

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego



**Roczny Raport dotyczący zarządzania ryzykiem  
w obszarze RPO WK-P 2014-2020  
2020 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. Zwalczania 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 obrachunkowy
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 ryzykiem<sup>1</sup>, obowiązującą wszystkich pracowników komórek realizujących RPO WK-P 2014-2020, zgodnie z Opisem 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.).

---

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

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 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 2020, a następnie niniejszy Roczny raport dotyczący zarządzania ryzykiem w obszarze RPO WK-P 2014-2020 w ramach nowo wyznaczonego terminu jakim jest każdy następny rok kalendarzowy. Przy wyznaczaniu tego terminu uwzględniono okres przejściowy pomiędzy zakończonym starym rokiem obrachunkowym a nowym a więc okres trwający od 1 listopada 2019 roku do 31 grudnia 2020 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 2020 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 2020 wskazuje również czy zidentyfikowane ryzyko wystąpiło w systemie czy pozostaje tylko potencjalnym zagrożeniem dla systemu realizacji RPO WK-P 2014-2020.

Centralny rejestr ryzyka 2020 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.

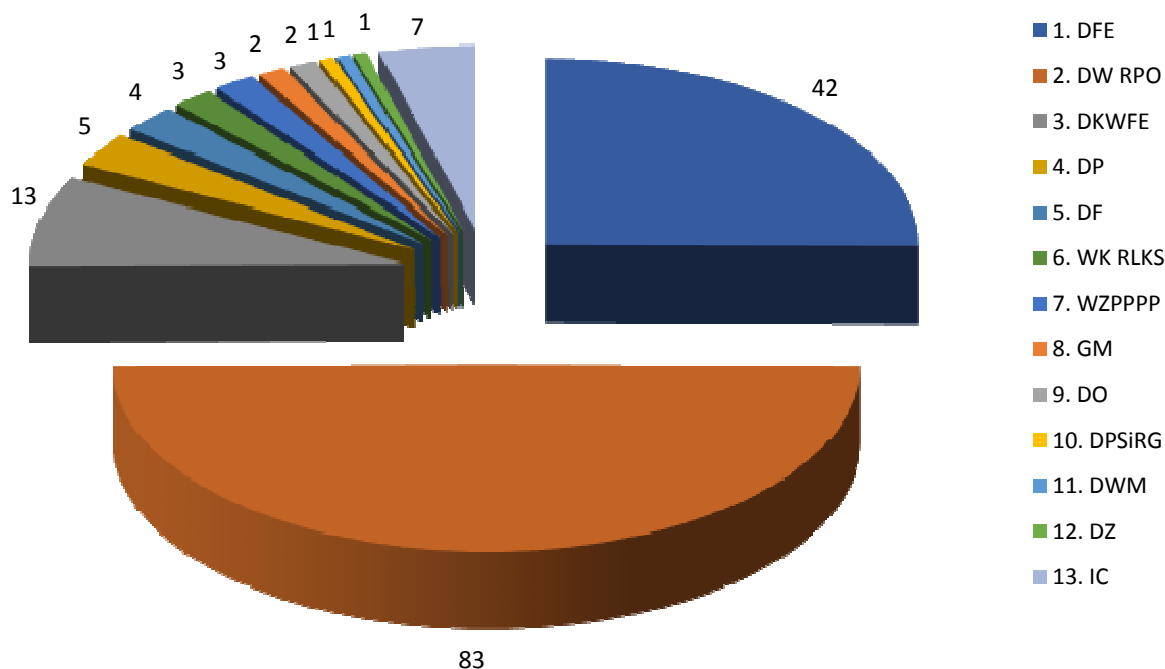
Podczas prowadzenia prac związanych z procesem zarządzania ryzykiem w ramach IZ, we wszystkich komórkach zaangażowanych w proces zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020, zidentyfikowano łącznie 166 ryzyk. Ze zdefiniowanych ryzyk opisanych w Centralnym rejestrze ryzyka 2020:

- 23 ryzyka wystąpiły;
- 143 ryzyka pozostają potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania systemu;
- 42 ryzyka 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 2018 roku do 31 października 2019 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 19 ryzyk a w obecnym 23, liczba ryzyk będących potencjalnym zagrożeniem dla systemu obecnie zwiększyła się o 4. Dzięki sprawnemu funkcjonowaniu mechanizmów kontrolnych na zbliżonym poziomie udało się utrzymać liczbę 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 42, z czego 4 ryzyka wystąpiły a 38 ryzyk pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania całego RPO WK-P 2014-2020. Do ryzyk zidentyfikowanych w ramach departamentu należą ryzyka związane z prawidłowym przeprowadzeniem badań ewaluacyjnych w związku z trudnościami w dotarciu do respondentów badania oraz w dostępie do członków zespołu badawczego Wykonawcy na skutek wystąpienia epidemii SARS-COV-2. W celu przeciwdziałania temu ryzyku wydłużeniu uległy terminy realizacji badania i/lub aneksowania umów. Ponadto zmaterializowało się ryzyko niedotrzymywania terminów na rozpatrzenie protestów podczas przeprowadzania procedury odwoławczej na skutek braków kadrowych w komórce zajmującej się odwołaniami, w czasie bardzo dużego wpływu protestów. Ryzyko

to zostało zminimalizowane poprzez przesunięcia pracowników z innych komórek do rozpatrywania protestów, które oficjalnie zostały przedłużane ze wskazaniem nowego terminu na ich rozpatrzenie. Zmaterializowały się również w ramach departamentu ryzyka związane ze zmianami harmonogramu konkursów na rok 2021. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 5 lutego 2020 r., zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Poddziałanie 3.5.2 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych w ramach ZIT - Modernizacja systemów oświetlenia publicznego na dzień 17 lutego 2020 r. Tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Podobna sytuacja wystąpiła dla konkursu w ramach poddziałania 1.5.2 Promocja gospodarcza regionu. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 5 lutego 2020 r., zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów z zakresu promocji gospodarczej regionu na 30 kwietnia 2020 r. i tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Przesunięcie o 17 dni terminu rozpoczęcia naboru w Poddziałaniu 3.5.2 spowodowane było prośbami potencjalnych wnioskodawców. Zaistnienie ryzyka nie wymagało zastosowania działań naprawczych. W związku z uwagami Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej do przyjętych kryteriów wyboru projektów dla konkursu z poddziałania 1.5.2 Promocja gospodarcza regionu, gdzie jedynym wnioskodawcą mogło być Województwo Kujawsko-Pomorskie, w ramach procesu renegocjacji RPO z KE uzyskano zgodę na realizację przedsięwzięcia informacyjno-promocyjnego w trybie pozakonkursowym. Tym samym w przedmiotowym naborze tryb konkursowy został zmieniony na tryb pozakonkursowy.

Do ryzyk 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 83 ryzyka, z czego 19 ryzyk wystąpiło a 64 pozostają 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 oraz prawidłową weryfikacją wniosków o płatność w zakresie EFRR. Przyczynami materializacji powyższych ryzyk było nawarstwianie się konkursów w danym przedziale czasowym, częste zmiany harmonogramu konkursów, późne zatwierdzanie kryteriów i ograniczony czas na przygotowanie dokumentacji. Do działań naprawczych należy zwiększenie koordynacji pomiędzy wydziałami w zakresie zmian w harmonogramie konkursów oraz nabycie wiedzy przez większą liczbę pracowników w zakresie opracowywania dokumentacji konkursowej. W przypadku rozliczenia wniosków o płatność przekroczenie terminu wystąpiło w 202 wnioskach o płatność na 1224 (stan na dzień 22.01.2021). Powyższe stanowi 16,5% ogółu wniosków o charakterze finansowym. W 74 przypadkach zidentyfikowano przekroczenie terminu dokonania płatności na rzecz Beneficjenta. W opinii DW RPO jako działania naprawcze należy rozważyć zwiększenie zatrudnienia, szkolenia nowoprzyjętych pracowników oraz dążenie do uproszczenia procedur.

Ponadto w ramach audytów zewnętrznych przeprowadzanych przez KAS zmaterializowały się następujące ryzyka niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie oraz wydatkowanie środków z naruszeniem prawa. KAS w ramach prowadzonego audytu operacji wykrył 3 nieprawidłowości o charakterze finansowym. W opinii DW RPO nie są wymagane działania naprawcze.

Oprócz tego do zmaterializowanych ryzyk w ramach procesu wyboru projektów w zakresie EFS należy m.in.: wadliwie przeprowadzona ocena formalno-merytoryczna, opóźnienia w podpisywaniu umów o dofinansowanie ze względu na duży odsetek błędów po stronie beneficjenta.

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).

Ponadto duże znaczenie na odsetek konkursów zrealizowanych w ramach RPO WK-P 2014-2020, w których weryfikacja warunków formalnych i oczywistych omyłek nie została przeprowadzona w wyznaczonym terminie lub proces ten znacząco się przedłużał miało wystąpienie stanu epidemicznego spowodowanego występowaniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, który powoduje wiele utrudnień zarówno po stronie IZ jak i po stronie Wnioskodawców. Zarówno Pracownicy IOK jak i Wnioskodawców poprzez zachorowania oraz kontakt z osobami chorymi są zmuszeni do pozostawania w izolacji/kwarantannie. W celu usprawnienia pracownicy pozostają w stałym kontakcie z Wnioskodawcami i reagują na zgłaszane przez nich problemy. Ponadto pracownikom IOK umożliwiono pracę zdalną w celu przyśpieszenia całego procesu.

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 12 ryzyk pozostających potencjalnym zagrożeniem dla realizacji RPO WK-P 2014-2020. Do potencjalnych ryzyk zidentyfikowanych w ramach departamentu należą głównie ryzyka związane z prawidłowym sporządzeniem planu kontroli projektów oraz realizacją Rocznych Planów Kontroli w zakresie EFS oraz EFRR. Sytuacja epidemiologiczna w kraju związana z wystąpieniem wirusa SARS-CoV-2 miała wpływ na realizację celów operacyjnych dotyczących realizacji RPK w zakresie EFRR i EFS. Niemniej jednak w uzgodnieniach z Instytucją Koordynującą podjęte zostały działania i wprowadzone rozwiązania w zakresie zmiany sposobu procedowania i realizacji kontroli projektów na miejscu (wprowadzone kontrole zdalne), a tym samym realizacji RPK w zakresie EFRR oraz EFS w ramach RPO WK-P.

W ramach Wydziału Certyfikacji Regionalnego Programu Operacyjnego (IC) zidentyfikowano 7 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 5 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.

Na przestrzeni ostatniego roku do procesu zarządzania ryzykiem został włączony Departament Zdrowia w ramach którego Wydział Zdrowia odpowiada za przygotowanie dokumentacji projektowej dla szpitali na nową perspektywę finansową a wyodrębnione dwa stanowiska pracy są odpowiedzialne za rozliczenie projektu. W departamencie zdiagnozowano jako potencjalne ryzyko nieterminowe opracowanie dokumentacji projektowej któremu przeciwdziała się poprzez prowadzenie bieżącego monitoringu / kontroli realizacji tego zadania.

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. Niemniej pojawił się nowy czynnik ryzyka jakim jest zagrożenie epidemiczne spowodowane występowaniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Wpływ nowego czynnika ryzyka widoczny jest również w Sprawozdaniach poszczególnych komórek z realizacji celów operacyjnych. Powyższy czynnik przyczynił się do niezrealizowania na zakładanym poziomie wszystkich celów operacyjnych. Czynnik ten jest na bieżąco ograniczany poprzez szereg zmian wprowadzonych w funkcjonowaniu IZ, jak praca zdalna czy zdalne kontakty z wnioskodawcami. 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 obrotowy, na poziomie departamentów/ wydziałów, poprzez realizację których komórki realizują cel strategiczny RPO WK-P 2014-2020, jakim jest zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji RPO WK-P 2014-2020.

Z analizy przesłanych Sprawozdań z realizacji celów operacyjnych, będących integralną częścią Formularza analizy i oceny ryzyka wynika, iż komórki zaangażowane w realizację RPO wyznaczyły sobie 77 celów operacyjnych z których osiągnięto w 100 procentach aż 70 celów. Niemniej nie udało się osiągnąć 100 procent 7 założonych celów operacyjnych wskazanych do realizacji w następujących departamentach: Funduszy Europejskich; Wdrażania RPO oraz Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich.

Departament Funduszy Europejskich nie zrealizował w pełni celu operacyjnego:

„przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku kalendarzowym” z planowanych do przeprowadzenia 6 badań ewaluacyjnych zrealizowano 5. Badanie ewaluacyjne pt. „Ocena realizacji celów polityk

horyzontalnych w RPO WK-P 2014-2020” zostało przeniesione na poziom krajowy, i będzie realizowane przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej dla wszystkich IZ. Decyzja o przeniesieniu wynikała z sytuacji epidemiologicznej i możliwości uwolnienia środków z tej ewaluacji na działania związane z walką z SARS-COV-2.

Ponadto W ramach Wydziału Zarządzania RPO nie osiągnięto w pełni następujących celów operacyjnych:

- „Prawidłowe przeprowadzenie procedury odwoławczej”. W okresie od 1 listopada 2019 r. do 31 grudnia 2020 r. wystąpiło 40 przypadków, w których niedotrzymany został termin rozpatrzenia protestów. Brak możliwości dotrzymania terminów związany był z brakami kadrowymi w komórce zajmującej się rozpatrywaniem protestów oraz dużym ich nagromadzeniem. Z czteroosobowego zespołu w tym czasie obecna w biurze była 1 osoba. W rozpatrywanym okresie do DFE wpłynęło 90 protestów, w tym od lipca 2020 r. 63 protesty.
- „Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2020 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2019 r.”. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 5 lutego 2020 r., zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Poddziałanie 3.5.2 Zrównowazona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych w ramach ZIT - Modernizacja systemów oświetlenia publicznego na dzień 17 lutego 2020 r. Tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Przesunięcie o 17 dni terminu rozpoczęcia naboru spowodowane było prośbami potencjalnych wnioskodawców. Podobna sytuacja wystąpiła dla konkursu w ramach poddziałania 1.5.2 Promocja gospodarcza regionu. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 5 lutego 2020 r., zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów z zakresu promocji gospodarczej regionu na 30 kwietnia 2020 r. i tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Jednakże, w związku z uwagami MFiPR do przyjętych kryteriów wyboru projektów dla konkursu z poddziałania 1.5.2 Promocja gospodarcza regionu, gdzie jedynym wnioskodawcą mogło być Województwo Kujawsko-Pomorskie, w ramach procesu renegocjacji RPO z KE uzyskano zgodę na realizację przedsięwzięcia informacyjno-promocyjnego w trybie pozakonkursowym. Tym samym w przedmiotowym naborze tryb konkursowy został zmieniony na tryb pozakonkursowy.

- „Opracowanie projektu RPO WK-P 2021-2027”. Cel nie został zrealizowany z uwagi na brak ostatecznych wersji rozporządzeń KE oraz dokumentów krajowych, w tym Umowy Partnerstwa, określających kształt RPO WK-P 2021-2027.
- „Sprawne funkcjonowanie Komitetu Monitorującego” z uwagi na sytuację związaną z pandemią wywołaną przez wirus COVID-19 cel operacyjny nie został osiągnięty na zakładanym poziomie. Komitet Monitorujący RPO funkcjonuje sprawnie a spotkania plenarne zostały zastąpione przez spotkania on-line.

Niezrealizowanie powyższych celów operacyjnych w terminie nie wpłynęło negatywnie na realizację celu strategicznego.

Departament Wdrażania RPO na zakładanym poziomie nie osiągnął celu operacyjnego „prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z określonymi terminami w zakresie miernika (odsetek konkursów zrealizowanych w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020, w których weryfikacja warunków formalnych i oczywistych omyłek przeprowadzona została w wyznaczonym terminie). Głównym powodem nieosiągnięcia wskazanego celu była nowa sytuacja zagrożenia w kraju - stan epidemiczny spowodowany występowaniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, która spowodowała konieczność działania w trybie nadzwyczajnym. W trzech konkursach zostały wydłużone terminy na złożenie projektów na konkurs oraz zostały wydłużone terminy na weryfikację warunków formalnych i oczywistych omyłek.

Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich nie zrealizował w pełni celów operacyjnych dotyczących Realizacji Rocznych Planów Kontroli w zakresie EFRR i EFS ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju związaną z wystąpieniem wirusa SARS-CoV-2. Niemniej jednak w uzgodnieniach z Instytucją Koordynującą podjęte zostały działania i wprowadzone rozwiązania w zakresie zmiany sposobu procedowania i realizacji kontroli projektów na miejscu (wprowadzone kontrole zdalne), a tym samym realizacji Rocznych Planów Kontroli w zakresie EFRR oraz EFS w ramach RPO WK-P.

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

kontrolnych. W bieżącym okresie sprawozdawczym wszystkie komórki realizujące RPO WK-P na lata 2014-2020 wykazały ciągłość działań oraz realizacji celów.

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 ryzyka

w ramach Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020  
na rok 2020 r.

<b>Cel strategiczny: zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji RPO WK-P 2014-2020</b>							
Lp.	Cel operacyjny	Opis ryzyka	Funkcjonujące mechanizmy kontrolne	Ocena ryzyka			Właściciel ryzyka
				Prawdopodobieństwo	Oddziaływanie	Waga ryzyka	
-	1	2	3	4	5	6	7
<b>Ryzyka, które wystąpiły w trakcie realizacji RPO WK-P 2014-2020</b>							
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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS



3	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Nieterminowe rozliczenie wniosku pośredniego lub końcowego.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
4	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie	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
5	Wdrożenie Programu zgodnie z obowiązującym prawem.	Wydatkowanie środków z naruszeniem prawa.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
6	Prawidłowe przeprowadzenie kontroli w zakresie stosowania Prawa zamówień publicznych	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
7	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
8	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Odsetek konkursów zrealizowanych w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020, w których weryfikacja warunków formalnych i oczywistych omyłek nie została przeprowadzona w wyznaczonym terminie	1.OFiP. 2.IW IZ RPO (Rozdział 21). 3.Weryfikacja kart weryfikacji warunków formalnych i oczywistych omyłek we wniosku o dofinansowanie projektu.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS

9	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Przedłużający się proces przeprowadzenia oceny formalno-merytorycznej ze względu na wystąpienie choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2	1.OFiP. 2.IW IZ RPO (Rozdział 21). 3.Regulamin prac KOP. 4.Weryfikacja kart oceny formalno-merytorycznej.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
10	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku.	Trudności w dotarciu do respondentów badania oraz w dostępie do członków zespołu badawczego Wykonawcy	Terminy realizacji badania wynikające z umowy i harmonogramu	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
11	Terminowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta.	Przekroczenie terminu wynikającego z art. 132 ust. 1 rozporządzenia 1303/2013.	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	Małe	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR

12	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Brak reakcji na rekomendacje wynikające z przeprowadzonych badań	IW IZ RPO (rozdział 1.3 przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu 1.3.3 Monitorowanie wdrażania rekomendacji ewaluacyjnych)	Średnie	Małe	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
13	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Opóźnienia w podpisywaniu umów o dofinansowanie	1.IW IZ RPO (Rozdział 22). 2. Weryfikacja kart obiegu umów.	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
14	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
15	Prawidłowe przeprowadzenie procedury odwoławczej	niedotrzymywanie terminów na rozpatrzenie protestów	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
16	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2021 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2020 r. (Biuro ds. przedsiębiorczości i IF)	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	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

17	Prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
18	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy na zabezpieczenia kwoty z EFRR lub BP/zgody innych organów kiedy była wymagana.	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.	Rzadkie	Nieznaczone	4	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
19	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Błędnie wypełniony wniosek (błędy formalne)	1.OFiP. 2.IW IZ RPO (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność.	Prawdopodobne	Nieznaczone	4	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS

20	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
21	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Płatność nie zostanie wypłacona pomimo pozytywnie zweryfikowanego 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. 5.Współpraca z właściwą komórką odpowiedzialną za dokonywanie płatności.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
22	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Wniosek o płatność zawiera wydatki niekwalifikowane	1.OFiP. 2.IW IZ RPO (Rozdział 23). 4.System SL2014. 5.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność. 6.Dobór próby dokumentów do weryfikacji.	Rzadkie	Małe	2	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
23	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS

**Ryzyka, które pozostają potencjalnym zagrożeniem**

24 (1)	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
25	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Nieterminowa realizacja procesu.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Średnie	Katastrofalne	15	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
26	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Brak dostępności ekspertów wewnętrznych i zewnętrznych w przeprowadzeniu oceny przez Komisję Oceny Projektów.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Katastrofalne	15	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
27	Realizacja Roczno-go 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 Roczno-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).	Prawdopodobne	Średnie	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	Przygotowanie i przyjęcie ostatecznej wersji projektu RPO- po ewaluacji wskaźników, SOOŚ i IF	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
30	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niestosowanie zasady bezstronności przez oceniającego.	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.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
31	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno-rachunkowym.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
32	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

33 (10)	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Niestosowanie zasady bezstronności przez oceniającego.	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 Naborów i Umów
34	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach 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 w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Ujawnienie informacji pozyskanych w trakcie lub w związku z oceną projektu.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
36	Prowadzenie procesu wyboru projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 zgodnie z terminami określonymi w dokumentach programowych	Niewydolność generatora wniosków aplikacyjnych	1. Rejestr uzupełniany przez wnioskodawców.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS



37	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.</li> <li>2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</li> <li>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału</li> <li>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</li> </ol>	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
38	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Błędy merytoryczne w przygotowywanych regulaminach konkursów	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Weryfikacja treści regulaminu konkursu przez kierownika danego biura.</li> <li>2. Weryfikacja treści regulaminu konkursu przez DFE.</li> </ol>	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
39	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Ograniczenie/fluktuacja zasobów kadrowych	Wykaz liczby pracowników	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS

40	Sporządzenie i przedstawienie KE wniosków o płatność	Przekazanie błędnych i/lub niekompletnych danych przez IZ w zakresie poświadczenia wydatków (deklaracje wydatków), w tym uwzględnienie wydatków niekwalifikowalnych	Analiza i uwzględnienie wyników wszystkich audytów dokonanych przez IA lub na jej odpowiedzialność, wyników kontroli własnych IZ oraz innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje otrzymanych przez IC od IZ i/lub wyłączenie kwot z deklaracji IZ, które IC uznaje za wątpliwe. Analiza przekazanych deklaracji IZ – w tym wydatków wraz z dokumentami wspierającymi weryfikację w oparciu o dane zawarte w SL2014	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO
41	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
42	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 obciążonych 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	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO

43 (20)	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Wystąpienie zachowań korupcyjnych.	<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	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
44	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.</i>	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
45	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.</i>	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
46	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.</i>	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
47	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań oraz Ram wykonania.</i>	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
48	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Ram wykonania</i>	Zakontraktowanie zbyt niskiej kwoty.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

49	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2021 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2020 r. (Biuro ds. przedsiębiorczości i IF)	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
50	Bezpieczeństwo informacji i przetwarzania danych osobowych	Złamanie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	IW IZ RPO, „Wytoczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020”	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO
51	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020	Nieterminowe przekazywanie informacji dot. aktualizacji struktury RPO WK-P 2014-2020 w SL2014 oraz słowników programowych	IW IZ RPO	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
52	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020	Błędy w działaniu aplikacji i awarie systemu	Nadzór informatyczny	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
53 (30)	Zapewnienie odpowiedniego systemu monitorowania ryzyk w ramach RPO WK-P 2014-2020 w IZ	Założenia procesu zarządzania ryzykiem nie są realizowane	IW IZ RPO , proces 7.1. Proces zarządzania ryzykiem	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO

54	Rzetelne przygotowywanie materiałów dotyczących wykorzystania środków w obrębie EFRR.	Niewykorzystanie przyznanych 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 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
55	Rzetelne przygotowywanie materiałów dotyczących wykorzystania środków w obrębie EFRR.	Brak środków na wypłaty zatwierdzonych wniosków o płatność w danym roku kalendarzowym.		Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
56	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
57	Prawidłowe przygotowanie materiałów do informacji kwartalnej, rocznej i końcowej	Nieterminowa realizacja procesu.		Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
58	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
59	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO WK-P 2014-2020	Niewystarczający przepływ informacji	Sprawozdawczość wewnętrzna	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka

60	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO WK-P 2014-2020	Negatywny wizerunek IZ	Promocja IZ poprzez działania informacyjne w mediach	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka
61	Efektywne prowadzenie procesu opracowywania regulaminów konkursów	Zmiany warunków zewnętrznych opracowywania regulaminów konkursów – zmiany przepisów prawa, prośby o wydłużenie naboru ze strony potencjalnych wnioskodawców	1. Bieżąca analiza przepisów prawa i wytycznych horyzontalnych pod względem ich wpływu na treść regulaminów konkursów. 2. Bieżący monitoring informacji otrzymanych od wnioskodawców zainteresowanych danym naborem.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
62	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P 2014-2020 w IW IZ RPO	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
63 (40)	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P 2014-2020 w OFiP	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
64	Terminowe wykonywanie czynności związanych z certyfikacją wydatków	Nieterminowe złożenie dokumentów do certyfikacji przez IZ do IC	Terminy zgodne z procedurą IW IZ RPO oraz przepisami unijnymi i krajowymi	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO

65	Sprawne funkcjonowanie Komitetu Monitorującego	Nieterminowe przeprowadzenie analizy kryteriów wyboru projektów skutkujące opóźnieniami we wdrażaniu RPO	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
66	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
67	Rzetelne monitorowanie alokacji w ramach EFRR.	Podpisanie umowy o dofinansowanie z Beneficjentem mimo przekroczonej alokacji.	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	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
68	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

69	Realizacja Roczno-go Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach Roczno-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 Roczno-go Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach Roczno-go Planu Kontroli.	Bieżąca analiza potrzeb stanowiskowych; Regulamin wewnętrzny departamentu; działania mające na celu zwiększenie liczby etatów.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
71	Realizacja Roczno-go Planu Działań informacyjnych i promocyjnych	Niedoszacowany poziom zatrudnienia pracowników w poszczególnych komórkach wydziału	Propozycje zapisów RPD/zmienionego RPD są konsultowane (jeśli dotyczy – ze względu na działanie/ poddziałanie) z DW RPO (EFS) oraz z IP (WUP oraz ZIT BTOF), a także są konsultowane przed posiedzeniem KM RPO z jego przedstawicielami (m.in. w ramach poszczególnych grup roboczych).	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Promocji / Wydział Promocji Projektów Unijnych
72	Przyjęcie lub aktualizacja Rocznych Planów Działania dla osi 8,9 i 10 RPO WK-P 2014-2020 na rok 2021	Odrzucenie RPD/zmiany RPD przez Komitet Monitorujący RPO		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO



73 (50)	Przyjęcie lub aktualizacja kryteriów wyboru projektów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ze środków EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Odrzucenie kryteriów/zmiany kryteriów wyboru projektów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ze środków EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 przez Komitet Monitorujący RPO	Propozycje zapisów kryteriów/zmiany kryteriów są konsultowane (jeśli dotyczy – ze względu na działanie/ poddziałanie) z DW RPO (EFS) oraz z IP (WUP oraz ZIT BTOF), a także są konsultowane przed posiedzeniem KM RPO z jego przedstawicielami.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
74	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Wykorzystywanie posiadanej przez Oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
75	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Wykorzystywanie posiadanej przez Oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
76	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Brak niezbędnych dla realizacji badań danych i dokumentów	1. IW IZ RPO (rozdział 1.3 Przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu 1.3.2 Przeprowadzanie badania ewaluacyjnego) 2. Plan Ewaluacji RPO WK-P 2014-2020	Prawdopodobne	Małe	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji

77	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 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 WK-P 2014-2020	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
78	Przeprowadzenie kontroli systemowych w Instytucjach Pośredniczących	Niezrealizowanie wyznaczonych kontroli	IW IZ RPO , proces 6.2.2 Przeprowadzanie kontroli systemowej, Plan Kontroli RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
79	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie przez podmiot nieuprawniony	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.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
80	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie na przedsięwzięcie niekwalifikowalne w ramach działania.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

81	Prawidłowe sporządzenie oraz przesłanie prognoz finansowych do KE	Złożenie błędnej prognozy wydatków przez IZ do IC	Weryfikacja przekazanych danych z IZ	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO
82	Prawidłowe przeprowadzenie doboru próby projektów do kontroli zgodnie z założeniami Planu Kontroli RPO WK-P 2014-2020	Niewłaściwe przeprowadzenie losowania projektów.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z Planem Kontroli RPO na dany rok obrachunkowy, IW IZ RPO oraz OFiP.</li> <li>2. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników DKWFE.</li> <li>3. Weryfikacja na zasadzie „dwóch par oczu”.</li> <li>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</li> </ol>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
83 (60)	Prawidłowe opracowanie dokumentacji projektowej dla strategicznych zadań w szpitalach wojewódzkich	Nieterminowe opracowanie dokumentacji projektowej	Prowadzenie monitoringu/kontroli realizacji zadania	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zdrowia

84	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niezidentyfikowanie wydatków poniesionych poza okresem kwalifikowalności.	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.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
85	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta	Dokonanie płatności w wysokości innej niż wynikające ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku o płatność.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
86	Prawidłowa windykacja kwot nienależnie wypłaconych.	Błędy proceduralne uniemożliwiające odzyskanie kwot nienależnie wypłaconych.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
87	Prawidłowa certyfikacja	Niepoprawne lub nieterminowe sporządzenie poświadczenia	IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
88	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WK-P 2014-2020 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

89	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WK-P 2014-2020 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 WZRPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
90	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 - 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 oferentowi w ramach kontroli pzp/regulaminu udzielania zamówień. Audyt wewnętrzny/ zewnętrzny regularnie sprawdza funkcjonowanie	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego

			<p>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>				
91	Eliminacja ryzyka manipulowania przebiegiem	Pracownik instytucji faworyzuje oferenta w ramach procedury konkurencyjnej poprzez:	<p>W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym:</p> <p>- specyfikacji zamówienia,</p>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-

	<p>procedury konkurencyjnej</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nadużycia w specyfikacjach lub</li> <li>- ujawnienie danych dotyczących przetargu lub</li> <li>- manipulowanie ofertami</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ujawniania danych dotyczących przetargu,</li> <li>- manipulowania ofertami w instytucji zamówienia udzielane są za wcześniejszą zgodą dodatkowego mechanizmu akceptacji, innego niż wydział ds. zamówień (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji)"</li> </ul> <p>Audyty</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>				<p>Prawnego</p>
--	---------------------------------	---	---	--	--	--	-----------------

92	Eliminacja ryzyka istnienia ukrytego konfliktu interesów lub przyjęcia łapówki, lub nielegalnego honorarium	Pracownik instytucji faworyzuje oferenta/wykonawcę ponieważ: - wystąpił niezgłoszony konflikt interesów lub - wręczona została łapówka lub nielegalne honorarium	W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym: - 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. personel wyższego szczebla w ramach instytucji). 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. Instytucja posiada silne mechanizmy kontroli w odniesieniu do procedur przetargowych, np. egzekwujące dotrzymywanie terminów składania ofert i przeglądy ich stosowania dla próby beneficjentów. Instytucja dysponuje	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Zamówień Publicznych i Partnerstwa Publiczno-Prawnego
----	---	--	---	--------------------	---------	---	---



			silnymi instrumentami kontroli procedur składania ofert, np. egzekwując terminy składania ofert, i sprawdza ich funkcjonowanie.				
93 (70)	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 / Wydział Wyboru Projektów EFS / Wydział Wdrażania Projektów EFS
94	Zapewnienie prawidłowości i terminowości ponoszenia wydatków z Pomocy Technicznej RPO	Nieterminowe lub nieprawidłowe ponoszenie wydatków	Wieloletni Plan Działań na lata 2018-2022, oraz Roczne Plany Działań, IW IZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Koordynacji Projektów Własnych i Strategicznych
95	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020	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
96	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

97	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
98	Zapewnienie poprawności realizacji Umów o warunkach i sposobie realizacji strategii RLKS (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
99	Uszczegółowienie procesu wdrażania ustaleń wynikających z konieczności spełnienia warunków podstawowych dla realizacji Regionalnej Strategii Inteligentnej Specjalizacji (RIS3) 2021+ w latach 2021-2029	Brak opracowanej uszczegółowionej koncepcji procesu wdrażania	Wewnętrzne procedury departamentu	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Planowania Strategicznego i Rozwoju Gospodarczego
100	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.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Wydział Certyfikacji RPO
101	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Zbyt duża liczba kontroli o skomplikowanym charakterze sprawy, wymagających postępowania wyjaśniającego (zasięgnięcia opinii prawnej),	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

		mająca wpływ na terminowość i procedurę kontradyktoryjną.	poszczególnych projektów. 2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Wydziału Kontroli Wdrażania EFS w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.				
102	Realizacja Roczno-go Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	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
103 (80)	Realizacja Roczno-go Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Zbyt duża liczba spraw prowadzonych równolegle z uwagi na wydłużającą się procedurę kontradyktoryjną 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

104	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020	Zbyt duża liczba kontroli o skomplikowanym charakterze sprawy, wymagających postępowania wyjaśniającego (zasięgnięcia opinii prawnej), mająca wpływ na terminowość i procedurę kontradiktoryjną.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów.</li> <li>2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.</li> </ol>	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich
105	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020	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"> <li>1. Zawiadomienia o kontroli przekazywane drogą pocztową oraz elektroniczną.</li> <li>2. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów.</li> <li>3. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych.</li> <li>4. Notatki służbowe Zespołów kontrolujących.</li> <li>5. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.</li> </ol>	Średnie	Małe	6	Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich

106	Realizacja Roczno-go Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020	Zbyt duża liczba spraw prowadzonych równoległe z uwagi na wydłużającą się procedurę kontradyktoryjną 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
107	Przyjęcie lub aktualizacja Rocznych Planów Działania dla osi 8,9 i 10 RPO WK-P 2014-2020 na rok 2021	Opóźnienia w zakresie terminu przedstawienia 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 zmiany RPD przez Komitet Monitorujący RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
108	Przyjęcie lub aktualizacja kryteriów wyboru projektów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ze środków EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Opóźnienia w zakresie terminu przedstawienia kryteriów/zmiany kryteriów wyboru projektów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ze środków EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020 pod obrady Komitetu Monitorującego RPO	(zgłaszanie uwag, stanowiska grup roboczych, uchwały Komitetu Monitorującego RPO). W odniesieniu do tych wymagań jest dostosowany plan pracy Biura ds. Społecznych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

109	Przygotowanie prawidłowego zestawienia zrealizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków.	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.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
110	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niezachowanie kolejności oceny wniosków o dofinansowanie.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
111	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 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 WK-P 2014-2020	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
112	Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 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
113 (90)	Prowadzenie prawidłowej ewidencji rachunkowej	Nie zostaną zaksięgowane wszystkie operacje gospodarcze	Bieżące monitorowanie operacji księgowych w systemie KSAT	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Finansów

114	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy na nieobowiązującym wzorze.	<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	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
115	Prawidłowe raportowanie nieprawidłowości.	Pominięcie w raporcie nieprawidłowości wykrytych w okresie podlegającym raportowaniu.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
116	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
117	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
118	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Zatwierdzenie wniosku o płatność mimo niespełnienia przez Beneficjenta warunków z umowy.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
119	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.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
120	Prawidłowe dokumentowanie weryfikacji wniosków poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny.	Błędne wypełnienie list kontrolnych/kart oceny.		Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR

121	Prawidłowe dokumentowanie weryfikacji wniosków poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny w zakresie oceny warunków formalnych i oczywistych omyłek.	Błędne wypełnienie list kontrolnych/kart oceny.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.</li> <li>2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFiP.</li> <li>3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału</li> <li>4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</li> </ol>	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
122	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WK-P 2014-2020 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 Wydziału Zarządzania RPO.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
123	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020	Nieprzestrzeganie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. IW IZ RPO</li> <li>2. Oświadczenia pracowników dotyczące przetwarzania danych zgodnie z prawem</li> <li>3. Kontrola zarządcza</li> </ol>	Rzadkie	Katastrofalne	5	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji



124 (101)	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2021 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2020 r. (Biuro ds. przedsiębiorczości i IF)	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 WZRPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	5	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
--------------	---	--	--	--------------------	---------	---	---

### Matryca punktowej oceny ryzyka

Oddziaływanie						
Katastrofalne	5	10	15	20	25	ryzyka krytyczne
Poważne	4	8	12	16	20	
Średnie	3	6	9	12	15	ryzyka akceptowalne
Małe	2	4	6	8	10	ryzyka nieistotne
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
Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka	Rzadkie	Mało prawdopodobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne
	punktacja	1	2	3	4

Sporządził:

Zaakceptował  
Z-ca Dyrektora Funduszy Europejskich

Zatwierdził  
Dyrektor Departamentu Funduszy Europejskich