



**Roczny raport dotyczący zarządzania ryzykiem
w obszarze FEdKP 2021-2027
2025 r.**

Spis treści

Rozdział 1. Wprowadzenie.....	3
Rozdział 2. Zarządzanie ryzykiem.....	4
Rozdział 3. Wyniki analizy ryzyka	7
Rozdział 4. Centralny rejestr ryzyka.....	12
Rozdział 5. Wykaz skrótów	49

Rozdział 1. Wprowadzenie

Instytucja Zarządzająca Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 jest zobowiązana przepisami prawa unijnego i krajowego do zarządzania ryzykiem w ramach programu. Ma to zapewniać funkcjonowanie adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu zarządzania i kontroli programu. W tym celu co najmniej raz w roku jest przeprowadzana analiza ryzyka, której wyniki są dokumentowane w formie raportu.

Raport podnosi świadomość pracowników zaangażowanych w realizację FEdKP na temat możliwości zaistnienia zdarzeń jakie mogą mieć wpływ na realizację ustalonych celów oraz istoty mechanizmów kontrolnych, zapobiegających zagrożeniom realizacji tych celów.

Podstawa prawna:

- art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych¹.

¹ Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

Rozdział 2. Zarządzanie ryzykiem

IZ przyjęła, w ramach IW IZ FEdKP, procedurę zarządzania ryzykiem², obowiązującą wszystkich pracowników komórek realizujących program, wymienionych w Opisie Systemu Zarządzania i Kontroli programu regionalnego FEdKP 2021-2027.

W szczególności procedura ta dotyczy dyrektorów tych komórek organizacyjnych, jako właścicieli ryzyk. Instytucje pośredniczące (Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu i Miasto Bydgoszcz) zaangażowane w realizację FEdKP 2021-2027, mają własne procedury zarządzania ryzykiem (wskazane m.in. w ich instrukcjach wykonawczych). IZ weryfikuje ich stosowanie podczas kontroli systemowych prowadzonych w tych instytucjach.

Ponadto w ramach IZ funkcjonuje odrębna procedura zarządzania ryzykiem nadużyć finansowych, opisana w IW IZ FEdKP oraz w Strategii zwalczania nadużyć finansowych w programie regionalnym FEdKP.

Celem zarządzania ryzykiem w ramach FEdKP 2021-2027 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, przeprowadzanym przy użyciu wszelkich dostępnych metod i środków oraz z wykorzystaniem zdobytej wiedzy i doświadczenia. Ryzyko identyfikują właściciele procesów, przede wszystkim poprzez analizę celów i zadań poszczególnych komórek organizacyjnych realizujących FEdKP oraz wykrywaniem zagrożeń związanych z osiąganiem tych celów i realizowaniem zadań.

² Procedura ta jest wyłączona z Procedury systemu zarządzania jakością w zakresie zarządzania ryzykiem ustanowionej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

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 to określenie przewidywanych skutków, jakie mogą wystąpić przy realizacji zadania lub osiągnięcia celu w ramach realizacji FEdKP, według matrycy punktowej oceny ryzyka. Określenie prawdopodobieństwa materializacji ryzyka, polega na określeniu przewidywanej częstotliwości występowania zdarzenia objętego ryzykiem w ramach FEdKP.

Matryca punktowej oceny ryzyka

Oddziaływanie						
Katastrofalne	5	10	15	20	25	ryzyka krytyczne
Poważne	4	8	12	16	20	ryzyka akceptowalne
Średnie	3	6	9	12	15	ryzyka nieistotne
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 FEdKP,
- 2 pkt - mały wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań FEdKP,
- 3 pkt - średni wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań FEdKP,
- 4 pkt - poważny wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań FEdKP,
- 5 pkt - katastrofalny wpływ ryzyka na działalność w obszarze wyznaczonych celów i zadań FEdKP.

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 FEdKP,
- 2 pkt - ryzyko mało prawdopodobne – możliwość wystąpienia zdarzenia w ramach FEdKP lub/i wystąpiło w przeszłości,
- 3 pkt - ryzyko średnie – dane zdarzenie wystąpiło jeden raz w ramach FEdKP w okresie ostatniego roku,
- 4 pkt - ryzyko prawdopodobne – dane zdarzenie wystąpiło dwa razy w okresie ostatniego roku w ramach FEdKP,
- 5 pkt - ryzyko prawie pewne – dane zdarzenie wystąpiło więcej niż dwa razy w okresie ostatniego roku w ramach FEdKP.

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

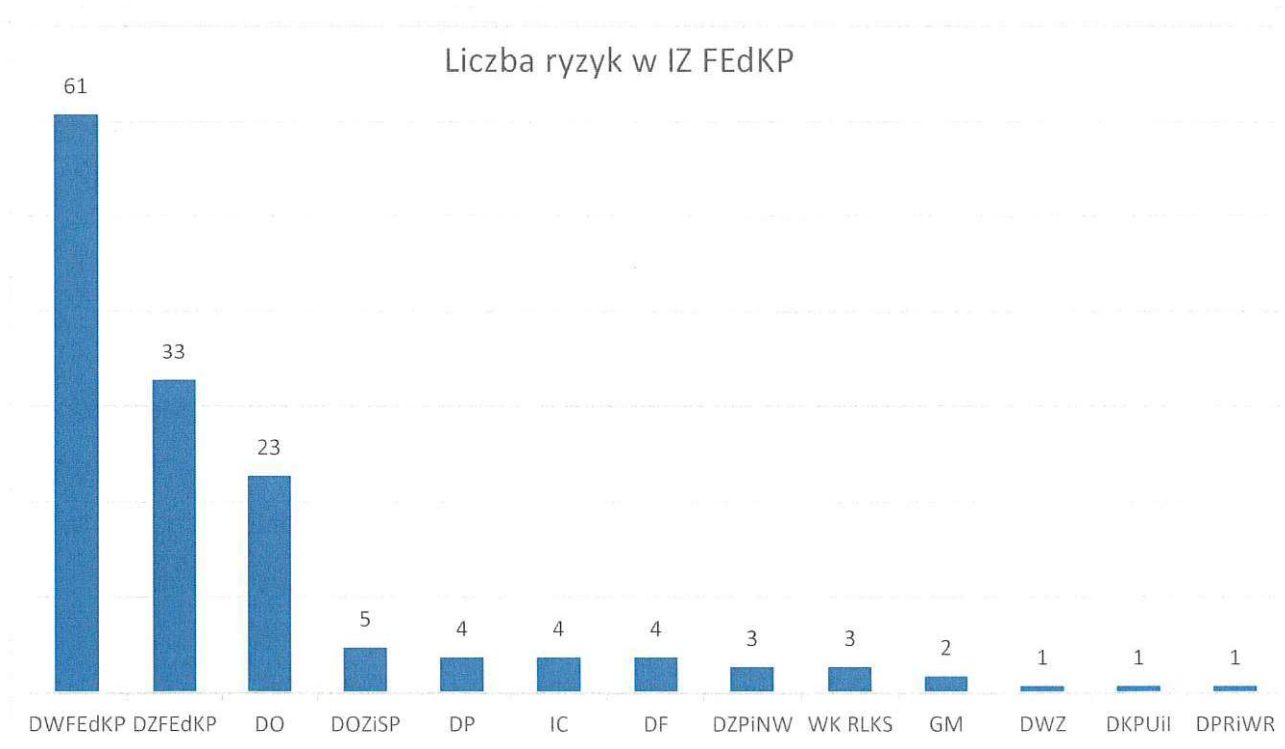
4. Zapewnienie mechanizmów kontrolnych, czyli narzędzi i działań, które mają ograniczyć prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka lub zniwelować skutki zaistniałego ryzyka do poziomu akceptowalnego.
5. Monitoring ryzyka, który ma zapewnić wczesną informację o zagrożeniach realizacji celów i jest przeprowadzany przez właścicieli ryzyk w ramach bieżącego zarządzania. Departament Zarządzania FEdKP zapewnia system monitorowania ryzyk w IZ, rozumianego jako proces analizy i weryfikacji ryzyka w ramach FEdKP, dokonywany w oparciu o formularze analizy i oceny ryzyka uzupełniane przez poszczególne komórki realizujące FEdKP. Informacje zawarte w formularzach stanowią subiektywną ocenę procesu analizy i weryfikacji ryzyka dokonaną przez właścicieli ryzyk.

Rozdział 3. Wyniki analizy ryzyka

Podczas prowadzenia prac związanych z procesem zarządzania ryzykiem w IZ na rok 2025, we wszystkich komórkach zaangażowanych w realizację FEdKP, zidentyfikowano łącznie 145 ryzyk, w tym:

- 7 ryzyk wystąpiło;
- 138 ryzyk pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania systemu w tym 11 ryzyk to ryzyka, które zostały odnotowane w rejestrze więcej niż raz (w tym 3 takie ryzyka są zarówno ryzykami zmaterializowanymi jak i potencjalnymi). Jest to spowodowane albo wykazaniem tego samego ryzyka przez różne komórki organizacyjne albo występowaniem tego samego ryzyka w ramach różnych celów operacyjnych.

Zidentyfikowane ryzyka oceniono według prawdopodobieństwa wystąpienia oraz oddziaływania na sprawne funkcjonowanie FEdKP 2021-2027. Połączenie tych dwóch czynników pozwoliło określić wagę każdego ryzyka. Analiza przeprowadzona w oparciu o ww. informacje i matrycę punktowej oceny ryzyka wykazała, że większość ryzyk, które wystąpiły należy zakwalifikować jako ryzyka akceptowalne.



Zgodnie z powyższym wykresem, liczba ryzyk występujących w poszczególnych komórkach organizacyjnych, wskazuje że wiodącą funkcję w realizacji FEdKP pełnią Departament Wdrażania FEdKP oraz Departament Zarządzania FEdKP, czyli departamenty pełniące funkcję IZ.

W Departamencie Wdrażania FEdKP zidentyfikowano 61 ryzyk, z czego 6 ryzyk wystąpiło a 55 pozostaje potencjalnym zagrożeniem dla realizacji FEdKP. W ogólnej puli ryzyk zidentyfikowanych w Departamencie Wdrażania FEdKP jest 9 ryzyk, które wykazano więcej niż raz.

Do ryzyk zmaterializowanych w Departamencie Wdrażania FEdKP należą ryzyka związane z:

- niekompletnym lub zawierającym liczne błędy wnioskiem o płatność,
- niewykorzystaniem przyznanych środków w danym roku kalendarzowym,
- zakontraktowaniem zbyt niskiej kwoty,
- niezidentyfikowaniem wydatków niekwalifikowanych w projekcie,
- przekroczeniem terminu wypłaty środków beneficjentowi,
- ograniczeniem/ fluktuacją zasobów kadrowych.

Przyczynami materializacji powyższych ryzyk była duża liczba naborów ogłoszonych w latach 2023-2024 oraz nakładające się prace poszczególnych KOP, niewspółmierne do liczby zatrudnionych pracowników; brak odpowiednich kwot w planie zadań budżetowych województwa a także błędy po stronie beneficjentów w tym: wykazywanie wydatków niekwalifikowanych, niekompletne wnioski o płatność czy nie dochowanie terminu na złożenie wniosku o płatność zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie.

Do działań naprawczych mających na celu minimalizowanie tych ryzyk, należą:

- zaangażowanie ekspertów zewnętrznych do oceny;
- przyjęcie przez zarząd WKP stanowiska w sprawie wydłużenia postępowań;
- indywidualne konsultacje w zakresie przygotowywanych przez beneficjentów wniosków o płatność w formie bezpośredniego kontaktu (elektronicznego lub telefonicznego), mające na celu m.in. zminimalizowanie liczby błędów popełnianych przez beneficjentów;
- każdorazowe pisemne pouczenie beneficjenta o konieczności składania wniosków o płatność w terminie;

- dokonywanie przez 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 FEdKP oraz kontrole zarządcze.

W Departamencie Zarządzania FEdKP zidentyfikowano 33 ryzyka, z czego 1 ryzyko wystąpiło a 32 ryzyka pozostają potencjalnym zagrożeniem dla sprawnego funkcjonowania FEdKP (w tym 1 ryzyko wykazane więcej niż raz). Ryzykiem, które zmaterializowało się w 2024 r. było ryzyko związane z opiniowaniem strategii terytorialnych (w tym gminnych planów rewitalizacji) w zakresie możliwości finansowania przedsięwzięć ze środków FEdKP. Ryzyko dotyczyło późnego rozpoczęcia prac związanych z opracowywaniem powyższych strategii, w skutek nieprzekazania przez gminy dokumentów do zaopiniowania. W celu przeciwdziałania materializacji tego ryzyka podjęto działania naprawcze w postaci bieżącego monitoringu i nieformalnego sprawdzania dokumentów.

Do ryzyk, które nie wystąpiły w trakcie ostatniego roku, należą m.in. ryzyka dotyczące spójności dokumentów, ich aktualizacji w odpowiednim terminie, kryteriów wyboru projektów i ogłaszania naborów, potencjalnych zagrożeń funkcjonowania CST2021 oraz ryzyka związane z realizacją instrumentów finansowych i ewaluacją. Powyższe ryzyka są sprawnie minimalizowane przez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

W Departamencie Organizacyjnym zidentyfikowano 23 ryzyka pozostające potencjalnym zagrożeniem dla realizacji FEdKP (w tym 1 ryzyko powiela się z ryzykiem w Departamencie Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych). Do zidentyfikowanych ryzyk należą głównie ryzyka związane z zarządzaniem infrastrukturą informatyczną, sprawnym obiegiem korespondencji, obsługą i utrzymaniem pomieszczeń oraz zapewnieniem środków transportu. Ryzyka te są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

W Departamencie Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych zidentyfikowano 6 ryzyk pozostających potencjalnym zagrożeniem dla realizacji FEdKP (w tym 1 ryzyko

powiela się z ryzykiem w Departamencie Organizacyjnym). Do zidentyfikowanych ryzyk należą głównie ryzyka związane z obsługą kadrową pracowników oraz funkcjonowaniem posiedzeń zarządu WKP. Ryzyka te są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

W Departamencie Promocji zidentyfikowano 4 ryzyka, z których żadne nie wystąpiło, a 1 ryzyko powiela się w ramach różnych biur departamentu. 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 FEdKP.

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

W Wydziale Certyfikacji Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza zidentyfikowano 4 ryzyka pozostające potencjalnym zagrożeniem dla realizacji FEdKP. Do zidentyfikowanych ryzyk należą głównie ryzyka związane z błędnym lub nieterminowym sporządzeniem dokumentów. Ryzyka te są skutecznie minimalizowane poprzez funkcjonujące mechanizmy kontrolne.

Z kolei w: Departamencie Współpracy Zagranicznej; Gabinetzie Marszałka; Departamencie Planowania Rozwoju i Współpracy Regionalnej; Departamencie Koordynacji Projektów Unijnych i Inwestycji; Departamencie Zamówień Publicznych i Nadzoru Właścicielskiego oraz Wydziale Koordynacji RLKS zidentyfikowano łącznie 11 ryzyk, które pozostają potencjalnym zagrożeniem dla realizacji FEdKP.

Ponadto, dla całego Urzędu Marszałkowskiego, w Departamencie Organizacyjnym jest prowadzony 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 (z późn. zm.), wprowadzającym m.in.: „Politykę zarządzania incydentami i monitorowania systemu

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

Ponadto, w okresie sprawozdawczym, który obejmuje ten dokument, dokonano podsumowania realizacji celów operacyjnych, wyznaczonych w poprzednim roku przez dyrektorów departamentów/ kierowników komórek. Cele operacyjne służą realizacji celu strategicznego programu, jakim jest: zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji FEdKP. Z przesłanych sprawozdań z realizacji celów operacyjnych, będących integralną częścią formularza analizy i oceny ryzyka wynika, że komórki zaangażowane w realizację FEdKP wyznaczyły sobie w poprzednim okresie sprawozdawczym 52 cele operacyjne, z których jeden nie został zrealizowany na zakładanym poziomie. Cel ten dotyczył pozytywnego zaopiniowania strategii terytorialnych (w tym gminnych planów rewitalizacji) w zakresie możliwości finansowania przedsięwzięć ze środków FEdKP. Na obecny okres sprawozdawczy – rok 2025 – wyznaczono 73 cele operacyjne.

Wyniki tego raportu są podstawą weryfikacji funkcjonowania mechanizmów kontrolnych. Do najistotniejszych mechanizmów kontrolnych zalicza się kontrole zarządcze i procedury zawarte w IW IZ FEdKP, których przestrzeganie zapewnia zminimalizowanie wystąpienia ryzyka w FEdKP. Niemniej jednak, istnieją ryzyka wymagające wzmocnienia lub modyfikacji mechanizmów kontrolnych w taki sposób, aby ww. ryzyka obniżyć do akceptowalnego poziomu lub całkowicie wyeliminować. Ponadto, zawarte w IW IZ FEdKP mechanizmy kontrolne, opisują konkretne działania, które należy podjąć, aby zminimalizować oddziaływanie i skutki zmaterializowanego ryzyka.

Ryzyko w obszarze zarządzania i wdrażania FEdKP jest pojęciem ciągłym i dynamicznym, więc IZ na bieżąco doskonali i dostosowuje mechanizmy kontrolne do danej sytuacji, w celu zwiększenia efektywności i sprawności systemu wdrażania i zarządzania programem.

Rozdział 4. Centralny rejestr ryzyka

Na podstawie formularzy analizy i oceny ryzyka opracowanych przez komórki organizacyjne UM zaangażowane w realizację FEdKP, w Biurze Zarządzania Systemem Wdrażania utworzono Centralny rejestr ryzyka na rok 2025 (dalej: Centralny rejestr ryzyka 2025).

Centralny rejestr ryzyka 2025 przedstawiono dyrektorowi Departamentu Zarządzania FEdKP, który dokonał 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 2025 określa bieżące ryzyka związane z przyszłym okresem sprawozdawczym (rok kalendarzowy). Zawiera on informacje niezbędne do rozpoznania występujących ryzyk, jak i do wyeliminowania potencjalnych ryzyk, które mogą wystąpić w przyszłości. Centralny rejestr ryzyka 2025 wskazuje również czy zidentyfikowane ryzyko wystąpiło w systemie czy pozostaje tylko potencjalnym zagrożeniem dla systemu realizacji FEdKP.

Centralny rejestr ryzyka 2025 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 FEdKP, ryzyka uporządkowano pod względem ich materializacji i wagi.

Centralny rejestr ryzyka
Instytucji Zarządzającej Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza 2021-2027
za rok 2024 oraz na rok 2025

Cel strategiczny: zapewnienie sprawnej i prawidłowej realizacji FEedKP 2021-2027							
Lp.	Cel operacyjny	Opis ryzyka	Funkcjonujące mechanizmy kontrolne	Ocena ryzyka		Właściciel Ryzyka	
				Prawdopodobieństwo	Oddziaływanie		Waga ryzyka
-	1	2	3	4	5	6	7
Ryzyko, które wystąpiły w trakcie realizacji FEedKP 2021-2027 w 2024 r.							
1.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów EFS+	Wniosek o płatność jest niekompletny i/lub zawiera liczne błędy.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEedKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania FEedKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
2.	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz beneficjenta	Przekroczenie terminu wynikającego z art. 74 ust. 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060 ³ .		Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania FEedKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
3.	Osiągnięcie celów wynikających z ram wykonania FEedKP	Zakontraktowanie zbyt niskiej kwoty.	4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEedKP Wydział Naborów i Umów
4.	Rzetelne przygotowanie materiałów dotyczących wykorzystania środków EFRR	Niewykorzystanie przyznaných środków w danym roku kalendarzowym.	Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania FEedKP Wydział Raportowania i Analiz

³ Ryzyko powielono w poz. 70.

5.	Pozytywne zaopiniowanie strategii terytorialnych (w tym GPR) w zakresie możliwości finansowania przedsięwzięć ze środków FEoKP	Późne rozpoczęcie prac związanych z opracowywaniem strategii terytorialnych przez gminę.	1. Bieżący monitoring działań gmin. 2. Nieformalne sprawdzenie strategii.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Programowania Biuro ds. Polityki Terytorialnej i Potencjałów Endogenicznych
6.	Zapewnienie prawidłowego wyboru projektów EFS+	Ograniczenie/ fluktuacja zasobów kadrowych ⁴ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Angażowanie do oceny ekspertów.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wyboru Projektów EFS+
7.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów EFS+	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie ⁵ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+

⁴ Ryzyko powielono w poz. 23.

⁵ Ryzyko powielono w poz. 19 i 21.

Ryzyka, które pozostają potencjalnym zagrożeniem

8.	Zwiększanie bezpieczeństwa danych osobowych przetwarzanych w ramach FEEdKP	Brak przeglądów bezpieczeństwa danych.	Sprawozdawczość w zakresie realizowanych przeglądów.	Średnie	Poważne	12	Departament Organizacyjny IOD
9.	Realizacja Roczego Planu Działań Informacyjnych i Promocyjnych FEEdKP	Problemy z terminową realizacją zadań, których wykonanie uzależnione od terminowego przekazania informacji przez inne komórki UM.	1. Przestrzeganie podziału obowiązków zawartego w strategii komunikacji FEEdKP. 2. Niezwłoczne wzajemne przekazywanie informacji o potrzebach i odpowiedzi na te informacje.	Średnie	Poważne	12	Departament Promocji Wydział Promocji Funduszy Unijnych
10.	Zapewnienie prawidłowego wyboru projektów EFS+	Wadliwie przeprowadzona ocena projektu.	1. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP, w tym z regulaminem pracy KOP. 2. Weryfikacja kart oceny projektu.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wyboru Projektów EFS+
11.	Prowadzenie procesu naboru projektów w ramach FEEdKP zgodnie z harmonogramem naborów wniosków i poprawna organizacja naboru wniosków	Niewydolność systemu teleinformatycznego – aplikacji WOD2021 i SOWA EFS w ramach CST2021.	1. Bieżący monitoring funkcjonowania CSI2021. 2. Zgłaszanie awarii CST2021 do AMI lub AM IZ.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Naborów i Umów

12.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Brak bezstronności oceniającego.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP, w tym weryfikacja bezstronności pracowników i ekspertów na podstawie dostępnych narzędzi. 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 FEoKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
13.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Niewykrycie błędów o charakterze merytoryczno-rachunkowym we wniosku o dofinansowanie.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
14.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Ujawnienie informacji pozyskanych w trakcie lub w związku z oceną projektu.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
15.	Prawidłowe przeprowadzenie doboru próby projektów do kontroli zgodnie z założeniami RPK	Niewłaściwe przeprowadzenie losowania projektów do kontroli.	Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP.	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS+, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
16.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	Częste zmiany terminu kontroli na prośbę beneficjentów, mające wpływ na harmonogram przeprowadzanych kontroli w ramach RPK.	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. Kwartalna analiza projektów podlegających kontroli (analiza ryzyka).	Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS+, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

17.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność beneficjenta	Nieterminowe rozliczenie wniosku o płatność ⁶ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
18.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność beneficjenta	Niewykrzywie błędów o charakterze merytoryczno-rachunkowym we wniosku o płatność ⁷ .		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
19.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność beneficjenta	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie ⁸ .		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
20.	Wdrożenie FEEdKP 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 FEEdKP. 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 FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
21.	Prawidłowe przeprowadzenie kontroli w zakresie stosowania Prawa zamówień publicznych	Niezidentyfikowanie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie ⁹ .		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
22.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów EFS+	Nieterminowe rozliczenie wniosku o płatność ¹⁰ .		Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+

⁶ Ryzyko powielono w poz. 22.

⁷ Ryzyko powielono w poz. 151.

⁸ Ryzyko powielono w poz. 7 i 21.

⁹ Ryzyko powielono w poz. 7 i 19.

¹⁰ Ryzyko powielono w poz. 17.

23.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów EFS+	Ograniczenie/ fluktuacja zasobów kadrowych ¹¹ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEdKP. 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 FEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
24.	Prawidłowe i efektywne prowadzenie postępowań administracyjnych, sądowych i egzekucyjnych związanych z odzyskiwaniem środków wykorzystanych z naruszeniem procedur	Przewlekłość postępowania administracyjnego.		Średnie	Poważne	12	Departament Wdrażania FEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
25.	Prawidłowe i efektywne prowadzenie postępowań administracyjnych, sądowych i egzekucyjnych związanych z odzyskiwaniem środków wykorzystanych z naruszeniem procedur	Bezskuteczność egzekucji środków.		Prawdopodobne	Średnie	12	Departament Wdrażania FEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
26.	Sporządzenie i przedstawienie KE wniosków o płatność	Przekazanie błędnych i/lub niekompletnych danych przez IZ FEdKP, IP WUP oraz IP ZIT w zakresie poświadczenia wydatków (deklaracje wydatków), w tym uwzględnienie wydatków niekwalifikowalnych.	1. Analiza i uwzględnienie wyników wszystkich audytów przeprowadzonych przez IA lub na jej odpowiedzialność, wyników kontroli własnych IZ FEdKP i innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje otrzymanych przez Wydział Certyfikacji FEdKP od IZ FEdKP i/lub wyłączenie kwot z deklaracji IZ FEdKP, które ww. wydział uznaje za wątpliwe. 2. Analiza przekazanych deklaracji wydatków wraz z dokumentami wspierającymi weryfikację w oparciu o dane zawarte w SI.2021.	Mało prawdopodobne	Katastrofalne	10	Wydział Certyfikacji FEdKP

¹¹ Ryzyko powielono w poz. 7.

27.	Osiągnięcie celów wynikających z ram wykonania FEoKP	Księgowanie zbyt niskiej kwoty w danym roku kalendarzowym ¹² .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Miło prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
28.	Osiągnięcie celów wynikających z ram wykonania FEoKP	Nieosiągnięcie danego poziomu wskaźników ¹³ .		Miło prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
29.	Prawidłowe weryfikowanie powiązań osoby oceniającej projekt i wnioskodawcy	Niewykrzycie powiązań między oceniającym a wnioskodawcą.		Miło prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
30.	Osiągnięcie celów wynikających z ram wykonania FEoKP	Księgowanie zbyt niskiej kwoty w danym roku kalendarzowym ¹⁴ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP, w tym weryfikacja bezstronności pracowników i ekspertów na podstawie dostępnych narzędzi. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Miło prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
31.	Osiągnięcie celów wynikających z ram wykonania FEoKP	Nieosiągnięcie danego poziomu wskaźników ¹⁵ .		Miło prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR

¹² Ryzyko powielono w poz. 30.

¹³ Ryzyko powielono w poz. 31.

¹⁴ Ryzyko powielono w poz. 27.

¹⁵ Ryzyko powielono w poz. 28.

32.	Rozliczenia finansowe	Uruchomienie środków w kwocie przekraczającej wartość dofinansowania wynikającej z umowy i przekroczenie procentowego poziomu dofinansowania.	IW IZ FEKPK – procedury 3.1.2 i 3.2.2.	Miasto Prawdopodobne	Katastrofalne	10	Departament Finansów
33.	Sprawny obieg korespondencji	Zmiany w aktach prawnych.	1. Bieżące monitorowanie zmian w aktach prawnych. 2. Informowanie pracowników o zmianach w prawie.	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
34.	Sprawny obieg korespondencji	Zmiana struktury organizacyjnej UM.	1. Bieżące monitorowanie zmian struktury organizacyjnej UM. 2. Informowanie pracowników o zmianach struktury organizacyjnej UM.	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
35.	Sprawny obieg korespondencji	Niedobory kadrowe, dyslokacja stanowisk.	Uzupelnianie braków kadrowych, zwiększanie dostępności pomieszczeń na potrzeby biura.	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
36.	Sprawny obieg korespondencji	Brak szkoleń pracowników.	1. Plan szkoleń pracowników. 2. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników.	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
37.	Sprawny obieg korespondencji	Niedostępność sieci internetowej i awarie systemów obiegu dokumentacji (m. in. Mdok, ePUAP).	1. Bieżące monitorowanie funkcjonowania sieci internetowej i systemów obiegu dokumentacji. 2. Zgłaszanie awarii sieci i systemów do serwisu danego systemu lub pracowników UM odpowiedzialnych za funkcjonowanie sieci internetowej.	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
38.	Sprawny obieg korespondencji	Utrata dokumentów.	Zgłoszenie reklamacyjne do operatora wyznaczonego (Poczty Polskiej).	Średnie	Średnie	9	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne

39.	Sprawny obieg korespondencji	Nieterminowy obieg dokumentacji.	Monitorowanie obiegu korespondencji, a przy dużym jej natężeniu, zaangażowanie większej liczby pracowników.	Średnie	Średnie	Departament Organizacyjny Biuro Podawczo-Kancelaryjne
40.	Utrzymanie nieruchomości zajmowanych przez komórki realizujące FEEdKP w odpowiednim stanie	Brak pomieszczeń na potrzeby komórek organizacyjnych UM realizujących FEEdKP.	Racjonalne dysponowanie posiadanymi nieruchomościami.	Średnie	Średnie	Departament Organizacyjny Biuro Utrzymywania Nieruchomości
41.	Utrzymanie nieruchomości zajmowanych przez komórki realizujące FEEdKP w odpowiednim stanie	Zły stan techniczny pomieszczeń.	Bieżący monitoring stanu nieruchomości, a w razie potrzeby wykonywanie napraw i remontów na bieżąco.	Średnie	Średnie	Departament Organizacyjny Biuro Utrzymywania Nieruchomości
42.	Zwiększanie bezpieczeństwa danych osobowych przetwarzanych w ramach FEEdKP	Częsta dyslokacja pracowników ¹⁶ .	Informowanie IOB o przenoszeniu pracowników.	Średnie	Średnie	Departament Organizacyjny IOB
43.	Zachowanie ciągłości działania środowiska informatycznego	Awarie i usterki urządzeń informatycznych (serwer, switch, UTM itp.).	1. Analiza rejestrów (log) systemowych. 2. Ciągłe, bieżące, monitorowanie dostępności usług informatycznych.	Średnie	Średnie	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu
44.	Realizacja Roczego Planu Działań Informatycznych i Promocyjnych FEEdKP	Ograniczenie dostępności treści dla osób z niepełnosprawnością.	Przestrzeganie standardów dostępności WCAG 2.1.	Średnie	Średnie	Departament Promocji Wydział Promocji Funduszy Unijnych
45.	Usprawnienie obsługi posiedzeń, spotkań oraz narad zarządu województwa	Nieterminowość procesu.	1. Monitoring przestrzegania terminów. 2. Weryfikacja systemowa – monitorowanie wykonania uchwał sejmiku i zarządu województwa.	Średnie	Średnie	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Biuro Obsługi Zarządu

¹⁶ Ryzyko powielono w poz. 58.

46.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	Zbyt duża liczba kontroli do przeprowadzenia, mająca wpływ na realizację RPK.	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. Kwartalna analiza projektów podlegających kontroli (analiza ryzyka).	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS+, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
47.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	Zbyt duża liczba kontroli o skomplikowanym charakterze, wymagających postępowania wyjaśniającego (zasięgnięcia opinii prawnej), mająca wpływ na terminowość i procedurę kontradyktoryjną.	1. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco, pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów. 2. Szkolenia, wewnętrzne spotkania pracowników w celu omówienia i analizy skomplikowanych postępowań kontrolnych.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS+, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości
48.	Rzetelne przygotowanie materiałów dotyczących wykorzystania środków EFRR	Brak środków na wypłaty zatwierdzonych wniosków o płatność w danym roku kalendarzowym.	Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Średnie	Średnie	9	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz

49.	Prawidłowe przygotowanie materiałów zbiorczych przekazywanych w formie tabelarycznej	Nieterminowa realizacja procesu ¹⁷ .	Średnie	Średnie	Średnie	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Department Wdrażania FEEdKP Wydział Raportowania i Analiz
50.	Przygotowanie prawidłowego zestawienia realizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków	Ujęcie w zestawieniu do poświadczenia wniosków, które mogą zawierać błędy formalne lub merytoryczne.	Średnie	Średnie	Średnie		Department Wdrażania FEEdKP Wydział Raportowania i Analiz
51.	Zapewnienie prawidłowego działania CST2021	Nieterminowej przekazywanie informacji dot. aktualizacji struktury programu w CST2021 oraz słowników programowych.	Średnie	Średnie	Średnie	Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP – procedura 11.3 Modyfikacja słowników.	Department Zarządzania FEEdKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Obsługi Systemów Informatycznych
52.	Zapewnienie prawidłowego działania CST2021	Błędy w działaniu aplikacji i awarie systemu.	Średnie	Średnie	Średnie	1. Bieżące monitorowanie funkcjonowania CST2021. 2. Zgłaszanie awarii CST2021 do service desk w MFIPR.	Department Zarządzania FEEdKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Obsługi Systemów Informatycznych

¹⁷ Ryzyko powielono w poz. 109 i 145.

53.	Zapewnienie odpowiedniego systemu monitorowania ryzyk w ramach FEEdKP	Założenia procesu zarządzania ryzykiem nie są realizowane.	IW IZ FEEdKP – procedura 10.3. Zarządzanie ryzykiem.	Średnie	Średnie	9	Departament Zarządzania FEEdKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania
54.	Uruchomienie i kontynuacja udzielania wsparcia dla ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach instrumentów finansowych w ramach CP 1 i CP 2	Opóźnienia czasowe w zatwierdzeniu warunków wyboru pośredników finansowych.	Harmonogram ogłaszania postępowań wyboru pośredników finansowych.	Średnie	Średnie	9	Departament Zarządzania FEEdKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Instrumentów Finansowych
55.	Rozliczenia finansowe	Dokonanie błędnej płatności (uruchomienie środków z niewłaściwego rachunku bankowego, przekazanie środków na nieprawidłowy rachunek bankowy beneficjenta, błędna kwota itp.).	Przebieg obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP – procedury 3.1.2 i 3.2.2.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Finansów
56.	Zachowanie ciągłości działania środowiska informatycznego	Nieautoryzowana zmiana, zniszczenie danych (działanie szkodliwego oprogramowania lub celowy atak cybernetyczny).	1. Analiza rejestrów (log) systemowych. 2. Ciągłe, bieżące, monitorowanie dostępności usług informatycznych.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu

57.	Realizacja Roczego Planu Działań Informacyjnych i Promocyjnych FEEdKP	Niedoszacowany poziom zatrudnienia pracowników w poszczególnych komórkach wydziału.	1. Bieżąca analiza potrzeb kadrowych. 2. Regulamin wewnętrzny departamentu. 3. Działania mające na celu zwiększenie liczby etatów.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Promocji Wydział Promocji Funduszy Unijnych
58.	Podnoszenie poziomu bezpieczeństwa i zdrowia pracowników realizujących FEEdKP	Częsta dyslokacja pracowników ⁴⁸ .	1. Uzgadnianie przemieszczeń pracowników. 2. Konsultacje w zakresie wyposażeń stanowisk pracy. 3. Współdziałanie kierowników ze służbą BHP w zakresie aktualizacji oceny ryzyka zawodowego na stanowisku pracy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Wydział Spraw Obronnych i Bezpieczeństwa Publicznego
59.	Terminowe wykonywanie czynności związanych z księgowaniem wydatków	Nieterminowe złożenie do instytucji księgującej dokumentów przez IZ FEEdKP.	Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji FEEdKP
60.	Prawidłowe sporządzenie oraz przesłanie prognoz finansowych do KE	Złożenie do instytucji księgującej błędnej prognozy wydatków przez IZ FEEdKP.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP. 2. Weryfikacja przekazanych danych z IZ FEEdKP.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Wydział Certyfikacji FEEdKP
61.	Prawidłowe przeprowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów	Podpisanie umowy o dofinansowanie projektu przez nieuprawniony podmiot.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP. 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 FEEdKP Wydział Naborów i Umów

⁴⁸ Ryzyko powielono w poz. 42.

62.	Eliminacja ryzyka unikania wymaganej procedury konkurencyjnej w ramach postępowań o udzielenie zamówienia	Pracownik instytucji unika wymaganej procedury konkurencyjnej, faworyzując konkretnego oferenta/ wykonawcę przy otrzymaniu lub utrzymaniu przez niego zamówienia.	1. Dodatkowy mechanizm akceptacji – inny niż w ramach wydziału odpowiedzialnego za przeprowadzenie postępowania (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji). 2. Kontrola stosowania regulaminu udzielania zamówień. 3. Audyt wewnętrzny/zewnętrzny. 4. Mechanizmy zapobiegania konfliktowi interesów (m.in. obowiązków składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz strategia zwalczania nadużyć finansowych. 5. Świadomość personelu w zakresie działań niezgodnych z ustalonymi zasadami (m.in. odpowiednie sformułowanie zakresów czynności i regulaminu pracy UM, w tym kary porządkowe za naruszenie obowiązków pracowniczych).	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zamówień Publicznych i Nadzoru Właściwościskiego
63.	Eliminacja ryzyka manipulowania przebiegiem procedury konkurencyjnej w ramach postępowań o udzielenie zamówienia	Pracownik instytucji faworyzuje oferenta w ramach procedury konkurencyjnej poprzez: - nadużycia w specyfikacjach lub - ujawnienie danych dotyczących przetargu lub - manipulowanie ofertami.	1. Dodatkowy mechanizm akceptacji – inny niż w ramach wydziału odpowiedzialnego za przeprowadzenie postępowania (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji). 2. Kontrola stosowania regulaminu udzielania zamówień. 3. Audyt wewnętrzny/zewnętrzny.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zamówień Publicznych i Nadzoru Właściwościskiego

			<p>4. Wysoki poziom przejrzystości udzielania zamówień, przejawiający się m.in. publikacją wszystkich istotnych informacji na temat zamówienia.</p> <p>5. Przejrzysty proces otwierania ofert oraz odpowiednie rozwiązania w zakresie bezpieczeństwa nieotwartych ofert.</p>			
64.	<p>Eliminacja ryzyka istnienia ukrytego konfliktu interesów lub przyjęcia łapówki, lub nielegalnego honorarium</p>	<p>Pracownik instytucji faworyzuje oferenta/ wykonawcę - wystąpienie niezgłoszonego konfliktu interesów lub przyjęcie łapówki, lub nielegalnego honorarium.</p>	<p>1. Dodatkowy mechanizmu akceptacji – inny niż w ramach wydziału odpowiedzialnego za przeprowadzenie postępowania (np. personel wyższego szczebla w ramach instytucji).</p> <p>2. Mechanizmy zapobiegania konfliktowi interesów (m.in. obowiązki składania odpowiednich oświadczeń), kodeks etyczny oraz strategia zwalczania nadużyć finansowych.</p> <p>3. Silny mechanizm kontroli w odniesieniu do procedur przetargowych (np. egzekwowanie terminów składania ofert i przeglądy ich stosowania dla próby beneficjentów).</p>	<p>Mało prawdopodobne</p>	<p>8</p>	<p>Departament Zamówień Publicznych i Nadzoru Właścicielskiego</p>

65.	Prawidłowe przeprowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów	Podpisanie umowy o dofinansowanie projektu na przedsięwzięcie niekwalifikowalne w ramach programu.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEDKP. 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 FEDKP Wydział Naborów i Umów
66.	Prawidłowa ocena projektów	Wykorzystywanie posiadanej przez oceniających dokumentacji projektowej dla celów własnych.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania FEDKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
67.	Rzetelne monitorowanie alokacji w ramach EFRR	Podpisanie umowy o dofinansowanie projektu z mimo przekroczonej alokacji.	2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEDKP.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania FEDKP Wydział Raportowania i Analiz
68.	Prawidłowe i terminowe zweryfikowanie wniosków o płatność beneficjenta	Niezidentyfikowanie wydatków poniesionych poza okresem kwalifikowalności.	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 FEDKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
69.	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz beneficjenta	Dokonanie płatności w wysokości innej niż wynikające ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku o płatność.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania FEDKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR

70.	Terminowe dokonywanie płatności na rzecz beneficjenta	Przekroczenie terminu wynikającego z art. 74 ust. 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060 ¹⁹ .	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP. 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 FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
71.	Prawidłowa windykacja kwot nienależnie wypłaconych	Błędy proceduralne uniemożliwiające odzyskanie kwot nienależnie wypłaconych.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
72.	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz beneficjenta	Płatność nie zostanie wypłacona pomimo pozytywnie zweryfikowanego wniosku o płatność.		Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
73.	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów związanych z bieżącą realizacją FEoKP w IW IZ FEoKP	Niedostosowanie IW IZ FEoKP do zmieniających się aktów prawa i wytycznych.	Kontrola zarządcza	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania
74.	Wdrożenie usprawnień/ aktualizacja zapisów OSZIK związanych z bieżącą realizacją FEoKP	Niedostosowanie OSZIK do zmieniających się aktów prawa i wytycznych.	Kontrola zarządcza.	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania

¹⁹ Ryzyko powielono w poz. 2.

75.	Przeprowadzenie kontroli systemowych w instytucjach pośredniczących	Niezrealizowanie zaplanowanych kontroli systemowych.	1. IW IZ FEoKP – procedura 4.1.2 Kontrola systemowa w IP. 2. Plan Kontroli FEoKP.	Mało prawdopodobne	Powazne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania
76.	Sprawne funkcjonowanie komitetu monitorującego	Nieterminowe przeprowadzenie analizy kryteriów wyboru projektów i ich zatwierdzenie – opóźnienia we wdrażaniu FEoKP.	Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 10.1 Komitet monitorujący.	Mało prawdopodobne	Powazne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Zarządzania Systemem Wdrażania
77.	Przeprowadzenie oceny FEoKP na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Brak danych i dokumentów niezbędnych dla realizacji badań i analiz.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 10.4.2 Badanie ewaluacyjne. 2. Plan ewaluacji FEoKP.	Prawdopodobne	Mało	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji
78.	Przeprowadzenie oceny FEoKP na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Nieprawidłowe przeprowadzenie postępowania na udzielenie zamówienia na wykonanie badań ewaluacyjnych.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 10.4.2 Badanie ewaluacyjne. 2. Plan ewaluacji FEoKP.	Mało prawdopodobne	Powazne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji

79.	Prawidłowe księgowanie wydatków	Nieprawne lub nieterminowe sporządzenie deklaracji wydatków.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP – procedura 9.2.2 Deklaracja wydatków. 2. Kontrola zarządcza.	Miło prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEEdKP Wydział Monitoring i Sprawozdawczości
80.	Prawidłowa deklaracja zarządcza	Nieprawne lub nieterminowe sporządzenie deklaracji zarządczej.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP – procedura 9.2.5 Deklaracja zarządcza. 2. Kontrola zarządcza.	Miło prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEEdKP Wydział Monitoring i Sprawozdawczości
81.	Opracowanie, przyjęcie lub aktualizacja kryteriów wyboru projektów w ramach FEEdKP	Opóźnienia w zakresie terminu przedstawienia kryteriów wyboru projektów pod obrady zarządu województwa/ komitetu monitorującego.	1. Opracowanie harmonogramu prac każdorazowo przed każdym posiedzeniem komitetu monitorującego, uwzględniającego ustalony czas na opracowanie i konsultowanie kryteriów. 2. Bieżący monitoring prac nad kluczowymi dokumentami wpływającymi na system realizacji programu i udział w przygotowywaniu/ konsultacjach tych dokumentów. 3. Plan pracy biura dostosowany do obowiązujących procedur w zakresie przyjmowania kryteriów wyboru projektów.	Miło prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEEdKP Wydział Programowania Wydział Przedsięwzięć i Instrumentów Finansowych

82.	Opracowanie, przyjęcie lub aktualizacja kryteriów wyboru projektów w ramach FEoKP	Odrzucenie kryteriów wyboru projektów przez komitet monitorujący.	1. Opracowanie harmonogramu prac każdorazowo przed każdym posiedzeniem komitetu monitorującego, uwzględniającego ustalony czas na opracowanie i konsultowanie kryteriów. 2. Konsultowanie projektu kryteriów wyboru projektów z DW FEoKP i instytucjami pośredniczącymi. 3. Konsultacja kryteriów wyboru projektów, przed posiedzeniem komitetu monitorującego, z członkami tego komitetu (m.in. w ramach grup roboczych).	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Programowania Wydział Przedsięwzięć i Instrumentów Finansowych
83.	Opracowanie i wprowadzenie niezbędnych zmian do SZOP nie później niż miesiąc od momentu zidentyfikowania konieczności ich wprowadzenia	Wprowadzenie zmian niezgodnych z FEoKP, UP i wytycznymi horyzontalnymi ²⁰ .	1. Każda zmiana w obszarze danego priorytetu/ celu szczegółowego/ działania jest weryfikowana przez pracownika merytorycznego odpowiedzialnego za dany obszar (na poziomie FEoKP i SZOP) i właściwego z-cę dyrektora DZ FEoKP. 2. Nadzór IK UP zgodnie z wytycznymi dot. SZOP (rozdział 4, pkt 8-9).	Mało prawdopodobne	Poważne	8	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Programowania Biuro ds. Środowiska i Transportu
84.	Prowadzenie prawidłowej ewidencji rachunkowej	Nie zostaną zaksięgowane wszystkie operacje gospodarcze.	Bieżące monitorowanie operacji księgowych w systemie KSAT.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Finansów

²⁰ Ryzyko powielono w poz. 121.

85.	Uruchomienie wsparcia na rzecz ostatecznych odbiorców ze środków powracających z instrumentów inżynierii finansowej w ramach RPO WK-P 2007-2013 oraz instrumentów finansowych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 w tym przekazanie środków na wkład własny do projektów FEoKP	Opóźnienie czasowe związane z zatwierdzeniem Roczne-go Planu Działań.	Roczny Plan Działania jest zawsze weryfikowany przez pracownika merytorycznego biura, kierownika, naczelnika oraz dyrektora departamentu, a następnie przedstawiany do akceptacji przez zarząd województwa.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Instrumentów Finansowych
86.	Sprawne zarządzanie mieniem w ramach FEoKP	Brak środka transportu (samochodu).	1. Rezerwowanie środków transportu z odpowiednim wyprzedzeniem. 2. Systemem pozwoleń na użytkowanie samochodów.	Średnie	Małe	6	Departament Organizacyjny Biuro Ewidencji Majątkowej Urzędu Biuro Obsługi Transportowej Urzędu i Koordynacji Dostaw Grupowych
87.	Sprawne zarządzanie mieniem w ramach FEoKP	Opóźnienia w dostarczeniu mebli.	Planowanie i realizacja zamówień z odpowiednim wyprzedzeniem przy uwzględnieniu zapotrzebowania.	Średnie	Małe	6	Departament Organizacyjny Biuro Ewidencji Majątkowej Urzędu
88.	Zachowanie ciągłości działania środowiska informatycznego	Brak wystarczających zasobów informatycznych (moc obliczeniowa, przestrzeń dyskowa, redundancja systemów) do działania usług informatycznych.	1. Analiza rejestrów (log) systemowych. 2. Ciągłe, bieżące, monitorowanie dostępności usług informatycznych.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu

89.	Efektywne zarządzanie infrastrukturą informatyczną	Brak akceptacji proponowanych rozwiązań przez przełożonych.	1. Ustalenie założeń do wdrażanych rozwiązań informatycznych, w tym harmonogramu prac. 2. Przeprowadzenie audytu w zakresie proponowanych rozwiązań wraz z określeniem potrzeb i oczekiwań. 3. Pozyskanie środków na realizację zadania, w tym środków zewnętrznych.	Miło prawdopodobne	Średnie	6	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu
90.	Efektywne zarządzanie infrastrukturą informatyczną	Niepełna analiza potrzeb i oczekiwań.	1. Ustalenie założeń do wdrażanych rozwiązań informatycznych, w tym harmonogramu prac. 2. Przeprowadzenie audytu w zakresie proponowanych rozwiązań wraz z określeniem potrzeb i oczekiwań. 3. Pozyskanie środków na realizację zadania, w tym środków zewnętrznych.	Miło prawdopodobne	Średnie	6	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu
91.	Efektywne zarządzanie infrastrukturą informatyczną	Brak środków na wdrożenie proponowanych rozwiązań.	1. Ustalenie założeń do wdrażanych rozwiązań informatycznych, w tym harmonogramu prac. 2. Przeprowadzenie audytu w zakresie proponowanych rozwiązań wraz z określeniem potrzeb i oczekiwań. 3. Pozyskanie środków na realizację zadania, w tym środków zewnętrznych.	Miło prawdopodobne	Średnie	6	Departament Organizacyjny Wydział Informatyzacji Urzędu
92.	Zaopiniowanie pod względem prawnym, merytorycznym i finansowym projektów prawnych wnoszonych pod obrady zarządu województwa	Przyjęcie uchwał z błędami.	Sprawdzenie i poprawienie przez pracownika przestanych uchwał pod względem zgodności z zasadami techniki prawodawczej oraz poprawności językowej, stylistycznej i aktualizacja podstawy prawnej (nanoszenie aktualnych zmian przytoczanych aktów prawnych).	Miło prawdopodobne	Średnie	6	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Biuro Obsługi Zarządu
93.	Efektywne prowadzenie polityki kadrowej w UM	Brak oceny okresowej pracownika.	1. Monitoring przestrzegania terminów oceny pracowników. 2. Monitorowanie zmian przepisów prawa. 3. Weryfikacja systemowa mhr.	Miło prawdopodobne	Średnie	6	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Wydział Kadr

94.	Efektywne prowadzenie polityki kadrowej w UM	Dezaktualizacja wewnętrznych aktów normatywnych.	Monitorowanie zmian przepisów.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Wydział Kadr
95.	Usprawienie obsługi posiedzeń, spotkań oraz narad zarządu województwa	Brak konsultacji pomiędzy Biurem Obsługi Zarządu a Gabinetem Marszałka ws. ustalania terminów spotkań zarządu.	1. Monitoring przestrzegania terminów. 2. Konsultacje telefoniczne.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Obsługi Zarządu i Spraw Pracowniczych Biuro Obsługi Zarządu
96.	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dot. FEoKP	Niewystarczający przepływ informacji dot. FEoKP.	Sprawozdawczość wewnętrzna.	Średnie	Małe	6	Gabinet Marszałka
97.	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dot. FEoKP	Negatywny wizerunek IZ FEoKP.	Promocja FEoKP poprzez działania informacyjne w mediach.	Średnie	Małe	6	Gabinet Marszałka
98.	Terminowe wykonywanie czynności związanych z księgowaniem wydatków	Brak możliwości księgowania wydatków za pomocą systemu SFC2021 (siła wyższa).	Zgłoszenie awarii skutkujące sporządzeniem i przekazaniem do KE wersji papierowej dokumentów.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Wydział Certyfikacji FEoKP
99.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych) przez Lokalne Grupy Działania (LGD)	Nieotrzymanie od LGD harmonogramów realizacji planów komunikacji lub akceptacja nieracjonalnych harmonogramów realizacji planów komunikacji.	1. Monitoring harmonogramów realizacji planów komunikacji. 2. Kontrola realizacji umów ramowych.	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS

100.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych) przez Lokalną Grupę Działania (LGD)	Nieotrzymanie od LGD sprawozdania w wyznaczonym terminie. Akceptacja sprawozdania zawierającego błędy/braki.	1. Monitoring sprawozdań LGD. 2. Kontrola realizacji umów ramowych.	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS
101.	Zapewnienie poprawności realizacji Umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (umów ramowych) przez Lokalną Grupę Działania (LGD)	Nieobjęcie kontrolą LGD w danym roku. Przeprowadzenie w LGD kontroli nie spełniających założeń rocznego planu kontroli.	1. Monitoring kontroli przeprowadzanych w LGD. 2. Kontrola realizacji umów ramowych.	Średnie	Małe	6	Wydział Koordynacji RLKS
102.	Prawidłowe prowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów	Podpisanie umowy na nieobowiązującym wzorze.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy. 5. Strategia zwalczania nadużyć finansowych FEoKP.	Średnie	Małe	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Naborów i Umów
103.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Wystąpienie zachowań korupcyjnych.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wyboru Projektów EFRR

104.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	Trudności w przeprowadzaniu kontroli na miejscu z uwagi na niekompletne przygotowanie dokumentacji projektowej przez beneficjenta, mające wpływ na termin kontroli na miejscu.	<p>1. Zawiadomienia o kontroli przekazywane drogą pocztową oraz elektroniczną.</p> <p>2. Rejestry kontroli oraz zaleceń pokontrolnych uzupełniane na bieżąco pozwalające na monitoring ścieżki kontroli poszczególnych projektów.</p> <p>3. Harmonogram kontroli zapewnijający ciągłość działań kontrolnych.</p> <p>4. Notatki służbowe Zespołów kontrolujących.</p> <p>5. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.</p>	Średnie	Małe	6	<p>Departament</p> <p>Wdrażania FEoKP</p> <p>Wydział Kontroli</p> <p>Wdrażania EFRR,</p> <p>Wydział Kontroli</p> <p>Wdrażania EFS+,</p> <p>Wydział Analiz i</p> <p>Zachowania</p> <p>Trwałości</p>
105.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	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 zapewnijający ciągłość działań kontrolnych.</p>	Mało prawdopodobne	Średnie	6	<p>Departament</p> <p>Wdrażania FEoKP</p> <p>Wydział Kontroli</p> <p>Wdrażania EFRR,</p> <p>Wydział Kontroli</p> <p>Wdrażania EFS+,</p> <p>Wydział Analiz i</p> <p>Zachowania</p> <p>Trwałości</p>
106.	Prawidłowe raportowanie nieprawidłowości	Pominięcie w raporcie nieprawidłowości wykrytych w okresie podlegającym raportowaniu.	<p>1. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP.</p> <p>2. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału.</p> <p>3. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.</p>	Mało prawdopodobne	Średnie	6	<p>Departament</p> <p>Wdrażania FEoKP</p> <p>Wydział</p> <p>Raportowania i</p> <p>Analiz</p>

107.	Prawidłowe przygotowanie sprawozdań z pomocy publicznej	Pominięcie w sprawozdaniu beneficjentów, którym udzielono pomocy publicznej.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
108.	Prawidłowe przygotowanie materiałów zbiorczych przekazywanych w formie tabelarycznej	Przygotowanie materiałów niekompletnych, zawierających błędy o charakterze merytorycznym lub rachunkowym.		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
109.	Przygotowanie prawidłowego zestawienia zrealizowanych wniosków o płatność w celu sporządzenia poświadczenia wydatków	Nieterminowa realizacja procesu ²¹ .		Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
110.	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 FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
111.	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 FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
112.	Zapewnienie prawidłowego działania CST2021	Ograniczone zasoby kadrowe do obsługi zgłoszeń pomocy technicznej przy obsłudze aplikacji wchodzących w skład CST2021 oraz przeprowadzania audytu jakości danych w CST2021.		Średnie	Między	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Obsługi Systemów Informatycznych

²¹ Ryzyko powielono w poz. 49 i 145.

113.	Zapewnienie prawidłowości i terminowości ponoszenia wydatków z pomocy technicznej FEoKP	Nieterminowe lub nieprawidłowe ponoszenie wydatków z pomocy technicznej FEoKP.	1. Harmonogram płatności. 2. Realizacja projektu pomocy technicznej zgodnie z decyzją o dofinansowaniu projektu.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Biuro ds. Pomocy Technicznej
114.	Przeprowadzenie oceny FEoKP 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 Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji
115.	Przeprowadzenie oceny FEoKP na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Niezachowanie poufności i tajności informacji i dokumentów przekazywanych wykonawcy w celach badawczych.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 10.4.2 Badanie ewaluacyjne. 2. Plan ewaluacji FEoKP.	Mało Prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji
116.	Przeprowadzenie oceny FEoKP na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Ograniczony dostęp do danych istotnych z punktu widzenia monitorowania polityk publicznych.	Kontrola zarządcza	Średnie	Małe	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji
117.	Przeprowadzenie oceny FEoKP na podstawie badań ewaluacyjnych i analiz realizowanych w danym roku	Brak reakcji na rekomendacje wynikające z przeprowadzonych badań.	Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 10.4.3 Monitorowanie rekomendacji ewaluacyjnych.	Średnie	Małe	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Ewaluacji
118.	Uruchomienie i kontynuacja udzielania wsparcia dla ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach instrumentów finansowych w ramach CP 1 i CP 2	Opóźnienia czasowe związanego z zatwierdzeniem Roczego Planu Działania.	Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 7.5 Roczny Plan Działania.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Instrumentów Finansowych

119.	Uruchomienie i kontynuacja udzielania wsparcia dla ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach instrumentów finansowych w ramach CP 1 i CP 2	Opóźnienia czasowe w zatwierdzeniu metryk produktowych z błędnymi parametrami produktu.	Dokumenty strategiczne, w tym strategia inwestycyjna.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEedKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Instrumentów Finansowych
120.	Uruchomienie wsparcia na rzecz ostatecznych odbiorców ze środków powracających z instrumentów inżynierii finansowej w ramach RPO WK-P 2007-2013 oraz instrumentów finansowych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 w tym przekazanie środków na wkład własny do projektów FEedKP	Opóźnienia czasowe w zatwierdzeniu metryk produktowych/ zaopiniowaniu fiszek produktowych z błędnymi parametrami produktu.	Dokumenty strategiczne, w tym strategia inwestycyjna.	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEedKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Instrumentów Finansowych
121.	Opracowanie SZOP i wprowadzenie niezbędnych zmian nie później niż miesiąc od momentu zidentyfikowania konieczności ich wprowadzenia	Wprowadzenie zmian niezgodnych z FEedKP, UP i wytycznymi horyzontalnymi ²² .	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEedKP – procedura 8.2. Sporządzanie i aktualizacja SZOP. 2. Kontrola zarządcza przełożonych pracownika odpowiedzialnego za dany obszar w SZOP. 3. Nadzór IK UP zgodnie z wytycznymi dot. SZOP (rozdział 4, pkt 8-9).	Mało prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEedKP Wydział Przedsiębiorczości i Instrumentów Finansowych Biuro ds. Przedsiębiorczości

²² Ryzyko powielono w poz. 83.

122.	Opracowanie Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie dla projektów w ramach programu FEoKP 2021-2027	Niezachowanie kwartalnego terminu aktualizacji harmonogramu.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 1.1 Harmonogram naborów FEoKP. 2. Kontrola zarządcza przetożonych pracownika odpowiedzialnego a dany obszar (na poziomie FEoKP i SZOP).	Mato prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Programowania Biuro ds. Społecznych
123.	Opracowanie Harmonogramu naborów wniosków o dofinansowanie dla projektów w ramach programu FEoKP 2021-2027	Wskazanie typów projektów niezgodnych z SZOP.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP – procedura 1.1 Harmonogram naborów FEoKP. 2. Kontrola zarządcza przetożonych pracownika odpowiedzialnego a dany obszar (na poziomie FEoKP i SZOP).	Mato prawdopodobne	Średnie	6	Departament Zarządzania FEoKP Wydział Programowania

124.	<p>Prawidłowe i efektywne prowadzenie postępowań administracyjnych, sądowych i egzekucyjnych związanych z odzyskiwaniem środków wykorzystanych z naruszeniem procedur</p>	<p>Błędna interpretacja przepisów prawa, skutkująca błędnym rozstrzygnięciem w sprawie.</p>	<p>1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy. 5. Ścisła współpraca z innymi komórkami UM i monitorowanie procesu obiegu decyzji. 6. Współpraca z innymi instytucjami. 7. Konsultacje prawne.</p>	<p>Rzadkie</p>	<p>Katastrofalne</p>	<p>5</p>	<p>Department Wdrażania FEEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+</p>
125.	<p>Zapewnienie prawidłowego działania CST2021</p>	<p>Nieprzestrzeżenie polityki bezpieczeństwa danych przetwarzania danych osobowych.</p>	<p>1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP – procedura 11.9 Bezpieczeństwo danych. 2. Oświadczenia pracowników dotyczące przetwarzania danych zgodnie z prawem. 3. Kontrola zarządcza.</p>	<p>Rzadkie</p>	<p>Katastrofalne</p>	<p>5</p>	<p>Department Zarządzania FEEdKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Obsługi Systemów Informatycznych</p>
Ryzyka nieistotne							
126.	<p>Analiza poprawności stosowanych procedur w IZ FEEdKP pod kątem zgłaszanych uwag do RFE</p>	<p>Nieterminowe otrzymanie elementów składowych raportu od innych podmiotów.</p>	<p>Bieżąca komunikacja z podmiotami odpowiedzialnymi za swoje części raportu.</p>	<p>rzadkie</p>	<p>poważne</p>	<p>4</p>	<p>Department Zarządzania FEEdKP Biuro Rzecznika Funduszy Unijnych</p>

127.	Analiza poprawności stosowanych procedur w IZ FEDKP pod kątem zgłaszanych uwag do RFE	Niedoszacowanie skutków wynikających z błędnie dokonanej przez RFE analizy danego zgłoszenia.	Współpraca z komórkami merytorycznie odpowiedzialnymi za analizowany proces.	rzadkie	poważne	4	Departament Zarządzania FEDKP Biuro Rzecznika Funduszy Unijnych
128.	Zapewnienie technicznego i finansowego wsparcia procesu zarządzania, wdrażania, kontroli w celu sprawnej realizacji FEDKP	Brak zapewnienia dostępności środków pomocy technicznej na poszczególnych paragrafach planu finansowego.	Prowadzenie ewidencji wydatków w ramach projektów pomocy technicznej.	Mało prawdopodobne	Mate	4	Departament Organizacyjny Biuro ds. Rozliczeń Pomocy Technicznej
129.	Zapewnienie technicznego i finansowego wsparcia procesu zarządzania, wdrażania, kontroli w celu sprawnej realizacji FEDKP	Niedoszacowanie kwot na poszczególne zadania w ramach wniosku o dofinansowanie projektu pomocy technicznej.	Prowadzenie ewidencji wydatków w ramach projektów pomocy technicznej.	Mało prawdopodobne	Mate	4	Departament Organizacyjny Biuro ds. Rozliczeń Pomocy Technicznej
130.	Zapewnienie technicznego i finansowego wsparcia procesu zarządzania, wdrażania, kontroli w celu sprawnej realizacji FEDKP	Wykonywanie zadań w ramach projektów pomocy technicznej niezgodnie z procedurami.	Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonywania zadań zgodnie z obowiązującymi przepisami.	Mało prawdopodobne	Mate	4	Departament Organizacyjny Biuro ds. Rozliczeń Pomocy Technicznej
131.	Zapewnienie technicznego i finansowego wsparcia procesu zarządzania, wdrażania, kontroli w celu sprawnej realizacji FEDKP	Brak środków na zadania przewidziane w planie finansowym, a wskazane do realizacji w ramach projektów pomocy technicznej.	Prowadzenie ewidencji wydatków w ramach projektów pomocy technicznej.	Mało prawdopodobne	Mate	4	Departament Organizacyjny Biuro ds. Rozliczeń Pomocy Technicznej
132.	Zapewnienie obsługi multimedialnej imprez realizowanych w ramach FEDKP	Brak upowszechniania informacji oraz promowania FEDKP ²³ .	1. Strategia komunikacji FEDKP. 2. Roczny Plan Działań Informacyjnych i Promocyjnych FEDKP. 3. Kontrola zarządcza.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Promocji Biuro Promocji Projektów Multimedialnych

²³ Ryzyko powielono w poz. 133.

133.	Opracowanie okresowych serwisów informacyjnych na temat realizacji FEEdKP.	Brak upowszechniania informacji oraz promowania FEEdKP ²⁴ .	1. Strategia komunikacji FEEdKP. 2. Roczny Plan Działań Informacyjnych i Promocyjnych FEEdKP. 3. Kontrola zarządcza.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Promocji Biuro Obsługi BIP
134.	Sprawne wdrażanie koncepcji inteligentnej specjalizacji	Nieterminowe przygotowanie raportu z monitorowania realizacji RIS3 2021+.	Stały monitoring postępu realizacji RIS3 2021+.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Planowania Rozwoju i Współpracy Regionalnej
135.	Monitoring kwartalny realizacji projektów własnych samorządu województwa współfinansowanych ze środków FEEdKP	Nieterminowe lub nieprawidłowe sporządzenie arkuszy monitorujących projekty własne województwa.	1. Zasady zgłaszania, przygotowania, realizacji i monitorowania projektów własnych WKP dofinansowanych ze środków UE w perspektywie finansowej 2021-2027. 2. Bieżący nadzór departamentu nad przygotowaniem i realizacją projektów własnych województwa.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Koordynacji Projektów Unijnych i Inwestycji Biuro Wsparcia Realizacji Projektów Własnych i Strategicznych
136.	Kierowanie sprawnym przepływem informacji dotyczących rozpoznawalności FEEdKP w Europie i w Polsce	Niedostateczny przepływ informacji nt. realizacji FEEdKP.	Zasięgnięcie opinii zainteresowanych jednostek wewnętrznych i zewnętrznych w celu wypracowania wspólnej strategii działania.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Współpracy Zagranicznej Biuro Przedstawicielstw Zagranicznych

²⁴ Ryzyko powielono w poz. 132.

137.	Prowadzenie procesu naboru projektów w ramach FEEdKP zgodnie z harmonogramem naborów wniosków i poprawna organizacja naboru wniosków	Przygotowanie naborów niezgodnie z obowiązującą procedurą.			Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Naborów i Umów
138.	Prawidłowe przeprowadzenie procesu podpisywania umów o dofinansowanie projektów	Nieźrożenie przez wnioskodawcę, we wskazanym terminie, dokumentów niezbędnych do podpisania umowy.			1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP.	Mało prawdopodobne	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Naborów i Umów
139.	Prawidłowa weryfikacja ustanowionego zabezpieczenia do umowy o dofinansowanie projektu	Podpisanie umów z niewłaściwie ustanowionym zabezpieczeniem.			3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Naborów i Umów
140.	Prawidłowy nabór wniosków o dofinansowanie projektów	Błędna rejestracja wniosku o dofinansowanie projektu.				Mało prawdopodobne	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
141.	Prawidłowe dokumentowanie oceny projektów poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny	Brak kart oceny w wersji papierowej potwierdzających przeprowadzenie oceny projektu.				Mało prawdopodobne	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
142.	Zapewnienie prawidłowego wyboru projektów EFS+	Nierzetelnie przeprowadzona ocena projektu ze względu na ryzyko korupcji osób oceniających.			1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEEdKP, w tym regulaminem pracy KOP. 2. Weryfikacja kart oceny projektu. 3. Weryfikacja oświadczeń o bezstronności i poufności eksperta/pracownika IZ. 4. Strategia zwalczana nadużyć finansowych FEEdKP. 5. Kodeks etyki.	Rzadkie	4	Departament Wdrażania FEEdKP Wydział Wyboru Projektów EFS+

143.	Prawidłowy nabór wniosków o dofinansowanie projektów	Pominięcie w rejestrze wniosków, które zostały złożone w aplikacji WOD2021.					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
144.	Prawidłowe dokumentowanie oceny projektów poprzez stosowanie list kontrolnych/kart oceny	Błędne wypełnienie list kontrolnych/ kart oceny projektów.					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
145.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Nieterminowa realizacja procesu ²⁵ .					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
146.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Niezachowanie kolejności oceny projektów.					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
147.	Przeprowadzenie prawidłowej oceny projektów	Brak dostępności ekspertów do oceny projektów.					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wyboru Projektów EFRR
148.	Prawidłowe przygotowanie sprawozdań z pomocy publicznej	Przekroczenie terminu przekazania sprawozdania z pomocy publicznej.					Mało prawdopodobne	Małe	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Raportowania i Analiz
149.	Prawidłowe zawarcie aneksów do umów o dofinansowanie projektów	Podpisanie aneksu zmieniającego zasadniczo zakres rzeczowy i finansowy projektu, powodującego że umowa jest niezgodna z programem.					Rzadkie	Poważne	4	Department Wdrażania FE dKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR

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

²⁵ Ryzyko powielono w poz. 49 i 109.

150.	Prawidłowe zawarcie aneksów do umów o dofinansowanie projektów	Podpisanie aneksów wydużających termin realizacji projektu poza termin kwalifikowalności wydatków w ramach programu.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFRR
151.	Efektywna realizacja procesu rozliczania projektów EFS+	Niewykrzycie błędów o charakterze merytoryczno-rachunkowym we wniosku o płatność ²⁶ .	3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Mało prawdopodobne	Małe	4	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
152.	Zachowanie bezpieczeństwa informacyjnego	Wyciek informacji wrażliwych ²⁷ .	Wykonywanie zadań zgodnie z IW IZ FEoKP oraz obowiązującymi przepisami dot. bezpieczeństwa informacyjnego.	Rzadkie	Poważne	4	Departament Wdrażania FEoKP
153.	Prawidłowe raportowanie nieprawidłowości	Przekroczenie terminu przekazania raportu o nieprawidłowości.	1. Przegląd i optymalizowanie poziomu zatrudnienia stosownie do ilości pracy. 2. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEoKP. 3. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 4. Spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Rzadkie	Średnie	3	Departament Wdrażania FEoKP Wydział Raportowania i Analiz
154.	Prowadzenie prawidłowej ewidencji rachunkowej	Błędna dekreatacja i ewidencja zdarzeń gospodarczych.	Bieżące monitorowanie operacji księgowych w systemie KSAT i dekreatacji na dokumentach księgowych.	Średnie	Nieznaczne	3	Departament Finansów

²⁶ Ryzyko powielono w poz. 18.

²⁷ Ryzyko powielone w ramach wszystkich komórek DW FEoKP.

155.	Przekazanie danych zbiorczych z realizacji FEdKP	Niepoprawne lub nieterminowe sporządzenie danych zbiorczych z realizacji FEdKP.	1. Kontrola zarządcza. 2. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEdKP – procedura 10.2.1 Przekazywanie danych do KE.	Rzadkie	Średnie	3	Departament Zarządzania FEdKP Wydział Analiz i Ewaluacji Biuro Analiz Funduszy Europejskich
156.	Zapewnienie prawidłowego działania CST2021	Nieterminowa obsługa procesu nadawania uprawnień użytkownikom CST2021.	Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEdKP – procedury 11.1 Zarządzanie uprawnieniami.	Rzadkie	Mate	2	Departament Zarządzania FEdKP Wydział Zarządzania Programami Regionalnymi Biuro Obsługi Systemów Informatycznych
157.	Prawidłowe dokonywanie płatności na rzecz beneficjenta	Płatność w wysokości innej niż wynikająca ze zweryfikowanego i poprawnie ocenionego wniosku o płatność.	1. Przegląd obowiązujących procedur i egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEdKP. 2. Bieżące szacowanie obszarów, w ramach których należy podnieść poziom wiedzy pracowników wydziału. 3. Systematyczne spotkania kadry kierowniczej omawiające bieżące problemy.	Rzadkie	Mate	2	Departament Wdrażania FEdKP Wydział Wdrażania Projektów EFS+
158.	Realizacja RPK w zakresie EFRR oraz w zakresie EFS+	Brak kontroli lub niewłaściwe jej przeprowadzenie będące wynikiem korupcji.	1. Egzekwowanie wykonania zadań zgodnie z IW IZ FEdKP, w tym procedurą 5.7.4 Podejrzenie nadużycia finansowego w IZ. 2. Strategia zwalczana nadużyć finansowych FEdKP 3. Kodeks etyczny.	Rzadkie	Mate	2	Departament Wdrażania FEdKP Wydział Kontroli Wdrażania EFRR, Wydział Kontroli Wdrażania EFS+, Wydział Analiz i Zachowania Trwałości

Rozdział 5. Wykaz skrótów

CST2021.....	Centralny system teleinformatyczny
EFRR	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
EFS+.....	Europejski Fundusz Społeczny Plus
FEdKP	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027
IA.....	instytucja audytowa
IK UP	Instytucja koordynująca UP
IP.....	instytucje pośredniczące FEdKP
IW IZ FEdKP.....	instrukcja wykonawcza IZ
IZ.....	instytucja zarządzająca FEdKP
KE.....	Komisja Europejska
OSZiK.....	Opis systemu zarządzania i kontroli FEdKP
RPK	Roczny Plan Kontroli FEdKP
RLKS.....	Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność
SFC2021.....	Elektroniczny system wymiany danych z KE
SL2021.....	aplikacja CST2021 wspierająca realizację programu oraz rozliczanie projektów
SOWA EFS.....	System Obsługi Wniosków Aplikacyjnych dla Europejskiego Funduszu Społecznego – aplikacja CST2021 wspierająca procesy ubiegania się o środki pochodzące z EFS+
SZOP.....	Szczegółowy opis priorytetów FEdKP
UE.....	Unia Europejska
UM.....	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu
UP	Umowa partnerstwa dla realizacji polityki spójności 2021-2027 w Polsce
WOD2021.....	aplikacja CST2021 do obsługi naborów, oceny i wyboru projektów w ramach EFRR

Sporządził:

Michał Heller

Iwona Jaszczyk
Z-ca Dyrektora Departamentu
Zarządzania Funduszami
Europejskimi dla Kujaw i Pomorza
(1)

Zaakceptował
Z-ca Dyrektora Departamentu Zarządzania
Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza

Zatwierdził
Dyrektor Departamentu Zarządzania
Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza

Michał Heller
Dyrektor Departamentu
Zarządzania Funduszami Europejskimi
dla Kujaw i Pomorza
(3)