



EURÓPSKA ÚNIA  
Európske štrukturálne a investičné fondy  
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO  
DOPRAVY A VÝSTAVBY  
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

# Politika boja proti podvodom

## 1. Úvod

RO OPII sa na základe usmernenia Európskej komisie EGESIF\_14-0021-00 Hodnotenie rizík podvodu a účinné a primerané opatrenia proti podvodom zaväzuje zachovávať vysoké právne, etické a morálne štandardy, dodržiavať zásady integrity, objektivity a čestnosti a vďaka spôsobu, akým vykonáva svoju činnosť chce byť vnímaný ako subjekt, ktorý bojuje proti podvodom a korupcii. Tento záväzok musí byť spoločný pre všetkých zamestnancov. Cieľom tejto politiky je podporiť kultúru, ktorá odrádza od podvodnej činnosti a uľahčiť prevenciu a odhaľovanie podvodov, ako aj tvorbu postupov, ktoré pomôžu pri vyšetrowaní podvodov a súvisiacich trestných činov a ktoré zabezpečia, že sa takéto prípady riešia včas a vhodným spôsobom.

Pojem podvod sa bežne používa na opísanie širokej škály prehreškov vrátane krádeží, korupcie, sprenevery, podplácania, falšovania, skresľovania, kolúzie, prania špinavých peňazí a zamlčovania dôležitých skutočností. Často sa s ním spája podvodné konanie s cieľom osobného zisku, zisku pre prepojené osoby alebo tretie strany a zároveň strata pre inú stranu – úmysel je kľúčovým prvkom, ktorý odlišuje podvody od nezrovnalostí. Podvod nemá iba potenciálny finančný dopad, ale môže poškodiť aj povesť organizácie zodpovednej za efektívne a účinné riadenie finančných prostriedkov. Tento aspekt je mimoriadne dôležitý v prípade organizácií verejnej správy zodpovedných za riadenie fondov EÚ. Korupcia je zneužitie právomoci na vlastné obohatenie. Ku konfliktu záujmov dochádza vtedy, keď je ohrozený nestranný a objektívny výkon úradných funkcií z dôvodov, medzi ktoré patrí rodinný život, citový život, politická spriaznenosť alebo spriaznenosť na základe štátnej príslušnosti, ekonomický záujem alebo akýkoľvek iný spoločný záujem napr. so žiadateľom alebo príjemcom prostriedkov z fondov EÚ.

## 2. Zodpovednosti

Poverený zamestnanec nesie zodpovednosť za:

- Vykonávanie pravidelného vyhodnocovania rizík podvodov v spolupráci s tímom vykonávajúcim hodnotenie rizík;
- Vytvorenie účinnej politiky boja proti podvodom a riešenia podvodov;
- Zabezpečenie informovanosti zamestnancov o podvodoch a vzdelávania;
- Zabezpečenie, aby RO OPII bezodkladne odovzdal vyšetrowanie prípadov podvodov príslušným vyšetrovacím orgánom;

Manažéri procesov v rámci RO OPII sú zodpovední za každodenné riadenie rizík podvodov a akčných plánov tak, ako je uvedené v hodnotení rizík podvodov a najmä za:

- Zabezpečenie, aby v rámci ich pôsobnosti existoval primeraný systém vnútornej kontroly;
- Prevenciu a odhaľovanie podvodov;
- Zabezpečenie náležitej starostlivosti a vykonanie preventívnych opatrení v prípade podozrenia z podvodu;
- Prijímanie nápravných opatrení, vrátane prípadných správnych sankcií, ak je to relevantné.

Certifikačný orgán má systém, ktorý zaznamenáva a uchováva spoľahlivé informácie o každej operácii; RO OPII mu predkladá primerané informácie o postupoch a overovaniach vykonaných v súvislosti s výdavkami.

### 3. Oznamovanie podvodov

RO OPII má zavedené postupy na oznamovanie podvodov v zmysle internej smernice č. 18/2015, ktorou sa upravujú podmienky vnútorného systému na vybavovanie podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v pôsobnosti MDV SR.

Všetky oznámené podvody sa budú riešiť v najprísnejšej tajnosti a v súlade so Zákonom č. 18/2018 o ochrane osobných údajov. Zamestnanci, ktorí oznámia nezrovnalosti alebo podozrenia z podvodov sú chránení pred odvetnými opatreniami.

### 4. Opatrenia proti podvodom

RO OPII zaviedol primerané opatrenia proti podvodom na základe dôkladného sebahodnotenia rizík podvodov. Na zisťovanie rizikových operácií predovšetkým používa IT nástroje a zabezpečuje, aby si zamestnanci boli vedomí rizík podvodov a absolvovali školenie v oblasti boja proti podvodom. RO OPII dôrazne a promptne skúma všetky prípady podozrení z podvodu a prípady skutočných podvodov, aby v prípade potreby zlepšil vnútorný systém riadenia a kontroly.

### 5. Záver

Podvody sa môžu prejavovať mnohými rôznymi spôsobmi. RO OPII uplatňuje politiku nulovej tolerancie voči podvodom a korupcii a má zavedený spoľahlivý systém kontroly, ktorý je navrhnutý tak, aby sa v najväčšej možnej miere predchádzalo podvodom a aby sa zabezpečilo ich odhalenie a náprava dôsledkov, v prípade, že k nim dôjde.