

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego



**Roczny Raport dotyczący zarządzania ryzykiem
w obszarze RPO WK-P 2014-2020
2019 r.**

Wykaz skrótów

CST.....	Centralny system teleinformatyczny
EFRR.....	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
EFS.....	Europejski Fundusz Społeczny
GWD.....	Generator Wniosków o dofinansowanie dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
IA.....	Instytucja Audytowa
IC.....	Instytucja Certyfikująca
IK UP.....	Instytucja Koordynująca Umowę Partnerstwa
IP.....	Instytucje Pośredniczące we wdrażaniu RPO WK-P 2014-2020
IW IZ RPO.....	Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
IZ.....	Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
JST.....	Jednostki Samorządu Terytorialnego
KE.....	Komisja Europejska
KM RPO.....	Komitet Monitorujący Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
LGD.....	Lokalne Grupy Działania
LSR.....	Lokalna Strategia Rozwoju
OFiP.....	Opis Funkcji i Procedur instytucji realizujących Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
OLAF.....	Europejski Urząd ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych
ORSG.....	Obszar Rozwoju Społeczno-Gospodarczego
OSI.....	Obszar Strategicznej Interwencji
PK RPO WK-P.....	Plan Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na dany rok obrotowy
RLKS.....	Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność
RPD.....	Roczny Plan Działań Pomocy Technicznej w ramach RPO WK-P 2014-2020
RPO WK-P 2014-2020.....	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
SOP.....	Systemu Oceny Projektów w ramach RPO WK-P 2014-2020
SFC2014.....	Elektroniczny system wymiany danych z KE
SL2014.....	Aplikacja główna centralnego systemu teleinformatycznego
SzOOP.....	Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
UE.....	Unia Europejska
UM WK-P.....	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu
WK-P.....	Województwo Kujawsko-Pomorskie
ZIT.....	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne

Wprowadzenie

Podstawę prawną dla prowadzenia procesu zarządzania ryzykiem w ramach Instytucji Zarządzającej RPO WK-P 2014-2020 stanowi art. 68 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Zarządzanie ryzykiem jest jednym z podstawowych kryteriów desygnacji, wymienionych w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającym 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 oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. U. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.).

W celu realizacji powyższych obowiązków IZ przyjęła, w ramach IW IZ RPO, procedurę zarządzania ryzykiem¹, obowiązującą wszystkich pracowników komórek realizujących RPO WK-P 2014-2020, zgodnie z Opistem Funkcji i Procedur instytucji realizujących RPO WK-P 2014-2020, a w szczególności dyrektorów tych komórek, jako właścicieli ryzyk. Instytucje Pośredniczące (Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu/ Miasto Bydgoszcz) zaangażowane w realizację RPO WK-P 2014-2020, posiadają odrębne procedury dotyczące zarządzania ryzykiem (wskazane m.in. w ich instrukcjach wykonawczych), których stosowanie IZ weryfikuje w ramach kontroli systemowych.

Ponadto w ramach IZ funkcjonuje odrębna procedura zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych, opisana w IW IZ RPO oraz w Strategii zwalczania nadużyć finansowych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, przyjętej uchwałą nr 44/1557/15 Zarządu WK-P z dnia 28 października 2015 r. (z późn. zm.).

Celem zarządzania ryzykiem w ramach RPO WK-P 2014-2020 jest:

- usprawnienie procesu planowania,
- zwiększenie prawdopodobieństwa realizacji zadań i osiągnięcia celów,
- zapewnienie odpowiednich mechanizmów kontroli zarządczej,
- zapewnienie kierownictwu wczesnej informacji o zagrożeniach dla realizacji wyznaczonych celów i zadań.

Wyróżnia się następujące etapy zarządzania ryzykiem w ramach IZ:

1. Identyfikację ryzyka będącą procesem wyszukania, rozpoznania i opisanie wszelkich ryzyk, zagrażających realizacji celów, dokonywanym przy użyciu wszelkich dostępnych metod i środków oraz z wykorzystaniem zdobytej wiedzy i doświadczenia. Identyfikacji ryzyka dokonują właściciele procesów, przede wszystkim poprzez analizę celów i zadań

¹ Procedura ta jest wyłączona z Procedury systemu zarządzania jakością w zakresie zarządzania ryzykiem ustanowionej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

poszczególnych komórek organizacyjnych, realizujących RPO WK-P 2014-2020 oraz zagrożeń związanych z osiągnięciem tych celów i realizowaniem zadań.

2. Analizę ryzyka, stanowiącą proces dążący do poznania charakteru ryzyka i określenia poziomu ryzyka oraz podjęcia decyzji w zakresie postępowania z ryzykiem.
3. Ocenę ryzyka, polegającą na określeniu stopnia prawdopodobieństwa i oddziaływania ryzyka na założone cele, a następnie ustaleniu jego istotności. Określenie wagi ryzyka polega na określeniu przewidywanych skutków, jakie będą mogły wystąpić przy realizacji zadania lub osiągnięcia celu w ramach realizacji RPO WK-P 2014-2020, według matrycy punktowej oceny ryzyka. Określenie prawdopodobieństwa materializacji ryzyka, polega na określeniu przewidywanej częstotliwości występowania zdarzenia objętego ryzykiem w ramach RPO WK-P 2014-2020.
4. Mechanizmy kontrolne. Na podstawie dokonanej analizy ryzyka, dyrektorzy departamentów/kierownicy komórek zaangażowanych w realizację RPO WK-P 2014-2020, przekazują do Biura Zarządzania Systemem Wdrażania RPO (Departament Funduszy Europejskich), formularz analizy i oceny ryzyka, w którym wskazane są funkcjonujące mechanizmy kontrolne, mające ograniczyć prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka lub zniwelować skutki zaistniałego ryzyka do poziomu akceptowalnego.
5. Monitoring ryzyka, który jest przeprowadzany przez właścicieli ryzyk w ramach bieżącego zarządzania.

Departament Funduszy Europejskich zapewnia istnienie odpowiedniego systemu monitorowania ryzyk w IZ, rozumianego jako proces analizy i weryfikacji ryzyka w ramach RPO WK-P 2014-2020, dokonywany w oparciu o formularze analizy i oceny ryzyka uzupełniane przez poszczególne komórki realizujące RPO WK-P 2014-2020. Informacje zawarte w formularzach stanowią subiektywną ocenę procesu analizy i weryfikacji ryzyka dokonaną przez właścicieli ryzyk.

Na podstawie ww. formularzy w Biurze Zarządzania Systemem Wdrażania RPO opracowano Centralny rejestr ryzyka 2019, a następnie niniejszy Roczny raport dotyczący zarządzania ryzykiem w obszarze RPO WK-P 2014-2020 w ramach roku obrachunkowego trwającego od 1 listopada 2018 roku do 31 października 2019 roku.

Centralny rejestr ryzyka przedstawiono Dyrektorowi oraz Zastępcy Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich, którzy dokonali jego analizy i weryfikacji polegającej na:

- przeglądzie i ocenie IZ w zakresie zarządzania ryzykiem;
- ocenie skuteczności środowiska systemu kontroli wewnętrznej;
- ocenie narażenia IZ na ryzyko;
- analizie ryzyka pod kątem nieprawidłowości systemowej oraz pod kątem materializacji ryzyk.

Centralny rejestr ryzyka 2019 obejmuje zidentyfikowane ryzyka z uwzględnieniem rocznego okresu raportowania oraz określa bieżące ryzyka związane z przyszłym okresem sprawozdawczym. Zawiera on informacje niezbędne do rozpoznania występujących ryzyk jak i do wyeliminowania potencjalnych ryzyk, które mogą wystąpić w przyszłości. Centralny rejestr ryzyka 2019 wskazuje również czy zidentyfikowane ryzyko wystąpiło w systemie czy pozostaje tylko potencjalnym zagrożeniem dla systemu realizacji RPO WK-P 2014-2020.

Centralny rejestr ryzyka 2019 składa się z części tabelarycznej, podzielonej na osiem kolumn, w których przedstawiono ryzyka przypisane do danego celu operacyjnego wraz ze wskazaniem właścicieli ryzyk. W celu przedstawienia w czytelny sposób najważniejszych zagrożeń dla RPO WK-P 2014-2020, ryzyka uporządkowano pod względem ich materializacji i wagi. W przedmiotowym raporcie nie uwzględniono ryzyk nieistotnych, które w najbliższym okresie sprawozdawczym nie będą miały wpływu na sprawne funkcjonowanie systemu zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020.

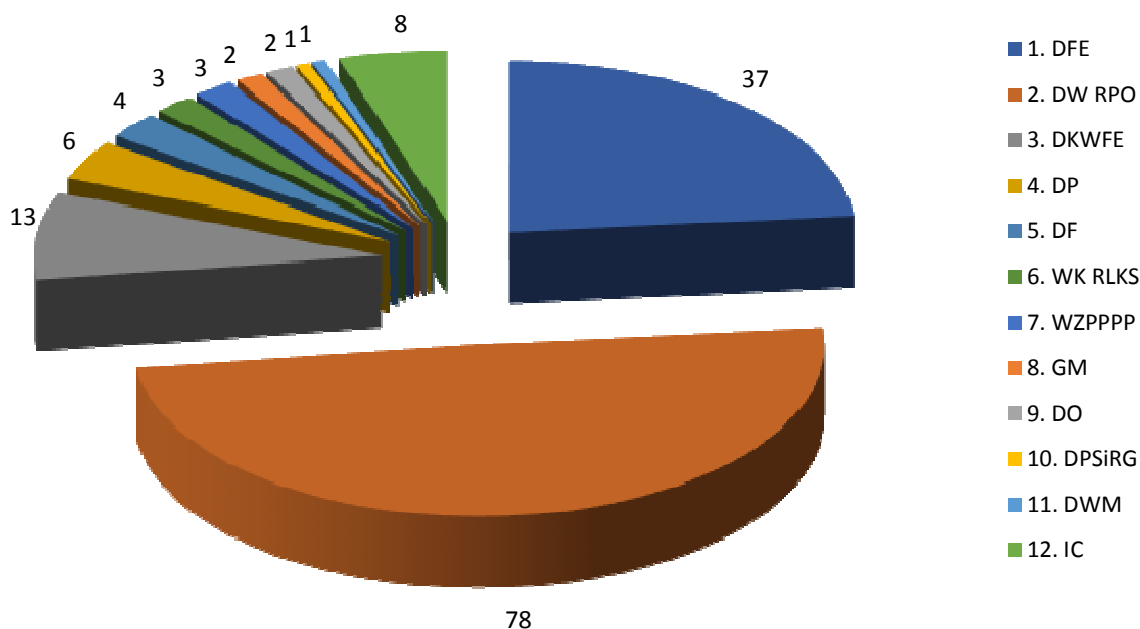
Podczas prowadzenia prac związanych z procesem zarządzania ryzykiem w ramach IZ, we wszystkich komórkach zaangażowanych w proces zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020, zidentyfikowano łącznie 158 ryzyk. Ze zdefiniowanych ryzyk opisanych w Centralnym rejestrze ryzyka 2019:

- 19 ryzyk wystąpiło;
- 139 ryzyk pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania systemu;
- 45 ryzyk to ryzyka nieistotne, o znikomym wpływie na funkcjonowanie dla systemu zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020, które nie wymagają szczególnej uwagi i nadzoru.

W porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym (tj. od 1 listopada 2017 roku do 31 października 2018 r.) zidentyfikowano podobną liczbę ryzyk. Jednakże, stosownie do poziomu realizacji RPO WK-P 2014-2020, zmianie uległ charakter zidentyfikowanych ryzyk, gdyż w poprzednim okresie sprawozdawczym zmaterializowało się 17 ryzyk a w obecnym 19, liczba ryzyk będących potencjalnym zagrożeniem dla systemu obecnie zwiększyła się o 4. Dzięki sprawnemu funkcjonowaniu mechanizmów kontrolnych powiększyła się o 8 liczba ryzyk nieistotnych.

Zidentyfikowane ryzyka oceniono według prawdopodobieństwa wystąpienia oraz oddziaływania na sprawne funkcjonowanie RPO WK-P 2014-2020. Połączenie tych dwóch czynników pozwoliło określić wagę każdego ryzyka. Analiza przeprowadzona w oparciu o ww. informacje i Matrycę punktowej oceny ryzyka wykazała, iż większość ryzyk, które wystąpiły należy zakwalifikować jako ryzyka akceptowalne.

Liczba ryzyk w IZ RPO WK-P 2014-2020



Zgodnie z powyższym wykresem, liczba ryzyk występujących w poszczególnych komórkach organizacyjnych, uzależniona jest od roli jaką dana komórka pełni w realizacji RPO WK-P 2014-2020.

W ramach Departamentu Funduszy Europejskich zidentyfikowano 23 ryzyka które pozostają potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania całego RPO WK-P 2014-2020. Do ryzyk zidentyfikowanych w ramach departamentu, które nie wystąpiły w trakcie ostatniego roku obrachunkowego, należą ryzyka dotyczące braku spójności dokumentów, ich aktualizacji w odpowiednim terminie oraz ryzyka związane z monitorowaniem wskaźników. Na ryzyka te w dużej mierze składają się czynniki zewnętrzne takie, jak częste zmiany obowiązujących podstaw prawnych. Powyższe ryzyka występowały szczególnie w okresie kształtowania się RPO WK-P 2014-2020 i są obecnie sprawnie minimalizowane przez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

W ramach Departamentu Wdrażania RPO zidentyfikowano 78 ryzyk, z czego 18 ryzyk wystąpiło a 60 pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020. Ryzykami, które zmaterializowały się w ostatnim roku obrachunkowym były ryzyka związane z niepoprawnie przeprowadzoną oceną formalno-merytoryczną, częstymi zmianami harmonogramu konkursu uniemożliwiający właściwe planowanie pracy na stanowisku, prawidłową weryfikacją wniosków o płatność. Występowanie powyższych ryzyk zostało zminimalizowane m.in. poprzez szkolenia pracowników przed rozpoczęciem prac Komisji Oceny Projektów w formie warsztatowej, stały kontakt z Wnioskodawcami czy przeprowadzanie szkoleń dla Beneficjentów oraz indywidualne konsultacje w zakresie przygotowywanych przez Beneficjentów wniosków o płatność, mające na celu m.in.

zminimalizowanie ilości błędów popełnianych przez Beneficjentów. Ponadto IZ comiesięcznie dokonywała stosownych zmian w budżecie województwa w zakresie poszczególnych zadań budżetowych. Dodatkowo podjęto działania w celu wprowadzenia na 2020 r. rozwiązania uwzględniającego w budżecie województwa wszystkich środków dotacji celowej wnioskowanych w kontekście sporządzania materiałów planistycznych do budżetu państwa na 2020 r. (zarówno części 34 budżetu państwa oraz rezerwy celowej). Pozostałe ryzyka, zidentyfikowane w ramach departamentu są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne takie jak IW IZ RPO oraz kontrole zarządcze.

W ramach Departamentu Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich zidentyfikowano 13 ryzyk z czego 1 wystąpiło a 12 pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020. Ryzykiem które wystąpiło było dobranie zbyt dużej populacji projektów do losowania w ramach przeprowadzanej i aktualizowanej analizy ryzyka, mające wpływ na zwiększoną liczbę projektów wybranych do kontroli w ramach Roczego Planu Kontroli aby temu przeciwdziałać wprowadzono zmiany do zapisów RPK 2019/2020 w zakresie metodologii doboru projektów do próby. Do pozostałych ryzyk zidentyfikowanych w ramach departamentu należą głównie ryzyka związane z prawidłowym sporządzeniem planu kontroli projektów oraz realizacją RPK w zakresie EFS oraz EFRR.

W ramach Wydziału Certyfikacji Regionalnego Programu Operacyjnego (IC) zidentyfikowano 8 ryzyk pozostających potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020. Do zidentyfikowanych ryzyk należą głównie ryzyka związane z błędnym lub nieterminowym sporządzeniem dokumentów. Ryzyka te są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

W ramach Departamentu Promocji zidentyfikowano 6 ryzyk, z których żadne nie wystąpiło. W departamencie najwięcej ryzyk związanych jest z prawidłowym oszacowaniem i realizacją Roczego Planu Działań informacyjnych i promocyjnych. Powyższe ryzyka są skutecznie minimalizowane poprzez bieżącą analizę potrzeb IZ oraz przestrzeganie zapisów IW IZ RPO 2014-2020.

W ramach Departamentu Finansów zidentyfikowano 4 ryzyka pozostające potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020. Wszystkie zidentyfikowane ryzyka są związane z rozliczeniami finansowymi prowadzonymi w ramach RPO WK-P 2014-2020 i obecnie są skutecznie ograniczane do minimum poprzez stosowanie terminów wskazanych w IW IZ RPO.

Z kolei w Departamencie Organizacyjnym, Departamencie Współpracy Międzynarodowej, Gabinetzie Marszałka, Departamencie Planowania Strategicznego i Rozwoju Gospodarczego, Wydziale Koordynacji RLKS oraz w Wydziale Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego zidentyfikowano łącznie 12 ryzyk, które pozostają potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020.

Ponadto w ramach Departamentu Organizacyjnego dla całego Urzędu Marszałkowskiego prowadzony jest monitoring ryzyka związanego z bezpieczeństwem informacji i ochrony danych osobowych zgodnie z Zarządzeniem nr 40/2018 Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 9 lipca 2018 roku wprowadzającym m.in.: „Politykę zarządzania incydentami i monitorowania

systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu”.

Z powyższych danych wynika, iż w ciągu obecnego okresu sprawozdawczego, udało się utrzymać na niskim poziomie liczbę występujących ryzyk dotyczących systemu zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020. Dzięki poprawnie funkcjonującym mechanizmom kontrolnym, udaje się ograniczyć możliwe ryzyka oraz wiele ryzyk potencjalnych sprowadzić do poziomu nieistotnego dla sprawnego funkcjonowania systemu.

Ponadto w okresie sprawozdawczym, który obejmuje niniejszy dokument, dokonano podsumowania z realizacji celów operacyjnych, wyznaczonych w poprzednim roku przez Dyrektorów departamentów/ kierowników komórek, na poprzedni rok obrachunkowy, na poziomie departamentów/ wydziałów, poprzez realizację których komórki realizują cel strategiczny RPO WK-P 2014-2020.

Z analizy przesłanych Sprawozdań z realizacji celów operacyjnych, będących integralną częścią Formularza analizy i oceny ryzyka wynika, iż wyznaczone cele zostały osiągnięte w 100 procentach z wyjątkiem 3 celów wskazanych do realizacji przez Departament Promocji, Departament Funduszy Europejskich oraz Departament Wdrażania RPO.

Departament Promocji nie przeprowadził, do końca października 2019 roku, planowanej liczby szkoleń z powodu przedłużenia procedury związanej z rozstrzygnięciem przetargu na szkolenia. Zadanie organizacji szkoleń, powierzone zewnętrznemu Wykonawcy jest w trakcie realizacji. Jednocześnie wskaźnik powinien zostać osiągnięty do końca roku kalendarzowego, a tym samym wskaźnik podany w Rocznym Planie Działań informacyjnych i promocyjnych na rok 2019 zostanie zrealizowany.

Departament Funduszy Europejskich nie zrealizował w pełni celu operacyjnego „Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P 2014-2020 w Instrukcji Wykonawczej IZ RPO WK-P”. Z zaplanowanych dwóch aktualizacji ww. dokumentu do końca października 2019 roku dokonano jednej aktualizacji. Ww. cel operacyjny zakładał częstsze zmiany częściowe dokumentu, natomiast faktyczna skala zmian spowodowała konieczność aktualizowania dokumentu w całości. Druga aktualizacja dokumentu nastąpiła 6 listopada 2019 roku. Niezrealizowanie powyższego celu operacyjnego w terminie nie wpłynęło negatywnie na realizację celu strategicznego.

Departament Wdrażania RPO na zakładanym poziomie nie osiągnął celu operacyjnego efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 w zakresie miernika odsetek rozliczonych projektów. Głównym powodem nieosiągnięcia wskazanego celu były ograniczone zasoby kadrowe Wydziału Wdrażania Projektów EFS w stosunku do ilości rozliczanych projektów oraz weryfikowanych wniosków o płatność. Wynikały one z jednej strony ze zmniejszonego stanu doświadczonych pracowników w odniesieniu do poprzedniej perspektywy finansowej (związanego z odejściem części z nich z pracy oraz przebywaniem części z nich na zwolnieniach lekarskich i urlopach macierzyńskich /rodzicielskich /wychowawczych), z drugiej strony z braku wystarczającego w danym okresie doświadczenia nowo zatrudnianych pracowników. Na przestrzeni roku obrachunkowego część doświadczonych pracowników powróciła z urlopów macierzyńskich /rodzicielskich /wychowawczych, systematycznie zatrudniano również nowych

pracowników, niemniej jednak zwłaszcza pracownicy nowo zatrudnieni ze względu na niezbędny do tego czas nie osiągnęli dotychczas wymaganego poziomu doświadczenia, gwarantującego z punktu widzenia całego zespołu optymalny poziom realizacji procesu rozliczania projektów.

Wyniki niniejszego Raportu będą stanowiły podstawę do przeprowadzenia kontroli zarządczej, mającej na celu sprawdzenie stosowania i funkcjonowania mechanizmów kontrolnych.

Do najistotniejszych mechanizmów kontrolnych zalicza się kontrole zarządcze i procedury zawarte w IW IZ RPO, których przestrzeganie zapewnia zminimalizowanie wystąpienia ryzyka w obszarze RPO WK-P 2014-2020. Niemniej jednak, istnieją ryzyka wymagające wzmocnienia lub modyfikacji mechanizmów kontroli w taki sposób, aby ww. ryzyka obniżyć do akceptowalnego poziomu lub całkowicie wyeliminować.

Ponadto zawarte w IW IZ RPO i OFiP mechanizmy kontrolne, opisują konkretne działania, które należy podjąć, by zminimalizować oddziaływanie i skutki zmaterializowanego ryzyka. W związku z faktem, iż ryzyko w obszarze zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020 jest pojęciem ciągłym i dynamicznym, IZ na bieżąco doskonali i dostosowuje mechanizmy kontrolne do danej sytuacji, w celu zwiększenia efektywności i sprawności systemu wdrażania i zarządzania RPO WK-P 2014-2020.

Centralny rejestr ryzyka²

w ramach Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 (2019 rok)

Cel strategiczny: zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji RPO WK-P na lata 2014-2020							
Lp.	Cel operacyjny	Opis ryzyka	Funkcjonujące mechanizmy kontrolne	Ocena ryzyka			Właściciel ryzyka
				Prawdopodobieństwo	Oddziaływanie	Waga ryzyka	
-	1	2	3	4	5	6	7
Ryzyka, które wystąpiły w trakcie realizacji RPO WK-P na lata 2014-2020							
1	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek	Nieterminowa realizacja procesu.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Prawdopodobne	Poważne	16	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
2	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Częste zmiany harmonogramu konkursu uniemożliwiające właściwe planowanie pracy na stanowisku	Weryfikacja zmian w harmonogramie konkursów zamieszczanym na stronie internetowej programu	Prawie pewne	Średnie	15	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
3	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach	Wadliwie przeprowadzona ocena formalno-merytoryczna	1.OFiP 2. IW IZ RPO (Rozdział 21). 3.Regulamin prac KOP. 4.Weryfikacja kart oceny formalno-merytorycznej.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS

² Do raportu rocznego nie wpisuje się ryzyk nieistotnych pozostającym potencjalnym zagrożeniem, które są równe lub mniejsze 4 są to bowiem ryzyka nie wymagające szczególnej uwagi i nadzoru (z wyjątkiem ryzyk które wystąpiły w poprzednim roku obrachunkowym).

	programowych						
4	Prawidłowe przeprowadzenie kontroli w zakresie stosowania Prawa zamówień publicznych	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie	<p>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.</p> <p>2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</p> <p>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału</p> <p>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</p>	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
5	Wdrożenie RPO zgodnie z obowiązującym prawem	Wydatkowanie środków z naruszeniem prawa		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
6	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
7	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta	Nieterminowe rozliczenie wniosku pośredniego lub końcowego		Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
8	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

9	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO	Zbyt duża populacja projektów do losowania w ramach przeprowadzanej i aktualizowanej analizy ryzyka, mająca wpływ na zwiększoną liczbę projektów wybranych do kontroli w ramach Roczego Planu Kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring stopnia wykonania kontroli względem RPK. 2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 3. Kwartalne listy projektów podlegających kontroli (analizy ryzyka). 	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
10	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Zmiany warunków zewnętrznych opracowywania regulaminów konkursów – zmiany przepisów prawa, prośby o wydłużenie naboru ze strony potencjalnych wnioskodawców	Bieżąca analiza przepisów prawa i wytycznych horyzontalnych pod względem ich wpływu na treść regulaminów konkursów oraz bieżący monitoring informacji przekazywanych przez wnioskodawców zainteresowanych danym naborem.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
11	Terminowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta	Przekroczenie terminu wynikającego z art. 132 ust. 1 rozporządzenia 1303/2013	<ol style="list-style-type: none"> 1. Optymalizowanie poziomu zatrudnienia do ilości pracy. 2. Przegląd procedur i wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO OFiP 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy 4. Systematyczne spotkania omawiające bieżące problemy. 	Prawdopodobne	Małe	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
12	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie	Opóźnienia w podpisywaniu umów o dofinansowanie	<ol style="list-style-type: none"> 1. IW IZ RPO (Rozdział 22). 2. Weryfikacja kart obiegu umów. 	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS

13	EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Wniosek o płatność zostaje złożony po terminie	1. OFiP. 2. IW IZ RPO (Rozdział 23). 3.System SL2014. 4.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
14		Pomoc zostanie udzielona podmiotowi nieuprawnionemu na podstawie art. 207 ufp	1. OFiP. 2. IW IZ RPO (Rozdział 22). 3.Rejestr podmiotów wykluczonych.	Rzadkie	Katastrofalne	5	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
15	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO	Błędnie wypełniony wniosek (błędy formalne)	1. OFiP. 2. IW IZ RPO (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność.	Prawdopodobne	Nieznaczące	4	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
16	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Wniosek o płatność jest niekompletny, zawiera błędy rachunkowe	1. OFiP. 2. IW IZ RPO (Rozdział 23). 3.System SL2014. 4.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność. 5.Dobór próby dokumentów do weryfikacji.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
17		Płatność nie zostanie wypłacona pomimo pozytywnie zweryfikowanego wniosku o płatność zaliczkową, wniosku o refundację		Rzadkie	Poważne	4	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
18		Wniosek o płatność zawiera wydatki niekwalifikowane		Rzadkie	Małe	2	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
19	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Płatność zostanie dokonana w wysokości innej niż wynikająca ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku o płatność zaliczkową, wniosku o refundację	1. OFiP. 2. IW IZ RPO (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność. 4.Wzór dyspozycji do wypłaty.	Rzadkie	Małe	2	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
Ryzyka, które pozostają potencjalnym zagrożeniem							

20	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek	Wystąpienie zachowań korupcyjnych	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFIP.	Prawdopodobne	Poważne	16	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
21	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie	Nieterminowa realizacja procesu	obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFIP.	Prawdopodobne	Poważne	16	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
22	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie	Wystąpienie zachowań korupcyjnych	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Prawdopodobne	Poważne	16	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
23	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie	Brak dostępności ekspertów wewnętrznych i zewnętrznych w przeprowadzeniu Komisji Oceny Projektów	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Prawdopodobne	Poważne	16	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
24	Sporządzenie i przedstawienie KE wniosków o płatność	Przekazanie błędnych i/lub niekompletnych danych przez IZ RPO WK-P w zakresie poświadczenia wydatków (deklaracje wydatków), w tym uwzględnienie wydatków niekwalifikowalnych	Analiza i uwzględnienie wyników wszystkich audytów przeprowadzonych przez IA lub na jej odpowiedzialność, wyników kontroli własnych IZ RPO WK-P oraz innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje otrzymanych przez IC od IZ i/lub wyłączenie kwot z deklaracji IZ RPO WK-P, które IC uznaje za wątpliwe Analiza przekazanych deklaracji IZ – w tym wydatków wraz z dokumentami wspierającymi weryfikację w oparciu o dane zawarte	Średnie	Katastrofalne	15	Wydział Certyfikacji RPO

			w SL2014				
25	Prawidłowe sporządzenie i przedstawienie do KE Roczno Zestawienia Wydatków	Przekazanie błędnych i/lub niekompletnych danych przez DW RPO, DKWFE i IP WUP w zakresie przeprowadzonych kontroli i audytów zewnętrznych (roczne podsumowanie końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli) oraz informacji o podejrzeniu / ryzyku wydatków obarczonych błędami	Analiza przekazanego rocznego podsumowania końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli w oparciu o dane zawarte w SL2014 Analiza wyników kontroli własnych IZ i IP oraz innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje	Średnie	Katastrofalne	15	Wydział Certyfikacji RPO
26	Opracowanie projektu RPO WK-P 2021-2027	Nieterminowe opracowanie projektu programu operacyjnego na lata 2021-2027	Uchwała Zarządu Województwa w sprawie przyjęcia Programu	Mało prawdopodobne	Poważne	12	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
27	Prawidłowe sporządzenie planu kontroli projektów	Nie ujęcie w planie kontroli wszystkich projektów wylosowanych do próby	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników DKWFE. 4. Weryfikacja na zasadzie „dwóch par oczu”. 5. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Poważne	12	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

28	Realizacja Roczego Planu Działań informacyjnych i promocyjnych	Problemy z terminową realizacją zadań, których wykonanie uzależnione od terminowego przekazania informacji przez inne komórki urzędu.	Przestrzeganie podziału obowiązków zawartego w Strategii komunikacji RPO; niezwłoczne wzajemne przekazywanie informacji o potrzebach i odpowiedzi na te informacje	Średnie	Poważne	12	Departament Promocji / Wydział Promocji Projektów Unijnych
29	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Niewydolność generatora wniosków aplikacyjnych	Rejestr uzupełniany przez wnioskodawców.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
30	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie EFS w ramach RPO zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Ograniczenie/fluktuacja zasobów kadrowych	Wykaz liczby pracowników	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
31	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Błędy merytoryczne w przygotowywanych regulaminach konkursów	1.Weryfikacja treści regulaminu konkursu przez kierownika danego biura. 2.Weryfikacja treści regulaminu konkursu przez Biuro Zarządzania RPO w DFE	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
32	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
33	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Niestosowanie zasady bezstronności przez oceniającego.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

34	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Ujawnienie informacji pozyskanych w trakcie lub w związku z oceną projektu.	których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
35	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niestosowanie zasady bezstronności przez oceniającego.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
36	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
37	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Ujawnienie informacji pozyskanych w trakcie lub w związku z oceną projektu.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
38	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2020 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2019 r.	Przypisanie alokacji na konkurs wykraczającej poza środki dostępne	Bieżące monitorowanie stanu kontraktacji na podstawie cyklicznych raportów z SL2014	Mało prawdopodobne	Średnie	10	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
39	Rozliczenia finansowe	Uruchomienie środków w kwocie przekraczającej wartość dofinansowania wynikającej z umowy i przekroczenie procentowego poziomu dofinansowania	IW IZ RPO, procedury 16.2 i 23.2	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Finansów
40	Bezpieczeństwo informacji i przetwarzania danych osobowych	Złamanie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	IW IZ RPO, „Wytczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020”	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO
41	Osiągnięcie celów wynikających z Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz

42	Osiągnięcie celów wynikających z Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.	<p>wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</p> <p>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału</p> <p>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</p>	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
43	Osiągnięcie celów wynikających z Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
44	Osiągnięcie celów wynikających z Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
45	Osiągnięcie celów wynikających z Ram wykonania	Zakontraktowanie zbyt niskiej kwoty.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
46	Zapewnienie odpowiedniego systemu monitorowania ryzyk w ramach RPO w IZ	Założenia procesu zarządzania ryzykiem nie są realizowane	IW IZ RPO, proces 7.1. Proces zarządzania ryzykiem	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
47	Prawidłowe przeprowadzenie procedury odwoławczej	niedotrzymywanie terminów na rozpatrzenie protestów	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
48	Prawidłowe przeprowadzenie procedury odwoławczej	złożoność zagadnień poruszanych w protestach i konieczność wydawania opinii ekspertów zewnętrznych	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

49	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO	Nieterminowe przekazywanie informacji dot. aktualizacji struktury RPO w SL2014 oraz słowników programowych	IW IZ RPO	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
50	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO	Błędy w działaniu aplikacji i awarie systemu	Nadzór informatyczny	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
51	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO	Niewystarczający przepływ informacji	Sprawozdawczość wewnętrzna	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka
52	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO	Negatywny wizerunek IZ RPO	Promocja IZ RPO poprzez działania informacyjne w mediach	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka
53	Podniesienie poziomu wiedzy i umiejętności pracowników UM WK-P poprzez udział w różnorodnych formach szkoleniowych (w tym wewnętrznych)	Brak środków finansowych na realizację szkolenia lub brak zgody na uczestnictwo pracownika w szkoleniu	Wewnętrzna analiza potrzeb szkoleniowych	Średnie	Średnie	9	Wydział Certyfikacji RPO
54	Rzetelne przygotowywanie materiałów dotyczących wykorzystania środków w obrębie EFRR.	Niewykorzystanie przyznaných środków w danym roku kalendarzowym.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
55		Brak środków na wypłaty zatwierdzonych wniosków o płatność w danym roku kalendarzowym.		Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz

56	Prawidłowe przygotowanie materiałów do informacji kwartalnej, rocznej i końcowej	Nieterminowa realizacja procesu.	OFiP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
57	Przygotowanie prawidłowego zestawienia zrealizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków.	Ujęcie w zestawieniu do poświadczenia wniosków, które mogą zawierać błędy formalne lub merytoryczne.		Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
58	Prawidłowa certyfikacja	niepoprawne lub nieterminowe sporządzenie poświadczenia	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
59	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO w IW IZ RPO	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobnie	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
60	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO w OFiP	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobnie	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
61	Przeprowadzenie kontroli systemowych w Instytucjach Pośredniczących	Niezrealizowanie wyznaczonych kontroli	IW IZ RPO, proces 6.2.2 Przeprowadzanie kontroli systemowej, Plan Kontroli RPO WK-P	Mało prawdopodobnie	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
62	Opracowanie i przyjęcie Rocznych Planów Działania dla osi 8, 9 i 10 RPO na rok 2020	Odrzucenie RPD/zmiany RPD przez Komitet Monitorujący RPO	Propozycje zapisów RPD/zmienionego RPD są konsultowane z departamentem wdrażającym EFS oraz z IP (WUP oraz ZIT BTOF), a także są szczegółowo omawiane i konsultowane	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

			przed posiedzeniem KM RPO z jego przedstawicielami (m.in. podczas posiedzeń poszczególnych grup roboczych).				
63	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2020 dla RPO do 30 listopada 2019 r.	Umieszczenie w harmonogramie konkursu bez zachowania kwartalnego odstępu między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru	Każda zmiana w harmonogramie w obszarze danej osi priorytetowej jest weryfikowana przez pracownika merytorycznego odpowiedzialnego za daną oś (na poziomie RPO i SzOOP), naczelnika WZRPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
64	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP nie później niż miesiąc od momentu zidentyfikowania konieczności ich wprowadzenia	Wprowadzenie zmian niezgodnych z zapisami RPO	Każda zmiana w obszarze danej osi priorytetowej jest weryfikowana przez pracownika merytorycznego odpowiedzialnego za daną oś (na poziomie RPO i SzOOP), naczelnika WZRPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
65	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP nie później niż miesiąc od momentu zidentyfikowania konieczności ich wprowadzenia	Wprowadzenie zmian niezgodnych z zapisami wytycznych horyzontalnych	Każda zmiana w obszarze danej osi priorytetowej jest weryfikowana przez pracownika merytorycznego odpowiedzialnego za daną oś (na poziomie RPO i SzOOP), naczelnika WZ RPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
66	Przeprowadzenie oceny RPO na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Brak niezbędnych dla realizacji badań danych i dokumentów	IW IZ RPO rozdział 1.3 Przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu 1.3.2 Przeprowadzanie badania ewaluacyjnego, Plan Ewaluacji RPO	Prawdopodobne	Małe	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji

67	Przeprowadzenie oceny RPO na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Nieprawidłowe przeprowadzenie postępowania na udzielenie zamówienia na wykonanie badań ewaluacyjnych	1. IW IZ RPO (rozdział 1.3 Przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu 1.3.2 Przeprowadzanie badania ewaluacyjnego) 2. Plan Ewaluacji RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
68	Prawidłowe przeprowadzenie doboru próby projektów do kontroli planowej	Niewłaściwe przeprowadzenie losowania projektów	1. Optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników DKWFE. 4. Weryfikacja na zasadzie „dwóch par oczu”. 5. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
69	Realizacja Roczne-go Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach Roczne-go Planu Kontroli.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring stopnia wykonania kontroli względem RPK. 2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 3. Kwartalne listy projektów podlegających kontroli (analizy ryzyka).	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
70	Realizacja Roczne-go Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach Roczne-go Planu Kontroli.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring stopnia wykonania kontroli względem RPK.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

			2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 3. Kwartalne listy projektów podlegających kontroli (analizy ryzyka).				
71	Rozliczenia finansowe	Dokonanie błędnej płatności (uruchomienie środków z niewłaściwego rachunku bankowego, przekazanie środków na nieprawidłowy rachunek bankowy beneficjenta, błędna kwota)	IW IZ RPO, procedury 16.2 i 23.2	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Finansów
72	Realizacja Roczego Planu Działań informacyjnych i promocyjnych	Brak harmonogramu szkoleń może skutkować nieosiągnięciem zakładanego w danym roku wskaźnika liczby szkoleń	Bieżąca aktualizacja danych na stronie internetowej; odpowiednio wczesne publikowanie informacji dla beneficjentów.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Promocji / Wydział Promocji Projektów Unijnych
73	Realizacja Roczego Planu Działań informacyjnych i promocyjnych	Niedoszacowany poziom zatrudnienia pracowników w poszczególnych komórkach wydziału	Bieżąca analiza potrzeb stanowiskowych; Regulamin wewnętrzny departamentu; działania mające na celu zwiększenie liczby etatów.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Promocji / Wydział Promocji Projektów Unijnych
74	Eliminacja ryzyka unikania wymaganej procedury konkurencyjnej	Pracownik instytucji unika wymaganej procedury konkurencyjnej, faworyzując konkretnego oferenta/wykonawcę przy otrzymaniu lub utrzymaniu przez niego zamówienia poprzez: -nieorganizowanie przetargu lub - dzielenie zamówień lub - nieuzasadnione stosowanie zamówień z wolnej ręki lub - nieprawidłowe przedłużenie okresu obowiązywania umowy	W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym: - dzielenia zamówień, - nieuzasadnionego udzielania zamówień jednemu oferentowi, - nieprawidłowemu przedłużaniu okresu realizacji zamówienia w instytucji zamówienia udzielane są za wcześniejszą zgodą dodatkowego mechanizmu akceptacji, innego niż wydział ds. zamówień (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji). Kontrola sprawdza zasadność udzielenia zamówień jednemu	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego

			<p>oferentowi w ramach kontroli pzp/regulaminu udzielania zamówień.</p> <p>Audyt wewnętrzny/ zewnętrzny regularnie sprawdza funkcjonowanie wewnętrznych mechanizmów kontroli zamówień.</p> <p>Instytucja posiada mechanizmy zapobiegania przypadkom konfliktu interesów (m.in. obowiązek składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz Strategię zwalczania nadużyć finansowych w ramach RPO, do przestrzegania których zobowiązani są wszyscy pracownicy instytucji.</p> <p>Instytucja gwarantuje, że cały personel zdaje sobie sprawę z konsekwencji uczestniczenia w działaniach, które mogą poddać w wątpliwość jego uczciwość i jest zaznajomiony z konsekwencjami poszczególnych przewinień (m.in. poprzez odpowiednie sformułowanie zakresów czynności i regulamin pracy instytucji, określający m.in. kary porządkowe za naruszenie obowiązków pracowniczych).</p>				
75	Eliminacja ryzyka manipulowania przebiegiem procedury konkurencyjnej	Pracownik instytucji faworyzuje oferenta w ramach procedury konkurencyjnej poprzez: <ul style="list-style-type: none"> - nadużycia w specyfikacjach lub - ujawnienie danych dotyczących przetargu lub 	W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym: <ul style="list-style-type: none"> - specyfikacji zamówienia, - ujawniania danych dotyczących przetargu, - manipulowania ofertami 	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego

		- manipulowanie ofertami	<p>w instytucji zamówienia udzielane są za wcześniejszą zgodą dodatkowego mechanizmu akceptacji, innego niż wydział ds. zamówień (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji)"</p> <p>Audyt</p> <p>Wewnętrzny/Zewnętrzny dokonuje regularnych przeglądów stosowania kontroli wewnętrznych w zakresie zamówień.</p> <p>W celu zapobiegnięcia ujawnieniu danych dotyczących przetargu w instytucji istnieje wysoki poziom przejrzystości udzielania zamówień, przejawiający się m.in. publikacją wszystkich istotnych informacji na temat zamówienia.</p> <p>W celu ograniczenia możliwości manipulacji ofertami procedura przetargowa obejmuje przejrzysty proces otwierania ofert oraz odpowiednie rozwiązania w zakresie bezpieczeństwa nieotwartych ofert.</p>				
76	Eliminacja ryzyka istnienia ukrytego konfliktu interesów lub przyjęcia łapówki, lub nielegalnego honorarium	<p>Pracownik instytucji faworyzuje oferenta/wykonawcę ponieważ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wystąpił niezgłoszony konflikt interesów lub - wręczona została łapówka lub nielegalne honorarium 	<p>W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niezgłoszonych konfliktów interesów, - wręczania łapówek lub nielegalnych honorariów, w instytucji zamówienia udzielane są, za wcześniejszą zgodą dodatkowego mechanizmu akceptacji, innego niż wydział ds. zamówień (np. 	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego

			<p>personel wyższego szczebla w ramach instytucji).</p> <p>Instytucja posiada mechanizmy zapobiegania przypadkom konfliktu interesów (m.in. obowiązek składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz Strategię zwalczania nadużyć finansowych w ramach RPO, do przestrzegania których zobowiązani są wszyscy pracownicy instytucji.</p> <p>Instytucja posiada silne mechanizmy kontroli w odniesieniu do procedur przetargowych, np. egzekwujące dotrzymywanie terminów składania ofert i przeglądy ich stosowania dla próby beneficjentów.</p> <p>Instytucja dysponuje silnymi instrumentami kontroli procedur składania ofert, np. egzekwując terminy składania ofert, i sprawdza ich funkcjonowanie.</p>				
77	Terminowe wykonywanie czynności związanych z certyfikacją wydatków	Nieterminowe złożenie dokumentów do certyfikacji przez IZ RPO WK-P do IC	Terminy zgodne z procedurą IW IZ RPO oraz przepisami unijnymi i krajowymi	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO
78	Sporządzenie i przedstawienie KE wniosków o płatność	Przekroczenie limitu środków jakie można zadeklarować do KE w ramach złożonych wniosków o płatność ujętych w deklaracji wydatków	Monitorowanie poziomu dofinansowania na osiach priorytetowych RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO

79	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Liczba pracowników nieadekwatna do zakresu powierzonych zadań	Bieżąca analiza zakresu i ilości wykonywanych zadań oraz obciążenia pracą poszczególnych pracowników.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / komórki odpowiedzialne za wdrażanie EFS
80	Rzetelne monitorowanie alokacji w ramach EFRR.	Podpisanie umowy o dofinansowanie z Beneficjentem mimo przekroczonej alokacji.	<p>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.</p> <p>2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</p> <p>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału</p> <p>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</p>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
81	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niezidentyfikowanie wydatków poniesionych poza okresem kwalifikowalności.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
82	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta	Dokonanie płatności w wysokości innej niż wynikające ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku o płatność.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
83	Prawidłowa windykacja kwot nienależnie wypłaconych.	Błędy proceduralne uniemożliwiające odzyskanie kwot nienależnie wypłaconych.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
84	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Wykorzystywanie posiadanej przez Oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
85	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie przez podmiot nieuprawniony		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
86	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie na przedsięwzięcie niekwalifikowalne w ramach działania.	<p>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.</p> <p>2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</p> <p>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach</p>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

87	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Wykorzystywanie posiadanej przez Oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.	których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
88	Sprawne funkcjonowanie Komitetu Monitorującego	Nieterminowe przeprowadzenie analizy kryteriów wyboru projektów, opóźnienia we wdrażaniu i realizacji RPO	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
89	Zapewnienie prawidłowości i terminowości ponoszenia wydatków z PT RPO	Nieterminowe lub nieprawidłowe ponoszenie wydatków	Wieloletni Plan Działań na lata 2018-2020 oraz Roczne Plany Działań, IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Koordynacji Projektów Własnych i Strategicznych
90	Opracowanie i przyjęcie Rocznych Planów Działania dla osi 8, 9 i 10 RPO na rok 2020	Opóźnienia w zakresie terminu przedstawienia projektów RPD/zmiany RPD pod obrady Komitetu Monitorującego RPO	Plan pracy KM RPO jest ustalony w Regulaminie KM RPO, który wskazuje na terminy realizacji poszczególnych etapów przyjmowania RPD/zmiany RPD przez KM RPO (zgłaszanie uwag, posiedzenia i stanowiska grup roboczych, uchwały KM RPO). W odniesieniu do tych wymagań jest dostosowany plan pracy Biura ds. Społecznych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

91	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP nie później niż miesiąc od momentu zidentyfikowania konieczności ich wprowadzenia	Opóźnienia w zakresie terminu przedstawienia projektów kryteriów pod obrady KM	Plan pracy KM jest ustalony w Regulaminie KM, który wskazuje na terminy realizacji poszczególnych etapów przyjmowania uchwał przez KM, zgłaszania uwag i posiedzeń grup roboczych. W odniesieniu do tych wymagań jest dostosowany plan pracy WZ RPO.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
92	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO	Ograniczone zasoby kadrowe do obsługi zgłoszeń pomocy technicznej przy obsłudze GWD i SL2014 oraz przeprowadzania audytu jakości danych w CST	Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału i ewentualnie politykę kadrową urzędu	Średnie	Małe	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
93	Przeprowadzenie oceny RPO na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Niezachowanie poufności i tajności informacji i dokumentów przekazywanych wykonawcy w celach badawczych	1. IW IZ RPO (rozdział 1.3 Przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu 1.3.2 Przeprowadzanie badania ewaluacyjnego) 2. Plan Ewaluacji RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
94	Przeprowadzenie oceny RPO na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Ograniczony dostęp do danych istotnych z punktu widzenia monitorowania polityk publicznych	Ciągłość działania (nadzór przełożonego)	Średnie	Małe	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
95	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO	Zbyt duża liczba kontroli o skomplikowanym charakterze sprawy, wymagających postępowania wyjaśniającego (zasięgnięcia opinii prawnej), mająca wpływ na terminowość i procedurę kontradiktoryjną.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring stopnia wykonania kontroli względem RPK. 2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 3. Kwartalne listy projektów podlegających kontroli (analizy ryzyka).	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

96	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO	Trudności w przeprowadzaniu kontroli na miejscu z uwagi na niekompletne przygotowanie dokumentacji projektowej przez Beneficjenta, mające wpływ na termin kontroli na miejscu.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zawiadomienia o kontroli przekazywane drogą pocztową oraz elektroniczną. 2. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 3. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 4. Notatki służbowe Zespołów kontrolujących. 5. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu. 	Średnie	Małe	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
97	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO	Zbyt duża liczba spraw prowadzonych równoległe z uwagi na wydłużającą się procedurę kontrykcyjną w ramach poszczególnych kontroli, mająca wpływ na terminowość działań.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
98	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO	Zbyt duża liczba kontroli o skomplikowanym charakterze sprawy, wymagających postępowania wyjaśniającego (zasięgnięcia opinii prawnej), mająca wpływ na terminowość i procedurę kontrykcyjną.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Biura Kontroli EFRR w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych. 	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

99	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO	Trudności w przeprowadzaniu kontroli na miejscu z uwagi na niekompletne przygotowanie dokumentacji projektowej przez Beneficjenta, mające wpływ na termin kontroli na miejscu.	1.Zawiadomienia o kontroli przekazywane drogą pocztową oraz elektroniczną. 2.Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 3.Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych. 4.Notatki służbowe Zespołów kontrolujących. 5.Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.	Średnie	Małe	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
100	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO	Zbyt duża liczba spraw prowadzonych równoległe z uwagi na wydłużającą się procedurę kontrydktoryjną w ramach poszczególnych kontroli, mająca wpływ na terminowość działań.	1.Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2.Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
101	Zapewnienie poprawności realizacji Umów o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych), przez LGD	Nieobjęcie kontrolą LGD w danym roku. Przeprowadzenie w LGD kontroli nie spełniających założeń rocznego planu kontroli.	Monitoring kontroli przeprowadzanych w LGD	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS
102	Zapewnienie poprawności realizacji Umów o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych), LGD	Nieotrzymanie od LGD sprawozdania w terminie. Akceptacja sprawozdania zawierającego błędy/braki.	Monitoring sprawozdań LGD	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS

103	Zapewnienie poprawności realizacji Umów o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych), przez LGD	Nieotrzymanie od LGD harmonogramów realizacji planów komunikacji. Akceptacja nieracjonalnych harmonogramów realizacji planów komunikacji.	Monitoring harmonogramów realizacji planów komunikacji	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS
104	Prowadzenie prawidłowej ewidencji rachunkowej	Nie zostaną zaksięgowane wszystkie operacje gospodarcze	Bieżące monitorowanie operacji księgowych w systemie KSAT	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Finansów
105	Przygotowanie i wdrożenie koncepcji Inteligentnej Specjalizacji (IS)	Brak opracowanej koncepcji IS	Wewnętrzne procedury departamentu	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Planowania Strategicznego i Rozwoju Gospodarczego
106	Terminowe wykonywanie czynności związanych z certyfikacją wydatków	Brak możliwości certyfikowania wydatków za pomocą systemu SFC2014 (siła wyższa)	Zgłoszenie awarii skutkujące sporządzeniem i przekazaniem do KE wersji papierowej.	Średnie	Małe	6	Wydział Certyfikacji RPO
107	Prawidłowe raportowanie nieprawidłowości.	Pominięcie w raporcie nieprawidłowości wykrytych w okresie podlegającym raportowaniu.	1. Optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
108	Prawidłowe przygotowanie sprawozdań z pomocy publicznej	Pominięcie w sprawozdaniu Beneficjentów, którym udzielono pomocy publicznej.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
109	Prawidłowe przygotowanie materiałów do informacji kwartalnej, rocznej i końcowej	Przygotowanie materiałów niekompletnych, zawierających błędy o charakterze merytorycznym lub rachunkowym.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz

110	Przygotowanie prawidłowego zestawienia zrealizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków.	Nieterminowa realizacja procesu.
111	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Zatwierdzenie wniosku o płatność mimo niespełnienia przez Beneficjenta warunków z umowy.
112	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Zatwierdzenie i wypłacenie wniosku o płatność, do którego została dołączona faktura wypłacona w ramach innego wniosku o płatność.
113	Prawidłowe dokumentowanie weryfikacji wniosków poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek	Błędne wypełnienie list kontrolnych/kart oceny.
114	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy na nieobowiązującym wzorze.
115	Prawidłowe dokumentowanie weryfikacji wniosków poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny.	Błędne wypełnienie list kontrolnych/kart oceny.

bieżące problemy.

1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.
2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.
3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału
4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.

Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR

116	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niezachowanie kolejności oceny wniosków		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
117	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2020 dla RPO do 30 listopada 2019 r.	Wskazanie typów projektów niezgodnych z obowiązującymi dokumentami (SzOOP)	Każda zmiana w harmonogramie w obszarze danej osi priorytetowej jest weryfikowana przez pracownika merytorycznego odpowiedzialnego za daną oś (na poziomie RPO i SzOOP), naczelnika WZ RPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	5	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
118	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO	Nieprzestrzeganie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	1. IW IZ RPO 2. Oświadczenia pracowników dotyczące przetwarzania danych zgodnie z prawem 3. Kontrola zarządcza	Rzadkie	Katastrofalne	5	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji

Matryca punktowej oceny ryzyka

Oddziaływanie						
Katastrofalne	5	10	15	20	25	<div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center;"> <div style="display: flex; align-items: center; margin-bottom: 5px;"> <div style="width: 15px; height: 15px; background-color: #FF0000; margin-right: 5px;"></div> ryzyka krytyczne </div> <div style="display: flex; align-items: center; margin-bottom: 5px;"> <div style="width: 15px; height: 15px; background-color: #90EE90; margin-right: 5px;"></div> ryzyka akceptowalne </div> <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="width: 15px; height: 15px; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></div> ryzyka nieistotne </div> </div>
Poważne	4	8	12	16	20	
Średnie	3	6	9	12	15	
Małe	2	4	6	8	10	
Nieznaczne	1	2	3	4	5	
	Rzadkie	Mało prawdopodobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne	Prawdopodobieństwo

Szablon wyznaczania punktowej oceny ryzyka

Ocena oddziaływania wystąpienia ryzyka, oceniana w skali od 1 do 5 gdzie:

- 1 pkt - nieznaczny wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań RPO WK-P 2014-2020,
- 2 pkt - mały wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań RPO WK-P 2014-2020,
- 3 pkt - średni wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań RPO WK-P 2014-2020,
- 4 pkt - poważny wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań RPO WK-P 2014-2020,
- 5 pkt - katastrofalny wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań RPO WK-P 2014-2020.

Ocena prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka, oceniane w skali od 1 do 5 gdzie:

- 1 pkt - ryzyko rzadkie – ryzyko występuje sporadycznie w podobnych typach działalności, do tej pory nie wystąpiło w ramach RPO WK-P 2014-2020,
- 2 pkt - ryzyko mało prawdopodobne – możliwość wystąpienia zdarzenia w ramach RPO WK-P 2014-2020 lub/i wystąpiło w przeszłości,
- 3 pkt - ryzyko średnie – dane zdarzenie wystąpiło jeden raz w ramach RPO WK-P 2014-2020 w okresie ostatniego roku,
- 4 pkt - ryzyko prawdopodobne – dane zdarzenie wystąpiło dwa razy w okresie ostatniego roku w ramach RPO WK-P 2014-2020,
- 5 pkt - ryzyko prawie pewne – dane zdarzenie wystąpiło więcej niż dwa razy w okresie ostatniego roku w ramach RPO WK-P 2014-2020.

Wyznaczenie punktacji oddziaływania i prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka						
Oddziaływanie/wpływ ryzyka na wyznaczone cele		Nieznaczne	Małe	Średnie	Poważne	Katastrofalne
	punktacja	1	2	3	4	5
Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka		Rzadkie	Mało prawdopodobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne
	punktacja	1	2	3	4	5

Sporządził:

Zaakceptował
Z-ca Dyrektora Funduszy Europejskich

Zatwierdził
Dyrektor Departamentu Funduszy Europejskich