

**ZARZĄDZENIE NR 36/2016
DYREKTORA INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
z dnia 22.08.2016 r.

**zmieniające Zarządzenie NR 34/2015 Dyrektora Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej
z dnia 07.08.2015 r. w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem nadużyć
finansowych w Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej, z późniejszymi zmianami**

Na podstawie § 7 ust. 3 Statutu Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej stanowiącego załącznik do uchwały Nr III/21/2015 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 22 stycznia 2015 r. w sprawie utworzenia gminnej jednostki organizacyjnej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej oraz § 11 ust.2 pkt.1 Regulaminu Organizacyjnego Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w Zarządzeniu nr 34/2015 Dyrektora Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej z dnia 07.08.2015 r. wprowadza się następujące zmiany:

§ 1.

W zarządzeniu NR 34/2015 Dyrektora Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej z dnia 07.08.2015 r. w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych w Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej z późn. zmianami, w § 5 ustępie 5.1 **pn. Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych, wprowadza się następujące zmiany:**

- 1. Zmianie ulega brzmienie zdania pierwszego akapitu piątego, w brzmieniu przed zmianą: „Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych co do zasady dokonuje kompletnej oceny nadużyć finansowych raz w roku, w terminie do 31 lipca, zwanej oceną okresową”**

na zapis w brzmieniu:

„Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych co do zasady dokonuje kompletnej oceny nadużyć finansowych raz w roku, zwanej oceną okresową, w terminie zgodnym z harmonogramem działań związanych z coroczną samooceną ryzyka nadużyć finansowych przekazany przez IZ RPO WD”.

- 2. Zmianie ulega brzmienie zdania czwartego akapitu piątego w brzmieniu przed zmianą: „Ostateczny Raport z samooceny ryzyka nadużyć finansowych w IPAW jest przedstawiany do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta Wałbrzycha”**

na zapis w brzmieniu:

„Ostateczny Raport z samooceny ryzyka nadużyć finansowych w IPAW, sporządzany po uzyskaniu informacji od Koordynatora do spraw samooceny ryzyka nadużyć finansowych dla RPO WD 2014-2020 o zakończeniu procesu samooceny ryzyka nadużyć finansowych na poziomie RPO WD 2014-2020, jest przedstawiany do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta Wałbrzycha.”

3. Wprowadza się jednolite brzmienie § 5 ustęp 5.1:

„Dyrektor IPAW powołuje Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych składający się z kierowników/przedstawicieli poszczególnych komórek organizacyjnych:

- Działu Finansowego,
- Działu Kontraktacji Osi Priorytetowych RPO nr 2, 3, 4, 5, 7, 10,
- Działu Kontraktacji Osi Priorytetowych RPO nr 1, 6, 8, 9,
- Działu Obsługi Naborów, Informacji i Promocji,
- Działu Rozliczeń i Windykacji,
- Działu Organizacyjnego i Pomocy Technicznej,
- Działu Zarządzania i Monitorowania,
- Działu Kontroli Projektów.

Pracem zespołu przewodniczy Dyrektor IPAW/osoba upoważniona przez Dyrektora IPAW. W drodze wyjątku, decyzją Dyrektora IPAW, kierownik danej komórki organizacyjnej może być wyłączony z prac zespołu.

Głównym zadaniem Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych jest dokonywanie regularnej (okresowej lub bieżącej) oceny ryzyka nadużyć finansowych oraz przygotowywanie planów reagowania (odpowiednich kontroli) w tego typu sytuacjach.

Do zakresu zadań Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych należy ponadto:

- przygotowywanie rekomendacji odnośnie tematyki i zakresu szkoleń oraz innych działań informacyjnych;
- ocena przejrzystości podziału obowiązków w zakresie organizowania systemów kontroli i zarządzania w IPAW
- analiza mechanizmów zgłaszania nadużyć obowiązujących w IPAW.
- współpraca z Zespołem ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych powołanym na poziomie IZ RPO WD.

Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych co do zasady dokonuje kompletnej oceny nadużyć finansowych raz w roku, zwanej oceną okresową, w terminie zgodnym z harmonogramem działań związanych z coroczną samooceną ryzyka nadużyć finansowych przekazany przez IZ RPO WD. Podczas okresowej oceny podejmowane są także inne decyzje będące w zakresie zadań Zespołu ds. samooceny ryzyka. Wynikiem samooceny ryzyka nadużyć finansowych jest *Wstępny Raport z samooceny ryzyka nadużyć finansowych w IPAW*, który jest zatwierdzany przez Dyrektora IPAW i jest następnie konsultowany z Zespołem ds. spraw samooceny ryzyka nadużyć finansowych dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego, który został powołany Uchwałą nr 1165/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 8 września 2015 r. *Ostateczny Raport z samooceny ryzyka nadużyć finansowych w IPAW*, sporządzany po uzyskaniu informacji od Koordynatora ds. spraw samooceny ryzyka nadużyć finansowych dla RPO WD 2014-2020 o zakończeniu procesu samooceny ryzyka nadużyć finansowych na poziomie RPO WD 2014-2020, jest przedstawiany do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta Wałbrzycha. Zatwierdzony dokument jest wykorzystywany przez IPAW podczas sporządzania Rocznej planu kontroli na kolejny rok obrotowy.

Pierwsza ocena ryzyka nadużyć finansowych zostanie dokonana w terminie do dnia 30.11.2015 roku.

W przypadku wystąpienia nowego przypadku nadużycia, zasadniczych zmian w procedurach lub kadrach IPAW, Zespół ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych może dokonywać bieżącej (nadzwyczajnej) oceny potencjalnie słabych punktów systemu, a także istotnych elementów

samooceny.

Spotkania robocze Zespołu są zwoływane przez Przewodniczącego Zespołu, w terminie co najmniej 14 dni kalendarzowych przed planowanym posiedzeniem Zespołu. Obsługę Zespołu zapewnia Dział Zarządzania i Monitorowania. Z wnioskiem o zwołanie spotkania nadzwyczajnego może wystąpić do Przewodniczącego każdy członek Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych.

Przed spotkaniem roboczym Zespołu, każdy z członków Zespołu przedstawia Przewodniczącemu Zespołu, propozycje wyodrębnionych rodzajów ryzyk nadużyć finansowych, jeśli zidentyfikował ryzyka nieuwzględnione w poprzednio dokonanej analizie, które według niej powinny podlegać samoocenie i inne zagadnienia, które powinny być przedmiotem prac Zespołu.

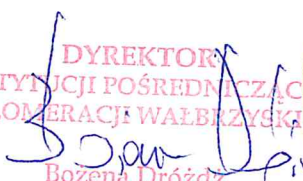
Bieżących przeglądów stopnia realizacji zakładanych harmonogramów w odniesieniu do dodatkowo wprowadzonych kontroli, zmian w uwarunkowaniach ryzyka, a także bieżącej adekwatności wyników oceny dokonywać będą właściwi merytorycznie w sprawie kierownicy poszczególnych komórek organizacyjnych IPAW w oparciu o swoją wiedzę, analizę wyników kontroli wewnętrznego systemu zarządzania i kontroli w IPAW oraz analizę wyników kontroli prowadzonych na potrzeby sporządzenia Roczego podsumowania końcowych wyników audytu i przeprowadzonych kontroli. O powyższych działaniach informowani są członkowie Zespołu ds. samooceny ryzyka nadużyć finansowych.”

§ 2.

Pozostałe postanowienia Zarządzenia nr 34/2015 pozostają bez zmian.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 22.08.2016 r. .

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Drózd

