



EURÓPAI BIZOTTSÁG
EURÓPAI CSALÁS ELLENI HIVATAL (OLAF)

D. Igazgatóság – Szakpolitikák
D2. Csalásmegelőzési, Jelentéstételi és Elemzési Egység

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

Gyakorlati lépések a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásához

A dokumentumot tagállami szakértőkből álló munkacsoport dolgozta ki, az Európai Csalás Elleni Hivatal Csalásmegelőzési, Jelentéstételi és Elemzési egysége irányítása és koordinálása mellett.

FELELŐSSÉGGKIZÁRÓ NYILATKOZAT:

*A munkadokumentumot a tagállami szakértők egy csoportja dolgozta ki, az Európai Csalás Elleni Hivatal (OLAF) támogatásával. Célja a tagállamok segítése a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásában, az előkészítő szakaszra összpontosítva. **Ez a dokumentum a tagállamokra nézve nem kötelező.***

MEGJEGYZÉS: Bár a munkacsoportot a COCOLAF Csalásmegelőzési Csoport esb-alapok részének égisze alatt koordinálták, az elért eredmények nem csupán az esb-alapokra vonatkoznak. A legtöbb felvetett ötlet horizontális jellegű, ezért minden kiadási költségvetési ágazatra alkalmazhatók.

Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	3
1. Előzetes lépések.....	5
2. A csalások megelőzése.....	13
3. A csalások észlelése.....	24
4. Vizsgálat/nyomozás és vádemelés	36
5. Visszafizettetés és szankciók	50
Melléletek	53
1. melléklet: Technikai jegyzetek és glosszárium	54
2. melléklet: A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásának folyamata	55

Bevezetés

Ez a munkadokumentum a COCOLAF¹ Csalásmegelőzési Csoport keretén belül tagállami szakértők, az Európai Csalás Elleni Hivatal (OLAF) és a Bizottság európai strukturális és beruházási alapokért (esb-alapokért) felelős engedélyező szolgálatainak közös munkafolyamatai során született meg. E munkafolyamat célja, hogy a nemzeti hatóságok és a bizottsági szolgálatok közötti együttműködést és közös munkát erősítse egy olyan gyakorlati útmutató összeállításán keresztül, amelyet a tagállamok és a Bizottság irányadó adminisztratív eszközként, iránymutatásként és támogatásként használhatnak a csalás elleni intézkedéseik/stratégiáik megerősítéséhez.

2014-ben az előző munkacsoport szövegezte meg az „Iránymutatás az európai strukturális és beruházási alapokra (esb-alapok) vonatkozó csalás elleni nemzeti stratégiákhoz”² című dokumentumot. Az iránymutatást követően a tagállamok úgy döntöttek, hogy a gyakorlatra összpontosítva továbbviszik a csalás elleni nemzeti stratégiák témájában folytatott együttműködést. Ez a munkadokumentum ezért teljes mértékben gyakorlatorientált, és célja a tagállamok segítése a nemzeti csalás elleni stratégia kidolgozásában, az úgynevezett előkészítő szakaszra összpontosítva³.

A stratégia legfontosabb szakasza az előkészítő szakasz⁴, melynek célja az ország jelenlegi helyzetének megfelelő értékelése a meglévő csalásellenes intézkedések tekintetében, amely során figyelembe veszik a csalás elleni küzdelem ciklusának mind a négy szakaszát, valamint a köztük lévő kapcsolódásokat. Ez szolgál majd a stratégia későbbi szakaszában meghozandó döntések alapjául, vagyis a célkitűzések meghatározásához, a mutatók megjelöléséhez és a vonatkozó cselekvési terv elkészítéséhez szükséges döntések meghozatalához⁵.

Ez a munkadokumentum alapvető, de nem kimerítő jellegű tétellistával látja el a tagállamokat, amely elemeket a csalás elleni küzdelem ciklusának minden fázisában célszerű megfontolniuk. Ezen túlmenően egy különálló lista tartalmazza a megteendő kezdeti lépéseket („előzetes lépések”), így a csalás elleni nemzeti stratégia intézményi keretének felállítását és koordinálását, az érintett hatóságok közötti kommunikációs módról való döntést, a stratégia jogalapjának meghatározását stb.

Tekintettel arra, hogy a munkacsoport célja egy gyakorlati és hasznos eszköz kidolgozása volt, a listákat xls formátumú dokumentumban állították össze (ezeket lentebb beillesztettük és szerkeszthető formátumban külön is csatoltuk). A tagállamok ezeket a strukturált listákat ötletforrásként, valamint saját csalásellenes értékelésük elkészítéséhez kiindulópontként használhatják. (Az xls dokumentumhoz további magyarázatokért lásd az 1. Mellékletet – technikai jegyzetek és glosszárrium.)

¹ A csalások megelőzésének koordinációjával foglalkozó tanácsadó bizottság

² Hiv. Ares(2015)130814 – 2015. január 13.

³ Lásd részletesen: „Iránymutatás az európai strukturális és beruházási alapokra (esb-alapok) vonatkozó csalás elleni nemzeti stratégiákhoz”, 12–18. o.

⁴ Lásd a 2. Mellékletet, a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásának folyamatát bemutató folyamatábrát

⁵ A csalás elleni küzdelem ciklusának szakasza: 1) csalás megelőzés, 2) csalás észlelés, 3) vizsgálat/nyomozás és vádemelés, valamint 4) visszafizettetés és szankciók.

Ugyanakkor tisztázni kell, hogy nem létezik egyenmegoldás a csalás elleni nemzeti stratégia megszövegezéséhez; a tagállamok feladata, hogy értékeljék jelenlegi csalásellenes helyzetüket, és meghatározzák saját céljaikat, valamint egyedi cselekvési tervet készítsenek. Ezen túlmenően a tagállamok dönthetnek arról, hogy szektorális csalás elleni stratégiákat vagy egy, a teljes költségvetést lefedő átfogó nemzeti stratégiát készítenek.

Ugyanakkor a 2015-ös esb-alapok munkacsoportban részt vevő tagállami szakértők kiterjedt tapasztalatukat és tudásukat annak érdekében egyesítették, hogy a tagállamokat konkrétan és gyakorlatias módon segítsék a csalás elleni nemzeti stratégia eljárásának megindításában.

1. Előzetes lépések

Az „előzetes lépések” listáját azok a szakértők állították össze, akiknek országai már létrehozták a csalás elleni nemzeti stratégiájukat vagy jelenleg ez folyamatban van. Ezért ez a lista a csalás elleni nemzeti stratégia elkészítésére vonatkozó konkrét tapasztalaton alapul.

A kezelendő fő kérdések a következők:

- A csalás elleni nemzeti stratégia jogalapjának meghatározása
- A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozását koordináló illetékes szerv meghatározása
- Belső együttműködés: a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásában szerepet játszó más szervezetek meghatározása
- Külső együttműködés (pl. az OLAF-fal)
- A csalás elleni nemzeti stratégia hatályának és kiterjedésének meghatározása
- A csalás elleni nemzeti stratégia elkészítésének tervezett ütemterve
- Kommunikációs stratégia elkészítése a csalás elleni nemzeti stratégiához

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	A VÉGREHAJTÁSÉRT FELELŐS HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
INTÉZMÉNYRENDSZER ÉS INTÉZMÉNYI EGYÜTTMŰKÖDÉS	A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozását koordináló illetékes szerv	Határozza meg és jelölje ki a csalás elleni nemzeti stratégia koordinációjára legalkalmasabb intézmény/szervet/hatóságot. Ez az intézmény lehet felelős a kidolgozásért, és adott esetben az eljárás ellenőrzéséért.	Csalásellenes koordinációs szolgálat vagy másik szervezet. Melyik szervezet? Hol található?: Államfői hivatal, kormány (minisztérium), parlament, egyéb (kérjük, nevezze meg) Írják le röviden a szervezetet és annak személyi állományát Ez a szolgálat rendelkezik-e átfogó áttekintéssel az esb-alapok és a jelenleg hatályos csalásellenes intézkedések egész rendszerére uniós és nemzeti szinten egyaránt?					
		A koordinációs szerepet a jogi keret (pl. törvény, kormányhatározat) rögzíti vagy az Unió pénzügyi érdekeinek védelme terén nemzeti szinten szerepet betöltő intézmények közötti együttműködési megállapodás?						
		Határozzák meg a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásáért felelős nemzeti intézmény feladat- és hatáskörét. (A szervezet jogi státuszától és hierarchikus szintjétől függően)	Hatáskör: – Döntéshozatali és végrehajtott jorkör – Csak koordináció; ebben az esetben o A hierarchikus felettes hozza meg a csalás elleni nemzeti stratégiára vonatkozó határozatokat? (pl. a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásának különböző szakaszaiban felmerülő eltérések feloldására nézve) o bizottság vagy más hasonló szerv hozza-e meg a határozatokat?					
		Jelöljenek ki egy szakértői csoportot a csalás elleni nemzeti stratégia koordinációjáért felelős nemzeti intézményen belül	A szakértői csoport a csalás elleni küzdelem ciklusának valamennyi szakaszában részes szakértőkből álljon Megfelelően felszerelt-e a nemzeti szolgálat a különböző érdekelt felek szakértőinek mobilizálására, hogy lefedjék a csalás elleni küzdelem teljes ciklusát? Megfelelően felszerelt-e a nemzeti szolgálat az (emberi) erőforrások tekintetében? Miként használhatók ki legjobban a szinergiák a különböző szolgálatok és szakértők között?					
		Rendszeres találkozókat kell szervezni a részt vevő hatóságok között (legalább negyedévente)						
		A részt vevő hatóságok részére egyértelmű hatáskört kell biztosítani						
		A konkrét területekre való összpontosítás érdekében albizottságok felállítására lehet szükség						
		Helyetteseket kell kinevezni az üzletmenet folytonosságának biztosítása érdekében	A szükséges hatóságok mindegyik képviselőjének helyett kell kinevezniük az üzletmenet-folytonossági tervezés biztosítására					

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	A VÉGREHAJTÁSERT FELELŐS HATÓSEÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
INTÉZMÉNYRENDSZER ÉS INTÉZMÉNYI EGYÜTTMŰKÖDÉS	A család elleni nemzeti stratégia kidolgozásában szerepet játszó más szervezetek / Belső együttműködés	Azonosítsák a család elleni nemzeti stratégia kidolgozásában szükségszerűen szerepet játszó nemzeti hatóságokat, a család elleni küzdelem teljes ciklusát lefedve.	<ul style="list-style-type: none"> o Irányító hatóságok o Igazoló hatóságok o Ellenőrző hatóságok o Csalásellenes koordinációs szolgálat o Koordinációs szerv o Közvetítő szervek o Regionális–helyi szintek (ha nem irányító hatóság/közvetítő szervek) o Szabálytalanságkezelő rendszerbe jelentést tevő hatóság o Igazságügyi hatóságok és az ügyészség o Igazságügyi rendőri/ nyomozó hatóságok o Jogi szolgálatok o Minisztériumok (külügyminisztérium – uniós kérdésekben koordinációs szerepkör; közigazgatási minisztérium – közszektorbeli koordináció stb.) 				
		Együttműködés a csalásellenes koordinációs szolgálattal (Ha a család elleni nemzeti stratégia koordinációjáért felelős nemzeti intézmény nem a csalásellenes koordinációs szolgálat)					
		A család elleni stratégia megvalósítására szolgáló belső hálózat kiépítése az érintett nemzeti intézmények között	A résztvevők hierarchikus szintje; működőképes? Milyen mechanizmusok léteznek a különböző közigazgatási szervek közötti együttműködés bátorítására, elősegítésére és megkönnyítésére?				a strukturális intézkedések irányításában szerepet vállaló valamennyi szolgálat közötti család elleni stratégia belső hálózatának
		Döntenek a köztük zajló kommunikáció módjáról és gyakoriságáról	pl. évente legalább egyszer találkozó? Milyen gyakran találkoznak a közigazgatási szervek? Milyen típusú dokumentációt (pl. találkozók jegyzőkönyvei) vezetnek? Megfelelő kommunikációt folytatnak-e a találkozókon résztvevők a saját szolgálataikkal? Létezik-e üzletmenet-folytonossági terv a munkaerő fluktuációja esetén a zavartalan átmenet biztosítása érdekében?				
		A strukturális intézkedések család elleni stratégiájának együttműködési hálózata	Valamennyi esb-alap képviselője szerepet vállal a folyamatban? <ul style="list-style-type: none"> o ERFA o Kohéziós Alap o ESZA o ETHA o EMVA 	a család elleni nemzeti stratégia koordinációjáért felelős nemzeti intézmény		A hálózat valamennyi tagja	a találkozókat ténylegesen évente tartják a hálózat valamennyi tagja legalább 80 %-ának részvételével
		Várható-e más uniós vagy nemzeti szakpolitikai terület képviselőinek bevonása?	A család elleni nemzeti stratégia más területekre való jövőbeli kiterjesztésének céljával megfigyelőként a következőket hívják meg: <ul style="list-style-type: none"> o Mezőgazdaság – első pillér o Nemzeti költségvetés: kutatás, fejlesztési támogatás stb. 				

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	A VÉGREHAJTÁSERT FELELŐS HATÓSAÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
INTÉZMÉNYRENDSZER ÉS INTÉZMÉNYI EGYÜTTMŰKÖDÉS	A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásában szerepet játszó más szervezetek / Belső együttműködés	Várható-e más uniós vagy nemzeti szakpolitikai terület képviselőinek bevonása?	A csalás elleni nemzeti stratégia más területekre való jövőbeli kiterjesztésének céljával megfigyelőként a következőket hívják meg: o Mezőgazdaság – első pillér				
		A koordináló szerv alapos áttekintéssel rendelkezik-e arról, hogy milyen nemzetközi kötelezettségei vannak az országnak a szabálytalanságok, csalás és korrupció területén?					
		Képes-e a koordináló szerv segítséget/támogatást kérni nemzetközi partnerektől, például az OLAF-tól, a SIGMA-tól, más tagállamoktól a csalás elleni nemzeti stratégia megvalósításához?					
		A regionális szint részvétele (ez különösen jelentős a decentralizált tagállamokban; Spanyolországban az autonóm közösségeket közreműködő szervezeteknek minősítnek, bár más közreműködő szervezetekkel összehasonlítva különleges státusszal rendelkezők lehetnek a területi szinten)	Miként vesz részt a regionális szint az eljárásban? Minden regionális hatóságot bevonnak vagy azok csak korlátozottan képviseltek majd magukat? (pl. rotációs alapon) Mik lesznek a koordinációs mechanizmusok?				
		Hogyan fogják biztosítani, hogy a csalás elleni nemzeti stratégia regionális szinten kötelező legyen?					
		Miként vesz részt a helyi szint?	A helyi szintre hivatkozás célja annak biztosítása, hogy valóban nemzeti stratégia születik, amelyet minden földrajzi/intézményi szinten alkalmaznak; a helyi szint centralizált tagállamokban még fontosabb lehet. Milyen lesz a helyi önkormányzatokat bevonó rendszer? Csak korlátozottan képviseltek majd magukat? Amennyiben ez a helyzet, ismertessék a helyi önkormányzatok képviselőinek kijelölésére szolgáló rendszert (pl. valamilyen intézmény vagy szervezet kijelölése, amely az önkormányzatokat a tagállam szintjén				
		Minden érintett intézmény képviselőjéből álló szakértői csoport					
		A korrupció, valamint a csalás elleni küzdelem tekintetében illetékes valamennyi nemzeti szerv nyilvántartásának					
Valamennyi érintett intézményből és a csalás elleni küzdelem teljes ciklusából kapcsolattartó személyek kijelölése							
A kommunikáció és információcsera hatékonysága		pl. közös adatbázis					A felelősségi területek egyértelműségének

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	A VÉGREHAJTÁSÉRT FELELŐS HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
INTÉZMÉNYRENDSZER ÉS INTÉZMÉNYI EGYÜTTMŰKÖDÉS	A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásában szerepet játszó más szervezetek / Belső együttműködés	Minden érintett szereplő megkapta az OLAF csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozására vonatkozó útmutatóját?						
		Tervbe vették-e egy, az eljárás különböző lépcsőinek hivatalos leírását tartalmazó kézikönyv készítését? (Sorolják fel az inputokat ehhez a dokumentumhoz.)	o Ki lesz felelős az elkészítéséért? (csalásellenes koordinációs szolgálat/a kidolgozásért felelős intézmény) o Lesznek-e konkrét iránymutatások a különböző lépésekhez? o Tervbe vették-e az eljárásban részt vevő különböző szereplők támogatást (például egy, a konkrét kérdésekhez segítséget nyújtó helpdeskkal)?					
		Szerepet vállal-e a civil társadalom? (pl. bevonják-e a civil társadalmat egy, a témáról készített online felmérés						
	Külső együttműködés	Az illetékes közigazgatási hatóságok közötti koordináció javítása a csalárd szabálytalanságok OLAF felé történő jelentése terén				a strukturális intézkedések irányításában szerepet	egyértelmű utasítások a jelentéstételre	
	A csalárd szabálytalanságok OLAF felé történő jelentése, amikor azokat az igazságügyi hatóságok észlelik				igazságügyi hatóságok, csalásellenes	a jelentéstételre vonatkozó		
A CSALÁS ELLENI NEMZETI	A jelenlegi helyzet	Létezik-e már csalás elleni nemzeti stratégia?						
		Minden egyes hatóságra/csak bizonyos hatóságokra ra terjed ki stratégia?						
		Léteznek-e konkrét csalásellenes intézkedések (az egyes hatóságok valamennyi eljárására/egyes eljárásaira)?						
	Tervezés	A csalás elleni nemzeti stratégia hatályának és kiterjedésének meghatározása: A csalás elleni nemzeti stratégia integrált gyakorlat, amelyben egyetlen döntést hoznak a tagállam tekintetében? Vagy pedig						
		Határozzák meg a csalás elleni nemzeti stratégia által lefedett időszakot (pl. pénzügyi programozási időszak vagy annál hosszabb/rövidebb)						
		Határozzák meg a csalás elleni nemzeti stratégia által alapokat és az operatív programok számát (minden uniós alap / csak a strukturális és befektetési alapok / mind az uniós, mind a						
		A jelenlegi helyzet értékelése (Minden érintett nemzeti intézményt fel kell kérni a saját értékelésének elvégzésére)						
Sablon összeállítása	pl. az Iránymutatásokban szereplő minden mezőre és a csalás elleni küzdelem ciklusának minden fázisára, példákkal; kifejezetten tüntessék fel, hogy a sablonban szereplő példák nem kimerítő jellegűek, minden intézmény szabadon beilleszthet általa szükségesnek tartott mezőket; igényeljének bármely más, a jelenlegi helyzet értékeléséhez relevánsnak tartott elemzést							

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEL	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELHEZ	A VÉGREHAJTÁSÉRT FELELŐS HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
A CSALÁS ELLENI NEMZETI STRATÉGIA SZERKEZETE	Tervezés	A csalás elleni nemzeti stratégia elkészítésére vonatkozó, tervezett ütemterv meghatározása, különböző szakaszokra bontva, az egész feladatra ésszerű határidő megadásával	Mi az előkészítő szakaszra fordítandó optimális idő?				
		Tisztázzák, hogy minden intézménynek csak a csalás elleni küzdelem ciklusának azon fázisaira nézve kell a jelenlegi					
	Kommunikáció	Adjanak értesítést a csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásának kezdetéről (Minden érintett nemzeti intézménynek küldjenek feljegyzést az előkészítő fázis					
		Tartsanak fenn állandó kapcsolatot minden érintett intézménnyel	Mérleljék a válaszok késedelmét és a hiányos / elégtelen válaszokat				
		Központosítsák a hozzájárulásokat	Azonosítsák a hiányosságokat, jelölje ki a célkitűzések prioritásait és határozza meg a célokat Reális célokat tűztek-e ki valamennyi érdekelt fél				
		Előirányoztak-e mechanizmusokat abból a célból, hogy felhívják a figyelmet a csalás elleni nemzeti stratégia jelentőségére és általában véve a csalásellenes kérdésekre?	o Az uniós alapok irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló személyek körében o A központi, regionális és helyi szintű köztisztviselő körében o A lakosság körében				
		Tervebe vettek-e a csalás elleni nemzeti stratégiára vonatkozó kommunikációs stratégiát?	a média, az oktatási ágazat, a közszféra sajtószolgálati stb. részvételével?				
	Tervebe vették-e a csalás elleni nemzeti stratégiával foglalkozó külön honlap/internetes oldal létrehozását? Vagy vannak-e más tervezett alternatívák a csalás elleni nemzeti stratégia	pl.: csalásellenes koordinációs szolgálat internetes oldala					
JOGALAP ÉS POLITIKAI TÁMOGATÁS	Jogalap	Mi a csalás elleni nemzeti stratégia jogalapja az adott tagállamban?	A csalás elleni nemzeti stratégia minden érintett jogalanra nézve kötelező. Van-e uniós jogalkotás és/vagy külön nemzeti szintű szabályozás? Amennyiben nemzeti szinten: Nemzeti jogszabály vagy közigazgatási/szervezeti				
		A csalás elleni nemzeti stratégia státusza	o Törvény / királyi rendelet (kormányzati szint) / miniszteri rendelet o Közigazgatási dokumentum				
	Politikai támogatás	Az Unió pénzügyi érdekeinek védelme terén szerepet betöltő valamennyi intézmény mobilizálása					
		Ki a felelős a csalás elleni nemzeti stratégia jóváhagyásáért?	o Államfői hivatal o Kormány/Miniszter o Parlament o Más				

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	A VÉGREHAJTÁSÉRT FELELŐS HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
ETIKA ÉS ÁTLÁTHATÓSÁG	Etikai és csalásellenes kultúra	Készítsenek hivatalos küldetésnyilatkozatot a strukturális fellépés terén jelentkező csalások ellen				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi alkalmazott,	a küldetésnyilatkozat jóváhagyása
		A közigazgatási szervek és alkalmazottak elkötelezettsége a csalás és a korrupció elleni küzdelem mellett	Tettek-e a közigazgatási szervek csalásellenes és korrupcióellenes nyilatkozatot? Amennyiben nem, a közigazgatási szervek elkötelezettsége miként biztosított és fejeződik ki? Jogszabály megállapítja-e alapelvként vagy kötelezettségként minden közalkalmazott számára?				
		A küldetésnyilatkozat kommunikációja a belső környezet felé	Levelek/e-mailek minden irányító hatóságnak, intranetre, elektronikus szórólapok			a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi alkalmazott	egyértelmű/határozott üzenet, mindenki számára látható; kidolgozott elektronikus szórólap; a küldetésnyilatkozatot és az elektronikus szórólapot az intézkedéssel
		A küldetésnyilatkozat kommunikációja a külső környezet felé	honlapokon és elektronikus szórólapokon keresztül			külső környezet: kedvezményezettek, vállalkozók, nyilvánosság	egyértelmű/határozott üzenet, mindenki számára látható; kidolgozott elektronikus szórólap; a küldetésnyilatkozatot és az elektronikus szórólapot az intézkedéssel összhangban terjesztik

A NEMZETI CSALÁS ELLENI STRATÉGIA KERETÉNEK FELÁLLÍTÁSA – ELŐZETES LÉPÉSEK

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	A VÉGREHAJTÁSÉRT FELELŐS HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
ETIKA ÉS ÁTLÁTHATÓSÁG	Etikai és csalásellenes kultúra	A strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi alkalmazottra vonatkozó vagyonynyilatkozat				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló alkalmazottak kategóriái	az e kötelezettség alá tartozó alkalmazottak kategóriái	
		A strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi alkalmazottra vonatkozó összeférhetlenségi nyilatkozat				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló alkalmazottak kategóriái	az e kötelezettség alá tartozó alkalmazottak kategóriái	
		Az ellenőrző hatóság tagjai, az ellenőrző csoportok és alkalmazottjai összeférhetlenségi nyilatkozatai		Ellenőrző hatóság		Az ellenőrző hatóság tagjai, az ellenőrző csoportok és alkalmazottjai	az e kötelezettség alá tartozó személyek nyilatkozatainak benyújtása	
		Létezik-e etikai kódex/magatartási kódex a közszféra számára, amelyet minden közigazgatási szerv és közalkalmazott ismer?						
		Az információk átláthatósága a nyilvánosság számára	pl. a közigazgatási intézmény számlái és műveletei, ellenőrzési jelentések, a vezető köztisztviselők fizetése és vagyona stb. o Nyilvános-e a releváns információ? o Hogyan biztosítják, hogy a nyilvánosság hozzáfér az információhoz (pl. internetes oldalon)? o Mely információkat tették közzé?					
		Általános/bevezető képzés a strukturális intézkedésekkel kapcsolatos csalásra vonatkozó ismeretekről					a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi alkalmazott	a célcsoport 70%-ának részvételével szemináriumok/találkozók, a résztvevők elvárásainak való megfelelés
		Az új, 2014–2020 közötti programozási időszakra nézve az állásrotációra összpontosító módszertan kidolgozására vonatkozó tanulmány					a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló alkalmazottak	az új, 2014–2020 közötti programozási időszakra nézve az állásrotációra összpontosító módszertan kidolgozására vonatkozó tanulmány

2. A csalások megelőzése

A megelőzést az irányító, igazoló és ellenőrző hatóságoknak prioritásként kell kezelniük a csalási kockázatok csökkentése érdekében. Hatékonyabbá kell tenni a megelőzést azáltal, hogy valamennyi érdekelt fél között szorosabbra fűzik az együttműködést és megerősítik az intézkedések általános koordinációját.

A kezelendő fő kérdések a következők:

- Egyértelműbb jogalkotás
- Együttműködés és gyors információcsere
- Képzés és iránymutatás – a szabályok magyarázata
- A bevált módszerek cseréje
- Hatékony informatikai eszközök, ideértve a kockázatelemzést is
- Etika és átláthatóság
- Mérhető eredmények – összehasonlítás

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
NEMZETI EGYÜTTMŰKÖD ÉS	Koordináció	Együtműködés az irányító hatósággal	Koordinációs szerep, iránymutatások készítése, képzések szervezése stb.		igen / nem	1) A kockázatok elemzéséhez nyújtott támogatás (a családi kockázatok munkakritériuma a strukturális alapok operatív rendszerében) 2) Médiakampány (mennyi közpénzt pazarolnak el, kinek lehet a közpénzekkel való visszaéléseket jelenteni stb.) A fő cél a hatékony és gyors együttműködés.					
		Együtműködés a csalásellenes koordinációs szolgálattal	Tanácsadó és koordinációs szerep, iránymutatások készítése, képzések szervezése		igen / nem	A szabálytalanságokról és csalásról szóló iránymutatások frissítése. A fő cél a hatékony és gyors együttműködés.					
		Együtműködés az első szintű közreműködő szervezetekkel	A csalásellenes koordinációs szolgálat jó együttműködéssel rendelkezik.		igen / nem	Megosztási tapasztalat (visszafejtetési határozatok, munkadokumentumok stb.) részletesen. A fő cél a hatékony és gyors együttműködés.					
		Rendszeres találkozik minden más hatósággal a problémák megvitatására									
	Információcsere	A partnerek (rendőrség, adó- és vámhatóság stb.) kapcsolattartói	A kapcsolattartók szerepelnek a strukturális alapok extranetjén és rendszeresen frissítik azokat		igen / nem	Gyors és pontos információcsere					
		Minden partner hozzáfér a támogató adatokhoz	A partnerek hozzáférnek az adatokhoz, ideértve az Észtország által támogatott projekteket is. A nemzeti támogatást a KUM, KIK, EAS, PRIA, INNOVE, MISA hajtja		igen / nem	Hozzáférés a szükséges információhoz					
		Határon átnyúló együttműködés	A valódi szükségletet nem tesztelték		igen / nem	Amennyiben szükséges, gyorsan és hatékonyan működik					
		Könyvvizsgálók nyilvántartásának, valamint szakértők nyilvántartásának									a nyilvántartások létrehozása
	Visszacsatolás	A partnerek visszajelzései	A rendőrség kielemezte a projektek információit a kedvezményezettekhez és vállalkozókhoz kapcsolódó		igen / nem	Felfedező (adó- és vámhatóság, rendőrség, első szintű közreműködő szervezet stb.) a csalásra utaló információt biztosítja. Az ajánlattétel vesztesei által benyújtott közbeszerzési					
		„Feketelista”	Nem működik		igen / nem	Közös lista, amibe minden gyanús személy adatait beviszik (hozzáférés személyazonosító igazolvánnyal)					

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Jogalkotás	Jogi aktusok	Vannak-e olyan jogi aktusok, amelyek hatékonyan szabályozzák az összeférhetetlenséget, a közbeszerzéseket és a visszaélések bejelentését? Ezen		igen / nem					
		Strukturális támogatásokról szóló törvény	Nem támogatja a konkrét helyzeteket.		Összeférhetetlenségek száma	1) egyértelműen rögzített, hogy az előny közpénzt jelent (szigorú szabályok); 2) Nyomozás esetén lehetőségnek kell lennie a kifizetések megtagadására vagy kiegészítő biztosítékok igénylésére 3) Lehetőség az előny megtagadására a „rossz magatartású” személyek esetében 4) Minden dokumentumot csak digitálisan lehessen aláírni				
		Adózásról szóló törvény	Az adó- és vámhatósági információk csak az AGRI alapok számára hozzáférhetőek (EK irányelv)		Az adó- és vámhatósággal együttműködésben észlelt esetek száma	Szükség esetén az adó- és vámhatósági információk minden végrehajtó számára elérhetőek				
		Közbeszerzésről szóló törvény	1) Az uniós támogatások előírásai szigorúbbak, mint a közpénzekre vonatkozók 2) Az egyszerűsített eljárások kockázatokkal járnak (nagy összegek, címzett ajánlatok, korrupció)		A szabálytalanságok száma	Minden közpénzzel kapcsolatos ügyletet e-közbeszerzésként kell intézni. Határidők meghatározása				
		Intézkedések szabályozása	Általános szabályaink vannak az intézkedések szabályozásának előkészítésére		A szabálytalanságok száma	1) több lehetőség a problémák előfordulásának megelőzésére (e-közbeszerzés, az előnyök megszerzése előtt saját pénzügyi hozzájárulás stb.) 2) ismételt forduló egy projekt kiválasztására 3) a kedvezményezettek besorolására ne használjanak konkrét összegeket (árbevétel stb.) 4) több összehasonlítható ajánlat 5) a tevékenységek megkettőződésének elkerülése. A fő cél, hogy az intézkedésben ne legyenek szabálytalanságok.				

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatások / eljárási szabályzatok	Kötelezettségek és felelősségi területek leírása	Az első szintű közreműködő szervezetek különböző dokumentumokkal		igen / nem	Minden iránymutatás naprakész és megfelelő					
		Feladatkörök elválasztása	A kedvezményezett és az első szintű közreműködő szervezet azonos hatóság részét képezi és ugyanazon vállalatvezetők irányítása alatt áll		igen / nem	Eltérő, elválasztott hatóságok					
		Összeférhetlenség esetén visszaminősítés	Az értékelők, az ellenőrök, a dokumentumok ellenőrzői és más, a kedvezményezettekkel foglalkozó munkakörök betöltői tisztában vannak azzal, hogy a kedvezményezettekkel fennálló bármilyen kapcsolatot be kell jelenteniük		igen / nem	Minden eljárást etikusan folytatnak le					
		Értékelési szempontok (pályázó, projekt, pénzügyek, az eredmények, helyszíni ellenőrzések stb.)	Jelenleg mindenkinek saját képességeit és készségeit kell használnia.		igen / nem	Az értékelés intézkedés-specifikus követelményei. Szükség esetén helyszíni ellenőrzést végeznek vagy bevonják a partnereket (helyi önkormányzatokat, a rendőrséget stb.). Minden iránymutatás					
		Különleges védelmi mechanizmusok bevezetése az ajánlati felhívásokban az irányító hatóságok javára	vagyis a kötelezettek – szabálytalanság felmerülése esetén – közvetlenül fizetésre kötelező konkrét biztosítékok kérése, „első pillantásra és kivétel nélkül” formula alapján.								
		Szabálytalanságok / csalás gyanújának jelentése	A csalásellenes koordinációs szolgálat iránymutatása Csalás gyanúja (3. minősítésű szabálytalanság) esetében		igen / nem	Minden iránymutatás naprakész és megfelelő					
		Kockázat fedezési tevékenységek (megelőzés, előzetes helyszíni ellenőrzés	A 125. cikk (4) bekezdés c) pontja alapján végzett értékelés folyamatban van.		igen / nem	Megosztjuk a tapasztalatokat. Képzések szervezése. Minden iránymutatás naprakész és megfelelő					
		Árkódex (A Mezőgazdasági Információs és Nyilvántartó Hatóság – Agricultural Information and Register Board = ARIB – tapasztalata)	Az ARIB megvásárolta a programot		igen / nem	Közös árkódex, amelyhez minden végrehajtónak hozzáférése van. Minden iránymutatás naprakész és megfelelő.					

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatások / eljárási szabályzatok	a bevált gyakorlatok terjesztése az uniós alapok kezeléséért felelős hatóságok között	Bevált gyakorlatok megosztása az ajánlattételi felhívások előkészítő szakaszában, valamint a dokumentumok megszövegezésekor és a támogatási kérelmek benyújtásakor;								
		Bizonyíték / ellenőrzési nyomvonal	A kedvezményezettek korlátlanul benyújthatnak új dokumentumokat.		Határidőre és rendszeresen	Csak digitálisan aláírt dokumentumok az elfogadottak					
		Egységes és homogén ellenőrzési struktúrák									
		Központosított első szintű ellenőrzés									
		Pontos irányítási és kontrollrendszer									
		A jelenlegi, 2007–2013 közötti időszak irányítási és kontrollrendszerének kezdeti felülvizsgálata (például egy kísérleti operatív program csaláskockázat-értékelési eszközének használatával)	a csaláskockázatok azonosítása és értékelése érdekében	Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre, egy (kísérleti) operatív program irányító hatósága						Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre, irányító hatóságok	a csaláskockázatok azonosításáról és értékeléséről szóló elsődleges értékelési jelentés
		A kiinduló felülvizsgálatból levont következtetések beépítése a 2014–2020 közötti új programozási időszak irányítási és kontrollrendszerébe		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság						Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság, a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	lépések, felelősségi területek és ellenőrzési pontok az új irányítási és kontrollrendszer írásbeli eljárásaiban; Az irányítási és kontrollrendszer szükség szerinti megerősítése a felülvizsgálat eredményei alapján

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Emberi erőforrások	Megfelelő ismeret, készségek, háttérellenőrzések, helyettesítések, távozások	Háttérellenőrzés csak alkalmazáskor.		igen / nem	1) A különböző szükségleteket kielégítő nemzeti képzések a tisztviselők számára. 2) Gyakorlat egy másik intézménynél. Az átfogó cél: az alkalmazottak rendelkezzenek a szükséges készségekkel és szándékukban álljon					
		Specializáció és szakértői részvétel	Építési szakértők (EAS INN), az intézkedések / ágazatok szerinti szakosodás		igen / nem	Magasabb szintű személyzet (tapasztalat, készségek). Különleges nemzeti szintű képzések, gyakorlatok, gyors információcsere. Megfelelő számú hozzáértő személyzet.					
		Különleges közigazgatási vizsgálók	A nagyobb első szintű közreműködő szervezetekben (KIK, EAS, PRIA) különleges közigazgatási vizsgálók dolgoznak a csalások gyanújának kivizsgálására (tapasztalat, több idővel rendelkeznek a vizsgálatra)		igen / nem	Megfelelő számú hozzáértő személyzet.					
		Munkaköri leírások	A kötelezettségeket és felelősségi területeket leírták.		igen / nem	Minden tisztviselő tisztában van a saját felelősségi területével					
	Képzés	Pályázatok értékelése	Ma mindenkinek saját képességeit és készségeit kell használnia.		igen / nem	Több befektetés az erőforrásokba (a család meglétének értékelésére való képesség) Szükséges ismeret és készségek					
		A közbeszerzési tapasztalat megosztása	Új tapasztalatok rendszeres megosztása		igen / nem	Az irányító hatóság negyedévente megszervezi.					
		A nemzeti hatóságok, könyvvizsgálók és szakértők számára külön képzések a csalással kapcsolatos ismeretek erősítésére			igen / nem						Képzési terv
		Egyértelmű iránymutatás vagy képzés a kedvezményezettek számára a csaláskockázatokról, eljárásokról stb.			Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre, irányító hatóságok					Kedvezményezettek	iránymutatások és/vagy a célcsoport 70 %-ának részvételével szemináriumok/találkozók, a résztvevők elvárásainak való megfelelés

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Képzés	kifejezett képzések a szabálytalanságok/csalások eseteiről, valamint a kapcsolódó elkövetési módokról és az ellenőrzési módszerekről	minden, az uniós alapok kezeléséért felelős hatóság részvételével, azzal a céllal, hogy információkat terjesszenek a szabálytalanságok/csalások leggyakoribb eseteiről, valamint a kapcsolódó elkövetési módokról, és egyben a bevált nemzeti és európai ellenőrzési módszerekről is;							
	Informatikai eszközök	Informatikai alapú adatrendszer								
		A kizárt pályázók adatbázisa	A helyszíni ellenőrzéseknek és vizsgálatoknak, valamint a kizárt pályázók adatbázisának olyan kapacitással kell rendelkezniük, amely elriasztja a csalás potenciális elkövetőit és megvédi az EU pénzügyi érdekeit, feltéve, hogy a vizsgálatokat a nemzeti hatóságokkal együttműködésben végzik és a kizárt pályázók adatbázisát rendszeresen frissítik a jogerős ítéletekkel.							
		A görög MIS technológiai és funkcionális frissítése: minden megkívánt eljárás, munkafolyamat és dokumentumkezelés fokozatos automatizálása valamennyi, a 2014–2020 közötti nemzeti stratégiai referenciakerethez kapcsolódó eljárásra nézve stb.		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság			Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság, a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat			frissítés kész
Adatok keresztellenőrzése és összehasonlítása a partnerekkel (adóhatóság stb.)	A strukturális alapok operatív rendszere automatikus keresztellenőrzéssel rendelkezik (számlaszám és dátum)			igen / nem	1) A közigazgatási szervek számára (ideértve a szolgáltatásnyújtókat is) a kereskedelmi hitelinformációk és adatok ingyenesen elérhetőeknek kell lenniük 2) Adóelemzési információ jelzésként 3) E-kormányzat					

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE					A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Informatikai eszközök	Egyedi, megelőzési célú „informatikai eszköz” megvalósítása és használata, amelyet minden, uniós alapokat kezelő hatóság megoszt a rendelkezésre álló valamennyi adat elemzése és keresztellenőrzése, valamint az úgynevezett „kockázati mutatók” feldolgozása céljából.	E tekintetben az ideális platformnak minden, a következőkhöz kapcsolódó adatot keresztellenőriznie kell: <ul style="list-style-type: none"> . a központi és helyi közigazgatás által kezelt európai alapok (mind a strukturális alapok, mind a mezőgazdaság/halászat ágazatában). Ezen túlmenően a támogatott projektek gazdasági részére vonatkozó beszerzendő adatok (számlák, kifizetések stb.); . a szabálytalanságok és csalások kezelése (az OLAF szabálytalanságkezelő rendszerének adatbázisa és esetleg más, a nemzeti közigazgatások tulajdonában álló adatbázisok); . a kereskedelmi kamara adatbankjai, amelyekben ezek a hatóságok a jogi személyek cégszerkezetére vonatkozó információkat tárolnak (mégpedig a következőkre vonatkozó adatokat: tagok, cégvezetők, székhelyek, vagyon, alkalmazottak stb.) . adóadatbankok (az adóügyi illetőségre, vagyonra, adóalanyok bevételeire vonatkozó adatok); . a rendőrség és az igazságügyi hatóságok adatbankjai (az adott bűncselekményekhez – például csaláshoz, korrupcióhoz, törvénysértéshez, szerződészegésekhez stb. – kapcsolódó panaszok és büntetőeljá 							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE					A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA						
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Informatikai eszközök	Az uniós alapok pályázóira vonatkozó, megfelelő „kockázati mutatók” és „figyelmeztetések” létrehozása az egyedi informatikai eszközzel végzett keresztellenőrzést követően	Megfelelő „kockázati mutatók” létrehozása figyelembe véve – akár súlyozottan – a következő, uniós alapokra pályázókra vonatkozó „figyelmeztetéseket”: <ul style="list-style-type: none"> . korábban az uniós támogatások szektorban elkövetett jogsértések . kritikus cégszerkezet (alkalmazottak hiánya, kevés vagyon, a székhely gyanús elhelyezkedése, a tagok korábbi uniós alapokkal kapcsolatos szabályszegése vagy büntetőjogi rendelkezések megszegése); . korábbi adójogsértések, amelyek megismételhetők és az uniós alapok kárára is elkövetkezők (pl. hamis számlák használata) . Különösen súlyos korábbi büntetőjogi jogsértések, így például csalás, okirat-hamisítás, korrupció, szerződészségek stb.) 								
		ad hoc internetes oldalak felállítása az irányító hatóságok által, amelyek lehetővé teszik a polgárok és vállalkozások számára, hogy támogatási kérelmüket közvetlenül az interneten keresztül nyújthassák be	Az ilyen felhasználóbarát eljárás kezdettől fogva kiemeli (és így helyesbíti) a leggyakrabban elkövetett hibákat a támogatási kérelmek korai megszüvegezésétől kezdve önellenőrzési mechanizmusokon keresztül								
		Biztonság	Az információ felhasználási jogának korlátozása/kibővítése (a partnerek megfigyelőként férhetnek hozzá)		Ne legyen szivárogtatás	A strukturális alapok operatív rendszere valamennyi projektjéhez ellenőrző szakértők férjenek hozzá. Fő cél: az informatikai rendszerek biztonságosak és					
		Nyilvános adatbázisok	Minden kedvezményezett ellenőrzött, de az alkalmazottak nem tudják a figyelmeztető jelzések kockázatait értékelni		Szám	Minden nyilvános információ ellenőrzött és a kockázatok kezeltek.					

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE					A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA						
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
ETIKA ÉS ÁTLÁTHATÓSÁG	Etika	Felső vezetés támogatása	A csalással szembeni hozzáállás a felső vezetésen múlik.		igen / nem	Minden intézménynek azonos hozzáállással kell rendelkeznie a csalással kapcsolatosan. A felső vezetés számára kifejezett találkozó, viták és képzések					
		Információátadás, tárolás (bizalmasság)	Az üzleti titok és a belső dokumentumok, valamint a család elleni küzdelemhez szükséges információátadás közötti határvonal nem egyértelmű		igen / nem	Információ visszaélésekre nem került sor.					
		Ajándékok	Módosítás, nyilatkozat, ellenőrzés		igen / nem	A rendszer átlátható					
		Tájékoztató az új alkalmazottak számára	A szervezet/rendszer etikai szabályait követik és elismerik.		igen / nem	Új alkalmazott számára mentorálási program.					
	Átláthatóság	A kedvezményezettek összeférhetlenségi nyilatkozata		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti						Kedvezményezettek	iránymutatások
		az összes uniós alap kedvezményezettjének közzététele egyetlen kormányzati internetes oldalon	a nagyobb átláthatóság elérése, valamint annak biztosítása érdekében, hogy valamennyi polgár széles körben ellenőrizze az uniós alapok megfelelő használatát								
		„hiteles lista” összeállítása a meghatározott és szigorú morális és szakmai követelményeknek megfelelő gyakorló szakemberekről (adótanácsadók, ügyvédek, könyvvizsgálók).	Egy ilyen listát nyilvánossá és azon polgárok, vállalkozások számára könnyen hozzáférhetővé kell tenni, akik/amelyek hiteles és szakképzett közreműködőket keresnek a támogatási kérelmek összeállításához.								
		Kisajátítások: Tanulmány egy független szervezetre való átruházás lehetőségéről, módszertan kidolgozásáról és a földárak becslésére vonatkozó folyamatos támogatásról. Ezt a becslést a kedvezményezett be fogja nyújtani a bírósághoz annak érdekében, hogy a bíróság meghatározza a tulajdonosok ellentételezését								a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat, igazságügyi hatóságok	a releváns tanulmány

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
CSALÁSMEGELŐZÉSI STRATÉGIA ÉS EREDMÉNYEK	Stratégia	Kockázatelemzési tevékenységek azon uniós alapok (kötségvetési területek / ágazatok) azonosításának céljával, amelyek a szabálytalanságoknak és/vagy csalásnak jobban kiszolgáltatók.	E tekintetben alaposan elemezni kell és el kell mélyíteni a szabálytalanságkezelő rendszerben és az irányító hatóságok, valamint a rendőrség által birtokolt nemzeti adatbázisokban meglévő valamennyi adatot;							
		A csaláskockázat-értékelési eszköz rendszeres használata		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság, irányító hatóságok					Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság, irányító hatóságok	A kockázatelemzési eszközök 100%-os használata minden irányító hatóság által
		Kockázati kritériumok és elemzés	Az automatizált kockázatelemzés nem működik		igen / nem	A nemzeti rendszer (SAS, ARACHNE stb.)				
		Az irányító hatóságokon belül értékelő csoportok felállítása		Irányító hatóságok					Irányító hatóságok	az irányító hatóságokon belül csoportokat felállító belső dokumentumok, amelyeket az irányító hatóságok vezetője írt alá
		A csaláskockázat-értékeléssel és az eljárásokkal kapcsolatos felelősségi területekre és feladatokra vonatkozó képzés		Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre					a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	a célcsoport 70%-ának részvételével szemináriumok, amelyek megfelelnek a résztvevők elvárásainak
		Az operatív programok adatain alapuló Arachne informatikai eszköz tesztelése							a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	a releváns jelentés
	Eredmények	Az alkalmazás fázisában csalásnyús esetek észlelése	Az alkalmazás fázisában nem észleltek csalásnyús eseteket		Szám	A pályázat értékelési szakaszban észleljük a csalásnyús eseteket, gyorsan megosztjuk az információt, együttműködünk más közreműködő szervezetekkel, pénzügyminisztériummal (csalásellenes koordinációs szolgálattal, irányító hatósággal), a rendőrséggel, az adó- és vámhatósággal és másokkal. A legtöbb problémát a megelőzési fázisban észlelik				
		Más tagállamokkal való összehasonlítás	Az alkalmazás fázisában észlelt csalásnyús eseteket jelentettük az OLAF-nak		Szám	Az uniós átlagnál jobb.				

3. A csalások észlelése

Az észlelés olyan kritikus fázist jelent, amelyet valamennyi érdekelt félnek, valamint az irányítási és kontrollhatóságoknak (ideértve az ellenőrző hatóságokat és a bűnüldöző hatóságokat is) kellő gondossággal és kezdeményezően kell kezelniük.

A fő értékelendő szempontok:

- A nemzeti hatóságok és más nemzeti szervek között csalásészlelési kérdésekben folytatott együttműködés
- A különböző szereplők (ideértve a csalásellenes koordinációs szolgálatot és az OLAF-ot) közötti kommunikáció és információcsere az észlelt ügyekkel kapcsolatosan
- A visszaélés bejelentésére, a helyszíni ellenőrzésekre és az adatvédelemre vonatkozó jogalkotás és iránymutatások
- A csalásghyanús esetekre vonatkozó eljárás / iránymutatások
- Emberi erőforrások, képzés és informatikai eszközök
- Az eredmények mérése

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
NEMZETI ÉS EURÓPAI EGYÜTTMŰKÖDÉS	Koordináció	Az illetékes hatóságok által hozott intézkedések nyomon követését [korrekciós intézkedések, vizsgálat/nyomozás, vádemelés stb.] biztosító együttműködés		Csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem				minden érintett szolgálat	Panaszok száma, Bejelentett csalásügyes esetek száma	
		A nemzeti hatóságok és más nemzeti szervek (pl. számvevőszék) között csalásészlelési kérdésekben folytatott együttműködés	Miként biztosított a koordináció (a csalásellenes koordinációs szolgálat és más intézmények által)? o Iránymutatások és utasítások o A csalásellenes koordinációs szolgálatok hálózatának rendszeres találkozóí o Helpdesk konkrét kérdésekre		igen / nem						
		Ismertessék az együttműködési eljárásokat a különböző területek és intézmények között az észlelési kérdésekben	o Irányító hatóságok és közvetítő szervek o A különböző hatóságok (irányító, igazoló, ellenőrző hatóságok) között o Az irányító hatóság és az irányítási feladatokkal felruházott regionális hatóságok között, valamint az ellenőrző hatóság és az ellenőrzési feladatokkal felruházott regionális hatóságok között o A különböző esb-alapok között (Mindegyik esetben ismertessék röviden a koordinációs módszereket)								
		Az irányítás és az ellenőrzés között miként biztosított a feladatok szétválasztása? (Minden egyes irányító hatóság esetében külön-külön ellenőrizendő)	o Különböző hatóságok o Ugyanazon hatóságon belül különböző egységek ismertessék a feladatelválasztást biztosító intézkedéseket								
		Hogyan biztosítják az ellenőrző hatóság függetlenségét?									
		rendőrséggel való együttműködés	a legkritikusabb ügyekben és csalás gyanújának felmerülésekor nyújtott támogatásukat szabályozó meghatározott egyetértési megállapodások aláírásával								
		Milyen a csalásellenes koordinációs szolgálat és az ellenőrző hatóságok kapcsolata?	Ellátja-e a csalásellenes koordinációs szolgálat az ellenőrző hatóság által végzett munka konkrét minőségellenőrzését?								
		Az OLAF-fal való együttműködés és információcsere	Az OLAF-fal való együttműködés és információcsere alapvető jelentőségű az Unió pénzügyi érdekeinek védelme és a korrupció elkerülése érdekében			igen / nem					

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
NEMZETI ÉS EURÓPAI EGYÜTTMŰKÖDÉS	Kommunikáció	A különböző szereplők közötti kommunikáció és információcsere az észlelt ügyekkel kapcsolatosan	<ul style="list-style-type: none"> o Az irányító hatóságok, az igazoló hatóságok, az ellenőrző hatóságok és más hatóságok között. o Az esb-alapok irányítási és kontrollrendszerében nem érintett intézményektől (például: közbeszerzés) o Igazságügyi hatóságoktól és a rendszer többi részétől, valamint feljükk irányulóan o Biztosított-e, hogy a csalásellenes koordinációs szolgálat minden releváns információt megkap a rendszer koordinációjához? 							
		Adatvédelem	<ul style="list-style-type: none"> o Miként biztosított az adatvédelem? o Kinek van joga az információk megtekintéséhez és felhasználásához? o Milyen alapon? (jogalap, konkrét tevékenység keretében stb.). o Léteznek-e eljárások annak biztosítására, hogy az illetékes hatóságok jogosultak az információk megtekintésére? 							
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Jogalkotás	Az alkalmazottak védelmére vonatkozó rendelkezések (a visszaélések bejelentésére vonatkozó politika)	Jogalkotás: mi a visszaélés bejelentésére vonatkozó eljárás jogalapja? (törvény, rendelet, közigazgatási vagy szervezeti szabály)	Nemzeti korrupcióellenes koordinátor vagy csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem				személyzet	a vonatkozó rendelkezések
		Van-e kifejezetten a köztisztviselőkre vonatkozó szabály a visszaélés bejelentésére vonatkozó jogalkotásban?								
		Az uniós alapok területén a csalás gyanújának észlelését és jelentését törvény vagy más jogalkotási aktus szabályozza?	Azonosítsa ezt és írja le, hogy ezt a kötelezettséget miként szabályozzák.							
		A fenti szabályozás minden területre vonatkozik?	Általában véve az egész közigazgatást szabályozza és/vagy kifejezetten minden közigazgatási szervezetet szabályoz vagy minden szektorra/alapra külön vonatkozik (és annak jellegzetességeihez igazított)?							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Jogalkotás	Az alábbi szempontokat általános szinten szabályozzák vagy az egyes hatóságok vagy ágazatok szabályaiban?	<ul style="list-style-type: none"> o Szabálytalan – csalárd korrupt helyzetek meghatározása o Az észlelés és jelentéstétel mechanizmusai o A jelentéstétel csatornái o A követendő eljárás és a megkeresendő hatóság. o A felelősségre vonandó személyek o Szankciók o Más releváns szempontok 							
		Általában véve tisztában vannak ezzel a szabályozással?	Hogyan biztosítják, hogy minden közalkalmazott tudjon róla? (Például szerepel-e a közalkalmazottak felvételi eljárásaiban? Szerepel-e a szervezetek kézikönyvében?)							
		Decentralizált tagállamok számára: a nemzeti jog alkalmazandó-e a regionális közigazgatásra is?	Vagy van külön szabályozás? Ebben az esetben van-e eltérés a nemzeti jogtól? Vagy a kettő ötvözése? Hogyan biztosítják a jogalkotás koordinációját?							
	Iránymutatás / eljárási szabályzat	Folyamatábrák készítése a csalásügyes esetek jelentéséhez, ideértve az illetékes hatóságokhoz való továbbítást		A strukturális intézkedésekre vonatkozó csalás elleni stratégia együttműködési hálózata	igen / nem				az együttműködési hálózat valamennyi tagja	folyamatábrák
		Általános szabályok és iránymutatások a csalások észlelésére és jelentésére		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat, ellenőrző hatóság	általános szabályok és iránymutatások a csalások észlelésére és jelentésére
		Dokumentum ellenőrzések: Minden művelet esetében elvégzik ezeket? (irányító hatóság)	Dokumentum ellenőrzések: Minden művelet esetében elvégzik ezeket? Tartalmaznak konkrét tesztek a csalás észlelésére? Rövid leírás							
		Helyszíni ellenőrzések (irányító hatóság):	Mikor végzik el a helyszíni ellenőrzéseket? (a projekt megvalósítás melyik szakaszában) o Végeznek-e konkrét csalásészlelési tesztek? o A tesztelendő műveletek kiválasztása konkrét kockázatértékelésen alapul? o A műveletek mekkora százalékára végzik el ezeket a konkrét tesztek?							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatás / eljárási szabályzat	Mikor végzik el a helyszíni ellenőrzéseket? (irányító hatóság)	A projekt megvalósítás melyik szakaszában?							
		Létrehozott-e az irányító hatóság korai előrejelző rendszert a lehetséges csalások korai észlelésére?	Az eljárás mely szakaszában (pályázók kiválasztása, a projektek megvalósítása, az irányító hatóság által indított közbeszerzési eljárások) használják azt?							
		Létrehozta-e az irányító hatóság a figyelmeztető jelzések listáját a lehetséges csalások korai észlelése érdekében?	Az eljárás mely szakaszában (pályázók kiválasztása, a projektek megvalósítása, az irányító hatóság által indított közbeszerzési eljárások) használják azt?							
		Az ügynevezett helyszíni ellenőrzések fejlesztésének megerősítése és végrehajtása	mivel csak a legnagyobb csalási esetek kerülnek napvilágra, tekintve hogy csak a kedvezményezett székhelyét érik el és az alapok helyes felhasználását a helyszínen értékelik							
		ha több szabálytalanságra és/vagy csalásra derítene fényt hasonló területeken, szükséges-e a tervezett helyszíni ellenőrzések mintavégrehajtását erősíteni?								
		A helyszíni ellenőrzések valóban a projekt minden olyan elemét ellenőrzik-e, amit a dokumentumalapú ellenőrzéssel nem lehet								
		Mely számlákat ellenőrzik a helyszínen? Ezek az ellenőrzések lefedik-e különösen a nagyobb értékű számlákat?								
		Közzétettek és leírtak-e bárhol olyan azonosított csalási eseteket, amelyekkel kapcsolatosan rossz gyakorlatból okulhatunk?								
		Van-e lehetőség ügynevezett horizontális helyszíni ellenőrzésre? Ez azt jelenti, hogy egy kedvezményezettnél egy időben több projektet is ellenőriznek.								

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatás / eljárási szabályzat	Az irányító hatóság használ-e konkrét eszközöket vagy eljárásokat az összeférhetlenség észlelésére?								
		Az irányító hatóság használ-e konkrét eszközöket vagy eljárásokat a kettős/többes finanszírozás észlelésére?								
		Az irányító hatóság használ-e konkrét eszközöket vagy eljárásokat a közbeszerzési eljárás során a csalás észlelésére?								
		Vannak-e eljárások a visszaélések bejelentésére?	Melyek a visszaélések bejelentésére vonatkozó eljárások elemei? Egyértelmű eljárások vannak-e a visszaélést bejelentő személytől kapott információval kapcsolatos eljárásra? Ismertessék a követett lépéseket. Mely hatóság kapja a visszaélést bejelentő személytől az információt első kapcsolattartó pontként? Több hatóság esetében: – Van-e olyan intézmény, amely központosítja az információt és minden esetben követi a							
		Mely csatornán keresztül érkeznek be visszaélést bejelentő személyektől kapott információk?	Internet/Telefon/Egyéb							
		Van-e egyetlen információfogadó pont a visszaélést bejelentő személyektől?	Vagy minden hatóságnak saját mechanizmusa van a visszaélést bejelentő személyektől kapott információk fogadására? Ebben az esetben hogyan biztosítják a koordinációt a különböző esetek azonos kezelésére?							
		Milyen részleteket kell a visszaélést bejelentő személynek megadnia? Van-e sablon az információ feltüntetésére?								
		A csalásellenes koordinációs szolgálat központi szerepet játszik-e a visszaélés bejelentésére vonatkozó eljárásban?								
Minden visszaélést bejelentő személytől kapott információt vizsgálják?	Amennyiben nem, vannak-e objektív kritériumok annak meghatározására, hogy mi alapján indítanak vizsgálatot? Ismertessék ezeket a kritériumokat. Ki hozza meg a végső döntést a vizsgálat megindításáról? Hogyan biztosítják a függetlenséget?									

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatások / eljárási szabályzatok	Melyek a visszaélést bejelentő személyeket védő mechanizmusok (külső és belső egyaránt)?	<ul style="list-style-type: none"> o Névtelenség, személyazonosság védelme... o Olyan eljárások, amelyek biztosítják, hogy a visszaélést bejelentő személyre nincs kihatás (főleg belső visszaélést bejelentő személyek) 							
		Van-e egyértelmű eljárás, amelyet csalásgyanús esetekben követni kell?	<ul style="list-style-type: none"> o Eltérő-e a bánásmód az összegtől függően? Mik a küszöbértékek? o Azonos-e a bánásmód attól függetlenül, hogy mely hatóság észlelte a lehetséges csalásgyanús esetet vagy ha az visszaélést bejelentő személytől származik? Írják le az eljárást és különböző lépéseket 							
		Mi a következő lépés egy lehetséges csalási ügy észlelésekor?	<ul style="list-style-type: none"> o Az ügy megkülde az ügyszsngnek vagy o A lehetséges csalást észlelő hatóság további intézkedései o A közigazgatási területen különböző hatóságok további intézkedései <ul style="list-style-type: none"> – Az irányító hatóság ellenőrzései – Az ellenőrző hatóság tesztjei – A nyomozó hatóságok beavatkozása – Más (pl. magán csalásvizsgálók) 							
		Van-e egyértelmű meghatározása az egyes csalásgyanús esetekben követendő eljárás módjának, objektív kritériumok szerint?	Azonosak-e az eljárások a nemzeti és az uniós költségvetés esetében?							
		Minden hatóság és az intézmények valamennyi alkalmazottja pontos és naprakész információval rendelkezik-e az eljárásokról és kritériumokról?	A különböző hatóságok kötelesek-e a további intézkedéseket meghozni? Mi rögzíti ezt a kötelezettséget? <ul style="list-style-type: none"> – Törvény – Közigazgatási szabályok – Különböző hatóságokkal aláírt megállapodások 							
		Van-e egy, a csalásgyanús esetek intézéséért felelős koordináló egység (pl. a csalásellenes koordinációs szolgálat)?								
		Vagy minden egyes hatóság feladata a következő lépések megtétele a csalásgyanús esetekben?	Ebben az esetben vannak-e egyértelmű utasítások és iránymutatások az egyes esetekben meghozandó intézkedésekre?							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatás / eljárási szabályzat	Az ügyészségnek megküldött csalásnyűs esetekben van-e rendszeres visszacsatolás a helyzetről és az ügyek eredményéről?	Mi ennek az információcserének az alapja (törvény, az ügyészséggel kötött megállapodás stb.)? Hogyan biztosított, hogy ez az információ eléri a csalásellenes terület többi szereplőjét?							
		A strukturális intézkedésre vonatkozó panaszok megvizsgálására szolgáló mechanizmus felállítása		Csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló	mechanizmus a strukturális intézkedésre vonatkozó panaszok megvizsgálására
		Vezessenek be eljárást a strukturális intézkedésre vonatkozó panaszok megvizsgálására, ideértve az illetékes hatóságoknak történő továbbítást		Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre Csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	Eljárás a strukturális intézkedésre vonatkozó panaszok megvizsgálására, ideértve az illetékes hatóságoknak történő továbbítást
		A beérkező panaszok értékelésére és kezelésére eljárások/szabályok bevezetése		Ellenőrző hatóság	igen / nem				Ellenőrző hatóság	A beérkező panaszok értékelésére és kezelésére eljárások/szabályok bevezetése az ellenőrző hatóságon
		Az észlelt ügyekben a releváns információk cseréje	Az eljárások rövid leírása. Van-e rendszeres információcsere? Adják meg a következőket: – rendszeresség – az információ tartalma – csatorna (csalásellenes koordinációs szolgálat részvétele?) Amennyiben az információcsere eseti alapon történik: – Ügyek típusa – Van-e egyértelmű meghatározás azon esetekre, amelyekben információcsere zajlik majd? – Minden hatóság egyértelmű utasításokat kapott-e arra nézve, hogy mikor és hogyan járjon el az egyedi esetekben az információcserevel kapcsolatosan?							
		Milyen fajta információkat és forrásokat tartanak cserére megfelelőnek?	o Nyilvános nyilvántartások o Számlák o Ellenőrzési jelentések o Szabálytalanságkezelő rendszer o Média o Konkrét eszköz használata							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Emberi erőforrások	A csalárd tevékenységek észlelésével foglalkozó technikai munkacsoport	Egy technikai munkacsoport létrehozása hasznos lehet a csalárd tevékenységek korai észleléséhez. Ezek a csoportok képzést kaphatnak a csalásészlelési stratégiák kidolgozásával kapcsolatosan		igen / nem						
		Különlegesen képzett ellenőrök	Ahol család várható, ott különlegesen képzett ellenőröknek kellene átvenniük a vizsgálatot		igen / nem						
		Az észlelési tevékenységekben részt vevő alkalmazottak száma (az észleléssel foglalkozó intézmények szerint)	az alkalmazottak száma az alkalmazottak különböző kategóriáinak szétválasztásával: adminisztratív, ellenőrök, vizsgálók stb.								
		A különböző hatóságok egyes feladatait kiszervezik-e, különösen a csalásészlelési tevékenységeket illetően?	Minden egyes hatóságra nézve adjanak meg néhány mutatót (szám és összeg, a globális adatokra nézve százalék). Írják le a kiszervezett tevékenységek felügyeleti és minőségellenőrzési eljárásait: Ki a felelős, miként végzik és az eljárás mely szakaszaiban?								
	Képzés	Miként biztosított a családok észleléséért felelős személyzet képzése?	Írják le röviden a család elleni küzdelem ciklusában szerepet vállaló különböző intézmények személyzetének a családok észlelésére vonatkozó képzését.								
		Az észlelésre és jelentéstételre vonatkozó képzés	o Rendszeres képzés az észlelési feladatokat ellátó alkalmazottaknak o Szemináriumok szervezése konkrét kérdésekről	Nemzeti koordináló hatóság a strukturális intézkedésekre	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	a célcsoport 70%-ának részvételével szemináriumok, amelyek megfelelnek a résztvevők elvárásainak	
		Ellenőrzési/audit technikákról szóló képzés		„pénzügyi bűncselekmények elleni egység”	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	a célcsoport 70%-ának részvételével szemináriumok, amelyek megfelelnek a résztvevők elvárásainak	
		Ki a felelős a képzések megszervezéséért?	o Csalásellenes koordinációs szolgálat o Irányító hatóságok o Több hatóság; ebben az esetben a csalásellenes koordinációs szolgálat vagy más szolgálat felelős a koordinációért?								
		A képzések címzett hatóságai és intézményei	o Általános o Hatóságtípusonként konkrét o A magánszektor és a nyilvánosság részvétele								

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA

TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Képzés	Adjanak meg néhány mutatót/információt a képzésről:	<ul style="list-style-type: none"> o A szervezett tanfolyamok, konferenciák vagy szemináriumok száma o Dátumok o A képzések napirendjén szereplő fő témák o A résztvevők száma. Mely ágazatokból és intézményekből? 							
	Informatikai eszközök	A családi adatok folyamatos ellenőrzése és feldolgozása informatikai eszközök segítségével		a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat, ellenőrző hatóság	Informatikai eszközök
		Az irányító hatóság által használt adatbázisok	Milyen mechanizmussal foglalják ezeket a különböző területekről származó információkat?							
		Használ-e az irányító hatóság adatbányászati eszközöket a lehetséges családi mintázatok és ügyek észlelésére?	pl. Aranche eszköz							
		Van-e olyan közös adatbázis, amelyhez a különböző szereplőknek hozzáférésük van?	<ul style="list-style-type: none"> o Ki a felelős ezért az adatbázisért? o Mi az információforrás? Össze van-e kötve más adatbázisokkal? <ul style="list-style-type: none"> – Az uniós alapok irányításához és ellenőrzéséhez kapcsolódik – A különböző területeken a családi ügyekhez és szankciókhoz kapcsolódik (pl. a közbeszerzési eljárás területén a kizárt pályázók adatbázisai) Az információ beépítési eljárásának rövid leírása. o Miként biztosítják a biztonságot, a sértetlenséget, a hozzáférhetőséget és a titkosságot? 							
		A „pénzügyi bűncselekmények elleni egység” [és szükség esetén a kooperációs hálózat más tagjai] strukturális intézkedésekkel kapcsolatos konkrét adatbázisokhoz való hozzáféréseinek technikai részletei		Strukturális intézkedésekkel foglalkozó nemzeti koordináló hatóság A „pénzügyi bűncselekmények elleni egység” és szükség esetén a kooperációs hálózat más tagjai	igen / nem				a strukturális intézkedések irányításában és ellenőrzésében szerepet vállaló valamennyi szolgálat, a „pénzügyi bűncselekmények elleni egység” és szükség esetén a kooperációs hálózat más tagjai	A „pénzügyi bűncselekmények elleni egység” [és szükség esetén a kooperációs hálózat más tagjai] strukturális intézkedésekkel kapcsolatos konkrét adatbázisokhoz való hozzáféréseinek technikai részletei
		minden ellenőrzési eljárás számítógépesítése a kockázati tényezők értékelése és érvényes ellenőrző listák használata által	(a nyomozásként azonosított következő bekezdés 3. tételétől számítva valamennyi nyomozati lépés megtétele)							

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
CSALÁSÉSZLELÉSI STRATÉGIA ÉS EREDMÉNYEK	Stratégia	Csalásészlelési stratégiák kidolgozása (az uniós csalásészlelési szabályokon túlmenően) a nemzeti bünygyi hatóságok által			igen / nem		Nemzeti bünygyi hatóságok			létező csalásészlelési stratégia	
		A csaláskockázat-értékelés időszerű véglegesítése az irányító hatóságok által	A csaláskockázat-értékelések időszerű véglegesítése az irányító hatóságok által lehetővé teszi más hatóságok (pl. az ellenőrző hatóság) számára a csaláskockázat-értékelés eredményeire való építkezést				Irányító hatóságok			a csaláskockázat-értékelés időszerű véglegesítése	
		Minden irányító hatóságra vonatkozóan adják meg a kockázatértékelési eljárás és eszközök rövid leírását.	o A feladatban részt vevő alkalmazottak (számuk és képesítésük) o A feladat forrásai és inputjai								
		Adják meg a csaláskockázat-értékelés módszertanának általános leírását.	Milyen elemeket vesznek figyelembe a különböző tevékenységek kockázatának való kitétel értékelésénél? o Kedvezményezett típusa o A közreműködő szervezet vagy a kedvezményezett belső kontrollrendszere								
		A kockázatértékelés miként kapcsolódik a csalás észlelését biztosító arányos és hatékony intézkedésekhez?									
		A kockázatértékelő gyakorlat rendszeressége és felülvizsgálatai									
		Milyen mintavételi módszert használ az ellenőrző hatóság?	Miként veszik figyelembe a csalás kockázatát a mintavételnél (amikor a mintavételt meghatározó paramétereket megszabják)?								
		Az ellenőrző hatóság által a rendszereken és műveleteken (a programok hibaszázalékának meghatározása érdekében) végzett hagyományos ellenőrzések tartalmaznak-e a csalás észlelésére kifejezett tesztek?									

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
CSALÁSÉSZLELÉSI STRATÉGIA ÉS EREDMÉNYEK	Stratégia	Vagy az ellenőrző hatóságok végneznek-e a család észlelésére konkrét ellenőrzéseket/teszteket (a rendszereken vagy a műveleteken) a hagyományos ellenőrzéseken túl?	Amennyiben ez a helyzet, o Mely kritériumok vonatkoznak ezekre a konkrét ellenőrzésekre/tesztekre? – Rendszerek: A különböző irányító hatóságok és közreműködő szervezetek kockázati kitettsége szerinti kiválasztás? Vagy véletlenszerű alapon? – Műveletek: Azonos minta alapján, mint a műveletek hagyományos ellenőrzései? vagy konkrét (kiegészítő) minta alapján, amely konkrét kockázateértékelési gyakorlaton alapul? o Írják le a használt mintavételi módszert.							
		Ezeket az ellenőrzéseket/teszteket az ellenőrző hatóság rendszeresen végzi? (adják meg a rendszerességet)	Vagy csak alkalmanként végzik ezeket, egy adott típusú műveletet, egy konkrét esb-alapot vagy egy konkrét hatóságot érintő család gyanúja eseteiben? Amennyiben ez a helyzet, maga az ellenőrző hatóság dönt a tesztek elvégzéséről vagy egy másik hatóság? (vagy a helyzettől függően mindkettő)							
	Eredmények	Az észlelt esetek száma és teljes összege hatóságokként								
		A visszaélést bejelentő személytől származó információk alapján az ügyek száma és teljes összege								
		Az ügyészséghez áttett ügyek száma és teljes összege								
		A megerősített és jogerős ítélettel lezárt családi ügyek száma és teljes összege								
		A visszafizettetett összegek								
Csalásészlelési arány	Mérje meg az ország családészlelési kapacitását és hajlandóságát									

4. Vizsgálat/nyomozás és vádemelés

A vizsgálat/nyomozás és a vádemelés szorosan összekapcsolódik. Hatékonyságuk megfelelően képzett személyzetet, az irányítási és kontrollhatóságok teljes körű együttműködését, valamint a hatóságok közötti zavartalan kapcsolatot igényel. A más releváns – uniós és nemzeti – szereplőkkel való együttműködés is nagy jelentőséggel bír.

- Hivatalos és informális együttműködési megállapodások (ideértve a csalásellenes koordinációs szolgálatot és az OLAF-ot is)
- A vizsgálatok és nyomozások jogi kerete
- A szabálytalanságok és csalások szankcionálására/büntetéseire vonatkozó jogszabály
- A vizsgálatokért és nyomozásokért felelős nemzeti intézményrendszer
- A vizsgálatok/nyomozások nyomon követése
- Információcsere az ügyészséggel
- Emberi erőforrások, képzés és informatikai eszközök
- Az eredmények mérése

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYSZABADÍTÓK
NEMZETI EGYÜTTMŰKÖDÉSEK	hivatalos együttműködés – együttműködési megállapodások	Kötötték-e együttműködési megállapodásokat a bűnüldöző intézményekkel?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes)	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat				együttműködési megállapodások
		Vannak együttműködési megállapodások az irányító hatóság és a csalásellenes koordinációs szolgálat között (amennyiben az vizsgálati)		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes)	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat				együttműködési megállapodások
		Vannak együttműködési megállapodások az irányító hatóság/a csalásellenes koordinációs szolgálat (vizsgálati hatáskörrel) és az		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat				együttműködési megállapodások
	informális együttműködés – operatív együttműködés	Az irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat folytathat-e közös vizsgálatokat?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes)	igen / nem	közigazgatási szinten operatív együttműködési eljárás kidolgozása				együttműködési megállapodások / jogalkotás
		Köteles-e az ellenőrzött személy együttműködni a vizsgáló csoporttal?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a jogalkotást azzal a kötelezettséggel, hogy a vizsgálat alatt álló jogi személyek működjenek				jogalkotás
		Van-e bármilyen szankció az együttműködés visszautasítása esetére?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a jogi keretet úgy, hogy az együttműködés visszautasítása esetére				jogalkotás
		Hozzáférnek-e a közigazgatási vizsgálócsoportok a gazdasági célokra használt helyszínekhez, szállítóeszközökhöz?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes)	igen / nem	módosítsák a jogalkotást ilyen rendelkezéssel				jogalkotás
		Köteles-e az ellenőrzött személy a vizsgálat lezárásához szükséges információt és dokumentumokat adni?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a jogalkotást azzal a kötelezettséggel, hogy a vizsgálat alatt álló jogi személyek működjenek				jogalkotás
		A közigazgatási vizsgálócsoportok meghallgatásokat folytathatnak-e a szabálytalanságokkal és csalás gyanújával		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes)	igen / nem	módosítsák a jogalkotást ilyen rendelkezéssel				jogalkotás
		Kötelesek-e a bűnüldöző szervek megkeresésre támogatást nyújtani a vizsgálócsoportokhoz a vizsgálat folyamán?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat a támogatás biztosítása érdekében				jogalkotás / együttműködési megállapodások

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEL	INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
NEMZETI EGYÜTTMŰKÖDÉS	informális együttműködés – operatív együttműködés	A közigazgatási vizsgálószerv által a vizsgálat során végzett meghallgatások felhasználhatók a nyomozás során?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a büntetőjogi rendelkezéseket azon lehetőség megteremtése érdekében, hogy a közigazgatási vizsgálószerv által a vizsgálat során végzett meghallgatások a nyomozás				jogalkotás	
		Van-e a közigazgatási szervek és az igazságügyi hatóságok közötti operatív együttműködésre eljárás?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat				együttműködési megállapodás / jogalkotás	
		Az együttműködési eljárás hivatalos vagy informális?		vizsgáló/nyomozó szerv	hivatalos/informális	kössenek együttműködési megállapodásokat				együttműködési megállapodás / jogalkotás	
		Az ügyész felhasználhatja a közigazgatási vizsgálószerv ellenőrzési jelentéseit a büntetőeljárás tárgyalási szakaszában bizonyítási eszközként?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	módosítsák a büntetőjogi rendelkezéseket azon lehetőség megteremtése érdekében, hogy a közigazgatási vizsgálószerv ellenőrzési jelentései a tárgyalás során bizonyítási eszközként felhasználhatók legyenek				jogalkotás	
	informális együttműködés – kommunikáció	Szabályozott-e a kommunikáció a szabálytalanságok/csalás vizsgálatában/nyomozásában szerepet betöltő szervezetek között?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kommunikátorok hálózatának létrehozása					
		Hogyan értékelné a kommunikációt?		vizsgáló/nyomozó szerv	jó/elégtelen	rendszeres/ad hoc találkozó szervezése az egyes operatív szempontok tisztázása érdekében					találkozók száma
EURÓPAI EGYÜTTMŰKÖDÉS	Csalásellenes koordinációs szolgálat / más vizsgálati hatáskörrel rendelkező szervezet – az OLAF-fal	Az OLAF-fal folytatott operatív együttműködést jogszabály rögzíti?		közigazgatási vizsgálati szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a jogalkotást az OLAF-fal folytatott együttműködésre vonatkozó				jogalkotás	
		Van együttműködési megállapodás az OLAF-fal?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodást				együttműködési megállapodás	
		Részt vehetnek a vizsgálók az OLAF-fal közös vizsgálatokban?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a jogi keretet úgy, hogy annak része legyen a közös vizsgálatokban való részvétel lehetősége				közös vizsgálatok száma	

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
EURÓPAI EGYÜTTMŰKÖDÉS	Csalásellenes koordinációs szolgálat / más vizsgálati hatáskörrel rendelkező szervezet – az OLAF-fal	Az OLAF megkeresését követően indítható vizsgálat?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a jogi keretet úgy, hogy az OLAF megkeresését követően indítható legyen vizsgálat				az OLAF megkeresését követően indított vizsgálatok száma
		az OLAF megkeresése alapján létrejött ügyek száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)						ügyek száma / nyitott ügyek teljes száma
		A vizsgálatokra/nyomozásokra vonatkozó információkat megküldik az OLAF-nak?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	tájékoztassák az OLAF-ot az értesítését követően indított csalással kapcsolatos vizsgálatok eredményeiről				az OLAF-nak küldött nyomonkövetési információ
		A kommunikáció gyakorisága – a vizsgálat eredményei		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	automatikusan/m egkeresésre	automatikusan küldjenek információt az OLAF megkeresését követően nyitott vizsgálatok eredményeiről				az OLAF-nak küldött nyomonkövetési információ
		Mi az OLAF vizsgálati jelentésének nyomon követése nemzeti szinten		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	panasz / megállapított csalás	egyértelműen rögzítsék az OLAF vizsgálati jelentéseinek nyomon követését				jogalkotás
		Létezik bármilyen technikai segítségnyújtás vizsgálati ügyekben?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem					technikai segítségnyújtás iránti megkeresések
	más uniós intézményekkel	Részt vesznek az uniós szintű munkacsoportokban?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	a vizsgálók/nyomozók részt vesznek a releváns munkacsoportokban uniós szinten és az eredményeket terjesztik kollégáik között				munkacsoportok / képzések uniós szinten
	hasonló tagállambeli szervezetekkel	Van-e hasonló lehetőség az operatív szintű együttműködésre hasonló tagállambeli szervezetekkel?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat				jogalkotás / együttműködési megállapodások
		Részt vehetnek a vizsgálók a közös vizsgálatokban/nyomozásokban?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a jogi keretet úgy, hogy annak része legyen a közös vizsgálatokban/nyomozásokban való részvétel lehetősége				közös vizsgálatok/nyomozások száma
		Egy másik tagállambeli intézmény megkeresésére indulhat vizsgálat/nyomozás?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a jogi keretet úgy, hogy egy hasonló, másik tagállambeli intézmény megkeresését követően indítható legyen vizsgálat/nyomozás				a hasonló, másik tagállambeli szervezet értesítése alapján megindított vizsgálatok/nyomozások száma
		Megvalósul-e információcsere vizsgálati/nyomozati szinten hasonló tagállambeli szervezetekkel?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kommunikátorok hálózatának létrehozása				kommunikátorok hálózata

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS	a vizsgálatokat/nyomozásokat szabályozó nemzeti jog megléte	A jogalkotásban megelőző rendelkezéseket kell bevezetni, amelyek az uniós alapok helyes felhasználásának ellenőrzéséért felelős felügyeleti hatóságokat érvényes és határozott vizsgálati hatáskörökkel ruházza fel.								
		Létezik jogi keret a közigazgatási vizsgálatokra?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Létezik a nyomozásokra vonatkozó jogi keret?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Létezik a vádemelési szakot szabályozó nemzeti jog?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		A szabálytalanságok és csalások szankcionálására/büntetéseire vonatkozó jogszabály		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Az uniós alapokkal kapcsolatos csalás külön büncselekmény?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Az uniós alapokkal kapcsolatos csalást beolvasztották egy másik létező büntetőjogi tényállásba?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Az uniós alapokkal kapcsolatos csalás azonos jogi bánásmódban részesül, mint a nemzeti társfinanszírozási alapokkal kapcsolatos csalás?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Milyen kötettséggel bír a csalásellenes koordinációs szolgálat vizsgálatáról szóló zárójelentés?		Csalásellenes koordinációs szolgálat	bizonyító erővel / további eljárásokra értesítés	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Milyen kötettséggel bír az irányító hatóság vizsgálatáról szóló zárójelentés?		irányító hatóság	bizonyító erővel / további eljárásokra értesítés	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
	a vizsgálatokat/nyomozásokat szabályozó egyértelmű és megfelelő nemzeti jog megléte	Kellőképp egyértelmű és megfelelő a közigazgatási vizsgálatokat szabályozó jogi keret?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Kellőképp egyértelmű és megfelelő a nyomozásokat szabályozó jogi keret?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEL	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
JOGALKOTÁS	a vizsgálatokat/nyomozásokat szabályozó egyértelmű és megfelelő nemzeti jog megléte	Kellőképp egyértelmű és megfelelő a vádemelési szakot szabályozó jogi keret?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
		Az irányító hatóság és a csalásellenes koordinációs szolgálat vizsgálati hatáskörei egyértelműen megkülönböztettek a jogi keretben?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
	a visszaélés bejelentésére vonatkozó nemzeti jog	Létezik a visszaélések bejelentésére vonatkozó jogszabály?		ügyészség	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Kellőképp egyértelmű és megfelelő a jogszabály?		ügyészség	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
	a tanúvédelemre vonatkozó nemzeti jog	Létezik a tanúvédelemre vonatkozó jogszabály?		ügyészség	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Kellőképp egyértelmű és megfelelő a jogszabály?		ügyészség	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
	jogalkotás / a vizsgálatban/nyomozásban résztvevő szakértők magatartási kódexe	Létezik magatartási kódex a vizsgálatban/nyomozásban résztvevő szakértők számára?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	készítsenek magatartási kódexet a vizsgálóknak				jogalkotás
		Kellőképp egyértelműek és megfelelőek a szabályok?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	frissítsék a magatartási kódexet				jogalkotás
	a személyes adatok védelmét szabályozó nemzeti jog	Létezik a személyes adatok védelmét szabályozó nemzeti jogszabály?		a személyes adatok feldolgozásáért felelős közigazgatási szervezet	igen / nem	a jogi keret létrehozása				jogalkotás
		Kellőképp egyértelmű és megfelelő a jogszabály?		a személyes adatok feldolgozásáért felelős közigazgatási szervezet	igen / nem	a jogi keret módosítása/egyértelműsítése				jogalkotás
	a vizsgálatokért felelős nemzeti szervezetek	központosított vagy decentralizált?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	központosított / decentralizált	módosítsák a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) a szervezetre vonatkozó rendelkezésekkel				SZMSZ, törvény
		ez egy nagyobb szervezet része?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) a szervezetre vonatkozó rendelkezésekkel				SZMSZ, törvény

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMENK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMENKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
SZERVEZET	a nyomozásokért felelős nemzeti intézményrendszer	ez egy szakosodott igazságügyi szervezet?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	hozzanak létre egy szakosodott igazságügyi egységet az uniós alapokkal kapcsolatos csalások kezelésére				jogalkotás
		központosított vagy decentralizált?		nyomozó szerv (ügyészség)	központosított / decentralizált	módosítsák a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) a szervezetre vonatkozó rendelkezésekkel				SZMSZ, törvény
		ez egy nagyobb szervezet része?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	módosítsák a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) a szervezetre vonatkozó rendelkezésekkel				SZMSZ, törvény
		létezik szakosodott igazságügyi szervezet az uniós alapokkal kapcsolatos csalások nyomozására?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	hozzanak létre egy szakosodott igazságügyi egységet az uniós alapokkal kapcsolatos csalások kezelésére				jogalkotás
	a közigazgatási vizsgáló szervezet felelősségi területe	a szervezetet és a felelősségi területeket jogszabály rögzíti?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	létrehozni a felhatalmazás jogi keretét				a szervezet felépítésére és működésére vonatkozó szabályozás, törvény
		szervezetileg és operatív szempontból független?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	jogszabály által szervezeti és működési függetlenség átruházása				SZMSZ, törvény
		mik a felelősségi területei a vizsgálati szakaszra vonatkozóan?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	széles körű/szűk	a törvény / rendelet módosítása a vizsgálati szakaszra vonatkozó egyértelmű felelősségi területekkel				SZMSZ, törvény
	a nyomozó szervezet felelősségi területe	a szervezetet és a felelősségi területeket jogszabály rögzíti?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	létrehozni a felhatalmazás jogi keretét				SZMSZ, törvény
		szervezeti és működési szempontból független?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	jogszabály általi átruházás, szervezeti és működési függetlenség				SZMSZ, törvény
		melyek a felelősségi területei a nyomozati szakaszra vonatkozóan?		nyomozó szerv (ügyészség)	széles körű/szűk	a törvény / rendelet módosítása a nyomozati szakaszra vonatkozó egyértelmű felelősségi területekkel				SZMSZ, törvény

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
IRÁNYÍTÁS ÉS SZEREPLŐK	a szervezet szervezeti ábrája (a közigazgatási vizsgáló intézmény és a nyomozó szervezet vonatkozásában egyaránt)	Létezik-e szervezeti ábra a szervezetre nézve az együttműködési/alárendeltségi viszonyok feltüntetésével?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) a szervezeti ábrával				SZMSZ
	vezetés (a közigazgatási vizsgáló intézmény és a nyomozó szervezet)	Ki a vizsgáló/nyomozó szerv vezetője?		vizsgáló/nyomozó szerv						jogalkotás
		Van-e másik vezetés alá rendeltség?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	az irányítás függetlenségének biztosítása				jogalkotás
	belső együttműködés (a közigazgatási vizsgáló intézmény és a nyomozó szervezet vonatkozásában egyaránt)	Van-e bármilyen belső együttműködési kapcsolat más egységekkel, amiről jogszabály rendelkezik?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	vonják be a a szervezet szervezeti és működési szabályzatát (SZMSZ) az intézményen belüli más egységekkel való együttműködési kapcsolatokba				SZMSZ, törvény
		amennyiben az elvégzett tevékenységek arra mutatnak, hogy bűncselekményt követtek el, gyors és időszzerű intézkedést kell tenni az ügyészség illetékes hivatalával egyetértésben, házkutatásokat, lefoglalásokat, banki és vagyoni vizsgálatok kell végezni, és amennyiben az előfeltételek fennállnak, tettenérés során őrizetbe vételeket kell foganatosítani és óvintézkedéseket kell meghozni, mindig az igazságügyi hatóság felügyelete mellett.								
	külső együttműködés (a közigazgatási vizsgáló intézmény és a nyomozó szervezet vonatkozásában egyaránt)	A vizsgáló/nyomozati csoportok élvezik-e a vizsgálat/nyomozás során más nemzeti intézmények segítségét?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kössenek együttműködési megállapodásokat a más intézmények bevonása érdekében				jogalkotás, együttműködési megállapodások
		Kötelesek-e a bűnüldöző szervezetek megkeresésre felajánlani támogatásukat a vizsgáló/nyomozó csoportoknak?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak meg/módosítsanak jogalkotást vagy kössenek együttműködési megállapodásokat				jogalkotás, együttműködési megállapodások
		A csalásellenes koordinációs szolgálat vizsgálócsoportjai élvezik-e az irányító hatóság támogatását a vizsgálat során?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	alkossanak meg/módosítsanak jogalkotást vagy kössenek együttműködési megállapodásokat				jogalkotás, együttműködési megállapodások
		Az irányító hatóság vizsgálócsoportjai élvezik-e a csalásellenes koordinációs szolgálat támogatását a vizsgálat során?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	alkossanak meg/módosítsanak jogalkotást vagy kössenek együttműködési megállapodásokat				jogalkotás, együttműködési megállapodások

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
ELJÁRÁSOK	értesítési eljárás (közigazgatási és büntetőjogi szinten egyaránt)	Létezik-e eljárás az értesítések kezelésére?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak meg belső eljárást az értesítések kezelésére				belső eljárás	
		Egyértelmű és megfelelő-e az eljárás?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák az értesítések kezelésére vonatkozó belső eljárást				belső eljárás	
		Egyértelműen rögzítettek-e az értesítések forrásai?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák az értesítések kezelésére vonatkozó belső eljárást				jogalkotás / belső eljárás	
		Van-e lehetséges hatása a csaláselemzésnek?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	dolgozzanak ki rendszeresen csaláskockázat-elemzést				csaláskockázat-elemzés	
	az értesítési eljárás hatékonysága közigazgatási szinten	az irányító hatóság/ellenőrző hatóság megkeresései alapján létrejött ügyek száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csaláselemzés koordinációs szolgálat)							ügyek száma / ügyek teljes száma
		hivatalból indított ügyek száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csaláselemzés koordinációs szolgálat)							ügyek száma / ügyek teljes száma
		az igazságügyi hatóságoktól származó ügyek száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csaláselemzés koordinációs szolgálat)							ügyek száma / ügyek teljes száma
		más forrásoktól származó ügyek száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csaláselemzés koordinációs szolgálat)							ügyek száma / ügyek teljes száma
	az értesítési eljárás hatékonysága büntetőjogi szinten	az irányító hatóság/csaláselemzés koordinációs szolgálat megkeresései alapján létrejött ügyek száma		nyomozó szerv (ügyészség)							ügyek száma / ügyek teljes száma
		hivatalból indított ügyek száma		nyomozó szerv (ügyészség)							ügyek száma / ügyek teljes száma
		más forrásoktól származó ügyek száma		nyomozó szerv (ügyészség)							ügyek száma / ügyek teljes száma

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK	
ELJÁRÁSOK	a vizsgálat és a nyomozás szakaszai	A hatóságoknak képeseknek kell lenniük keresztellenőrzések végzésére még a harmadik felek (beszállítók vagy az ellenőrzött jogalany ügyfelei) székhelyein is – akár akaratuk ellenében is –, amennyiben gyanús ügyletről számlák merülnek fel;									
		A hatóságoknak képeseknek kell lenniük a közjegyzők, ügyvédek, ingatlan-nyilvántartók és köztisztviselők előtti eljárások és általuk nyilvántartásba vett dokumentumok másolatának beszerzésére;									
		A hatóságoknak képeseknek kell lenniük a bankszámlák, banki és postai letétek felmérésére a könyvelési dokumentáció hitelességének ellenőrzése céljából, pontosabban azért, hogy gyanús ügyletek azonosítása esetén értékeljék a számlák rendszeres és hatékony kifizetését;									
		létezik belső eljárás a vizsgálati/nyomozati lépések meghatározására?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak meg belső eljárást / jogszabályt a vizsgálati/nyomozati szakaszokra					belső eljárás / törvény
		Egyértelmű és megfelelő-e az eljárás?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a szükséges rendelkezésekkel a belső eljárást / jogszabályt a vizsgálati/nyomozati szakaszokra					belső eljárás / törvény
		Léteznek nemzeti iránymutatások a szabálytalanságok / csalásnyomozás esetek kezelésére?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	iránymutatások készítése					iránymutatások
		Rotálódnak-e a vizsgáló/nyomozó csoportban a vizsgálók/nyomozók?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak / módosítsák a belső eljárást, hogy személyzeti rotációt és az ügyek szignálásának kritériumait is tartalmazza					belső eljárás
		Az ügyek szignálása a vizsgáló/nyomozócsoportokra bizonyos kritériumok (adott uniós alapokra történt szakosodásuk, munkaterhük stb.) alapján történik		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak / módosítsák a belső eljárást, hogy a személyzeti rotációt és az ügyek szignálásának kritériumait is tartalmazza					belső eljárás
		Van-e lehetőség arra, hogy az ügyészség és/vagy a közigazgatási szervek lefoglalást rendeljenek el?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a jogalkotást annak érdekében, hogy rendelkezzen a lefoglalásról / elkerülhető legyen az a lehetőség, hogy azonos eszközöket az ügyészség és a közigazgatási szerv is lefoglal					jogalkotás

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
ELJÁRÁSOK	a vizsgálatok/nyomozások nyomon követése	Létezik eljárás / jogi keret a nyomon követésre?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak meg belső eljárást / jogalkotást a vizsgálatok/nyomozások nyomon követésére				belső eljárás / törvény
		Egyértelmű és megfelelő-e az eljárás?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	módosítsák a belső eljárást / jogalkotást a vizsgálatok/nyomozások nyomon követésére				belső eljárás / törvény
		Léteznek a nemzeti jogban rögzített közigazgatási szankciók?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	módosítsák a jogalkotást – szerepeltessék az adminisztratív szankciókat				jogalkotás
		a csalásnyomás eseteket továbbítják az igazságügyi hatóságoknak?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	rögzítsék jogszabályban, hogy a közigazgatási vizsgálat során észlelt csalás gyanúja esetén azonnal és kötelezően továbbítják azt az igazságügyi hatóságoknak				jogalkotás
		a vizsgálat/nyomozás eredményét közlik az érintett személlyel?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen/nem mindig/kérésre	módosítsák a jogszabályt – az érintett személyt mindig tájékoztatni kell a vizsgálat/nyomozás eredményéről				jogalkotás / belső eljárás
	a vizsgálati/nyomozati szakasz hatékonysága	a lezárt vizsgálatok/nyomozások száma és eredménye		vizsgáló/nyomozó szerv						a lezárt ügyek száma / a megindított ügyek száma / év
		az igazságügyi hatóságok által megerősített csalások száma		vizsgáló/nyomozó szerv						a megerősített ügyek száma / az értesített ügyek száma
		a visszafizettetett szabálytalanságok száma		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)						visszafizettetett szabálytalanságok száma / a szabálytalanságok teljes száma
		létezik központosított nyomon követés?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen/nem rendszeresen/kérésre					szemeszterenként központosított nyomon követés
	információcsere	Létezik-e eljárás az operatív szintű információcsere a közigazgatási vizsgálószerv és az ügyészség között?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	alkossanak meg belső eljárást az információcsere				belső eljárás
		Létezik-e eljárás az operatív szintű információcsere a csalásellenes koordinációs szolgálat és az irányító hatóság között?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	alkossanak meg belső eljárást az információcsere				belső eljárás

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Emberi erőforrások	van-e elég szakértő a szabálytalanságok / csalásnyánús esetek vizsgálatára?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	új személyzet alkalmazása				a személyzeti létszámkeret %-os felöltése
		van-e elég, az uniós alapokkal kapcsolatosan felmerült csalások nyomozására szakosodott ügyész?		nyomozó szerv (ügyészség)	igen / nem	szakosított szakmai képzés				nyomozások száma / ügyész / év
		a szakértők az uniós alapok típusaira / saját forrásokra szakosodtak?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	személyzet képzése				képzések
		vannak képzések számukra, know-how cseréje stb.?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	a képzések számára növelése; szakképzés				képzések száma / vizsgáló/nyomozó / év
		foglalkoznak a személyzet fluktuációjával?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	fluktuáció okaitól függően: jutalmazási módszerek, új személyzet felvétele a munkateher csökkentése érdekében stb.				az intézményt elhagyó vizsgálók/nyomozók száma / év
		a vizsgálók/nyomozók jövedelme megfelelő szinten van a fluktuáció megelőzése érdekében?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	jogi eljárások kezdeményezése a vizsgálók/nyomozók jövedelmének %-kal történő növelése érdekében				jövedelem szintje / hasonló szervezeteknél a személyzet jövedelme
		van másfajta jutalmazási módszer is?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	vezessenek be teljesítményalapú jutalmazási módszereket				jutalmazási mód
	Képzés	A vizsgálatban/nyomozásban közreműködő vizsgálók/nyomozók/ügyészek részt vesznek képzéseken?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	szervezzenek képzéseket vizsgálók/nyomozók/ügyészek számára és írássák be őket azokra				képzések, amelyeken részt vettek
		A vizsgálók/nyomozók számára szervezett képzések gyakorisága		vizsgáló/nyomozó szerv		szervezzenek képzéseket vizsgálók/nyomozók/ügyészek számára és írássák be őket azokra				képzések száma / év
		A csalásellenes koordinációs szolgálat koordinálja-e nemzeti szinten az irányító hatóságok és az ügyészség számára a képzéseket az uniós alapokkal kapcsolatos csalások vizsgálata/nyomozása terén?		Csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem	módosítsák a jogi keretet annak érdekében, hogy a csalásellenes koordinációs szolgálat legyen a nemzeti szintű képzések koordinációjára kijelölve				jogalkotás

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYM UTATÓK
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Informatikai eszközök	Hozzáférnek-e a vizsgálók/nyomozók az adatbázisokhoz (jogi adatbázis, természetes és jogi személyekre vonatkozó adatbázis, kizárt pályázók adatbázisa stb.)		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	írjanak alá jegyzőkönyveket a releváns adatbázisokhoz való hozzáférés érdekében				együttműködési megállapodás / jegyzőkönyvek
		Az adatbázisokhoz való hozzáférés közvetlen vagy más intézményeken keresztül, megkeresésre vagy együttműködési megállapodás alapján történik?		vizsgáló/nyomozó szerv	közvetlen / közvetett	az adatbázisokhoz való hozzáférés javítása / kiterjesztése				együttműködési megállapodás / protokollok
		Forró vonalat vagy más értesítési rendszert használnak?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	dolgozzanak ki forró vonalas értesítési rendszert				forró vonal / más értesítési rendszer
		Rendelkeznek online szabálytalansági figyelmeztetéssel?		közigazgatási vizsgáló szerv (irányító hatóság/csalásellenes koordinációs szolgálat)	igen / nem	dolgozzanak ki egy online szabálytalansági figyelmeztetési platformot				online szabálytalansági figyelmeztetési platform
		Létezik egy közös adatbázis közigazgatási és nyomozati szinten, amely a vizsgált/nyomozott ügyek előzményeit biztosítja?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	hozzanak létre adatbázist				Adatbázis a vizsgálatok/nyomozások előzményeivel
		Létezik csalási kockázat adatbázis?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	hozzanak létre adatbázist				Csalási kockázat adatbázis
	Kommunikáció	Létezik az Unió pénzügyi érdekeinek védelmére vonatkozó nemzeti szintű kommunikációs stratégia?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	kommunikációs stratégia készítése				kommunikációs stratégia
		A vizsgálatok/nyomozások eredményéről tájékoztatják a nyilvánosságot?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	a nyomozás végén sajtóközlemények készülnek				sajtóközlemények
		Elemzik-e a vizsgálati/nyomozati intézkedéseket / vádemeléseket?		vizsgáló/nyomozó szerv	igen / nem	Kidolgoznak-e ilyen elemzést a tevékenységi jelentésben?				a vizsgált/nyomozott ügyek elemzése
		A csalásellenes koordinációs szolgálat koordinálja-e/könnnyíti-e meg nemzeti szinten az irányító hatóságok és az ügyészség közötti kommunikációt az uniós alapokkal kapcsolatos csalások vizsgálata/vádemelése terén?		Csalásellenes koordinációs szolgálat	igen / nem	módosítsák a jogi keretet/kössön együttműködési megállapodásokat annak érdekében, hogy a csalásellenes koordinációs szolgálat legyen a nemzeti szintű képzések koordinációjára kijelölve				jogalkotás / együttműködési megállapodások
VIZSGÁLAT/NYOMOZÁS	Eredmények	Lezárt vizsgálatok/nyomozások stb.								

5. Visszafizettetés és szankciók

A visszafizettetés és a szankciókat az illetékes közigazgatási és büntető hatóságoknak hatékonyan és szigorúan nyomon kell követniük.

A szakértők a következő alapvető kérdéseket azonosították a „visszafizettetéssel és szankciókkal” kapcsolatban:

- Az információcsere szükségessége (vagyis nemzeti és határokon átnyúló együttműködés)
- Megfelelő és konkrét intézkedések a jogosulatlanul kifizetett összegek időszerű és teljes mértékű visszafizettetésének biztosítására
- A csődre, felszámolásra és adósságkezelésre vonatkozó iránymutatások / eljárási szabályzatok
- Emberi erőforrások, képzés és informatikai eszközök
- A visszafizettetési eljárás hatékonyságának mérése

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITÚZÉSEK MEGHATÁROZÁSA				
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMELK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITÚZÉS	A CÉLKITÚZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSAB B TELJESÍTMÉNY MUTATÓK
NEMZETI ÉS EURÓPAI EGYÜTTMŰKÖDÉS	Információcsere	Nemzeti együttműködés	1) Példák közzététele a közreműködő szervezetek honlapjain. 2) A csalókról szóló információk mozgása (megbízható számítási bázis adatok). 3) A nyilvánosság tájékoztatása (szoros együttműködés a partnerekkel, amikor a támogatást feldolgozzák)			A bírósági ítéletek és a jogsértések/video példák közzététele – sikertörténetekből válogatás Fontos rámutatni, hogy az összegtől függetlenül minden jogsértéssel foglalkoznak				
		Határon átnyúló együttműködés	Szakmai támogatás, csalásellenes koordinációs szolgálat, OLAF. Uniós adatbázisok használata.			Együttműködési megállapodások (az adatbázisok ingyenes használatáról stb.), az ügyek megoldására folytatott együttműködés.				
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Jogalkotás	Megfelelő és konkrét intézkedéseket kell elfogadni a jogosulatlanul kifizetett összegek időben történő és teljes mértékű visszafizettetésének biztosítására								
		Konkrét jogalkotási rendelkezéseket kell bevezetni, amelyek lehetővé teszik a közigazgatási vagy büntetőjogi bíróságok számára – amennyiben okkal hihető, hogy a jogellenesen/ilegálisan kapott pénzeszközöket a kedvezményezett elrejtette –, hogy úgynevezett megelőző (vagy óv-) lefoglalást alkalmazzanak, akár azonos összeg erejéig.	A lefoglalás ezen formája lehetővé tenné a közigazgatási vagy büntetőjogi bírák számára, hogy biztosítsák (zárolják) az árnak – vagyis a bűncselekményből származó előnynek – megfelelő eszközöket, és amennyiben nem ez a helyzet közvetlen formában – akár az úgynevezett egyenértékű formában, ami (az uniós alap kedvezményezettjének) valamennyi, az érintett tulajdonában álló vagyontárgyat érint, az árhoz vagy az előnyhöz hasonló összeg erejéig (pénz, eszközök, ingatlanok, vállalati tulajdonrészek stb.)							
		Adósságbehajtás	A személyes képviselő személyes felelőssége, az adósságok rendezése támogatás, adók és más hatékony intézkedések (engedélyek megtagadása, amennyiben köztartozás áll fenn stb.) segítségével		igen / nem					
	Iránymutatások / eljárási szabályzatok	Az uniós alapok kedvezményezettjeinek csődügyei esetében az EU és általában az állam hitelének előnyt kell biztosítani a csődvagyon körébe bevont minden más hitellel összehasonlítva								
		Csőd/felszámolás	1) A segítséggel megszerzett dolog elvitelének és értékesítésének joga. 2) Az állam követelése előbb van a listán? A felszámolóknak szigorúbbnak kell lenniük a tevékenységeik során (nagyon kevés a rosszhiszemű csőd)			A közpénzeket érő veszteség csökkentése				

A JELENLEGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE						A CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA					
TERÜLET	TÉMAKÖR	ALAPVETŐ ELEMEEK	KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMEEKHEZ	AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG	ÉRTÉKELÉS	CÉLKITŰZÉS	A CÉLKITŰZÉST MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG	HATÁRIDŐ / IDŐKERET	AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT	A LEGFONTOSAB B TELJESÍTMÉNY MUTATÓK	
JOGALKOTÁS ÉS ELJÁRÁSOK	Iránymutatás / eljárási szabályzat	A visszafizetési eljárás a szabálytalanságra nézve független-e a csalás gyanújának kezelésétől? (A visszafizetés szakaszához kapcsolódó kérdés)			igen / nem						
		Visszafizetési határ és az alkalmazandó időszak	Az összegtől függetlenül minden gyanús ügyet kezelnek. A projektköltségek 100 %-ig terjedő mérlegelési jogra alapozva és ésszerű határidőn belül Közigazgatási eljáráson alapuló visszafizetési lehetőségek találása a bírósági ítélet előtt. A „tolerancia” – vagyis az „új” dokumentumok végtelen benyújtási lehetőségének – csökkentése		igen / nem	Fontos rámutatni, hogy az összegtől függetlenül minden jogsértéssel foglalkoznak. Amit megerősítettek, abból dolgozunk (nem nyújtható be új dokumentum). Csökkenni fog az önellenőrzés és közreműködő szervezetek határainak „próbálgatása”					
		Költségvetési eszközök	Igazolt esetekben ésszerű lehet magát a letétet megfizetni (az ügyletek visszafordíthatóak rosszindulatú csőd esetén)		igen / nem						
		A köztartozások központi igazgatása (pl. megbízható számítási bázis)	Végrehajtási eljárásokat szervező végrehajtó csoport.		igen / nem						
ESZKÖZÖK ÉS ERŐFORRÁSOK	Emberi erőforrások	Az adóssal foglalkozó illetékes tisztviselők	A hagyományos feldolgozók magasabb szintje (tapasztalat, szaktudás).		igen / nem	Megfelelő számú hozzáértő személyzet					
	Képzés	A visszafizetések előkészítése és igazolása.	Az intézmények jogászainak gyakorlati ideje		igen / nem	A rendszer működésének harmonizálása					
		Csalási esetek elemzése	Az eljárási módok és a bírósági ítéletek összegyűjtése annak érdekében, hogy mindenkinek lehetősége legyen megvizsgálni azokat (a határozatot, a fellebbezésről szóló határozatot és a bírósági ítéletet)		igen / nem	Mások tapasztalataiból tanulunk					
	Informatikai eszközök	Közös adósságkezelés	A közpénzek hatékony védelme, ellentételezés támogatással és adókkal		igen / nem	E-állam					
VISSZAFIZETTES ÉS SZANKCIÓK EREDMÉNYEI	Eredmények	Visszafizetési idő	1) Az adóssok listájának nyilvánossá tétele 2) A részlefizetési lehetőséget szigorúan kell mérlegelni.		átlag	A közpénzeket érő veszteség csökkentése					
		A visszafizetések kézhez vétele	1) Hatékonyabb ellentételezés a különböző alapok között/adókkal. 2) A bírósági végrehajtók aktívabb tevékenysége		% Észtország/közreműködő szervezet	A közpénzeket érő veszteség csökkentése					
		Összehasonlítás más tagállamokkal	Az EK-nak visszatérített támogatás, átalányösszeg		% EU/Észtország	Az átlagnál jobb.					
		A visszafizetésre és szankciókra vonatkozó statisztika									

Mellékletek

1. melléklet: Technikai jegyzetek és glosszárrium

Magyarázat az xls dokumentumhoz

Hogyan értelmezzük a dokumentumot?

Az xls dokumentum öt munkalapra oszlik. Az első munkalap tartalmazza az „előzetes lépéseket”, a többi négy pedig a csalás elleni küzdelem ciklusa alábbi szakaszainak felel meg: „csalás megelőzés”, „csalás észlelés”, „vizsgálat/nyomozás és vádemelés”, valamint „visszafizettetés és szankciók”. A munkalapok azonos logikát követnek és azonos szerkezettel rendelkeznek. A csalás elleni küzdelem ciklusára vonatkozó munkalapok két részre oszlanak: „A jelenlegi helyzet értékelése” és „A célkitűzések meghatározása”. Ezzel a szerkezettel lehetővé válik az értékelőszakasz közvetlen összekötése a következő szakasszal, vagyis a konkrét célkitűzésekkel.

Az oszlopcímek részleteinek összefoglalója (balról jobbra olvasva):

TERÜLET: a figyelem homlokterében lévő legfontosabb területek, például „Nemzeti együttműködés”, „Jogalkotás”, „Eljárások és iránymutatások” stb., amelyeket a részletesebb „Témakörök” szerinti alkategóriákra, majd az értékelendő konkrét kérdésekre, az „Alapvető elemekre” bontanak.

TÉMAKÖR: a „Terület” alcsoportjai. Például a „Nemzeti együttműködés” további témakörökre – így például „Együttműködés” és „Információcsere” – bontott.

ALAPVETŐ ELEMELK: konkrét értékelendő problémák vagy olyan konkrét kérdések, amelyeket a jelenlegi csalásellenes helyzet értékeléséhez meg kell válaszolni.

KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK AZ ALAPVETŐ ELEMELKHEZ: az „Alapvető elemek” mezőhöz további magyarázatot biztosítanak vagy kibővítik az e mező által tárgyalt fő kérdések terjedelmét.

AZ ÉRTÉKELÉST VÉGZŐ HATÓSÁG: az a hatóság vagy szerv, amely a legalkalmasabb arra, hogy elvégezze az „Alapvető elemek” mezőben felvetett kérdések értékelését.

ÉRTÉKELÉS: az „Alapvető elemek” mezőben felsorolt kérdések értékelésének eredményei. Az eredmény minőségi vagy mennyiségi következtetés lehet; akár egy egyszerű „igen/nem” válasz vagy gyengeségeket/erősségeket meghatározó részletes helyzetelemzés.

CÉLKITŰZÉS: az értékelés eredményei alapján meghatározható a célkitűzés. A célkitűzés közvetlenül kapcsolódik az „Alapvető elemekhez”.

A CÉLKITŰZÉS MEGVALÓSÍTÓ HATÓSÁG: az adott célkitűzés megvalósításáért felelős hatóság vagy szerv.

HATÁRIDŐ / IDŐKERET: kívánatos meghatározni egy határidőt vagy időkeretet, amelyen belül a célkitűzések megvalósítását el kell érni.

AZ INTÉZKEDÉS ÁLTAL ÉRINTETT CÉLCSOPORT: az a csoport, amelyet az elérendő célkitűzés – amely egy adott intézkedés célja – érint.

A LEGFONTOSABB TELJESÍTMÉNYMUTATÓK: bármilyen mutatót meg lehet határozni annak érdekében, hogy a célkitűzés sikeres megvalósítása mérhető legyen. Bármely más mutatóhoz hasonlóan ez lehet mennyiségi vagy minőségi.

2. melléklet: A csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozásának folyamata

Csalás elleni nemzeti stratégia kidolgozása az esb-alapok számára

