

## Zwalczanie nadużyć finansowych w projekcie

# RPO WSL

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach

2017r.

**Nadużycia finansowe można zgłaszać w formie informacji pisemnej na adres:**

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach, ul. Kościuszki 30,  
40-048 Katowice

lub drogą elektroniczną na adres:

[efs@wup-katowice.pl](mailto:efs@wup-katowice.pl) oraz [OLAF-FMB-SPE@ec.europa.eu](mailto:OLAF-FMB-SPE@ec.europa.eu)

- do Europejskiego Urzędu ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych.

## Podstawa prawna (wybrane akty prawne)

- Konwencja o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich sporządzona w Brukseli dnia 26 lipca 1995 r.;
- Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014-2020 - ustawa wdrożeniowa;
- Wytyczne Komisji Europejskiej dla państw członkowskich i organów zarządzających programami w sprawie ryzyka nadużyć finansowych oraz skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych z 16 czerwca 2014 r., zwane dalej Wytycznymi KE.

## Ważne pojęcia

### Nieprawidłowość

- każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego,
- wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI,
- które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem.

## Ważne pojęcia

**Nadużycie finansowe** - jakiegokolwiek celowe działanie lub zaniechanie naruszające interesy finansowe Wspólnot Europejskich.

- Obejmuje także podanie błędnych informacji, które w sposób świadomy lub lekkomyślny wprowadza w błąd lub usiłuje wprowadzić w błąd stronę w celu osiągnięcia korzyści finansowej lub innej albo uniknięcia zobowiązania.
- Do najczęściej identyfikowanych nadużyć należą, m.in.: korupcja, konflikt interesów, nadużycia finansowe występujące podczas zamówień publicznych oraz fałszerstwa.

## Ważne pojęcia

**Korupcja** – Ustawa z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym.

- obiecywanie, proponowanie lub wręczanie / żądanie lub przyjmowanie,
- przez jakąkolwiek osobę,
- bezpośrednio lub pośrednio,
- jakichkolwiek nienależnych korzyści osobie pełniącej funkcję publiczną dla niej samej lub dla jakiejkolwiek innej osoby / przyjmowaniu propozycji lub obietnicy takich korzyści dla niej samej lub dla jakiejkolwiek innej osoby,
- w zamian za działanie lub zaniechanie działania w wykonywaniu jej funkcji.

## Ważne pojęcia

- popełniany w toku działalności gospodarczej, obejmującej realizację zobowiązań względem władzy (instytucji) publicznej,
- polegający na obiecywaniu, proponowaniu lub wręczaniu / żądaniu lub przyjmowaniu,
- bezpośrednio lub pośrednio,
- osobie kierującej jednostką niezaliczaną do sektora finansów publicznych lub pracującej w jakimkolwiek charakterze na rzecz takiej jednostki,

## Ważne pojęcia

- jakichkolwiek nienależnych korzyści, dla niej samej lub na rzecz jakiegokolwiek innej osoby / przyjmowaniu propozycji lub obietnicy takich korzyści dla niej samej lub dla jakiegokolwiek innej osoby,
- w zamian za działanie lub zaniechanie działania, które narusza jej obowiązki i stanowi społecznie szkodliwe odwzajemnienie.



## Założenia Polityki przeciwdziałania nadużyciom finansowym

Uchwałą nr 197/90/V/2016 z dnia 2 lutego 2016 r. Zarząd Województwa Śląskiego przyjął zaktualizowane Wytyczne programowe w sprawie wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych oraz zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

## Zakres i cel polityki przeciwdziałania nadużyciom finansowym

- Instytucje w systemie realizacji PO, są zobowiązane do:
  - utrzymania wysokich standardów prawnych, etycznych i moralnych,
  - przestrzegania zasad prawości, obiektywności, odpowiedzialności i uczciwości.
- Instytucje w systemie realizacji PO powinny być postrzegane jako instytucje przeciwne przejawom nadużyć finansowych i korupcji w prowadzeniu swojej działalności.
- Od wszystkich pracowników instytucji w systemie realizacji PO oczekuje się powyższego podejścia do realizowanych spraw.

## Kultura zwalczania nadużyć finansowych

W sytuacji, gdy pracownik IP PO spotka się z próbą korupcji, zobowiązany jest do:

- zdecydowanej odmowy przyjęcia propozycji korupcyjnej;
- niezwłocznego zgłoszenia informacji o zaistniałej sytuacji bezpośrednio przełożonemu lub innej osobie z kierownictwa oraz zawiadomienie właściwych organów ścigania;
- opisanie zdarzenia w notatce służbowej;
- współpracy z organami ścigania w celu wyjaśnienia okoliczności zdarzenia.

## Kultura zwalczania nadużyć finansowych

Mając na uwadze konieczność zapewnienia bezstronności i obiektywizmu w realizacji PO, Instytucja Zarządzająca PO ustaliła ogólny zakaz przyjmowania prezentów i tzw. dowodów wdzięczności przez pracowników instytucji zaangażowanych we wdrażanie PO. Pracownicy instytucji zaangażowanych we wdrażanie PO zobowiązani są do przestrzegania następujących zasad:

Pracownicy instytucji nie mogą przyjmować lub żądać jakichkolwiek korzyści w zamian za wykonanie czynności służbowych. W szczególności bezwzględnie zabronione jest przyjmowanie oraz wręczanie środków pieniężnych lub ich ekwiwalentów (takich jak bony itp.).

## Kultura zwalczania nadużyć finansowych

Nie jest dozwolone pracownikom instytucji przyjmowanie prezentów, które mogłyby wpłynąć w sposób rzeczywisty lub domniemany na rzetelność wykonywania powierzonych im zadań, w szczególności poprzez powstanie nieformalnego zobowiązania wobec danego beneficjenta/wnioskodawcy lub powstanie konfliktu interesu.

Pracownicy instytucji mogą przyjmować prezenty w formie standardowych materiałów promocyjnych powszechnie dostępnych, których celem nie jest wywarcie wpływu na sposób wykonania czynności służbowych.

O próbie wręczenia prezentu, w szczególności przez beneficjenta / wnioskodawcę, w sytuacji innej niż szkolenie, konferencja, itp. pracownik jest zobowiązany poinformować bezpośredniego przełożonego.

## Kultura zwalczania nadużyć finansowych

Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 24 lutego 2014 r. – państwa członkowskie mają obowiązek podjęcia odpowiednich środków, by skutecznie zapobiegać konfliktom interesów, a także rozpoznawać i likwidować je, gdy powstają w związku z prowadzeniem postępowań o udzielenie zamówień, by nie dopuścić do ewentualnego zakłócenia konkurencji i zapewnić równe traktowanie wszystkich wykonawców.

W tym celu prowadzone są stosowne weryfikacje procesu realizacji zamówień w projektach finansowanych ze środków PO.

## STANOWISKA WRAŻLIWE

Za stanowiska wrażliwe przyjmuje się te stanowiska, na których pracownicy mogą być w szczególny sposób narażeni na ryzyko korupcji oraz związane z zadaniami, których niewłaściwe wykonanie może mieć wpływ na integralność i funkcjonowanie instytucji.

Wobec pracowników zatrudnionych na stanowiskach wrażliwych

IP PO stosuje następujące działania zapobiegawcze i środki zaradcze (te zasady odnoszą się także do beneficjenta):

- odpowiedzialność i uprawnienia określone w zakresach czynności;
- odpowiedzialność i uprawnienia określone w upoważnieniach i pełnomocnictwach;
- stosowanie zasady rozdzielności funkcji;
- stosowanie instrukcji wykonawczych w odniesieniu do poszczególnych procesów;
- składanie deklaracji bezstronności i poufności przez pracowników

IP PO wykonujących zadania/ czynności na stanowiskach wrażliwych;



- przestrzeganie zapisów dotyczących przeciwdziałania przypadkom konfliktu interesów;
- szczególny nadzór w stosunku do Naczelników komórek organizacyjnych oraz innych pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych i decyzyjnych;
- szczególny nadzór w stosunku do kierowników zespołów oraz pozostałych pracowników zatrudnionych na stanowiskach szczególnie narażonych na ryzyko korupcji polegający na sprawowaniu nadzoru merytorycznego przez ich bezpośrednich przełożonych.

## Czerwone flagi

Czerwone flagi to sygnały ostrzegawcze mogące wskazywać na występowanie nadużyć finansowych. Istnienie czerwonej flagi nie oznacza jednoznacznie, iż mamy do czynienia z nadużyciem finansowym, jednakże obszar w którym stwierdzono okoliczności o których mowa powyżej zostaje objęty szczególną uwagą w celu wykluczenia lub potwierdzenia nadużycia finansowego.

Oprócz Rejestru zgłoszeń w sprawach dot. podejrzenia wystąpienia nadużycia finansowego IP PO prowadzi dodatkowy rejestr okoliczności potencjalnie wskazujących na wyższe ryzyko wystąpienia nadużycia finansowego tzw. **Rejestr czerwonych flag.**

W przypadku powzięcia podczas weryfikacji dokumentacji, w tym weryfikacji wniosków o płatność oraz merytorycznej oceny wniosków o dofinansowanie projektu i/lub przeprowadzenia kontroli na miejscu i/lub rozpatrywania skargi uzasadnionego podejrzenia popełnienia oszustwa finansowego i/lub wystąpienia korupcji IP PO podejmie decyzję o:

- zawiadomieniu odpowiednich organów lub UOKiK o podejrzeniu popełnienia oszustwa finansowego i/lub wystąpienia korupcji;
- wszczęciu kontroli na miejscu;
- wszczęciu kontroli wewnętrznej lub audytu;
- podjęciu innych działań, adekwatnych do specyfiki sprawy.

## Informacje dotyczące IP PO – WUP Katowice

- Zarządzenie Dyrektora WUP Nr NO/49/06 z dnia 15.09.2006r.– Kodeks etyki pracowników WUP.
- Zarządzenie Dyrektora WUP Nr NO/109/2011 z dnia 29.12.2011 r. – Polityka antykorupcyjna oraz Instrukcja zapobiegania i przeciwdziałania potencjalnym zjawiskom korupcyjnym w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach.
- Zarządzenie Dyrektora WUP Nr TO/1/2015 z dnia 7 stycznia 2015 r. – Wewnętrzna polityka antymobbingowa.



Fundusze  
Europejskie  
Program Regionalny



Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



# Zwalczanie nadużyć finansowych w projekcie

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach  
[rpo.wup-katowice.pl](http://rpo.wup-katowice.pl)

Dziękuję za  
uwagę.