O nadużyciach finansowych

Autor: Kinga Drzazga Data modyfikacji: 22.03.2018 Data publikacji: 22.03.2018

Państwa członkowskie są zobowiązane do podejmowania wszelkich niezbędnych środków w celu ochrony interesów finansowych Unii Europejskiej poprzez zapobieganie, wykrywanie i eliminowanie nieprawidłowości i nadużyć finansowych.

Nadużycie finansowe jest to jakiekolwiek celowe działanie lub zaniechanie naruszające interesy finansowe Wspólnot Europejskich w odniesieniu do wydatków polegające na:

- wykorzystaniu lub przedstawieniu nieprawdziwych, niepoprawnych lub niepełnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego Wspólnot Europejskich lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty Europejskie lub w ich imieniu;
- nieujawnieniu informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu;
- niewłaściwym wykorzystaniu takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane.

Postępowanie w przypadku podejrzenia wykrycia nadużycia finansowego

Każdy obywatel Unii Europejskiej może poinformować Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych - OLAF o podejrzeniu nadużycia finansowego lub korupcji mających wpływ finansowy na interesy Unii Europejskiej.

OLAF prowadzi dochodzenia w sprawie nadużyć na szkodę budżetu Unii Europejskiej, korupcji oraz poważnych uchybień wewnątrz instytucji europejskich.

Kontakt z OLAF może się odbywać we wszystkich oficjalnych językach Unii Europejskiej.

Szczegółowe informacje dostępne są na stronie internetowej: http://ec.europa.eu/anti_fraud/olaf-and-you/report-fraud/index_pl.htm.

Uwaga! Należy pamiętać, że fałszywe oskarżenie o popełnienie czynu zabronionego jest przestępstwem i może być prawnie ścigane.

Zachęcamy do zapoznania się z następującymi dokumentami (opracowaniami):

- Wykrywanie przerobionych dokumentów w dziedzinie działań strukturalnych. Praktyczny przewodnik dla instytucji zarządzających opracowany przez grupę ekspertów z państw członkowskich koordynowaną przez Dział D.2 OLAF - Zapobieganie Nadużyciom;
- Identyfikowanie przypadków konfliktu interesów w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych w ramach działań strukturalnych. Praktyczny przewodnik dla kierowników opracowany przez grupę ekspertów z państw członkowskich koordynowaną przez dział D.2 OLAF - Zapobieganie Nadużyciom;
- Wskazówki antykorupcyjne dla urzędników (dokument opracowany przez Centralne Biuro Antykorupcyjne);
- Sprawozdanie Komisji dla Parlamentu Europejskiego i Rady. Ochrona interesów finansowych Unii Europejskiej - Zwalczanie nadużyć finansowych.

Przydatne linki:

- www.antykorupcja.gov.pl;
- www.cba.gov.pl;
- www.abw.gov.pl;

- www.policja.pl.