

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego



Roczny Raport dotyczący zarządzania ryzykiem w obszarze RPO WK-P 2014-2020

2021 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 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 2021 r. poz. 305 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 Opiszem 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.).

¹ 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 2021, 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.

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 2021 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 2021 wskazuje również czy zidentyfikowane ryzyko wystąpiło w systemie czy pozostaje tylko potencjalnym zagrożeniem dla systemu realizacji RPO WK-P 2014-2020.

Centralny rejestr ryzyka 2021 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.

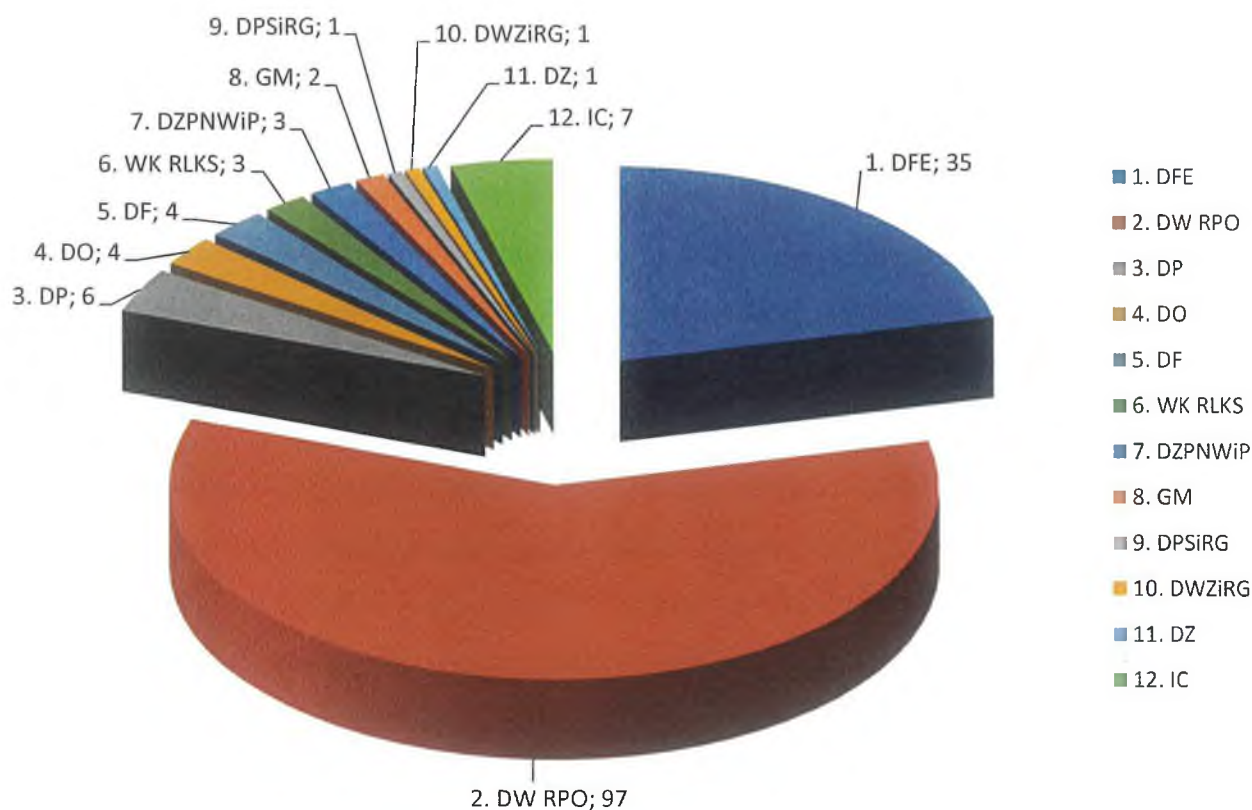
Podczas prowadzenia prac związanych z procesem zarządzania ryzykiem w ramach IZ, we wszystkich komórkach zaangażowanych w proces zarządzania i wdrażania RPO WK-P 2014-2020, zidentyfikowano łącznie 164 ryzyka. Ze zdefiniowanych ryzyk opisanych w Centralnym rejestrze ryzyka 2021:

- 15 ryzyk wystąpiło;
- 149 ryzyk pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania systemu;
- 40 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 31 października 2019 r. do 31 grudnia 2020 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 23 ryzyk a w obecnym 15, liczba ryzyk będących potencjalnym zagrożeniem dla systemu obecnie zwiększyła się o 6. 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 35 ryzyk, z czego 2 ryzyka wystąpiły a 33 ryzyka pozostają 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 brakiem niezbędnych dla realizacji badań danych i dokumentów. Podczas realizacji jednego badania („Ocena wsparcia przedsiębiorstw ze środków EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020”) zidentyfikowano brak systemu monitorowania i zbierania danych na temat grantobiorców. W celu przeciwdziałania temu ryzyku Biuro Obsługi Systemów Informatycznych podjęło prace nad utworzeniem systemu monitorowania danych odbiorców ostatecznych pod kątem nowej perspektywy. Ponadto zmaterializowało się ryzyko umieszczenia w harmonogramie konkursu bez zachowania kwartalnego odstępu między

umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 17 grudnia 2020 roku, zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Poddziałania 6.1.1 z 30 kwietnia 2021 roku na 25 lutego 2021 roku. Nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Jednocześnie należy nadmienić, że zgodnie z wykazem zmian do Harmonogramu naborów wniosków na 2021 rok nabór ten został ostatecznie przeformułowany. W celu przeciwdziałania materializacji tego ryzyka w tym samym harmonogramie, w ramach Poddziałania 6.1.1, ogłoszono ostatecznie trzy nabory zamiast jednego. Postanowiono rozpisać trzy oddzielne nabory (każdy w innym schemacie). Rozszerzono zakres wsparcia o Specjalistyczne Zakłady opieki Zdrowotnej na terenach wiejskich.

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 97 ryzyk, z czego 13 ryzyk wystąpiło a 84 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 305 wnioskach o płatność na 1646 (stan na dzień 19 stycznia 2022). Powyższe stanowi 18% ogółu wniosków o charakterze finansowym. W części przypadków zidentyfikowano przekroczenie terminu dokonania płatności na rzecz Beneficjenta. W opinii Departamentu Wdrażania RPO jako

działania naprawcze należy rozważyć zwiększenie zatrudnienia, szkolenia nowoprzyjętych pracowników oraz dążenie do uproszczenia procedur.

Ponadto w ramach audytów zewnętrznych przeprowadzanych przez Krajową Administrację Skarbową zmaterializowały się następujące ryzyka: niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie oraz wydatkowanie środków z naruszeniem prawa.

W ramach prowadzonego audytu operacji KAS wykrył 2 nieprawidłowości o charakterze finansowym. W opinii Departamentu Wdrażania nie są wymagane działania naprawcze.

Oprócz tego do zmaterializowanych ryzyk w ramach Departamentu Wdrażania RPO w zakresie EFS należą ryzyka związane z realizacją procesu rozliczania projektów takie jak: błędnie wypełniony wniosek o płatność (zawierający błędy formalne); wniosek o płatność został złożony po terminie lub był niekompletny, zawierający błędy rachunkowe; płatność nie została wypłacona pomimo pozytywnie zweryfikowanego wniosku (o płatność zaliczkową lub o refundację); płatność została dokonana w wysokości innej niż wynikająca ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku (o płatność zaliczkową lub o refundację).

Występowanie powyższych ryzyk zostało zminimalizowane m.in. poprzez:

- indywidualne konsultacje w zakresie przygotowywanych przez Beneficjentów wniosków o płatność w formie bezpośredniego kontaktu (elektronicznego lub telefonicznego) mające na celu m.in. zminimalizowanie ilości błędów popełnianych przez Beneficjentów;
- każdorazowe pouczenie Beneficjenta o konieczności składania wniosków o płatność w terminie w piśmie dotyczącym wyników weryfikacji wniosku o płatność złożonego po terminie;
- realizację indywidualnych konsultacji w zakresie przygotowywanych przez Beneficjentów wniosków o płatność, mające na celu m.in. zminimalizowanie ilości wydatków niekwalifikowalnych wykazywanych przez Beneficjentów oraz przedstawienie podstawowych zasad kwalifikowalności wydatków;
- dokonywanie poprzez IZ bądź komórkę merytoryczną odpowiedzialną za realizację projektu własnego stosownych zmian w budżecie województwa w zakresie poszczególnych zadań budżetowych.

Pozostałe ryzyka, zidentyfikowane w ramach departamentu są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne takie jak IW IZ RPO oraz kontrole zarządcze.

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 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 Zagranicznej i Rozwoju Gospodarczego; Gabinetzie Marszałka; Departamencie Planowania, Zrównoważonego Rozwoju i Nauki; Departamencie Zamówień Publicznych, Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji; Wydziale Koordynacji RLKS oraz w Departamencie Zdrowia zidentyfikowano łącznie 15 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 68/2021 Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 1 października 2021 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 wpływ nowego czynnika ryzyka (zagrożenie epidemiczne spowodowane występowaniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2) jest widoczny również w Sprawozdaniach poszczególnych komórek z realizacji celów operacyjnych. Powyższy czynnik przyczynił się do niezrealizowania na zakładanym poziomie niektórych 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 w poprzednim okresie sprawozdawczym 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 Planowania, Zrównoważonego Rozwoju i Nauki.

Departament Funduszy Europejskich nie zrealizował w pełni następujących celów operacyjnych:

- „Przeprowadzenie oceny RPO WK-P 2014-2020 na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku kalendarzowym” - spośród 5 badań ewaluacyjnych zaplanowanych do realizacji w 2021 r. podpisano 3 umowy.

Przeprowadzono jedną procedurę postępowania przetargowego na dwa badania, na które podpisano jedną umowę. Badania dotyczyły wyliczenia wskaźnika rezultatu długoterminowego EFS Liczba osób znajdujących się w lepszej sytuacji na rynku pracy 6

miesiące po opuszczeniu programu (III pomiar) oraz oceny wpływu interwencji na zatrudnienie i obejmowały w części tę samą grupę respondentów. Dlatego, aby dwa razy nie pytać tych samych osób podjęto decyzję o połączeniu badań, co skutkowało podpisaniem jednej umowy zamiast dwóch odrębnych. Niemniej jednak powstaną dwa odrębne raporty, jeden w roku 2021, drugi w 2022.

Ponadto badanie dotyczące oceny wpływu działań rewitalizacyjnych w regionie zostało przesunięte na rok 2022 na wniosek Biura ds. Polityki Terytorialnej i Rewitalizacji ze względu na opóźnienia w realizacji projektów objętych analizą, wynikające z trwającej pandemii COVID-19.

- „Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020” - wartość wskaźnika: Liczba zgłoszeń dotyczących nieprawidłowego działania systemu zarejestrowanych w ciągu roku w 2021 wyniosła 65 (wartość szacowana wynosiła 130). Niższa wartość wskaźnika jest wartością korzystniejszą, świadcząca o poprawnym działaniu systemów.
- „Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P w Instrukcji Wykonawczej IZ RPO WK-P”. Z zaplanowanych dwóch aktualizacji ww. dokumentu do końca grudnia 2021 r. dokonano jednej aktualizacji. Ww. cel operacyjny zakładał częstsze zmiany częściowe dokumentu, natomiast faktyczna skala zmian spowodowała konieczność aktualizowania dokumentu w całości.
- „Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P w Opisie Funkcji i Procedur”. Zaplanowana aktualizacja z powodu opóźnienia wprowadzenia zmian w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Marszałkowskiego zostanie przeprowadzona na początku 2022 roku.
- „Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2021 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2020 r.”. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 17 grudnia 2020 roku, zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną dla konkursu Inwestycje w infrastrukturę szpitali powiatowych i wojewódzkich z 30 kwietnia 2021 r na 25 lutego 2021 r. Tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Jednocześnie należy nadmienić, że zgodnie z wykazem zmian do Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie projektu dla

RPO WK-P na 2021 rok (Załącznik do uchwały Nr 15/561/21 ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO z dnia 21 kwietnia 2021 r.) w ramach Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną nabór „Inwestycje w infrastrukturę szpitali powiatowych i wojewódzkich” został usunięty.

Nabór „Inwestycje w infrastrukturę szpitali powiatowych i wojewódzkich” postanowiono rozpiścić na trzy oddzielne nabory (każdy w innym schemacie). Rozszerzono zakres wsparcia o spoz na terenach wiejskich.

W tym samym harmonogramie, w ramach Poddziałania 6.1.1, dodano trzy nabory: tj.:

- Inwestycje w zakresie rehabilitacji leczniczej – szpitale powiatowe (RPKP.06.01.01-IZ.00-04-411/21)
- Inwestycje w zakresie rehabilitacji leczniczej na terenach wiejskich (RPKP.06.01.01-IZ.00-04-412/21)
- Inwestycje w zakresie psychiatrycznej opieki zdrowotnej – szpitale wojewódzkie (RPKP.06.01.01-IZ.00-04-413/21).

- „Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2022 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2021 roku”. W ramach aktualizacji harmonogramu konkursów z 22 grudnia 2021 roku, zmieniono termin naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR z dnia 30 września 2021 roku na styczeń 2022 roku. Tym samym nie został dochowany kwartalny odstęp między umieszczeniem a planowanym rozpoczęciem naboru. Przesunięcie terminu rozpoczęcia naboru spowodowane było negocjacjami zapisów Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dotyczących ww. naboru z Ministerstwem Funduszy i Polityki Regionalnej oraz koniecznością zatwierdzenia kryteriów naboru przez Komitet Monitorujący RPO.

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

Departament Wdrażania RPO na zakładanym poziomie nie osiągnął celu operacyjnego „terminowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta”. Głównym powodem przekroczenia deklarowanych terminów było duże obciążenie pracą każdego opiekuna. W opinii Departamentu Wdrażania RPO jako działania naprawcze należy rozważyć zwiększenie zatrudnienia.

Z analizy celów operacyjnych wyznaczonych na 2022 rok, będących integralną częścią Formularza analizy i oceny ryzyka wynika, iż komórki zaangażowane w realizację RPO wyznaczyły sobie w na bieżący okres sprawozdawczy 70 celów operacyjnych służących osiągnięciu celu strategicznego jakim jest zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji RPO WK-P 2014-2020 .

Z informacji przesyłanych przez komórki realizujące zadania w ramach RPO na potrzeby przedmiotowego Raportu wynika iż Departament Funduszy Europejskich za pomocą którego Zarząd WK-P pełni, w części dotyczącej zarządzania programem, funkcję IZ jest w trakcie zaawansowanych prac nad przygotowaniem dokumentów będących fundamentem nowego programu, który będzie realizowany w ramach województwa jako: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

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
za rok 2021 r oraz na rok 2022 r.

Cel strategiczny: zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji RPO WK-P 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 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 wykonywania 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.	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
3.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Nieterminowe rozliczenie wniosku pośredniego lub końcowego.		Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
4.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR

5.	Wdrożenie Programu zgodnie z obowiązującym prawem.	Wydatkowanie środków z naruszeniem prawa.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ RPO/ OFIP.	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.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
7.	Terminowe dokonywanie płatności na rzecz Beneficjenta.	Przekroczenie terminu wynikającego z art. 132 ust. 1 rozporządzenia 1303/2013.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Prawdopodobne	Małe	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
8.	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	IW IZ RPO rozdział 1.3 Przeprowadzenie ewaluacji w ramach programu Rozdział 1.3.2 Przeprowadzanie badania ewaluacyjnego, Plan Ewaluacji RPO	Prawdopodobne	Małe	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
9.	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2022 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2021 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 odp. za daną oś (na poziomie RPO i SzOOP), naczelnika WZRPO oraz dyrektora DFE	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

10.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 23). 3.System SL2014. 4.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFS
11.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność.	Prawdopodobne	Nieznaczone	4	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFS
12.	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 RPOWK-P 2014-2020 (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 Wdrażania Projektów EFS

13.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność. 4.Wzór dyspozycji do wypłaty. 5.Współpraca z właściwą komórką zaangażowaną w proces dokonywania płatności.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFS
14.	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 RPOWK-P 2014-2020 RPO WK-P 2014-2020 (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 Wdrażania Projektów EFS
15.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 23). 3.Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność. 4.Wzór dyspozycji do wypłaty.	Rzadkie	Małe	2	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFS

Ryzyka, które pozostają potencjalnym zagrożeniem

16. (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. 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
17.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Nieterminowa realizacja procesu.		Średnie	Katastrofalne	15	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
18.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Brak dostępności ekspertów wewnętrznych i zewnętrznych w przeprowadzeniu oceny przez Komisję Oceny Projektów.		Średnie	Katastrofalne	15	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
19.	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 / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS
20.	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

21.	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.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
22.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno-rachunkowym.	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
23.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Ujawnienie informacji pozyskanych w trakcie lub w związku z oceną projektu.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
24.	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	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.	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 Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

25.	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
26.	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.	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
27.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno – rachunkowym.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
28.	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 / Wydziału Wyboru Projektów EFS

29.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 21). 3.Regulamin prac KOP. 4.Weryfikacja kart oceny formalno-merytorycznej.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydziału Wyboru Projektów EFS
30.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Ograniczenie/fluktuacja zasobów kadrowych	1. Wykaz liczby pracowników	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Wydziału Wdrażania Projektów 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 Wydział Zarządzania w DFE.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania RPO / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS
32.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 21). 4.Weryfikacja kart weryfikacji warunków formalnych i oczywistych omyłek we wniosku o dofinansowanie projektu.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS oraz Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS

33.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 21). 3.Regulamin prac KOP. 4.Weryfikacja kart oceny formalno-merytorycznej.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFS oraz Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS
34.	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 wyłącznie kwot z deklaracji IZ RPO WK-P, które IC uznaje za wątpliwe Analiza przekazanych deklaracji wydatków wraz z dokumentami wspierającymi weryfikację w oparciu o dane zawarte w SL2014	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO

35.	Prawidłowe sporządzenie i przedstawienie do KE Roczego 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
36.	Bezpieczeństwo informacji i przetwarzania danych osobowych	Złamanie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	Instrukcja wykonawcza IZ RPO WK-P na lata 2014-2020, „Wytyczne w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020”	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji RPO
37.	Rozliczenia finansowe	Uruchomienie środków w kwocie przekraczającej wartość dofinansowania wynikającej z umowy i przekroczenie procentowego poziomu dofinansowania	IW IZ RPOWK-P 2014-2020 procedury 16.2 i 23.2	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Finansów

38.	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
39.	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań</i> oraz <i>Ram wykonania</i> .	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
40.	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań</i> oraz <i>Ram wykonania</i> .	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
41.	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Ram wykonania</i>	Zakontraktowanie zbyt niskiej kwoty.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
42.	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań</i> oraz <i>Ram wykonania</i> .	Zacertyfikowanie zbyt niskie kwoty w danym roku kalendarzowym.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
43.	Osiągnięcie celów wynikających z <i>Zasady automatycznego anulowania zobowiązań</i> oraz <i>Ram wykonania</i> .	Nie osiągnięcie danego poziomu wskaźników.		Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR

44.	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WK-P 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
45.	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WK-P 2014-2020	Błędy w działaniu aplikacji i awarie systemu	Nadzór informatyczny	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
46.	Realizacja Roczego Planu Działań informacyjnych i promocyjnych	Ograniczenie dostępności treści osób z niepełnosprawnością	Przestrzeganie standardów dostępności WCAG 2.0	Średnie	Średnie	9	Departament Promocji / Wydział Promocji Projektów Unijnych
47.	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO WK-P 2014-2020	Niewystarczający przepływ informacji	Sprawozdawczość wewnętrzna	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka
48.	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących RPO WK-P 2014-2020	Negatywny wizerunek IZ RPO	Promocja IZ RPO poprzez działania informacyjne w mediach	Średnie	Średnie	9	Gabinet Marszałka
49.	Zapewnienie odpowiedniego systemu monitorowania ryzyk w ramach RPO WK-P w IZ	Założenia procesu zarządzania ryzykiem nie są realizowane	IW IZ RPO WK-P, proces 7.1. Proces zarządzania ryzykiem	Średnie	Średnie	9	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO

50	Rzetelne przygotowywanie materiałów dot. wykorzystania środków w obrębie EFRR.	Niewykorzystanie przyznanych środków w danym roku kalendarzowym.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
51.	Rzetelne przygotowywanie materiałów dot. wykorzystania środków w obrębie EFRR.	Brak środków na wypłaty zatwierdzonych wniosków o płatność w danym roku kalendarzowym.	obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z Instrukcją Wykonawczą RPO WK-P oraz Opisem Funkcji i	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
52.	Prawidłowe przygotowanie materiałów do informacji kwartalnej, rocznej i końcowej	Nieterminowa realizacja procesu.	Procedur Instytucji Realizujących RPO WK-P na lata 2014-2020. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
53.	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.	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
54.	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 przekazywanych przez wnioskodawców zainteresowanych danym naborem.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania RPO / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS

55.	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
56.	Prawidłowe opracowanie dokumentacji projektowej dla strategicznych zadań w szpitalach wojewódzkich	Nieterminowe opracowanie dokumentacji projektowej	Prowadzenie monitoringu/kontroli realizacji zadania	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Spraw Społecznych i Zdrowia
57.	Prawidłowa certyfikacja	Niepoprawne lub nieterminowe sporządzenie poświadczenia	IW IZ RPOWK-P 2014-2020	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
58.	Sprawne funkcjonowanie Komitetu Monitorującego	Nieterminowe przeprowadzenie analizy kryteriów wyboru projektów i ich zatwierdzanie - opóźnienia we wdrażaniu RPO	IW IZ RPOWK-P 2014-2020	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Monitoringu i Sprawozdawczości RPO
59.	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
60.	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 WK-P oraz przepisami unijnymi i krajowymi	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO

61.	Prawidłowe sporządzenie oraz przesłanie prognoz finansowych do KE	Złożenie błędnej prognozy wydatków przez IZ RPO WK-P do IC	Weryfikacja przekazanych danych z IZ	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO
62.	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 WK-P 2014-2020	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji RPO
63.	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P w IW IZ RPO WK-P	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
64.	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją RPO WK-P w OFIP	Niedostosowanie dokumentu do zmieniających się aktów prawa i wytycznych	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO
65.	Przeprowadzenie kontroli systemowych w Instytucjach Pośredniczących	Niezrealizowanie wyznaczonych kontroli	Instrukcja Wykonawcza IZ RPO WK-P, proces 6.2.2 Przeprowadzanie kontroli systemowej, Plan Kontroli RPO WK-P	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania RPO

66.	Eliminacja ryzyka unikania wymaganej procedury konkurencyjnej	<p>Pracownik instytucji unika wymaganej procedury konkurencyjnej, faworyzując konkretnego oferenta/wykonawcę przy otrzymaniu lub utrzymaniu przez niego zamówienia poprzez:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nieorganizowanie przetargu lub - dzielenie zamówień lub - nieuzasadnione stosowanie zamówień z wolnej ręki lub - nieprawidłowe przedłużenie okresu obowiązywania umowy 	<p>W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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). <p>Kontrola sprawdza zasadność udzielenia zamówień jednemu oferentowi w ramach kontroli pzp/regulaminu udzielania zamówień. Audyt wewnętrzny/zewnętrzny regularnie sprawdza funkcjonowanie wewnętrznych mechanizmów kontroli zamówień. Instytucja posiada mechanizmy zapobiegania przypadkom konfliktu interesów (m.in. obowiązek składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz Strategię zwalczania nadużyć finansowych w ramach</p>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zamówień Publicznych, Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji
-----	---	---	--	--------------------	---------	---	---

			RPO WK-P 2014-2020, do przestrzegania których zobowiązani są wszyscy pracownicy instytucji. 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).				
67.	Eliminacja ryzyka manipulowania przebiegiem procedury konkurencyjnej	Pracownik instytucji faworyzuje oferenta w ramach procedury konkurencyjnej poprzez: - nadużycia w specyfikacjach lub - ujawnienie danych dotyczących przetargu lub - manipulowanie ofertami	W celu zapobiegania nadużyciom dotyczącym: - specyfikacji zamówienia, - ujawniania danych dotyczących przetargu, - 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)"	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zamówień Publicznych, Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji

			<p>Audyt Wewnętrzny/Zewnętrzny dokonuje regularnych przeglądów stosowania kontroli wewnętrznych w zakresie zamówień. 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. W celu ograniczenia możliwości manipulacji ofertami procedura przetargowa obejmuje przejrzysty proces otwierania ofert oraz odpowiednie rozwiązania w zakresie bezpieczeństwa nieotwartych ofert.</p>				
68.	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	<p>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).</p>	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zamówień Publicznych, Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji

			<p>Institucja posiada mechanizmy zapobiegania przypadkom konfliktu interesów (m.in. obowiązek składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz Strategię zwalczania nadużyć finansowych w ramach RPO WK-P 2014-2020, 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 silnymi instrumentami kontroli procedur składania ofert, np. egzekwując terminy składania ofert, i sprawdza ich funkcjonowanie.</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

69.	Rozliczenia finansowe	Dokonanie błędnej płatności (uruchomienie środków z niewłaściwego rachunku bankowego, przekazanie środków na nieprawidłowy rachunek bankowy beneficjenta, błędna kwota)	IW IZ RPOWK-P 2014-2020 procedury 16.2 i 23.2	Mało Prawdopodobne	Poważne	8	Departament Finansów
70.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Wykorzystywanie posiadanej przez Oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.	<ol style="list-style-type: none"> 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 Wyboru Projektów EFRR

71.	Prawidłowe przeprowadzenie doboru próby projektów do kontroli zgodnie z założeniami Planu Kontroli RPO WK-P	Niewłaściwe przeprowadzenie losowania projektów.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z Planem Kontroli RPO WK-P na lata 2014-2020 na dany rok obrachunkowy, IW IZ RPO WK-P oraz OFIP. 2. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników. 3. Weryfikacja na zasadzie „dwóch par oczu”. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy. 	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
72.	Realizacja Roczego 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 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). 	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

73.	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach Roczego 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 Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
74.	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
75.	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
76.	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie przez podmiot nieuprawniony		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
77.	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy o dofinansowanie na przedsięwzięcie niekwalifikowalne w ramach działania		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

78.	Skuteczność nadzoru merytorycznego nad spółkami	Niedoprecyzowanie zakresu nadzoru	Bieżąca analiza otrzymanych z Wydziału Nadzoru dokumentów	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
79.	Skuteczność nadzoru merytorycznego nad spółkami	Brak jasnej linii demarkacyjnej w zakresie rozdzielenia zadań nadzorczych pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi UM	Bieżąca analiza otrzymanych z Wydziału Nadzoru dokumentów	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
80.	Skuteczność nadzoru merytorycznego nad spółkami	Wykraczanie zakresu działalności powierzonej do nadzoru spółki nad zakres działalności departamentu	Bieżąca analiza otrzymanych z Wydziału Nadzoru dokumentów	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
81.	Skuteczność nadzoru merytorycznego nad spółkami	Niewystarczające zasoby	Bieżąca analiza otrzymanych z Wydziału Nadzoru dokumentów	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

82.	Przygotowanie i przyjęcie ostatecznej wersji Programu FEdKP	Nieterminowe opracowanie Programu	Uchwała Zarządu Województwa	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
83.	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
84.	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
85.	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
86.	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 / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS

87.	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	Małe	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
88.	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
89.	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
90.	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

91.	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 WK-P (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
92.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych) przez Lokalne Grupy Działania (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
93.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii RLKS (umów ramowych) przez LGD	Nieotrzymanie od LGD sprawozdania w wyznaczonym terminie. Akceptacja sprawozdania zawierającego błędy/braki.	Monitoring sprawozdań LGD	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS
94.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii RLKS (umów ramowych) przez LGD	Nieotrzymanie od LGD harmonogramów realizacji planów komunikacji w wyznaczonym terminie. Akceptacja nieracjonalnych harmonogramów realizacji planów komunikacji.	Monitoring harmonogramów realizacji planów komunikacji	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS

95.	Kontynuacja prac związanych z przygotowaniem i wdrożeniem koncepcji inteligentnej specjalizacji	Brak kontynuacji prac związanych z przygotowaniem i wdrożeniem koncepcji	Wewnętrzne procedury departamentu	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Planowania, Zrównoważonego Rozwoju i Nauki
96.	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
97.	Zapewnienie prawidłowości i terminowości ponoszenia wydatków z Pomocy Technicznej RPO WK-P 2014-2020	Nieterminowe lub nieprawidłowe ponoszenie wydatków	Wieloletni Plan Działań na lata 2018-2022, oraz Roczne Plany Działań, Instrukcja Wykonawcza RPO WK-P	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Koordynacji Projektów Własnych i Strategicznych
98.	Prowadzenie prawidłowej ewidencji rachunkowej	Nie zostaną zaksięgowane wszystkie operacje gospodarcze	Bieżące monitorowanie operacji księgowych w systemie KSAT	Mało Prawdopodobne	Średnie	6	Departament Finansów

99.	Prawidłowe dokumentowanie weryfikacji wniosków poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny.	Błędne wypełnienie list kontrolnych/kart oceny.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z Instrukcją Wykonawczą RPO WK-P oraz Opiszem Funkcji i Procedur Instytucji Realizujących RPO WK-P na lata 2014-2020. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
100.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny wniosków o dofinansowanie.	Niezachowanie kolejności oceny wniosków o dofinansowanie.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Wydziału Kontroli Wdrażania EFS w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wyboru Projektów EFRR
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), mająca wpływ na terminowość i procedurę kontryktoryjną.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Wydziału Kontroli Wdrażania EFS w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

102.	Realizacja Roczego 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.	<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 Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
103.	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS w ramach RPO WK-P 2014-2020	Trudności w przeprowadzaniu kontroli zdalnych z uwagi na niekompletne przygotowanie dokumentacji projektowej w formie elektronicznej przez Beneficjenta, mające wpływ na termin prowadzenia kontroli.	<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. 	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

104.	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFS 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.	<p>1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów.</p> <p>2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych.</p>	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
105.	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 kontradyktoryjną.	<p>1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów.</p> <p>2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.</p>	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

106.	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.	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.	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
107.	Realizacja Roczego Planu Kontroli w zakresie EFRR w ramach RPO WK-P 2014-2020	Trudności w przeprowadzaniu kontroli zdalnych z uwagi na niekompletne przygotowanie dokumentacji projektowej w formie elektronicznej przez Beneficjenta, mające wpływ na termin prowadzenia kontroli.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Harmonogram kontroli zapewniający ciągłość działań kontrolnych.	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
108.	Realizacja Roczego 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 Wdrażania RPO / Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

109.	Prawidłowe raportowanie nieprawidłowości.	Pominięcie w raporcie nieprawidłowości wykrytych w okresie podlegającym raportowaniu.	<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	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
110.	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
111.	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
112.	Przygotowanie prawidłowego zestawienia zrealizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków.	Nieterminowa realizacja procesu.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Raportowania i Analiz
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.		Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów
114.	Prawidłowe zawarcie umów o dofinansowanie.	Podpisanie umowy na nieobowiązującym wzorze.		Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Naborów i Umów

115.	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2022 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2021 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	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
116.	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP 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	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
117.	Opracowanie Harmonogramu konkursów na rok 2022 dla RPO WK-P 2014-2020 do 30 listopada 2021 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	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO

118.	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP 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 WZ RPO	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
119.	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SzOOP 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	6	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Zarządzania RPO
120.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Zatwierdzenie wniosku o płatność mimo niespełnienia przez Beneficjenta warunków z umowy.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd procedur i egzekwowanie zadań zgodnie z IW IZ RPO oraz OFIP.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR
121.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność Beneficjenta.	Zatwierdzenie i wypłacenie wniosku o płatność, do którego została dołączona faktura wydana w ramach innego wniosku o płatność.	3. Bieżące szacowanie obszarów, gdzie należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania RPO / Wydział Wdrażania Projektów EFRR

122.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 22). 2. Weryfikacja kart obiegu umów.	Średnie	Mate	6	Departament Wdrażania RPO / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS
123.	Zapewnienie prawidłowego działania systemów informatycznych obsługujących RPO WKP 2014-2020	Nieprzestrzeganie polityki bezpieczeństwa informacji i przetwarzania danych osobowych	1.IW IZ RPOWK-P 2014-2020 2. Oświadczenia pracowników dotyczące przetwarzania danych zgodnie z prawem 3. Kontrola zarządcza	Rzadkie	Katastrofalne	5	Departament Funduszy Europejskich / Wydział Analiz i Ewaluacji
124.	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 RPOWK-P 2014-2020 (Rozdział 22). 3.Rejestr podmiotów wykluczonych.	Rzadkie	Katastrofalne	5	Departament Wdrażania RPO / Biuro ds. Organizacji Naborów i Umów EFS

Matryca punktowej oceny ryzyka

Oddziaływanie						
Katastrofalne	5	10	15	20	25	<div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: flex-start;"> <div style="margin-bottom: 10px;"> ryzyka krytyczne</div> <div style="margin-bottom: 10px;"> ryzyka akceptowalne</div> <div> ryzyka nieistotne</div> </div>
Poważne	4	8	12	16	20	
Średnie	3	6	9	12	15	
Małe	2	4	6	8	10	
Nieznaczące	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	Nieznaczące	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:

Rostojnyk Michał

Zaakceptował
Z-ca Dyrektora Funduszy Europejskich

Z-ca Dyrektora Departamentu
Funduszy Europejskich (1)
Monika Walczyńska-Golasz

Zatwierdził
Dyrektor Departamentu Funduszy Europejskich

Dyrektor Departamentu
Funduszy Europejskich (1)
Rafał Pietrucień