**ODLUKA O NEPRAVILNOSTI**

**Operativni program „Konkurentnost i kohezija“ 2014.-2020.**

(Obrazac s uputama za popunjavanje)

1. **Odluka o utvrđenoj nepravilnosti**
2. **Odluka o nepostojanju nepravilnosti**

**(Zaokružiti/izbrisati A ili B, ovisno da li se radi o utvrđenoj nepravilnosti ili o nepostojanju nepravilnosti. Ispunjavaju se sva polja za koja imate informacije.)**

|  |  |
| --- | --- |
| Broj slučaja nepravilnosti | (Broj projekta)/IRR(01,02...) |
| Institucija koja izrađuje Odluku o nepravilnosti |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **POLJA** **ZA POPUNJAVANJE** | **UPUTE ZA POPUNJAVANJE** | | | | | |
|  |  | | | | | |
| **1. INFORMACIJE O PROJEKTU** |  | | | | | |
| 1.1. Broj projekta | Navesti broj projekta | | | | | |
| 1.2. Naziv/ime korisnika | Navesti | | | | | |
| 1.3. Naziv projekta | Navesti | | | | | |
| 1.4. Izvor financiranja | Navesti | | | | | |
| 1.5. Oblik financiranja | Navesti oblik financiranja koji se primjenjuje u odnosu na projekt koji je obuhvaćen nepravilnošću (bespovratna sredstva, zajam, kapital rizika, itd.) | | | | | |
| 1.6. Projektni partneri | Navesti projektne partnere (ako je primjenjivo) | | | | | |
| **2. INFORMACIJE O NEPRAVILNOSTI** |  | | | | | |
| 2.1. Načini otkrivanja nepravilnosti | Opisati način otkrivanja nepravilnosti | | | | | |
| 2.2. Modus operandi nepravilnosti, detaljna procjena slučaja nepravilnosti i odluka o nepravilnosti | | | | | | |
| Dati detaljnu procjenu slučaja nepravilnosti koja vodi do zaključka i **odluke o utvrđenoj nepravilnosti**, u kojoj se navode:  - datum otkrivanja nepravilnosti  - osnovne informacije o samom projektu/ugovoru u kojem je utvrđena nepravilnosti (naziv projekta/ugovora, ugovorne strane, naziv gospodarskog subjekta, datumi potpisivanja ugovora, aktivnosti/komponente projekta, itd.)  - dokumenti, činjenice, prikupljeni i analizirani podaci;  - korišteni instrumenti za ispitivanje;  - mišljenja i zaključci drugih institucija uključenih u ispitivanje;  - primjenjivi propisi i tumačenje odredbi;  - analiza elemenata definicije nepravilnosti (prekršeni propisi, procjena financijskog učinka, itd.)  - i druge dostupne informacije. | | | | | | |
| Detaljna procjena slučaja nepravilnosti koja vodi do zaključka i **odluke o nepostojanju nepravilnosti**, u kojoj se navode:   * osnovne informacije o samom projektu/ugovoru (naziv projekta/ugovora, ugovorne strane, naziv gospodarskog subjekta, datumi potpisivanja ugovora, aktivnosti/komponente projekta, itd.) * dokumenti, činjenice, prikupljeni i analizirani podaci; * korišteni instrumenti za utvrđivanje nepravilnosti; * mišljenja i zaključci drugih institucija; * primjenjivi zakonski akti i tumačenje odredbi; * i druge dostupne informacije. | | | | | | |
| 2.3. Sumnja na prijevaru  DA / NE  Ako je riječ o utvrđenoj nepravilnosti za koju se sumnja da ima elemente kaznenog djela (sumnja na prijevaru) – potrebno je navesti odlučne činjenice i dokaze te ih potkrijepiti odgovarajućim obrazloženjem. | | | | | | |
| Navesti u skladu s gore opisanim | | | | | | |
| 2.4. U slučaju sumnje na prijevaru, kada nije izvršeno plaćanje javnog doprinosa korisniku, iznos koji bi bio neopravdano isplaćen da nepravilnost nije utvrđena, izraženo na način da bude vidljiv i nacionalni doprinos i doprinos Unije. | | | | | | |
| Navesti u skladu s gore opisanim | | | | | | |
| 2.5. Kvalifikacija nepravilnosti | Navesti vrstu utvrđene nepravilnosti i odgovarajući kod iz popisa u nastavku:  „**IRQ 0** – nema nepravilnosti“ – tijekom odgovarajućeg postupka pred nadležnim tijelom navodi o postojanju nepravilnosti ili prijevare nisu potvrđeni  „**IRQ 2** – nepravilnost” znači svako kršenje prava Unije ili nacionalnog prava u vezi s njegovom primjenom koje proizlazi iz djelovanja ili propusta gospodarskog subjekta uključenog u provedbu ESI fondova koje šteti, ili bi moglo naštetiti proračunu Unije, tako da optereti proračun Unije neopravdanim izdatkom  „**IRQ 3 – sumnja na prijevaru“** - nepravilnost zbog koje se pokreće upravni ili sudski postupak na nacionalnoj razini kako bi se utvrdilo postojanje namjernog ponašanja, naročito prijevare, kako je navedeno u članku 1. stavku 1., točki (a) Konvencije o zaštiti financijskih interesa Europskih zajednica; Pod pojmom prijevara podrazumijeva se spektar kaznenih djela.  „**IRQ 5 – utvrđena prijevara** sumnja na prijevaru na temelju koje se vodio postupak pred nadležnim tijelom je potvrđena tj. donesena je pravomoćna sudska odluka o počinjenju kaznenog djela (prijevare). | | | | | |
| 2.6. Prekršene odredbe EU-a | Navesti vrstu prekršenog propisa/akta EU (npr. Odluka, Uredba, Direktiva), broj, godinu, stavak i (ili) članak akta koji je prekršen | | | | | |
| 2.7. Prekršene nacionalne odredbe | Navesti vrstu prekršenog nacionalnog propisa, broj, godinu, stavak i (ili) članak koji je prekršen | | | | | |
| 2.8. Vrsta nepravilnosti | Navesti jednu ili više vrsta utvrđenih nepravilnosti s popisa:  **Zahtjev**  - netočan ili nepotpun zahtjev za dodjelu sredstava,  - lažirani ili krivotvoreni zahtjev za dodjelu sredstava  proizvod, vrsta, projekt i / ili aktivnost neprihvatljivi za dodjelu sredstava,  - neodgovarajuća kumulacija sredstava,  - više zahtjeva za isti proizvod, vrstu, projekt i / ili aktivnost,  - ostalo  **Korisnik**  -netočan identitet gospodarskog subjekta / korisnika,  - nepostojeći gospodarski subjekt / korisnik,  - netočan opis gospodarstvenika,  - gospodarski subjekt / korisnik nije imao potrebnu kvalitetu,  - korupcija,  - dvostruko financiranje,  - prijevara  - sukob interesa  - ostalo  **Računi i evidencije**  -nepotpuni računi,  -netočni računi,  -krivotvoreni računi,  -računi nisu prikazani,  -nepostojanje računa,  -pogreške izračuna,  -prihodi nisu prijavljeni,  -ostalo  **Dokumenti dokazi**  -dokumenti nedostaju i / ili nisu dani,  -nepotpuni dokumenti,  -netočni dokumenti,  -dokumenti dani prekasno,  -dokumenti lažirani i / ili krivotvoreni,  -ostalo  **Proizvod, vrste i / ili zemljište**  -više ili manje od ugovorenog,  -netočan sastav,  -netočno podrijetlo,  -netočna vrijednost,  -netočna količin,a  -odstupanja u kvaliteti ili sadržaju,  -količine izvan dopuštene granice, kvote, praga,  -neovlaštena zamjena ili razmjena,  -neovlašten dodatak ili smjesa,  -neovlaštena uporaba,  -krivotvorenje proizvoda,  -nepropisno skladištenje ili rukovanje,  -fiktivno korištenje ili obrada,  -netočna klasifikacija (uklj. netočan tarifni naslov),  odstupanje od deklaracije i / ili izjava o fiktivnom -proizvodu, vrsti i / ili zemljištu,  -ostalo  **(ne) Aktivnost**  - aktivnost nije provedena,  - aktivnost nije završena,  - operacija zabranjena tijekom provođenja mjere,  - nepoštivanje rokova,  - nepravilan prestanak, prodaja, smanjenje i / ili nastavak,  - nepostojanje identifikacije, označavanja, itd,  - odbijanje kontrole, revizije, nadzora i sl.,  - kontrola, revizija, nadzor i sl. se ne provodi u skladu s propisima, pravilima, planovima i sl.,  - kršenje pravila javne nabave,  - kršenja vezana uz sufinanciranje,  - odbijanje vraćanja nepotrošenog ili nepropisno plaćenog iznosa,  - ostalo  **Kretanje**  - nepravilnosti u vezi s krajnjim odredištem (promjena, ne dolazak u, itd),  - fiktivno kretanje,  - ostalo  **Bankrot**  - pravne osobe – likvidacija,  - pravne osobe - reprogramiranje duga,  - fizičke osobe - plan otplate,  - fizičke osobe - plan otplate nije moguć,  - ostalo  **Etika i integritet**  - sukob interesa,  - mito – pasivno,  - mito – aktivno,  - korupcija,  - korupcija – pasivna,  - korupcija – aktivna,  - ostale nepravilnosti vezano uz integritet i etiku  **Javna nabava**  - Nedostatak objavljivanja obavijesti o dodjeli ugovora,  - Umjetno cijepanje ugovora o radovima / uslugama / nabavi,  - Nepoštivanje rokova za zaprimanje ponuda; ili - rokova za zaprimanje zahtjeva za sudjelovanje,  - Nedostatno vrijeme za potencijalne ponuditelje / kandidate za dobivanje natječajne dokumentacije,  - Nije objavljeno produljenje rokova za zaprimanje ponuda; ili - produljenja rokova za zaprimanje zahtjeva za sudjelovanjem,  - Nije opravdana primjena pregovaračkog postupka uz prethodnu objavu obavijesti o dodjeli ugovora,  - Za dodjelu ugovora u području obrane i sigurnosti u okviru Direktive 2009/81 / EZ, neadekvatno opravdanje za propuštanje objave obavijesti o dodjeli ugovora,  - Propuštanje navođenja: kriterija odabira u obavijesti o dodjeli ugovora; i / ili - kriterija dodjele (i njihovim ponderima) u obavijesti o dodjeli ugovora ili u specifikacijama,  - Protupravni i / ili diskriminacijski kriteriji odabira i / ili kriterija dodjele navedeni u obavijesti o dodjeli ugovora ili natječajnoj dokumentaciji,  - Kriteriji odabira nisu relevantni za predmet nabave i nisu razmjerni predmetu nabave,  - Diskriminirajuće tehničke specifikacije,  - Nedovoljan opis predmeta nabave,  - Izmjena kriterija odabira nakon otvaranja ponuda, što rezultira neispravnim prihvaćanjem ponuditelja,  - Izmjena kriterija za odabir nakon otvaranja ponuda, što rezultira neispravnim odbijanjem ponuditelja,  - Ocjenjivanje ponuditelja / kandidata na temelju protupravnih kriterija za odabir ili dodjelu,  - Nedostatak transparentnosti i / ili jednakog postupanja tijekom evaluacije,  - Izmjena dokumentacije tijekom ocjenjivanja  - Pregovaranje tijekom postupka dodjele,  - Pregovarački postupak s prethodnom objavom obavijesti o dodjeli ugovora s bitnim izmjenama uvjeta,  - Odbijanje neuobičajeno niskih ponuda,  - Sukob interesa,  - Značajna izmjena ugovora sadržanih u obavijesti o dodjeli ugovora ili natječajnoj specifikaciji,  - Smanjenje opsega ugovora,  - Dodjela dodatnih ugovora o radovima / uslugama / nabavi bez natječaja ,  - Dodatni radovi ili usluge koji premašuju ograničenja propisana odgovarajućim odredbama,  - Ostalo  **Državne potpore**  - Državna potpora nije prijavljena,  - Primijenjen je pogrešni program potpore,  - Program potpore je pogrešno primijenjen,,  - Nisu ispunjeni zahtjevi vezani uz nadzor,  - Nisu uzeta u obzir slična ulaganja na koje se mogu primijeniti program potpore,  - Nisu razmotreni prihodi u primjenjivom programu potpore,  - Ne poštuje se princip poticajnog učinka potpore,  - Ne poštuje se intenzitet potpore,  - Prekoračen je prag potpore male vrijednosti (de minimis),  - Ostalo  **Ostalo**  - ostale nepravilnosti (vidi modus operandi) | | | | | |
| 2.9. Razdoblje ili datum nepravilnosti | Razdoblje tijekom kojeg je nepravilnost počinjena ili kad je nepravilnost počinjena | | | | | |
| 2.9.1. Od | Navesti datum kad je nepravilnost započela (ako ne znate točno datum početka nepravilnosti, možete navesti prvi dan mjeseca ili godine u kojoj je započela) | | | | | |
| 2.9.2. Do | Navesti datum kad je nepravilnost završila (ako ne znate točno datum završetka nepravilnosti, možete navesti zadnji dan mjeseca ili godine u kojoj je završila). | | | | | |
| 2.9.3. Datum | Ako se nepravilnost dogodila konkretnog datuma, upišite ga u ovo polje. | | | | | |
| 2.9.4. Reforma/investicija i projekt u pitanju | Navesti | | | | | |
| 2.9.5. Regija ili područje u kojem se operacija provodi, identificirana navodeći odgovarajuće informacije kao npr. NUTS regije | Navesti | | | | | |
| **3. DRUGE UKLJUČENE ZEMLJE ČLANICE ILI TREĆE ZEMLJE** |  | | | | | |
| 3.1. Zemlje članice EU | Navesti odgovarajuće zemlje članice na koje utječe nepravilnost i ukratko opisati njihovu vezu s utvrđenom nepravilnošću. | | | | | |
| 3.2. Treće zemlje | Navesti odgovarajuće treće zemlje na koje utječe nepravilnost | | | | | |
| **4. UKLJUČENE FIZIČKE ILI PRAVNE OSOBE** |  | | | | | |
| 4.1. Fizičke osobe | Navesti dokaze o identitetu fizičkih osoba uključenih u počinjenje nepravilnosti (ime, prezime, adresu, broj telefona i faksa, funkciju, datum rođenja, OIB). | | | | | |
| 4.2. Pravne osobe | Navesti dokaze o identitetu pravnih osoba uključenih u počinjenje nepravilnosti (naziv, tvrtku, pravni status, sjedište, broj telefona i faksa, OIB). | | | | | |
| **5. FINANCIJSKI PODACI (u kunama)** | Ukupno  (Javni doprinos + privatni udio) | **BESPOVRATNA SREDSTVA** | | | | Korisnikov doprinos |
| Doprinos EU | | Doprinos RH | |
| 5.1. Nepravilan iznos na koji utječe nepravilnost (nepravilan iznos) | Navesti ukupne izdatke na koje **utječe** nepravilnost prema gore navedenim izvorima financiranja. | | | | | |
| 5.2. Potencijalni financijski učinak nepravilnosti (nepravilan iznos još nije ovjeren) | Navesti nepravilne izdatke (prema gore navedenim izvorima financiranja) koji nisu bili uključeni u Zahtjev za plaćanje koju je NF podnijelo EK-u (**NEOVJERENI** iznosi) | | | | | |
| 5.3. Stvarni financijski učinak nepravilnosti (nepravilni iznos već je ovjeren) | Navesti nepravilne izdatke (prema gore navedenim izvorima financiranja) koji su bili uključeni u Zahtjev za plaćanje koju je NF podnijelo EK-u (**OVJEREN**I iznosi) | | | | | |
| **6. MJERE UKLANJANJA NEGATIVNIH UČINAKA NEPRAVILNOSTI** |  | | | | | |
| 6.1. Mjere predložene NT | Dati prijedloge NT za jednu ili više mjera (ako je primjenjivo)  Navesti mjere koje je poduzeo PT . | | | | | |
| 6.2. Mjere koje poduzima PT | Navesti druge mjere koje poduzima PT pri praćenju nepravilnosti | | | | | |
| 6.3. Druga tijela obaviještena o nepravilnosti | Navesti nacionalna tijela (tijela Sustava upravljanja i praćenja provedbe aktivnosti NPOO-a odnosno NF, NT, PT i TR; AFCOS mreža ili druga tijela) koje je potrebno obavijestiti o utvrđenoj nepravilnosti. | | | | | |
| **7. INFORMACIJE O POVRATIMA (u kunama)** | Ukupno | | **Doprinos EU-a** | | Doprinos  RH-a | |
| 7.1. Iznosi za povrat (bespovratna sredstva) | Ako je nepravilni iznos već plaćen, navesti ukupni iznos u odnosu na kojega je potrebno izvršiti povrat od korisnika, u skladu s gore navedenim izvorima financiranja | | | | | |
| **8. PRIMIJENJENE SANKCIJE/KAZNE** |  | | | | | |
| 8.1. Priroda primijenjenih sankcija | Navesti jednu ili više mogućnosti sankcija s popisa u nastavku:  Administrativne  Administrativne i kaznene  Kaznene | | | | | |
| 8.2. Nametnute sankcije koje su rezultat povrede propisa | Navesti jedno od sljedećeg:  Propisi EU  Nacionalni propisi i propisi EU  Nacionalni propisi | | | | | |
| 8.3. EU propis | Navesti propis i odredbu koja propisuje sankcije | | | | | |
| 8.4. Nacionalni propis | Navesti nacionalni propis i odredbu koja propisuje sankcije | | | | | |
| **9. DODATNE INFORMACIJE, NAPOMENE** | Dati eventualne dodatne napomene, komentare, preporuke, prijedloge vezane uz slučaj nepravilnosti. | | | | | |
| **Produljen je rok za donošenje ove odluke**  **DA NE** | Datum do kojeg je odluku bilo potrebno donijeti:  Datum do kojeg se produljuje rok za donošenje odluke o nepravilnosti:  Razlozi produljenja roka za donošenje odluke o nepravilnosti koji upućuju na posebno zahtjevni slučaj te radnje poduzete tijekom postupka: | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Osoba za nepravilnosti  (funkcija i ime) |  | Potpis, datum |
| Čelnik |  | (Potpis, datum) |