

Spis treści

Wykaz skrótów

Wstęp i cel pracy

Rozdział 1

UNIA EUROPEJSKA - RAMY PRAWNE I FUNKCJONOWANIE W KONTEKŚCIE POMOCY PUBLICZNEJ

- 1.1. Geneza i etapy rozszerzania Wspólnot Europejskich (Unii Europejskiej)
- 1.2. Podstawy prawne funkcjonowania funduszy strukturalnych – europejskie i krajowe akty prawne
 - 1.2.1. Rozporządzenie ogólne ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności
 - 1.2.1.1. Cele i ogólne zasady pomocy
 - 1.2.1.2. Istota i strategiczne podejście do spójności
 - 1.2.1.3. Weryfikacja oddziaływania środków europejskich
 - 1.2.2. Rozporządzenie Rady ustanawiające Fundusz Spójności
 - 1.2.3. Rozporządzenie w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, uchylające rozporządzenie nr 1783/1999
 - 1.2.4. Rozporządzenie w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego
 - 1.2.5. Ustawa o finansach publicznych
 - 1.2.6. Ustawa o zasadach prowadzenia polityki rozwoju
 - 1.2.7. Ustawa Prawo zamówień publicznych (p.z.p.)
- 1.3. Instytucje Unii Europejskiej i ich kompetencje w zakresie funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (w tym główne instytucje finansowe)
 - 1.3.1. Rada Unii Europejskiej
 - 1.3.2. Rada Europejska
 - 1.3.3. Parlament Europejski
 - 1.3.4. Komisja Europejska
 - 1.3.5. Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej (TSUE)
 - 1.3.6. Europejski Trybunał Obrachunkowy (ETO)
 - 1.3.7. (Europejski) Komitet Ekonomiczno-Społeczny (KES)
 - 1.3.8. Komitet Regionów
 - 1.3.9. Europejski Bank Inwestycyjny (EBI)
 - 1.3.10. Europejski Bank Centralny (EBC)
 - 1.3.11. Europejski Fundusz Inwestycyjny (EFI)

Rozdział 2

ZNACZENIE POLITYKI REGIONALNEJ I STRUKTURALNEJ UNII EUROPEJSKIEJ DLA ROZWOJU KRAJU

- 2.1. Historyczne ujęcie polityki regionalnej Unii Europejskiej
- 2.2. Spójność i jej mechanizmy
- 2.3. Fundusze strukturalne jako główny instrument realizacji polityki (gospodarczej) Unii Europejskiej

Rozdział 3

RODZAJE NIEPRAWIDŁOWOŚCI I PODMIOTY ODPOWIEDZIALNE ZA ICH WYKRYWANIE

- 3.1. Podstawy prawne definiowania nieprawidłowości
- 3.2. Rodzaje nieprawidłowości

- 3.2.1. Wstępne ustalenie administracyjne lub sądowe
- 3.2.2. Podejrzanie nadużycia (oszustwa) i nadużycie finansowe
- 3.3. Typowe obszary występowania nieprawidłowości o charakterze nieprzestępnym
- 3.4. Skala nieprawidłowości w Polsce w ujęciu porównawczym
- 3.5. Przykłady nieprawidłowości - studium przypadków i wybór orzecznictwa europejskiego i krajowego
 - 3.5.1. Sprawa inwestycji w zapory wodne w Lesotho
 - 3.5.2. Sprawa producentów lnu z Wielkiej Brytanii
 - 3.5.3. Miejsca pracy dla osób z niepełnosprawnością
 - 3.5.4. Budowa infrastruktury w Hiszpanii
 - 3.5.5. Pola oliwne w Grecji
 - 3.5.6. Problem wynagradzania za pracę w ramach projektów UE - pokontrolne konkluzje NIK
 - 3.5.7. Postanowienie NSA z dnia 17 maja 2007 r., II GSK 336/06 w przedmiocie odmowy udzielenia rekomendacji wnioskowi o udzielenie wsparcia finansowego oraz wyrok WSA z dnia 19 czerwca 2006 r., III SA/Wa 393/06
- 3.6. Rodzaje i etapy kontroli
- 3.7. Europejskie instytucje kontrolne
 - 3.7.1. Rola Komisji Europejskiej i Urzędu ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych
 - 3.7.2. Rola Europejskiego Trybunału Obrachunkowego
- 3.8. Krajowe instytucje uprawnione do prowadzenia kontroli w zakresie środków europejskich
 - 3.8.1. Rola policji (w tym również Centralnego Biura Śledczego, Centralnego Biura Antykorupcyjnego i Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego)
 - 3.8.2. Rola Najwyższej Izby Kontroli NIK
 - 3.8.3. Rola Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej (GIKS) i urzędów kontroli skarbowej (UKS)
 - 3.8.4. Rola Instytucji Zarządzających (IZ), Instytucji Pośredniczących (IP) i Instytucji Pośredniczących 2 stopnia (IP2, tzw. Instytucje Wdrażające IW) w procesie kontrolowania wydatkowania środków unijnych
 - 3.8.5. Rola regionalnych izb obrachunkowych (RIO)
 - 3.8.6. Rola prezesa Urzędu Zamówień Publicznych
- 3.9. Wnioski do rozdziału

Rozdział 4

KARNOMATERIALNE ASPEKTY NIEPRAWIDŁOWOŚCI W WYKORZYSTYWANIU ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ NA TLE PORÓWNAWCZYM

- 4.1. Uwagi wstępne
- 4.2. Analiza statystyczna zdiagnozowanych nieprawidłowości w wykorzystywaniu środków UE jako czynów przestępnych
 - 4.2.1. Przestępstwa przeciwko wiarygodności dokumentów
 - 4.2.2. Przestępstwa przeciwko mieniu w procesie wykorzystywania środków unijnych
 - 4.2.3. Przestępstwa przeciwko obrotowi gospodarczemu w procesie wykorzystywania środków unijnych
 - 4.2.4. Przestępstwa przeciwko działalności instytucji państwowych i samorządu terytorialnego w procesie wykorzystywania środków unijnych
- 4.3. Omówienie statystyk przestępczości w wybranym zakresie w ujęciu porównawczym - analiza obszaru zagrożenia
- 4.4. Wnioski do rozdziału

Spis rycin
Spis tabel
Bibliografia

Summary