

Zarządzenie Nr ⁹¹.../18

PREZYDENTA MIASTA ŁOMŻA

z dnia ¹⁶... marca 2018r.

w sprawie wprowadzenia i stosowania środków przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych w ramach projektu pn. „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Priorytet II. Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego

Na podstawie art. 30 ust. 1. i ust. 2 pkt 3 i 4 oraz art. 33 ust. 1 w związku z art.11a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 1875 z późn. zm.) oraz na podstawie § 4 ust. 22 umowy o dofinansowanie nr POIS.02.05.00-00-0150/16-00 z dnia 20.11.2017 r. projektu pn. „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży” zarządzam co następuje:

§1. Wprowadza się do stosowania środki przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych przy wykonywaniu zadań związanych z realizacją projektu pn. „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Priorytet II. Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Miejskiego w Łomży do przestrzegania i stosowania środków zawartych w niniejszym zarządzeniu.

§3. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierzam Andrzejowi Garlickiemu – Zastępcy Prezydenta Miasta Łomża.

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

mgr Mariusz Chrzanowski

INSPEKTOR

mgr inż. Maria Wierciszewska

NACZELNIK

Wydziału Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych

mgr Anna Mierzejewska

SPRAWDZONO
POD WZGLĘDEM
FORMALNO-PRAWNYM

RADCA PRAWNY

Marek Stanisław Najda

ŚRODKI PRZECIWDZIAŁANIA WYSTĄPIENIU NADUŻYĆ FINANSOWYCH

ZADANIE: „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży”

PROGRAM OPERACYJNY INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

PRIORYTET: II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu

DZIAŁANIE: 2.5 Poprawa jakości środowiska miejskiego

I. WSTĘP

Niniejsze opracowanie ma zastosowanie przy wykonywaniu zadań związanych z realizacją projektu pn. „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Priorytet II. Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego.

Stosowanie wysokich standardów uczciwości i etycznego postępowania we wszystkich procesach związanych z realizacją projektu pn. „Rewitalizacja Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży”, jest jednym z kluczowych elementów tworzenia wiarygodności, zaufania oraz dbałości o dobry wizerunek funduszy europejskich.

Celem niniejszego opracowania jest określenie skutecznych i proporcjonalnych środków przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych obejmujących co najmniej obszary jak:

1. Przeciwdziałanie konfliktom interesów
2. Przeciwdziałanie korupcji
3. Przeciwdziałanie znikom przetargowym
4. Przeciwdziałanie fałszowaniu dokumentów lub posługiwanie się dokumentami nierzetelnymi
5. Zastępowanie materiałów materiałami gorszej jakości

II. DEKLARACJA

Miasto Łomża, w związku z realizacją projektu w ramach PO IiŚ 2014-2020 zobowiązuje się do:

1. Utrzymania wysokich standardów prawnych, etycznych i moralnych oraz
 2. Przestrzegania zasad prawości, bezstronności, obiektywności, odpowiedzialności i uczciwości,
- a także wyraża zdecydowany sprzeciw wobec wszelkim przejawom nadużyć finansowych oraz determinację w zapobieganiu oraz efektywnym zarządzaniu zdarzeniami związanymi z ich ewentualnym wystąpieniem.

III. DEFINICJE

Nieprawidłowość – należy przez to rozumieć nieprawidłowość indywidualną oraz nieprawidłowość systemową.

Nieprawidłowość indywidualna – zgodnie z art. 2 pkt 14 ustawy wdrożeniowej: nieprawidłowość o której mowa w art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego 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 objętych zakresem Wspólnych Ram Strategicznych oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności, oraz uchylające rozporządzenie (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r.) zwanego dalej rozporządzeniem ogólnym, tj. każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie funduszy polityki spójności, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem.

Nieprawidłowość systemowa – zgodnie z art. 2 pkt 15 ustawy wdrożeniowej: nieprawidłowość określona w art. 2 pkt 38 rozporządzenia ogólnego, tj.: każda nieprawidłowość, która może mieć charakter powtarzalny, o wysokim prawdopodobieństwie wystąpienia w podobnych rodzajach projektów i jednocześnie taka, która jest konsekwencją istnienia poważnych defektów w skutecznym funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli, w tym nieprawidłowość polegająca na niewprowadzeniu odpowiednich procedur zgodnie z rozporządzeniem ogólnym oraz przepisami dotyczącymi poszczególnych funduszy.

Nadużycie finansowe - należy przez to rozumieć nadużycie finansowe zgodnie z art. 1 Konwencji o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich z dnia 26 lipca 1995 (Dz.U.UE.C.1995.316.49 z 27 listopada 1995 z późn. zm.), tj. jakiegokolwiek umyślne działanie lub zaniechanie mające na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego UE lub budżetu krajowego, w szczególności naruszenie przepisów ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. z 1997 r., nr 88, poz. 553, z późn. zm.) lub ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r., nr 50, poz. 331, z późn. zm.),

Podejrzenie popełnienia nadużycia finansowego – zgodnie z art. 27 lit. c rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r. oznacza nieprawidłowość, która prowadzi do wszczęcia postępowania administracyjnego lub sądowego na poziomie krajowym w celu stwierdzenia zamierzonego działania, w szczególności nadużycia finansowego.

Konflikt interesów – zgodnie z art. 57 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) nr 966/2012 z dnia 25 października 2012r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE, Euratom) nr 1605/2002, (Dz. U. L 298 z 26 października 2012) zwane dalej rozporządzeniem finansowym: „konflikt interesów istnieje wówczas, gdy bezstronne i obiektywne pełnienie funkcji podmiotu upoważnionego do działań finansowych lub innej osoby uczestniczącej w wykonywaniu budżetu, zarządzaniu budżetem, audycie lub kontroli budżetu jest zagrożenie z uwagi na względy rodzinne, emocjonalne, sympatie polityczne lub przynależność państwową, interes gospodarczy lub jakiegokolwiek inne interesy wspólne z odbiorcą”. Elementem przeciwdziałającym konfliktowi interesów jest również poszanowanie zasady rozdziału funkcji w instytucji.

Korupcja – zgodnie z art. 1 ust. 3a ustawy z dnia 9 czerwca 2006r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym (Dz. U. z 2014r. Nr 1411 z późn. zm.) korupcja oznacza czyn:

- polegający na obiecywaniu, proponowaniu lub wręczaniu przez jakąkolwiek osobę, bezpośrednio lub pośrednio, jakichkolwiek nienależnych korzyści osobie pełniącej funkcję publiczną dla niej samej lub dla jakiegokolwiek innej osoby, w zamian za działanie lub zaniechanie działania w wykonywaniu tej funkcji;

- polegający na żądaniu lub przyjmowaniu przez osobę pełniącą funkcję publiczną bezpośrednio, lub pośrednio, jakichkolwiek nienależnych korzyści, dla niej samej lub dla jakiegokolwiek innej osoby, lub przyjmowaniu propozycji lub obietnicy takich korzyści, w zamian za działanie lub zaniechanie działania w wykonywaniu jej funkcji;

- popełniany w toku działalności gospodarczej, obejmującej realizację zobowiązań względem władzy (instytucji) publicznej, polegający na obiecywaniu, proponowaniu lub wręczaniu, bezpośrednio lub pośrednio, osobie kierującej jednostką niezaliczaną do sektora finansów publicznych lub pracującej w jakimkolwiek charakterze na rzecz takiej jednostki, jakichkolwiek nienależnych korzyści, dla niej samej lub na rzecz jakiegokolwiek innej osoby, w zamian za działanie lub zaniechanie działania, które narusza jej obowiązki i stanowi społecznie szkodliwe odwzajemnienie;

- popełniany w toku działalności gospodarczej obejmującej realizację zobowiązań względem władzy (instytucji) publicznej, polegający na żądaniu lub przyjmowaniu bezpośrednio lub pośrednio przez osobę kierującą jednostką niezaliczaną do sektora finansów publicznych lub pracującą w jakimkolwiek charakterze na rzecz takiej jednostki, jakichkolwiek nienależnych korzyści lub 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.

Zmowy przetargowe – zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 7 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, z umowy przetargowe to porozumienia, których celem lub skutkiem jest wyeliminowanie, ograniczenie lub naruszenie w inny sposób konkurencji na rynku właściwym. Zmowa przetargowa polega zatem na uzgodnieniu przez przedsiębiorców przystępujących do przetargu lub przez tych przedsiębiorców i przedsiębiorcę będącego organizatorem przetargu warunków składania ofert, w szczególności co do zakresu prac lub oceny.

Falszowanie dokumentów lub posługiwanie się dokumentami nierzetelnymi - Do przestępstw przeciwko wiarygodności dokumentów zaliczyć można fałszerstwo materialne, jak i intelektualne.

- Fałszerstwo materialne jest przestępstwem dotyczącym każdej osoby - nie tylko funkcjonariuszy publicznych i polega na przerobieniu, podrobieniu lub użyciu sfałszowanego dokumentu. Podrobienie lub przerobienie dokumentu nie odnosi się do dokumentu jako całości, w związku z powyższym może również odnosić się wyłącznie do jego fragmentu. Przestępstwo to nie dotyczy również sposobu, w jaki zostało dokonane fałszerstwo, poziomu zafalszowania czy też umiejętności fałszującego, lecz jedynie samego stwierdzenia faktu sfałszowania dokumentu.

Podrobienie dokumentu polega na sporządzeniu dokumentu na nowo wraz ze stworzeniem pozoru, że dany dokument jest autentyczny.

Przerobienie dokumentu oznacza dokonanie zmian w tekście już istniejącego dokumentu i uczynieniu go w ten sposób nieprawdziwym.

- Fałszerstwo intelektualne jest to urzędowe poświadczenie nieprawdy co do okoliczności mającej znaczenie prawne przez funkcjonariusza publicznego lub inną osobę uprawnioną do wystawienia dokumentu. Przestępstwo wskazane powyżej może być popełnione tylko przez osobę mającą prawny

status funkcjonariusza publicznego albo też szczególny tytuł prawny (upoważnienie) do wystawienia dokumentów określonego rodzaju. Poświadczenie nieprawdy nie jest przestępstwem przeciwko autentyczności dokumentu lecz stwierdzeniem faktów czy okoliczności niezgodnych z prawdą. Warunkiem pociągnięcia sprawcy do odpowiedzialności karnej za fałszerstwo intelektualne jest wykazanie, że osoba poświadczająca nieprawdę miała świadomość faktu poświadczania nieprawdy. Poświadczenie nieprawdy może polegać m.in. na potwierdzeniu okoliczności, które nie miały miejsca, na ich przeinaczeniu albo na zatajeniu

Zastępowanie materiałów materiałami gorszej jakości – Zamiana materiałów dotyczy sytuacji w której wykonawca, bez wiedzy nabywcy zamienia przewidziane w zamówieniu materiały na inne, gorszej jakości. W szczególnych sytuacjach zamiana materiałów może stwarzać zagrożenie dla życia, np. w przypadku wad w projektach infrastrukturalnych lub budowlanych. Zamiana materiałów jest szczególnie przynosząca duże zyski w przypadku zamówień, w których zleceniodawca zażądał wysokiej jakości materiałów, które mogą być zastąpione podobnie wyglądającymi a tańszymi odpowiednikami. Zamiana taka często ma miejsce w przypadku komponentów, których nie daje się łatwo skontrolować.

IV. ŚRODKI PRZECIWDZIAŁANIA WYSTĄPIENIU NADUŻYĆ FINANSOWYCH OBEJMUJĄCE TAKIE OBSZARY JAK:

1. Przeciwdziałanie konfliktom interesów
2. Przeciwdziałanie korupcji
3. Przeciwdziałanie znowom przetargowym
4. Przeciwdziałanie fałszowaniu dokumentów lub posługiwanie się dokumentami nierzetelnymi
5. Zastępowanie materiałów materiałami gorszej jakości

Mając na uwadze negatywne konsekwencje nadużyć finansowych, zarówno te godzące w interesy finansowe Miasta Łomża i Unii Europejskiej, jak również te społeczne powodujące uszczerbek w wizerunku, wprowadza się przejrzyste i klarowne zasady postępowania zmierzające do:

- stworzenia środowiska wolnego od nadużyć finansowych, w tym konfliktów interesów, korupcji, zmów przetargowych, fałszowania dokumentów lub posługiwanie się dokumentami nierzetelnymi, zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości,

- kształtowania właściwych postaw pracowników w szczególności poprzez:

1. systematyczną weryfikację stosowania przepisów „Kodeksu Etyki pracowników Samorządowych Urzędu Miejskiego w Łomży” przez pracowników, w ramach przeprowadzanych okresowych ocen pracowniczych,
2. wdrożenie w Urzędzie „Kodeksu antykorupcyjnego” z chwilą wejścia w życie przepisów ustawy o jawności życia publicznego oraz systematyczną weryfikację jego stosowania przez pracowników, w ramach przeprowadzanych okresowych ocen pracowniczych,
3. coroczne przeprowadzenie analizy ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych składające się z oceny ryzyka za rok poprzedni i rejestru ryzyk na rok bieżący obejmujące wpływ (skutki) wystąpienia ryzyka, prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka oraz poziom istotności ryzyka
4. bieżące monitorowanie przez Naczelników Wydziałów zidentyfikowanych w ramach ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych: konfliktów interesów, korupcji, zmów przetargowych, fałszowania dokumentów lub posługiwanie się dokumentami nierzetelnymi, zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości,

5. przeprowadzenie analizy ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych, które mogą zaistnieć, w związku z podjęciem przez organy Miasta Łomża aktów prawnych, w tym aktów prawa wewnętrznego. Analiza ta jest dokonywana każdorazowo przy tworzeniu projektu aktu,
6. prowadzenie szkoleń i kampanii informacyjnych służących pogłębianiu wiedzy pracowników Urzędu Miejskiego w Łomży w zakresie przeciwdziałania konfliktom interesów, przeciwdziałania korupcji, przeciwdziałania znikom przetargowym, przeciwdziałania fałszowaniu dokumentów lub posługiwaniu się dokumentami nierzetelnymi, zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości,
7. poinformowanie pracowników o możliwości zgłaszania zaobserwowanych sygnałów dotyczących nieprawidłowości, w tym także podejrzenia wystąpienia konfliktu interesów, korupcji, zromy przetargowej, fałszowania dokumentów lub posługiwania się dokumentami nierzetelnymi, zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości.
8. zapewnienie zgłaszającym konflikt interesów pracownikom Urzędu Miejskiego w Łomży możliwości wyłączenia się z udziału w sprawie, w której ten konflikt występuje lub może z dużym prawdopodobieństwem wystąpić,
9. przestrzeganie realizacji zakazu przyjmowania jakichkolwiek prezentów przez pracowników Urzędu Miejskiego w Łomży, w związku z realizowanymi zadaniami,
10. wprowadzenie karty materiałowej celem przeciwdziałania zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości,
11. bieżące odbiory robót zanikowych celem przeciwdziałania zastępowania materiałów materiałami gorszej jakości,
12. komisyjność działań związanych z realizacją projektu.

PREZYDENT MIASTA

mgr Mariusz Chrzanowski