

Załącznik nr 5 do
Zarządzenia Burmistrza
Miasta Mława
Nr 89/2017 z dnia
29 czerwca 2017r.

Procedura zapobiegania wystąpieniu oraz odpowiedniego
postępowania w przypadku wykrycia nadużyć finansowych
dla projektu pn.: **„Budowa kanalizacji sanitarnej
w ul. Dzierzgowskiej i ul. Studzieniec w Mławie”**

Spis treści:

1. Cel i zakres
2. Odpowiedzialność i przestrzeganie
3. Przebieg procedury

1. Cel i zakres

Celem procedury jest określenie zasad zapobiegania wystąpieniu oraz odpowiedniego postępowania w przypadku wykrycia nadużyć finansowych podczas realizacji projektu pod nazwą „**Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dzierzgowskiej i ul. Studzieniec w Mławie**”.

Pod pojęciem nadużycia finansowego – zgodnie z art. 1 ust. 1 Konwencji o ochronie interesów finansowych Wspólnot Europejskich sporządzonej na mocy art. K.3 Traktatu o Unii Europejskiej należy rozumieć:

- 1) w odniesieniu do wydatków – jakiegokolwiek umyślne działanie lub zaniechanie dotyczące:
 - a) wykorzystania lub przedstawienia fałszywych, nieścisłych lub niekompletnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu sprzeniewierzenie lub bezprawne zatrzymanie środków z budżetu ogólnego Wspólnot Europejskich lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty Europejskie lub w ich imieniu,
 - b) nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu,
 - c) niewłaściwego wykorzystania takich środków do celów innych niż te, na które zostały pierwotnie przyznane;
- 2) w odniesieniu do przychodów – jakiegokolwiek umyślne działanie lub zaniechanie dotyczące:
 - a) wykorzystania lub przedstawienia fałszywych, nieścisłych lub niekompletnych oświadczeń lub dokumentów, które ma na celu bezprawne zmniejszenie środków budżetu ogólnego Wspólnot Europejskich lub budżetów zarządzanych przez Wspólnoty Europejskie lub w ich imieniu,
 - b) nieujawnienia informacji z naruszeniem szczególnego obowiązku, w tym samym celu,
 - c) niewłaściwego wykorzystania korzyści uzyskanej zgodnie z prawem, w tym samym celu.

2. Odpowiedzialność i przestrzeganie

Procedura dotyczy członków Jednostki Realizującej Projekt dla inwestycji „**Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dzierzgowskiej i ul. Studzieniec w Mławie**” powołanej

odrębnym zarządzeniem Burmistrza Miasta Mława oraz wszystkich pracowników Urzędu Miasta Mława, którzy są zaangażowani w realizację ww. projektu. Odpowiedzialność za prawidłowe stosowanie procedury ponosi Burmistrz Miasta Mława.

3. Przebieg procedury

- 1) Wszystkie osoby zaangażowane w realizację projektu zobowiązane są do przestrzegania norm prawnych, etycznych i moralnych na jak najwyższym poziomie, zasad solidności, obiektywizmu oraz uczciwości.
- 2) Na stronie internetowej Miasta Mława – www.mlawa.pl zostanie zamieszczona informacja o funkcjonowaniu mechanizmu umożliwiającego sygnalizowanie o potencjalnych nieprawidłowościach lub nadużyciach finansowych, tj. opracowanego i udostępnionego przez Instytucję Zarządzającą narzędzia informatycznego umożliwiającego przekazanie informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego w szczególności poprzez:
 - a) specjalny adres e-mail (naduzycia.POIS@mr.gov.pl) lub
 - b) elektroniczny system zgłoszeń za pośrednictwem dedykowanej strony internetowej (www.pois.gov.pl/nieprawidlowosci).
- 3) Wszystkie osoby zaangażowane w realizację projektu zostaną poinformowane o mechanizmie, o którym mowa w pkt 2.
- 4) Wobec osób, które skorzystają z mechanizmu opisanego w pkt 2 i przekażą w dobrej wierze informacje o możliwości wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego, nie będą podejmowane żadne działania odwetowe.
- 5) Działania mające na celu przeciwdziałanie problemowi nadużyć finansowych podczas realizacji projektu będą koncentrowały się na trzech podstawowych procesach, które są od siebie zależne:
 - a) Zapobieganie, tj. przeciwdziałanie wystąpieniu nadużyć finansowych oraz zjawisk korupcyjnych, które będzie realizowane poprzez:
 - rzetelnie oszacowane ryzyko wystąpienia nadużyć finansowych w związku z realizacją projektu;
 - stosowanie obowiązujących przepisów prawa i wewnętrznych procedur Urzędu Miasta Mława.

- stosowanie kodeksu etyki pracowników Urzędu Miasta w Mławie;
 - bieżąca kontrola dokumentacji projektowej zgodnie z zasadą „wielu par oczu”;
 - ewentualna kontrola przeprowadzona przez Audytora Wewnętrznego;
 - szkolenia zewnętrzne pracowników zaangażowanych w realizację projektu;
- b) Wykrywanie i reagowanie, tj. przeciwdziałanie zdarzeniom związanym z pojawieniem się nadużyć finansowych i nieprawidłowości, realizowane poprzez:
- Nałożenie na osoby zaangażowane w realizację projektu obowiązku niezwłocznego poinformowania Burmistrza Miasta Mława o wszelkich dostrzeżonych sygnałach nieuczciwej działalności.
 - Nałożenie na osoby zaangażowane w realizację projektu obowiązku niezwłocznego poinformowania właściwych organów w przypadku uzasadnionego podejrzenia wystąpienia wszelkiej nieuczciwej działalności;
 - Nałożenie na pracowników Urzędu Miasta Mława nie zaangażowanych w realizację projektu obowiązku niezwłocznego poinformowania Burmistrza Miasta Mława o uzyskanych informacjach dotyczących nieuczciwej działalności przy realizacji projektu, w tym także informacji uzyskanych od osób trzecich.
 - Burmistrz Miasta Mława dokonuje weryfikacji, czy otrzymane informacje o dostrzeżonych sygnałach nieuczciwej działalności mają rzeczywiste odzwierciedlenie w stanie faktycznym.
- c) Informowanie właściwych organów, tj. przekazywanie informacji na temat nadużyć finansowych i nieprawidłowości właściwym organom.
- Burmistrz Miasta Mława w przypadku gdy z dokonanej weryfikacji otrzymanych informacji o dostrzeżonych sygnałach nieuczciwej działalności wynika, że mają one rzeczywiste odzwierciedlenie w stanie faktycznym, niezwłocznie informuje o tym fakcie właściwe organy.
 - Osoba, która dokonała do Burmistrza Miasta Mława zgłoszenia posiadanych informacji o dostrzeżonych sygnałach nieuczciwej działalności w przypadku, gdy nie uzyskała w terminie 14 dni od daty zgłoszenia, odpowiedzi w jaki sposób zakończyła się weryfikacja zgłoszonych informacji, obowiązana jest dokonać zgłoszenia zaistniałej sytuacji właściwym organom.

- 6) W sprawach nieuregulowanych niniejszą procedurą stosuje się odpowiednie przepisy prawa, akty wewnętrzne oraz regulaminy organizacyjne.