κινδύνου απάτης		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, διαχειριστικές αρχές					Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων, διαχειριστικές αρχές	χρήση σε ποσοστό 100% του εργαλείου εκτίμησης του κινδύνου από όλες τις διαχειριστικές αρχές	
		Κριτήρια και ανάλυση κινδύνου	Δεν εφαρμόζεται αυτόματη ανάλυση κινδύνου		ναί / όχι	Το πανεθνικό σύστημα (SAS, ARACHNE κ.λπ.)					
		Συγκρότηση ομάδων εκτίμησης στο εσωτερικό των διαχειριστικών αρχών		διαχειριστικές αρχές					διαχειριστικές αρχές	εσωτερικά έγγραφα για τη συγκρότηση των ομάδων σε όλες τις ΔΑ, υπογεγραμμένα από τους επικεφαλής των ΔΑ	
		Κατάρτιση σχετικά με τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα όσον αφορά την εκτίμηση του κινδύνου απάτης και τις σχετικές διαδικασίες		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων					όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	σεμινάρια με προσέλευση της τάξης του 70% της ομάδας-στόχου και ικανοποίηση των προσδοκιών των συμμετεχόντων	
		Δοκιμή του εργαλείου ΤΠ «Arachne» βάσει των δεδομένων των επιχειρησιακών προγραμμάτων							όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	η σχετική έκθεση	
	Αποτελέσματα	Εντοπισμός υπονοιών απάτης κατά τη φάση της υποβολής των αιτήσεων	Δεν εντοπίστηκαν υπόνους απάτης κατά τη φάση της αξιολόγησης των αιτήσεων			Αριθμός	Ανακαλύπτουμε υπόνους απάτης κατά τη φάση αξιολόγησης των αιτήσεων, ανταλλάσσουμε πληροφορίες με ταχείς ρυθμούς, συνεργαζόμαστε με άλλους ΕΦ, το Υπουργείο Οικονομικών (ΑFCOS, ΔΑ), την αστυνομία, την Επιτροπή Φορολογικών και Τελωνειακών Υποθέσεων και άλλους. Τα περισσότερα προβλήματα εντοπίζονται κατά τη φάση της πρόληψης.				
		Σύγκριση με άλλα κράτη μέλη	Αναφέραμε στην OLAF τις υπόνους απάτης που εντοπίστηκαν κατά τη φάση της αξιολόγησης των αιτήσεων.			Αριθμός	Άνω του μέσου όρου της ΕΕ.				

3. Εντοπισμός απάτης

Ο εντοπισμός αποτελεί καίριας σημασίας στάδιο που πρέπει να αντιμετωπίζεται με δέουσα επιμέλεια και με προορατικό τρόπο από όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη, τις αρχές διαχείρισης και ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των αρχών δημοσιονομικού ελέγχου, καθώς και από τις υπηρεσίες επιβολής του νόμου.

Βασικές πτυχές προς αξιολόγηση:

- Συνεργασία και σύμπραξη μεταξύ εθνικών αρχών και άλλων εθνικών φορέων σε θέματα εντοπισμού της απάτης
- Επικοινωνία και ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των διαφόρων φορέων (συμπεριλαμβανομένης της AFCOS και της OLAF) σε υποθέσεις που έχουν εντοπιστεί
- Νομοθεσία και κατευθυντήριες γραμμές σχετικά με την καταγγελία παρατυπιών, τους επιτόπιους ελέγχους, την προστασία των δεδομένων
- Διαδικασία/κατευθυντήριες γραμμές για τις περιπτώσεις όπου υπάρχει υπόνοια απάτης
- Ανθρώπινοι πόροι, κατάρτιση και εργαλεία ΤΠ
- Μέτρηση αποτελεσμάτων

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΕΘΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Συντονισμός	Συνεργασία για τη διασφάλιση της παρακολούθησης των δράσεων που έχουν αναληφθεί (διορθωτικές δράσεις, έρευνα, δίωξη, κ.λπ.) από τις αρμόδιες αρχές		AFCOS	ναι / όχι				όλες οι συμμετέχουσες υπηρεσίες	Αριθμός καταγγελιών, αριθμός αναφορών που υποβλήθηκαν σχετικά με υπόνοιες απάτης
		Συνεργασία και σύμπραξη μεταξύ των εθνικών αρχών και άλλων εθνικών φορέων (π.χ. το Ελεγκτικό Συνέδριο) σχετικά με ζητήματα εντοπισμού περιπτώσεων απάτης	Πώς διασφαλίζεται ο συντονισμός (από την AFCOS και άλλους οργανισμούς); ο Κατευθυντήριες γραμμές και οδηγίες ο Τακτικές συνεδριάσεις του δικτύου AFCOS ο Γραφείο εξυπηρέτησης για συγκεκριμένα ερωτήματα Ο συντονισμός αυτός περιλαμβάνει άλλα επίπεδα της διοίκησης (περιφερειακό επίπεδο);		ναι / όχι					
		Να περιγραφούν οι διαδικασίες συντονισμού σε ζητήματα εντοπισμού μεταξύ των διαφόρων τομέων και οργανισμών	ο ΔΑ και ενδιάμεσοι φορείς ο μεταξύ των διαφόρων αρχών (ΔΑ, ΑΠ, ΑΕ) ο μεταξύ της ΔΑ και των περιφερειακών αρχών με διαχειριστικά καθήκοντα, και μεταξύ της ΑΕ και των περιφερειακών αρχών με ελεγκτικά καθήκοντα ο μεταξύ των διαφόρων ΕΔΕΤ (Περιγράψτε εν συντομία τις μεθόδους συντονισμού για καθεμία κατηγορία)							
		Πώς διασφαλίζεται ο διαχωρισμός των καθηκόντων μεταξύ διαχείρισης και ελέγχου; (Να ελεγχθεί χωριστά για κάθε διαχειριστική αρχή)	ο Διαφορετικές αρχές ο Διαφορετικές μονάδες στο εσωτερικό της ίδιας αρχής; να περιγραφούν τα μέτρα διασφάλισης του διαχωρισμού των καθηκόντων							
		Πώς διασφαλίζεται η ανεξαρτησία της ΑΕ;								
		συνεργασία με τις αστυνομικές δυνάμεις	αναλαμβάνοντας την έκδοση ειδικών μνημονίων συνεννόησης για τη ρύθμιση της παροχής στήριξης στις πλέον κρίσιμες υποθέσεις και σε περίπτωση υπόνοιας απάτης							
		Ποια είναι η σχέση της AFCOS και των ΑΕ;	Διενεργεί η AFCOS ειδικούς ελέγχους ποιότητας του έργου της ΑΕ;							
		Συνεργασία και ανταλλαγές με την OLAF	Η συνεργασία και οι ανταλλαγές με την OLAF έχουν ουσιαστική σημασία για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ και την αποφυγή της διαφθοράς		ναι / όχι					

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΕΘΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Επικοινωνία	Επικοινωνία και ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των διαφόρων φορέων σε υποθέσεις που έχουν εντοπιστεί	ο Μεταξύ των ΔΑ, των ΑΠ, των ΑΕ και άλλων αρχών. ο Από άλλους οργανισμούς που δεν συμμετέχουν στο σύστημα διαχείρισης και ελέγχου των ΕΔΕΤ (για παράδειγμα: δημόσιες συμβάσεις) ο Από και προς τις δικαστικές αρχές και το υπόλοιπο σύστημα ο Διασφαλίζεται ότι η AFCOS λαμβάνει όλες τις πληροφορίες που είναι συναφείς για τον συντονισμό του συστήματος;							
		Προστασία δεδομένων	ο Πώς διασφαλίζεται η προστασία των δεδομένων; ο Ποιος έχει το δικαίωμα να συμβουλευτεί και να χρησιμοποιεί τις πληροφορίες; ο Σε ποια βάση; (νομική βάση, στο πλαίσιο μιας συγκεκριμένης δραστηριότητας, κ.λπ.). ο Υπάρχουν διαδικασίες που εγγυώνται ότι οι σχετικές αρχές έχουν το δικαίωμα να							
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Νομοθεσία	Διατάξεις για την προστασία των εργαζομένων [πολιτική καταγγελίας δυσλειτουργιών]	Νομοθεσία: ποια είναι η νομική βάση για τη διαδικασία καταγγελίας δυσλειτουργιών; (νόμος, διάταγμα, διοικητικός ή οργανωτικός	Εθνικός συντονιστής για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή AFCOS	ναι / όχι				προσωπικό	οι σχετικές διατάξεις
		Υπάρχει συγκεκριμένος κανόνας στη νομοθεσία για την καταγγελία δυσλειτουργιών που να αφορά τους δημόσιους λειτουργούς;								
		Στον τομέα των ταμείων της ΕΕ, η υποχρέωση για τον εντοπισμό και την αναφορά υπονοιών απάτης ρυθμίζεται με νόμο ή με διαφορετική νομοθετική πράξη;	Να προσδιοριστεί και να περιγραφεί ο τρόπος με τον οποίο ρυθμίζεται η υποχρέωση αυτή.							
		Η ανωτέρω κανονιστική πράξη ισχύει για όλους τους τομείς;	Η υποχρέωση ρυθμίζεται εν γένει για το σύνολο της δημόσιας διοίκησης και/ή ειδικά μέσω του κανονισμού για κάθε διοικητική οργάνωση ή για κάθε τομέα/ταμείο (κατόπιν προσαρμογής στα χαρακτηριστικά του/της);							

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Νομοθεσία	Οι ακόλουθες πτυχές ρυθμίζονται σε γενικό επίπεδο ή μέσω των κανόνων κάθε αρχής ή τομέα;	ο Ορισμοί καταστάσεων διαφθοράς (παρατυπίες – απάτη) ο Μηχανισμοί εντοπισμού και υποβολής αναφορών ο Δίαυλοι υποβολής αναφορών ο Διαδικασία που ακολουθείται και αρχή στην οποία υποβάλλονται οι αναφορές. ο Πρόσωπα που υπέχουν ευθύνη ο Κυρώσεις ο Κάθε άλλη σχετική πτυχή.								
		Η εν λόγω ρύθμιση είναι ευρύτερα γνωστή;	Πώς διασφαλίζεται ότι την γνωρίζουν όλοι οι δημόσιοι υπάλληλοι; (Για παράδειγμα, περιλαμβάνεται στις διαδικασίες πρόσληψης των δημοσίων υπαλλήλων; Περιλαμβάνεται στον εσωτερικό κανονισμό των οργανισμών;)								
		Για τα αποκεντρωμένα κράτη μέλη: εφαρμόζεται ο εθνικός νόμος στην περιφερειακή διοίκηση;	Ή υπάρχουν ειδικές ρυθμίσεις; Στην περίπτωση αυτή, υπάρχουν διαφορές με τον εθνικό νόμο; Ή ισχύει συνδυασμός των δύο; Πώς διασφαλίζεται ο συντονισμός της νομοθεσίας;								
	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Κατάρτιση διαγραμμάτων ροής για την υποβολή αναφορών σχετικά με περιπτώσεις υπόνοιας απάτης, συμπεριλαμβανομένης της διαβίβασής τους στις αρμόδιες αρχές		Δίκτυο συνεργασίας για τη στρατηγική καταπολέμησης της απάτης για διαρθρωτικές δράσεις	ναι / όχι					όλα τα μέλη του δικτύου συνεργασίας	διαγράμματα ροής
		Γενικοί κανόνες και κατευθυντήριες γραμμές για τον εντοπισμό και την αναφορά περιπτώσεων απάτης		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων	ναι / όχι					όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων, η αρχή ελέγχου	γενικοί κανόνες και κατευθυντήριες γραμμές για τον εντοπισμό και την αναφορά περιπτώσεων απάτης
		Έλεγχοι εγγράφων: διενεργούνται για όλες τις πράξεις; (ΔΑ)	Έλεγχοι εγγράφων: διενεργούνται για όλες τις πράξεις; Περιλαμβάνουν ειδικές δοκιμές για τον εντοπισμό περιπτώσεων απάτης; Σύνομη περιγραφή								
		Επιτόπιοι έλεγχοι (ΔΑ):	Πότε διενεργούνται οι επιτόπιοι έλεγχοι; (σε ποιο στάδιο της υλοποίησης των έργων);ο Διενεργούνται ειδικές δοκιμές για τον εντοπισμό περιπτώσεων απάτης; ο Η επιλογή των πράξεων που θα υποβληθούν σε εξέταση βασίζεται σε συγκεκριμένη εκτίμηση κινδύνου; ο Ποιο είναι το ποσοστό των πράξεων για τις οποίες διενεργούνται αυτές οι ειδικές δοκιμές;								

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Πότε διενεργούνται οι επιτόπιοι έλεγχοι; (ΔΑ)	Σε ποιο στάδιο υλοποίησης των έργων;								
		Έχει δημιουργήσει η ΔΑ σύστημα έγκαιρης προειδοποίησης για τον έγκαιρο εντοπισμό πιθανών περιπτώσεων απάτης;	Σε ποια στάδια της διαδικασίας (επιλογή αιτούντων, υλοποίηση των έργων, διαδικασίες σύναψης δημόσιων συμβάσεων που δρομολογούνται από την ίδια τη ΔΑ) χρησιμοποιείται;								
		Έχει καταρτίσει η ΔΑ κατάλογο «κόκκινων σημαιών» για τον έγκαιρο εντοπισμό πιθανών περιπτώσεων απάτης;	Σε ποια στάδια της διαδικασίας (επιλογή αιτούντων, υλοποίηση των έργων, διαδικασίες σύναψης δημόσιων συμβάσεων που δρομολογούνται από την ίδια τη ΔΑ) χρησιμοποιείται;								
		Ενίσχυση και ανάπτυξη των επονομαζόμενων «επιτόπιων ελέγχων»	καθώς μόνο μέσω της πρόσβασης στην καταστατική έδρα του δικαιούχου και της επιτόπιας αξιολόγησης της ορθής χρήσης των κονδυλίων αποκαλύπτονται οι πλέον ακανθώδεις περιπτώσεις απάτης.								
		Εάν αποκαλυφθούν περισσότερες παρατυπίες και / ή περιπτώσεις απάτης στο πλαίσιο παρόμοιων πεδίων, είναι αναγκαία η αύξηση των προγραμματισμένων επιτόπιων ελέγχων που διενεργούνται δειγματοληπτικά;									
		Εξετάζονται όντως στο πλαίσιο των επιτόπιων ελέγχων όλα εκείνα τα στοιχεία του έργου που δεν μπορούν να εξεταστούν με τον έλεγχο των εγγράφων;									
		Ποια τιμολόγια ελέγχονται κατά τον επιτόπιο έλεγχο; Καλύπτουν οι εν λόγω έλεγχοι ειδικότερα τα τιμολόγια υψηλότερης αξίας;									
		Έχετε δημοσιεύσει και περιγράψει σε κάποιο έγγραφο περιπτώσεις απάτης που χρησιμοποιούνται ως παραδείγματα κακής πρακτικής, από τα οποία μπορούν να αντληθούν διδάγματα;									
		Υπάρχει δυνατότητα διεξαγωγής του επονομαζόμενου οριζόντιου επιτόπιου ελέγχου; Αυτό σημαίνει ότι ελέγχονται ταυτόχρονα περισσότερα από ένα έργα ενός δικαιούχου.									

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Χρησιμοποιεί η ΔΑ ειδικά εργαλεία ή διαδικασίες για τον εντοπισμό περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων;									
		Χρησιμοποιεί η ΔΑ ειδικά εργαλεία ή διαδικασίες για τον εντοπισμό περιπτώσεων διπλής / πολλαπλής χρηματοδότησης;									
		Χρησιμοποιεί η ΔΑ ειδικά εργαλεία ή διαδικασίες για τον εντοπισμό περιπτώσεων απάτης σε διαδικασίες δημόσιων συμβάσεων;									
		Προβλέπονται διαδικασίες για την καταγγελία δυσλειτουργιών;	Ποια είναι τα στοιχεία της διαδικασίας καταγγελίας δυσλειτουργιών; Προβλέπονται σαφείς διαδικασίες σχετικά με τις ενέργειες που έπονται της λήψης πληροφοριών από τον καταγγέλλοντα δυσλειτουργίες; Περιγράψτε τα στάδια που προβλέπονται. Ποια αρχή λαμβάνει τις πληροφορίες από τους καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες ως πρώτο σημείο επαφής; Στην περίπτωση περισσότερων αρχών: - υπάρχει κάποιος οργανισμός στον οποίο συγκεντρώνονται οι πληροφορίες και ο οποίος προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες για τον χειρισμό κάθε υπόθεσης; ή - κάθε αρχή διαχειρίζεται τις πληροφορίες που λαμβάνει και χειρίζεται την κάθε υπόθεση προβαίνοντας στις απαραίτητες ενέργειες; Υπάρχουν διαδικασίες που εγγυώνται ότι κάθε αρχή γνωρίζει σε ποιες ενέργειες πρέπει να προβεί;								
		Ποιο είναι το μέσο για τη λήψη πληροφοριών από τους καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες;	Διαδίκτυο/Τηλέφωνο/Άλλο								
		Υπάρχει ένα ενιαίο σημείο για τη λήψη των πληροφοριών από τους καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες;	Ή διαθέτει κάθε αρχή τον δικό της μηχανισμό για τη λήψη των πληροφοριών από τους καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες; Στην περίπτωση αυτή, πώς εξασφαλίζεται ο συντονισμός για τον ομοιόμορφο χειρισμό των διαφόρων								
		Ποια είναι τα στοιχεία που πρέπει να παράσχει ο καταγγέλλων δυσλειτουργίες; Υπάρχει υπόδειγμα για την παρουσίαση των πληροφοριών;									
Διαδραματίζει η AFCOS κεντρικό ρόλο στη διαδικασία καταγγελίας δυσλειτουργιών;											
Διεξάγεται έρευνα σε όλες τις υποθέσεις που προκύπτουν από καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες;	Εάν όχι, υπάρχουν αντικειμενικά κριτήρια που καθορίζουν την κίνηση έρευνας; Περιγράψτε τα κριτήρια αυτά. Ποιος λαμβάνει την τελική απόφαση για την κίνηση της έρευνας; Πώς διασφαλίζεται η ανεξαρτησία;										

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Ποιοι είναι οι μηχανισμοί προστασίας των καταγγελλόντων δυσλειτουργίες (εσωτερικών και εξωτερικών);	ο Ανωνυμία, προστασία της ταυτότητας... ο Διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι ο καταγγέλλων δυσλειτουργίες δεν θα υποστεί συνέπειες (κυρίως όσον αφορά τους εσωτερικούς καταγγέλλοντες δυσλειτουργίες)							
		Υπάρχει σαφής διαδικασία που πρέπει να τηρείται σε περίπτωση υπόνοιας απάτης;	ο Προβλέπεται διαφορετική μεταχείριση ανάλογα με το ποσό; Ποια είναι τα κατώτατα όρια; ο Προβλέπεται η ίδια μεταχείριση ανεξαρτήτως της αρχής που εντοπίζει την πιθανή περίπτωση απάτης ή του αν η περίπτωση προκύπτει από πληροφορίες που παρέχει καταγγέλλων δυσλειτουργίες; ο Περιγράψτε τη διαδικασία και τις διαφορές							
		Ποια είναι η επόμενη ενέργεια μετά τον εντοπισμό πιθανής περίπτωσης απάτης;	ο Παραπομπή της υπόθεσης στην Εισαγγελία ή ο Περαιτέρω ενέργειες από την αρχή που εντόπισε την πιθανή περίπτωση απάτης ο Περαιτέρω ενέργειες από τις διάφορες αρχές στον συγκεκριμένο διοικητικό τομέα - Έλεγχοι από τη ΔΑ - Δοκιμές από την ΑΕ - Παρέμβαση των ερευνητικών αρχών - Άλλο (π.χ. ιδιωτικοί ερευνητές περιπτώσεων απάτης)							
		Υπάρχει σαφής ορισμός του τρόπου χειρισμού κάθε περίπτωσης υπόνοιας απάτης, σύμφωνα με αντικειμενικά κριτήρια;	Εφαρμόζονται οι ίδιες διαδικασίες για τους εθνικούς προϋπολογισμούς και για τον προϋπολογισμό της ΕΕ;							
		Διαθέτουν όλες οι αρχές και οι υπάλληλοι των οργανισμών ακριβείς και επικαιροποιημένες πληροφορίες σχετικά με τις διαδικασίες και τα κριτήρια;	Είναι οι διάφορες αρχές υποχρεωμένες να προβαίνουν στις περαιτέρω ενέργειες; Πού ορίζεται αυτή η υποχρέωση; - Νόμος - Διοικητικοί κανόνες - Συμφωνίες που έχουν υπογραφεί με τις διάφορες αρχές							
		Υπάρχει μονάδα συντονισμού (π.χ. AFCOS) που να είναι αρμόδια για τον χειρισμό των περιπτώσεων υπόνοιας απάτης;								
		Η αρμόδια είναι κάθε αρχή που προβαίνει στις επόμενες ενέργειες όσον αφορά περιπτώσεις υπόνοιας απάτης;	Στην περίπτωση αυτή, υπάρχουν σαφείς οδηγίες και καθοδήγηση σχετικά με τις δράσεις που πρέπει να αναληφθούν σε κάθε περίπτωση;							

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Για τις υποθέσεις υπόνοιας απάτης που παραπέμπονται στην εισαγγελική αρχή, παρέχεται από αυτήν τακτική πληροφόρηση σχετικά με την κατάσταση και τα αποτελέσματα των υποθέσεων;	Ποια είναι η βάση για αυτή την ανταλλαγή πληροφοριών (νόμος, συμφωνία με την εισαγγελική αρχή, κ.λπ.); Πώς διασφαλίζεται ότι οι υπόλοιποι φορείς του τομέα της καταπολέμησης της απάτης λαμβάνουν τις πληροφορίες αυτές;							
		Θέσπιση μηχανισμού για την εξέταση καταγγελιών σχετικά με διαρθρωτικές δράσεις		AFCOS	ναι / όχι				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	μηχανισμός για την εξέταση καταγγελιών σχετικά με διαρθρωτικές δράσεις
		Θέσπιση διαδικασίας για την εξέταση καταγγελιών σχετικά με διαρθρωτικές δράσεις, περιλαμβανομένης της διαβίβασης στις αρμόδιες αρχές		Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων AFCOS	ναι / όχι				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	Διαδικασία για την εξέταση καταγγελιών σχετικά με διαρθρωτικές δράσεις, περιλαμβανομένης της διαβίβασης στις αρμόδιες
		Θέσπιση διαδικασιών/κανόνων για την αξιολόγηση και τον χειρισμό εισερχόμενων καταγγελιών		Αρχή ελέγχου	ναι / όχι				Αρχή ελέγχου	Διαδικασίες/κανόνες για την αξιολόγηση και τον χειρισμό εισερχόμενων καταγγελιών στην αρχή ελέγχου
		Ανταλλαγή των σχετικών πληροφοριών σε περιπτώσεις που έχουν εντοπιστεί	Σύντομη περιγραφή των διαδικασιών. Υπάρχει τακτική ανταλλαγή; Να αναφερθούν τα εξής: – περιοδικότητα – περιεχόμενο των πληροφοριών – διάυλος (συμμετοχή της AFCOS;) Σε περίπτωση ανταλλαγής κατά περίπτωση: – Είδος υποθέσεων – Υπάρχει σαφής ορισμός των υποθέσεων για τις οποίες πρέπει να ανταλλάσσονται πληροφορίες; – Έχουν λάβει όλες οι αρχές σαφείς οδηγίες σχετικά με το πότε και το πώς πρέπει να προβαίνουν σε ανταλλαγή πληροφοριών για							
		Τι είδους πληροφορίες και πηγές λαμβάνονται υπόψη για ανταλλαγή;	ο Δημόσια μητρώα ο Λογαριασμοί ο Εκθέσεις ελέγχου ο ΣΔΠ ο Μέσα ενημέρωσης ο Χρήση ειδικού εργαλείου							

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Ανθρώπινοι πόροι	Τεχνική ομάδα εργασίας για τον εντοπισμό δόλων δραστηριοτήτων	Η σύσταση τεχνικής ομάδας εργασίας θα μπορούσε να συμβάλει στον έγκαιρο εντοπισμό δόλων δραστηριοτήτων. Οι ομάδες αυτές μπορούν να εκπαιδευτούν στην ανάπτυξη στρατηγικών εντοπισμού της απάτης.		ναι / όχι						
		Ειδικά εκπαιδευμένοι ελεγκτές	Στις περιπτώσεις στις οποίες αναμένεται να σημειωθεί απάτη, την έρευνα αναλαμβάνουν ειδικά εκπαιδευμένοι ελεγκτές.		ναι / όχι						
		Αριθμός μελών του προσωπικού που συμμετέχουν σε δραστηριότητες εντοπισμού (από κάθε οργανισμό που ασχολείται με τον εντοπισμό)	αριθμός μελών του προσωπικού με διαχωρισμό μεταξύ των διαφορετικών κατηγοριών υπαλλήλων: διοικητικό προσωπικό, ελεγκτές, ερευνητές, κ.λπ.								
		Γίνεται εξωτερική ανάθεση ορισμένων καθηκόντων των διαφόρων αρχών, ιδίως όσον αφορά τις δραστηριότητες εντοπισμού της απάτης;	Για κάθε αρχή, να αναφερθούν ορισμένοι δείκτες (αριθμός και ποσό, ποσοστό ως προς τα συνολικά αριθμητικά στοιχεία) Να περιγραφούν οι διαδικασίες εποπτείας και ποιοτικού ελέγχου των δραστηριοτήτων που ανατίθενται σε τρίτους; Ποιος είναι υπεύθυνος, πώς γίνεται και σε ποια στάδια της διαδικασίας;								
	Κατάρτιση	Πώς εξασφαλίζονται τα προσόντα του προσωπικού που συμμετέχει σε δραστηριότητες εντοπισμού της απάτης;	Να περιγραφεί συνοπτικά η κατάρτιση σε θέματα εντοπισμού της απάτης για το προσωπικό των διαφόρων οργανισμών που συμμετέχουν στον κύκλο καταπολέμησης της								
		Κατάρτιση σχετικά με τον εντοπισμό και την υποβολή αναφορών	ο Τακτική κατάρτιση του προσωπικού που εκτελεί καθήκοντα εντοπισμού ο Διοργάνωση σεμιναρίων για συγκεκριμένα ζητήματα	Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων	ναι / όχι				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	σεμινάρια με προσέλευση της τάξης του 70% της ομάδας-στόχου και ικανοποίηση των προσδοκιών των συμμετεχόντων	
		Κατάρτιση σχετικά με τεχνικές ελέγχου/ελέγχου πράξεων		«Μονάδα Οικονομικού Εγκλήματος»	ναι / όχι				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	σεμινάρια με προσέλευση της τάξης του 70% της ομάδας-στόχου και ικανοποίηση των προσδοκιών των συμμετεχόντων	
		Ποιος είναι υπεύθυνος για τη διοργάνωση των προγραμμάτων κατάρτισης;	ο Υπηρεσία συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης (AFCOS) ο Διαχειριστικές αρχές ο Διάφορες αρχές- σε αυτή την περίπτωση, υπεύθυνη για τον συντονισμό είναι η AFCOS ή άλλη υπηρεσία;								
		Αρχές και οργανισμοί στους οποίους απευθύνεται η κατάρτιση	ο Γενική κατάρτιση ο Ειδική κατάρτιση ανά είδος αρχής ο Συμμετοχή του ιδιωτικού τομέα και του κοινού								

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΕΓΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Κατάρτιση	Να αναφερθούν ορισμένοι δείκτες/πληροφορίες για την κατάρτιση:	ο Αριθμός μαθημάτων, συνεδρίων ή σεμιναρίων που διοργανώνονται ο Ημερομηνίες ο Βασικά θέματα των προγραμμάτων κατάρτισης ο Αριθμός συμμετεχόντων. Από ποιους τομείς και από ποιους οργανισμούς;							
	Εργαλεία ΤΠ	Συνεχής παρακολούθηση και επεξεργασία δεδομένων απάτης με τη χρήση εργαλείων ΤΠ		όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και στον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων	ναι / όχι				όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων, η αρχή ελέγχου	Εργαλεία ΤΠ
		Βάσεις δεδομένων που χρησιμοποιούνται από τη ΔΑ	Ποιος μηχανισμός χρησιμοποιείται για την ενσωμάτωση των πληροφοριών από τους διάφορους τομείς;							
		Η ΔΑ χρησιμοποιεί εργαλεία εξόρυξης δεδομένων για τον εντοπισμό πιθανών μορφών και περιπτώσεων απάτης;	π.χ. εργαλείο Arachne							
		Υπάρχει μια κοινή βάση δεδομένων στην οποία να έχουν πρόσβαση οι διάφοροι φορείς;	ο Ποιος είναι υπεύθυνος για αυτήν τη βάση δεδομένων; ο Ποια είναι η πηγή πληροφόρησης; Συνδέεται με άλλες βάσεις δεδομένων; – Συναφείς με τη διαχείριση και τον έλεγχο των κονδυλίων της ΕΕ – Συναφείς με περιπτώσεις απάτης και κυρώσεις σε διάφορους τομείς (π.χ. βάσεις δεδομένων για τους αποκλεισμούς στον τομέα των δημόσιων συμβάσεων). Σύντομη περιγραφή της διαδικασίας ενσωμάτωσης των πληροφοριών. ο Πώς εξασφαλίζεται η ασφάλεια, η ακεραιότητα, η διαθεσιμότητα και η εμπιστευτικότητα;							
		Τεχνικές ρυθμίσεις για την πρόσβαση της «Μονάδας Οικονομικού Εγκλήματος» [και άλλων μελών του δικτύου συνεργασίας εφόσον απαιτείται] στις ειδικές βάσεις δεδομένων για διαρθρωτικές δράσεις	Εθνική συντονιστική αρχή των διαρθρωτικών δράσεων «Μονάδα Οικονομικού Εγκλήματος» και άλλα μέλη του δικτύου συνεργασίας εφόσον απαιτείται	ναι / όχι					όλες οι υπηρεσίες που συμμετέχουν στη διαχείριση και τον έλεγχο διαρθρωτικών δράσεων, η «Μονάδα Οικονομικού Εγκλήματος» και άλλα μέλη του δικτύου συνεργασίας εφόσον απαιτείται	Τεχνικές ρυθμίσεις για την πρόσβαση της «Μονάδας Οικονομικού Εγκλήματος» [και άλλων μελών του δικτύου συνεργασίας εφόσον απαιτείται] στις ειδικές βάσεις δεδομένων για διαρθρωτικές δράσεις
μηχανογράφηση όλων των διαδικασιών ελέγχου μέσω της εκτίμησης των παραγόντων κινδύνου και της χρήσης αξιόπιστων καταλόγων	(να οριστούν ως έρευνα όλες οι ερευνητικές ενέργειες που αναφέρονται στο σημείο 3 της επόμενης παραγράφου).									

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Στρατηγική	Κατάρτιση στρατηγικών εντοπισμού της απάτης (πλέον των προτύπων της ΕΕ για τον εντοπισμό περιπτώσεων απάτης) από τις εθνικές αρχές δίωξης εγκλημάτων			ναι / όχι		Εθνικές αρχές δίωξης εγκλημάτων			εκπόνηση στρατηγικών εντοπισμού της απάτης	
		Έγκαιρη οριστικοποίηση της εκτίμησης κινδύνου απάτης από τις διαχειριστικές αρχές	Η έγκαιρη οριστικοποίηση των εκτιμήσεων κινδύνου απάτης από τις διαχειριστικές αρχές δίνει σε άλλες αρχές (όπως στην αρχή ελέγχου) τη δυνατότητα να αξιοποιούν τα αποτελέσματα της εκτίμησης κινδύνου απάτης				Διαχειριστικές αρχές			έγκαιρη οριστικοποίηση των εκτιμήσεων κινδύνου απάτης	
		Για κάθε ΔΑ, να παρασχεθεί σύντομη περιγραφή της διαδικασίας και των εργαλείων εκτίμησης κινδύνου.	ο Προσωπικό που συμμετέχει στη διαδικασία (αριθμός και προσόντα) ο Πηγές και συνεισφορές για τη διαδικασία								
		Να παρασχεθεί γενική περιγραφή της μεθοδολογίας για την εκτίμηση κινδύνου απάτης.	Ποια στοιχεία λαμβάνονται υπόψη για την εκτίμηση της έκθεσης σε κίνδυνο των διαφόρων δραστηριοτήτων; ο Είδος δικαιούχου ο Σύστημα εσωτερικού ελέγχου στον ΕΦ ή στον δικαιούχο ο Είδος έργου								
		Πώς συνδέεται η εκτίμηση κινδύνου με τα αναλογικά και αποτελεσματικά μέτρα εντοπισμού της απάτης;									
		Περιοδικότητα της διαδικασίας εκτίμησης κινδύνου και των αναθεωρήσεών της									
		Ποια μέθοδος δειγματοληψίας χρησιμοποιείται από την ΑΕ;	Πώς λαμβάνεται υπόψη ο κίνδυνος απάτης για τη δειγματοληψία (κατά τον καθορισμό των παραμέτρων που ορίζουν τη δειγματοληψία);								
		Περιλαμβάνουν οι συνήθεις έλεγχοι που πραγματοποιούνται από την ΑΕ σε συστήματα και πράξεις (με σκοπό τον καθορισμό του ποσοστού σφάλματος των προγραμμάτων) ειδικές δοκιμές για τον εντοπισμό της απάτης;									

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Στρατηγική	Η πραγματοποιούν οι αρχές ελέγχου ειδικές δοκιμές/ελέγχους εντοπισμού της απάτης (στα συστήματα ή τις πράξεις), πλέον των συνήθων ελέγχων;	Εάν ναι, ο Ποια είναι τα κριτήρια για αυτούς τους ειδικούς ελέγχους/δοκιμές; – Συστήματα: Επιλογή ανάλογα με την έκθεση των διαφόρων ΔΑ και ΕΦ σε κίνδυνο; Σε τυχαία βάση; – Πράξεις: Ίδιο δείγμα με τους συνήθεις ελέγχους πράξεων; Ή ειδικό (πρόσθετο) δείγμα, βάσει ειδικής διαδικασίας εκτίμησης κινδύνου; ο Να περιγραφεί η χρησιμοποιούμενη μέθοδος							
		Οι εν λόγω έλεγχοι/δοκιμές διεξάγονται από την ΑΕ σε τακτική βάση; (να αναφερθεί η περιοδικότητα)	Ή διεξάγονται μόνο περιστασιακά, όταν υπάρχουν υπόνοιες απάτης σχετικά με ένα είδος πράξης, ένα συγκεκριμένο ΕΔΕΤ ή μια συγκεκριμένη αρχή; Στην τελευταία αυτή περίπτωση, αποφασίζει η ίδια η ΑΕ για τη διενέργεια των δοκιμών ή κάποια άλλη αρχή; (ή							
	Αποτελέσματα	Αριθμός υποθέσεων που εντοπίστηκαν από την κάθε αρχή και συνολικό ποσό								
		Αριθμός υποθέσεων που προέκυψαν από πληροφορίες των καταγγελλόντων δυσλειτουργίες και συνολικό ποσό								
		Αριθμός υποθέσεων που παραπέμφθηκαν στις εισαγγελικές αρχές και συνολικό ποσό								
		Αριθμός υποθέσεων επιβεβαιωμένης απάτης στις οποίες επιβεβαιώθηκε οριστικά η απάτη και συνολικό ποσό								
		Ανακτηθέντα ποσά								
Ποσοστό εντοπισμού υποθέσεων απάτης	Μέτρηση της ικανότητας και της προθυμίας της χώρας να εντοπίζει υποθέσεις απάτης									

4. Έρευνα και δίωξη

Οι έρευνες και η άσκηση δίωξης αλληλοσυνδέονται. Η αποτελεσματικότητά τους απαιτεί δεόντως καταρτισμένο προσωπικό, πλήρη συνεργασία των αρχών διαχείρισης και ελέγχου και αγαστή συνεργασία μεταξύ των αρχών. Η συνεργασία με άλλους αρμόδιους φορείς σε επίπεδο ΕΕ και εθνικό επίπεδο είναι επίσης ιδιαίτερα σημαντική.

- Επίσημες και ανεπίσημες συμφωνίες συνεργασίας (μεταξύ άλλων με την AFCOS και την OLAF)
- Νομικό πλαίσιο για τη διεξαγωγή διοικητικών και ποινικών ερευνών
- Νομοθεσία για την επιβολή κυρώσεων/προστίμων σε περιπτώσεις παρατυπιών και απάτης
- Εθνική δομή αρμόδια για τη διεξαγωγή διοικητικών και ποινικών ερευνών
- Παρακολούθηση της έρευνας (σε διοικητικό και ποινικό επίπεδο)
- Ανταλλαγή πληροφοριών με την Εισαγγελία
- Ανθρώπινοι πόροι, κατάρτιση και εργαλεία ΤΠ
- Μέτρηση αποτελεσμάτων

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	επίσημη συνεργασία – συμφωνίες συνεργασίας	Έχουν συναφθεί συμφωνίες συνεργασίας με φορείς επιβολής του νόμου;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				συμφωνίες συνεργασίας	
		Έχουν συναφθεί συμφωνίες συνεργασίας μεταξύ των ΔΑ-ΑFCOS (εφόσον διαθέτει αρμοδιότητες διεξαγωγής ερευνών);		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας					συμφωνίες συνεργασίας
		Έχουν συναφθεί συμφωνίες συνεργασίας μεταξύ των ΔΑ/ΑFCOS (με αρμοδιότητες διεξαγωγής ερευνών) και των δικαστικών αρχών;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας					συμφωνίες συνεργασίας
	ανεπίσημη συνεργασία – επιχειρησιακή συνεργασία	Έχουν οι ΔΑ/ΑFCOS τη δυνατότητα να διενεργούν κοινές έρευνες;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	κατάρτιση διαδικασίας επιχειρησιακής συνεργασίας σε διοικητικό επίπεδο					συμφωνίες συνεργασίας / νομοθεσία
		Υποχρεούται το ελεγχόμενο πρόσωπο να συνεργαστεί με την ομάδα έρευνας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας για τη θέσπιση της υποχρέωσης συνεργασίας των οντοτήτων που αποτελούν αντικείμενο έρευνας					νομοθεσία
		Προβλέπονται κυρώσεις σε περίπτωση άρνησης συνεργασίας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου για την επιβολή προστίμων σε περίπτωση άρνησης συνεργασίας					νομοθεσία
		Έχουν οι ομάδες διοικητικής έρευνας πρόσβαση σε εγκαταστάσεις και μέσα μεταφοράς που χρησιμοποιούνται για οικονομικούς σκοπούς;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας για τη θέσπιση τέτοιου είδους διάταξης					νομοθεσία
		Υποχρεούται το ελεγχόμενο πρόσωπο να παράσχει τις πληροφορίες και τα έγγραφα που απαιτούνται για την ολοκλήρωση της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας για τη θέσπιση της υποχρέωσης συνεργασίας των οντοτήτων που αποτελούν αντικείμενο έρευνας					νομοθεσία
		Έχει η ομάδα διοικητικής έρευνας τη δυνατότητα λήψης καταθέσεων σχετικά με τις παρατυπίες και τις περιπτώσεις υπόνοιας απάτης;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας για τη θέσπιση τέτοιου είδους διάταξης					νομοθεσία
		Υποχρεούνται οι φορείς επιβολής του νόμου να παρέχουν στήριξη στις ομάδες διεξαγωγής ερευνών κατά τη διάρκεια της έρευνας, κατόπιν αιτήματος;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας για τη διασφάλιση αυτής της στήριξης					νομοθεσία / συμφωνίες συνεργασίας

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	ανεπίσημη συνεργασία – επιχειρησιακή συνεργασία	Μπορούν οι καταθέσεις που λαμβάνονται από τον φορέα διοικητικής έρευνας κατά τη διάρκεια της έρευνας να χρησιμοποιηθούν στην ποινική έρευνα;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση των ποινικών διατάξεων ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα χρήσης των καταθέσεων που λαμβάνονται από διοικητικούς φορείς ως αποδεικτικών στοιχείων στο πλαίσιο της ποινικής έρευνας				νομοθεσία
		Προβλέπεται διαδικασία επιχειρησιακής συνεργασίας μεταξύ των διοικητικών φορέων και των δικαστικών αρχών;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				συμφωνία συνεργασίας / νομοθεσία
		Η διαδικασία συνεργασίας είναι επίσημη ή ανεπίσημη;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	επίσημη/ ανεπίσημη	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				συμφωνία συνεργασίας / νομοθεσία
		Μπορεί η Εισαγγελία να χρησιμοποιήσει τις εκθέσεις ελέγχου του φορέα διοικητικής έρευνας ως αποδεικτικά στοιχεία σε ποινική δίκη;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση των ποινικών διατάξεων ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα χρήσης των εκθέσεων ελέγχου διοικητικών φορέων ως αποδεικτικών στοιχείων στο πλαίσιο της ποινικής δίκης				νομοθεσία
	ανεπίσημη συνεργασία – επικοινωνία	Ρυθμίζεται η επικοινωνία μεταξύ των δομών που συμμετέχουν στην έρευνα παρατυπιών/περιπτώσεων απάτης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημιουργία δικτύου φορέων επικοινωνίας				
		Πώς θα αξιολογούσατε την επικοινωνία;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	καλή/ανεπαρκής	διοργάνωση περιοδικών/ειδικών συνεδριάσεων για την αποσαφήνιση ορισμένων επιχειρησιακών πτυχών				αριθ. συνεδριάσεων
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	AFCOS/άλλες δομές με ερευνητικές αρμοδιότητες – με την OLAF	Η επιχειρησιακή συνεργασία με την OLAF προβλέπεται από τον νόμο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας ώστε να περιλαμβάνει διατάξεις περί συνεργασίας με την OLAF				νομοθεσία
		Υπάρχει συμφωνία συνεργασίας με την OLAF;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνίας συνεργασίας				συμφωνία συνεργασίας
		Μπορούν οι ερευνητές να συμμετέχουν σε κοινές έρευνες με την OLAF;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα συμμετοχής σε κοινές έρευνες				αριθ. κοινών ερευνών

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	AFCOS/άλλες δομές με ερευνητικές αρμοδιότητες – με την OLAF	Μπορεί να κινηθεί έρευνα κατόπιν αιτήματος της OLAF;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα κίνησης έρευνας κατόπιν αιτήματος της OLAF				αριθ. ερευνών που κινήθηκαν κατόπιν αιτήματος της OLAF
		Αριθ. υποθέσεων που προέκυψαν από αίτημα της OLAF		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)						αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων που κινήθηκαν
		Διαβιβάζονται στην OLAF πληροφορίες σχετικά με τις έρευνες; (Τόσο για διοικητικές όσο και για δικαστικές έρευνες)		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	ενήμερωση της OLAF για τα αποτελέσματα των ερευνών σε υποθέσεις απάτης που κινήθηκαν κατόπιν κοινοποίησης που απέστειλε η ίδια				διαβιβάστηκαν στην OLAF πληροφορίες παρακολούθησης
		Συχνότητα επικοινωνίας – αποτελέσματα έρευνας		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	αυτόματα / κατόπιν αιτήματος	αυτόματη διαβίβαση πληροφοριών για τα αποτελέσματα των ερευνών που κινήθηκαν κατόπιν αιτήματος της OLAF				διαβιβάστηκαν στην OLAF πληροφορίες παρακολούθησης
		Με ποιον τρόπο εξασφαλίζεται η παρακολούθηση της έκθεσης έρευνας της OLAF σε εθνικό επίπεδο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	καταγγελία / διαπιστωθείσα απάτη	σαφής προσδιορισμός των ενεργειών για την παρακολούθηση των εκθέσεων έρευνας της OLAF				νομοθεσία
		Παρέχεται τεχνική βοήθεια σε θέματα έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι					αιτήματα για τεχνική βοήθεια
	με άλλα θεσμικά όργανα της ΕΕ	Συμμετέχετε σε ομάδες εργασίας σε επίπεδο ΕΕ;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	συμμετοχή των ερευνητών σε συναφείς ομάδες εργασίας σε επίπεδο ΕΕ και διάδοση των αποτελεσμάτων σε συναδέλφους				ομάδες εργασίας / προγράμματα κατάρτισης σε επίπεδο ΕΕ
	με παρόμοιες δομές στα κράτη μέλη	Υπάρχει η δυνατότητα συνεργασίας σε επιχειρησιακό επίπεδο με παρόμοιες δομές στα κράτη μέλη;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	ύναψη συμφωνιών συνεργασίας				νομοθεσία / συμφωνίες συνεργασίας
		Μπορούν οι ερευνητές να συμμετέχουν σε κοινές έρευνες;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα συμμετοχής σε κοινές έρευνες				αριθ. κοινών ερευνών
		Μπορεί να κινηθεί έρευνα κατόπιν αιτήματος οργανισμού άλλου κράτους μέλους;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου ώστε να προβλέπεται η δυνατότητα κίνησης έρευνας κατόπιν αιτήματος παρόμοιου οργανισμού άλλου κράτους μέλους				αριθ. ερευνών που κινήθηκαν κατόπιν κοινοποίησης από παρόμοιες δομές άλλου κράτους μέλους
		Ανταλλάσσονται πληροφορίες σε επίπεδο έρευνας με παρόμοιες δομές κράτους μέλους;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημιουργία δικτύου φορέων επικοινωνίας				δίκτυο φορέων επικοινωνίας

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ	ύπαρξη εθνικής νομοθεσίας που διέπει τη διοικητική/ποινική έρευνα	Θα πρέπει να εισαχθούν στη νομοθεσία προληπτικοί κανονισμοί οι οποίοι να παρέχουν στις εποπτικές αρχές που είναι αρμόδιες για τον έλεγχο της ορθής χρήσης των κονδυλίων της ΕΕ, τη δυνατότητα άσκησης νόμιμων και σαφών αρμοδιοτήτων έρευνας.									
		Υπάρχει νομικό πλαίσιο για τη διοικητική έρευνα;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου				νομοθεσία	
		Υπάρχει νομικό πλαίσιο για την ποινική έρευνα;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Υπάρχει εθνικός νόμος που διέπει τη φάση της δίωξης;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Νόμος περί κυρώσεων/ποινών για παρατυπίες και περιπτώσεις απάτης.		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Η απάτη που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ αποτελεί ειδικό ποινικό αδίκημα;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Η απάτη που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ εξομοιώνεται με άλλο υπάρχον ποινικό αδίκημα;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Η απάτη που επηρεάζει κονδύλια της ΕΕ έχει την ίδια νομική αντιμετώπιση με την απάτη που επηρεάζει εθνικά κονδύλια συγχρηματοδότησης;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Τι νομική ισχύ έχει η τελική έκθεση έρευνας της AFCOS;		AFCOS	αποδεικτική ισχύς / κοινοποίηση για περαιτέρω διαδικασίες	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
	Τι νομική ισχύ έχει η τελική έκθεση έρευνας της ΔΑ;		ΔΑ	αποδεικτική ισχύς / κοινοποίηση για περαιτέρω διαδικασίες	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία	
σαφής και κατάλληλη εθνική νομοθεσία που διέπει τη διοικητική/ποινική έρευνα	Είναι το νομικό πλαίσιο που διέπει τη διοικητική έρευνα επαρκώς σαφές και κατάλληλο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία	
	Είναι το νομικό πλαίσιο που διέπει την ποινική έρευνα επαρκώς σαφές και κατάλληλο;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία	

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ	σαφής και κατάλληλη εθνική νομοθεσία που...	Είναι το νομικό πλαίσιο που διέπει τη φάση της δίκης επαρκώς σαφές και κατάλληλο;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου				νομοθεσία	
		Γίνεται σαφής διάκριση μεταξύ των ερευνητικών αρμοδιοτήτων της ΔΑ και της AFCOS στο νομικό πλαίσιο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
	εθνική νομοθεσία περί καταγγελίας δυσλειτουργιών	Υπάρχει νόμος για την καταγγελία δυσλειτουργιών;		Εισαγγελία	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Είναι ο νόμος επαρκώς σαφής και κατάλληλος;		Εισαγγελία	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
	εθνική νομοθεσία περί προστασίας μαρτύρων	Υπάρχει νόμος για την προστασία των μαρτύρων;		Εισαγγελία	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Είναι ο νόμος επαρκώς σαφής και κατάλληλος;		Εισαγγελία	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
	νομοθεσία / κώδικας συμπεριφοράς των εμπειρογνομόνων που συμμετέχουν στην έρευνα / δίκωξη	Υπάρχει κώδικας συμπεριφοράς για τους εμπειρογνομόνους που συμμετέχουν στη φάση της έρευνας/δίκωξης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	κατάρτιση κώδικα συμπεριφοράς για ερευνητές					νομοθεσία
		Είναι οι κανόνες επαρκώς σαφείς και κατάλληλοι;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	επικαιροποίηση του κώδικα συμπεριφοράς					νομοθεσία
	εθνική νομοθεσία περί προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα	Υπάρχει εθνικός νόμος για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα;		δημόσια δομή επιφορτισμένη με την επεξεργασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
		Είναι ο νόμος επαρκώς σαφής και κατάλληλος;		δημόσια δομή επιφορτισμένη με την επεξεργασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα	ναι/όχι	τροποποίηση/αποσαφήνιση του νομικού πλαισίου					νομοθεσία
	εθνική δομή αρμόδια για τις διοικητικές έρευνες	Πρόκειται για κεντρική ή για αποκεντρωμένη δομή;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	κεντρική / αποκεντρωμένη	τροποποίηση του κανονισμού για την οργάνωση και τη λειτουργία της δομής ενσωματώνοντας διατάξεις σχετικά με την οργάνωση					κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Αποτελεί μέρος ευρύτερης δομής;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση του κανονισμού για την οργάνωση και τη λειτουργία της δομής ενσωματώνοντας διατάξεις σχετικά με την οργάνωση					κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ					ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΣΗ	εθνική δομή αρμόδια για τις ποινικές έρευνες	Πρόκειται για ειδική δικαστική δομή;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία ειδικής δικαστικής μονάδας για την αντιμετώπιση περιπτώσεων απάτης που συνδέονται με τα κονδύλια της ΕΕ				νομοθεσία
		Πρόκειται για κεντρική ή για αποκεντρωμένη δομή;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	κεντρική / αποκεντρωμένη	τροποποίηση του κανονισμού για την οργάνωση και τη λειτουργία της δομής ενσωματώνοντας διατάξεις σχετικά με την οργάνωση				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Αποτελεί μέρος ευρύτερης δομής;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση του κανονισμού για την οργάνωση και τη λειτουργία της δομής ενσωματώνοντας διατάξεις σχετικά με την οργάνωση				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Υπάρχει ειδική δικαστική δομή για τη διερεύνηση περιπτώσεων απάτης που συνδέονται με τα κονδύλια της ΕΕ;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία ειδικής δικαστικής μονάδας για την αντιμετώπιση περιπτώσεων απάτης που συνδέονται με τα κονδύλια της ΕΕ				νομοθεσία
	αρμοδιότητες της δομής διοικητικής έρευνας	Η δομή και οι αρμοδιότητές της προβλέπονται από τον νόμο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	δημιουργία νομικού πλαισίου για την ανάθεση εξουσιών				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Είναι λειτουργικά και επιχειρησιακά ανεξάρτητη;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	εξασφάλιση, διά νόμου, λειτουργικής και επιχειρησιακής ανεξαρτησίας				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Ποιο είναι το πεδίο των αρμοδιοτήτων της στη φάση της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ευρύ/περιορισμένο	τροποποίηση του νόμου/κανονισμού με σαφείς αρμοδιότητες όσον αφορά τη φάση της έρευνας				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
	αρμοδιότητες της δομής ποινικής έρευνας	Η δομή και οι αρμοδιότητές της προβλέπονται από τον νόμο;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	δημιουργία νομικού πλαισίου για την ανάθεση εξουσιών				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Είναι λειτουργικά και επιχειρησιακά ανεξάρτητη;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	εξασφάλιση, διά νόμου, λειτουργικής και επιχειρησιακής ανεξαρτησίας				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Ποιο είναι το πεδίο των αρμοδιοτήτων της στη φάση της έρευνας;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ευρύ/περιορισμένο	τροποποίηση του νόμου/κανονισμού με σαφείς αρμοδιότητες όσον αφορά τη φάση της έρευνας				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΦΟΡΕΙΣ	οργανόγραμμα της δομής (οργανισμοί αρμόδιοι τόσο για τη διοικητική όσο και για την ποινική έρευνα)	Υπάρχει οργανόγραμμα της δομής στο οποίο να αναφέρονται οι σχέσεις συνεργασίας/εξάρτησης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση του κανονισμού για την οργάνωση και τη λειτουργία ώστε να περιλαμβάνει οργανόγραμμα				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία
	διαχείριση (οργανισμοί αρμόδιοι τόσο για τη διοικητική όσο και για την ποινική έρευνα)	Ποιοι είναι ο επικεφαλής της ερευνητικής δομής;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)						νομοθεσία
		Υπάρχει σχέση εξάρτησης από άλλη δομή διαχείρισης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	εξασφάλιση της ανεξαρτησίας της διαχείρισης				νομοθεσία
	εσωτερικοί συνεργάτες (οργανισμοί αρμόδιοι τόσο για τη διοικητική όσο και για την ποινική έρευνα)	Υπάρχουν εσωτερικές σχέσεις συνεργασίας με άλλες μονάδες, σύμφωνα με τον νόμο;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	να συμπεριληφθούν στον κανονισμό για την οργάνωση και τη λειτουργία οι σχέσεις συνεργασίας με άλλες μονάδες εντός του οργανισμού				κανονισμός για την οργάνωση και τη λειτουργία, νόμος
		Εάν οι δραστηριότητες που ασκούνται οδηγούν στο συμπέρασμα ότι έχει διαπραχθεί έγκλημα, λαμβάνονται άμεσα και έγκαιρα μέτρα, με τη σύμφωνη γνώμη της Εισαγγελίας, προβαίνοντας σε έρευνες, κατασχέσεις, έρευνες επί τραπεζικών και περιουσιακών στοιχείων και, εάν πληρούνται οι προϋποθέσεις, επ' αυτοφώρω συλλήψεις και προληπτικά μέτρα, πάντα υπό την εποπτεία της δικαστικής αρχής.								
	εξωτερικοί συνεργάτες (οργανισμοί αρμόδιοι τόσο για τη διοικητική όσο και για την ποινική έρευνα)	Επωφελούνται οι ομάδες έρευνας από τη συνδρομή άλλων εθνικών οργανισμών κατά τη διάρκεια της έρευνας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	σύναψη συμφωνιών συνεργασίας για την εξασφάλιση της συμμετοχής άλλων συναφών οργανισμών				νομοθεσία, συμφωνίες συνεργασίας
		Υποχρεούνται οι δομές επιβολής του νόμου να προσφέρουν τη στήριξή τους, κατόπιν αιτήματος, στις ομάδες έρευνας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημιουργία/τροποποίηση νομοθεσίας ή σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				νομοθεσία, συμφωνίες συνεργασίας
		Οι ομάδες έρευνας της AFCOS μπορούν να επωφεληθούν από τη συνδρομή της ΔΑ κατά τη διάρκεια της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	δημιουργία/τροποποίηση νομοθεσίας ή σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				νομοθεσία, συμφωνίες συνεργασίας
		Οι ομάδες έρευνας της ΔΑ μπορούν να επωφεληθούν από τη συνδρομή της AFCOS κατά τη διάρκεια της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/AFCOS)	ναι/όχι	δημιουργία/τροποποίηση νομοθεσίας ή σύναψη συμφωνιών συνεργασίας				νομοθεσία, συμφωνίες συνεργασίας

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ					ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ						
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	διαδικασία κοινοποιήσεων (τόσο σε διοικητικό όσο και σε ποινικό επίπεδο)	Υπάρχει διαδικασία για την επεξεργασία των κοινοποιήσεων;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	θέσπιση εσωτερικής διαδικασίας για την επεξεργασία των κοινοποιήσεων				εσωτερική διαδικασία	
		Είναι η διαδικασία σαφής και κατάλληλη;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας σχετικά με την επεξεργασία των κοινοποιήσεων				εσωτερική διαδικασία	
		Ορίζονται σαφώς οι πηγές της κοινοποίησης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας σχετικά με την επεξεργασία των κοινοποιήσεων				νομοθεσία / εσωτερική διαδικασία	
		Υπάρχουν δυνητικές επιπτώσεις από την ανάλυση απάτης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	διενέργεια ανάλυσης κινδύνου απάτης σε περιοδική βάση				ανάλυση του κινδύνου απάτης	
	αποτελεσματικότητα της διαδικασίας κοινοποίησης σε διοικητικό επίπεδο	αριθ. υποθέσεων που προέρχονται από αιτήματα της ΔΑ/ΑΕ		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
		αριθ. υποθέσεων κατόπιν ίδιας πρωτοβουλίας		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
		αριθ. υποθέσεων από δικαστικές αρχές		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
		αριθ. υποθέσεων από άλλες πηγές		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
	αποτελεσματικότητα της διαδικασίας κοινοποίησης σε ποινικό επίπεδο	αριθ. υποθέσεων που προέρχονται από αιτήματα της ΔΑ/ΑFCOS		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
		αριθ. υποθέσεων κατόπιν ίδιας πρωτοβουλίας		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων
		αριθ. υποθέσεων από άλλες πηγές		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)							αριθ. υποθέσεων / συνολικός αριθ. υποθέσεων

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ						
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ		
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	έναρξη της έρευνας σε διοικητικό επίπεδο	Υπάρχει διαδικασία για την έναρξη της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	θέσπιση εσωτερικής διαδικασίας για την κίνηση έρευνας				εσωτερική διαδικασία		
		Είναι η διαδικασία σαφής και κατάλληλη;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας όσον αφορά την κίνηση έρευνας				εσωτερική διαδικασία		
		Κινούνται διαδικασίες έρευνας έπειτα από ανάλυση εκτίμησης κινδύνου απάτης;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	διενέργεια ανάλυσης κινδύνου απάτης σε περιοδική βάση				ανάλυση του κινδύνου απάτης		
		Ποιος αποφασίζει για την κίνηση ή μη της έρευνας;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)		θέσπιση αντικειμενικής και σαφούς διαδικασίας για την κίνηση έρευνας				εντολή έρευνας		
	έναρξη της έρευνας σε ποινικό επίπεδο	Ο Κώδικας Ποινικής Δικονομίας εφαρμόζεται στην κίνηση έρευνας σχετικά με περιπτώσεις υπόνοιας απάτης που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας προκειμένου να συμπεριληφθούν τα αδικήματα που συνδέονται με τα κονδύλια της ΕΕ στο πλαίσιο του ΚΠΔ				ΚΠΔ		
		Υπάρχουν ειδικοί κανόνες για την κίνηση έρευνας σε περιπτώσεις υπόνοιας απάτης που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας προκειμένου να συμπεριληφθούν τα αδικήματα που συνδέονται με τα κονδύλια της ΕΕ στο πλαίσιο του ΚΠΔ				νομοθεσία		
	στάδια έρευνας (τόσο σε διοικητικό όσο και σε ποινικό επίπεδο)	Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να διενεργούν επιτόπιους ελέγχους στην καταστατική έδρα του δικαιούχου, ακόμη και παρά τη θέλησή του, με σκοπό την αναζήτηση εγγράφων, την επιθεώρηση και τον έλεγχο των εργαλείων ΤΠ που χρησιμοποιούνται στην επιχείρηση										
		Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να καλούν τους δικαιούχους να παρίστανται ενώπιον των αρχών ελέγχου είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω εκπροσώπου, για την προσκόμιση εγγράφων ή την παροχή χρήσιμων δεδομένων, νέων και διευκρινίσεων για τις έρευνες										
		Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να υποχρεώνουν ακόμη και τρίτα μέρη (προμηθευτές ή πελάτες του ελεγχόμενου δικαιούχου) να παρέχουν δεδομένα, νέα και χρήσιμα στοιχεία για την εξέλιξη των ερευνών μέσω κατάλληλων ερωτηματολογίων										
		Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να ελέγχουν τα «έγγραφα» για να αξιολογούν, μεταξύ άλλων, την ορθότητα των εγγυήσεων που παρέχονται, την προοριζόμενη χρήση του χρηματοδοτούμενου στοιχείου, κ.λπ.										

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	στάδια έρευνας (τόσο σε διοικητικό όσο και σε ποινικό επίπεδο)	Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να πραγματοποιούν «ελέγχους διασταύρωσης» ακόμη και στην καταστατική έδρα τρίτων μερών (προμηθευτές ή πελάτες του ελεγχόμενου προσώπου) – ακόμη και παρά τη θέλησή τους – σε περίπτωση ύπαρξης τιμολογίων για «ύποπτες» συναλλαγές									
		Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να ζητούν αντίγραφο των πρακτικών και των εγγράφων που καταχωρίζονται από συμβολαιογράφους, δικηγόρους, υπαλλήλους κτηματολογίου και δημόσιους λειτουργούς									
		Οι αρχές θα πρέπει να μπορούν να αξιολογούν λογαριασμούς και τραπεζικές και ταχυδρομικές καταθέσεις για να εξακριβώνουν το αληθές των λογιστικών εγγράφων και, ειδικότερα, για να αξιολογούν την τακτική και πραγματική εξόφληση τιμολογίων σε περίπτωση εντοπισμού ύποπτων συναλλαγών									
		Υπάρχει εσωτερική διαδικασία που να ορίζει τα στάδια της έρευνας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	θέσπιση εσωτερικής διαδικασίας / νομοθεσίας για τα στάδια της έρευνας					εσωτερική διαδικασία / νόμος
		Είναι η διαδικασία σαφής και κατάλληλη;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας / νομοθεσίας για τα στάδια της έρευνας με τη θέσπιση των απαραίτητων διατάξεων					εσωτερική διαδικασία / νόμος
		Υπάρχουν εθνικές κατευθυντήριες γραμμές για την αντιμετώπιση παρατυπιών/περιπτώσεων υπόνοιας απάτης;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	κατάρτιση κατευθυντηρίων γραμμών					κατευθυντήριες γραμμές
		Εναλλάσσονται οι ερευνητές εντός της ομάδας έρευνας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	κατάρτιση/τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας ώστε να περιλαμβάνει τη δυνατότητα εναλλαγής του προσωπικού και κριτήρια για την ανάθεση υποθέσεων					εσωτερική διαδικασία
		Η ανάθεση υποθέσεων στις ομάδες έρευνας στηρίζεται σε ορισμένα κριτήρια (εξειδίκευση σε συγκεκριμένο ταμείο της ΕΕ, φόρτος εργασίας, κ.λπ.)		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	κατάρτιση/τροποποίηση της εσωτερικής διαδικασίας ώστε να περιλαμβάνει τη δυνατότητα εναλλαγής του προσωπικού και κριτήρια για την ανάθεση υποθέσεων					εσωτερική διαδικασία
Υπάρχει η δυνατότητα επιβολής κατάσχεσης από τον εισαγγελέα και/ή τις διοικητικές αρχές;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας για να προβλεφθεί η δυνατότητα κατάσχεσης / για να αποφευχθεί το ενδεχόμενο επιβολής κατάσχεσης στα ίδια περιουσιακά στοιχεία και από τον εισαγγελέα και από τον διοικητικό φορέα					νομοθεσία		

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	παρακολούθηση της έρευνας (τόσο σε διοικητικό όσο και σε ποινικό επίπεδο)	Υπάρχει διαδικασία / νομικό πλαίσιο σχετικά με την παρακολούθηση;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	θέσπιση εσωτερικής διαδικασίας / νομοθεσίας σχετικά με την παρακολούθηση των ερευνών				εσωτερική διαδικασία / νόμος	
		Είναι η διαδικασία σαφής και κατάλληλη;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	τροποποίηση εσωτερικής διαδικασίας / νομοθεσίας σχετικά με την παρακολούθηση των ερευνών				εσωτερική διαδικασία / νόμος	
		Προβλέπονται διοικητικές κυρώσεις στο εθνικό δίκαιο;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	τροποποίηση της νομοθεσίας ώστε να περιλαμβάνει διοικητικές κυρώσεις				νομοθεσία	
		Οι περιπτώσεις υπονοιών απάτης που εντοπίζονται διαβιβάζονται στις δικαστικές αρχές;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	να προβλέπεται στη νομοθεσία ότι οι περιπτώσεις υπονοιών απάτης που εντοπίζονται στο πλαίσιο διοικητικής έρευνας διαβιβάζονται αμέσως και υποχρεωτικά στις δικαστικές αρχές				νομοθεσία	
		τα αποτελέσματα της έρευνας κοινοποιούνται στο ελεγχόμενο πρόσωπο;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι πάντα/κατόπιν αιτήματος	τροποποίηση της νομοθεσίας – το ελεγχόμενο πρόσωπο θα πρέπει πάντα να ενημερώνεται για τα αποτελέσματα της έρευνας				νομοθεσία / εσωτερική διαδικασία	
	αποτελεσματικότητα της φάσης της έρευνας	αριθ. ερευνών που περατώθηκαν και αποτελέσματα		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)							αριθ. υποθέσεων που περατώθηκαν / αριθ. υποθέσεων που κινήθηκαν / έτος
		αριθ. υποθέσεων υπόνοιας απάτης που επιβεβαιώθηκαν από τις δικαστικές αρχές		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)							αριθ. υποθέσεων που επιβεβαιώθηκαν/ αριθ. υποθέσεων που κοινοποιήθηκαν
		αριθ. παρατυπιών στις οποίες υπήρξε ανάκτηση		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)							αριθ. παρατυπιών που ανακτήθηκαν/ συνολικός αριθ. παρατυπιών
		υπάρχει κεντρική παρακολούθηση;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι σε τακτική βάση /κατόπιν αιτήματος						κεντρική παρακολούθηση ανά εξάμηνο
	ανταλλαγή πληροφοριών	Υπάρχει διαδικασία για την ανταλλαγή πληροφοριών σε επιχειρησιακό επίπεδο μεταξύ του φορέα διοικητικής έρευνας και της Εισαγγελίας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	θέσπιση εσωτερικής διαδικασίας για την ανταλλαγή πληροφοριών					εσωτερική διαδικασία
		Υπάρχει διαδικασία για την ανταλλαγή πληροφοριών σε επιχειρησιακό επίπεδο μεταξύ της ΑFCOS και της ΔΑ;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	κατάρτιση εσωτερικής διαδικασίας για την ανταλλαγή πληροφοριών					εσωτερική διαδικασία

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Ανθρώπινοι πόροι	Υπάρχουν αρκετοί εμπειρογνώμονες για τη διερεύνηση παρατυπιών / υπονοιών απάτης;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	πρόσληψη νέου προσωπικού				% απασχόλησης προσωπικού
		Υπάρχουν αρκετοί εισαγγελείς που να ειδικεύονται στη διερεύνηση περιπτώσεων απάτης που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ;		φορέας ποινικής έρευνας (Εισαγγελία)	ναι/όχι	ειδική επαγγελματική κατάρτιση				αριθ. ερευνών / εισαγγελία / έτος
		Οι εμπειρογνώμονες ειδικεύονται στα είδη ταμείων της ΕΕ / ιδίων πόρων;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	κατάρτιση προσωπικού				προγράμματα κατάρτισης
		Προβλέπονται προγράμματα κατάρτισης, ανταλλαγής τεχνολογίας, κ.λπ.;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	αύξηση του αριθ. των προγραμμάτων κατάρτισης-εξειδικευμένη κατάρτιση				αριθ. προγραμμάτων κατάρτισης / ερευνητή / έτος
		Αντιμετωπίζετε το φαινόμενο της «μετανάστευσης του προσωπικού»;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	εξαρτάται από τον λόγο της μετανάστευσης; μέθοδοι επιβράβευσης, πρόσληψη νέου προσωπικού με σκοπό τη μείωση του φόρτου εργασίας, κ.λπ.				αριθ. ερευνητών που αποχωρούν από τον οργανισμό / έτος
		Λαμβάνουν οι ερευνητές ικανοποιητικές αποδοχές ώστε να αποτρέπεται η μετανάστευση;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	έναρξη νομικών διαδικασιών με σκοπό την αύξηση των αποδοχών των ερευνητών κατά %				επίπεδο αποδοχών / αποδοχές προσωπικού σε παρόμοιες δομές
		Εφαρμόζονται άλλες μέθοδοι επιβράβευσης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	εισαγωγή μεθόδων επιβράβευσης βάσει επιδόσεων				είδος επιβράβευσης
	Κατάρτιση	Παρακολουθούν προγράμματα κατάρτισης οι ερευνητές/εισαγγελείς που συμμετέχουν στις έρευνες;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	διοργάνωση προγραμμάτων κατάρτισης / εγγραφή ερευνητών / εισαγγελέων σε προγράμματα κατάρτισης				συμμετοχή σε προγράμματα κατάρτισης
		Συχνότητα προγραμμάτων κατάρτισης για ερευνητές		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)		διοργάνωση προγραμμάτων κατάρτισης / εγγραφή ερευνητών / εισαγγελέων σε προγράμματα κατάρτισης				αριθ. προγραμμάτων / έτος
		Η AFCOS συντονίζει σε εθνικό επίπεδο την κατάρτιση της ΔΑ και της Εισαγγελίας στον τομέα της διεξαγωγής ερευνών σε περιπτώσεις απάτης που συνδέονται με κονδύλια της ΕΕ;		AFCOS	ναι/όχι	τροποποίηση του νομικού πλαισίου ώστε η AFCOS να οριστεί συντονιστής των προγραμμάτων κατάρτισης σε εθνικό επίπεδο				νομοθεσία

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Εργαλεία ΤΠ	Έχουν οι ερευνητές πρόσβαση σε βάσεις δεδομένων (νομική βάση δεδομένων, βάση δεδομένων για τα φυσικά και νομικά πρόσωπα, κεντρική βάση δεδομένων για τους αποκλεισμούς, κ.λπ.);		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	σύναψη πρωτοκόλλων για την απόκτηση πρόσβασης σε σχετικές βάσεις δεδομένων				συμφωνίες συνεργασίας / πρωτόκολλα	
		Η πρόσβαση στις βάσεις δεδομένων είναι άμεση ή γίνεται μέσω άλλων οργανισμών, κατόπιν αιτήματος ή βάσει συμφωνίας συνεργασίας;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	άμεση / έμμεση	βελτίωση / επέκταση της πρόσβασης στις βάσεις δεδομένων					συμφωνίες συνεργασίας / πρωτόκολλα
		Χρησιμοποιείτε ανοιχτή τηλεφωνική γραμμή ή άλλα συστήματα ειδοποίησης;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	ανάπτυξη συστήματος ειδοποίησης βάσει ανοιχτής τηλεφωνικής γραμμής					ανοιχτή τηλεφωνική γραμμή / άλλο σύστημα ειδοποίησης
		Διαθέτετε ηλεκτρονικό σύστημα προειδοποίησης για παρατυπίες;		φορέας διοικητικής έρευνας (ΔΑ/ΑFCOS)	ναι/όχι	ανάπτυξη ηλεκτρονικής πλατφόρμας προειδοποίησης για παρατυπίες					ηλεκτρονική πλατφόρμα προειδοποίησης για παρατυπίες
		Υπάρχει κοινή βάση δεδομένων σε διοικητικό και ερευνητικό επίπεδο που να παρέχει ιστορικό των υποθέσεων που έχουν διερευνηθεί;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημιουργία βάσης δεδομένων					βάση δεδομένων με ιστορικό ερευνών
		Υπάρχει βάση δεδομένων για τους κινδύνους απάτης;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημιουργία βάσης δεδομένων					Βάση δεδομένων για τους κινδύνους απάτης
	Επικοινωνία	Υπάρχει στρατηγική επικοινωνίας σε εθνικό επίπεδο όσον αφορά την PIF;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	κατάρτιση στρατηγικής επικοινωνίας					στρατηγική επικοινωνίας
		Τα αποτελέσματα των ερευνών ανακοινώνονται στο ευρύ κοινό;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	δημοσίευση δελτίων Τύπου στο διαδίκτυο μετά το πέρας της έρευνας					δελτία Τύπου
		Προβαίνετε σε ανάλυση των ερευνητικών δράσεων / διώξεων;		φορέας έρευνας (διοικητικής και ποινικής)	ναι/όχι	εκπόνηση μιας τέτοιας ανάλυσης στο πλαίσιο της έκθεσης δραστηριότητας;					ανάλυση των υποθέσεων έρευνας
		Η AFCOS συντονίζει/διευκολύνει σε εθνικό επίπεδο την επικοινωνία μεταξύ της ΔΑ και της Εισαγγελίας σχετικά με τη διερεύνηση/δίωξη της απάτης που συνδέεται με κονδύλια της ΕΕ;		AFCOS	ναι/όχι	δημιουργία του νομικού πλαισίου/σύναψη συμφωνιών συνεργασίας ώστε η AFCOS να οριστεί ως ο συντονιστής των προγραμμάτων κατάρτισης σε εθνικό επίπεδο					νομοθεσία / συμφωνίες συνεργασίας
ΕΡΕΥΝΑ	Αποτελέσματα	Έρευνες που περατώθηκαν...κ.λπ.									

5. Ανάκτηση και κυρώσεις

Οι διαδικασίες της ανάκτησης και της επιβολής κυρώσεων πρέπει να είναι αποτελεσματικές και να παρακολουθούνται αυστηρά από τις αρμόδιες διοικητικές αρχές και αρχές επιβολής του νόμου.

Εμπειρογνώμονες προσδιόρισαν τα ακόλουθα βασικά προς εξέταση στοιχεία σχετικά με το στάδιο «Ανάκτηση και κυρώσεις»:

- Αναγκαία η ανταλλαγή πληροφοριών (δηλαδή η εθνική και διασυνοριακή συνεργασία)
- Κατάλληλα, ειδικά μέτρα τα οποία να εγγυώνται την έγκαιρη και πλήρη ανάκτηση αχρεωστήτως καταβληθέντων ποσών
- Κατευθυντήριες γραμμές/κανόνες διαδικασιών για περιπτώσεις πτώχευσης, εκκαθάρισης και διαχείρισης χρέους
- Ανθρώπινοι πόροι, κατάρτιση και εργαλεία ΤΠ
- Μέτρηση της αποδοτικότητας της διαδικασίας ανάκτησης

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ				
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ
ΕΘΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ	Ανταλλαγή πληροφοριών	Εθνική συνεργασία	1) Δημοσίευση παραδειγμάτων στους διαδικτυακούς τόπους των ΕΦ. 2) Κυκλοφορία πληροφοριών σχετικά με τα άτομα που διαπράττουν απάτη (στοιχεία της TCB). 3) Ενημέρωση του κοινού (στενή συνεργασία με εταίρους κατά την επεξεργασία της βοήθειας)			Δημοσίευση δικαστικών αποφάσεων και άλλων παραβάσεων / παραδείγματα βίντεο – επιλογή επιτυχημένων παραδειγμάτων.) Είναι σημαντικό να επισημανθεί ότι αντιμετωπίζονται όλες οι παραβάσεις ανεξαρτήτως ποσού				
		Διασυνοριακή συνεργασία	Επαγγελματική βοήθεια, AFCOS, OLAF. Χρήση βάσεων δεδομένων της ΕΕ.			Συμφωνίες συνεργασίας (για δωρεάν χρήση των βάσεων δεδομένων, κ.λπ.), συνεργασία για την επίλυση υποθέσεων.				
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Νομοθεσία	Λήψη κατάλληλων και ειδικών μέτρων για την εξασφάλιση της έγκαιρης και πλήρους ανάκτησης αχρεωστήτως καταβληθέντων ποσών.								
		Θα πρέπει να θεσπιστούν ειδικές κανονιστικές διατάξεις στη νομοθεσία που να παρέχουν τη δυνατότητα στους δικαστές διοικητικού ή ποινικού δικαίου, όταν έχουν λόγους να πιστεύουν ότι ο δικαιούχος έχει κρύψει τα κεφάλαια που θεωρείται ότι έλαβε παράνομα, να προβαίνουν στην επανομαζόμενη προληπτική κατάσχεση ακόμη και για ισοδύναμο ποσό.	Αυτή η μορφή κατάσχεσης θα πρέπει να επιτρέπει στον δικαστή διοικητικού ή ποινικού δικαίου να δεσμεύσει τα περιουσιακά στοιχεία που αντιστοιχούν στην τιμή – δηλαδή στα έσοδα από την εγκληματική πράξη – και στην περίπτωση που αυτό δεν είναι εφικτό με άμεσο τρόπο, να μπορεί να το πράξει με ισοδύναμο τρόπο, στρεφόμενος δηλαδή κατά του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων που μπορεί να έχει το ελεγχόμενο πρόσωπο (ο δικαιούχος των κονδυλίων της ΕΕ), για ποσό παρόμοιο με την τιμή ή τα έσοδα (χρήματα, περιουσιακά στοιχεία, ακίνητα, μετοχές, κ.λπ.)							
		Είσπραξη οφειλών	Προσωπική ευθύνη προσωπικού εκπροσώπου, ρύθμιση οφειλών με την παροχή βοήθειας, φόροι και άλλα αποτελεσματικά μέτρα (μη έκδοση αδειών σε περίπτωση οφειλής προς το κράτος, κ.α.)		ναι/όχι					
	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Σε περίπτωση πτώχευσης του δικαιούχου των κονδυλίων της ΕΕ, θα πρέπει να δίνεται προτεραιότητα στις πιστώσεις της ΕΕ και του κράτους γενικώς, σε σύγκριση με όλες τις άλλες πιστώσεις που εντάσσονται στο αποκαλούμενο «ενεργητικό της πτώχευσης»								
		Πτωχεύσεις/εκκαθαρίσεις	1) Το δικαίωμα αφαίρεσης και πώλησης του αντικειμένου που αποκτήθηκε με τη συνδρομή. 2) Η αξίωση του κράτους εμφανίζεται σε υψηλότερη θέση στον κατάλογο; Οι σύνδικοι πτώχευσης θα πρέπει να είναι αυστηρότεροι ως προς τις δραστηριότητες (ελάχιστες κακόβουλες πτωχεύσεις)			Μείωση της απώλειας δημόσιων πόρων				

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΣΤΟΧΩΝ					
ΤΟΜΕΑΣ	ΘΕΜΑ	ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ / ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ	ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ	ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ	
ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	Κατευθυντήριες γραμμές / κανόνες διαδικασιών	Αντιμετωπίζεται η διαδικασία ανάκτησης ως παρατυπία ανεξάρτητη από την υπόνοια απάτης; (Ερώτηση που σχετίζεται με το στάδιο της ανάκτησης)			ναι/όχι						
		Όριο ανάκτησης και περιόδος ισχύος	Όλες οι ύποπτες υποθέσεις αντιμετωπίζονται ανεξαρτήτως ποσού. Βάσει του δικαιώματος διακριτικής ευχέρειας, έως και το 100% των δαπανών του έργου και εντός εύλογου χρονικού διαστήματος. Εύρεση ευκαιριών για ανάκτηση πριν από την απόφαση δικαστηρίου, βάσει της διοικητικής διαδικασίας. Μείωση της «ανοχής», δηλαδή της δυνατότητας υποβολής «νέων» εγγράφων επ' αόριστον		ναι/όχι	Είναι σημαντικό να επισημανθεί ότι αντιμετωπίζονται όλες οι παραβάσεις ανεξαρτήτως ποσού. Ενεργούμε με βάση αυτά που εσείς επιβεβαιώνετε (δεν μπορούν να υποβληθούν νέα έγγραφα). Ο αυτοέλεγχος και η «δοκιμή» των ορίων των ΕΦ θα μειωθεί					
		Δημοσιονομικά εργαλεία	Σε αιτιολογημένες περιπτώσεις, θα ήταν λογικό να καταβληθεί η ίδια η εγγύηση (σε κακόβουλες πτωχεύσεις, οι συναλλαγές μπορούν να αντιστραφούν).		ναι/όχι						
		Κεντρική διαχείριση οφειλών προς το κράτος (π.χ. TCB)	Ομάδα δράσης που διοργανώνει διαδικασίες εκτέλεσης.		ναι/όχι						
ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΠΟΡΟΙ	Ανθρώπινοι πόροι	Αρμόδιοι υπάλληλοι που ασχολούνται με τους οφειλέτες	Υψηλότερο επίπεδο των υπευθύνων επεξεργασίας (πείρα, δεξιότητες)		ναι/όχι	Απαιτούμενος αριθμός αρμόδιων υπαλλήλων					
	Κατάρτιση	Προετοιμασία και αιτιολόγηση ανακτήσεων.	Πρακτική άσκηση για τους δικηγόρους των οργανισμών		ναι/όχι	Εναρμόνιση της λειτουργίας του συστήματος					
		Ανάλυση υποθέσεων απάτης	Συλλογή συνήθων τρόπων δράσης και δικαστικών αποφάσεων ώστε να έχουν όλοι τη δυνατότητα να τις εξετάσουν (απόφαση, απόφαση επί προσφυγής, δικαστική απόφαση)		ναι/όχι	Άντληση διδαγμάτων από τις εμπειρίες των άλλων					
	Εργαλεία ΠΠ	Από κοινού διαχείριση οφειλών	Αποτελεσματική προστασία δημόσιων πόρων, αντιστάθμιση με βοήθεια και φόρους		ναι/όχι	Ηλεκτρονικό κράτος					
ΑΝΑΚΤΗΣΗ ΚΑΙ ΚΥΡΩΣΕΙΣ - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	Αποτελέσματα	Χρόνος ανάκτησης	1) Δημοσίευση του καταλόγου οφειλετών. 2) Η επιλογή επιστροφής του ποσού σε δόσεις θα πρέπει να εξετάζεται με κριτικό πνεύμα.		μέσος χρόνος	Μείωση της απώλειας δημόσιων πόρων					
		Λήψη ανακτήσεων	1) Αποτελεσματικότερη αντιστάθμιση μεταξύ διαφόρων κεφαλαίων/με φόρους. 2) Πιο δραστήρια δράση των δικαστικών επιμελητών		% ΕΕ/ΕΦ	Μείωση της απώλειας δημόσιων πόρων					
		Σύγκριση με άλλα κράτη μέλη	Η συνδρομή επιστρέφεται στην Ευρωπαϊκή Επιτροπή, ως κατ' αποκοπή ποσό		% ΕΥ/ΕΕ	Καλύτερο από τον μέσο όρο					
		Στατιστικά στοιχεία σχετικά με τις ανακτήσεις και τις κυρώσεις									

Παράρτημα

Παράρτημα 1: Τεχνικές σημειώσεις και γλωσσάριο Επεξήγηση του εγγράφου xls

Τρόπος ανάγνωσης του εγγράφου

Το έγγραφο xls αποτελείται από πέντε φύλλα. Το πρώτο φύλλο περιλαμβάνει τα «προκαταρκτικά στάδια», ενώ τα άλλα τέσσερα αντιστοιχούν στα στάδια του κύκλου καταπολέμησης της απάτης: «πρόληψη της απάτης», «εντοπισμός της απάτης», «έρευνα και δίωξη», «ανάκτηση και επιβολή κυρώσεων». Τα φύλλα ακολουθούν την ίδια λογική και έχουν την ίδια δομή. Τα φύλλα που αφορούν τον κύκλο καταπολέμησης της απάτης χωρίζονται σε δύο ενότητες: «Αξιολόγηση της τρέχουσας κατάστασης» και «Καθορισμός των στόχων». Με την παρούσα δομή είναι δυνατή η άμεση σύνδεση της φάσης αξιολόγησης με την επόμενη φάση του καθορισμού συγκεκριμένων στόχων.

Αναλυτικό γλωσσάριο των τίτλων στήλων (ανάγνωση από τα αριστερά προς τα δεξιά):

ΤΟΜΕΑΣ: βασικοί τομείς που χρήζουν προσοχής, όπως «Εθνική συνεργασία», «Νομοθεσία», «Διαδικασίες και κατευθυντήριες γραμμές» κ.λπ., οι οποίοι υποδιαιρούνται σε περισσότερο εστιασμένα «Θέματα» και σε συγκεκριμένα ζητήματα προς αξιολόγηση, τα «Κύρια σημεία».

ΘΕΜΑ: υποομάδες του «Τομέα». Για παράδειγμα, η «Εθνική συνεργασία» υποδιαιρείται σε περαιτέρω θέματα, όπως ο «Συντονισμός» και η «Ανταλλαγή πληροφοριών».

ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ: συγκεκριμένα ζητήματα προς αξιολόγηση ή συγκεκριμένα ερωτήματα που πρέπει να τεθούν προκειμένου να καταστεί δυνατή η αξιολόγηση της τρέχουσας κατάστασης όσον αφορά την καταπολέμηση της απάτης.

ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΚΥΡΙΑ ΣΗΜΕΙΑ: επεξηγούν περαιτέρω τα πεδία της στήλης «Κύρια σημεία» ή διευρύνουν το αντικείμενο των βασικών ερωτημάτων που εξετάζονται στα πεδία της στήλης «Κύρια σημεία».

ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ: η πλέον κατάλληλη αρχή ή φορέας για να διενεργήσει την αξιολόγηση των ζητημάτων που εξετάζονται στα πεδία της στήλης «Κύρια σημεία».

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ: αποτελέσματα της αξιολόγησης των ζητημάτων που απαριθμούνται στα πεδία της στήλης «Κύρια σημεία». Το αποτέλεσμα που προκύπτει μπορεί να είναι ποιοτικό ή ποσοτικό· η απάντηση μπορεί να είναι ένα απλό «ναι/όχι» ή μια λεπτομερής αξιολόγηση της κατάστασης με προσδιορισμό των αδυναμιών/πλεονεκτημάτων.

ΣΤΟΧΟΣ: είναι δυνατόν να τεθεί κάποιος στόχος με βάση τα αποτελέσματα της αξιολόγησης. Ο στόχος συνδέεται άμεσα με τα «Κύρια σημεία».

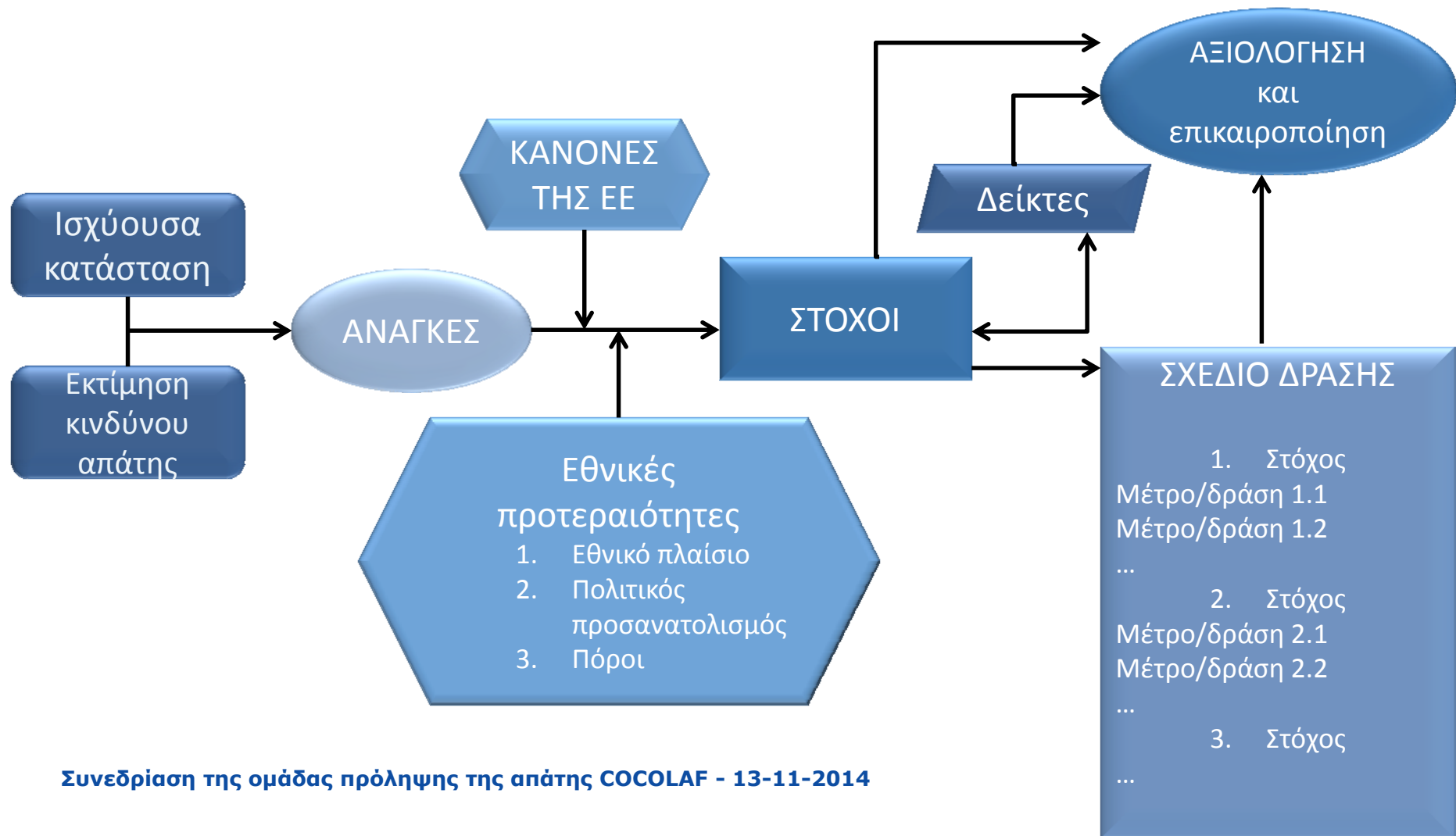
ΑΡΧΗ ΠΟΥ ΥΛΟΠΟΙΕΙ ΤΟΝ ΣΤΟΧΟ: η αρχή ή ο φορέας που είναι αρμόδιοι για την υλοποίηση του συγκεκριμένου στόχου.

ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ/ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ: είναι επιθυμητός ο καθορισμός προθεσμίας ή χρονοδιαγράμματος για την επίτευξη των στόχων.

ΟΜΑΔΑ ΣΤΟΧΟΣ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΑΦΟΡΑ Η ΔΡΑΣΗ: πρόκειται για την ομάδα την οποία αφορά ο στόχος που πρέπει να επιτευχθεί, δηλαδή ο στόχος της συγκεκριμένης δράσης.

ΒΑΣΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ: οποιοδήποτε δείκτης μπορεί να οριστεί με σκοπό τη μέτρηση της επιτυχούς επίτευξης του στόχου. Μπορεί να είναι ποιοτικού ή ποσοτικού χαρακτήρα, όπως κάθε δείκτης.

Παράρτημα 2: Διαδικασία κατάρτισης εθνικής στρατηγικής καταπολέμησης της απάτης



Συνεδρίαση της ομάδας πρόληψης της απάτης COCOLAF - 13-11-2014

