



MINISZTERELNÖKSÉG



SVÁJCI ALAP
Svájci-Magyar Együtműködési Program

**A Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak
Nemzeti Irányító Hatóságának
SZABÁLYTALANSÁGI ELJÁRÁSRENDJE**

Hatályba lépésének időpontja: 2023. február „15”

Jóváhagya:

Vartus Gergely

helyettes államtitkár

Bevezető

Jelen eljárásrend a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszakban a Miniszterelnökség Európai Unió Fejlesztések Koordinációjáért Felelős Helyettes Államtitkárságánál, mint Nemzeti Irányító Hatóságnál (a továbbiakban: NIH) jelentkező szabálytalanságkezelési feladatok szabályozási háttérét teremti meg a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak végrehajtási rendjéről szóló 563/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 81. §-a értelmében.

I. Jogszabályi és egyéb szabályozási háttér

A jelen eljárásrendben foglaltak az alábbi jogszabályokkal és dokumentumokkal összhangban értelmezendők:

1. az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentését és a migráció terén folytatott együttműködést célzó svájci hozzájárulásról szóló, az Európai Unió és a Svájci Államszövetség közötti egyetértési megállapodás,
2. a Svájci Szövetségi Tanács és Magyarország Kormánya között létrejött, az Európai Unió kiválasztott tagállamai számára az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentését célzó Svájci Hozzájárulás II. időszak végrehajtásáról szóló keretmegállapodás kihirdetéséről szóló 507/2022. (XII. 13.) Korm. rendelet,
3. a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak végrehajtási rendjéről szóló 563/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.),
4. a Svájci Szövetségi Tanács által kiadott, az Európai Unió kiválasztott tagállamai számára az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentését célzó Svájci Hozzájárulás II. időszak végrehajtásáról szóló Szabályzat (a továbbiakban: Szabályzat),
5. az Unió fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti és központi kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 590/2022. (XII. 28.) Korm. rendelet,
6. a Felekre vonatkozó további jogszabályok és egyéb szabályozások, különösen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
7. az egyes támogatási intézkedések tekintetében a NIH és a svájci hatóságok által aláírt támogatási megállapodás,
8. a szabálytalansággal érintett támogatási intézkedésre vonatkozó támogatási szerződés.

II. Fogalmak

Szabálytalansági gyanú: a szabálytalansági eljárás megindítását megalapozó tény, vagy annak lehetőségére utaló adat, illetve információ.

Jelen eljárásrendben használt további fogalmak a Vhr. 2. §-ában meghatározottak szerint értendők.

III. Általános szabályok

1. A szabálytalanságkezelésre vonatkozó általános szabályokat a Vhr. 37-41. alcíme, valamint jelen eljárásrend tartalmazza.
2. Szabálytalansági eljárás megindítására a támogatási szerződés megkötését követően kerülhet sor.
3. A szabálytalansági eljárás lefolytatásáért a NIH felel. A NIH feladatait ellátó Európai Unió Fejlesztések Koordinációjáért Felelős Helyettes Államtitkárságon belül a Nemzetközi Együttműködési Programok Végrehajtási Főosztály (a továbbiakban: NEPVF), a közreműködő szervezet (a továbbiakban: KSz) és a program operátor (a továbbiakban: PO) vezetője a szabálytalansági gyanú kivizsgálására a Vhr. 4. §-a és 82. §-a szerinti függetlenség és pártatlanság követelményeinek megfelelő munkatársai közül szabálytalanság-felelőst jelöl ki.
4. A NIH vezetője a Vhr. 83. § (1) bekezdés b) pontja alapján dönthet a szabálytalansági gyanú kivizsgálásának KSz-re vagy PO-ra delegálásáról. A delegálás a KSz vagy a PO vezetőjének és a szabálytalanság-felelősének írásbeli értesítésével történik.
5. A szabálytalanság-felelőst megilleti az iratbetekintéshez, a helyszíni vizsgálathoz és a kedvezményezett képviselőjének meghallgatásához való jog. A szabálytalansági eljárás lefolytatása során a NIH szabálytalanság-felelőse szükség esetén a NEPVF, valamint a Miniszterelnökség Unió Fejezeti Főosztályán működő pénzügyi egység munkatársait is bevonhatja.
6. Ha az eljárás lefolytatása érdekében kijelölt vagy bevont személy függetlensége és pártatlansága nem biztosítható, a NEPVF vagy a KSz vagy PO vezetője köteles független és pártatlan személy kijelöléséről gondoskodni.
7. Ha a támogatási intézkedés megvalósításával összefüggésben bűncselekmény elkövetésének gyanúja merül fel, a NIH köteles a bűncselekmény gyanújának felmerülésétől számított 8 munkanapon belül feljelentést tenni, illetve a feljelentéssel egyidejűleg tájékoztatni az igazoló hatóságot, az audit hatóságot és a svájci hatóságokat.
8. A NIH, valamint – a Vhr. 83. § (1) bekezdés b) pontja alapján történő delegálás esetén – a KSz és a PO gondoskodik arról, hogy a szabálytalansági eljárás során keletkezett dokumentumok a Szabályzatnak megfelelő határidőig megőrzésre kerüljenek.

IV. Szabálytalansági eljárás kezdeményezése

1. A szabálytalansági gyanút a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak előkészítési, végrehajtási és fenntartási időszakában bármely természetes vagy jogi személy jogosult bejelenteni a NIH-nek magyar vagy angol nyelven, írásban, indoklással és aláírással ellátva.
2. A nemzeti szintű szerv azon tagja (a NIH saját hatáskörben, a KSz, a PO, az igazoló hatóság, az audit hatóság), aki a támogatási folyamat bármely szakaszában szabálytalanság gyanúját észlelte, vagy akinek ilyen gyanú tudomására jutott, a tudomásra jutástól számított 5 munkanapon belül bejelenti a NIH szabálytalanság-felelősének.

3. A szabálytalansági gyanú bejelentését a kézhezvételtől számított 5 munkanapon belül a NIH szabálytalanság-felelőse megvizsgálja, hogy a szabálytalansági gyanúval érintett kedvezményezett vonatkozásában van-e folyamatban lévő szabálytalansági eljárás, valamint a bejelentés megfelel-e az 1. pont szerinti formai követelményeknek.
4. Formailag hiányos vagy hibás bejelentés esetén a kézhezvételtől számított 5 munkanapos határidővel a bejelentőt fel kell hívni a hiányosságok vagy hibák megjelölésével a hibák javítására, hiányok pótlására. A hiánypótlási határidő elmulasztása esetén a bejelentést el kell utasítani.
5. A NIH szabálytalanság-felelőse a formailag megfelelő bejelentést felterjeszti a NIH vezetőjének, aki a bejelentés kézhezvételétől számított 10 munkanapon belül dönt
 - a) a bejelentést elutasításáról;
 - b) a szabálytalansági eljárás megindításáról és az eljárás egyesítéséről, amennyiben a szabálytalansági gyanúval érintett kedvezményezettel szemben szabálytalansági eljárás van folyamatban. Nem lehet a szabálytalansági eljárásokat egyesíteni, ha az a szabálytalansági eljárást lezáró döntést indokolatlanul késleltetné vagy a támogatási intézkedés céljainak megvalósulását indokolatlanul veszélyeztetné.
 - c) a szabálytalansági eljárás megindításáról, valamint a szabálytalansági gyanú saját hatáskörben történő kivizsgálásáról, vagy a kivizsgálás KSz-re vagy PO-ra történő delegálásáról. A KSz és a PO ellen bejelentett szabálytalansági gyanú esetén kizárólag a NIH jogosult szabálytalansági eljárást lefolytatni.
6. A NIH a szabálytalansági eljárás megindításáról 2 munkanapon belül írásban – a szabálytalansági gyanú ismertetésével – tájékoztatja a kedvezményezettet és az eljárásban érintett magyar intézményeket.

V. Szabálytalansági eljárás lefolytatása

1. A szabálytalansági eljárás a NIH vezetőjének az eljárás megindításáról szóló döntésével indul.
2. Az eljárás megindítását követően a kedvezményezett a szabálytalansági gyanú kivizsgálása érdekében további dokumentumok megküldésére hívható fel a felhívás kézhezvételétől számított 5 munkanapon belül, továbbá helyszíni vizsgálat lefolytatása kezdeményezhető. A határidő elmulasztása esetén a kedvezményezettel szemben a támogatási szerződésében foglalt szankciók alkalmazhatók. A további dokumentumok megküldésének, illetve a helyszíni vizsgálat lefolytatásnak időtartama az ügyintézési határidőbe nem számít bele. Ha az ügy körülményei lehetővé teszik, a szabálytalanság kivizsgálása során a kedvezményezettnek észrevételei megtételére lehetőséget kell biztosítani. A kedvezményezett észrevételei megtételére rendelkezésére álló időtartam az ügyintézési határidőbe nem számít bele.
3. A szabálytalanság kivizsgálása keretében az érintett személyeket meg kell hallgatni, és bármely dokumentumot, körülményt, ténytet, amely a gyanúval kapcsolatos tényállás tisztázásához szükséges, meg kell vizsgálni. A szabálytalansági eljárás abban az esetben is lefolytatható, ha az érintett személy bármely okból nem hallgatható meg.
4. Ha a szabálytalansági gyanú kivizsgálása különleges szakértelmet igényel, vagy az eljárást lezáró döntés meghozatalához más hatóság előzetes döntése szükséges, a NIH vezetője jogosult független

szakértő vagy a hatáskörrel rendelkező hatóság bevonására. A szabálytalansági eljárás külön döntés nélkül felfüggesztésre kerül addig, amíg a bevont hatóság határozatot nem hozott vagy a döntéshez szükséges szakértői vélemény nem készült el. A felfüggesztés időtartama az ügyintézési határidőbe nem számít be. A NIH a szabálytalansági eljárás felfüggesztéséről és a felfüggesztés megszüntetéséről a kedvezményezettet tájékoztatja.

5. A NIH dönthet a szabálytalansággal érintett támogatási intézkedéshez kapcsolódó támogatás folyósításának felfüggesztéséről. A támogatás folyósításának felfüggesztése a szabálytalansági eljárás időtartama alatt bármikor lehetséges. A támogatás folyósításának felfüggesztését meg kell szüntetni, ha annak indokai már nem állnak fenn. A NIH a támogatás folyósítása felfüggesztésének elrendeléséről és megszüntetéséről a kedvezményezettet tájékoztatja.

A támogatás folyósítása felfüggesztésének elrendeléséhez vagy megszüntetéséhez a következő körülményeket szükséges figyelembe venni:

- a) a szabálytalansággal érintett támogatási intézkedésben nyújtott biztosíték mértéke,
- b) a szabálytalanság gyanújához vezető cselekmény vagy mulasztás súlya, gyakorisága,
- c) a szabálytalansággal érintett összeg,
- d) bűncselekmény elkövetésének gyanúja,
- e) a kedvezményezett terhére korábban megállapított szabálytalanságok száma, típusa,
- f) ugyanazon kedvezményezettrel szemben folyamatban lévő más szabálytalansági eljárások,
- g) azt, hogy a kifizetést követően az eredeti állapot helyreállítható-e, valamint
- h) a kifizetés elmaradása nem okoz-e súlyosabb kárt, mint amilyennel a kifizetés járna.

V.1. A KSz és a PO ellen bejelentett szabálytalansági gyanú kivizsgálása

1. A KSz vagy a PO ellen bejelentett szabálytalansági gyanút a NIH szabálytalanság-felelőse vizsgálja ki és a szabálytalansági eljárás megindítását követő 20 munkanapon belül az 1. melléklet szerint szabálytalanság-eljárási jegyzőkönyvet és a szabálytalansági eljárással kapcsolatos döntésre vonatkozó javaslatot készít, melyet döntésre felterjeszt a NIH vezetőjének.
2. A NIH vezetője a jegyzőkönyv felterjesztésétől számított 10 munkanapon belül hozza meg az eljárás lezáró döntést.

V.2. A szabálytalansági gyanú KSz vagy PO által történő kivizsgálása

1. A KSz-re vagy a PO-ra delegált szabálytalansági gyanút a KSz vagy a PO szabálytalanság-felelőse vizsgálja ki és a szabálytalanság-eljárás megindítását követő 20 munkanapon belül az 1. melléklet szerint szabálytalansági-jegyzőkönyvet és a szabálytalansági eljárással kapcsolatos döntésre vonatkozó javaslatot készít, melyet jóváhagyásra felterjeszt a KSz vagy a PO vezetőjének. A szabálytalanság-felelős a jegyzőkönyv jóváhagyását követően haladéktalanul továbbítja azt a NIH-nek.
2. A NIH szabálytalanság-felelőse a KSz vagy a PO által megküldött szabálytalanság-eljárási jegyzőkönyvet a kézhezvételét követő 5 munkanapon belül felülvizsgálja és felterjeszti döntésre a NIH vezetőjének. A NIH vezetője a jegyzőkönyv felterjesztésétől számított 5 munkanapon belül hozza meg az eljárás lezáró döntést.

V.3. Pénzügyi korrekció alkalmazása

1. Szabálytalanság megállapítása esetén a NIH a Vhr. 95. §-a alapján megvizsgálja, hogy szükséges-e az érintett támogatási intézkedés finanszírozásának visszavonása (pénzügyi korrekció), valamint dönt a pénzügyi korrekcióval érintett összeg ismételt felhasználhatóságáról. A NIH a pénzügyi korrekcióról annak alkalmazása előtt javaslatot tesz a svájci hatóságoknak. A pénzügyi korrekcióval kapcsolatos egyeztetési folyamat időtartama az ügyintézési határidőbe nem számít bele.
2. Ha a pénzügyi korrekció mértékét nem lehet számszerűsíteni, vagy a szabálytalansággal érintett kiadás egészének visszavonása aránytalan lenne, vagy félrevezető eredményt adna, átalánykorrekciót kell alkalmazni. Az átalánykorrekció mértékét a szabálytalanság súlya és pénzügyi következménye alapján kell meghatározni.

VI. A szabálytalansági eljárás lezárása

1. A szabálytalansági eljárás a NIH vezetője által, az eljárás megindításától számított, legfeljebb 30 munkanapon belül meghozott, a szabálytalanság megtörténtét vagy meg nem történtét megállapító döntéssel zárul. A NIH vezetője a határidőt annak letelte előtt egy alkalommal, legfeljebb 30 munkanappal meghosszabbíthatja. A határidő meghosszabbításáról a kedvezményezettet haladéktalanul értesíteni kell.
2. Szabálytalanság jogkövetkezményét úgy kell megállapítani, hogy az igazodjon a szabálytalanság súlyához. A NIH a következő jogkövetkezményeket alkalmazhatja:
 - a) eláll a támogatási szerződéstől, vagy
 - b) kötelezi a kedvezményezettet a jogosulatlanul igénybe vett támogatás visszafizetésére.
3. A NIH a szabálytalansági eljárást lezáró döntést 2 munkanapon belül megküldi a kedvezményezett részére és a szabálytalanságról tájékoztatja az érintett magyar intézményeket és a svájci hatóságokat az együttműködési programra vonatkozó szabályok szerint.
4. A NIH szabálytalanság-felelőse a szabálytalansági eljárás eredményét a döntéshozataltól számított 5 munkanapon belül rögzíti a hazai informatikai rendszerben. A hazai informatikai rendszer működésének hiánya esetén gondoskodni kell az adatok hazai informatikai rendszerben történő utólagos rögzítéséről.
5. A NIH által hozott szabálytalansági eljárást lezáró döntés ellen a Vhr. 97. §-a alapján a kedvezményezett kifogással élhet.

VII. A szabálytalanságok svájci hatóságok részére történő jelentése

1. A NIH a szabálytalansági gyanú, a megállapított szabálytalanság és a korábban bejelentett szabálytalanságokkal kapcsolatos intézkedések végrehajtásában történt előrehaladás jelentésére a svájci hatóságok által biztosított, 2. melléklet szerinti jelentés mintát alkalmazza.

2. A NIH gondoskodik a szabálytalansági eljárás során keletkezett dokumentumok megőrzéséről a Szabályzatnak megfelelő határidőig és a svájci hatóságok kérésére tájékoztatást nyújt a szabálytalanságokról.
3. A NIH negyedévente, minden negyedév végét követő 2 hónapon belül jelenti az új szabálytalansági gyanút vagy a megállapított szabálytalanságot a svájci hatóságoknak. A negyedéves jelentés benyújtásának ütemezése:

Jelentéstételi időszak	Jelentés benyújtási határideje
Január 1. – Március 31.	Május 30.
Április 1. – Június 30.	Augusztus 31.
Július 1. – Szeptember 30.	November 30.
Október 1. – December 31.	Március 1.

4. A NIH a szabálytalansági gyanút vagy a megállapított szabálytalanságot azonnal jelenti (rendkívüli jelentés) a svájci hatóságoknak, ha a szabálytalanság
 - a) bűncselekménynek minősülő cselekményre vagy mulasztásra vonatkozik,
 - b) veszélyezteti az együttműködési program vagy valamely támogatási intézkedés sikeres végrehajtását, vagy
 - c) a hozzájárulás felhasználását érintő súlyos szabálytalanságra utal.

VIII. Mellékletek

1. melléklet: Szabálytalanság-eljárási jegyzőkönyv minta
2. melléklet: A svájci hatóságok részére küldendő szabálytalansági jelentés minta