

**Zarządzenie Nr 101/2019
Burmistrza Czaplinka
z dnia 6 listopada 2019 r.**

w sprawie powołania Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku oraz przyjęcia Regulaminu pracy Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020

Na podstawie §12 ust. 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Czaplinku będącego załącznikiem do zarządzenia Burmistrza Czaplinka Nr 11/U/2019 z dnia 30 kwietnia 2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miejskiemu w Czaplinku, zmienionego zarządzeniami Burmistrza Czaplinka: Nr 19/U/2019 z dnia 23 października 2019 r. i Nr 20/U/2019 z dnia 4 listopada 2019 r. oraz w związku z zarządzeniem Nr 53/2018 Burmistrza Czaplinka z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie przyjęcia Polityki przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych w Urzędzie Miejskim w Czaplinku, zarządzam co następuje:

§ 1

1. Powołuje się Zespół ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku w ramach projektów realizowanych ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w następującym składzie:

- | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| 1) Przewodniczący zespołu | Małgorzata Fedorowiat-Nowacka |
| 2) Zastępca Przewodniczącego zespołu | Marek Młynarczyk |
| 3) Sekretarz zespołu | Monika Sapińska |
| 4) Członek zespołu | Zbigniew Krasoń |
| 5) Członek zespołu | Manuela Nowak |

2. Przyjmuje się Regulamin pracy Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku w ramach projektów realizowanych ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Zobowiązuje się Przewodniczącego Zespołu do przekazania treści zarządzenia wszystkim pracownikom Urzędu Miejskiego w Czaplinku.
2. Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Miejskiego w Czaplinku do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia.

§ 3

Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Burmistrzowi Czaplinka.

§ 4

Traci moc zarządzenie nr 54/2018 Burmistrza Czaplinka z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie powołania Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku oraz przyjęcia Regulaminu pracy Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Marcin Matuszewicz

**Regulamin pracy Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji
w Urzędzie Miejskim w Czaplinku w ramach
Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020**

§ 1

Postanowienia ogólne

1. Zespół ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku, zwany dalej Zespołem powoływany jest na podstawie Zarządzenia Burmistrza.
2. Zespół działa w oparciu o następujące dokumenty:
 - 1) Politykę przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych w Urzędzie Miejskim w Czaplinku,
 - 2) Załącznik nr 1 do Wytycznych Komisji Europejskiej dla Państw członkowskich i instytucji wdrażających programy *Ocena ryzyka nadużyć finansowych oraz skuteczne i proporcjonalne środki zwalczania nadużyć finansowych*, EGESIF_14-0021-00 z dnia 16 czerwca 2014r;
 - 3) Noty informacyjnej COCOF dotyczącej przesłanek nadużyć finansowych dla EFRR, EFS i FS;
 - 4) Wytyczne w zakresie postępowania z podejrzeniami nadużyć finansowych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020;
 - 5) Wytyczne w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
 - 6) niniejszy Regulamin.

§ 2

Przewodniczący, Zastępca Przewodniczącego i Sekretarz Zespołu

1. Pracą Zespołu kieruje Przewodniczący Zespołu.
2. Zadania Przewodniczącego Zespołu:
 - 1) zwoływanie posiedzeń Zespołu;
 - 2) zapewnienie poufności i przejrzystości procesu oceny ryzyka nadużyć finansowych;
 - 3) przekazywanie członkom Zespołu niezbędnych informacji i dokumentów przed przystąpieniem do prac;
 - 4) nadzór nad dokumentacją związaną z pracą Zespołu;
 - 5) weryfikowanie prawidłowości dokonanych ocen ryzyk;
 - 6) zatwierdzanie Protokołu z posiedzeń Zespołu.
3. W przypadku nieobecności Przewodniczącego jego obowiązki przejmuje Zastępca.
4. Sekretarz odpowiedzialny jest za sporządzenie:
 - 1) protokołu prac Zespołu;
 - 2) listy obecności z posiedzenia prac Zespołu.

5. Dokumenty wskazane w ust. 4 stanowią dokumentację pracy Zespołu i przechowywane są wraz z arkuszem oceny ryzyka nadużyć finansowych, o którym mowa w § 6 ust. 1 w administracji Urzędu Miejskiego w Czaplinku.

§ 3

Prawa i obowiązki członków Zespołu

1. Członkowie Zespołu mają prawo do:
 - 1) przedstawienia opinii komórek organizacyjnych, które reprezentują;
 - 2) dostępu do informacji niezbędnych do wypełnienia zadań członka Zespołu, z zastrzeżeniem poufności przekazywanych informacji;
 - 3) wnioskowania o organizację szkolenia dla członków Zespołu w zakresie realizowanych zadań.
2. Członkowie Zespołu są zobowiązani do:
 - 1) aktywnego uczestnictwa w posiedzeniach Zespołu;
 - 2) informowania o nieobecności na posiedzeniu Zespołu;
 - 3) zapoznania się z przyjętą metodyką prowadzenia analizy ryzyka nadużyć finansowych i korupcji;
 - 4) zapoznania się z wytycznymi i innymi dokumentami dotyczącymi zwalczania nadużyć finansowych i korupcji oraz zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych;
 - 5) przedstawiania ryzyk oraz mechanizmów kontrolnych minimalizujących wskazane ryzyka;
 - 6) informowania o zidentyfikowanych nowych rodzajach ryzyka przez komórki organizacyjne, które reprezentują;
 - 7) proponowania rozwiązań w zakresie zapobiegania, wykrywania i zwalczania nadużyć finansowych i korupcji w celu doskonalenia systemu zwalczania tych nadużyć w Urzędzie Miejskim w Czaplinku,
 - 8) podpisania *Deklaracji poufności i bezstronności członka Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku* stanowiącej załącznik do niniejszego Regulaminu.

§ 4

Termin i miejsce pracy Zespołu

1. Zespół dokonuje oceny okresowej (zwyczajnej) nadużyć finansowych w terminie do dnia 31 maja danego roku za rok poprzedni, z zastrzeżeniem ust. 4.
2. Zespół może dokonywać również oceny bieżącej lub nadzwyczajnej, w następujących przypadkach:
 - 1) wystąpienia nowego przypadku nadużycia;
 - 2) zasadniczych zmian w procedurach lub kadrach Urzędu Miejskiego w Czaplinku;
 - 3) stwierdzenia potencjalnie słabych punktów systemu.
3. Posiedzenia Zespołu zwołuje Przewodniczący Zespołu, a w razie jego nieobecności stosuje się odpowiednio zapisy § 2 ust. 3.

4. Z wnioskiem o zwołanie nadzwyczajnego posiedzenia może wystąpić do Przewodniczącego Zespołu każdy członek Zespołu oraz Burmistrz Czaplinka.
5. Termin i miejsce posiedzenia ustala Przewodniczący Zespołu. W przypadku wniosku, o którym mowa w ust. 4 Przewodniczący ma obowiązek zwołać posiedzenie, które odbywa się nie później niż w terminie 14 dni od dnia złożenia wniosku.
6. Członkowie Zespołu są informowani ustnie o terminie posiedzenia z co najmniej 3 dniowym wyprzedzeniem.
7. Posiedzenie odbywa się, jeżeli w posiedzeniu bierze udział co najmniej 3-osobowy skład Zespołu.
8. Gdy poziom zidentyfikowanych zagrożeń jest bardzo niski i nie odnotowano przypadków oszustw w roku poprzednim częstotliwość przeprowadzenia oceny może być zmieniona. Posiedzenia Zespołu, na których będzie dokonywana analiza ryzyk mogą być przeprowadzane co drugi rok. W sytuacji wystąpienia przypadków, o których mowa w ust. 2, można powrócić do corocznego trybu dokonywania oceny ryzyka nadużyć finansowych.

§ 5

Zadanie Zespołu

1. Głównym zadaniem Zespołu jest dokonywanie (okresowej lub bieżącej) oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku.
2. Zespół odpowiedzialny jest za:
 - 1) podejmowanie przeglądu ryzyka przy pomocy osób odpowiedzialnych za realizację celów i zadań Urzędu Miejskiego w Czaplinku;
 - 2) przygotowywanie rekomendacji odnośnie tematyki i zakresu szkoleń oraz innych działań informacyjnych (budowanie świadomości występowania nadużyć wśród pracowników przez szkolenia);
 - 3) wskazywanie obszarów, które powinna objąć kontrola wewnętrzna;
 - 4) analizę obowiązujących w Urzędzie Miejskim w Czaplinku mechanizmów zgłaszania nadużyć finansowych.

§ 6

Przeprowadzenie analizy ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych

1. Analiza ryzyka jest dokonywana w oparciu o arkusz oceny ryzyka nadużyć finansowych, który stanowi Załącznik nr 1 do Wytycznych Komisji Europejskiej dla Państw członkowskich i instytucji wdrażających programy „Ocena ryzyka nadużyć finansowych oraz skuteczne i proporcjonalne środki zwalczania nadużyć finansowych”, EGESIF_14-0021-00 z dnia 16 czerwca 2014r.
2. Analiza, o której mowa w ust. 1 jest akceptowana przez Przewodniczącego Zespołu oraz zatwierdzana przez Burmistrza Czaplinka.
3. W wyniku dokonania oceny ryzyka każdemu zidentyfikowanemu ryzyku powinny zostać przypisane odpowiednie mechanizmy kontrolne, zapobiegające jego wystąpieniu lub umożliwiające jego wykrycie.
4. Celem przeprowadzenia oceny ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych jest:

- 1) ocena prawdopodobieństwa i siły poszczególnych ryzyk;
 - 2) ocena efektywności bieżących kontroli przeprowadzanych w celu złagodzenia ryzyka „brutto”;
 - 3) ocena ryzyka „netto” po uwzględnieniu wpływu bieżących kontroli i ich skuteczności;
 - 4) ocena skutków planowanych dodatkowych kontroli ryzyka „netto”;
 - 5) określenie ryzyka docelowego.
5. W trakcie dokonywania analizy ryzyka członkowie Zespołu uwzględniają rekomendacje Komisji europejskiej oraz rekomendacje instytucji krajowych poświęcone działaniom z zakresu zwalczania nadużyć finansowych i korupcji.

§ 7

Zasada poufności

1. Przed pierwszym posiedzeniem Zespołu wszyscy członkowie zobowiązani są do podpisania *Deklaracji poufności i bezstronności członka Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć finansowych i korupcji w Urzędzie Miejskim w Czaplinku*, stanowiącej załącznik do niniejszego Regulaminu.
2. W przypadku stwierdzenia przez danego członka Zespołu, podczas obrad, że nie może on dotrzymać deklaracji poufności i bezstronności, o której mowa w ust. 1 stanowiących podstawę wyłączenia od udziału w posiedzeniach Zespołu, zgłasza on ten fakt Przewodniczącemu. Członek zespołu, który nie podpisał deklaracji poufności i bezstronności, podlega wyłączeniu z udziału w pracach Zespołu. Informacja o tym, wraz z notatką sporządzoną przez zgłaszającego, jest zawierana w Protokole z posiedzenia Zespołu.

§ 8

Postanowienia końcowe

1. W zakresie nieuregulowanym w niniejszym regulaminie stosuje się odrębne przepisy unijne krajowe, w tym:
 - 1) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013r. z późn. zm.);
 - 2) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017r., poz. 1460 z późn. zm.).

BURMISTRZ CZAPLINKA

Marcin  szewicz

**Deklaracja poufności i bezstronności członka Zespołu ds. oceny ryzyka nadużyć
finansowych w Urzędzie Miejskim w Czaplinku**

Imię i nazwisko pracownika Zespołu:

Zajmowane stanowisko służbowe:

Niniejszym oświadczam, że:

- zobowiązuje się do wypełniania moich obowiązków w sposób uczciwy i sprawiedliwy, zgodnie z posiadaną wiedzą;
- zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy i zaufaniu wszystkich informacji i dokumentów ujawnionych mi lub wytworzonych przeze mnie lub przygotowanych przeze mnie w trakcie prac Zespołu i zgadzam się, że informacje te powinny być użyte dla celów Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej/Instytucji Zarządzającej i nie mogą zostać ujawnione stronom trzecim;
- nie występują przesłanki stanowiące podstawę do wyłączenia mojej osoby z udziału w posiedzeniach Zespołu działającego w Urzędzie Miejskim w Czaplinku określone w ustawie z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 2096 z późn. zm.);
- w przypadku wystąpienia jakiegokolwiek z przesłanek, stanowiących podstawę do wyłączenia, zobowiązuje się do niezwłocznego poinformowania o zaistniałym fakcie Przewodniczącego Zespołu lub jego Zastępcę.

Czaplinek, dnia

.....

(podpis)

Burmistrz Czaplinka

Marcin Muszewicz