

Az esettanulmány elnevezése	Vízgazdálkodásra és területgazdálkodásra szánt uniós pénzeszközök hűtlen kezelése
<b>Leírás</b>	A projekttevékenységek célja 2 olyan intézkedéssorozat lebonyolítása volt, amelyek árvíz kockázatok korlátozására, túlzott berendezések beszerzésére és földcsuszamlásoknak a térségben történő enyhítésére irányultak. A projektet a térség egyik helyi ügynöksége hajtotta végre, és a projekt a 2007 és 2013 közötti időszakban támogatásban részesült egy regionális operatív program keretében, amely vízfolyások mentén fennálló kritikus feltételek orvoslását, valamint a földcsuszamlások kockázatának enyhítését célzó intézkedésekre irányult.
<b>Érintett esb-alap(ok)</b>	Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA)
<b>Szabálytalanság típusa</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uniós pénzeszközök helytelen kezelése a projektek teljesítésének elmulasztásával</li> <li>• Uniós pénzeszközök jogellenes felhasználása rutinjellegű tevékenységek céljára</li> </ul>
<b>Jelentéstételi mechanizmus</b>	A helyi főügyész indította el a büntetőeljárást és következőképpen a pénzügyőrség biztosította a vizsgálati támogatást.
<b>IMS-jelentés</b>	Igen
<b>Figyelmeztető jelzés(ek)</b>	<p>Az uniós pénzeszközök hűtlen kezelésének gyanúja a következő csalásra utaló mutatók és jelek alapján merült fel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• a projektek a földcsuszamlások kockázatának enyhítését célzó kiegészítő munkákra irányultak, azonban egymáshoz hasonlóan tűnő, kész formátumban/sablonleírásokkal kerültek benyújtásra;</li> <li>• a projekteket nem olyan területeken hajtották végre, ahol magas a földcsuszamlások kockázata, hanem ugyanazokon a területeken, ahol a helyi ügynökség már eleve tervezett szokásos tevékenységeket végzett.</li> </ul>
<b>A csalás módjának leírása</b>	<p>Az említett intézkedések végrehajtására a regionális irányító hatóság több mint 100 millió EUR költségvetést irányzott elő 2015-ben, és az összeg a regionális önkormányzaton belül működő „házon belüli” szakosított környezetvédelmi ügynökség részére került allokálásra.</p> <p>A regionális önkormányzat jóváhagyta az intézkedéseket, és megállapodott a költségvetésről a szakosított ügynökséggel. A vizsgálók megállapították, hogy a csalárd tevékenység már akkor kezdetét vette, amikor a félrevezető projektleírások alapján finanszírozást igényeltek.</p> <p>Noha az ERFA-finanszírozást olyan intézkedésekre szánták, amelyek kivételes körülmények és szükséghelyzetek kezelésére irányultak, azaz rendkívüli intézkedésekre, az ügynökség saját szokásos napi</p>

	<p>rutinjellegű tevékenységeihez használta fel azokat, miközben azt nyilatkozta, hogy a finanszírozást kivételes tevékenységekre fogja használni. Az ERFA-pénzeszközöket arra használták fel, hogy az alkalmazottak bérét támogassák és túlórákat fizessenek ki, az ügynökség munkavállalóit pedig azzal bízták meg, hogy az ügynökség igazgatójának tulajdonát képező házban átalakítási munkákat végezzenek.</p> <p>Noha az eljárás még folyamatban van, az ügynökség vezetőit a fent említett ERFA-pénzeszközökből körülbelül 80 millió EUR hűtlen kezelésével vádolták meg.</p>
<p><b>A csalás észlelésének módja</b></p>	<p>A szabálytalanságot a helyi főügyészhez eljutott, ismeretlen forrásból származó információnak köszönhetően észlelték. A névtelen bejelentő személy leleplezte, hogy uniós pénzeszközöket használnak jogellenesen, és a főügyész vizsgálatot indított.</p> <p>Mivel a főügyésznek nem állt birtokában elegendő információ, először büntetőeljárást indított ismeretlen személyek ellen. A vizsgálatba bevonták a pénzügyőrséget annak kivizsgálása céljából, és ez a szerv fedezte fel a pénzeszközök hűtlen kezelését.</p> <p>Csalást állapítottak meg, amely 2016-ban az ügynökség vezetői közül két fő elítéléséhez vezetett, akiket a fent említett ERFA-pénzeszközökből körülbelül 80 millió EUR hűtlen kezelésével vádoltak meg. A büntetőeljárás még jelenleg is folyik. A foganatosított intézkedések többek között az ügynökség néhány vezetőjének és vizsgált alkalmazottainak házi őrizetbe helyezését foglalták magukban.</p>
<p><b>A felmerült nehézségek</b></p>	<p>A pénzügyőrség nem tapasztalt nehézségeket a vizsgálat során a jog által ráruházott különleges hatásköröknek, valamint számos nyomozati módszerhez és eszközhöz való hozzáféréseinek, többek között telefonos lehallgatásoknak, informátorokkal folytatott interjúknak és a gyanúsítottak kihallgatásának köszönhetően. Az ügyben ezért a vizsgálatok során nem tapasztaltak késedelmet.</p>
<p><b>Az azonosított gyengeségek</b></p>	<p>Az ügy egyértelmű hibákat és hiányosságokat tárt fel az irányító hatóság irányítási és kontrollrendszereiben már a projekt kiválasztás szakaszában. Továbbá feltárta, hogy hiányzik a „házon belüli” ügynökség feletti megfelelő felügyelet és a „helyszíni ellenőrzésekre” későn került sor és azok nem kielégítőek. Az irányító hatóság eltávolította az ügynökséget az ERFA-pénzeszközök potenciális kedvezményezetteinek listájáról.</p>