

Název případové studie	Zpronevra peněžních prostředků EU na obhospodařování půdy a vodní hospodářství
Popis	Činnosti prováděné v rámci projektu měly provést dvě série opatření zaměřených na omezení povodňových rizik, nákup systémů požární ochrany a zmírnění dopadů sesuvů půdy v dané oblasti. Projekt byl prováděn interní agenturou regionální správy a podpořen v rámci regionálního operačního programu na období 2007–2013 zaměřeného na opatření k nápravě kritických podmínek podél vodních toků, jakož i ke snížení rizik sesuvů půdy.
Dotčené fondy ESI	Evropský fond pro regionální rozvoj (EFRR)
Druh nesrovnalosti	<ul style="list-style-type: none"> • Protiprávní přivlastnění peněžních prostředků EU prostřednictvím neprovedení projektů. • Přesměrování peněžních prostředků EU na běžné druhy činností.
Mechanismus hlášení	Místní státní zástupce zahájil trestní řízení a podporu při vyšetřování následně poskytla finanční policie.
Hlášení prostřednictvím systému IMS	Ano
Varovné signály	<p>Podezření ze zneužívání peněžních prostředků EU vyvolaly tyto ukazatele a signály podvodu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Projekty měly řešit další práce s cílem zmírnit rizika sesuvů půdy, ale byly předloženy s popisy pořízenými v hotovém formátu/šabloně, které vypadaly podobně. • Projekty se neuskutečňovaly v oblastech s vysokým rizikem sesuvů půdy, ale v týchž oblastech, ve kterých interní agentura prováděla již naplánované běžné činnosti.
Popis mechanismu podvodného jednání	<p>Regionální ŘO předpokládal v roce 2015 vyčlenit na provádění těchto akcí rozpočet ve výši více než 100 milionů EUR, které byly přiděleny specializované „interní“ agentuře pro ochranu životního prostředí, jež tvořila součást tohoto regionálního orgánu.</p> <p>Regionální orgán opatření schválil a dohodl se specializovanou agenturou výši rozpočtu. Vyšetřovatelé zjistili, že podvodné jednání začalo již v době, kdy bylo požádáno o financování prostřednictvím zavádějících popisů projektů.</p> <p>Ačkoli finanční prostředky z EFRR byly určeny na opatření k řešení výjimečných okolností a mimořádných událostí – mimořádná opatření –, agentura je použila na svou každodenní běžnou pracovní činnost, avšak uvedla, že tyto prostředky použije na mimořádné činnosti. Peněžní prostředky EFRR byly použity na podporu platů pracovníků a odměny za přesčasovou práci a pracovníci agentury byli přiděleni na výkon prací při rekonstrukci domu patřícího vedoucímu</p>

	<p>pracovníkovi agentury.</p> <p>Ačkoli řízení stále pokračuje, vedoucí pracovníci agentury byli obviněni ze zpronevěry přibližně 80 milionů EUR z výše uvedených peněžních prostředků EFRR.</p>
Jak byl podvod zjištěn	<p>Nesrovnalost byla zjištěna díky informaci z neznámého zdroje, která se dostala k místnímu státnímu zástupci. Anonymní oznamovatel sdělil, že dochází k nezákonnému využívání peněžních prostředků EU, a státní zástupce zahájil vyšetřování.</p> <p>Zprvce, vzhledem k tomu, že státní zástupce neměl k dispozici dostatečné podrobnosti, zahájil trestní stíhání proti neznámé osobě. Do vyšetřování byla zapojena finanční policie, aby vyšetřila, kdo zpronevěru finančních prostředků objevil.</p> <p>Byl zjištěn případ podvodu, který v roce 2016 vedl k odsouzení dvou vedoucích pracovníků agentury, kteří byli obviněni z toho, že zpronevěřili přibližně 80 milionů EUR z výše uvedených peněžních prostředků EFRR. Trestní řízení v současnosti stále pokračuje. V rámci přijatých opatření bylo některým vedoucím pracovníkům agentury a zaměstnancům, vůči kterým je vedeno vyšetřování, uloženo domácí vězení.</p>
Vzniklé potíže	<p>Finanční policie se při vyšetřování nesešla s problémy vzhledem ke zvláštním pravomocem, které jí jsou svěřeny zákonem, a přístupu k řadě vyšetřovacích metod a nástrojů, včetně telefonních odposlechnů, pohovorů s informátory a výslechů podezřelých osob. V případě proto nedošlo k žádným průtahům ve vyšetřování.</p>
Zjištěné nedostatky	<p>Případ prokázal zjevné vady a nedostatky v řídicích a kontrolních systémech ŘO již ve fázi výběru projektů. Prokázal také nedostatek řádného dohledu nad „interní“ agenturou a „kontroly na místě“ byly opožděné a nedostatečné. ŘO vyřadil agenturu ze seznamu potenciálních příjemců peněžních prostředků EFRR.</p>