1.10.1- Zał. 1 *Zasady identyfikacji, monitorowania i kontroli stanowisk wrażliwych*

**Załącznik nr 1**

**ZASADY IDENTYFIKACJI, MONITOROWANIA**

**I KONTROLI STANOWISK WRAŻLIWYCH**

**WYKAZ SKRÓTÓW**

* RPO WSL 2014-2020 – *Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020*
* IZ RPO WSL – *Instytucja Zarządzająca RPO WSL*
* IP RPO WSL – *Instytucja Pośrednicząca RPO WSL,* w tym Instytucje Pośredniczące w realizacji zadańzwiązanych z przygotowaniem i wdrażaniem ZIT oraz RIT w ramach RPO WSL 2014-2020
* KE – *Komisja Europejska*

1. **Definicja stanowisk wrażliwych**

**Stanowiska wrażliwe** to stanowiska związane z wdrażaniem RPO WSL 2014-2020 na których pracownicy, w związku z wykonywanymi czynnościami, mogą być w sposób szczególny narażeni na ryzyko wystąpienia zachowań korupcyjnych, takich jak: przekupstwo, sprzedajność, protekcja, kupczenie wpływami, nadużywanie władzy lub stanowiska, bezprawne wykorzystywanie informacji służbowych, zaniechanie czynności urzędniczych. Ponadto, stanowiska wrażliwe są związane z realizacją tych zadań, przy których wydawana decyzja jest związana z dużym stopniem uznaniowości urzędnika oraz których nieprawidłowe wykonanie może w sposób znaczący rzutować na prawidłowość realizacji RPO WSL 2014-2020. Do stanowisk wrażliwych przypisane są obowiązki, których niewłaściwe wykonanie może mieć niekorzystny wpływ na integralność i funkcjonowanie instytucji.

1. **Obszary wrażliwe**

W systemie realizacji RPO WSL 2014-2020 występują obszary traktowane jako wrażliwe, ze względu na zidentyfikowane ryzyka wystąpienia zjawisk korupcyjnych i nadużyć finansowych. Zgodnie z Wytycznymi KE w zakresie oceny ryzyka nadużyć finansowych oraz skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, do obszarów wrażliwych należą:

* **Wybór projektów** - (możliwy konflikt interesów przy ocenie wniosków o dofinansowanie, fałszywe dokumenty/ oświadczenia, ryzyko korupcji )
* **Realizacja projektów** - (nieujawnione konflikty interesów lub łapówki i nielegalne prowizje, ryzyko korupcji)
* **Certyfikacja wydatków i przekazywanie środków** - (konflikty interesów w instytucji zarządzającej)
* **Udzielanie zamówień przez IZ RPO WSL i IP RPO WSL** - (pominięcie wymaganej procedury konkurencyjnej, manipulowanie procedurą konkurencyjną nieujawnione konflikty interesów lub łapówki i nielegalne prowizje, ryzyko korupcji).

1. **Zadania wrażliwe**

1. Prawidłowa identyfikacja zadań wrażliwych wymaga zrozumienia istoty procesów składających się na realizację RPO WSL 2014-2020, uświadomienia istniejących i potencjalnych zagrożeń oraz ich wpływu na prawidłową realizację RPO WSL 2014-2020.

2. Identyfikacja stanowisk wrażliwych opiera się na analizie ryzyka wdrażania RPO WSL 2014-2020.

3. Do informacji, które mogą wskazywać na zadania wrażliwe należą m.in.: skargi, wnioski, zażalenia, sprawozdania, protokoły kontroli, odstępstwa od procedur.

4. W obszarach wskazanych w pkt II, identyfikuje się następujące zadania wrażliwe:

* **Wybór projektów:**

- przyjmowanie wniosków o dofinansowanie;

- ocena wniosków o dofinansowanie;

- zatwierdzanie list ocenionych projektów;

- zatwierdzanie list rankingowych;

- obsługa wnioskodawców;

- rozpatrywanie protestów od oceny wniosku o dofinansowanie;

* **Realizacja projektów:**

- obsługa wnioskodawców/beneficjentów;

- przygotowanie i podpisywanie umów z wnioskodawcami;

- przygotowanie i podpisywanie aneksów do umów o dofinansowanie;

- weryfikacja wniosków o płatność;

- kontrola projektów;

- stwierdzanie nieprawidłowości;

- dokonywanie korekt finansowych;

- wydawanie decyzji o zwrocie środków;

- prowadzenie postępowania egzekucyjnego ;

* **Certyfikacja wydatków i przekazywanie środków:**

- realizacja płatności;

- deklarowanie wydatków;

- certyfikacja wydatków;

* **Udzielanie zamówień przez IZ RPO WSL i IP RPO WSL**

- realizacja zamówienia publicznego (w tym w szczególności rozeznanie rynku przy udzielaniu zamówień publicznych do kwoty 30 000 euro, dobór kryteriów oceny ofert, przygotowanie i realizacja zawartych umów, w tym zmiany umów);

- dokonywanie zakupów dla IZ RPO WSL/ IP RPO WSL;

- realizacja projektów własnych.

5. Ponadto, jako wrażliwe identyfikuje się zadania związane z:

* administrowaniem systemem informatycznym;
* prowadzeniem kontroli systemowych i kontroli wewnętrznych;
* prowadzeniem spraw pracowniczych i płacowych.

6. Zadania wymienione w pkt 4 i 5 nie stanowią katalogu zamkniętego. Dyrektorzy IZ RPO WSL/ IP RPO WSL mogą identyfikować inne zadania wrażliwe.

1. **Identyfikacja stanowisk wrażliwych**

1. Przyjmuje się, że w IZ RPO WSL/IP RPO WSL stanowiskami wrażliwymi są stanowiska kierownicze i decyzyjne oraz stanowiska, na których pracownicy mają bezpośredni związek realizacją zadań wrażliwych.

2. Powierzenie do realizacji zadań wrażliwych wynika z zakresu obowiązków pracownika.

3. Dyrektorzy wydziałów IZ RPO WSL oraz Dyrektorzy[[1]](#footnote-1) IP RPO WSL odpowiadają za opracowanie wykazu stanowisk wrażliwych w nadzorowanej komórce organizacyjnej/ instytucji według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego dokumentu.

4. Wykaz stanowisk wrażliwych zawiera stanowiska wskazane w pkt 1.

5. Aktualizacja Wykazu stanowisk wrażliwych przeprowadzana jest co najmniej raz w roku w terminie 1 miesiąca od zatwierdzenia przez ZW rejestru ryzyk nadużyć finansowych w wyniku przeprowadzenia okresowej analizy ryzyka nadużyć finansowych..

6. Ponadto aktualizacja Wykazu stanowisk wrażliwych może zostać zainicjowana w przypadku pojawienia się takiej konieczności, np. wskutek zmian organizacyjnych czy identyfikacji nowych ryzyk.

1. **Zapobieganie występowaniu zjawisk niepożądanych na stanowiskach wrażliwych**

1. Stanowiska wrażliwe powinny być objęte specjalnym nadzorem. Ryzyka związane z realizacją zadań na tych stanowiskach mogą być identyfikowane np. poprzez dokonywanie analizy ryzyka nadużyć finansowych oraz analizy ryzyka realizacji RPO WSL 2014-2020.

2. W celu zapobiegania niepożądanym zjawiskom, na stanowiskach wrażliwych stosowane są następujące mechanizmy zabezpieczające:

* rotacja, która polega na ustaleniu rodzajów czynności, które mogą być wykonywane przez pracowników przemiennie z uwagi na posiadane przez nich kwalifikacje   
  i uprawnienia;
* składanie deklaracji bezstronności i poufności przez pracowników IZ RPO WSL/ IP RPO WSL wykonujących zadania wrażliwe;
* w przypadku zaistnienia możliwości wystąpienia konfliktu interesów wyłączanie się pracownika od udziału w danej sprawie. O przyczynach powodujących wyłączenie pracownik zobowiązany jest niezwłocznie powiadomić bezpośredniego przełożonego;
* składanie przez pracowników wykonujących zadania wrażliwe oświadczeń majątkowych;
* opracowanie i wdrożenie instrukcji wykonawczych w odniesieniu do poszczególnych procesów realizowanych w ramach wdrażania RPO WSL 2014-2020;
* przestrzeganie zapisów dotyczących przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów;
* prawidłowe określenie odpowiedzialności i uprawnień w zakresach obowiązków pracownika;
* przestrzeganie zasady, że bezpośredni kontakt z wnioskodawcą/ beneficjentem odbywa się w obecności co najmniej dwóch pracowników IZ RPO WSL/ IP RPO WSL;
* zapewnienie przejrzystości procesu decyzyjnego (np. poprzez jednoznaczne wyznaczenie zakresów kompetencji, zapisy instrukcji wykonawczych, odpowiedni system informatyczny);
* pouczenie nowozatrudnionych pracowników o konsekwencjach zachowań korupcyjnych oraz zwrócenie uwagi na zagrożenie korupcją;
* okresowe pouczanie pracowników o szczególnych uwarunkowaniach wykonywania zadań wrażliwych (m.in. zagrożenie korupcją, uznaniowość decyzji, wpływ nieprawidłowej realizacji zadań na wdrażanie programu, itp.) .

3. Mechanizmy określone w pkt 2 stosowane są adekwatnie do rodzaju stanowiska wrażliwego oraz istotności zidentyfikowanych ryzyk. Stosowane mechanizmy zapobiegawcze mogą ulegać zmianie, a w razie konieczności mogą zostać wprowadzone inne lub dodatkowe środki zapobiegawcze.

1. **Monitorowanie i kontrola stanowisk wrażliwych**

1. Kierownicy komórek organizacyjnych IZ RPO WSL/ IP RPO WSL zobowiązani są do:

* monitorowania procesów o istotnym poziomie ryzyka w sposób ciągły;
* systematycznej oceny skuteczności przyjętych działań minimalizujących ryzyko zjawisk niepożądanych, w miarę potrzeby dokonując ich modyfikacji;
* postępowania zgodnie z *Zasadami dotyczącymi wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych oraz zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020* przy wystąpieniu podejrzenia działania korupcyjnego lub identyfikacji zdarzenia zagrożonego działaniem korupcyjnym;
* doskonalenie systemu zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020 w zakresie powierzonych zadań;
* opracowania i stosowania wewnętrznych mechanizmów kontroli odnośnie zadań wrażliwych.

2. Kontrola i monitoring prawidłowości wykonywania zadań na stanowiskach wrażliwych realizowane są poprzez:

* szczególny nadzór w stosunku do dyrektorów komórek organizacyjnych, pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych i decyzyjnych, polegający na przeprowadzaniu kontroli/ audytów przez odpowiednie służby kontrolne oraz audytowe;
* szczególny nadzór w stosunku do zastępców dyrektorów komórek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pozostałych pracowników zatrudnionych na stanowiskach wrażliwych polegający na sprawowaniu nadzoru merytorycznego przez ich bezpośrednich przełożonych;
* weryfikowanie przez kadrę zarządzającą poprawności stosowania instrukcji wykonawczych, zwłaszcza w zakresie realizacji zadań wrażliwych;
* stosowanie zasady „dwóch par oczu”;
* zapewnienie prawidłowej ścieżki audytu pozwalającej prześledzić proces decyzyjny m.in. poprzez dokładną i pełną dokumentację procesu, sprawozdawczość, rejestrowanie danych w systemach informatycznych;
* prowadzenie kontroli systemowych oraz kontroli wewnętrznych funkcjonowania systemu przez IZ RPO WSL.

1. Kadra zarządzająca IZ RPO WSL/ IP RPO WSL zobowiązana jest do monitorowania skuteczności przyjętych mechanizmów kontrolnych i w razie konieczności ich modyfikacji lub wprowadzenia dodatkowych mechanizmów kontrolnych.

Wzór wykazu stanowisk wrażliwych w……………………………………………….

( nazwa instytucji/ komórki organizacyjnej realizującej RPO WSL 2014-2020)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| l.p. | Obszar narażony na ryzyko wystąpienia zdarzenia korupcyjnego | Stanowisko pracy zgodnie z zakresem zadań | Wewnętrzna komórka organizacyjna | Uwagi |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

……………………………………….

(Data, podpis i pieczęć osoby sporządzającej)

1. *W przypadku IP RIT Subregionu Północnego oraz Południowego odpowiednio Prezydent Miasta Częstochowa oraz Prezydent Miasta Bielsko-Biała lub osoba upoważniona;* [↑](#footnote-ref-1)