

**ZARZĄDZENIE**  
**MINISTRA FINANSÓW<sup>1)</sup>**

z dnia 30 listopada 2022 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie Systemu wdrażania reform w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w dziedzinach objętych działami administracji rządowej – budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe**

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2022 r. poz. 1188) zarządza się, co następuje:

§ 1. W zarządzeniu Ministra Finansów z dnia 18 listopada 2022 r. w sprawie Systemu wdrażania reform w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w dziedzinach objętych działami administracji rządowej – budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe (Dz. Urz. Min. Fin. poz. 116) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Przepisy zarządzenia stosuje się również do reform, o których mowa w § 1 ust. 1, zrealizowanych przed dniem wejścia w życie niniejszego zarządzenia, z wyjątkiem § 5 pkt 2 załącznika do zarządzenia w zakresie wykorzystania Arachne na etapie realizacji reformy.”;

2) w załączniku do zarządzenia:

a) w § 6:

– ust. 6 otrzymuje brzmienie:

„6. Raporty, o których mowa w ust. 5, są analizowane pod kątem zminimalizowania ryzyka wystąpienia potencjalnej nieprawidłowości dotyczącej zapobiegania korupcji, nadużyć finansowych, konfliktu interesów i podwójnego finansowania. Wyniki analizy

---

<sup>1)</sup> Minister Finansów kieruje działami administracji rządowej – budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 939).

przeprowadzonej przez użytkownika Arachne są umieszczane w liście sprawdzającej w zakresie uwzględniania wyników analizy z Arachne, której wzór określa załącznik nr 1 do Opisu.”,

– w ust. 7 uchyla się pkt 5,

b) w § 8 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„2) wykonuje kontrolę, stosując listę sprawdzającą do weryfikacji realizacji reformy, w tym osiągnięcia kamienia milowego/wskaźnika, której minimalny zakres stanowi załącznik nr 2 do Wytycznych w zakresie kontroli, i sporządza notatkę pokontrolną z wykorzystaniem aplikacji e-kontrola w CST; szczegółową procedurę kontroli określa załącznik nr 2 do Opisu;”;

3) dodaje się załącznik nr 1 do Opisu w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia;

4) dotychczasowy załącznik do Opisu oznacza się jako załącznik nr 2 do Opisu.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia, z mocą od dnia 22 listopada 2022 r.

Minister Finansów: M. Rzeczkowska

Załącznik do zarządzenia Ministra Finansów  
z dnia 30 listopada 2022 r.  
(Dz. Urz. Min. Fin. Poz. 118)

**Załącznik nr 1****Lista sprawdzająca w zakresie uwzględniania wyników analizy z Arachne**

Numer i nazwa reformy					
Numer i nazwa kamienia milowego					
Lp.	Pytanie	ODPOWIEDŹ			UWAGI
		TAK	NIE	NIE DOTYCZY	
1	Czy użycie systemu Arachne przez IOR zostało udokumentowane?				
2	Jeśli na pytanie 1 odpowiedź brzmi „TAK”, to należy podać w jaki sposób. Jeśli odpowiedź brzmi „NIE” należy wyjaśnić dlaczego.				
3	Czy pobrano raport z systemu ARACHNE z kluczowymi wskaźnikami ryzyka ?				
4	Czy ww. raport z systemu ARACHNE wykazuje czynniki ryzyka oznaczone „czerwoną flagą” dla kontrolowanych reform/ kamieni milowych ?				

5	Jeśli na pytanie 4 odpowiedź brzmi „TAK”, to: czy podjęte zostały dalsze czynności weryfikacyjne?				
6	Czy stwierdzono podejrzenie wystąpienia wysokiego ryzyka nieprawidłowości w ramach realizowanej reformy/ kamienia milowego ?				
7	Czy podjęto dodatkowe działania, w związku z podejrzeniem wystąpienia wysokiego ryzyka nieprawidłowości w ramach realizowanej reformy/ kamienia milowego ?				Przykładowe działania możliwe do podjęcia: skierowano do kontroli doraźnej / w ramach aktualizacji harmonogramu kontroli dołączono dodatkową kontrolę
8	Jeśli na pytanie 7 odpowiedź brzmi „TAK”, to: należy podać jakie to były działania.				

Data wypełnienia listy:

Opracował:

Zatwierdził: