



EUROPOS KOMISIJA
EUROPOS KOVOS SU SUKČIAVIMU TARNYBA (OLAF)

D direktoratas. Politika
D.2 skyrius Sukčiavimo prevencija, ataskaitų teikimas ir analizė

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

Praktiniai nacionalinės kovos su sukčiavimu strategijos rengimo veiksmai

Parengė valstybių narių ekspertų darbo grupė, kuriai vadovavo ir kurią koordinavo Europos kovos su sukčiavimu tarnybos Sukčiavimo prevencijos, ataskaitų teikimo ir analizės skyrius.

ATSAKOMYBĖS APRIBOJIMAS

Tai yra valstybių narių ekspertų grupės, kuriai paramą teikė Europos kovos su sukčiavimu tarnyba, parengtas darbinis dokumentas. Jo tikslas – padėti valstybėms narėms rengti nacionalinę kovos su sukčiavimu strategiją, daugiausia dėmesio skiriant parengiamajam etapui. Šis dokumentas valstybėms narėms nėra teisiškai privalomas.

PASTABA. Nors darbo grupės veiklą COCOLAF Sukčiavimo prevencijos pogrupis koordinavo pagal ESI fondų skirsinį, pasiekti rezultatai yra susiję ne tik su ESI fondais. Dauguma pateiktų pasiūlymų yra horizontalaus pobūdžio, todėl gali būti taikomi visiems biudžeto išlaidų sektoriams.

Turinys

Įvadas	3
1. Parengiamieji etapai	5
2. Sukčiavimo prevencija	13
3. Sukčiavimo atvejo nustatymas	24
4. Tyrimas ir baudžiamasis persekiojimas	36
5. Susigrąžinimas ir sankcijos.....	50
Priedai	53
1 priedas. Techninės pastabos ir žodynėlis	54
2 priedas. Nacionalinės kovos su sukčiavimu strategijos rengimo procesas	55

Įvadas

Šį darbinį dokumentą, bendradarbiaudama su valstybių narių, Europos kovos su sukčiavimu tarnybos (OLAF) ir Komisijos leidimus suteikiančių tarnybų, atsakingų už Europos struktūrinius ir investicijų fondus (ESI fondai), ekspertais, parengė COCOLAF¹ Sukčiavimo prevencijos grupė. Šios darbo procedūros tikslas – plėtoti nacionalinių institucijų ir Komisijos tarnybų bendravimą ir bendradarbiavimą, parengiant praktinį vadovą, kurį valstybės narės ir Komisija, siekdamos stiprinti savo kovos su sukčiavimu priemones ir (arba) strategijas, gali naudoti kaip lyginamąjį standartą, administravimo priemonę, gaires ir paramą.

Anksčiau veikusi darbo grupė 2014 m. parengė „Europos struktūriniais ir investicijų fondams (ESI fondams) skirtų nacionalinių kovos su sukčiavimu strategijų gaires“². Remdamosi gairėmis, valstybės narės nusprendė toliau bendradarbiauti nacionalinių kovos su sukčiavimu strategijų (NKSS) rengimo klausimais ir daugiausia dėmesio skirti praktiniams strategijų aspektams. Todėl šis darbinis dokumentas yra visiškai orientuotas į praktiką ir juo siekiama padėti valstybėms narėms rengti savo nacionalines kovos su sukčiavimu strategijas, pradedant nuo parengiamojo etapo³.

Parengiamasis etapas iš esmės yra svarbiausias strategijos etapas⁴. Šio etapo tikslas – tinkamai įvertinti šalies padėtį pagal taikomas kovos su sukčiavimu priemones, atsižvelgiant į visus keturis kovos su sukčiavimu ciklo etapus ir jų tarpusavio sąsajas. Remiantis tokiu įvertinimu, vėlesniais strategijos rengimo etapais bus galima priimti pagrįstus sprendimus, t. y. nustatyti tikslus, nurodyti rodiklius ir parengti veiksmų planą⁵.

Šiame darbiniam dokumente pateikiamas naudingas, tačiau neišsamus aspektų, į kuriuos reikia atsižvelgti kiekvienu kovos su sukčiavimu ciklo etapu, sąrašas. Be to, atskirame sąrašė nurodomi būtini pradiniai (preliminarūs) etapai, per kuriuos, pvz., nustatoma NKSS institucinė sistema ir koordinavimo tvarka, priimamas sprendimas dėl dalyvaujančių institucijų komunikavimo metodo, apibrėžiamas strategijos teisinis pagrindas ir pan.

Atsižvelgiant į darbo grupės siekį parengti praktinę ir naudingą priemonę, sąrašai pateikiami XLS formato dokumente (jis toliau atskirai pridedamas redaguojamo formato). Rengdamosi atlikti kovos su sukčiavimu vertinimą, valstybės narės šiais struktūriniais sąrašais gali naudotis kaip įkvėpimo šaltiniu ir išeities pozicija (XLS formato dokumentas išsamiau paaiškintas 1 priede „Techninės pastabos ir žodynėlis“).

Vis dėlto valstybės narės turi žinoti, kad nėra vieno visoms tinkamo būdo parengti nacionalinę kovos su sukčiavimu strategiją. Jos turi pačios įvertinti savo padėtį kovos su

¹ Sukčiavimo prevencijos koordinavimo patariamasis komitetas.

² Ref. Ares(2015)130814, 2015 1 13.

³ Daugiau informacijos žr. „Europos struktūriniais ir investicijų fondams (ESI fondams) skirtų nacionalinių kovos su sukčiavimu strategijų gairėse“, p. 12–18.

⁴ Žr. 2 priede pateiktą nacionalinės kovos su sukčiavimu strategijos rengimo proceso schemą.

⁵ Kovos su sukčiavimu ciklo etapai: 1) sukčiavimo prevencija, 2) sukčiavimo atvejų nustatymas, 3) tyrimas ir baudžiamasis persekiojimas ir 4) lėšų susigrąžinimas ir sankcijos.

sukčiavimu srityje, nustatyti savo tikslus ir parengti sau tinkamą veiksmų planą. Be to, valstybės narės gali nuspręsti rengti kovos su sukčiavimu atskiruose sektoriuose strategijas arba bendrą visą biudžetą apimančią nacionalinę strategiją.

2015 m. ESI fondų darbo grupėje dalyvaujantys ekspertai sutelkė savo didelę patirtį ir žinias, kad padėtų valstybėms narėms konkrečiai ir praktiškai pradėti NKSS procesą.

1. Parengiamieji etapai

Parengiamųjų etapų sąrašą sudarė ekspertai, kurių šalys jau pradėjo arba šiuo metu pradeda rengti nacionalinę kovos su sukčiavimu strategiją. Todėl šis sąrašas grindžiamas konkrečia NKSS rengimo patirtimi.

Pagrindiniai klausimai, kuriuos reikia aptarti:

- NKSS teisinio pagrindo nustatymas;
- už NKSS rengimo koordinavimą atsakingos įstaigos nustatymas;
- vidaus bendradarbiavimas: kitų rengiant NKSS dalyvaujančių įstaigų nustatymas;
- išorės bendradarbiavimas (pvz., su OLAF);
- NKSS taikymo srities nustatymas ir išplėtimas;
- orientacinio kalendorinio NKSS parengimo tvarkaraščio sudarymas;
- NKSS skirtos komunikacijos projekto parengimas.

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
INSTITUCINĖ STRUKTŪRA IR BENDRADARBIAVIMAS	Atsakinga įstaiga, koordinuojanti nacionalinės kovos su sukčiavimu strategijos (NKSS) rengimą	Tinkamiausios nacionalinės institucijos / įstaigos / valdžios institucijos, atsakingos už NKSS koordinavimą, nustatymas. Ši institucija gali būti atsakinga už rengimo ir galiausiai stebėjimo procesą.	Kovos su sukčiavimu koordinavimo tarnyba (angl. AFCOS) ar kita institucija. Kuri iš jų? Koks tai subjektas? Valstybės vadovas, vyriausybė (ministerija), parlamentas, kita (nurodyti). Trumpai aprašykite subjekto organizacinę struktūrą ir personalą. Ar tarnyba ES ir nacionaliniu lygmenimis yra išsamiai susipažinusi su visa ESI fondų sistema ir taikomomis kovos su sukčiavimu priemonėmis?				
		Koordinavimo funkcija nustatyta teisės akte (pvz., įstatyme, vyriausybės nutarime) ar nacionaliniu lygmeniu finansinių interesų apsaugą užtikrinančių institucijų bendradarbiavimo susitarime?					
		Apibūdinkite, kokios yra už NKSS rengimą atsakingos nacionalinės institucijos pareigos ir kompetencija (atsižvelgiant į subjekto teisinį statusą ir vietą hierarchinėje struktūroje)?	Kompetencija: - sprendimų priėmimo ir vykdymo įgaliojimai; - tik koordinavimo įgaliojimai; tokiu atveju: o ar sprendimus dėl NKSS priima hierarchiškai viršesnis subjektas (pavyzdžiui, kad pašalintų įvairiais NKSS rengimo etapais atsirandančius skirtumus)? o ar sprendimus priima komitetas arba panaši įstaiga?				
		Atsakingos ekspertų grupės, veikiančios už NKSS rengimo koordinavimą atsakingoje nacionalinėje institucijoje, sudarymas	Į ekspertų grupę turėtų būti įtraukti visuose kovos su sukčiavimu ciklo etapuose dalyvaujantys ekspertai. Ar nacionalinė tarnyba turi pakankamai išteklių, kad sutelktų įvairių suinteresuotųjų subjektų ekspertus, dalyvaujančius visame kovos su sukčiavimu cikle? Ar nacionalinė tarnyba turi pakankamai (žmogiškųjų) išteklių? Kaip būtų galima geriausiai išnaudoti įvairių tarnybų ir ekspertų sąveiką?				
		Reguliarūs dalyvujančių institucijų susitikimai (bent kartą per ketvirtį)					
		Aiškūs dalyvujančių valdžios institucijų įgaliojimai					
		Gali prireikti sudaryti pakomitečius, kad būtų išsamiau iširtos konkrečios sritys.					
		Pavadootojų skyrimas siekiant užtikrinti veiklos tęstinumą	Kiekvienos dalyvujančios valdžios institucijos atstovas turėtų paskirti pavadootoją, kad užtikrintų veiklos tęstinumo planavimą.				

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
INSTITUCINĖ STRUKTŪRA IR BENDRADARBIAVIMAS	Kitos rengiant NKSS / užtikrinant vidaus bendradarbiavimą dalyvaujančios įstaigos	Institucijų, kurios turi dalyvauti rengiant visam kovos su sukčiavimu ciklui taikomą NKSS, nustatymas	<ul style="list-style-type: none"> o Vadovaujančiosios institucijos (VI); o tvirtinančiosios institucijos; o audito institucijos; o AFCOS; o koordinavimo institucija; o tarpinės institucijos (TI); o regioninio / vietos lygmens institucijos (išskyrus VI / TI); o pažeidimų valdymo sistemos (angl. IMS) institucija; o teisminės institucijos ir prokuratūros; o policija / tyrimus atliekančios institucijos; o teisminės tarnybos; o ministerijos (užsienio reikalų ministerija (koordinuoja ES klausimus), viešojo administravimo ministerija (koordinuoja viešojo sektoriaus veiklą) ir pan.); o vidaus ir išorės kontrolės institucijos. 				
		Bendradarbiavimas su AFCOS (jeigu AFCOS nėra už NKSS rengimo koordinavimą atsakinga nacionalinė institucija)					
		Nacionalinėms dalyvaujančioms institucijoms skirtos kovos su sukčiavimu strategijos vidaus tinklo sukūrimas	Ar užtikrinama dalyvių hierarchija? Kokie taikomi mechanizmai, kuriais skatinamas, motyvuojamas ir lengvinamas įvairių administravimo institucijų bendradarbiavimas?				Visoms struktūrinių veiksmų valdymo srityje dalyvaujančioms tarnyboms skirtos kovos su sukčiavimu strategijos vidaus tinklo sukūrimas. Metinės ataskaitos
		Sprendimų dėl jų tarpusavio komunikacijos rūšies ir periodiškumo priėmimas	Pavyzdžiui, susitikimai rengiami bent kartą per metus. Kaip dažnai susitinka administravimo institucijos? Kokios rūšies dokumentacija saugoma (pvz., susitikimo protokolai)? Ar užtikrinama tinkama susitikimuose dalyvaujančių asmenų ir tarnybų, kurioms jie atstovauja, komunikacija? Ar yra parengtas veiklos tęstinumo planas siekiant užtikrinti sklandų darbų perėmimą vykstant darbuotojų kaitai?				
		Struktūrinių kovos su sukčiavimu veiksmų strategijos srities bendradarbiavimo tinklas	Ar procese dalyvauja visų ESF fondų atstovai? <ul style="list-style-type: none"> o ERPF o Sanglaudos fondas o ESF o EJRF o EŽŪFKP 	Už NKSS rengimo koordinavimą atsakinga nacionalinė institucija		Visi tinklo nariai	Kasmet rengiami veiksmingi susitikimai, kuriuose dalyvauja ne mažiau kaip 80 proc. visų tinklo narių
		Ar numatoma įtraukti kitų ES arba nacionalinės politikos sričių atstovus?	Stebėtojai kviečiami siekiant ateityje NKSS išplėsti ir taikyti kitose srityse, pvz.: <ul style="list-style-type: none"> o žemės ūkio (pirmasis ramstis); o nacionalinio biudžeto (tyrimai, parama vystymuisi ir pan.). 				

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
INSTITUCINĖ STRUKTŪRA IR BENDRADARBIAVIMAS	Kitos rengiant NKSS / užtikrinant vidaus bendradarbiavimą dalyvaujančios įstaigos	Ar numatoma įtraukti kitų ES arba nacionalinės politikos sričių atstovus?	Stebėtojai kviečiami siekiant ateityje NKSS išplėsti į kitas sritis, pvz.: o žemės ūkio (pirmasis ramstis); o nacionalinio biudžeto (tyrimai, parama vystymuisi ir pan.).					
		Ar koordinavimo institucija yra išsamiai susipažinusi su šalies tarptautiniais įsipareigojimais pažeidimų, sukčiavimo ir korupcijos srityje?						
		Ar koordinavimo institucija, rengdama NKSS, gali prašyti tarptautinių partnerių, pvz., OLAF, SIGMA, kitų valstybių narių, pagalbos / paramos?						
		Regioninių institucijų dalyvavimas (ypač svarbus decentralizuotose valstybėse narėse; Ispanijoje autonominės bendruomenės laikomos TI, nors jų statusas skiriasi nuo kitų TI. Vis dėlto reikėtų numatyti kitas galimybes)	Kaip bus užtikrinamas regioninių institucijų dalyvavimas procedūroje? Ar regioninės institucijos bus įtrauktos, o gal joms bus ribotai atstovaujama (pvz., taikant rotaciją)? Ar numatytas koordinavimo mechanizmas?					
		Kaip privalomas NKSS pobūdis bus užtikrinamas regioniniu lygmeniu?						
		Kaip bus užtikrinamas vietos valdžios institucijų dalyvavimas?	Vietos institucijos paminėtos todėl, kad tai iš tikrųjų turi būti nacionalinė strategija, taikoma visais geografiniais / instituciniais lygmenimis. Vietos lygmuo gali būti dar svarbesnis centralizuotose valstybėse narėse. Kokia tvarka bus užtikrinamas vietos valdžios institucijų dalyvavimas? Ar joms bus ribotai atstovaujama? Tokiu atveju aprašykite vietos valdžios institucijų atstovų skyrimo tvarką (pvz., tam tikros institucijos arba asociacijos, atstovaujančios savivaldybėms valstybės narės lygmeniu, paskyrimas).					
		Ekspertų iš visų dalyvaujančių institucijų grupės sudarymas						
		Visų nacionalinių įstaigų, turinčių kompetenciją kovoti su korupcija ir sukčiavimu, registro parengimas sukurti / sukūrimas						Sukurtas registras
		Asmenų ryšiams iš visų institucijų, dalyvaujančių visuose kovos su sukčiavimu ciklo etapuose, paskyrimas						
Komunikacijos ir keitimosi informacija veiksmingumas	Pavyzdžiui, bendra duomenų bazė.					Aiškūs visų pareigų nustatymas		

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
INSTITUCINĖ STRUKTŪRA IR BENDRADARBIAVIMAS	Kitos rengiant NKSS / užtikrinant vidaus bendradarbiavimą dalyvaujančios įstaigos	Ar OLAF NKSS rengimo vadovas įteiktas visiems susijusiems subjektams?						
		Ar numatyta parengti vadovą, kuriame būtų nuosekliai aprašyti įvairūs procedūros etapai? (Išvardykite veiksmus, kurių reikės imtis šiam dokumentui parengti).	o Kas bus atsakingas už jo rengimą? (AFCOS / už rengimą atsakinga institucija). o Ar bus parengtos konkrečios skirtingų etapų gairės? o Ar planuojama teikti pagalbą įvairiems procedūros subjektams (pvz., pagalbą sprendžiant konkrečius klausimus)?					
		Ar įtraukiama pilietinė visuomenė? (Pavyzdžiui, pilietinės visuomenės įtraukimas rengiant internetinę apklausą konkrečia tema).						
	Išorės bendradarbiavimas	Kompetentingų administravimo institucijų koordinavimo gerinimas teikiant pranešimus apie sukčiavimu laikomus pažeidimus OLAF.					Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant struktūrinius veiksmus	Aiškios pranešimų teikimo instrukcijos.
		Pranešimų apie teisminių institucijų nustatytus sukčiavimu laikomus pažeidimus teikimas OLAF					Teisminės institucijos, AFCOS	Aiškios pranešimų teikimo instrukcijos
NKSS STRUKTŪRA	Dabartinė padėtis	Ar parengta nacionalinė kovos su sukčiavimu strategija?						
		Ar parengta kiekvienai atskirai valdžios institucijai / kai kurioms valdžios institucijoms taikoma strategija?						
		Ar parengtos tik konkrečios kovos su sukčiavimu priemonės (dėl visų / kai kurių atskirose valdžios institucijose taikomų procedūrų)?						
	Planavimas	NKSS taikymo srities ir masto nustatymas: ar NKSS yra integruotas dokumentas, dėl kurio bendrą sprendimą priima valstybė narė? O gal tai dokumentas, kuriame integruotos skirtingo lygmens (institucinio, teritorinio ir pan.) kovos su sukčiavimu strategijos?						
		Laikotarpio, kuriuo taikoma NKSS (t. y. finansinio programavimo laikotarpio arba ilgesnio / trumpesnio laikotarpio), nustatymas						
		Fondų ir veiksmų programų, kuriems taikoma NKSS (visų ES fondų / tik struktūrinių ir investicijų fondų / ES ir nacionaliniai fondų), skaičiaus nustatymas						
		Dabartinės padėties įvertinimas (visų dalyvaujančių nacionalinių institucijų prašoma atlikti savarankišką vertinimą)						
		Šablono projekto parengimas	Pavyzdžiui, dėl kiekvienos gairių srities ir dėl kiekvieno kovos su sukčiavimu ciklo etapo pateikiant tam tikrus pavyzdžius. Aiškiai nurodyti, kad šablone nurodyti pavyzdžiai nėra išsamūs. Kiekviena institucija gali laisvai įterpti bet kurią, jos manymu, reikalingą sritį. Prašyti atlikti bet kurią kitą analizę, kuri, kaip manoma, yra svarbi siekiant įvertinti dabartinę padėtį.					

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
NKSS STRUKTŪRA	Planavimas	Orientacinio NKSS parengimo kalendoriaus, įskaitant skirtingų etapų įgyvendinimo laikotarpius, sudarymas ir pagrįsto termino, iki kurio turi būti parengtas visas dokumentas, nurodymas	Koks yra optimalus laikas parengiamajam etapui užbaigti?				
		Paaiškinimas, kad kiekviena institucija turėtų įvertinti savo dabartinę padėtį tik dėl tų kovos su sukčiavimu etapų, kuriuose jos dalyvauja.					
	Komunikacija	Pranešimas apie NKSS rengimo pradžią (pranešimų apie parengiamojo etapo pradžią išsiuntimas visoms dalyvaujančioms nacionalinėms institucijoms)					
		Nuolatinių ryšių su visomis dalyvaujančiomis institucijomis palaikymas	Vėlavimo teikiant atsakymus ir pateikiant neišsamius / nepakankamus atsakymus apsvartymas				
		Veiksmų centralizavimas	Trūkumų nustatymas, tikslų nustatymas ir prioritetizavimas. Ar nustatyti realūs tikslai, kad visi suinteresuotieji subjektai galėtų įnešti savo indėlį?				
		Ar numatyti mechanizmai, kuriuos taikant būtų didinamas informuotumas apie NKSS ir apskritai kovos su sukčiavimu klausimų svarbą?	o ES fondus valdantys ir kontroliuojantys asmenys; o centrinio, regioninio ir vietos lygmens valstybės tarnautojai; o visa visuomenė.				
		Ar numatyta kartu su NKSS parengti jos komunikacijos strategiją?	Žiniasklaidos, švietimo sektoriaus, viešojo sektoriaus spaudos tarnybų ir pan. įtraukimas.				
Ar numatyta sukurti specialią NKSS skirtą svetainę? O gal yra numatytos kitos alternatyvios priemonės, kurias naudojant būtų didinamas NKSS matomumas ir visuomenės galimybės su ja susipažinti?	Pavyzdžiui, AFCOS svetainė.						
TEISINIS PAGRINDAS IR POLITINĖ PARAMA	Teisinis pagrindas	Koks yra NKSS teisinis pagrindas konkrečioje valstybėje narėje?	NKSS turi būti teisiškai privalomas visiems dalyvaujantiems subjektams. Ar galioja ES ir (arba) nacionalinis teisės aktas? Nacionaliniu lygmeniu: nacionalinė teisė ar administraciniai / organizaciniai reglamentai arba taisyklės?				
		NKSS statusas	o įstatymas / karališkasis dekretas (vyriausybės lygmens) / ministro įsakymas; o administracinis dokumentas.				
	Politinė parama	Visų institucijų, užtikrinančių finansinių interesų apsaugą, sutelkimas siekiant, kad jos prisidėtų prie NKSS					
Kas bus atsakingas už NKSS tvirtinimą?		o Valstybės vadovas; o vyriausybė / ministras; o parlamentas; o kita.					

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
ETIKA IR SKAIDRUMAS	Etika ir kovos su sukčiavimu kultūra	Oficialaus su struktūriniais kovos su sukčiavimu veiksmais susijusių užduočių aprašo parengimas				Visi darbuotojai, dalyvaujantys valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus; išorės aplinka: naudos gavėjai, rangovai, visuomenė.	Patvirtintas užduočių aprašas
		Valdžios institucijų ir darbuotojų įsipareigojimas kovoti su sukčiavimu ir korupcija	Ar valdžios institucijos yra parengusios kovos su sukčiavimu ir korupcija užduočių aprašą? Jeigu ne, kaip valdžios institucijos užtikrina šį įsipareigojimą ir jį išreiškia? Ar šis įsipareigojimas įstatyme nustatytas kaip visiems valstybės tarnautojams galiojantis principas ar pareiga?				
		Informavimas apie užduočių aprašą vidaus aplinkoje	Laiškai / e. laiškai visoms vadovaujančiosioms institucijoms, intranetas, elektroniniai lankstinukai			Visi darbuotojai, dalyvaujantys valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Aiškūs / suprantamas, visiems matomas pranešimas; elektroninis lankstinukas-brošiūra; vykdamas veiksmą išplatintas užduočių aprašas ir elektroninis lankstinukas.
		Informavimas apie užduočių aprašą išorės aplinkoje	Svetainės, elektroniniai lankstinukai			Išorės aplinka: naudos gavėjai, rangovai, visuomenė.	Aiški / suprantama, visiems matoma žinia; parengtas elektroninis lankstinukas-brošiūra; vykdamas veiksmą išplatintas misijos pareiškimas ir elektroninis lankstinukas.

NKSS SISTEMOS SUKŪRIMAS. PARENGIAMIEJI ETAPAI

SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	UŽ ĮGYVENDINIMĄ ATSAKINGA INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
ETIKA IR SKAIDRUMAS	Etika ir kovos su sukčiavimu kultūra	Visų darbuotojų, dalyvaujančių valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, turto deklaracija				Darbuotojų, dalyvaujančių valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, kategorijos	Darbuotojų, kurie privalo laikytis šios pareigos, kategorijos	
		Visų darbuotojų, dalyvaujančių valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, interesų konflikto deklaracija				Darbuotojų, dalyvaujančių valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, kategorijos	Darbuotojų, kurie privalo laikytis šios pareigos, kategorijos	
		Audito institucijos narių, audito grupių ir darbuotojų interesų konflikto deklaracija		Audito institucija		Audito institucijos nariai, audito grupės ir darbuotojai	Deklaracijas teikia tokią pareigą turintys asmenys	
		Ar yra parengtas viešojo sektoriaus etikos / elgesio kodeksas, apie kurį žino visos valdžios institucijos ir valstybės tarnautojai?						
		Visuomenei teikiamos informacijos skaidrumas	Pavyzdžiui, viešojo sektoriaus subjektų ataskaitos ir operacijos, audito ataskaitos, informacija apie vyresniųjų valstybės pareigūnų darbo užmokestį, turtą ir pan. o Ar atitinkama informacija skelbiama viešai? o Kaip užtikrinama, kad visuomenė galėtų susipažinti su informacija (pvz., svetainėje)? o Kokia informacija skelbiama?					
		Bendras / įvadinis mokymas apie kovą su sukčiavimu vykdant struktūrinius veiksmus					Visi darbuotojai, dalyvaujantys valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Seminarai / susitikimai, kuriuose dalyvauja 70 proc. tikslinės grupės narių ir kurie pateisina dalyvių lūkesčius
		Metodikos, susijusios su darbuotojų rotacija per naująjį 2014–2020 m. programavimo laikotarpį, rengimo tyrimas					Darbuotojai, dalyvaujantys valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Metodikos, susijusios su darbuotojų rotacija per naująjį 2014–2020 m. programavimo laikotarpį, rengimo tyrimas

2. Sukčiavimo prevencija

Siekdamos mažinti sukčiavimo riziką, vadovaujančiosios, tvirtinančiosios ir audito institucijos pirmenybę turėtų teikti prevencijai. Prevencijos veiksmingumas didinamas glaudžiau bendradarbiaujant visiems suinteresuotiesiems subjektams ir apskritai gerinant veiksmų koordinavimą.

Pagrindiniai klausimai, kuriuos reikia aptarti:

- aiškesni teisės aktai;
- bendradarbiavimas ir greitas keitimasis informacija;
- mokymas ir gairės – taisyklių paaiškinimas;
- keitimasis geriausia patirtimi;
- veiksmingos IT priemonės, įskaitant rizikos vertinimo priemones;
- etika ir skaidrumas;
- išmatuojami rezultatai ir jų palyginimas.

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	TIKSLAS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
NACIONALINIS BENDRADARBIAVIMAS	Koordinavimas	Bendradarbiavimas su vadovaujančiąja institucija	Koordinavimo funkcija, gairių rengimas, mokymo kursų organizavimas ir pan.		Taip / ne.	1) Teikti paramą analizuojant riziką (kovos su stambiu sukčiavimu tarnybų (angl. SFOS) darbo kriterijai, naudojami sukčiavimo rizikai); 2) rengti žiniasklaidos kampaniją (kiek iššvaistoma viešųjų lėšų, ryšiai su asmenimis, kurie praneša apie netinkamą viešųjų lėšų panaudojimą ir pan.). Pagrindinis tikslas – veiksmingas ir operatyvus bendradarbiavimas.					
		Bendradarbiavimas su AFCOS	Patariamoji ir koordinavimo funkcija, gairių rengimas, mokymo kursų organizavimas ir		Taip / ne.	Atnaujinti pažeidimų ir sukčiavimo gaires. Pagrindinis tikslas – veiksmingas ir operatyvus bendradarbiavimas.					
		Bendradarbiavimas su pirmo lygmens TI	Tinkamas bendradarbiavimas su AFCOS.		Taip / ne.	Dalytis patirtimi (sprendimai dėl susigrąžinimo, darbiniai dokumentai ir pan.) (aprašyti išsamiai). Pagrindinis tikslas – veiksmingas ir operatyvus bendradarbiavimas.					
		Reguliarūs susitikimai su visomis kitomis institucijomis siekiant aptarti problemas									
	Keitimasis informacija	Ryšiai su partneriais (policija, mokesčių inspekcijomis, muitine ir pan.)	Kontaktai skelbiami struktūrinių fondų ekstranete ir yra nuolat atnaujinami.		Taip / ne.	Keistis informacija greitai ir tiksliai					
		Vsi partneriai gali susipažinti su patvirtinamaisiais duomenimis.	Partneriai gali susipažinti su duomenimis, įskaitant duomenis apie EE remiamus projektus. Nacionalines paramos priemonės įgyvendina KUM, KIK, EAS, PRIA, INNOVE,		Taip / ne.	Suteikti prieigą prie reikalingos informacijos					
		Tarpvalstybinis bendradarbiavimas	Faktinis poreikis neanalizuojamas.		Taip / ne.	Prireikus bendradarbiauti operatyviai ir veiksmingai					
		Auditorių ir ekspertų registro sukūrimas									Sukurti registrai.
		Grįžtamoji informacija	Partnerių užuominos	Policija analizuoja projektų informaciją, kad nustatytų su naudos gavėjais ir rangovais susijusius asmenis.		Taip / ne.	Užtikrinti, kad pranešėjas (mokesčių inspekcija ir muitinė, policija, pirmo lygmens TI ir pan.) pateiktų su sukčiavimu susijusią informaciją. Priimti viešojo pirkimo konkursą pralaimėjusių dalyvių skundus (automatinė perspėjimo pateikimo funkcija).				
	Juodasis sąrašas		Nėra		Taip / ne.	Sudaryti bendrą sąrašą, į kurį įrašomi visi įtartini asmenys (prieiga su tapatybės kortele).					

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Teisės aktai	Teisės aktai	Ar yra priimta teisės aktų, kuriais veiksmingai reglamentuojamas interesų konfliktas, viešieji pirkimai ir pranešimai apie pažeidimus? Ar šių teisės aktų nuostatos aiškios ir suprantamos?		Taip / ne.					
		Struktūrinės paramos įstatymas	Netaikomas konkrečiais atvejais.		Konfliktų skaičius.	1) Aiškiai nustatyti, kad nauda – tai viešosios lėšos (griežtos taisyklės); 2) jeigu vykdomas nusikalstamų veikų tyrimas, turėtų būti numatyta galimybė neatlikti mokėjimų arba reikalauti pateikti papildomą garantiją; 3) galimybė nemokėti išmokos blogą reputaciją turintiems asmenims; 4) visi dokumentai turėtų būti pasirašomi tik skaitmeniniu būdu.				
		Mokesčių įstatymas	Prieinama tik su žemės ūkio fondais susijusi Mokesčių ir muitinės valdybos informacija (EB direktyva).		Sukčiavimo atvejų, nustatytų bendradarbiaujant su Mokesčių ir muitinės valdyba, skaičius.	Prireikus užtikrinti, kad Mokesčių ir muitinės valdybos informacija būtų prieinama visiems su įgyvendinimu susijusiems subjektams.				
		Viešojo pirkimo įstatymas	1) ES subsidijoms taikomi griežtesni reikalavimai, palyginti su viešosiomis lėšomis; 2) supaprastinta procedūra yra rizikinga (didelės sumos, konkrečiam subjektui pritaikyti pasiūlymai, korupcija).		Pažeidimų skaičius	Visi su viešosiomis lėšomis susiję sandoriai turėtų būti sudaromi pasitelkiant elektronines viešojo pirkimo procedūras. Nustatyti konkrečius terminus.				
		Veiksmų priežiūra	Yra priimtos bendros taisyklės dėl pasirengimo prižiūrėti veiksmus.		Pažeidimų skaičius	1) Numatyti daugiau galimybių užkirsti kelią problemų atsiradimui (e. pirkimai, prieš gaunant išmokas reikalaujama prisidėti nuosavomis lėšomis ir pan.); 2) pakartoti projekto atrankos etapus; 3) naudos gavėjų klasifikacijos tikslais nenaudoti konkrečių sumų (apyvartos ir pan.); 4) turėti daugybę palyginamų pasiūlymų; 5) vengti veiklos dubliavimo. Siekiama pagrindinio tikslo, kad įgyvendinant priemonę nebūtų jokių pažeidimų.				

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS						
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Pareigų ir atsakomybės aprašymas	Pirmo lygmens TI turi parengusios skirtingus dokumentus.		Taip / ne	Užtikrinti, kad visos gairės būtų atnaujinamos ir tinkamos					
		Pareigų atskyrimas	Naudos gavėjas ir pirmo lygmens TI yra ta pati institucija, kuriai vadovauja tie patys aukščiausio lygio vykdomieji vadovai.		Taip / ne	Užtikrinti skirtingas, atskirai veikiančias institucijas					
		Perdavimas svarstyti interesų konflikto atveju	Vertintojai, kontrolieriai, dokumentų tikrintojai ir kiti su naudos gavėjais dirbantys pareigūnai turėtų žinoti, kad privalo pranešti apie savo ryšius su naudos gavėjais.		Taip / ne	Visas procedūras vykdyti laikantis etikos normų					
		Vertinimo kriterijai (pareiškėjas, projektas, finansai, rezultatai, patikros vietoje ir pan.)	Šiandien kiekvienas turi atlikti valdymo veiksmus naudodamasis savo gebėjimais ir įgūdžiais.		Taip / ne	Konkrečiai priemonei pritaikyti vertinimo reikalavimus. Prireikus atlikti patikras vietoje arba įtraukti partnerius (vietos vyriausybę, policiją ir pan.). Užtikrinti, kad visos gairės būtų atnaujinamos ir tinkamos.					
		Kvietimuose dalyvauti konkursuose nustatomi vadovujančiosioms institucijoms palankūs specialūs apsaugos mechanizmai	T. y. prašymai pateikti konkrečias garantijas, kuriomis įpareigotas asmuo tiesiogiai priverčiamas sumokėti užstatą, jeigu būtų padarytas pažeidimas, remiantis principu „iš pirmo žvilgsnio ir be jokių išimčių“.								
		Pranešimas kilus abejonėms dėl pažeidimų / sukčiavimo	AFCOS gairės. Abejonė dėl sukčiavimo (IRQ 3) tik jeigu pradėtas nusikalstamos veikos tyrimas.			Taip / ne	Užtikrinti, kad visos gairės būtų atnaujinamos ir tinkamos				
		Rizikos ribojimo veikla (prevencija, ex ante patikros, patikros vietoje ir pan.)	125 straipsnio 4 dalies c punktas: vertinimas dar atliekamas.			Taip / ne	Dalytis patirtimi. Organizuoti mokymo kursus. Užtikrinti, kad visos gairės būtų atnaujinamos ir tinkamos.				
		Kainoraštis (žemės ūkio informacijos ir registro valdybos (angl. ARIB) patirtis).	ARIB įsigyta programa			Taip / ne	Sudaryti bendrą kainoraštį ir užtikrinti, kad su juo galėtų susipažinti visi su įgyvendinimu susiję subjektai. Užtikrinti, kad visos gairės būtų atnaujinamos ir tinkamos.				

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Geriausios patirties sklaida už ES lėšų valdymą atsakingose valdžios institucijose	Dalijimasis geriausia patirtimi per parengiamąjį kvietimų teikti pasiūlymus etapą, dokumentų rengimas ir finansavimo paraiškų teikimas.							
		Įrodymai / audito seka	Naudos gavėjo teisė pateikti naujus dokumentus neribojama.		Ikli nustatyto termino ir reguliariai	Priimti tik skaitmeniniu būdu pasirašytus dokumentus				
		Bendros ir vienodos audito struktūros								
		Centralizuota pirmo lygmens kontrolė								
		Tiksli valdymo ir kontrolės sistema								
		Pradinė dabartinės 2007–2013 m. valdymo ir kontrolės sistemos peržiūra (pvz., bandomojoje veiksmų programoje naudojant sukčiavimo rizikos vertinimo priemonę)	Siekiama nustatyti ir įvertinti sukčiavimo riziką.	Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, (bandomosios) veiksmų programos vadovaujančioji institucija.					Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, vadovaujančiosios institucijos	Pradinis ataskaitos apie sukčiavimo rizikos nustatymą ir įvertinimą
		Atlikus pradinę peržiūrą gautų rezultatų perkėlimas į naujo 2014–2020 m. programavimo laikotarpio valdymo ir kontrolės sistemą		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija					Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Naujos valdymo ir kontrolės programos rašytinėse procedūrose nustatytos priemonės, atsakomybė ir kontrolės aspektai; remiantis peržiūros rezultatais prireikus stiprinama valdymo ir kontrolės sistema

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS						
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Žmogiškieji ištekliai	Pakankamos žinios, įgūdžiai, išsilavinimo tikrinimas, darbuotojų pakeitimas, išėjimas iš darbo	Išsilavinimas tikrinamas tik įdarbinant.		Taip / ne	1) Parengti pareigūnams skirtas nacionalines mokymo apie įvairius poreikius programas. 2) Rengti praktišką kitoje institucijoje. Bendras tikslas – užtikrinti, kad darbuotojai turėtų reikalingus įgūdžius ir turėtų motyvacijos dirbti sistemoje.					
		Specializacija ir ekspertų dalyvavimas	Statybos ekspertai (EAS INN), specializacija pagal veiksmus / sektorius		Taip / ne	Užtikrinti, kad personalas būtų aukštesnio lygio (patirtis, įgūdžiai). Rengti specialius nacionalinius mokymo kursus, praktinius užsiėmimus, užtikrinti greitą keitimąsi informacija. Pasirūpinti reikalingu kompetentingų darbuotojų skaičiumi.					
		Specialūs administraciniai tyrėjai	Didesnėse pirmo lygmens TI (KIK, EAS PRIA) dirba specialūs administraciniai tyrėjai, kurie nagrinėja įtariamo sukčiavimo atvejus (patirtis, daugiau laiko skiriama gilesnei įtariamo atvejo analizei).		Taip / ne	Pasirūpinti reikalingu kompetentingų darbuotojų skaičiumi					
		Pareigybių aprašymai	Aprašomos pareigos ir atsakomybė.		Taip / ne	Informuoti pareigūną apie jo atsakomybę					
		Mokymas	Paraiškų vertinimas	Šiandien kiekvienas turi atlikti valdymo veiksmus naudodamasis savo gebėjimais ir įgūdžiais		Taip / ne	Daugiau investuoti į išteklius (gebėjimas įvertinti sukčiavimo faktą). Užtikrinti, kad darbuotojai turėtų reikalingas žinias ir įgūdžius				
	Dalijimasis su viešuoju pirkimu susijusia patirtimi	Reguliarus dalijimasis nauja patirtimi		Taip / ne	Užtikrinti, kad VI tai rengtų kas ketvirtį						
	Konkretūs nacionalinių institucijų darbuotojų, auditorių ir ekspertų mokymai siekiant didinti informuotumą apie sukčiavimą.			Taip / ne						Mokymo planas	
	Naudos gavėjams skirtos aiškios gairės arba mokymai apie sukčiavimo riziką, procedūras ir pan.			Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, vadovaujančiosios institucijos					Naudos gavėjai	Gairės ir (arba) seminarai / susitikimai, kuriuose dalyvauja 70 proc. tikslinės grupės narių ir kurie pateisina dalyvių lūkesčius	

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Mokymas	Konkreti mokymo apie pažeidimų / sukčiavimo atvejus ir veikimo būdus, taip pat kontrolės metodiką veikla	Visų už ES fondų valdymą atsakingų valdžios institucijų dalyvavimas siekiant informuoti apie dažniausiai pasitaikančius pažeidimų / sukčiavimo atvejus ir susijusius veikimo būdus, o taip pat apie geriausių nacionalinę ir Europos kontrolės metodiką							
	IT priemonės	IT duomenų sistema								
		Draudimo dalyvauti viešųjų pirkimų procedūroje centrinė duomenų bazė	Patikros vietoje, kontrolės priemonės ir draudimo dalyvauti viešųjų pirkimų procedūroje centrinės duomenų bazės turėtų padėti atgrasyti potencialius sukčiautojus ir apsaugoti ES finansinius interesus, jeigu patikros bus atliekamos bendradarbiaujant su nacionalinėmis institucijomis, o draudimo dalyvauti viešųjų pirkimų procedūroje centrinėje duomenų bazėje būtų reguliariai talpinami galutiniai teismo sprendimai.							
		Technologinis ir funkcinis Graikijos vertinimo priemonių atnaujinimas: laipsniškas visų reikalingų procedūrų automatizavimas, darbo srauto ir dokumentų valdymas visose procedūrose, susijusiose su 2014–2020 m. nacionaliniu strateginių krypčių planu ir pan.		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija			Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus			Užbaigtas atnaujinimas
Duomenų kryžminis tikrinimas ir lyginimas su partnerių duomenimis (pvz., mokesčių duomenimis ir pan.)	Kovos su stambiu sukčiavimu tarnybų naudojamas automatizuotas duomenų kryžminis tikrinimas (sąskaitos faktūros numeris ir data)		Taip / ne	1) Suteikti valdžios institucijoms (įskaitant paslaugų teikėjus) galimybę nemokamai susipažinti su komercine informacija apie kreditingumą ir duomenimis; 2) naudotis mokesčių analizės informacija ieškant įkalčių; 3) taikyti e. vyriausybės sistemą.						

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	IT priemonės	Igyvendinimas ir naudojimas unikalios prevencinės IT priemonės, kuri turi būti bendrai prieinama visoms ES fondus valdančioms institucijoms, kad jos galėtų atlikti visų prieinamų duomenų analizę ir kryžminį tikrinimą ir nagrinėti rizikos rodiklius	Šiuo atžvilgiu naudojant idealiausią platformą turėtų būti suteikiama galimybė atlikti kryžminį tikrinimą visų duomenų, susijusių su: <ul style="list-style-type: none"> · centrinių ir vietos administracijų turimų Europos lėšų (gautų iš struktūrinių ir žemės ūkio / žuvininkystės fondų) valdymu. Be to, turi būti gaunami finansuojamų projektų finansinėje dalyje nurodyti duomenys (sąskaitos faktūros, mokėjimai ir pan.); · pažeidimų ir sukčiavimo valdymu (OLAF pažeidimų valdymo sistemos duomenų bankas ir galimi kiti duomenų bankai, kurie priklauso nacionalinėms administracijoms); · prekybos rūmų, t. y. institucijų, kurios laiko informaciją apie juridinių asmenų įmonės struktūrą (tai yra su nariais, administratoriais, registruotais biurais, turtu, darbuotojais ir pan. susijusių informaciją), duomenų bankais; · mokesčių duomenų bankais (duomenys apie rezidavimo vietą mokesčių tikslais, turtą, subjektų pajamas); · policijos pajėgų ir teisminių institucijų duomenų bankais (duomenys apie skundus ir baudžiamąsias bylas, susijusias su konkrečiais nusikaltimais, pvz., sukčiavimu, korupcija, baudžiamaisiais nusiže 							

ESAMOS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	IT priemonės	Tinkamų rizikos rodiklių ir perspėjimų, susijusių su ES fondų pareiškėjais sukūrimas, atlikus kryžminį duomenų patikrinimą pasitelkiant unikalų IT priemonę.	Tinkamų rizikos rodiklių sukūrimas tinkamai atsižvelgiant į vėliau pateiktus perspėjimus, susijusius su ES fondų pareiškėjais, net ir taikant svertinį vidurkį: <ul style="list-style-type: none"> · anksčiau ES fondų sektoriuje padaryti pažeidimai; · su įmonės struktūra susiję svarbūs klausimai (darbuotojų trūkumas, nedidelės vertės turtas, įtartinai registruotos buveinės vieta, nariai, kurie anksčiau pažeidė ES fondų taisykles arba baudžiamosios teisės normas); · ankstesni mokestiniai pažeidimai, kurie gali būti pakartotinai padaryti pakenkiant ES fondams (t. y. suklastotų sąskaitų-faktūrų naudojimas); · ypač sunkūs ankstesni baudžiamosios teisės pažeidimai, pvz., sukčiavimas, dokumentų klastojimas, korupcija, sutarčių pažeidimai ir 							
		Vadovaujančiųjų institucijų kuriami <i>ad hoc</i> interneto portalai, kuriuose piliečiams ir įmonėms leidžiama tiesiogiai internete pateikti savo finansavimo paraiškas	Tokios naudotojai patogios procedūros metu iš pat pradžių, nustatant savikontrolės mechanizmus, turėtų būti (tinkamai) nurodomos dažniausiai nuo paraiškos rengimo iki finansavimo prašymų daromos klaidos.							
		Saugumas	Teisių naudoti informaciją ribojimas / išplėtimas (partneriai su informacija gali susipažinti kaip stebėtojai)		Nėra informacijos nutekėjimo atvejų.	Priežiūros specialistai turi galimybę susipažinti su visais kovos su stambiu sukčiavimu tarnybose įgyvendinamais projektais. Pagrindinis tikslas – užtikrinti IT sistemų				
		Viešos duomenų bazės	Tikrinami visi naudos gavėjai, tačiau darbuotojai negali įvertinti raudona vėliavėle pažymėtų pavojų.		Skaičius	Tikrinama visa vieša informacija ir nustatoma rizika.				

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS						
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
ETIKA IR SKAIDRUMAS	Etika	Aukščiausio rango vadovų parama	Požiūris į sukčiavimą priklauso nuo aukščiausio rango vadovo.		Taip / ne	Užtikrinti, kad visos institucijos vadovautųsi vienodu požiūriu į sukčiavimą. Aukščiausio lygio vadovams rengti susitikimus konkrečiais klausimais, diskusijas ir mokymo kursus					
		Informacijos perdavimas, saugojimas (konfidencialus)	Riba tarp komercinių paslapčių, vidaus dokumentų ir kovai su sukčiavimu reikalingos informacijos perdavimo nėra aiški.		Taip / ne	Užtikrinti, kad nebūtų piktnaudžiavimo informacija atvejų					
		Dovanos	Tikslinimas, deklaravimas, tikrinimas		Taip / ne	Užtikrinti, kad sistema būtų skaidri					
		Naujiems darbuotojams skirti susitikimai informavimo tikslais	Vadovaujama organizacijos / sistemos etikos taisyklėmis ir jos yra pripažįstamos.		Taip / ne	Parengti naujam darbuotojui skirtą mentoravimo programą					
	Skaidrumas	Naudos gavėjų interesų konflikto deklaracija		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo						Naudos gavėjai	Gairės
		Visų ES lėšų gavėjų skelbimas vienoje vyriausybės svetainėje	Siekiama užtikrinti didesnę skaidrumą ir stengtis užtikrinti, kad piliečiai plačiu mastu tikrintų, ar tinkamai naudojamos ES lėšos.								
		Patvirtinto praktikuojančių specialistų (mokesčių konsultantų, advokatų, auditorių), atitinkančių konkrečius ir griežtus moralės reikalavimus, sąrašo parengimas	Toks sąrašas turėtų būti skelbiamas viešai, be to, piliečiai ir įmonės, ieškantys patikimų ir kvalifikuotų tarpininkų, galinčių parengti jų finansavimo paraišką, turėtų turėti galimybę lengvai susipažinti su šiuo sąrašu.								
		Turto nusavinimas. Galimybių pavesti nepriklausomai įstaigai parengti metodiką ir teikti nuolatinę paramą žemės kainos nustatymo klausimais tyrimas. Nustatytą kainą naudos gavėjas teikia teismui, kad pastarasis nustatytų atlyginimo dydį savininkams.								Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, teisminės institucijos	Atitinkamas tyrimas

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS					UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
SUKČIAVIMO PREVENCIJOS STRATEGIJA IR REZULTATAI	Strategija	Rizikos analizės veikla siekiant nustatyti ES fondus (biudžeto sritis / sektorius), kuriems kyla didesnė pažeidimų ir (arba) sukčiavimo rizika	Šiuo atžvilgiu visa pažeidimų valdymo sistemoje ir vadovaujančiųjų institucijų ir policijos pajėgų nacionaliniuose duomenų bankuose esanti informacija turi būti išsamiai analizuojama ir kaupiama.							
		Reguliarus sukčiavimo rizikos vertinimo priemonės naudojimas		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, vadovaujančiosios institucijos					Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, vadovaujančiosios institucijos	Visos vadovaujančiosios institucijos rizikos vertinimo priemonę naudoja 100 proc.
		Rizikos kriterijai ir analizė	Automatizuota rizikos analizė neatliekama.		Taip / ne	Taikyti valstybinę sistemą (SAS, ARACHNE ir pan.)				
		Vertinimo grupių sudarymas vadovaujančiose institucijose		Vadovaujančiosios institucijos					Vadovaujančiosios institucijos	VI vadovo pasirašyti vidaus dokumentai, kuriais sudaromos grupės visose VI.
		Mokymas apie pareigas ir užduotis, susijusias su sukčiavimo rizikos vertinimu ir procedūromis.		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija.					Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Seminarai, kuriuose dalyvauja 70 proc. tikslinės grupės narių ir kurie pateisina dalyvių lūkesčius
		ARACHNE IT priemonės bandymas naudojant veiksmų programų duomenis							Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Atitinkama ataskaita
	Rezultatai	Per paraiškos teikimo etapą nustatyti įtariamo sukčiavimo atvejai	Per paraiškos teikimo etapą įtarimų dėl sukčiavimo atvejų nenustatyta.		Skaičius	Nustatyti įtariamo sukčiavimo atvejus per paraiškų vertinimo etapą, greitai dalytis informacija, bendradarbiauti su kitomis TI, finansų ministerija (AFCOS, VI), policija, Mokesčių ir muitinės valdyba ir kitomis institucijomis. Daugelį problemų nustatyti per prevencijos etapą.				
		Lyginimas su kitomis valstybėmis narėmis	Apie įtariamo sukčiavimo atvejus, nustatytus per paraiškų vertinimo etapą, pranešame OLAF.		Skaičius	Pasiekti geresnį nei ES vidurkį				

3. Sukčiavimo atvejų nustatymas

Sukčiavimo atvejų nustatymas – tai lemiamas etapas, kuriuo visoms suinteresuotosioms šalims, valdymo ir kontrolės institucijoms, įskaitant audito institucijas ir teisėsaugos tarnybas, reikėtų laikytis deramo stropumo ir aktyviai veikti.

Pagrindiniai aspektai, kuriuos reikia įvertinti:

- nacionalinių valdžios institucijų ir kitų nacionalinių įstaigų bendradarbiavimas sprendžiant sukčiavimo atvejų nustatymo klausimus;
- įvairių subjektų (įskaitant AFCOS ir OLAF) komunikavimas ir keitimasis informacija apie nustatytus sukčiavimo atvejus;
- teisės aktai ir gairės dėl informavimo apie pažeidimus, patikras vietoje, duomenų apsaugą;
- įtariamo sukčiavimo atvejams skirtos procedūros arba gairės;
- žmogiškieji ištekliai, mokymas ir IT priemonės;
- rezultatų vertinimas.

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS ASPEKTUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠ TIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
BENDRADARBI AVIMAS NACIONALINIŲ	Koordinavimas	Kompetentingų valdžios institucijų bendradarbiavimas imantis vėlesnių veiksmų (taisoųjų veiksmų, tyrimų, baudžiamojo persekiojimo ir pan.)		AFCOS	Taip / ne				Dalyvauja visos tarnybos.	Skundų skaičius, praneštų įtariamo sukčiavimo atvejų skaičius
		Nacionalinių valdžios institucijų ir kitų nacionalinių institucijų (pvz., audito rūmų) bendradarbiavimas sprendžiant su sukčiavimu susijusių atvejų nustatymo klausimus	Kaip užtikrinamas šis bendradarbiavimas (ar jį užtikrina AFCOS ir kitos institucijos)? o Gairės ir instrukcijos. o Reguliarūs AFCOS tinklo narių susitikimai. o Pagalbos tarnyba, padedanti spręsti konkrečius klausimus. Ar vykdančios koordinavimo veiksmus taip pat dalyvauja kitų lygmenų (regioninio lygmens) administracijos?		Taip / ne					
		Aprašykite procedūras ir tai, kaip įvairios institucijos koordinuoja skirtingose srityse kylančius sukčiavimo atvejų nustatymo klausimus.	o VI ir tarpinės institucijos. o Įvairios institucijos (VI, tvirtinančioji institucija, administravimo institucija (AI)). o VI ir valdymo funkcijas vykdančios regioninės institucijos, ir AI ir audito funkcijas vykdančios regioninės institucijos. o Įvairūs ESI fondai. (Trumpai aprašykite kiekvienos nurodytos grupės koordinavimo metodus).							
		Kaip užtikrinamas funkcijų paskirstymas valdymo ir kontrolės srityse? (Turi patikrinti kiekviena vadovaujančioji institucija).	o Įvairios valdžios institucijos. o Įvairūs tos pačios valdžios institucijos padaliniai; aprašykite funkcijų paskirstymo užtikrinimo priemones.							
		Kaip užtikrinamas AI nepriklausomumas?								
		Bendradarbiavimas su policijos pajėgomis	Konkrečių susitarimo memorandumų, kuriuose reglamentuojama joms teikiama parama ypač svarbiais atvejais ir kilus įtarimų dėl sukčiavimo, pasirašymas.							
		Koks yra AFCOS ir AI ryšys?	Ar AFCOS vykdo konkrečią AI atliekamo darbo kontrolę?							
		Bendradarbiavimu ir informacijos mainais grindžiamas darbas su OLAF.	Bendradarbiavimu ir informacijos mainais grindžiamas darbas su OLAF yra labai svarbus siekiant apsaugoti ES finansinius interesus ir išvengti korupcijos.			Taip / ne				

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
BENDRADARBI AVIMAS NACIONALINIŲ IR EUROPOS LYGMENIU	Komunikacija	Įvairių subjektų komunikacija ir keitimasis informacija apie nustatytus sukčiavimo atvejus	<ul style="list-style-type: none"> o Vadovaujančiųjų, tvirtinančiųjų, administravimo ir kitų institucijų. o Kitų institucijų, kurios nedalyvauja ESI fondų valdymo ir kontrolės sistemoje (pvz., viešieji pirkimai). o Teisminių institucijų ir likusių sistemos dalyvių. o Ar užtikrinama, kad AFCOS gautų visą svarbią informaciją, reikalingą sistemai koordinuoti? 							
		Duomenų apsauga	<ul style="list-style-type: none"> o Kaip užtikrinama duomenų apsauga? o Kas turi teisę susipažinti su informacija ir ją naudoti? o Kokių pagrindų? (Teisinis pagrindas, remiantis konkrečios veiklos dokumentais ir pan.). o Ar galioja procedūros, kuriomis užtikrinama, kad susijusios valdžios institucijos turėtų teisę susipažinti su informacija? 							
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Teisės aktai	Darbuotojų apsaugos nuostatos (pranešimų apie pažeidimus politika)	Teisės aktai: koks yra pranešimų apie pažeidimus procedūros teisinis pagrindas? (Įstatymas, dekretas, administracinė ar organizacijos taisyklė).	Nacionalinis kovos su korupcija koordinatorius arba AFCOS.	Taip / ne				Personalas	Svarbios nuostatos
		Ar pranešimus apie pažeidimus reglamentuojančiuose teisės aktuose nustatyta konkreti valstybės pareigūnams taikoma taisyklė?								
		Ar ES fondų srityje galioja pareiga nustatyti įtariamo sukčiavimo atvejį ir apie jį pranešti, kurią reglamentuoja įstatymas arba kitas teisės aktas?	Nurodyti šią pareigą ir aprašyti jos reglamentavimo tvarką.							
		Ar pirmiau nurodyta tvarka taikoma visose srityse?	Ar ji bendrai reglamentuojama visoje viešojo administravimo srityje, o gal galioja konkrečios kiekvienai administravimo organizacijai arba sektoriui / fondui taikomos taisyklės (pritaikytos prie tokios organizacijos arba sektoriaus specifikos)?							

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Teisės aktai	Ar toliau nurodyti aspektai reglamentuojami bendrai ar kiekvienai institucijai arba sektoriui taikomose taisyklėse?	<ul style="list-style-type: none"> o Neteisėtų ir su sukčiavimu susijusių atvejų apibrėžtys. o Tokių atvejų nustatymo ir pranešimo apie juos mechanizmai. o Pranešimų teikimo kanalai. o Po pranešimo gavimo taikoma procedūra ir institucija, į kurią reikia kreiptis. o Atsakingi asmenys. o Sankcijos. o Visi kiti svarbūs aspektai. 							
		Ar visuomenė informuota apie tokias taisykles?	Kaip užtikrinama, kad visi valstybės tarnautojai būtų su jomis susipažinę? (Pavyzdžiui, ar jos įtraukiamos į valstybės tarnautojų įdarbinimo procedūras? Ar jos įtraukiamos į organizacijų darbo tvarkos taisykles?).							
		Klausimas decentralizuotoms valstybėms narėms: ar regioninei administracijai taikoma nacionalinė teisė?	O gal galioja specialios taisyklės? Ar tokiu atveju jos skiriasi nuo nacionalinės teisės? O gal šios taisyklės derinamos? Kaip užtikrinamas teisės aktų suderinamumas?							
	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Pranešimų apie įtariamo sukčiavimo atvejus pateikimo, įskaitant jų perdavimą kompetentingoms valdžios institucijoms, struktūrinių schemų parengimas		Struktūrinių veiksmų kovos su sukčiavimu strategijos srities bendradarbiavimo	Taip / ne.				Visi bendradarbiavimo tinklo nariai	Struktūrinės schemos
		Bendros sukčiavimo atvejų nustatymo ir pranešimo apie juos taisyklės ir gairės		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija	Taip / ne.				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, audito institucija	Bendros sukčiavimo atvejų nustatymo ir pranešimo apie juos taisyklės ir gairės
		Dokumentų tikrinimas. Ar tikrinami visų operacijų dokumentai? (VI).	Dokumentų tikrinimas. Ar tikrinami visų operacijų dokumentai? Ar juose nurodomi konkretūs sukčiavimo atvejo nustatymo kriterijai? Trumpas aprašymas							
		Patikros vietoje (VI)	Kada atliekamos patikros vietoje? (Kuriame projektų įgyvendinimo etape) <ul style="list-style-type: none"> o Ar atliekami konkretūs sukčiavimo atvejų nustatymo patikrinimai? o Ar tikrintinos operacijos atrenkamos remiantis konkrečiu rizikos vertinimu? o Koks yra operacijų, dėl kurių atliekami šie konkretūs patikrinimai, procentinis dydis? 							

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
Sritis	Tema	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Kada atliekamos patikros vietoje? (VI)	Kuriame projektų įgyvendinimo etape?							
		Ar VI nustatė ankstyvam sukčiavimo atvejų nustatymui taikomą išankstinio perspėjimo sistemą?	Kuriais procedūros etapais (pareiškėjų atranka, projektų įgyvendinimas, viešojo pirkimo procedūros, kurias pradėjo VI) ji naudojama?							
		Ar VI sudarė ankstyvam sukčiavimo atvejų nustatymui taikomą raudonų vėliavėlių sąrašą?	Kuriais procedūros etapais (pareiškėjų atranka, projektų įgyvendinimas, viešojo pirkimo procedūros, kurias pradėjo VI) ji naudojama?							
		Patikrų vietoje griežtinimas ir tobulinimas	Daugiausia sudėtingiausių sukčiavimo atvejų nustatoma tik patekus į naudos gavėjo registruotą buveinę ir vietoje įvertinus, ar lėšos buvo panaudotos tinkamai.							
		Jeigu atskleidžiama daugiau pažeidimų ir (arba) sukčiavimo atvejų panašiose srityse, ar būtina didinti planuotų patikrų vietoje apimtį?								
		Ar per patikras vietoje faktiškai tikrinami visi tie projekto aspektai, kurių nebūtų galima patikrinti vykdant paimtų dokumentų analizę?								
		Kurios sąskaitos faktūros tikrinamos vietoje? Ar per šias patikras tikrinamos, pvz., didesnės vertės sąskaitos faktūros?								
		Ar esate kur nors paskelbę ir aprašę nustatytus sukčiavimo atvejus, kurie pasitarnautų kaip blogos praktikos pavyzdžiai, iš kurių būtų galima pasimokyti?								
Ar yra galimybė atlikti vadinamąją horizontalią patikrą vietoje? Tai reiškia, kad tuo pat metu tikrinama keletas vieno naudos gavėjo įgyvendinamų projektų.										

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Ar VI naudoja konkrečias priemones ar procedūras, kad nustatytų interesų konfliktą?								
		Ar VI naudoja konkrečias priemones ar procedūras, kad nustatytų dvigubo / daugybinio finansavimo atvejus?								
		Ar VI naudoja konkrečias priemones ar procedūras, kad nustatytų sukčiavimo vykdant viešąjį pirkimą atvejus?								
		Ar nustatytos informavimo apie pažeidimus procedūros?	Kokie yra informavimo apie pažeidimus procedūros aspektai? Ar nustatytos aiškios procedūros, kaip reikia elgtis gavus informacijos iš informatorių apie pažeidimą? Aprašykite veiksmų eigą. Kuri institucija pirmoji gauna informaciją iš informatorių apie pažeidimus? Jeigu informaciją gauna keletas institucijų: - Ar yra institucija, kuri centralizuotai kaupia informaciją ir atlieka reikalingus veiksmus, susijusius su kiekvienu atveju? - O gal kiekviena institucija atskirai tvarko gautą informaciją ir nagrinėja kiekvieną atvejį, o vėliau imasi reikalingų veiksmų? Ar nustatytos procedūros, kuriomis užtikrinama, kad kiekviena institucija žinotų, kokių veiksmų reikia imtis?							
		Kokiu kanalu gaunama informacija iš informatorių apie pažeidimus?	Internetu / telefonu / kita.							
		Ar yra bendras informacinis punktas, kuris gauna informaciją iš informatorių apie pažeidimus?	O gal kiekviena institucija turi savo atskirą mechanizmą, kurį taikant gaunama informacija iš informatorių apie pažeidimus? Kaip šiuo atveju užtikrinama vienoda įvairių bylų nagrinėjimo tvarka?							
		Kokius duomenis turi pateikti informatoriai apie pažeidimus? Ar yra parengta informacijos pildymo forma?								
		Ar AFCOS atlieka pagrindinį vaidmenį informavimo apie pažeidimus procese?								
		Ar nagrinėjami visi iš informatorių apie pažeidimus gauti pranešimai?	Jeigu ne, ar yra nustatyti objektyvūs kriterijai, kuriais remiantis nustatoma, ar pradėti tyrimą? Aprašykite šiuos kriterijus. Kas priima galutinį sprendimą pradėti tyrimą? Kaip užtikrinamas nepriklausomumas?							

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Kokius mechanizmus taikant užtikrinama informatorių apie pažeidimus (išorinė ir vidinė) apsauga?	<ul style="list-style-type: none"> o Anonimiškumas, tapatybės apsauga o Procedūros, kuriomis užtikrinama, kad informatorius nenukentėtų (iš esmės taikoma vidaus informatoriams) 								
		Ar yra nustatyta aiški procedūra, kuria reikia vadovautis nustačius įtariamo sukčiavimo atvejus?	<ul style="list-style-type: none"> o Ar atvejai vertinami skirtingai priklausomai nuo sumos? Kokios yra ribos? o Ar atvejai vertinami vienodai, nesvarbu, kuri valdžios institucija nustatė sukčiavimo atvejį ar apie jį pranešė informatorius? o Aprašykite procedūrą ir skirtingus jos etapus. 								
		Kokių veiksmų imamasi nustačius sukčiavimo atvejį?	<ul style="list-style-type: none"> o Byla perduodama prokurorui arba o galima sukčiavimo atvejį nustačiusi valdžios institucija imasi papildomų veiksmų. o Papildomi veiksmai, kurių įvairios valdžios institucijos imasi administravimo srityje: <ul style="list-style-type: none"> - VI atliekami patikrinimai; - administravimo institucijos atliekami patikrinimai; - tyrimus atliekančių institucijų intervencija; - kita (pvz., privatūs sukčiavimo atvejų tyrimai). 								
		Ar aiškiai apibrėžta tvarka, kurios reikia laikytis pagal objektyvius kriterijus nustačius kiekvieną įtariamo sukčiavimo atvejį?	Ar nacionaliniam ir ES biudžetui taikomos vienodos procedūros?								
		Ar visos valdžios institucijos ir jų darbuotojai turi tikslią ir naujausią informaciją apie procedūras ir kriterijus?	Ar įvairios valdžios institucijos turi pareigą imtis papildomų veiksmų? Kur nustatyta ši pareiga? <ul style="list-style-type: none"> - Įstatyme; - administravimo taisyklėse; - su įvairiomis valdžios institucijomis pasirašytuose susitarimuose. 								
		Ar yra koordinavimo padalinys (pvz., AFCOS), atsakingas už įtariamo sukčiavimo atvejų nagrinėjimą?									
		O gal kiekviena valdžios institucija imasi tolesnių veiksmų, susijusių su įtariamo sukčiavimo atvejais?	Ar šiuo atveju yra nustatytos aiškios instrukcijos ir gairės dėl veiksmų, kurių reikia imtis kiekvienu atveju?								

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Jeigu įtariamo sukčiavimo bylos perduodamos prokuratūrai, ar šiuo atveju prokuratūra reguliariai teikia grįžtamąją informaciją apie bylų nagrinėjimo eigą ir rezultatus?	Koks yra keitimosi šia informacija pagrindas (įstatymas, susitarimas su prokuratūra ir pan.)? Kaip užtikrinama, kad ši informacija būtų perduota likusiems kovos su sukčiavimu srityje veikiantiems subjektams?							
		Skundų, susijusių su struktūriniais veiksmais, nagrinėjimo mechanizmo sukūrimas		AFCOS	Taip / ne				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus.	Skundų, susijusių su struktūriniais veiksmais, nagrinėjimo mechanizmas.
		Skundų, susijusių su struktūriniais veiksmais, nagrinėjimo procedūros, įskaitant skundų perdavimą kompetentingoms valdžios institucijoms, nustatymas		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija, AFCOS	Taip / ne				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Skundų, susijusių su struktūriniais veiksmais, nagrinėjimo procedūra, įskaitant skundų perdavimą kompetentingoms valdžios institucijoms
		Gautų skundų vertinimo ir nagrinėjimo procedūrų / taisyklių nustatymas		Audito institucija	Taip / ne				Audito institucija	Audito institucijoje taikomos gautų skundų vertinimo ir nagrinėjimo procedūros / taisyklės
		Keitimasis svarbia informacija apie nustatytus sukčiavimo atvejus	Trumpas procedūrų aprašymas. Ar informacija keičiama reguliariai? Nurodyti šią informaciją: - periodiškumą; - informacijos turinį; - kanalą (ar dalyvauja AFCOS?). Jeigu keičiama konkrečiais atvejais: - atvejų rūšį. - Ar aiškiai apibūdinti atvejai, kuriais reikia keisti informaciją? - Ar visos valdžios institucijos gavo aiškias instrukcijas, kada ir kaip keisti informaciją konkrečiais atvejais?							
		Kokios rūšies informacija ir šaltiniai keičiama?	o Viešieji registrai; o sąskaitos; o audito ataskaitos; o pažeidimų valdymo sistema; o žiniasklaida; o konkrečios priemonės naudojimas.							

ESAMOS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Žmogiškieji ištekliai	Techninė darbo grupė, kuri nustato su sukčiavimu susijusių veiklą	Techninės darbo grupės sudarymas gali būti naudingas siekiant kuo anksčiau nustatyti su sukčiavimu susijusių veiklą. Šios grupės gali būti mokomos rengti sukčiavimo atvejų nustatymo strategijas.		Taip / ne.						
		Specialiai mokyti auditoriai	Nustačius įtariamo sukčiavimo atvejį, tyrimą perima specialiai mokyti auditoriai.		Taip / ne.						
		Darbuotojų, dalyvaujančių su sukčiavimo atvejų nustatymu susijusioje veikloje, skaičius (kiekvienoje institucijoje, dalyvaujančioje nustatant sukčiavimo atvejus)	Darbuotojų skaičius nurodant įvairias jų kategorijas: administracijos darbuotojai, auditoriai, tyrėjai ir pan.								
		Ar kai kurioms įvairių institucijų funkcijoms vykdyti perkamos išorės paslaugos, visų pirma susijusios su sukčiavimo atvejų nustatymo veikla?	Nurodykite kiekvienoje valdžios institucijoje taikomus rodiklius (sumos dydį, procentinį dydį atsižvelgiant į bendrus skaičius). Aprašykite perkamų išorės paslaugų priežiūros ir kokybės kontrolės procedūras. Kas yra atsakingas, kaip tai daroma ir kuriais procedūros etapais?								
	Mokymas	Kaip užtikrinama darbuotojų kvalifikacija, susijusi su sukčiavimo atvejų nustatymo veikla?	Trumpai aprašykite, kaip įvairių kovos su sukčiavimo cikle dalyvaujančių institucijų darbuotojai apmokomi nustatyti sukčiavimo atvejus.								
		Mokymas apie sukčiavimo atvejų nustatymą ir pranešimą apie juos	<ul style="list-style-type: none"> o Reguliarus sukčiavimo atvejų nustatymo užduotis vykdančių darbuotojų mokymas o Rengiami seminarai konkreitiems klausimams aptarti 	Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija	Taip / ne.				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Seminarai, kuriuose dalyvauja 70 proc. tikslinės grupės narių ir kurie pateisina dalyvių lūkesčius	
		Mokymas apie kontrolę / audito metodus		Finansinių nusikaltimų skyrius	Taip / ne.				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Seminarai, kuriuose dalyvauja 70 proc. tikslinės grupės narių ir kurie pateisina dalyvių lūkesčius	
		Kas atsako už mokymo sesijų organizavimą?	<ul style="list-style-type: none"> o AFCOS; o vadovaujančiosios institucijos; o keletas institucijų; ar šiuo atveju už koordinavimą atsako AFCOS ar kita tarnyba? 								
		Valdžios institucijos ir įstaigos, kurioms skiriamos mokymo sesijos	<ul style="list-style-type: none"> o Bendro pobūdžio; o konkrečios rūšies valdžios institucija; o privatus sektorius ir visuomenės dalyvavimas. 								

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Mokymas	Nurodykite kai kuriuos mokymo rodiklius / informaciją.	<ul style="list-style-type: none"> o Surengtų kursų, konferencijų arba seminarų skaičius; o datos; o pagrindinės mokymo sesijų darbotvarkės temos; o dalyvių skaičius. Iš kurio sektoriaus ir institucijos? 							
	IT priemonės	Nuolatinis duomenų apie sukčiavimą stebėjimas ir tvarkymas naudojant IT priemones		Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus	Taip / ne.				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, audito institucija	IT priemonės
		VI naudojamos duomenų bazės	Kokį mechanizmą naudojant perkeliama informacija iš įvairių sričių?							
		Ar VI naudoja duomenų gavybos priemones, kad nustatytų galimus sukčiavimo būdus ir atvejus?	Pavyzdžiui, ARACHNE priemonę.							
		Ar yra bendra duomenų bazė, prie kurios prieiga suteikiama įvairiems subjektams?	<ul style="list-style-type: none"> o Kas yra atsakingas už šią duomenų bazę? o Iš kokio šaltinio gaunama informacija? Ar ji susieta su kitomis duomenų bazėmis? <ul style="list-style-type: none"> - Susieta su ES fondų valdymu ir kontrole. - Susieta su sukčiavimo atvejais ir sankcijomis įvairiose srityse (pvz., draudimo dalyvauti viešųjų pirkimų procedūroje centrinėmis duomenų bazėmis viešųjų pirkimų srityje). Trumpai aprašykite informacijos perkėlimo procedūrą. o Kaip užtikrinamas saugumas, vientisumas, prieinamumas ir konfidencialumas? 							
		Techninės taisyklės, kuriomis vadovaudamasis Finansinių nusikaltimų skyrius (ir prirėikus kiti bendradarbiavimo tinklo nariai) gali gauti prieigą prie struktūrinių veiksmų duomenų bazių		Nacionalinė struktūrinių veiksmų koordinavimo institucija Finansinių nusikaltimų skyrius ir prirėikus kiti bendradarbiavimo tinklo nariai	Taip / ne.				Visos tarnybos, dalyvaujančios valdant ir kontroliuojant struktūrinius veiksmus, Finansinių nusikaltimų skyrius ir prirėikus kiti bendradarbiavimo tinklo nariai	Techninės taisyklės, kuriomis vadovaudamasis Finansinių nusikaltimų skyrius (ir prirėikus kiti bendradarbiavimo tinklo nariai) gali gauti prieigą prie struktūrinių veiksmų duomenų bazių
	Visos kontrolės procedūros kompiuterizuotos atsižvelgiant į rizikos veiksnių vertinimą ir naudojant galiojančius kontrolinius sąrašus.	(Visi kitos dalies 3 punkte nurodyti tyrimo etapai priskiriami tyrimui).								

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
SUKČIAVIMO ATVEJŲ NUSTATYMO STRATEGIJA IR REZULTATAI	Strategija	Nacionalinės baudžiamosios teisenos institucijos rengia kovos su sukčiavimu atvejų nustatymo strategijas (neskaitant ES sukčiavimo atvejų nustatymo standartų).			Taip / ne.		Nacionalinės baudžiamosios teisenos institucijos			Parengtos sukčiavimo atvejų nustatymo strategijos	
		Vadovaujančiųjų institucijų laiku užbaigtas sukčiavimo rizikos vertinimas.	Vadovaujančiųjų institucijų laiku užbaigtas sukčiavimo rizikos vertinimas sudaro sąlygas kitoms institucijoms (pvz., audito institucijai) remtis sukčiavimo rizikos vertinimo rezultatais.				Vadovaujančiosios institucijos			Laiku užbaigti sukčiavimo rizikos vertinimai	
		Kiekviena VI pateikia trumpą rizikos vertinimo procedūrų ir priemonių aprašymą.	o Darbuotojai, dalyvaujantys atliekant vertinimą (skaičius ir kvalifikacija) o Vertinimo šaltiniai ir duomenys								
		Bendrai aprašykite sukčiavimo rizikos vertinimo metodiką.	Kokie aspektai nagrinėjami vertinant sukčiavimo riziką vykdant įvairią veiklą? o Naudos gavėjų rūšys; o TI arba naudos gavėjo organizacijos vidaus kontrolės sistema; o projektų rūšys.								
		Koks yra rizikos vertinimo ir proporcingumo bei veiksmingų sukčiavimo atvejų nustatymo priemonių ryšys?									
		Rizikos vertinimo ir jo peržiūros periodiškumas									
		Kokį statistinį atrankos metodą naudoja AI?	Kaip atsižvelgiama į sukčiavimo riziką nustatant statistinį atrankos metodą (nustatant parametrus, kuriais apibūdinamas statistinis atrankos metodas)?								
		Ar AI, atlikdama įprastą sistemų ir operacijų auditą (kad nustatytų programų klaidų lygį), vykdo konkrečius patikrinimus, kad nustatytų sukčiavimo atvejus?									

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
SUKČIAVIMO ATVEJŲ NUSTATYMO STRATEGIJA IR REZULTATAI	Strategija	O gal audito institucijos, be įprasto audito, atlieka konkrečius sukčiavimo atvejų nustatymo (sistemoje arba operacijose) auditus / patikrinimus?	Jeigu taip, o kokie kriterijai taikomi šiems konkrečioms auditams / patikrinimams? - Sistemos. Ar atranka vykdoma atsižvelgiant į įvairioms VI ir TI kylančią riziką? Ar atsitiktinai? - Operacijos. Ar įprastam operacijų auditui taikomas tas pats statistinės atrankos metodas? O gal taikomas konkretus (papildomas) statistinės atrankos metodas, pagrįstas konkrečios rizikos vertinimu? o Aprašykite naudojamą statistinės atrankos metodą.							
		Ar šiuos auditus / patikrinimus AI vykdo reguliariai? (Nurodykite periodiškumą).	O gal jie atliekami retkarčiais, kilus įtarimams dėl sukčiavimo, darančio poveikį operacijos rūšiai, konkrečiam ESI fondui arba institucijai? Ar paskutiniu atveju AI pati priima sprendimą dėl patikrinimų atlikimo, o gal sprendimą priima kita institucija? (Arba abi institucijos priklausomai nuo situacijos).							
	Rezultatai	Kiekvienos valdžios institucijos nustatytų sukčiavimo atvejų skaičius ir bendra suma								
		Atvejų, nustatytų gavus informacijos iš pranešėjų apie pažeidimus, skaičius ir bendra suma								
		Prokuratūrai perduotų bylų skaičius ir bendra suma								
		Atvejų, kai sukčiavimo faktas buvo patvirtintas ir priimtas galutinis apkaltinamasis nuosprendis, skaičius ir bendra suma								
		Susigrąžintos sumos								
		Sukčiavimo atvejų nustatymo lygis	Įvertinkite šalies gebėjimą ir ryžtą nustatyti sukčiavimo atvejus.							

4. Tyrimas ir baudžiamasis persekiojimas

Tyrimai ir baudžiamasis persekiojimas yra glaudžiai susiję. Kad šie veiksmai būtų veiksmingi, būtini tinkamos kvalifikacijos darbuotojai, visavertis valdymo ir kontrolės institucijų bendradarbiavimas ir sklandus valdžios institucijų bendradarbiavimas. Labai svarbus yra ir bendradarbiavimas su kitais atitinkamais ES ir nacionalinio lygmens subjektais.

- Oficialūs ir neoficialūs bendradarbiavimo susitarimai (įskaitant AFCOS ir OLAF).
- Administracinių teisės pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimų teisinė sistema.
- Įstatymas dėl sankcijų arba baudų už pažeidimus ir sukčiavimo atvejus.
- Už administracinių teisės pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimus atsakinga nacionalinė institucija.
- Tolesni su (administracinių teisės pažeidimų ir nusikalstamų veikų) tyrimais susiję veiksmai.
- Keitimasis informacija su prokuratūra.
- Žmogiškieji išteklių, mokymas ir IT priemonės.
- Rezultatų vertinimas.

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
NACIONALINIS BENDRADARBIAVIMAS	Oficialus bendradarbiavimas: bendradarbiavimo susitarimai	Ar sudaryti kokie nors bendradarbiavimo su teisėsaugos institucijomis susitarimai?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Bendradarbiavimo susitarimai
		Ar VI ir AFCOS yra sudarę bendradarbiavimo susitarimus (jeigu AFCOS suteikti tyrimo įgaliojimai)?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Bendradarbiavimo susitarimai
		Ar VI / AFCOS (turintys tyrimo įgaliojimus) yra sudariusios kokius nors bendradarbiavimo su teisminėmis institucijomis susitarimus?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Bendradarbiavimo susitarimai
	Neoficialus ir operatyvinis bendradarbiavimas	Ar VI / AFCOS turi galimybę atlikti bendrus tyrimus?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Parengti administracinę operatyvinio bendradarbiavimo procedūrą				Bendradarbiavimo susitarimai / teisės aktai
		Ar kontroliuojamas asmuo turi pareigą bendradarbiauti su tyrimus atliekančia grupe?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus, kuriuose tiriamiems subjektams nustatoma pareiga bendradarbiauti				Teisės aktai
		Ar atsisakius bendradarbiauti taikomos kokios nors sankcijos?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant nustatyti baudas už atsisakymą bendradarbiauti				Teisės aktai
		Ar administracinės tyrimus atliekančios grupės gali patekti į komercinius tikslais naudojamas patalpas ir transporto priemones?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus, kuriuose įtvirtinama tokia nuostata				Teisės aktai
		Ar kontroliuojamas asmuo turi pareigą teikti informaciją ir dokumentus, reikalingus tyrimui užbaigti?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus, kuriuose tiriamiems subjektams nustatoma pareiga bendradarbiauti				Teisės aktai
		Ar administracinė tyrimus atliekanti grupė gali priimti pareiškimus dėl pažeidimų ir įtariamo sukčiavimo atvejų?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus, kuriuose įtvirtinama tokia nuostata				Teisės aktai
		Ar prašymą gavusios teisėsaugos institucijos turi pareigą teikti paramą tyrimus atliekančioms grupėms tyrimo metu?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus siekiant užtikrinti tokią paramą				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
NACIONALINIS BENDRADARBIAVIMAS	Neoficialus ir operatyvinis bendradarbiavimas	Ar administracinės tyrimus atliekančios institucijos priimti pareiškimai gali būti naudojami vykdant nusikalstamų veikų tyrimą?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti baudžiamąsias nuostatas siekiant suteikti galimybę naudoti administracinių institucijų priimtus pareiškimus kaip įrodymo priemones nusikalstamos veikos tyrimo metu.				Teisės aktai
		Ar yra nustatyta operatyvinio administracinių ir teisminių institucijų bendradarbiavimo procedūra?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Bendradarbiavimo susitarimas / teisės aktai
		Ar bendradarbiavimo procedūra yra oficiali ar neoficiali?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Oficiali / neoficiali	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Bendradarbiavimo susitarimas / teisės aktai
		Ar prokuroras gali naudoti administracinės tyrimus atliekančios institucijos patikrinimo ataskaitas kaip įrodymus baudžiamosios bylos nagrinėjimo teisme metu?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti baudžiamąsias nuostatas siekiant suteikti galimybę naudoti administracinių institucijų patikrinimo ataskaitas kaip įrodymo priemones baudžiamosios bylos nagrinėjimo metu				Teisės aktai
	Neoficialus bendradarbiavimas ir komunikacija	Ar reglamentuojama pažeidimus / sukčiavimo atvejus tiriančių struktūrų komunikacija?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sukurti komunikacijos mechanizmų tinklą				
		Kokiai komunikavimo formai teiktumėte pirmenybę?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Geras / pakankamas	Rengti periodinius / <i>ad hoc</i> susitikimus siekiant išsiaiškinti tam tikrus operatyvinius aspektus				Susitikimų skaičius
BENDRADARBIAVIMAS EUROPOS LYGMENIU	AFCOS / kitų tyrimo įgaliojimus turinčių struktūrų bendradarbiavimas su OLAF	Ar įstatyme įtvirtinta nuostata dėl operatyvinio bendradarbiavimo su OLAF?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus, kuriuose įtvirtinama nuostata dėl bendradarbiavimo su OLAF				Teisės aktai
		Ar yra sudarytas bendradarbiavimo su OLAF susitarimas?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimą				Bendradarbiavimo susitarimas
		Ar tyrėjai gali dalyvauti OLAF jungtiniuose tyrimuose?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant numatyti galimybę dalyvauti jungtiniuose tyrimuose				Bendrų jungtinių tyrimų skaičius

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
BENDRADARBIAVIMAS EUROPOS LYGMENIU	AFCOS / kitų tyrimo įgaliojimus turinčių institucijų bendradarbiavimas su OLAF	Ar galima pradėti tyrimą gavus OLAF prašymą?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant numatyti galimybę pradėti tyrimą gavus OLAF prašymą				Tyrimų, pradėtų gavus OLAF prašymą, skaičius
		Bylų, pradėtų remiantis OLAF prašymu, skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija						Bylų skaičius / bendras pradėtų bylų skaičius
		Ar su tyrimais susijusi informacija siunčiama OLAF? (Dėl administracinių ir teisminių tyrimų)		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Informuoti OLAF apie tyrimų, susijusių su sukčiavimo atveju, kurie buvo pradėti gavus pranešimą iš OLAF, rezultatus				OLAF toliau siunčiama informacija
		Komunikavimo dažnumas / tyrimų rezultatai		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Automatiškai / gavus prašymą	Automatiškai siųsti informaciją apie tyrimų, kurie buvo pradėti gavus OLAF prašymą, rezultatus				OLAF toliau siunčiama informacija
		Kokių tolesnių nacionalinių veiksmų imamasi gavus OLAF tyrimo ataskaitą?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Skundas / nustatytas sukčiavimo atvejis	Aiškiai nurodyti veiksmus, kurių imamasi gavus OLAF tyrimo ataskaitas				Teisės aktai
		Ar teikiama kokia nors techninė pagalba tyrimo klausimais?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne					Techninės pagalbos prašymai
	Bendradarbiavimas su kitomis ES institucijomis	Ar dalyvaujate ES darbo grupėse?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Užtikrinti tyrėjų dalyvavimą atitinkamose ES darbo grupėse ir informuoti bendradarbius apie rezultatus			Darbo grupės / mokymas ES lygmeniu	
	Bendradarbiavimas su panašiomis valstybių narių struktūromis	Ar yra galimybė operatyviniu lygmeniu bendradarbiauti su panašiomis valstybių narių struktūromis?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai
		Ar tyrėjai gali dalyvauti jungtiniuose tyrimuose?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant numatyti galimybę dalyvauti jungtiniuose tyrimuose				Jungtinių tyrimų skaičius
		Ar galima pradėti tyrimą gavus kitos valstybės narės institucijos prašymą?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant numatyti galimybę pradėti tyrimą gavus kitos valstybės narės panašios institucijos prašymą				Tyrimų, pradėtų gavus kitos valstybės narės panašių struktūrų pranešimą, skaičius
		Ar yra galimybė tyrimų informacija keistis su panašiomis valstybių narių struktūromis?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sukurti komunikacijos mechanizmų tinklą				Komunikacijos mechanizmų tinklas

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI	Nacionalinis įstatymas, kuriuo reglamentuojamas administracinis / baudžiamasis bendradarbiavimas	Teisės aktuose, kuriais priežiūros institucijoms, atsakingoms už tinkamo ES lėšų panaudojimo kontrolę, suteikiama galimybė naudotis teisėtais ir griežtais tyrimo įgaliojimais, reikėtų nustatyti prevencinio pobūdžio taisykles.								
		Ar yra nustatyta administracinių pažeidimų tyrimo teisinė sistema?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar yra nustatyta nusikalstamų veikų tyrimo teisinė sistema?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar yra priimtas nacionalinis įstatymas, kuriuo reglamentuojamas baudžiamojo persekiojimo etapas?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Įstatymas dėl sankcijų / baudų už pažeidimus ir sukčiavimo atvejus		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar su ES lėšomis susijęs sukčiavimas yra konkreti nusikalstama veika?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar su ES lėšomis susijęs sukčiavimas yra siejamas su kitomis nusikalstamomis veikomis?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar ES lėšoms poveikį darantis sukčiavimas teisiniu požiūriu vertinamas taip pat kaip ir sukčiavimas, darantis poveikį nacionalinėms bendrojo finansavimo lėšoms?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Kokią teisinę vertę turi galutinė AFCOS tyrimo ataskaita?		AFCOS	Įrodomoji vertė / perduodama nagrinėti toliau	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Kokią teisinę vertę turi galutinė VI tyrimo ataskaita?		VI	Įrodomoji vertė / perduodama nagrinėti toliau	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
	Aiškus ir tinkamas nacionalinis įstatymas, kuriuo reglamentuojami administracinių pažeidimų / nusikalstamų veikų tyrimai	Ar su administracinių pažeidimų tyrimu susijusi teisinė sistema yra pakankamai aiški ir tinkama?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar su nusikalstamų veikų tyrimu susijusi teisinė sistema yra pakankamai aiški ir tinkama?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai

DABARTINĖ PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
TEISĖS AKTAI	Aiškus ir tinkamas nacionalinis įstatymas, kuriuo reglamentuojami administracinių pažeidimų / nusikalstamų veikų tyrimai	Ar baudžiamojo persekiojimo etapą reglamentuojanti teisinė sistema yra pakankamai aiški ir tinkama?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar teisinėje sistemoje aiškiai atskiriama VI ir AFCOS kompetencija tyrimo srityje?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
	Nacionalinis įstatymas dėl pranešimų apie pažeidimus	Ar yra priimtas įstatymas dėl pranešimų apie pažeidimus?		Prokuratūra	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar įstatymas yra pakankamai aiškus ir tinkamas?		Prokuratūra	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
	Nacionalinis įstatymas dėl liudytojų apsaugos	Ar yra priimtas įstatymas dėl liudytojų apsaugos?		Prokuratūra	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar įstatymas yra pakankamai aiškus ir tinkamas?		Prokuratūra	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
	Tyrimus atliekantiems / baudžiamojo persekiojimo ekspertams taikomi teisės aktai / elgesio kodeksas	Ar yra priimti tyrimus atliekantiems / baudžiamojo persekiojimo ekspertams taikomi teisės aktai / elgesio kodeksas?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengtas tyrėjų elgesio kodeksas				Teisės aktai
		Ar taisyklės yra pakankamai aiškios ir tinkamos?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Atnaujinti elgesio kodeksą				Teisės aktai
	Nacionalinis įstatymas, kuriuo reglamentuojama asmens duomenų apsauga	Ar yra priimtas nacionalinis įstatymas dėl asmens duomenų apsaugos?		Valdžios struktūra, atsakinga už asmens duomenų tvarkymą	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą				Teisės aktai
		Ar įstatymas yra pakankamai aiškus ir tinkamas?		Valdžios struktūra, atsakinga už asmens duomenų tvarkymą	Taip / ne	Iš dalies pakeisti / paaiškinti teisinę sistemą				Teisės aktai
	Nacionalinės struktūros, atsakingos už administracinių pažeidimų tyrimus	Ar tai centralizuotos, ar decentralizuotos struktūros?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Centralizuota / decentralizuota	Iš dalies pakeisti institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentą įtvirtinant nuostatas dėl organizacinės struktūros				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Ar ši institucija yra didesnės struktūros sudedamoji dalis?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentą įtvirtinant nuostatas dėl struktūros				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA	Nacionalinės struktūra, atsakinga už nusikalstamų veikų tyrimus	Ar tai yra specializuota teisminė institucija?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti specializuotą teisminį padalinį, kurio paskirtis – nagrinėti sukčiavimo ES lėšomis atvejus				Teisės aktai	
		Ar tai centralizuota, ar decentralizuota institucija?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Centralizuota / decentralizuota	Iš dalies pakeisti institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentą įtvirtinant nuostatas dėl struktūros				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas	
		Ar ši institucija yra didesnės struktūros sudedamoji dalis?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentą įtvirtinant nuostatas dėl struktūros				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas	
		Ar veikia specializuota teisminė institucija, kurios paskirtis – tirti su sukčiavimu ES lėšomis susijusius atvejus?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti specializuotą teisminį padalinį, kurio paskirtis – nagrinėti sukčiavimo ES lėšomis atvejus				Teisės aktai	
	Administracinės tyrimus atliekančios struktūros atsakomybė	Ar struktūra ir jos atsakomybė nustatyta įstatymu?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sukurti įgaliojimų suteikimo teisinę sistemą					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Ar ši institucija funkcijų ir veiklos požiūriu yra nepriklausoma?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Užtikrinti funkcijų ir veiklos nepriklausomumą įstatymu					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Koks yra institucijos atsakomybės mastas tyrimo etape?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Didelis / mažas	Iš dalies pakeistai įstatymą / reglamentą, kuriame nustatyta aiški atsakomybė tyrimo etape					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
	Nusikalstamų veikų tyrimus atliekančios struktūros atsakomybė	Ar struktūra ir jos atsakomybė nustatyta įstatymu?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Sukurti įgaliojimų suteikimo teisinę sistemą					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Ar ši institucija funkcijos ir veiklos požiūriu yra nepriklausoma?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Funkcijų ir veiklos nepriklausomumo suteikimas įstatymu					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Koks yra institucijos atsakomybės mastas tyrimo etape?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Didelis / mažas	Iš dalies pakeisti įstatymą / reglamentą, kuriame nustatyta aiški atsakomybė tyrimo etape					Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas

DABARTINĖ PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
VALDYMAS IR SUBJEKTAI	Institucijos organizacinės struktūros schema (taikoma administracinių pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimo institucijai)	Ar parengta institucijos organizacinė struktūra, iš kurios matyti bendradarbiavimo / pavaldumo santykiai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentą, kuriame pateikta organizacinės struktūros schema				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas
	Valdymas (taikoma administracinių pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimo institucijai)	Kas yra tyrimo institucijos vadovas?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)						Teisės aktai
		Ar nustatyti pavaldumo kitam vadovui santykiai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Užtikrinti vadovų nepriklausomumą				Teisės aktai
	Vidaus bendradarbiavimas (taikoma administracinių pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimo institucijai)	Ar įstatyme nustatyti kokie nors vidaus bendradarbiavimo su kitais padaliniais santykiai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamente aptarti bendradarbiavimo su kitais institucijos padaliniais santykius				Institucijos organizacinės struktūros ir veikimo reglamentas, įstatymas
		Jeigu iš vykdomos veiklos galima matyti, kad buvo padarytas nusikaltimas, susitarus su atitinkama prokuratūra reikia laiku imtis skubių veiksmų, atlikti kratas, areštą, tyrimus dėl banko sąskaitų ir turto, ir, jeigu tenkinamos būtinosios sąlygos, suimti asmenis nusikaltimo vietoje bei taikyti apsaugines priemones. Šie veiksmai visada turi būti atliekami prižiūrint teisminei institucijai.								
	Išorės bendradarbiavimas (taikoma administracinių pažeidimų ir nusikalstamų veikų tyrimo institucijai)	Ar tyrimus atliekančios grupės gali pasinaudoti kitų nacionalinių institucijų pagalba tyrimo metu?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus siekiant užtikrinti kitų suinteresuotų institucijų dalyvavimą				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai
		Ar teisėsaugos institucijos turi pareigą gavusios prašymą teikti paramą tyrimus atliekančioms grupėms?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti / iš dalies pakeisti teisės aktus arba sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai
		Ar AFCOS tyrimus atliekančios grupės gali tyrimo metu pasinaudoti VI pagalba?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Parengti / iš dalies pakeisti teisės aktus arba sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai
		Ar VI tyrimus atliekančios grupės gali tyrimo metu pasinaudoti AFCOS pagalba?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Parengti / iš dalies pakeisti teisės aktus arba sudaryti bendradarbiavimo susitarimus				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
PROCEDŪROS	Pranešimų teikimo procedūra (taikoma administraciniu ir baudžiamuoju lygmenimis)	Ar yra parengta pranešimų nagrinėjimo procedūra?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamu veiku)	Taip / ne	Parengti pranešimų nagrinėjimo vidaus procedūrą				Vidaus procedūra	
		Ar procedūra yra aiški ir tinkama?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamu veiku)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti pranešimų nagrinėjimo vidaus procedūrą				Vidaus procedūra	
		Ar aiškiai nustatyti pranešimų šaltiniai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamu veiku)	Taip / ne	Iš dalies pakeista pranešimų nagrinėjimo vidaus procedūra				Teisės aktai / vidaus procedūra	
		Ar sukčiavimo analizė gali daryti poveikį?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamu veiku)	Taip / ne	Periodiškai rengti sukčiavimo rizikos analizę				Sukčiavimo rizikos analizė	
	Pranešimų teikimo procedūros veiksmingumas administraciniu lygmeniu	Bylų, pradėtų remiantis VI / AI prašymu, skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
		Savo iniciatyva pradėtų bylų skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
		Iš teisminių institucijų gautų bylų skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
		Iš kitų šaltinių gautų bylų skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
	Pranešimų teikimo procedūros veiksmingumas baudžiamuoju lygmeniu	Bylų, pradėtų remiantis VI / AFCOS prašymu, skaičius		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
		Savo iniciatyva pradėtų bylų skaičius		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius
		Iš kitų šaltinių gautų bylų skaičius		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)							Bylų skaičius / bendras bylų skaičius

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS						
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI		
PROCEDŪROS	Tyrimo pradėjimas administraciniu lygmeniu	Ar yra parengta tyrimo pradėjimo procedūra?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Nustatyti vidaus procedūrą dėl tyrimų pradėjimo				Vidaus procedūra		
		Ar procedūra yra aiški ir tinkama?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Iš dalies pakeista vidaus procedūra dėl tyrimų pradėjimo				Vidaus procedūra		
		Ar pradedami tyrimai atlikus sukčiavimo rizikos vertinimo analizę?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Periodiškai rengti sukčiavimo rizikos analizę					Sukčiavimo rizikos analizė	
		Kas priima sprendimą dėl tyrimo pradžios?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)		Nustatyti objektyvią ir aiškią tyrimų pradėjimo procedūrą					Įgaliojimai atlikti tyrimus	
	Tyrimo pradėjimas baudžiamuoju lygmeniu	Ar pradedant tyrimus dėl įtariamo sukčiavimo panaudojant ES lėšas taikomas baudžiamojo proceso kodeksas (BPK)?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus siekiant BPK nustatyti su ES lėšomis susijusius nusikaltimus					BPK	
		Ar galioja kokios nors specialios taisyklės dėl tyrimų, susijusių su įtariamu sukčiavimu panaudojant ES lėšas, pradėjimu?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus siekiant BPK nustatyti su ES lėšomis susijusius nusikaltimus					Teisės aktai	
	Tyrimo etapai (taikoma administraciniu ir baudžiamuoju lygmenimis)	Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė atlikti patikras vietoje naudos gavėjo registruotoje buveinėje, net ir prieš jo valią ieškoti dokumentų, tirti ir tikrinti įmonėje naudojamas IT priemones.										
		Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė prašyti, kad naudos gavėjai asmeniškai atvyktų į kontrolės institucijas (arba atsiųstų savo atstovą), kad pateiktų tyrėjams dokumentus arba naudingus duomenis, naujausią informaciją ir paaiškinimus										
		Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė reikalauti, kad net ir trečiosios šalys (patikrinto naudos gavėjo tiekėjai arba klientai) pildydami tinkamus klausimynus teiktų tyrimams atlikti reikalingus duomenis, naujausią informaciją ir nurodytą naudingas aplinkybes.										
		Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė tikrinti dokumentus, siekiant įvertinti turto, kuriam skirtas finansavimas, tikslinę paskirtį (t. y. pateiktų garantijų tinkamumą).										

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
PROCEDŪROS	Tyrimo etapai (taikoma administraciniu ir baudžiamuoju lygmenimis)	Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė atlikti kryžmines patikras net ir trečiųjų šalių (patikrinto subjekto tiekėjų arba klientų) registruotose buveinėse ir net prieš jų valią, jeigu iš sąskaitų faktūrų paaiškėja, kad buvo sudaryti įtartini sandoriai.									
		Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė reikalauti pateikti notarų, registruotų advokatų, žemės registruotojų ir valstybės pareigūnų protokolų ir dokumentų kopijas.									
		Institucijoms turėtų būti suteikta galimybė įvertinti sąskaitas ir banko bei pašto indėlius siekiant pakartotinai patikrinti apskaitos dokumentų patikimumą, t. y. įvertinti, ar mokėjimai pagal sąskaitas faktūras atlikti tvarkingai ir faktiškai, jeigu nustatomi įtartini sandoriai.									
		Ar yra nustatyta vidaus procedūra, kurioje būtų aprašyti tyrimo etapai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti vidaus procedūros / teisės akto, kuriame aprašomi tyrimo etapai, projektą					Vidaus procedūra / įstatymas
		Ar procedūra yra aiški ir tinkama?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti vidaus procedūrą / teisės aktą, kuriame aprašomi tyrimo etapai, įtvirtinant reikalingas nuostatas					Vidaus procedūra / įstatymas
		Ar yra parengtos nacionalinės gairės dėl pažeidimų / įtariamo sukčiavimo atvejų nagrinėjimo?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Parengti gairių projektą					Gairės
		Ar vykdoma tyrimus atliekančios grupės tyrėjų rotacija?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti / iš dalies pakeisti vidaus procedūrą siekiant joje numatyti darbuotojų rotaciją ir bylu paskirstymo kriterijus					Vidaus procedūra
		Tyrimus atliekančioms grupėms bylos paskirstomos remiantis tam tikrais kriterijais (jų specializacija pagal tam tikrą ES fondą, darbo krūvį ir pan.).		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti / iš dalies pakeisti vidaus procedūrą siekiant joje numatyti darbuotojų rotaciją ir bylu paskirstymo kriterijus					Vidaus procedūra
Ar prokuroras ir (arba) administracinės institucijos turi galimybę priimti sprendimą dėl arešto?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisės aktus siekiant numatyti arešto galimybę / išvengti prokuroro ir administracinės įstaigos sprendimų dėl arešto dubliavimo					Teisės aktai		

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠČIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PROCEDŪROS	Tolesni su tyrimu susiję veiksmai (taikoma administraciniu ir baudžiamuoju lygmenimis)	Ar yra nustatyta procedūra / teisinė sistema dėl tolesnių veiksmų?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir	Taip / ne	Nustatyti vidaus procedūrą / parengti teisės aktus dėl tolesnių su tyrimais				Vidaus procedūra / įstatymas
		Ar procedūra yra aiški ir tinkama?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir	Taip / ne	Iš dalies pakeista vidaus procedūra / teisės aktai dėl tolesnių su tyrimais susijusių				Vidaus procedūra / įstatymas
		Ar nacionaliniame įstatyme nustatytos kokios nors administracinės sankcijos?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Pakeistas teisės aktas siekiant jame numatyti administracines sankcijas				Teisės aktai
		Ar apie nustatytą įtariamo sukčiavimo atvejį informuojamos teisminės institucijos?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Teisės akte nustatyta, kad apie administracinio tyrimo metu nustatytą įtariamo sukčiavimo atvejį nedelsiant ir privaloma tvarka informuojamos teisminės institucijos.				Teisės aktai
		Ar apie tyrimo rezultatą informuojamas asmuo, dėl kurio atliekamas tyrimas?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne. Visada / gavus prašymą	Iš dalies pakeisti teisės aktą: asmuo, dėl kurio atliekamas tyrimas, turėtų būti visada informuojamas apie tyrimo rezultatus				Teisės aktai / vidaus procedūra
	Tyrimo etapo veiksmingumas	Baigtų tyrimų ir rezultatų skaičius		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir						Metinis baigtų bylų skaičius / pradėtų bylų skaičius
		Teisminių institucijų patvirtintų įtariamo sukčiavimo atvejų skaičius		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir						Patvirtintų bylų / bylų, apie kurias pranešta, skaičius
		Ištaisytų pažeidimų skaičius		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)						Ištaisytų pažeidimų skaičius / bendras pažeidimų skaičius
		Ar tolesni veiksmai vykdomi centruotai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne Periodiškai / gavus prašymą					Kiekvieną semestrą tolesni veiksmai vykdomi centruotai.
	Keitimasis informacija	Ar yra nustatyta procedūra dėl keitimosi informacija operatyviniu lygmeniu tarp administracinių pažeidimų tyrimo įstaigos ir prokuratūros?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Nustatyti vidaus procedūrą dėl keitimosi informacija				Vidaus procedūra
		Ar yra nustatyta procedūra dėl keitimosi informacija operatyviniu lygmeniu tarp AFCOS ir VI?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Nustatyti vidaus procedūrą dėl keitimosi informacija				Vidaus procedūra

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Žmogiškieji ištekliai	Ar pakanka ekspertų pažeidimams / įtariamo sukčiavimo atvejams tirti?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	ĮdARBINTI naujus darbuotojus				Personalo užimtumas, išreikštas procentais
		Ar pakanka prokurorų, besispecializuojančių sukčiavimo ES lėšomis atvejams tirti?		Nusikalstamų veikų tyrimo institucija (prokuratūra)	Taip / ne	Specializuotas profesinis mokymas				Metinis tyrimų / prokurorų skaičius
		Ar ekspertai turi specializaciją, susijusią su ES lėšų / nuosavųjų išteklių rūšimis?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Rengti personalo mokymus				Mokymai
		Ar rengiami jiems skirti mokymai, keitimosi praktinėmis žiniomis seminarai ir pan.?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Didinti mokymų skaičių; rengti specializuotus mokymus				Metinis mokymų / tyrėjų skaičius
		Ar sprendžiate darbuotojų migravimo problemą?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Priklausomai nuo migracijos priežasties: taikyti motyvavimo metodus, įdARBINTI naujus darbuotojus siekiant sumažinti darbo krūvį ir pan.				Metinis iš institucijos išėjusių tyrėjų skaičius
		Ar tyrėjų pajamų lygis yra pakankamas, kad užkirstų kelią migracijai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Užtikrinti tam tikrą procentinį pradėtų procedūrų siekiant didinti tyrėjų pajamas dydį				Pajamų lygis / panašiose institucijose dirbančių tyrėjų pajamos
		Ar taikomi kokie nors kiti motyvavimo metodai?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti motyvavimo metodus, priklausančius nuo veiklos rezultatų				Motyvavimo rūšis
	Mokymai	Ar tyrimuose dalyvaujantys tyrėjai / prokurorai atvyksta į mokymus?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Surengti mokymus / įregistruoti į mokymus tyrėjus / prokurorus				Mokymai, kuriuose dalyvauta
		Tyrėjams skirtų mokymų dažnumas		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)		Surengti mokymus / įregistruoti į mokymus tyrėjus / prokurorus				Metinis mokymų skaičius
		Ar AFCOS nacionaliniu lygmeniu koordinuoja VI ir prokuratūrai skirtus mokymus, susijusius su sukčiavimo ES lėšomis atvejų tyrimu?		AFCOS	Taip / ne	Iš dalies pakeisti teisinę sistemą siekiant paskirti AFCOS mokymo nacionaliniu lygmeniu koordinatoriumi				Teisės aktai

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANT I INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	IT priemonės	Ar tyrėjai turi prieigą prie duomenų bazių (teisinės duomenų bazės, fizinių ir juridinių asmenų duomenų bazės, draudimo dalyvauti viešųjų pirkimų procedūroje centrinės duomenų bazės)?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sudaryti protokolus siekiant gauti prieigą prie atitinkamos duomenų bazės				Bendradarbiavimo susitarimas / protokolai
		Ar prieiga prie duomenų bazės prireikus arba remiantis bendradarbiavimo susitarimu suteikiama tiesiogiai, ar per kitas institucijas?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Tiesioginis / netiesioginis	Teikti geresnę / platesnę prieigą prie duomenų bazės				Bendradarbiavimo susitarimas / protokolai
		Ar naudojate karštąją liniją arba kitas pranešimo sistemas?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sukurti karštąją pranešimų sistemos liniją				Karštoji linija / kita pranešimo sistema
		Ar turite veikiančią internetinę pranešimų apie pažeidimus sistemą?		Administracinė tyrimus atliekanti institucija (VI / AFCOS)	Taip / ne	Sukurti internetinę pranešimų apie pažeidimus platformą				Internetinė pranešimų apie pažeidimus platforma
		Ar yra bendra administraciniu ir tyrimo lygmenimis veikianči duomenų bazė, kurioje pateikiami archyviniai ištirtų bylų duomenys?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sukurti duomenų bazę				Duomenų bazė, kurioje pateikiami archyviniai tyrimų duomenys
		Ar yra rizika, kad duomenų bazė bus sukčiaujama?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Sukurti duomenų bazę				Sukčiavimo duomenų bazė rizika
	Komunikacija	Ar yra parengta nacionalinė komunikacijos strategija dėl finansinių interesų apsaugos?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Parengti komunikacijos strategijas				Komunikacijos strategija
		Ar visuomenė informuojama apie tyrimų rezultatus?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Pasibaigus tyrimui skelbti internete pranešimus spaudai				Pranešimai spaudai
		Ar analizuojate tyrimo / baudžiamojo persekiojimo veiksmus?		Tyrimus atliekanti institucija (administracinė ir nusikalstamų veikų)	Taip / ne	Pateikti tokią analizę veiklos ataskaitoje				Tyrimo bylų analizė
		Ar AFCOS nacionaliniu lygmeniu koordinuoja / palengvina VI ir prokuratūros komunikavimą sukčiavimo ES lėšomis atvejų tyrimo / baudžiamojo persekiojimo klausimais?		AFCOS	Taip / ne	Sukurti teisinę sistemą / Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus siekiant paskirti AFCOS mokymo nacionaliniu lygmeniu koordinatoriumi				Teisės aktai / bendradarbiavimo susitarimai
TYRIMAI	Rezultatai	Baigti tyrimai ir pan.								

5. Lėšų susigrąžinimas ir sankcijos

Lėšų susigrąžinimas ir sankcijos turėtų būti veiksmingi ir griežtai taikomi atitinkamų administravimo ir teisėsaugos institucijų.

Ekspertai nustatė šiuos pagrindinius lėšų susigrąžinimo ir sankcijų aspektus, į kuriuos reikia atsižvelgti:

- poreikis keistis informacija (t. y. nacionalinis ir tarpvalstybinis bendradarbiavimas);
- tinkamos ir konkrečios priemonės, padedančios užtikrinti, kad laiku būtų susigrąžintos visos neteisingai išmokėtos lėšos;
- gairės arba darbo tvarkos taisyklės dėl bankroto, likvidavimo ir skolų valdymo;
- žmogiškieji ištekliai, mokymas ir IT priemonės;
- lėšų susigrąžinimo proceso veiksmingumo vertinimas.

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS				
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI
BENDRADARBIAVIMAS NACIONALINIŲ IR EUROPOS LYGMENIU	Keitimasis informacija	Nacionalinis bendradarbiavimas	1) Pavyzdžių skelbimas TI svetainėse 2) Informacijos apie sukčiautojus judėjimas (TCB duomenys) 3) Visuomenės informavimas (glaudus bendradarbiavimas su partneriais, kai teikiama parama).			Skelbti teismo sprendimus ir kitų pažeidimų / vaizdinės medžiagos pavyzdžius; atrinkti sėkmingų istorijas. Visus pažeidimus nagrinėti nepaisant sumos				
		Tarpvalstybinis bendradarbiavimas	Profesionali pagalba, AFCOS, OLAF. ES duomenų bazių naudojimas.			Sudaryti bendradarbiavimo susitarimus (dėl nemokamo duomenų bazių naudojimo ir pan.), bendradarbiauti nagrinėjant bylas				
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Teisės aktai	Turi būti nustatytos tinkamos ir konkrečios priemonės, padedančios užtikrinti, kad laiku būtų susigrąžintos visos neteisėgai išmokėtos lėšos.								
		Teisės aktuose reikėtų nustatyti konkrečias taisykles, kurios leistų administracinių arba baudžiamųjų bylų teismo teisėjui taikyti prevencinį (arba apsauginį) areštą net ir dėl lygiavertės sumos, jeigu jis pagrįstai mano, kad naudos gavėjas nusišėpė neteisėtai gautas lėšas.	Tokia arešto forma turėtų sudaryti sąlygas administracinio arba baudžiamojo teismo teisėjui garantuoti (įšaldyti) kainą, t. y. nusikaltimo pajamas, atitinkantį turtą, ir tai neturėtų būti daroma tiesiogiai net ir taikant lygiavertiškumo principą, t. y. areštuojant visą turtą, kurį gali turėti subjektas (ES lėšų gavėjas), atsižvelgiant į sumą, kuri yra panaši į kainą arba pajamas (pinigus, turtą, daiktus, įmonės akcijas ir pan.).							
		Skolų išieškojimas	Asmens atstovo asmeninė atsakomybė, skolų grąžinimas teikiant pagalbą, mokesčiai ir kitos veiksmingos priemonės (leidimų neišdavimas, jeigu pinigai priklauso valstybei ir pan.).		Taip / ne					
	Gairės / darbo tvarkos taisyklės	ES lėšų gavėjo bankroto bylose pirmą eilę turėtų būti tenkinami ES ir valstybės apskritai kreditoriniai reikalavimai, palyginti su visais kitais kreditoriniais įsipareigojimais, kurie priskiriami vadinamajam bankroto turtui.								
		Bankrotas / likvidavimas	1) Teisė paimiti ir parduoti su pagalba įgytą daiktą. 2) Ar valstybės reikalavimas sąrašė įrašomas pirmą eilę? Bankroto patikėtiniai turėtų laikytis griežtesnės pozicijos (labai nedaug tyčinio bankroto atvejų).			Užtikrinti, kad būtų mažiau prarasta viešųjų lėšų				

DABARTINĖS PADĖTIES ĮVERTINIMAS						UŽDAVINIŲ NUSTATYMAS					
SRITIS	TEMA	PAGRINDINIAI KLAUSIMAI	PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS	VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA	VERTINIMAS	UŽDAVINYS	UŽDAVINIUS ĮGYVENDINANTI INSTITUCIJA	TERMINAS / TVARKARAŠTIS	SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ	VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI	
TEISĖS AKTAI IR PROCEDŪROS	Darbo gairės / darbo tvarkos taisyklės	Ar susigrąžinimo procedūra kaip ir pažeidimas nepriklauso nuo įtariamo sukčiavimo atvejo vertinimo? (Klausimas susijęs su susigrąžinimo etapu).			Taip / ne						
		Susigrąžinimo riba ir taikytinas laikotarpis	Visi įtartini atvejai nagrinėjami nepaisant jų sumos. Remiantis diskrecijos teise per pagrįstą terminą susigrąžinama iki 100 proc. projekto išlaidų. Susigrąžinimo galimybių ieškojimas taikant administracinę procedūrą prieš teismui priimant sprendimą. Toleravimo mažinimas, t. y. galimybę pateikti „naujus“ dokumentus be apribojimų.		Taip / ne	Visus pažeidimus nagrinėti nepaisant jų sumos. Išvadas daryti iš patvirtintų faktų (naujų dokumentų negalima pateikti). Sumažinti savikontrolę ir TI tolerancijos ribų tikrinimą					
		Budžeto priemonės	Pagrįstais atvejais būtų protinga pačiam sumokėti užstatą (sandoriai gali būti panaikinti tyčinio bankroto atvejais)		Taip / ne						
		Centralizuotas skolų valstybei valdymas (pvz., TCB)	Už vykdymo procedūrą atsako vykdomo grupė.		Taip / ne						
PRIEMONĖS IR IŠTEKLIAI	Žmogiškieji ištekliai	Su skolininkais dirbantys kompetentingi pareigūnai	Aukštesnio lygio įprasti valdytojai (patirtis, įgūdžiai)		Taip / ne	Pasirūpinti reikalingu kompetentingų darbuotojų skaičiumi					
	Mokymas	Pasirengimas susigrąžinimui ir susigrąžinimo pagrindimas. Sukčiavimo atvejų analizė.	Institucijų teisininkams skirtas praktinis vadovas. Veikimo būdų ir teismo sprendimų apibendrinimas siekiant visiems suteikti galimybę juos išnagrinėti (sprendimas, sprendimas dėl prieštaravimo, teismo sprendimas)		Taip / ne	Užtikrinti darnų sistemos veikimą. Mokyti iš kitų patirties					
	IT priemonės	Bendras skolų valdymas	Veiksminga viešųjų lėšų apsauga, įskaitymas su pagalba ir mokesčiai.		Taip / ne	Taikyti e. valstybės sistemą					
SUSIGRAŽINIMO IR SANKCIJŲ REZULTATAI	Rezultatai	Lėšų susigrąžinimo laikas	1) Skolininkų sąrašo paskelbimas. 2) Lėšų grąžinimo dalimis galimybė turėtų būti vertinama kritiškai.		Vidurkis	Užtikrinti, kad būtų mažiau prarasta viešųjų lėšų					
		Susigrąžinamų lėšų gavimas	1) Veiksmingesnis įvairių lėšų / mokesčių įskaitymas. 2) Aktyvesnė antstolių veikla		Procentinis dydis EE / TI	Užtikrinti, kad būtų mažiau prarasta viešųjų lėšų					
		Lyginimas su kitomis valstybėmis narėmis	EB grąžinta paramos suma (fiksuoatas dydis)		Procentinis dydis ES / EE	Pasiekti geresnį nei ES vidurkį					
		Statistiniai duomenys apie lėšų susigrąžinimą ir sankcijas									

Priedai

1 priedas. Techninės pastabos ir žodynis

XLS formato dokumento paaiškinimas

Kaip skaityti šį dokumentą?

XLS formato dokumentą sudaro penki lapai. Pirmajame lape aptariami parengiamieji etapai, o likę keturi yra susiję su kovos su sukčiavimu ciklo etapais: t. y. sukčiavimo prevencija, sukčiavimo atvejų nustatymu, tyrimu ir baudžiamuoju persekiojimu, lėšų susigrąžinimu ir sankcijomis. Lapuose informacija išdėstyta pagal vienodą loginę struktūrą. Lapuose, kuriuose aptariamas kovos su sukčiavimu ciklas, yra dvi skiltys: „Dabartinės padėties vertinimas“ ir „Tikslų nustatymas“. Naudojant šią struktūrą, vertinimo etapą galima tiesiogiai susieti su kitu konkrečių tikslų nustatymo etapu.

Išsamus stulpelių antraščių žodynis (skaitant iš kairės į dešinę):

SRITIS: pagrindinės sritys, į kurias reikia atkreipti dėmesį (pvz., „Nacionalinis bendradarbiavimas“, „Teisės aktai“, „Procedūros ir gairės“ ir pan.), suskirstytos į konkretesnes „temas“ ir konkrečius klausimus, kuriuos reikia įvertinti („Pagrindiniai klausimai“).

TEMA: skilties „Sritis“ pogrupiai. Pavyzdžiui, „Nacionalinis bendradarbiavimas“ skirstomas į papildomas temas, pvz., „Koordinavimas“ ir „Keitimasis informacija“.

PAGRINDINIAI KLAUSIMAI: konkretūs klausimai, kuriuos reikia įvertinti, arba konkretūs klausimai, į kuriuos reikia atsakyti norint įvertinti dabartinę kovos su sukčiavimu padėtį.

PAPILDOMA INFORMACIJA APIE PAGRINDINIUS KLAUSIMUS: šioje skiltyje išsamiau paaiškinami laukeliai „Pagrindiniai klausimai“ arba detaliau aptariami laukeliuose „Pagrindiniai klausimai“ nurodyti svarbiausi klausimai.

VERTINIMĄ ATLIEKANTI INSTITUCIJA: institucija arba įstaiga, kuri turi geriausias galimybes įvertinti laukeliuose „Pagrindiniai klausimai“ nurodytus klausimus.

VERTINIMAS: laukeliuose „Pagrindiniai klausimai“ nurodytų klausimų vertinimo rezultatai. Rezultatas gali būti kokybinio arba kiekybinio pobūdžio. Tai gali būti paprasčiausias atsakymas „taip“ arba „ne“, arba išsamus padėties vertinimas nurodant trūkumus ir privalumus.

TIKSLAS: gavus vertinimo rezultatus, galima nustatyti tikslą. Tikslas yra tiesiogiai susijęs su pagrindiniu klausimu.

TIKSLO SIEKIANČI INSTITUCIJA: institucija arba įstaiga, kuri turės pareigą užtikrinti, kad būtų pasiektas atitinkamas tikslas.

TERMINAS / TVARKARAŠTIS: pageidautina nustatyti terminą arba tvarkaraštį, per kurį turi būti pasiekiami tikslai.

SU VEIKSMU SUSIJUSI TIKSLINĖ GRUPĖ: tai yra su tikslu, kurio siekiama atitinkamais veiksmais, susijusi grupė.

PAGRINDINIAI VEIKLOS REZULTATŲ RODIKLIAI: siekiant įvertinti, ar tikslas buvo sėkmingai pasiektas, galima nustatyti bet kokį rodiklį. Tai gali būti kokybinis arba kiekybinis rodiklis.

2 priedas. Nacionalinės kovos su sukčiavimu strategijos rengimo procesas

