

Διαδικασία Δ12: Εξέταση ενδείξεων απάτης**1. Σκοπός**

Σκοπός της διαδικασίας είναι η εξέταση ενδείξεων απάτης από την ΕΥΣΤΑ και η ενημέρωση επί αυτών, στο πλαίσιο εφαρμογής των διαδικασιών του ΣΔΕ και άσκησης των αρμοδιοτήτων της.

2. Πεδίο εφαρμογής

Η διαδικασία εφαρμόζεται σε περίπτωση ένδειξης απάτης, δηλαδή όταν εντοπίζεται από την ΕΥΣΤΑ ή τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή παρατυπία που πιθανά υποκρύπτει πρόθεση, στο πλαίσιο εφαρμογής των Διαδικασιών του ΣΔΕ, όπως ενδεικτικά η Έγκριση διακήρυξης, η Έγκριση Σύναψης δημοσίων Συμβάσεων, καθώς και η Εξέταση Καταγγελιών που σχετίζονται με έργα του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας.

3. Περιγραφή Διαδικασίας**3.1 Εξέταση ένδειξης απάτης από την ΕΥΣΤΑ**

Το προσωπικό της ΕΥΣΤΑ υποχρεούται να αναφέρει παρατυπίες, συμπεριλαμβανομένων περιπτώσεων απάτης, σύγκρουσης συμφερόντων και διπλής χρηματοδότησης για τα οποία λαμβάνει γνώση ή και εντοπίζει στο πλαίσιο άσκησης των αρμοδιοτήτων του ή εκτέλεσης καθηκόντων που του ανατίθενται με Απόφαση του Διοικητή της υπηρεσίας (π.χ. Ομάδα Διερεύνησης Καταγγελίας).

Στις περιπτώσεις αυτές, ενημερώνεται ο Διοικητής της ΕΥΣΤΑ, για να εκτιμήσει αν η ένδειξη απάτης είναι βάσιμη και εφόσον είναι, να διαβιβάσει την υπόθεση για περαιτέρω διερεύνηση στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας (ΕΑΔ), η οποία έχει ορισθεί ως η Ελληνική Υπηρεσία Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS), με σχετική κοινοποίηση στην ΕΔΕΛ.

Επί των ανωτέρω λαμβάνει γνώση ο Υπεύθυνος για θέματα απάτης της ΕΥΣΤΑ προκειμένου να ενημερώσει το ειδικό αρχείο καταγραφής Υποθέσεων Ενδείξεων και Υπονοιών Απάτης (*Έντυπο Δ12_Ε1 Αρχείο Υποθέσεων Ενδείξεων και Υπονοιών Απάτης*), καθώς και οι αρμόδιες οργανικές μονάδες της ΕΥΣΤΑ, προκειμένου να ενημερωθούν οι υπηρεσίες της Ε.Ε. σύμφωνα με τα οριζόμενα στη Διαδικασία Δ15 «Ενημέρωση/Αναφορά Παρατυπιών στην Ευρωπαϊκή Επιτροπή» και στη Διαδικασία Δ17 «Υποβολή του Αιτήματος Πληρωμής του άρθρου 24 του Κανονισμού (ΕΕ) 2021/241», και να ληφθούν τυχόν διορθωτικά μέτρα.

3.2 Εξέταση ένδειξης απάτης από Ανεξάρτητο Ελεγκτή

Όταν εντοπίζεται ένδειξη απάτης από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή και περιέρχεται σε γνώση της ΕΥΣΤΑ μέσω της Έκθεσης Επίτευξης Οροσήμων και Στόχων που υποβάλλει, εφαρμόζονται κατ' αναλογία τα παραπάνω βήματα.

3.3 Παρακολούθηση υποθέσεων και διαπίστωση απάτης (Follow up)

Ο Υπεύθυνος για τα θέματα απάτης της ΕΥΣΤΑ παρακολουθεί την εξέλιξη της διερεύνησης και ενημερώνει το σχετικό αρχείο και τις αρμόδιες αρχές, ως προβλέπεται.

Όλα τα πρωτότυπα υποστηρικτικά έγγραφα και στοιχεία (ηλεκτρονικά και έγχαρτα) που συνδέονται με τις υποθέσεις ενδείξεων απάτης, φυλάσσονται σε μέρος διαβαθμισμένης/ελεγχόμενης πρόσβασης.

4. Σχετικά Έντυπα

Κωδικός	Περιγραφή
Δ12_E1	Αρχείο Υποθέσεων Ενδείξεων και Υπονοιών Απάτης