

## UZASADNIENIE

### **1. Przedmiot regulacji:**

Przyjęcie Roczno-raportu dotyczącego zarządzania ryzykiem w obszarze Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, który zawiera zidentyfikowane ryzyko w zakresie wdrażania FEdKP 2021-2027.

### **2. Omówienie podstawy prawnej:**

Zgodnie z art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) oraz art. 41 ust. 2 pkt 4 i 4a ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 566, z późn. zm.) Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, jako instytucja zarządzająca FEdKP 2021-2027, odpowiada za prawidłową realizację programu operacyjnego, w tym za proces zarządzania ryzykiem, poprzez zapewnienie skutecznie funkcjonującego systemu zarządzania i kontroli zgodnego z zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

### **3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):**

Dokument sporządzono na podstawie formularzy analizy i oceny ryzyka, opracowanych przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu zaangażowane w realizację FEdKP, zgodnie z Opisem Systemu Zarządzania i Kontroli FEdKP 2021-2027.

### **4. Uzasadnienie Merytoryczne:**

Zarządzanie ryzykiem w obszarze FEdKP 2021-2027 stanowi podstawę utworzenia właściwego ładu organizacyjnego, tj. procesów oraz struktur wprowadzonych przez kierownictwo dla uzyskania przepływu informacji, zarządzania, kierowania oraz monitorowania działań w urzędzie nakierowanych na sprawne i efektywne wdrażanie FEdKP 2021-2027.

Jednym z podstawowych zadań instytucji zarządzającej FEdKP 2021-2027 jest systematyczne dążenie do osiągnięcia pożądaných wyników i wykonywanie zadań przy zachowaniu zasady racjonalnego gospodarowania.

Roczny raport dotyczący zarządzania ryzykiem w obszarze FEdKP 2021-2027 zawiera informacje niezbędne do rozpoznania występujących ryzyk jak również do wyeliminowania potencjalnych ryzyk, które mogą wystąpić w przyszłości. Roczny raport wskazuje także, czy zidentyfikowane ryzyko wystąpiło w systemie, czy pozostaje tylko potencjalnym zagrożeniem.

Instytucja zarządzająca FEdKP 2021-2027 wdrażając i utrzymując odpowiednie systemy zarządzania ryzykiem, spełnia szereg kluczowych wymagań krajowych i międzynarodowych, które potwierdzają jej profesjonalizm oraz dążenie do sprawnej i efektywnej realizacji ww. programu.

### **5. Ocena skutków regulacji:**

Uchwała zatwierdza Roczny raport dotyczący zarządzania ryzykiem w obszarze FEdKP 2021-2027, który wymienia mechanizmy kontrolne mające na celu całkowite wykluczenie lub znaczące zminimalizowanie występowania potencjalnych ryzyk w obszarze zarządzania i wdrażania ww. programu.