



Protokół ze spotkania Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych

Data spotkania: 26 listopada 2015 r.

Miejsce spotkania: Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego, ul. Ks. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 30, 70-203 Szczecin

Uczestnicy spotkania:

- 1) Członkowie Zespołu:
 - Robert Michalski – przewodniczący, przedstawiciel IZ RPO WZ (WZS);
 - Anna Staśkiewicz – zastępca przewodniczącego, przedstawiciel IZ RPO WZ (WZS);
 - Marcin Rom – sekretarz, przedstawiciel IZ RPO WZ (WZS);
 - Agnieszka Dębicka - przedstawiciel IZ RPO WZ (WWRPO);
 - Dawid Pieniek - przedstawiciel IZ RPO WZ (WWRPO);
 - Michał Urbański - przedstawiciel IZ RPO WZ (WWRPO);
 - Izabela Ziniewicz - przedstawiciel IP RPO WZ (WUP);
 - Ewa Czaplicka - przedstawiciel IP RPO WZ (WUP);
 - Krzysztof Rychel - przedstawiciel IP RPO WZ (WUP);
 - Małgorzata Reszeta – Lechowicz - przedstawiciel IP RPO WZ (WFOŚiGW);
 - Dariusz Kielek - przedstawiciel IP RPO WZ (WFOŚiGW).

- 2) Obserwatorzy z głosem doradczym:
 - Ewa Duda – przedstawiciel Biura Audytu Wewnętrznego UM WZP;
 - Hanna Brzezińska – przedstawiciel IZ RPO WZ – zespół ds. kontroli.

Porządek posiedzenia zakładał:

- 1) Przeprowadzenie samooceny ryzyk nadużyć finansowych;
- 2) Wskazanie obszarów, które powinna objąć kontrola systemowa;
- 3) Przygotowanie i zatwierdzenie planów szkoleń i innych działań;
- 4) Ocena przejrzystości podziału obowiązków;
- 5) Analiza środków zapobiegających nadużyciom;
- 6) Analiza mechanizmów zgłaszania nadużyć.

Przebieg spotkania

Spotkanie otworzył Przewodniczący Zespołu. Po krótkim wyjaśnieniu zasad dokonywania samooceny Zespół przeszedł do realizacji pkt 1 porządku posiedzenia.



1) Przeprowadzenie samooceny ryzyk nadużyć finansowych

Zespół dokonał samooceny następujących ryzyk nadużyć finansowych:

Ryzyka dotyczące procesu wyboru wnioskodawców.

a) Konflikt interesów przy ocenie wniosków o dofinansowanie.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 2 (wpływ ryzyka na program - 2 w skali czterostopniowej; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 1 w skali czterostopniowej). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- Każdy wniosek na każdym etapie oceny oceniany jest przez dwie wybrane osoby (zasada dwóch par oczu);
- IZ / IP realizuje politykę zarządzania konfliktami interesów, która obejmuje składanie przez wszystkie osoby dokonujące oceny wniosków oświadczeń o podleganiu /niepodleganiu wykluczeniu z oceny;
- Wszystkie zaproszenia do składania wniosków są publikowane przez IZ/IP;
- Wszystkie wnioski są ewidencjonowane i oceniane według obowiązujących kryteriów;
- Wnioskodawcy są informowani o wszelkich decyzjach w sprawie przyjęcia / odrzucenia ich wniosków, a w przypadku odrzucenia przysługują im środki odwoławcze;
- Wdrożony jest mechanizm zgłaszania podejrzeń nadużyć finansowych;
- Funkcjonuje kontrola zarządcza funkcjonujących systemów kontroli w IZ i IP.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie średnim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

b) Fałszywe oświadczenia wnioskodawców.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 4 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- Ocena wniosków dokonywane przez IZ/IP obejmuje niezależną weryfikację wszystkich dokumentów towarzyszących (załączników do wniosku).

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).



c) Podwójne finansowanie.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 4 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- Prowadzone przez IZ/IP postępowanie sprawdzające obejmuje kontrole krzyżowe z organami krajowymi, które zarządzają innymi funduszami, a także z innymi państwami członkowskimi.

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie wysokim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

Ryzyka dotyczące procesu realizacji i weryfikacji projektów.

a) Nieujawnione konflikty interesów lub łapówki i nielegalne prowizje (faworyzowanie oferentów przez Beneficjenta).

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 6 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - 3). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP przedstawia beneficjentom jasne wytyczne dotyczące etyki, konfliktów interesów oraz potencjalnych konsekwencji, z jakimi wiąże się ich nieprzestrzeganie;
- IZ/IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych;
- Czynności kontrolne.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim (1,2) i średnim (3). Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

b) Pominięcie wymaganej procedury konkurencyjnej.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 6 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - 3). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP weryfikuje planowane zamówienia pod kątem procedury konkurencyjnej;
- IZ/IP przeprowadza okresowe przeglądy kontrole wybranych zamówień, aby upewnić się, że postępowanie o udzielenie zamówienia zostało przeprowadzone prawidłowo.



Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie średnim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

c) Manipulowanie procedurą konkurencyjną.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 6 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 3). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP przeprowadza okresowe kontrole wybranych zamówień, aby upewnić się, że specyfikacje techniczne nie są zbyt restrykcyjne, jeżeli weźmie się pod uwagę usługi wymagane na potrzeby programu;
- IZ/IP wymaga wysokiego poziomu przejrzystości procedury udzielania zamówień, np. publikacji wszystkich informacji o zamówieniu, które nie mają charakteru poufnego. IZ dokonuje przeglądu funkcjonalności mechanizmów kontroli w odniesieniu do wybranej puli beneficjentów;
- IZ/IP wymaga, aby postępowanie przetargowe prowadzono w oparciu o przejrzystą procedurę otwarcia ofert, a w przypadku przetargów ograniczonych z zastosowaniem odpowiednich środków bezpieczeństwa. IZ dokonuje kontroli funkcjonalności mechanizmów kontroli w odniesieniu do wybranej puli beneficjentów;
- IZ/IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie średnim (1-4) i niskim (5). Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

d) Zmowa oferentów.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 4 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ / IP wymaga od beneficjentów prawidłowego rozeznania rynku i udokumentowania tego faktu;
- IZ/IP zapewnia zainteresowanym beneficjentom szkolenie w zakresie prewencji i wykrywania nadużyć finansowych w zamówieniach publicznych;
- IZ/IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych)



e) Nieprawidłowa wycena.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 4 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP wymaga od beneficjentów, aby stosowali standardowe koszty jednostkowe w odniesieniu do regularnie nabywanych towarów.

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

f) Manipulowanie zestawieniami poniesionych wydatków

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 4 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych;
- IZ/IP dokonuje przeglądu otrzymanych faktur pod kątem powielania faktur (czyli wystawiania kilku faktur na tę samą kwotę, z tym samym numerem itd.) albo ich fałszowania. IZ/IP powinna dokonywać przeglądu funkcjonalności mechanizmów kontroli w odniesieniu do wybranej puli beneficjentów;
- IZ/IP porównuje cenę końcową produktów/usług z budżetem i powszechnie przyjętymi cenami spotykanymi w podobnych zamówieniach. IZ/IP powinna dokonywać przeglądu funkcjonalności mechanizmów kontroli w odniesieniu do wybranej puli beneficjentów;
- IZ/IP powinna dokonać kontroli rezultatów wybranej puli projektów pod kątem ceny w przypadku posiadania dowodów na to, że prace nie zostały wykonane albo poniesiono niezbędne koszty;
- Prowadzone przez IZ/IP postępowanie sprawdzające obejmuje kontrole krzyżowe z organami krajowymi, które zarządzają innymi funduszami, a także z innymi państwami członkowskimi.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim (1) i średnim (2-5). Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).



g) Niedostarczenie albo zastąpienie produktów innymi.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 6 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 3). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP sprawdza wybraną pulę projektów, dokonując przeglądu protokołów zdawczo - odbiorczych i określonych produktów / usług pod kątem ich zgodności ze specyfikacją warunków zamówienia;
- IZ/IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych;
- IZ/IP samodzielnie dokonuje przeglądu wybranej puli protokołów zdawczo - odbiorczych, które przekazuje się po wykonaniu zamówienia.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie średnim (1-3) i niskim (2). Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

h) Zmiany w realizowanej już umowie dot. zamówienia.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 6 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 3). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP kontroluje wybraną pulę projektów pod kątem prawidłowości wprowadzania zmian w kontrakcie.

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie średnim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

i) Nieprawdziwe koszty pracy.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 8 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 4). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP rutynowo wymaga od beneficjentów – w związku z kosztami ich pracy – aby przekazywali dokumenty potwierdzające wykonanie działań projektowych, np. listy obecności, rejestry czasu pracy. Dokumenty te są szczegółowo analizowane;
- IZ/IP dokonuje rutynowych kontroli – w związku z kosztami pracy po stronie beneficjentów – przekazanych przez beneficjentów końcowych sprawozdań finansowych i z działalności pod kątem realizacji założeń związanych z działaniami projektowymi. W przypadku stwierdzenia rozbieżności IZ wymaga od beneficjenta,



aby przedstawił stosowne wyjaśnienia i uzupełniające dowody, a następnie je weryfikuje;

- IZ/IP sprawdza – w związku z kosztami pracy beneficjentów – końcowe sprawozdania finansowe i z działalności oraz dokumentację potwierdzającą pod kątem deklarowania w kosztach nadgodzin (nadmierna liczba godzin pracy personelu projektu, wszystkie działania wykonane mimo mniejszej niż w założeniach kadry wdrożeniowej), a także wymaga od beneficjentów, aby przekazywali dokumentację potwierdzającą, że zadeklarowane koszty są zgodne z zasadami rozliczania nadgodzin i pokrywają się z faktycznie poniesionymi kosztami;
- IZ/IP rutynowo wymaga od beneficjentów, aby przekazywali – w związku z ich kosztami pracy – dokumenty potwierdzające, że koszty zostały poniesione zgodnie z harmonogramem np. oryginalne faktury, wyciągi bankowe. Dokumenty te są dokładnie analizowane.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie średnim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

j) Nieprawidłowy podział kosztów pracy pomiędzy poszczególnymi projektami.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 8 (wpływ ryzyka na program - 2; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 4). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP rutynowo wymaga od beneficjentów, aby przekazywali dokumenty potwierdzające podział kosztów personelu na działania związane z projektem, np. listy obecności, systemy ewidencji czasu pracy, dane z ksiąg rachunkowych. Dokumenty te są szczegółowo analizowane.

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

Ryzyka dotyczące procesu poświadczania i płatności.

a) Niepełny/ nieadekwatny proces kontroli zarządczej.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 1 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 1). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:



- Personel realizujący i koordynujący zadania zw. z kontrolami zarządczymi posiada odpowiednie kwalifikacje i przeszkolenie, a także odbywa okresowe szkolenia w zakresie wiedzy na temat nadużyć finansowych;
- W przypadku wykrycia przez audyt błędów systemowych podejmowane są niezbędne działania prewencyjno-korygujące.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim (1) i średnim (2). Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

b) Niepełny/ nieadekwatny proces poświadczania wydatków.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 2 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- Funkcje instytucji zarządzających/instytucji pośredniczących i instytucji certyfikującej są jasno określone, przydzielone i rozgraniczone zarówno pomiędzy nimi, jak i wewnątrz ich struktur. W instytucji zarządzającej stosowane są odpowiednie procedury monitorowania skuteczności realizacji zadań powierzonych instytucjom pośredniczącym.

Skuteczność ww. środka oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

c) Konflikty interesów w instytucji zarządzającej.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 1 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 1). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ/IP prowadzi regularne kursy szkoleniowe dla wszystkich pracowników na temat etyki ogólnej i zawodowej;
- IZ/IP uświadamia pracowników o konsekwencjach uczestnictwa w działaniach, przez które mogą być posądzeni o naruszanie etyki zawodowej, przejrzystość opisując konsekwencje, jakie się wiążą z określonymi wykroczeniami.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).



Ryzyka dotyczące procesu zamówień dokonywanych przez IZ/IP.

a) Pomińnięcie wymaganej procedury konkurencyjnej.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 1 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 1). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- Wszelkie zamówienia muszą być wpięrow zatwierdzone w ramach dodatkowego mechanizmu poza działem zamówień (np. przez kadrę wyższego szczebla IZ / IP);
- W ramach audytu wewnętrznego/zewnętrznego regularnie weryfikowane są kontrole funkcjonalne w zakresie zamówień;
- IZ / IP realizuje politykę zarządzania konfliktami interesów, która obejmuje m.in. składanie przez wszystkich oświadczeń o podleganiu / niepodleganiu wykluczeniu.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

b) Manipulowanie procedurą konkurencyjną.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 2 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 2). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- W ramach audytu wewnętrznego/zewnętrznego regularnie weryfikowane są kontrole funkcjonalne w zakresie zamówień;
- W ramach audytu wewnętrznego/zewnętrznego regularnie weryfikowane są kontrole funkcjonalne w zakresie zamówień;
- IZ / IP realizuje politykę zarządzania konfliktami interesów, która obejmuje m.in. składanie przez wszystkich oświadczeń o podleganiu / niepodleganiu wykluczeniu.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

c) Nieujawnione konflikty interesów lub korzyści i nielegalne prowizje.

Zespół ocenił łączne ryzyko brutto wystąpienia na 1 (wpływ ryzyka na program - 1; prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – 1). Zespół zatwierdził następujące środki zapobiegawcze, które stosowane są w Instytucjach realizujących RPO WZ w celu ograniczenia tego ryzyka:

- IZ / IP realizuje politykę zarządzania konfliktami interesów.;



- W ramach audytu wewnętrznego/zewnętrznego regularnie weryfikowane są kontrole funkcjonalne w zakresie zamówień;
- IZ / IP wdraża i podaje do wiadomości publicznej mechanizm zgłaszania podejrzenia nadużyć finansowych.

Skuteczność ww. środków oceniono na poziomie niskim. Całkowity wynik wystąpienia tego ryzyka – UMIARKOWANE – brak konieczności wprowadzania planu działań (nowych środków zapobiegawczych).

Zespół zakończył ocenę ryzyk nadużyć finansowych. Szczegółowe informacje na temat samooceny znajdują się w załączonych do niniejszego protokołu kartach oceny poszczególnych ryzyk.

2) Wskazanie obszarów, które powinna objąć kontrola systemowa

Obszary które zostaną objęte kontrolą systemową na przełomie roku 2015/16:

- Nabór projektów,
- Ocena projektów,
- Zawarcie umów o dofinansowanie projektów,
- Pomoc Techniczna.

3) Przygotowanie i zatwierdzenie planów szkoleń i innych działań;

Zespół przyjął plan szkoleń na 2016 r. dotyczący nieprawidłowości i nadużyć finansowych. W ramach planu miałyby się odbyć następujące szkolenia:

- Szczegóły polityki zapobiegania i zwalczania nadużyć finansowych, opis ról i obowiązków oraz mechanizmy raportowania – dwa szkolenia w I i III kwartale 2016 r. organizowane przez pracowników WZS IV dla pracowników IZ i IP;
- Szkolenie w zakresie nieprawidłowości i szeroko rozumianych nadużyć finansowych w wykorzystywaniu środków unijnych – dwa szkolenia w II i IV kwartale 2016 r. organizowane przez WZS (z udziałem firmy szkoleniowej) dla pracowników IZ i IP;
- Szkolenie w zakresie prewencji i wykrywania nadużyć finansowych w zamówieniach publicznych – szkolenie organizowane przez WZS (z udziałem firmy szkoleniowej) w IV kwartale 2016 r. dla Beneficjentów RPO WZ.

4) Ocena przejrzystości podziału obowiązków;

5) Analiza środków zapobiegających nadużyciom;

6) Analiza mechanizmów zgłaszania nadużyć.

Zespół przyjął informacje, że ocena przejrzystości podziału obowiązków (podział zadań pomiędzy IZ a IP), analiza środków zapobiegających nadużyciom i mechanizmów ich



zgłaszania była przedmiotem audytu desygnacyjnego przeprowadzanego przez Głównego Inspektora Kontroli Skarbowej. W dniu 9 listopada br. do IZ RPO WZ wpłynęło wstępne sprawozdanie z audytu desygnacyjnego, GIKS nie stwierdził uchybień w w/w obszarze.

Ustalenia końcowe.

Na zakończenie posiedzenia Zespołu pojawił się wniosek dotyczący częstszych spotkań. Członkowie Zespołu zwrócili również uwagę na konieczność stworzenia platformy wymiany danych dotyczących nadużyć finansowych. Wskazano, że część danych dotyczących realizacji programu będzie dostępna w Lokalnym Systemie Informatycznym, natomiast za szczegółową wymianę informacji dotyczących nadużyć będzie odpowiadać Instytucja Zarządzająca (WZS – IV) zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych programowych dotyczących nieprawidłowości i nadużyć finansowych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności 2014-2020.

Na tym Przewodniczący Zespołu zakończył spotkanie.

GLÓWNY SPECJALISTA
w Wydziale Zarządzania Strategicznego

Sporządził:  07.12.2015

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Zarządzania Strategicznego

Zatwierdził:  7.12.15

Załączniki:

- lista obecności na posiedzeniu,
- karty oceny ryzyk nadużyć finansowych.

