

2017

Analiza ryzyka realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020



Spis treści

Wykaz skrótów	3
Wstęp	5
Część I – Opis procedury analizy ryzyka	6
Część II - Procesy	8
P.1 - Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia).....	8
P.2 - Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania.....	17
P.3 - Zawieranie umów.....	30
P.4- Realizacja i rozliczanie projektów	37
P.5- Kontrola projektów i trwałość.....	48
P.6 - Powierzanie zadań IP/IP ZIT/RIT RPO WSL oraz kontrola systemowa	58
P.7 - Monitoring i sprawozdawczość.....	70
P.8- Realizacja IIF	81
P.9 - Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków.....	87
P.10- Ewaluacja	98
P.11 - Certyfikacja wydatków	110
P.12- Informacja i Promocja	118
P.13 - Systemy Informatyczne	127
P.14- Procedury finansowe	135

Wykaz skrótów

1. **BE**- Badania Ewaluacyjne;
2. **BP** – Budżet Państwa;
3. **BŚE** – Budżet Środków Europejskich;
4. **EFRR** – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego;
5. **EFS** – Europejski Fundusz Społeczny;
6. **FR**- Wydział Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego;
7. **FS**- Wydział Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego;
8. **IIF** – Instrumenty Inżynierii Finansowej;
9. **IK**- Instytucja Koordynująca Regionalne Programy Operacyjne
10. **Instrukcja wykonawcza/IW** - Instrukcja zawierająca procedury działania właściwych instytucji, o której mowa w art. 6 ust. 2 ustawy wdrożeniowej;
11. **IP RPO WSL** – Instytucja Pośrednicząca we wdrażaniu RPO WSL 2014-2020 (ŚCP, WUP);
12. **IP ZIT/RIT RPO WSL** - Instytucje Pośredniczące w realizacji zadań związanych z przygotowaniem i wdrażaniem ZIT oraz RIT w ramach RPO WSL 2014-2020- Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z siedzibą w Gliwicach, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku, Miasto Częstochowa, Miasto Bielsko-Biała;
13. **IW** – Instrukcje Wykonawcze;
14. **IZ RPO WSL** – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Zarząd Województwa Śląskiego);
15. **IZ/IC RPO WSL** – Referat certyfikacji wydatków RPO WSL w Wydziale Rozwoju Regionalnego (RR-RCW), pełniący funkcję Instytucji Certyfikującej RPO WSL 2014-2020;
16. **KE** – Komisja Europejska;
17. **KM RPO WSL** – Komitet Monitorujący Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020;
18. **MR** – Ministerstwo Rozwoju;
19. **OFiP** – Opis Funkcji i Procedur Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020;
20. **OP**- Wydział Pomocy Prawnej i Zamówień Publicznych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego;
21. **Porozumienie**- Dokument, w którym powierzone zostały zadania związane z realizacją RPO WSL; 2014-2020;
22. **PT** – pomoc techniczna;
23. **RIT SPd** –Miasto Bielsko-Biała (IP RIT RPO WSL);
24. **RIT SPn** –Gmina Miasto Częstochowa (IP RIT RPO WSL);
25. **RIT SZ**– Związek Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku (IP RIT RPO WSL);
26. **Rozporządzenie finansowe**- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, EURATOM) nr 966/2012 z dnia 25 października 2012r. w sprawie zasad finansowania

mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE, EURATOM) nr 1605/2002 (Dz. Urz. UE L z 26.10.2012 str. 1);

27. **Rozporządzenie Ogólne**- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. ustanawiające 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 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013. str. 320);
28. **RPO WSL 2014-2020** – Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020;
29. **RR**- Wydział Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego;
30. **SZOOP** - Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych dla RPO WSL 2014-2020;
31. **ŚCP**- Śląskie Centrum Przedsiębiorczości w Chorzowie (IP RPO WSL - ŚCP);
32. **UM WSL**- Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego;
33. **UP**- Umowa Partnerstwa;
34. **Ustawa o zasadach prowadzenia polityki rozwoju**- Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 383 z późn. zm.);
35. **Ustawa Wdrożeniowa** – Ustawa z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U z 2016r. poz. 217 z późn. zm.);
36. **WND** – Wniosek o dofinansowanie;
37. **WUP**- Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach;
38. **ZIT SC** – Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z siedzibą w Gliwicach (IP ZIT RPO WSL);
39. **ZIT/RIT**- Zintegrowane Inwestycje Terytorialne / Regionalne Inwestycje Terytorialne.

Wstęp

Zarządzanie ryzykiem jest jednym z podstawowych kryteriów desygnacji zdefiniowanych w załączniku nr XIII do Rozporządzenia ogólnego. Zgodnie z wymogami kryterium, Instytucja Zarządzająca jest zobowiązana do stworzenia, z uwzględnieniem zasady proporcjonalności, ram zapewniających przeprowadzenie w razie potrzeby odpowiednich działań w zakresie zarządzania ryzykiem, w szczególności w przypadku istotnych zmian zakresu działań. Wypełnienie wszystkich kryteriów wskazanych w załączniku nr XIII do Rozporządzenia ogólnego jest konieczne, aby Instytucja uzyskała desygnację. Natomiast uzyskanie desygnacji jest warunkiem rozpoczęcia procesu finansowej realizacji programu operacyjnego, rozumianej jako wystąpienie z pierwszą deklaracją wydatków oraz wnioskiem o płatność do Komisji Europejskiej.

Mając powyższe na uwadze, Instytucja Zarządzająca RPO WSL opracowała procedurę analizy ryzyka realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, która zapewnia podjęcie działań w zakresie zarządzania ryzykiem, zwłaszcza w odniesieniu do wprowadzenia stosownych mechanizmów kontrolnych minimalizujących prawdopodobieństwo i/ lub skutki wystąpienia ryzyka w systemie zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020.

Prowadzenie analizy ryzyka ma służyć optymalnemu i świadomemu zarządzaniu ryzykiem, w tym podejmowaniu decyzji w zakresie wdrożenia odpowiednich mechanizmów kontrolnych, które mają na celu zapobieganie, jak również korygowanie negatywnych skutków zmaterializowania się ryzyka. Zarządzanie ryzykiem pozwala na optymalizację i racjonalizację podejmowanych decyzji, poprawia jakość i trafność planowania i prognozowania, prowadzi do bardziej efektywnego wykorzystania zasobów, a tym samym do zmniejszenia kosztów. Dzięki identyfikacji i ocenie ryzyk możliwe jest zaplanowanie sposobu postępowania w przypadku ich wystąpienia, co umożliwia podjęcie najbardziej adekwatnych i odpowiednio przygotowanych działań w celu minimalizacji skutków ryzyka, co z kolei może zaowocować uniknięciem negatywnych konsekwencji prawnych i finansowych.

Niniejsze opracowanie przedstawia wyniki przeprowadzonej analizy ryzyka realizacji RPO WSL 2014-2020. Pierwsza część dokumentu przedstawia założenia metodologiczne prowadzenia analizy procesów składających się na realizację RPO WSL 2014-2020. W drugiej części zostały zamieszczone opisy procesów oraz ryzyka związane z realizacją tych procesów. Wszystkie ryzyka zostały przeanalizowane, a następnie oszacowane. Wskazano również mechanizmy kontrolne, których zadaniem jest ograniczenie negatywnych skutków wystąpienia ryzyka i/ lub zmniejszenie prawdopodobieństwa jego wystąpienia.

Część I – Opis procedury analizy ryzyka

IZ RPO WSL, mając na uwadze korzyści płynące z prowadzenia analizy ryzyka, jak również w celu spełnienia kryterium desygnacji odnoszącego się do zapewnienia ram w celu przeprowadzenia analizy ryzyka, opracowała procedurę prowadzenia analizy ryzyka realizacji RPO WSL 2014-2020 (Instrukcja wykonawcza nr 1.17.1). Proces prowadzenia analizy ryzyka obejmuje:

1. Identyfikację procesów składających się na realizację RPO WSL 2014-2020;
2. Opisanie procesów, określenie celów ich realizacji, wskazanie odpowiedzialnych instytucji oraz procesów powiązanych;
3. Identyfikację ryzyka związanego z realizacją poszczególnych procesów, w tym określenie jego przyczyn, możliwych skutków oraz charakteru;
4. Oszacowanie ryzyka, tj. nadanie wagi pod względem prawdopodobieństwa oraz skutków jego wystąpienia;
5. Zaprojektowanie mechanizmów kontrolnych.

Realizacja poszczególnych etapów dokumentowana jest poprzez opracowanie w odniesieniu do każdego procesu:

1. Karty procesu (zawierającej informacje na temat celu realizacji procesu, instytucji odpowiedzialnych za ich realizację oraz procesów powiązanych);
2. Wykazu ryzyk (obejmującego zidentyfikowane dla każdego z procesów ryzyka wraz z określeniem ich przyczyn, możliwych skutków oraz charakteru ryzyka);
3. Arkusza szacowania ryzyka (zawierającego oszacowaną wartość ryzyka oraz mechanizmy kontrolne).

Dla każdego zidentyfikowanego ryzyka przeprowadzana jest ocena jego istotności (oddziaływania) poprzez oszacowanie prawdopodobieństwa jego wystąpienia oraz możliwych skutków. Istotność ryzyka określana jest jako iloczyn szacowanego prawdopodobieństwa i skutku zmaterializowania się ryzyka. Mając na uwadze powyższe, ryzyka zostają poddane kategoryzacji, zgodnie z poniższą matrycą:

Skutek						
Bardzo poważny (5)	5	10	15	20	25	
Duży (4)	4	8	12	16	20	
Średni (3)	3	6	9	12	15	
Mały (2)	2	4	6	8	10	
Nieznacznym (1)	1	2	3	4	5	
	Nieznacznym (1)	Mały (2)	Średni (3)	Duży (4)	Bardzo duży (5)	Prawdopodobieństwo

Istotność ryzyka (Oddziaływanie) = Prawdopodobieństwo x Skutek

 **Ryzyko poważne** (oznaczone w powyższej matrycy na czerwono) to ryzyko strategiczne, zagrażające prawidłowej realizacji RPO WSL 2014-2020. Wymaga pilnej reakcji i wdrożenia adekwatnych działań, które ograniczą skutki i/ lub prawdopodobieństwo jego wystąpienia.

 **Ryzyko umiarkowane** (oznaczone w powyższej matrycy na żółto) to ryzyko wymagające monitorowania oraz podjęcia działań w celu ograniczenia skutków lub zmniejszenia prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka.

 **Ryzyko nieznaczne** (oznaczone w powyższej matrycy na zielono) to ryzyko, które nie zagraża realizacji celów, jednakże powinno być monitorowane.

Na potrzeby niniejszego opracowania przyjęto, iż celem systemu zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020 jest *zapewnienie sprawnej i skutecznej realizacji RPO WSL 2014-2020*. Cel ten jest realizowany poprzez następujące procesy:

1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia);
2. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania;
3. Zawieranie umów;
4. Realizacja i rozliczanie projektów;
5. Kontrola projektów i trwałość;
6. Powierzenie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa;
7. Monitoring i sprawozdawczość;
8. Realizacja IIF;
9. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków;
10. Ewaluacja;
11. Certyfikacja wydatków;
12. Informacja i promocja;
13. Systemy informatyczne;
14. Procedury finansowe.

W kolejnej części niniejszego opracowania zostały umieszczone wyniki analizy ryzyka dla każdego zidentyfikowanego procesu, w tym przedstawiono: karty procesów, wykazy ryzyk oraz arkusze szacowania ryzyka.

Część II - Procesy

P.1 - Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia)

NAZWA PROCESU	Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia)
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.1
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Dokumenty programowe RPO WSL 2014-2020 są opracowywane i aktualizowane na podstawie rozporządzenia ogólnego, ustawy wdrożeniowej oraz ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju. Zgodnie z art. 6 ustawy wdrożeniowej podstawę systemu realizacji każdego programu operacyjnego, w tym RPO WSL 2014-2020, stanowią przepisy prawa powszechnie obowiązującego, wytyczne horyzontalne, wytyczne programowe, SZOOP, OFiP oraz IW. Zadaniem IZ RPO WSL jest przygotowanie i aktualizacja następujących dokumentów: 1. <u>Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.</u> RPO WSL 2014-2020 jest instrumentem polityki regionalnej województwa śląskiego na lata 2014-2020 oraz realizacji Umowy partnerstwa, stanowiąc razem z krajowymi programami operacyjnymi spójny system dokumentów strategicznych i programowych na perspektywę finansową 2014-2020. 2. <u>Wytycznych programowych IZ RPO WSL (w zakresie określonym przez IZ RPO WSL).</u> Instytucja Zarządzająca RPO WSL, zgodnie z przepisami ustawy wdrożeniowej, może wydać wytyczne programowe regulujące w sposób szczegółowy realizację programu, w szczególności poprzez doprecyzowanie zapisów wytycznych horyzontalnych. 3. <u>Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych.</u> Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (SZOOP) zawiera informacje odnoszące się do zasad i reguł realizacji programu, osi priorytetowych oraz poszczególnych działań/poddziałań. 4. <u>Opisu Funkcji i Procedur RPO WSL.</u> Opis Funkcji i Procedur Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (OFiP) zawiera informacje na temat systemu zarządzania i kontroli RPO WSL (m.in. opisuje instytucje i ich zadania w systemie realizacji) oraz przedstawia syntetyczną informację na temat procedur realizowanych przez poszczególne instytucje. OFiP jest podstawą desygnacji systemu realizacji RPO WSL 2014-2020.

	5. <u>Instrukcji Wykonawczych.</u> Instrukcje Wykonawcze (IW) zawierają opis realizacji procesów przez właściwe komórki organizacyjne IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL. Każda instytucja systemu zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020 jest zobowiązana do przygotowania i aktualizowania IW, zawierających procedury działania właściwe dla tych instytucji. Wszystkie Instrukcje Wykonawcze są weryfikowane i koordynowane na poziomie Wydziału Rozwoju Regionalnego. 6. <u>Porozumienia z IP/IP ZIT/ RIT RPO WSL.</u> Porozumienia z IP/ IP ZIT/ RIT RPO WSL określają zasady współpracy z IZ RPO WSL oraz zadania powierzone tym instytucjom w ramach RPO WSL 2014-2020. Porozumienie jest dokumentem, na mocy którego powierza się IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL realizację części zadań z zakresu wdrażania RPO WSL.
CEL PROCESU	Przygotowanie ram wdrażania RPO WSL 2014-2020 oraz skutecznego i efektywnego systemu zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Powierzanie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa; 2. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania; 3. Zawieranie umów; 4. Realizacja i rozliczanie projektów; 5. Kontrola projektu i trwałość; 6. Powierzanie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa; 7. Monitoring i sprawozdawczość; 8. Realizacja IIF; 9. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 10. Certyfikacja wydatków; 11. Systemy informatyczne; 12. Informacja i promocja; 13. Ewaluacja.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia,			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.1			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R1.1	Błędne lub niekompletne zapisy w dokumentach programowych	1. Brak wiedzy lub niekompetencja pracowników odpowiedzialnych za przygotowanie dokumentów programowych; 2. Nieprawidłowo przeprowadzona procedura konsultacji treści dokumentów programowych; 3. Brak staranności i rzetelności pracowników odpowiedzialnych za przygotowanie dokumentów programowych; 4. Zły przepływ informacji, 5. Niejasne i niespójne przepisy.	1. Nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Opóźnienia we wdrażaniu RPO WSL 2014-2020; 3. Nieosiągnięcie celów i założonych wskaźników programowych; 4. Niejasny podział zadań i odpowiedzialności między instytucjami zaangażowanymi we wdrażanie RPO WSL 2014-2020; 5. Nieprawidłowości systemowe.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R1.2	Konieczność wprowadzania zmian do dokumentów programowych	1. Zmiany w przepisach prawa UE i krajowego; 2. Wyniki badań ewaluacyjnych, 3. Wnioski z monitoringu programu; konieczność skorygowania założeń dotyczących wskaźników, 4. Nieadekwatne założenia programu, 5. Zmiany sytuacji społeczno-gospodarczej w regionie; 6. Brak wiedzy, niekompetencja; nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za przygotowanie dokumentów programowych.	1. Opóźnienia w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Konieczność ponownej analizy potrzeb regionu przeprowadzenie badań/analiz generujących dodatkowe koszty; 3. Zagrożenie efektywnego wydatkowania środków i osiągnięcia celów programu; 4. Zagrożenie dla osiągnięcia ram wykonania oraz utraty rezerwy wykonania; 5. Konieczność prowadzenia negocjacji z KE; 6. Niespójność pomiędzy dokumentami programowymi; 7. Błędy i nieprawidłowości związane ze stosowaniem nieaktualnych dokumentów przez pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne Zewnętrzne

R1.3	Przedłużający się proces zatwierdzania dokumentów programowych	1. Błędy/ braki w projektach dokumentów programowych; 2. Dodatkowe rekomendacje i zalecenia KE/ MR konieczne do uwzględniania w dokumentach programowych; 3. Zmiany w przepisach prawa UE i krajowego; 4. Brak/błędnie wdrożona procedura aktualizacji treści programów i innych dokumentów programowych; 5. Nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	1. Opóźnienia w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Zagrożenie efektywnego wydatkowania środków i osiągnięcia celów; 3. Zagrożenie dla osiągnięcia ram wykonania oraz utraty rezerwy wykonania.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R1.4	Niespójność dokumentów programowych lub niezgodność z przepisami prawa	1. Brak/błędnie wdrożona procedura aktualizacji treści programów i innych dokumentów programowych; 2. Brak/niewłaściwa koordynacja i nadzór nad procesem tworzenia i aktualizacji dokumentów programowych; 3. Brak komórki organizacyjnej odpowiedzialnej za koordynację aktualizacji oraz nadzór merytoryczny nad spójnością dokumentów programowych; 4. Częste zmiany przepisów prawa i wytycznych; 5. Błędy pracowników; 6. Nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL wdrażającymi program.	1. Nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020,; 2. Opóźnienia we wdrażaniu wsparcia w ramach RPO WSL 2014-2020; 3. Brak możliwości ustalenia prawidłowej ścieżki postępowania i rozstrzygających decyzji w oparciu o zapisy dokumentów programowych; 4. Trudności we współpracy pomiędzy poszczególnymi instytucjami zaangażowanymi w realizację RPO WSL 2014-2020; 5. Zagrożenie efektywnego wydatkowania środków i osiągnięcia celów.	Wewnętrzne
R1.5	Częste zmiany dokumentów programowych	1. Częste zmiany przepisów prawa i wytycznych; 2. Brak/błędnie wdrożona procedura aktualizacji treści programów i innych	1. Opóźnienia i nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Brak możliwości ustalenia prawidłowej ścieżki postępowania i rozstrzygających decyzji w oparciu o	Wewnętrzne Zewnętrzne

		dokumentów programowych; 3. Błędy pracowników na etapie tworzenia/aktualizacji dokumentów programowych; 4. Rekomendacje instytucji zewnętrznych dotyczące zapisów dokumentów programowych; 5. Nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL wdrażającymi program.	zapisy dokumentów programowych; 3. Możliwość wystąpienia niespójności pomiędzy poszczególnymi dokumentami; 4. Opóźnienia w wykonywaniu zadań przez pracowników wynikające z konieczności zapoznania się z nowymi dokumentami.	
R1.6	Nieadekwatne i/lub niekompletne procedury	1. Nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Niekompetencja i nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za opracowanie procedur; 3. Nieznajomość aktualnych dokumentów programowych i przepisów prawa; 4. Nieznajomość procesu; 5. Brak lub nieprawidłowo przeprowadzone konsultacje procedur.	1. Nieprawidłowa realizacja RPO WSL 2014-2020; 2. Opóźnienia w realizacji RPO WSL 2014-2020; 3. Zagrożenie efektywnego wydatkowania środków i osiągnięcia celów; 4. Trudności we współpracy pomiędzy poszczególnymi instytucjami zaangażowanymi w realizację RPO WSL 2014-2020; 5. Nieprawidłowości systemowe; 6. Niefektywne wykorzystanie zasobów; 7. Realizacja procesów przez kilka komórek organizacyjnych lub brak realizacji procesu (brak komórki odpowiedzialnej za realizację procesu); 8. Brak logicznego powiązania między procesami realizowanymi przez różne komórki organizacyjne IZ/IP RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R1.7	Konflikty interesów, naciski i manipulacja procesem programowania	1. Sprzeczne interesy aktorów społeczności lokalnej; 2. Przedkładanie przez jednostki/osoby/instytucje interesu prywatnego nad interes publiczny; 3. Niewystarczające mechanizmy zapobiegające próbom wywierania nacisku przez osoby i podmioty zewnętrzne na pracowników UMWS; 4. Nieznajomość procedur wewnętrznych	1. Dofinansowanie projektów niezgodnych ze zidentyfikowanymi potrzebami regionu; 2. Zagrożenie osiągnięcia założonych celów i wskaźników; 3. Nadużycia finansowe; 4. Pogorszenie wizerunku programu oraz IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	Wewnętrzne Zewnętrzne

		przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 5. Presja wywierana na podwładnego przez przełożonego, związana z czynnikiem politycznym.		
R1.8	Nieprawidłowe wdrażanie zapisów dokumentów programowych	1. Błędna interpretacja zapisów dokumentów programowych, w tym różnice interpretacyjne pomiędzy poszczególnymi instytucjami wdrażającymi program; 2. Błędy pracowników wynikające z braku znajomości dokumentów programowych oraz braku rzetelności; 3. Niespójność zapisów różnych dokumentów programowych.	1. Nieprawidłowa realizacja RPO WSL 2014-2020; 2. Nieprawidłowości systemowe; 3. Nieprawidłowa realizacja projektów współfinansowanych ze środków RPO WSL 2014-2020; 4. Zagrożenie osiągnięcia założonych celów i wskaźników.	Wewnętrzne
R1.9	Zmiany systemu zarządzania i kontroli RPO WSL	1. Reorganizacja instytucji zaangażowanych w realizację RPO WSL 2014-2020; 2. Zmiany procedur; 3. Identyfikacja nowych ryzyk i potencjalnych zagrożeń prawidłowej realizacji programu; 4. Zmiany przepisów prawa i wytycznych.	1. Opóźnienia w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Konieczność wprowadzenia zmian do dokumentów programowych; 3. Konieczność dostosowania procedur; 4. Konieczność przeszkolenia pracowników.	Wewnętrzne
R1.10	Brak rozdzielności funkcji	1. Nieprawidłowe procedury; 2. Nieznajomość przepisów prawa i wytycznych; 3. Nieprawidłowe stosowanie procedur i przepisów prawa.	1. Konflikt interesów; 2. Nieprawidłowości systemowe; 3. Konieczność powtórzenia/ korekty procesu.	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia)					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.1					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIEŃSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R1.1	Błędne lub niekompletne zapisy w dokumentach programowych	3	4	12	1. Przeprowadzenie okresowych przeglądów dokumentów programowych; 2. Stałe podnoszenie kwalifikacji pracowników; 3. Konsultacje zapisów dokumentów; 4. Kontrole prowadzone przez podmioty zewnętrzne.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.2	Konieczność wprowadzania zmian do dokumentów programowych	5	3	15	1. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych; 2. Szkolenia pracowników; 3. Procedury wprowadzania zmian/ aktualizacji dokumentów programowych; 4. Weryfikacja procedur przez właściwą komórkę organizacyjną; 5. Prowadzenie konsultacji wewnętrznych podczas przygotowania zmiany dokumentów programowych; 6. Prowadzenie rejestru zmian kolejnych wersji dokumentów programowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

R1.3	Przedłużający się proces zatwierdzania dokumentów programowych	3	3	9	1. Procedury wprowadzania zmian/ aktualizacji dokumentów programowych; 2. Określenie zakresu odpowiedzialności komórek; 3. Weryfikacja dokumentów przez właściwą komórkę merytoryczną; 4. Opracowanie harmonogramu przygotowania zmian/ aktualizacji dokumentów programowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.4	Niespójność dokumentów programowych lub niezgodność z przepisami prawa	2	4	8	1. Przeprowadzenie okresowych przeglądów dokumentów programowych; 2. Stałe podnoszenie kwalifikacji pracowników; 3. Konsultacje zapisów dokumentów.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.5	Częste zmiany dokumentów programowych	4	4	16	1. Procedura wprowadzania zmian/ aktualizacji dokumentów programowych; 2. Weryfikacja dokumentów przez właściwą komórkę merytoryczną; 3. Stałe szkolenia pracowników; 4. Prowadzenie rejestru zmian kolejnych wersji dokumentów programowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.6	Nieadekwatne i/lub niekompletne procedury	2	4	8	1. Okresowe przeglądy procedur; 2. Kontrole systemu zarządzania i kontroli; 3. Weryfikacja procedur przez właściwą komórkę merytoryczną; 4. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych, wytycznych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u> <u>IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.7	Konflikty interesów, naciski i manipulacja procesem programowania	2	4	6	1. Szkolenia dla pracowników; 2. Odpowiednie regulacje wewnętrzne w zakresie konfliktu interesów;; 3. Prawidłowe rozdzielenie funkcji; 4. Konsultacje zapisów dokumentów programowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R1.8	Nieprawidłowe wdrażanie zapisów dokumentów	3	4	12	1. Kontrole systemu zarządzania i kontroli; 2. Właściwy przepływ informacji; 3. Stałe szkolenia pracowników.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT</u>

	programowych					<u>RPO WSL</u>
R1.9	Zmiany systemu zarządzania i kontroli RPO WSL	2	4	8	1. Szkolenia pracowników, bieżące informowanie o zmianach w systemie zarządzania i kontroli RPO WSL 2014-2020; 2. Właściwy przepływ informacji; 3. Jasne podział zadań i odpowiedzialności.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT</u> <u>RPO WSL</u>
R1.10	Niezachowanie rozdzielności funkcji	1	4	4	1. Kontrole systemu zarządzania i kontroli; 2. Wprowadzanie regulacji w zakresie rozdzielności funkcji.	<u>IZ RPO WSL</u>

P.2 - Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania

NAZWA PROCESU	Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.2
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Wybór projektów do dofinansowania dokonywany jest na podstawie obiektywnej oceny wniosków o dofinansowanie (WND) opartej na kryteriach wyboru, zatwierdzonych przez Komitet Monitorujący RPO WSL 2014-2020. Procedura wyboru projektu do dofinansowania może odbywać się w trybie konkursowym lub pozakonkursowym. Podstawowym trybem wyboru projektów jest tryb konkursowy. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania przebiega zgodnie z regulaminem naboru (przygotowanym przez IOK), który zawiera wszystkie informacje dotyczące danego naboru. Nabór WND w trybie konkursowym prowadzony jest w oparciu o harmonogram konkursów zatwierdzony przez IZ RPO WSL. Ocena projektów składa się z oceny formalnej i oceny merytorycznej, a dokonywana jest przez Komisję Oceny Projektów (KOP), w której skład wchodzi pracownicy IZ/IP RPO WSL, eksperci zewnątrz, a w przypadku Działów/Poddziałów RPO WSL 2014-2020 realizowanych w formule ZIT/RIT również przedstawiciele IP ZIT/RIT RPO WSL. Procedura naboru i oceny wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym obejmuje następujące etapy: 1. Ustalenie harmonogramu konkursów w ramach RPO WSL 2014-2020; 2. Opracowanie regulaminu naborów wniosków o dofinansowanie; 3. Ogłoszenie konkursów; 4. Nabór wniosków o dofinansowanie; 5. Ocena projektów; 6. Podjęcie decyzji o dofinansowaniu projektów; 7. Ogłoszenie wyników konkursu; 8. Procedura odwoławcza. Procedura naboru i oceny wniosków o dofinansowanie w trybie pozakonkursowym obejmuje następujące etapy: 1. Zgłoszenie i identyfikacja projektu w trybie pozakonkursowym; 2. Złożenie Wniosku o dofinansowanie; 3. Ocena projektu; 4. Podjęcie decyzji o dofinansowaniu projektu; 5. Ogłoszenie wyników oceny.
CEL PROCESU	Wybór do dofinansowania projektów, które przyczynią się do realizacji celów RPO WSL 2014-2020 oraz zapewniających osiągnięcie wskaźników programowych.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

PROCESY POWIĄZANE	1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych; 2. Zawieranie umów; 3. Realizacja i rozliczenie projektów; 4. Kontrola projektów i trwałość; 5. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 6. Certyfikacja wydatków; 7. Informacja i promocja; 8. Systemy informatyczne.
-------------------	--

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.2			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R2.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Częste zmiany procedur; 3. Nieznajomość procedur; 4. Niezgodność procedur z przepisami prawa i wytycznymi.	1. Opóźnienia w wyborze projektów do dofinansowania; 2. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu naboru i oceny wniosków o dofinansowanie; 3. Nieprawidłowości systemowe; 4. Konieczność ponownej oceny projektu w związku z pozytywnym rozpatrzeniem protestu; 5. Konieczność unieważnienia naboru.	Wewnętrzne
R2.2	Nieprawidłowe założenia harmonogramu naboru wniosków	1. Niekompetencja pracowników; 2. Niewystarczające zasoby kadrowe IOK; 3. Błędne założenia przyjęte na etapie planowania i przygotowania harmonogramu naboru wniosków; 4. Nieprawidłowe procedury; 5. Brak lub nieprawidłowa współpraca między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020; 6. Opóźnienia w przygotowaniu dokumentów niezbędnych do ogłoszenia naboru;	1. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020; 2. Opóźnienia w wyborze projektów do dofinansowania w związku z nałożeniem się dużej liczby naborów; 3. Błędy w ocenie projektów w związku z presją czasu; 4. Zagrożenie dla realizacji zasady n+3; 5. Utrata części alokacji programu w związku z nieosiągnięciem wskaźników ram wykonania programu.	Wewnętrzne

		7. Brak dokumentów niezbędnych do ogłoszenia konkursów zgodnie z harmonogramem; 8. Opóźnienia w przygotowaniu dokumentów niezbędnych do ogłoszenia naboru.		
R2.3	Niewykorzystanie pełnej alokacji konkursowej	1. Małe zainteresowanie wnioskodawców ubieganiem się o wsparcie w ramach naboru; 2. Zbyt późne informowanie wnioskodawców/beneficjentów o środkach pozostałych do zakontraktowania; 3. Nieadekwatnie przyjęte założenia odnośnie warunków aplikowania o wsparcie w ramach RPO WSL 2014-2020 w tym kryteriów wyboru; 4. Negatywne postrzeganie przez potencjalnych wnioskodawców wsparcia z funduszy europejskich; 5. Brak środków finansowych na wkład własny wśród potencjalnych wnioskodawców; 6. Nieskuteczna i nieefektywna polityka informacyjna IZ/IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020 w odniesieniu do potencjalnych wnioskodawców; 7. Zbyt skomplikowany i niezrozumiały proces aplikowania o środki; 8. Niska jakość projektów; 9. Niewystarczający potencjał finansowy potencjalnych wnioskodawców.	1. Konieczność przeprowadzenia kolejnych naborów; 2. Konieczność zmiany dokumentów programowych, kryteriów wyboru projektów; 3. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020; 4. Konieczność dokonywania przesunięć środków finansowych w ramach alokacji; 5. Utrata części alokacji programu, w związku z nieosiągnięciem założonego poziomu wskaźników; 6. Pogorszenie wizerunku funduszy europejskich oraz instytucji UE.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R2.4	Błędy we wnioskach o dofinansowanie	1. Niewłaściwie przeprowadzone działania informacyjno-promocyjne skierowane do potencjalnych wnioskodawców; 2. Niewiedza i brak doświadczenia	1. Niepełne wykorzystanie alokacji w konkursie; 2. Konieczność odrzucenia projektu na etapie oceny formalnej i merytorycznej; 3. Konieczność przeprowadzania dodatkowych	Zewnętrzne Wewnętrzne

		wnioskodawców; 3. Błędne i nieodpowiednie wymagania konkursowe; 4. Zbyt skomplikowany i niezrozumiały proces aplikowania o środki; 5. Niejasne zapisy dokumentacji konkursowej; 6. Niejasne kryteria wyboru projektów.	naborów; 4. Wydłużenie realizacji procesu wyboru i oceny WND, ze względu na procedurę odwoławczą; 5. Opóźnienia w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020; 6. Utrata części alokacji programu w związku z nieosiągnięciem założonego poziomu wskaźników; 7. Trudności w zawarciu umów i rozliczaniu projektów.	
R2.5	Duża liczba złożonych WND	1. Duże zainteresowanie dofinansowaniem projektów ze środków unijnych wśród potencjalnych wnioskodawców; 2. Nieadekwatnie przyjęte założenia odnośnie warunków aplikowania o wsparcie w ramach RPO WSL 2014-2020.	1. Zbyt duże obciążenie pracą członków KOP w związku z koniecznością przeprowadzenia oceny projektów; 2. Opóźnienia/ konieczność przedłużenia oceny projektów; 3. Opóźnienia w podjęciu decyzji o dofinansowaniu projektów; 4. Pobieżna i niedokładna ocena projektu, skutkująca przyznaniem dofinansowania projektom o niskiej jakości i/lub obciążonym błędami; 5. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	Zewnętrzne
R2.6	Konflikt interesów w Komisji Oceny Projektów	1. Błędne procedury/ wymogi dotyczące naboru ekspertów; 2. Nieprawidłowości przy powoływaniu KOP; 3. Zatajenie przez oceniającego informacji o powiązaniach o charakterze osobistym lub zawodowym; 4. Wpływy zewnętrzne.	1. Manipulowanie oceną projektów przez członków KOP w celu faworyzowania konkretnych wnioskodawców/ projektów; 2. Brak obiektywizmu podczas prowadzenia oceny; 3. Znaczące rozbieżności ocen między różnymi członkami KOP; 4. Duża liczba protestów od oceny; 5. Wybór do dofinansowania projektów, które nie spełniają kryteriów wyboru;	Wewnętrzne
R2.7	Trudności w ocenie WND	1. Liczne błędy we wnioskach; 2. Nieprzejrzyste zasady udzielania wsparcia; 3. Niejasne kryteria wyboru; 4. Niejasne przepisy prawa krajowego i	1. Opóźnienia związane z realizacją procesu oceny WND; 2. Negatywna ocena projektu; 3. Pozytywnie rozpatrzony protest od oceny; 4. Znaczące rozbieżności ocen między różnymi	Wewnętrzne Zewnętrzne

		unijnego (w tym wytyczne); 5. Częste zmiany przepisów/wytycznych; 6. Duża liczba WND; 7. Niespójne informacje we wniosku; 8. Niewystarczająca wiedza członków KOP; 9. Niewystarczająca liczba ekspertów przeprowadzających ocenę merytoryczną.	członkami KOP; 5. Wybór do dofinansowania projektu, który nie spełnia kryteriów wyboru;; 6. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	
R2.8	Fałszywe oświadczenia i dokumenty we WND	1. Celowe działanie wnioskodawcy; 2. Błędy i omyłki po stronie wnioskodawcy; 3. Niezrozumienie dokumentacji aplikacyjnej/ treści oświadczeń przez wnioskodawcę.	1. Wybór do dofinansowania projektu, który nie spełnia kryteriów wyboru; 2. Negatywna ocena projektu; 3. Konieczność zgłoszenia nadużycia finansowego do odpowiednich służb; 4. W przypadku niewykrycia na ocenie WND - konieczność uruchomienia procedury zwrotu środków przez beneficjenta; 5. W przypadku niewykrycia na ocenie WND - zagrożenie dokonania korekty alokacji programu i konieczność zwrotu środków do KE; 6. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	Zewnętrzne
R2.9	Opóźnienia w procedurze wyboru projektów do dofinansowania	4. Duża liczba złożonych wniosków w naborze 5. Kumulacja kilku naborów 6. Niewystarczająca liczba pracowników/ ekspertów prowadzących ocenę 7. Niezatwierdzenie listy ocenionych projektów przez IP ZIT/RIT RPO WSL; 8. Konflikt interesów, brak bezstronności przy zatwierdzaniu listy ocenionych projektów;	1. Utrata środków na realizację projektu kluczowego 2. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R2.10	Naruszenie zasady poufności procedury wyboru	1. Nieznajomość procedur i przepisów prawa; 2. Konflikt interesów i brak	1. Wstrzymanie lub utrata desygnacji. Wstrzymanie certyfikacji środków Konieczność unieważnienia naboru	Wewnętrzne

	projektów	bezsronności; 3. Wpływy zewnętrzne.		
R2.11	Opóźnienia w rozpoczęciu realizacji projektów kluczowych	1. Trudności w skompletowaniu dokumentacji aplikacyjnej dla projektów kluczowych; 2. Niewystarczająca wiedza beneficjentów projektów kluczowych; 3. Niska motywacja beneficjentów projektów kluczowych do szybkiego rozpoczęcia realizacji projektu; 4. Brak szkoleń i spotkań informacyjnych dla potencjalnych wnioskodawców; 5. Brak środków finansowych beneficjentów projektów kluczowych koniecznych do wniesienia wkładu własnego; 6. Niedostateczna współpraca między IZ RPO WSL a beneficjentami projektów kluczowych; 7. Czynniki zewnętrzne: zmiany prawne, instytucjonalne, negatywne nastawienie części interesariuszy.	1. Utrata środków na realizację projektu kluczowego; 2. Konieczność rozdysponowania środków przeznaczonych na projekt kluczowy w konkursie; 3. Utrata części alokacji programu w związku z nieosiągnięciem założonego poziomu wskaźników; 4. Opóźnienia w realizacji celów RPO WSL 2014-2020; 5. Konieczność zmiany dokumentów programowych;	Zewnętrzne Wewnętrzne
R2.12	Duża liczba protestów od oceny WND	1. Zła jakość oceny WND; 2. Zła jakość złożonych WND; 3. Duża liczba złożonych WND; 4. Brak szkoleń i spotkań informacyjnych dla potencjalnych wnioskodawców/beneficjentów; 5. Błędne procedury; 6. Nieprawidłowe stosowanie procedur.	1. Przedłużający się proces rozpatrywania protestów wnioskodawców od oceny projektów; 2. Brak środków do zakontraktowania wszystkich projektów odnośnie których pozytywnie rozpatrzono protest; 3. Nieprawidłowości systemowe; 4. Konieczność zmiany procedur i/ lub zapisów dokumentacji związanej z naborem wniosków; 5. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	Zewnętrzne Wewnętrzne
R2.13	Brak środków na	1. Pełne wykorzystanie alokacji	1. Protesty od oceny wniosku o dofinansowanie;	Zewnętrzne

	dofinansowanie wszystkich projektów pozytywnie ocenionych	przeznaczonej na realizację danego Działania/Podziałania RPO WSL 2014-2020; 2. Duża liczba pozytywnie ocenionych projektów; 3. Duża liczba pozytywnie rozpatrzonych protestów; 4. Zmiana kursu EUR.	2. Konieczność realokacji środków;; 3. Pogorszenie wizerunku IZ/IP oraz wsparcia w ramach RPO WSL 2014-2020.	
R2.14	Wybór do dofinansowania projektu niekwalifikującego się do wsparcia lub niespełniającego kryteriów wyboru projektów	1. Niewiedza/nierzetelność pracowników/ekspertów oceniających WND; 2. Celowe działanie pracowników/ekspertów oceniających WND; 3. Nieprzejrzyste zasady udzielania wsparcia; 4. Wpływy zewnętrzne.	1. Konieczność odmowy podpisania umowy, bądź jej rozwiązanie; 2. Nieprawidłowości systemowe; 3. Konieczność uruchomienia procedury zwrotu środków przez beneficjenta; 4. Utrata części alokacji w związku z nałożeniem korekty netto na program; 5. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu alokacji RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.2					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDO- PODOBIENSTWO	SKU TEK	ODDZIAŁY- WANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R2.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Informowanie pracowników o zmianach procedur; 2. Udostępnianie procedur wszystkim pracownikom (np. na dysku sieciowym); 3. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Odpowiedni podział obowiązków; 5. Prawidłowy przepływ informacji między komórkami zaangażowanymi w realizację RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.2	Nieprawidłowe założenia harmonogramu naboru wniosków	1	4	4	1. Odpowiedni podział zadań i odpowiedzialności; 2. Szkolenia pracowników IZ/ IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 3. Prawidłowa współpraca między komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO WSL 2014-2020; 4. Procedura przygotowania harmonogramu naboru wniosków.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.3	Niewykorzystanie pełnej alokacji konkursowej	2	4	8	1. Przejrzyste kryteria wyboru projektów; 2. Jasne zapisy dokumentów związanych z aplikowaniem o środki; 3. Jasne warunki udzielania wsparcia; 4. Odpowiednie zdefiniowanie typów beneficjenta oraz typów projektów; 5. Zidentyfikowanie możliwie szerokiego zakresu 6. Odpowiednio przygotowana kampania informacyjno-promocyjna;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

					7. Transparentna i aktualna strona internetowa RPO WSL 2014-2020; 5. Terenowe punkty informacyjne; 6. Ogłaszanie dodatkowych naborów; 7. Zwiększanie kwot dofinansowania projektom które uzyskały dofinansowanie; 8. Realokacja środków.	
R2.4	Błędy we wnioskach o dofinansowanie	4	4	16	1. Szkolenia i spotkania informacyjne dla wnioskodawców; 2. Odpowiednio przygotowana kampania informacyjno-promocyjna; 3. Transparentna i aktualna strona internetowa RPO WSL 2014-2020; 4. Monitorowanie przez IOK najczęściej popełnianych przez wnioskodawców błędów wraz z publikacją na stronie WWW w formie poradników dla potencjalnych wnioskodawców; 5. Przejrzyste kryteria wyboru projektów; 6. Jasne zapisy dokumentów związanych z aplikowaniem o środki; 7. Jasne warunki udzielania wsparcia; 8. Udostępnianie wnioskodawcom wzorów list sprawdzających oceny formalnej i wzorów kart oceny merytorycznej WND.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.5	Duża liczba złożonych WND	3	3	9	1. Opracowanie odpowiednich kryteriów wyboru i warunków uzyskania dofinansowania; 2. Odpowiednie procedury powołania członków KOP; 3. Odpowiednie warunki doboru ekspertów oceniających projekty; 4. Efektywny podział zadań w zakresie oceny projektów 5. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND; 6. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.6	Konflikt interesów w	2	3	6	1. Losowy przydział projektów do oceny przez członków KOP;	<u>IZ RPO WSL</u>

	Komisji Oceny Projektów				2. Deklaracja bezstronności; 3. Kryteria wyboru projektów; 4. Dokonywanie oceny ekspertów; 5. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 6. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND; 7. Zasada „dwóch par oczu”; 8. Weryfikacja wypełnionych kart oceny przez Przewodniczącego/ Sekretarza KOP; 9. Publikowanie ogłoszeń o naborze oraz informacji o wynikach naborów.	<u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.7	Trudności w ocenie WND	3	4	12	1. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO oraz ekspertów; 2. Konsultacje kryteriów wyboru projektów z odpowiednimi podmiotami: środowiskiem branżowym i eksperckim; 3. Przejrzyste kryteria wyboru projektów; 4. Jasne zapisy dokumentów związanych z aplikowaniem o środki; 5. Jasne warunki udzielania wsparcia; 6. Zasada „dwóch par oczu”; 7. Przegląd dokumentów związanych z naborem oraz kryteriów wyboru i wprowadzenie niezbędnych zmian; 8. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.8	Fałszywe oświadczenia i dokumenty we WND	2	3	6	1. Oświadczenia wnioskodawców o prawdziwości informacji i dokumentów załączanych do wniosków; 2. Kontrole krzyżowe dokumentów, weryfikacja spójności dokumentacji; 3. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.9	Opóźnienia w procedurze wyboru projektów do	2	4	8	1. Odpowiednie planowanie naborów w harmonogramach 2. Wyznaczenie odpowiedniej liczby pracowników/ ekspertów do prowadzenia oceny	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

	dofinansowania					
R2.10	Naruszenie zasady poufności	2	4	8	1. Podpisywanie deklaracji poufności przez wszystkich uczestników procedury wyboru projektów; 2. Bieżące informowanie oraz uświadamianie w zakresie obowiązujących procedur i zasad. 3. Minimalizacja osób zaangażowanych w procedurę wyboru projektów do dofinansowania	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.11	Opóźnienia w rozpoczęciu realizacji projektów kluczowych	4	5	20	1. Szkolenia i spotkania informacyjne dla beneficjentów projektów kluczowych; 2. Określenie sposobu przepływu informacji między IZ RPO WSL a beneficjentami projektów kluczowych; 3. Monitorowanie postępu przygotowania projektów kluczowych do realizacji; 4. Wsparcie beneficjentów projektów kluczowych w zakresie przygotowania projektu do realizacji.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.12	Duża liczba protestów od oceny WND	3	3	9	1. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020 oraz ekspertów; 2. Precyzyjnie sformułowane kryteria i sposób prowadzenia oceny; 3. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND; 4. Monitorowanie jakości pracy członków KOP; 5. Weryfikacja wymagań konkursowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R2.13	Brak środków na dofinansowanie wszystkich projektów pozytywnie ocenionych	2	3	12	1. Monitoring wielkości alokacji możliwej do zakontraktowania; 2. Realokacja środków.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT PRO WSL</u>
R2.14	Wybór do dofinansowania projektu niekwalifikującego się do	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020 oraz ekspertów; 2. Listy sprawdzające oceny formalnej i karty oceny merytorycznej WND; 3. Zasada „dwóch par oczu”;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

	wsparcia lub niespełniająceg o kryteriów wyboru projektów				4. Zapewnienie przejrzystości i spójności zasad udzielania wsparcia oraz dokumentacji konkursowej; 5. Weryfikacja wypełnionych kart oceny przez Przewodniczącego/ Sekretarza KOP; 6. Przejrzyste kryteria wyboru projektów; 7. Jasne zapisy dokumentów związanych z aplikowaniem o środki.	
--	---	--	--	--	--	--

P.3 - Zawieranie umów

NAZWA PROCESU	Zawieranie umów
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.3
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Zgodnie z art. 52 ust. 1. Ustawy wdrożeniowej podstawę dofinansowania projektu stanowi umowa o dofinansowanie projektu albo decyzja o dofinansowaniu projektu. Umowa (porozumienie/ decyzja) zawierana jest między właściwą instytucją a wnioskodawcą, którego projekt został wybrany do dofinansowania i zawiera co najmniej elementy, o których mowa w art. 206 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Umowa (porozumienie/ decyzja) o dofinansowaniu projektu podpisywana jest w przypadku gdy projekt został wybrany do dofinansowania, a wnioskodawca dostarczył wszystkie niezbędne dokumenty do podpisania umowy o dofinansowanie, w tym wnioś o zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy. Umowa (porozumienie/ decyzja) jest podstawą dofinansowania projektów ze środków RPO WSL. Określa warunki wsparcia dla każdej operacji, w tym szczegółowe wymagania dotyczące produktów lub usług, które mają być dostarczone w ramach operacji, plan finansowy oraz termin realizacji. Umowy mogą być aneksowane na wniosek Beneficjenta lub z inicjatywy IZ/ IP RPO WSL. Ponadto, w określonych przypadkach może dochodzić do rozwiązania umowy o dofinansowanie lub odmowy jej podpisania. IZ/IP RPO WSL dbając o zapewnienie przejrzystości procesu publikuje wzór umowy (jako załącznik do Regulaminu konkursu) oraz określa listę dokumentów niezbędnych do podpisania umowy.
CEL PROCESU	Celem procesu jest podpisanie umowy o dofinansowanie z wnioskodawcą będącej podstawą prawną realizacji projektu dofinansowanego ze środków RPO WSL i określającej prawa i obowiązki stron umowy.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Przygotowanie dokumentów programowych (RPO, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia); 2. Nabór i ocena wniosków o dofinansowanie; 3. Realizacja i rozliczanie projektów; 4. Kontrola projektów i trwałość; 5. Monitoring i sprawozdawczość; 6. IIF; 7. Systemy informatyczne.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Zawieranie umów			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.3			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R3.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP RPO WSL; 2. Częste zmiany procedur; 3. Nieznajomość procedur; 4. Niezgodność procedur z przepisami prawa i wytycznymi.	1. Konieczność aneksowania umowy o dofinansowanie; 2. Nieważność umowy o dofinansowanie/ aneksu; 3. nieskuteczne rozwiązanie umowy o dofinansowanie; 4. Nieprawidłowe zabezpieczenie realizacji projektu; 5. Nieprawidłowości systemowe; 6. Opóźnienia w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników; 7. Wydawanie nieprawidłowych interpretacji/stanowisk IZ; 8. Zatwierdzenie przez IZ nieprawidłowych zmian w projekcie.	Wewnętrzne
R3.2	Błędy na etapie przygotowania umowy o dofinansowanie (nieprawidłowy wzór umowy, nieprawidłowe lub niekompletne załączniki, niewłaściwe kwoty,	1. Nierzetelność i/ lub niewiedza pracowników IZ/IP RPO WSL; 2. Nieznajomość procedur; 3. Nieprawidłowe/niekompletne procedury; 4. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji wewnątrz IZ/ IP RPO WSL; 5. Brak współpracy lub niewystarczająca współpraca z obsługą prawną.	1. Konieczność aneksowania umowy o dofinansowanie; 2. Nieważność umowy o dofinansowanie,; 3. Konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie; 4. Brak możliwości wyegzekwowania od beneficjenta stosowania zasad/ dotrzymania warunków udzielenia wsparcia; 5. Opóźnienia w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników.	Wewnętrzne

	dane beneficjenta)			
R3.3	Podpisanie umowy przez osobę nieuprawnioną	1. Brak weryfikacji uprawnień do podpisania umowy o dofinansowanie; 2. Nierzetelność pracownika przygotowującego umowę o dofinansowanie.	1. Nieważność umowy o dofinansowanie; 2. Konieczność powtórzenia procedury podpisania umowy; 3. Opóźnienia w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników.	Wewnętrzne
R3.4	Podpisanie umowy/aneksu zatwierdzającego niedozwolone zmiany w projekcie (np. termin realizacji, zmiany zakresu rzeczowego)	1. Błędne procedury; 2. Brak weryfikacji wniosku o zmiany w projekcie; 3. Nieprawidłowa analiza wniosku o wprowadzenie zmian w projekcie; 4. Nierzetelność/ niewiedza pracownika IZ/IP RPO WSL; 5. Celowe wprowadzenie w błąd IZ/IP RPO WSL przez Beneficjenta.	1. Nieprawidłowości indywidualne; 2. Nieprawidłowości systemowe; 3. Korekta netto na programie; 4. Brak możliwości certyfikacji wydatków; 5. Konieczność odzyskiwania środków; 6. Konieczność ponoszenia kosztów niedozwolonych zmian przez budżet Województwa; 7. Opóźnienie w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R3.5	Brak lub nieprawidłowe zabezpieczenie realizacji umowy	1. Niewystarczająca wiedza, brak doświadczenia wnioskodawcy; 2. Nierzetelność wnioskodawcy; 3. Nierzetelność pracownika IZ/IP RPO WSL; 4. Niewiedza pracowników IZ/IP RPO WSL; 5. Brak/nieprawidłowa komunikacja z beneficjentem.	1. Rozwiązanie umowy; W przypadku konieczności zwrotu środków przez beneficjenta – brak możliwości ich odzyskania.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R3.6	Umowa nie została rozwiązana pomimo zaistnienia przesłanek do jej rozwiązania	1. Nieuwzględnienie w zapisach umowy wszystkich przesłanek do jej rozwiązania; 2. Nieprawidłowy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP RPO WSL; 3. Niedostateczna współpraca między komórkami IZ/ IP RPO WSL; 4. Nieprawidłowa analiza stwierdzonych nieprawidłowości w realizacji projektu; 5. Nierzetelność/ niewiedza pracownika IZ/IP RPO WSL.	1. Brak możliwości certyfikacji wydatków; 2. Nieprawidłowości systemowe; 3. Korekta netto na programie; 4. Konieczność poniesienia dodatkowych kosztów przez budżet województwa; 5. Problemy w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników	Wewnętrzne

R3.7	Próby wpływania osób z zewnątrz na proces zawierania umów i konflikty interesów	1. Nieprecyzyjne procedury; 2. Zatajenie przez pracowników IZ/ IP RPO WSL informacji o powiązaniach o charakterze osobistym lub zawodowym; 3. Wpływy zewnętrzne.	1. Nierówne traktowanie beneficjentów; 2. Nieprawidłowe podpisanie umowy o dofinansowanie	Wewnętrzne
R3.8	Podpisanie umowy pomimo braku środków	1. Nierzetelność pracownika odpowiedzialnego za proces podpisywania umów; 2. Niejasne, niekompletne, nieadekwatne procedury; 3. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji; 4. Niedostateczna współpraca między komórkami IZ/IP RPO WSL; 5. Konflikty interesów i naciski zewnętrzne.	1. Nieprawidłowości systemowe; 2. Narażenie budżetu województwa na stratę poprzez konieczność rekompensaty przyznanego dofinansowania UE z budżetu województwa.	Wewnętrzne
R3.9	Brak możliwości podpisania umowy w związku z brakiem środków	1. Duża liczba ocenionych pozytywnie wniosków o dofinansowanie; 2. Brak możliwości realokowania środków; 3. Spadek kursu euro powodujący pomniejszenie dostępnej alokacji.	1. Brak możliwości zakontraktowania wysokiej jakości projektów; 2. Konieczność wstrzymania procesu kontraktacji; 3. Pogorszenie wizerunku funduszy unijnych oraz IZ/IP RPO WSL; 4. Zniechęcenie Beneficjentów do dalszego ubiegania się o wsparcie.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R3.10	Przedłużający się proces podpisywania umowy o dofinansowanie	1. Nierzetelność pracownika odpowiedzialnego za proces podpisywania umów; 2. Brak odpowiedniego monitoringu i nadzoru nad realizacją procesu kontraktacji; 3. Opóźnienia ze strony wnioskodawcy (niedostarczenie wszystkich niezbędnych dokumentów); 4. Zmiany w projekcie; 5. Zmiany dokumentów programowych; zmiany wzorów umów; 6. Nadmierne obciążenie pracą pracowników.	1. Konieczność wprowadzania zmian do projektu; 2. Problemy beneficjentów z osiągnięciem założonych rezultatów w związku z opóźnieniem w rozpoczęciu realizacji projektu lub przekazaniu środków; 3. Odstąpienie przez wnioskodawcę od podpisania umowy; 4. Opóźnienie w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników; Odmowa podpisania umowy ze względu na upływający termin na jej podpisanie. Problem z osiągnięciem poziomu kontraktacji, 5. Problemy w realizacji celów RPO WSL 2014-2020 i założonego poziomu wskaźników	Wewnętrzne Zewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Zawieranie umów					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.3					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDO- PODOBIEN- STWO	SKUT EK	ODDZIAŁY- WANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R3.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Informowanie pracowników o zmianach procedur; 2. Udostępnianie procedur wszystkim pracownikom (np. na dysku sieciowym); 3. Szkolenia pracowników IZ/IP RPO WSL; 4. Odpowiedni podział obowiązków; 5. Prawidłowy przepływ informacji między komórkami zaangażowanymi w realizację RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.2	Błędy na etapie przygotowania umowy o dofinansowanie (nieprawidłowy wzór umowy, nieprawidłowe lub niekompletne załączniki, niewłaściwe kwoty, dane beneficjenta)	3	4	12	1. Szkolenia pracowników IZ/ IP RPO WSL; 2. Prawidłowy nadzór nad pracownikami; 3. Weryfikacja przygotowanej umowy w oparciu o zasadę „dwóch par oczu”; 4. Procedura przygotowania umowy o dofinansowanie; 5. Wzór umowy o dofinansowanie.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

R3.3	Podpisanie umowy przez osobę nieuprawnioną	2	5	10	1. Prawidłowy nadzór nad pracownikami; 2. Weryfikacja przygotowanej umowy w oparciu o zasadę „dwóch par oczu”; 3. Procedura przygotowania umowy o dofinansowanie; 4. Weryfikacja upoważnień do podpisania umowy.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.4	Podpisanie umowy/aneksu zatwierdzającego niedozwolone zmiany w projekcie (np. termin realizacji, zmiany zakresu rzeczowego)	2	5	10	1. Analiza wniosku beneficjenta o zmiany w projekcie; 2. Szkolenia pracowników IZ/ IP RPO WSL; 3. Procedura aneksowania umowy o dofinansowanie; 4. Prawidłowy nadzór nad pracownikami.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.5	Brak lub nieprawidłowe zabezpieczenie realizacji umowy	2	3	6	1. Szkolenia pracowników IZ/ IP RPO WSL; 2. Poprawna komunikacja z beneficjentem; 3. Procedura przygotowania umowy o dofinansowanie; 4. Weryfikacja kompletności dokumentacji przed podpisaniem umowy w oparciu o zasadę „dwóch par oczu”.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.6	Umowa nie została rozwiązana pomimo zaistnienia przesłanek do jej rozwiązania	1	5	5	1. Weryfikacja wzorów umów o dofinansowanie; 2. Właściwy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP RPO WSL; 3. Monitoring realizacji projektu; 4. Konstruowanie procedur na zasadzie warunkującej wykonanie kolejnego etapu procesu od wyniku czynności etapu poprzedzającego; 5. Kontrole wewnętrzne.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.7	Próby wpływania osób z zewnątrz na proces zawierania umów i konflikty	2	3	6	1. Szkolenia dla pracowników dotyczące zjawisk korupcyjnych;; 2. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 3. Opracowanie kodeksu etyki w jednostkach wdrażających	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

	interesów				RPO WSL; 4. Kontrole instytucji nadzorujących.	
R3.8	Podpisanie umowy pomimo braku środków	2	4	8	1. Monitoring wykorzystania alokacji na dany konkurs; 2. Monitoring środków finansowych dostępnych na Działanie/Poddziałanie; 3. Właściwy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP RPO WSL; 4. Weryfikacja procedur; 5. Stosowanie właściwych list kontrolnych; 6. Stosowanie zasady dwóch par oczu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.9	Brak możliwości podpisania umowy w związku z brakiem środków	1	3	3	1. Właściwe planowanie alokacji na konkursy; 2. Prognozowanie skali zainteresowania potencjalnych wnioskodawców aplikowaniem o wsparcie; 3. Analiza możliwości realokowanie środków; 4. Informowanie wnioskodawców o ryzyku niezakontraktowania pozytywnie ocenionych projektów w sytuacji braku dostępnych środków.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R3.10	Przedłużający się proces podpisania umowy o dofinansowanie	4	4	16	1. Właściwy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP RPO WSL; 2. Bieżący kontakt z wnioskodawcą; 3. Sprawna weryfikacja zgłaszanych zmian w projekcie; 4. Właściwe planowanie zasobów kadrowych, elastyczność w kwestii delegowania pracowników w sytuacji zwiększonego obciążenia pracą.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

P.4- Realizacja i rozliczanie projektów

NAZWA PROCESU	Realizacja i rozliczanie projektów
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.4
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Beneficjent jest zobowiązany do informowania IZ/IP RPO WSL o postępach realizacji projektu oraz do rozliczenia projektu w trybie określonym w umowie o dofinansowanie poprzez: – wniosek o płatność zaliczkową, – wniosek o płatność pośrednią (dodatkowo wniosek o płatność rozliczający zaliczkę może stanowić jednocześnie wniosek o wypłatę kolejnej transzy, o ile przekazane do tej pory Beneficjentowi środki w formie zaliczki zostały rozliczone w co najmniej 70%), – wniosek o płatność końcową, – wniosek z wypełnioną częścią sprawozdawczą. We wniosku o płatność beneficjent: – wnioskuje o przekazanie dofinansowania w formie zaliczki lub refundacji, – wykazuje wydatki poniesione na realizację projektu, – przekazuje informację o postępie realizacji projektu. Beneficjent zobowiązany jest również do przedstawienia IZ/ IP RPO WSL dokumentów niezbędnych do rozliczenia projektu określonych w umowie/ decyzji o dofinansowaniu projektu, w szczególności w zakresie monitoringu rzeczowo-finansowego, czy harmonogramów wydatków. Weryfikacja wniosków o płatność wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesienie oraz zapłaceniu wydatków prowadzona jest na dokumentach w siedzibie IZ/ IP RPO WSL. Weryfikacji podlega każdy złożony przez beneficjenta wniosek o płatność wraz z załącznikami, jednakże możliwe jest zastosowanie doboru próby dokumentacji, która będzie podlegać weryfikacji na tym etapie. Weryfikacja wniosku o płatność jest procedurą kontroli prawidłowości wydatków. IZ/ IP RPO WSL zapewnia, aby beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta. IZ/ IP RPO WSL, po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez beneficjenta wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość dofinansowania, przekazuje beneficjentowi pisemną informację w tym zakresie i realizuje płatność na rzecz beneficjenta w zatwierdzonej wysokości z uwzględnieniem źródeł finansowania (EFRR, EFS, BP).
CEL PROCESU	Celem procesu jest zapewnienie, że tylko wydatki kwalifikowalne są współfinansowane ze środków RPO WSL 2014-2020.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Nabór i ocena wniosków o dofinansowanie projektów; 2. Zawieranie umów; 3. Kontrola projektów i trwałość;

	4. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 5. Systemy informatyczne; 6. Monitoring i sprawozdawczość.
--	--

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Realizacja i rozliczanie projektów			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.4			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R4.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP RPO WSL; 2. Częste zmiany procedur; 3. Nieznajomość procedur; 4. Niezgodność procedur z przepisami prawa i wytycznymi.	1. Opóźnienia w zatwierdzaniu wniosków o płatność; 2. Konieczność wielokrotnego wzywania beneficjenta do korekty wniosku o płatność; 3. Zatwierdzenie do wypłaty wydatków niekwalifikowanych; 4. Nieterminowa lub brak realizacji płatności; 5. Nieprawidłowości systemowe; 6. Konieczność korekty zadeklarowanych wydatków; 7. Konieczność wszczęcia procedury odzyskiwania środków;	Wewnętrzne
R4.2	Realizacja projektu niezgodnie z przepisami i zapisami dokumentów programowych (wytycznych, SZOOP, podręcznika beneficjenta)	1. Brak wiedzy i/ lub doświadczenia beneficjentów; 2. Brak lub nieefektywne szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów z zakresu realizacji projektów; 3. Nierzetelność beneficjenta podczas realizacji projektu; 4. Brak efektywnej komunikacji z beneficjentem, skutecznego monitoringu realizacji projektu;	1. Przedłużenie się procesu weryfikacji i oceny wniosku o płatność; 2. Konieczność wielokrotnego wzywania beneficjenta do korekty wniosku o płatność; 3. Konieczność nałożenia korekty finansowej na projekt; 4. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020; 5. Wstrzymanie wypłaty środków na rzecz beneficjenta 6. Rozwiązanie umowy o dofinansowanie.	Zewnętrzne Wewnętrzne

		5. Niejasne zapisy dokumentów programowych i przepisów prawa.		
R4.3	Błędny, niekompletny wniosek o płatność: – wniosek zawierający błędy, – wniosek nie zawierający wszystkich wymaganych informacji, – brak wszystkich wymaganych załączników do wniosku.	1. Brak wiedzy i/ lub doświadczenia beneficjentów; 2. Brak lub nieefektywne szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów z zakresu realizacji projektów; 3. Nierzetelność beneficjenta podczas realizacji projektu; 4. Brak efektywnej komunikacji z beneficjentem, skutecznego monitoringu realizacji projektu; 5. Niejasne zapisy dokumentów programowych i umowy o dofinansowanie; 6. Celowe wprowadzanie w błąd IZ/IP RPO WSL, w celu wyłudzenia nienależnych środków.	1. Przedłużenie się procesu weryfikacji i oceny wniosku o płatność; 2. Konieczność wielokrotnego wzywania beneficjenta do korekty wniosku o płatność; 3. Brak możliwości potwierdzenia kwalifikowalności wydatku; 4. Konieczność nałożenia korekty finansowej na projekt; 5. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020; 6. Wstrzymanie wypłaty środków na rzecz beneficjenta	Zewnętrzne Wewnętrzne
R4.4	Fałszywe dokumenty/ oświadczenia załączone do wniosku, nieprawdziwe informacje we wniosku o płatność	Celowe wprowadzanie w błąd IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL, w celu wyłudzenia nienależnych środków.	1. Zatwierdzenie do wypłaty wydatków niekwalifikowanych; 2. Konieczność korekty zadeklarowanych wydatków; 3. Konieczność wszczęcia procedury odzyskiwania środków; 4. Konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie; 5. Zgłoszenie sprawy do organów ścigania.	Zewnętrzne
R4.5	Wniosek zawiera wydatki niekwalifikowane	1. Brak wiedzy, doświadczenia beneficjenta; 2. Niestosowanie obowiązujących wytycznych i przepisów prawa; 3. Celowe wprowadzanie w błąd IZ/IP RPO WSL, w celu wyłudzenia nienależnych środków; 4. Nierzetelność pracowników przy	1. Przedłużenie się procesu weryfikacji i oceny wniosku o płatność; 2. Konieczność wielokrotnego wzywania beneficjenta do korekty wniosku o płatność; 3. Zatwierdzenie do wypłaty wydatku niekwalifikowanego;	Zewnętrzne Wewnętrzne

		weryfikacji dokumentacji załączonej do wniosku o płatność; 5. Nieprawidłowa współpraca między IZ/IP RPO WSL a beneficjentem.	4. Konieczność nałożenia korekty finansowej na projekt; 5. Konieczność korekty deklaracji wydatków; 6. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	
R4.6	Projekt realizowany niezgodnie z umową o dofinansowanie (zmiany w projekcie, opóźnienia w realizacji, nieosiąganie założonych wskaźników, przekroczenie wartości wydatków kwalifikowanych).	1. Nierzetelność, brak wiedzy i doświadczenia beneficjenta w realizacji projektu; 2. Niewystarczające procedury monitoringu i kontroli postępu rzeczowego realizacji projektu; 3. Niejasne zapisy umowy o dofinansowanie; 4. Nieprecyzyjne zasady wprowadzania zmian do projektu; 5. Czynniki niezależne od Beneficjenta.	1. Konieczność aneksowania umowy o dofinansowanie projektu; 2. Przedłużający się proces realizacji projektu; 3. Opóźnienia w realizacji wskaźników postępu finansowego i rzeczowego projektu; 4. Możliwość zatwierdzenia wniosku o płatność uwzględniającego wydatki niekwalifikowane; 5. Konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie; 6. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	Zewnętrzne Wewnętrzne
R4.7	Błędna weryfikacja wniosku o płatność	1. Niekompletna lista sprawdzająca do wniosku o płatność; 2. Niejasne i/ lub nieprawidłowe procedury prowadzenia weryfikacji wniosku o płatność; 3. Brak wiedzy, doświadczenia pracownika oceniającego wniosek o płatność; 4. Niewystarczające zasoby kadrowe w stosunku do ilości wniosków o płatność, praca pod presją czasu; 5. Nieprawidłowy przepływ informacji; 6. Nieprawidłowa współpraca wewnątrz instytucjonalna.	1. Niewykrycie nieprawidłowości na etapie oceny wniosków o płatność; 2. Zatwierdzenie do wypłaty wydatku niekwalifikowanego; 3. Wypłacenie Beneficjentowi środków w nienależnej wysokości; 4. Konieczność odzyskiwania wypłaconych środków; 5. Zadeklarowanie do KE nieprawidłowych wydatków; 6. Narażenie Beneficjenta na poniesienie strat finansowych poprzez konieczność zwrotu niesłusznie przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami; 7. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R4.8	Podwójne finansowanie	1. Celowe wprowadzanie w błąd IZ/IP RPO WSL, w celu wyłudzenia nienależnych	1. Konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie; 2. Konieczność odzyskiwania wypłaconych środków;	Zewnętrzne

	projektu	1. środków; 2. Brak wiedzy/ doświadczenia beneficjenta; 3. Niezrozumiałe/ niejasne zasady realizacji projektów.	3. Konieczność wycofania wydatków z deklaracji; 4. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R4.9	Błędna realizacja płatności (nieprawidłowa kwota, nieprawidłowy rachunek, wielokrotna realizacja płatności)	1. Nierzetelność pracowników realizujących płatności; 2. Błędy w systemie księgowania należności; 3. Niewystarczające procedury kontroli księgowania zobowiązań; 4. Problemy techniczne po stronie Portalu Komunikacyjnego BGK; 5. Nierzetelność Beneficjenta – brak informacji o zmianie/ zamknięciu rachunku bankowego.	1. Wypłacenie nienależnych środków Beneficjentowi; 2. Niewypłacenie beneficjentowi należnych środków; 3. Konieczność zwrotu przez Beneficjenta nienależnie wypłaconych środków.	Wewnętrzne
R4.10	Nieterminowa realizacja płatności	1. Nierzetelność pracowników realizujących płatności; 2. Błędy w systemie księgowania należności; 3. Niewystarczające procedury kontroli księgowania zobowiązań; 4. Problemy techniczne po stronie Portalu Komunikacyjnego BGK.	1. Konieczność angażowania środków własnych beneficjenta; 2. Opóźnienia w realizacji projektów; 3. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R4.11	Nieterminowe lub brak złożenia wniosku o płatność	1. Nierzetelność beneficjenta; 2. Niewystarczająca wiedza beneficjenta w zakresie rozliczania projektu; 3. Problemy w komunikacji z beneficjentem; 4. Niejasne wymogi dotyczące rozliczania projektów; 5. Opóźnienia w realizacji projektu.	1. Konieczność wezwania beneficjenta do złożenia wniosku o płatność; 2. Opóźnienia w procesie zatwierdzania wydatków do wypłaty; 3. Konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie; 4. Opóźnienia w realizacji celów oraz wydatkowaniu środków RPO WSL 2014-2020.	Zewnętrzne Wewnętrzne
R4.12	Konflikty interesów	1. Zewnętrzne wpływy polityczne i lobbystyczne; 2. Brak mechanizmów reagowania/	1. Nieotrzymanie przez beneficjenta płatności w terminie; 2. Zatwierdzenie do wypłaty wydatku niekwalifikowanego;	Wewnętrzne Zewnętrzne

		zapobiegania próbom manipulacji procesem rozliczania projektów; 3. Niedostateczny nadzór nad realizacją procesu; 4. Niejasny proces decyzyjny; 5. Nieprawidłowa rozdzielnosc funkcji; 6. Brak jasnego podziału obowiązków i odpowiedzialności.	3. Konieczność stwierdzenia nieprawidłowości o charakterze nadużycia finansowego; 4. Konieczność odzyskiwania nienależnie wypłaconych środków; 5. Nieprawidłowości systemowe; 6. Konieczność zgłoszenia sprawy do organów ścigania, mogące skutkować rozwiązaniem umowy.	
--	--	---	--	--

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Realizacja i rozliczanie projektów					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.4					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R4.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Spotkania informacyjne/szkoleniowe dla beneficjentów; 4. Aktualizacja procedur; 5. Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych w system realizacji RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.2	Niestosowanie się przez beneficjentów do zapisów umowy o dofinansowanie i dokumentów programowych (wytycznych, SZOOP, podręcznika beneficjenta)	4	3	12	1. Szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów; 2. Stały kontakt z beneficjentem; 3. Bieżący monitoring realizacji projektu; 4. Kontrole realizacji projektów.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

R4.3	Błędny, niekompletny wniosek o płatność: – wniosek zawierający błędy, – wniosek nie zawierający wszystkich wymaganych informacji, – brak wszystkich wymaganych załączników do wniosku.	4	3	12	1. Szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów; 2. Stały kontakt z beneficjentem; 3. Bieżący monitoring realizacji projektu; 4. Weryfikacja dokumentów zgodnie z zasadą dwóch par oczu, w oparciu o listę sprawdzającą; 5. Weryfikacja kompletności list sprawdzających; 6. Utworzenie i udostępnienie beneficjentom katalogu najczęściej popełnianych błędów we wnioskach o płatność.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.4	Falszywe dokumenty/ oświadczenia załączone do wniosku, nieprawdziwe informacje we wniosku o płatność	3	3	9	1. Weryfikacja spójności wszystkich dokumentów przedstawianych przez beneficjenta; 2. Weryfikacja zgodności prowadzonych działań beneficjentów z przepisami prawa; 3. Weryfikacja dokumentów zgodnie z zasadą dwóch par oczu, w oparciu o listę sprawdzającą; 4. Przegląd dokumentów pod kątem ich fałszowania; 5. Kontrole na dokumentach oraz w miejscu realizacji projektu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.5	Wniosek zawiera wydatki niekwalifikowane	4	4	16	1. Szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów; 2. Podnoszenie poziomu wiedzy pracowników odpowiedzialnych za weryfikację wniosków o płatność; 3. Weryfikacja wydatków pod kątem zgodności z założeniami we wniosku o dofinansowanie; 4. Bieżący monitoring realizacji projektu; 5. Weryfikacja dokumentów zgodnie z zasadą dwóch par oczu, w oparciu o listę sprawdzającą; 6. Weryfikacja kompletności list sprawdzających; 7. Kontrole na dokumentach oraz w miejscu realizacji projektu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

R4.6	Projekt realizowany niezgodnie z umową o dofinansowanie (zmiany w projekcie, opóźnienia w realizacji, nieosiągnięcie założonych wskaźników, przekroczenie wartości wydatków kwalifikowanych).	4	3	12	1. Weryfikacja spójności wszystkich dokumentów przedstawianych przez beneficjenta; 2. Weryfikacja zgodności prowadzonych działań beneficjentów z przepisami prawa; 3. Weryfikacja wydatków pod kątem zgodności z założeniami budżetu we wniosku o dofinansowanie; 4. Weryfikacja postępu rzeczowego pod kątem zgodności z wnioskiem o dofinansowanie; 5. Weryfikacja dokumentów zgodnie z zasadą dwóch par oczu, w oparciu o listę kontrolną; 6. Kontrole na dokumentach oraz w miejscu realizacji projektu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.7	Błędna weryfikacja wniosku o płatność	2	5	10	1. Weryfikacja w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 2. Weryfikacja kompletności list sprawdzających; 3. Właściwe planowanie pracy w sytuacji spiętrzenia zadań w zakresie weryfikacji wniosków o płatność; 4. Podnoszenie kompetencji, szkolenia dla pracowników weryfikujących wnioski o płatność; 5. Właściwy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.8	Podwójne finansowanie projektu	1	3	3	1. Weryfikacja w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 2. Kontrole krzyżowe; 3. Informowanie o sposobie zgłaszania przypadków podejrzeń podwójnego finansowania;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.9	Błędna realizacja płatności (nieprawidłowa kwota, nieprawidłowy rachunek,	1	4	4	1. Weryfikacja w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 2. Weryfikacja poprawności procedur kontroli księgowania zobowiązań; 3. Podnoszenie kompetencji pracowników, szkolenia; 4. Prawidłowa komunikacja beneficjenta z opiekunem	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

	wielokrotna realizacja płatności)				projektu.	
R4.10	Nieterminowa realizacja płatności	2	4	8	1. Weryfikacja w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu 2. Weryfikacja poprawności procedur kontroli księgowania zobowiązań; 3. Podnoszenie kompetencji pracowników, szkolenia.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.11	Nieterminowe lub brak złożenia wniosku o płatność	4	2	8	1. Szkolenia, spotkania informacyjne dla beneficjentów; 2. Stały kontakt z beneficjentem; 3. Bieżący monitoring realizacji projektu; 4. Narzędzia weryfikujące terminowość wpływania wniosków o płatność.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R4.12	Próby wpływania na proces zatwierdzania wniosków o płatność	4	4	16	1. Szkolenia dla pracowników dotyczące zjawisk korupcyjnych,; 2. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 3. Opracowanie kodeksu etyki w jednostkach wdrażających RPO WSL; 4. Losowy dobór opiekunów merytorycznych projektów; 5. Weryfikacja wniosków o płatność zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 6. Kontrole instytucji nadzorujących.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

P.5- Kontrola projektów i trwałość

NAZWA PROCESU	Kontrola projektów i trwałość
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.5
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Kontrola na miejscu realizacji projektu oznacza przeprowadzenie weryfikacji prawidłowości realizacji projektu w siedzibie beneficjenta lub jednostce realizującej projekt. Procedury i warunki zadań związanych z kontrolą projektu i jego trwałością określają Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014 – 2020. Kontrola projektu na miejscu składa się z następujących podstawowych etapów: 1. Zaplanowanie czynności kontrolnych i sporządzenie upoważnień do kontroli; 2. Przekazanie beneficjentowi zawiadomienia o kontroli; 3. Przeprowadzenie czynności kontrolnych; 4. Sporządzenie i przekazanie informacji pokontrolnej jednostce kontrolowanej; 5. Sporządzenie i przekazanie zaleceń pokontrolnych jednostce kontrolowanej (jeśli dotyczy); 6. Weryfikacja wykonania zaleceń pokontrolnych lub przeprowadzenie kontroli sprawdzającej (jeśli dotyczy); 7. Dokumentowanie czynności kontrolnych, raportowanie oraz wprowadzenie informacji o przeprowadzonych kontrolach do systemów informatycznych. Kontrola projektów będzie realizowana z uwzględnieniem następujących form przeprowadzania kontroli: – kontrole na zakończenie realizacji projektu, – kontrole w trakcie realizacji projektu, – kontrole doraźne, – kontrole krzyżowe, – wizyty monitorujące. Monitorowanie trwałości W przypadku projektów infrastrukturalnych oraz projektów, w ramach których dokonywano zakupu sprzętu i wyposażenia, zwrotu wkładu z funduszy dokonuje się, jeżeli w okresie pięciu lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta <i>lub w okresie ustalonym zgodnie z zasadami pomocy państwa</i> nastąpi naruszenie art. 71 Rozporządzenia ogólnego. Kwoty nienależnie wypłacone w odniesieniu do takiej operacji są odzyskiwane przez państwo członkowskie. w wysokości proporcjonalnej do okresu, w którym nie spełniono wymogów Państwa członkowskie mogą skrócić okres ustalony w akapicie pierwszym do trzech lat w przypadkach dotyczących utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP W przypadku operacji obejmującej inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne dokonuje się zwrotu wkładu z funduszy

	europejskich, jeżeli w okresie 10 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta działalność produkcyjna podlega przeniesieniu poza obszar Unii, z wyjątkiem przypadku, gdy beneficjentem jest MŚP. W przypadku gdy wkład z EFSI stanowi pomoc państwa, okres 10 lat zostaje zastąpiony terminem mającym zastosowanie na mocy przepisów dotyczących pomocy państwa.
CEL PROCESU	Celem kontroli projektu i jego trwałości jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że projekt realizowany jest (został zrealizowany) prawidłowo, dane wskazane we wnioskach o płatność są prawdziwe oraz utrzymano efekty realizacji projektu w okresie trwałości określonym w przepisach prawa/ umowie.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Nabór i ocena wniosków o dofinansowanie; 2. Zawieranie umów; 3. Realizacja i rozliczanie projektów; 4. Monitoring i sprawozdawczość; 5. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 6. Certyfikacja wydatków.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Kontrola projektów i trwałość			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.5			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R5.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP RPO WSL; 2. Częste zmiany procedur; 3. Nieznajomość procedur; 4. Niezgodność procedur z przepisami prawa i wytycznymi.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu kontroli projektów; 2. Błędy w procesie kontroli projektów; 3. Potwierdzenie kwalifikowalności nieprawidłowych wydatków; 4. Nieprawidłowości systemowe; 5. Konieczność wszczęcia procedury odzyskiwania środków; 6. Konieczność korekty zadeklarowanych wydatków.	Wewnętrzne
R5.2	Nieprawidłowe zaplanowanie kontroli	1. Niedopasowanie harmonogramu do możliwości technicznych i kadrowych instytucji; 2. Nie uwzględnienie specyfiki projektów oraz harmonogramów ich realizacji.	1. Brak możliwości realizacji planu kontroli; 2. Przeprowadzenie kontroli w terminie, który może być zbyt późny na skorygowanie błędów, albo zbyt wczesny, żeby potencjalne nieprawidłowości wykryć.	Wewnętrzne
R5.3	Nieadekwatny dobór czynników ryzyka w metodologii doboru próby do kontroli	1. Brak przeglądu metodyki doboru próby do kontroli; 2. Błędnie przeprowadzona analiza ryzyka; 3. Brak/niewłaściwy przepływ informacji wewnątrz IZ/IP RPO WSL,;	1. Nieuwzględnienie w próbie do kontroli projektów, w których istnieje duże prawdopodobieństwo wystąpienia nieprawidłowości; 2. Niewykrycie lub opóźnienie wykrycia nieprawidłowości;	Wewnętrzne

	oraz nieprawidłowy dobór próby	4. Nierzetelność, brak doświadczenia pracowników.	3. Nieprawidłowości systemowe.	
R5.4	Niedostateczne przygotowanie Zespołu kontrolującego do przeprowadzenia kontroli	1. Brak doświadczenia osób kontrolujących; 2. Brak odpowiedniego przygotowania merytorycznego; 3. Nieodpowiedni skład zespołu kontrolującego; 4. Brak narzędzi, trudność w dostępie do niezbędnych informacji do przygotowania się do kontroli; 5. Presja czasu spowodowana skumulowaniem kontroli projektów; 6. Nieznajomość projektu/ obszaru kontroli.	1. Nieprawidłowo przeprowadzona kontrola; 2. Niewykrycie nieprawidłowości, niewłaściwe ustalenia i wnioski z kontroli; 3. Wydłużenie procesu kontroli.	Wewnętrzne
R5.5	Problemy z prawidłową interpretacją ustaleń i sformułowaniem wniosków z kontroli	1. Duża liczba dokumentów programowych, regulujących te same obszary; 2. Trudności interpretacyjne; 3. Duża złożoność projektu; 4. Częste zmiany dokumentów programowych; 5. Niejasne przepisy prawa.	1. Podjęcie niewłaściwych decyzji przez instytucję na podstawie wyniku kontroli obarczonego błędem; 2. Konieczność konsultacji, pozyskania dodatkowych opinii i interpretacji z zewnątrz; 3. Wydłużenie realizacji procesu kontroli; 4. Opóźnienie w realizacji płatności na rzecz beneficjenta.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R5.6	Nieprawidłowe wnioski z kontroli	1. Brak doświadczenia osób kontrolujących; 2. Brak odpowiedniego przygotowania merytorycznego (brak szkoleń); 3. Nierzetelne prowadzenie czynności kontrolnych; 4. Nieprawidłowe ustalenie stanu faktycznego; 5. Brak współpracy i komunikacji w zespole kontrolującym; 6. Presja czasu; 7. Działania po stronie Beneficjenta (brak współpracy, celowe wprowadzanie w błąd, nieprzedstawienie pełnej dokumentacji).	1. Podjęcie niewłaściwych decyzji przez instytucję na podstawie wyniku kontroli obarczonego błędem; 2. Niestwierdzenie nieprawidłowości lub bezpodstawne stwierdzenie nieprawidłowości.	Wewnętrzne

R5.7	Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych/ działań naprawczych	1. Błędy w komunikacji między instytucją kontrolującą a podmiotem kontrolowanym; 2. Nierzetelność beneficjenta; 3. Nierzetelność pracowników, brak monitoringu wdrożenia zaleceń; 4. Odmienne stanowisko beneficjenta w zakresie stwierdzonych błędów nieprawidłowości na kontroli; 5. Przedłużające się postępowanie wyjaśniające.	1. Wstrzymanie dofinansowania projektu; 2. Rozwiązanie umowy o dofinansowanie; 3. Konieczność zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami (korekta finansowa).	Wewnętrzne Zewnętrzne
R5.8	Konflikt interesów	1. Niewłaściwy dobór zespołu kontrolującego; 2. Nieujawnienie informacji dotyczących występowania konfliktu interesów; 3. Naciski z zewnątrz.	1. nieskuteczne przeprowadzenie kontroli; 2. Możliwość niewykrycia błędów popełnionych przez beneficjenta; 3. Opóźnienia w wykryciu nieprawidłowości.	Wewnętrzne
R5.9	Niezachowanie zasad trwałości projektu	1. Niedostateczna znajomość zasad związanych z trwałością projektu przez beneficjenta; 2. Trudności w interpretacji zapisów wytycznych programowych; 3. Sytuacja ekonomiczna beneficjenta; 4. Duża ilość czynników wpływających na ocenę trwałości projektu; 5. Błędy na etapie oceny merytorycznej projektu, w tym potencjału beneficjenta; 6. Zmiany organizacyjne, prawne itp. beneficjenta (np. likwidacja podmiotu).	1. Wstrzymanie dofinansowania; 2. Rozwiązanie umowy o dofinansowanie; 3. Konieczność zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami (korekta finansowa); 4. Opóźnienie w realizacji celów RPO WSL.	Zewnętrzne
R5.10	Nieprawidłowa archiwizacja dokumentów po zakończeniu realizacji projektu	1. Niedostateczna znajomość zasad przez beneficjenta; 2. Nierzetelność beneficjenta; 3. Zmiany organizacyjne, prawne itp. beneficjenta.	1. Konieczność prowadzenia dodatkowych czynności sprawdzających; 2. Stwierdzenie nieprawidłowości i konieczność nałożenia korekty; 3. Konieczność zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami (korekta finansowa);	Zewnętrzne

R5.11	Brak realizacji lub nieterminowa realizacja obowiązku sprawozdawczego w okresie trwałości	1. Brak odpowiednich procedur monitorowania projektów w okresie trwałości; 2. Nierzetelność beneficjenta; 3. Brak zapisów w umowie dotyczących sprawozdawczości w okresie trwałości projektu; 4. Zmiany organizacyjne, prawne itp. Beneficjenta.	1. Konieczność przeprowadzenia kontroli trwałości na miejscu realizacji projektu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
-------	---	---	---	--------------------------

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Kontrola projektów i trwałość					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.5					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R5.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Spotkania informacyjne/szkoleniowe dla wnioskodawców/beneficjentów; 4. Aktualizacja procedur; 5. Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych w system realizacji RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.2	Nieprawidłowe zaplanowanie harmonogramu kontroli	3	3	9	1. Wykorzystywanie wniosków i spostrzeżeń z poprzednich kontroli; 2. Podnoszenie poziomu wiedzy i kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za kontrole projektów; 3. Staranność przy opracowywaniu założeń do planu kontroli.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.3	Nieadekwatny dobór czynników ryzyka w metodologii doboru próby do kontroli	3	4	12	1. Opracowanie odpowiedniej metodyki doboru próby projektów do kontroli; 2. Dokonywanie analizy ryzyka projektów RPO WSL 2014-2020 oraz wykorzystywanie jej wyników do typowania projektów do kontroli;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

	oraz nieprawidłowy dobór próby				3. Podnoszenie poziomu wiedzy i kwalifikacji pracowników (szkolenia).	
R5.4	Niedostateczne przygotowanie Zespołu kontrolującego do przeprowadzenia kontroli	2	4	8	1. Uwzględnienie opisu procesu przygotowania do kontroli w instrukcjach wykonawczych; 2. Opracowanie standardu przygotowania do kontroli, z uwzględnieniem elementów: – opracowanie programu kontroli - w przypadku kontroli planowych (wskazane jest przygotowanie Wzoru programu kontroli na miejscu jako załącznika do Instrukcji Wykonawczej), – opracowanie zakresu kontroli w przypadku kontroli doraźnej, – dobór osób kontrolujących i powołanie Zespołu kontrolnego, – przeprowadzenie narady (zebrania) przedkontrolnej i przydzielenie zadań członkom Zespołu kontrolnego; 3. Kompleksowa i rzetelna analiza przedkontrolna.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.5	Pojawienie się w trakcie kontroli kwestii niejasnych lub o wysokim stopniu złożoności	3	4	12	1. Podnoszenie kwalifikacji osób odpowiedzialnych za kontrole projektów; 2. Konsultacje wewnątrz zespołu kontrolującego oraz z innymi pracownikami odpowiedzialnymi za kontrole projektów; 3. Konsultacje z Grupą ds. nieprawidłowości, Zespołem obsługi prawnej; 4. Wsparcie merytoryczne biegłych i specjalistów, 5. Analiza wyników innych kontroli, wcześniejszych interpretacji, opinii prawnych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.6	Nieprawidłowe wnioski z kontroli	2	5	10	1. Podnoszenie kwalifikacji osób odpowiedzialnych za kontrole projektów; 2. Rzetelne przygotowanie do kontroli, w tym kompleksowa analiza przedkontrolna; 3. Konsultacje wewnątrz zespołu kontrolującego; 4. Właściwe zaplanowanie harmonogramu kontroli.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.7	Niewdrożenie zaleceń	1	4	4	1. Rzetelność przy opracowywaniu informacji pokontrolnej; 2. Jasne formułowanie informacji pokontrolnej;	<u>IZ RPO WSL</u>

	pokontrolnych/ działań naprawczych				3. Monitoring wdrażania zaleceń pokontrolnych; 4. Kontrole sprawdzające wdrożenie zaleceń pokontrolnych.	<u>IP RPO WSL</u>
R5.8	Konflikt interesów	4	4	16	1. Właściwy dobór zespołu kontrolującego; 2. Deklaracje bezstronności składane przez członków zespołu kontrolującego; 3. Szkolenia dla pracowników dotyczące zjawisk korupcyjnych; 4. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 5. Opracowanie kodeksu etyki w jednostkach wdrażających RPO WSL; 6. Kontrole jednostek nadzorujących.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.9	Niezachowanie zasad trwałości projektu	2	4	8	1. Jasne zapisy w umowach o dofinansowanie w zakresie trwałości projektów; 2. Jasne zapisy wytycznych programowych, interpretacje i wyjaśnienia; 3. Szkolenia, spotkania dla beneficjentów wyjaśniające kwestie trwałości projektów; 4. Rzetelna ocena potencjału beneficjenta na etapie oceny wniosku o dofinansowanie; 5. Obowiązek sprawozdawczości w zakresie trwałości projektu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.10	Nieprawidłowa archiwizacja dokumentów po zakończeniu realizacji projektu	1	3	3	1. Odpowiednie zapisy w umowie o dofinansowanie; 2. Jasne zapisy wytycznych programowych, interpretacje i wyjaśnienia; 3. Szkolenia, spotkania dla beneficjentów uwzględniające kwestie trwałości projektów i archiwizacji po zakończeniu realizacji.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R5.11	Brak realizacji lub nieterminowa realizacja	2	3	6	1. Odpowiednie zapisy w umowie o dofinansowanie; 2. Jasne zapisy wytycznych programowych, interpretacje i wyjaśnienia;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

	obowiązku sprawozdawczego w okresie trwałości				3. Szkolenia, spotkania dla beneficjentów uwzględniające kwestie trwałości projektów i archiwizacji po zakończeniu realizacji.	
--	---	--	--	--	--	--

P.6 - Powierzenie zadań IP/IP ZIT/RIT RPO WSL oraz kontrola systemowa

NAZWA PROCESU	Powierzenie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.6
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Instytucja Zarządzająca, zgodnie z zapisami ustawy wdrożeniowej, może powierzyć instytucji pośredniczącej, na mocy porozumienia albo umowy, zadania związane z realizacją programu . IZ RPO WSL powierzyła zadania w zakresie realizacji RPO WSL: – IP RPO WSL (w zakresie prowadzenia naboru wniosków o dofinansowanie projektów, dokonywania wyboru projektów, przygotowywania i przedstawiania do akceptacji Instytucji Zarządzającej propozycji harmonogramu konkursów oraz propozycji kryteriów wyboru projektów, zawierania z wnioskodawcami, których projekty zostały wybrane do dofinansowania, umów o dofinansowanie projektu, rozpatrywania środków odwoławczych składanych przez beneficjentów, wystawiania na rzecz beneficjentów zleceń płatności, rozliczania z beneficjentami umów o dofinansowanie projektu, monitorowania postępów realizacji projektów, kontroli realizacji dofinansowanych projektów, zapewnienia przechowywania wszystkich dokumentów dotyczących projektu, wydatków, kontroli i audytów wymaganych do zapewnienia właściwej ścieżki audytu, zgłaszania nieprawidłowości, odzyskiwania kwot podlegających zwrotowi, zgłaszania do ministra właściwego ds. finansów publicznych podmiotów podlegających wykluczeniu do rejestru podmiotów wykluczonych, wprowadzania skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, monitorowania postępów w realizacji Działań, osiągania celów pośrednich i końcowych w ramach powierzonych Działań, przekazywania do IZ/IC RPO WSL deklaracji wydatków, przekazywania dokumentów niezbędnych do sporządzenia przez IZ/IC RPO WSL rocznego zestawienia wydatków, opracowania i bieżącej aktualizacji instrukcji wykonawczych IP, współpracy z Instytucją Zarządzającą przy realizacji badań ewaluacyjnych, analiz, ekspertyz, prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych, przechowywania i archiwizowania dokumentów, obsługi CST i LSI 2014, przygotowania i realizacji Planów Działań Pomocy Technicznej). – IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie realizacji instrumentu ZIT/RIT (tj. uzgadniania i przedkładania Strategii ZIT/RIT, współpracy w przygotowaniu przez IZ RPO WSL harmonogramu konkursów, przygotowywania i przedstawiania IZ RPO WSL do zatwierdzenia przez KM RPO WSL propozycji kryteriów wyboru projektów dotyczących zgodności z celami Strategii ZIT/RIT, współpracy w wyborze ekspertów zewnętrznych, udziału przedstawiciela IP ZIT/RIT w pracach Komitetu Monitorującego RPO WSL, realizacji zadań związanych z wyborem projektów, realizacji celów Programu i wskaźników postępu rzeczowego oraz finansowego, monitorowania postępów w realizacji Działań/Poddziałań, zgodnie z wytycznymi IZ RPO WSL, przygotowywania i przedstawiania IZ RPO WSL sprawozdań z realizacji zadań powierzonych w Porozumieniu, współpracy z IZ RPO WSL przy realizacji badań ewaluacyjnych, analiz, ekspertyz, poddania się procedurze desygnacji i utrzymania kryteriów desygnacji, udziału w opracowywaniu i aktualizacji Opisu Funkcji i Procedur RPO WSL,

	opracowania i bieżącej aktualizacji Instrukcji Wykonawczych IP ZIT/RIT RPO WSL, przechowywania i archiwizowania wszystkich dokumentów, obsługi wskazanych systemów informatycznych, realizacji działań i obowiązków informacyjno-promocyjnych, przygotowania i utrzymania zdolności administracyjnej i technicznej do realizacji powierzonych zadań, przekazywania do IZ RPO WSL na jej prośbę wszelkich materiałów, opracowań, wyjaśnień oraz informacji niezbędnych do prawidłowej realizacji RPO WSL). Powierzenie zadań lub zlecenie usług związanych z realizacją programu operacyjnego nie wyłącza odpowiedzialności Instytucji Zarządzającej za ich realizację. Mając powyższe na uwadze, iż RPO WSL pełni stały nadzór nad działalnością IP/IP ZIT/RIT RPO WSL (poprzez opiniowanie dokumentów, wydawanie opinii i interpretacji przepisów prawa, współpracę z instytucją pośredniczącą, sprawozdawczość i monitoring działań), jak również prowadzi kontrole systemowe w IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w celu weryfikacji poprawności działania jednostek. Kontrola systemowa przeprowadzana przez IZ RPO WSL dotyczy weryfikacji zadań powierzonych IP/IP ZIT/RIT RPO WSL. Celem kontroli jest zapewnienie prawidłowego, efektywnego i zgodnego z prawem funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli RPO WSL. Kontrole systemowe weryfikujące prawidłowość funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli RPO WSL są przeprowadzane przynajmniej raz w roku. Przesłanką decydującą o podjęciu danej kontroli systemowej w IP RPO WSL jest: a) Roczny plan kontroli (kontrole planowe); b) informacja o nieprawidłowości lub powstanie podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli w IP/IP ZIT/RIT RPO WSL (kontrole doraźne). Przedmiot kontroli systemowej stanowią wszystkie zadania powierzone IP RPO WSL zgodnie z art. 10 ust. 1 lub ust. 2 ustawy wdrożeniowej oraz zadania powierzone IP ZIT/RIT RPO WSL zgodnie z art. 30 ust. 5 pkt 3 ww. ustawy. Instytucja kontrolująca może jednak dokonać wyboru próby procesów do kontroli systemowej w danym roku obrachunkowym, dla każdej instytucji kontrolowanej indywidualnie, na podstawie metodyki doboru procesów do kontroli systemowej. Kontrola systemowa przebiega zgodnie z poniższymi etapami: 1. Przeprowadzenie analizy przedkontrolnej, 2. Wyznaczenie składu zespołu kontrolującego, 3. Dokonanie doboru dokumentów do kontroli zgodnie z przyjętą metodologią doboru próby, 4. Sporządzenie dokumentacji oraz pisma informującego o kontroli, 5. Przeprowadzenie czynności kontrolnych w siedzibie jednostki kontrolowanej, 6. Przygotowanie informacji pokontrolnej i przedstawienia jej do podpisu instytucji kontrolowanej, 7. Monitorowanie wdrożenia zaleceń pokontrolnych.
CEL PROCESU	Zapewnienie prawidłowego, efektywnego i zgodnego z prawem

	funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli RPO WSL.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/ IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Przygotowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia) ; 2. Nabór, ocena i wybór wniosków do dofinansowania ; 3. Zawieranie umów ; 4. Realizacja i rozliczanie projektów; 5. Kontrola projektów i trwałość; 6. Monitoring i sprawozdawczość; 7. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 8. Ewaluacja; 9. Certyfikacja wydatków; 10. Informacja i Promocja; 11. Systemy Informatyczne;

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Powierzanie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.6			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R6.1	Nieprawidłowe powierzenie zadań – błędy lub braki w zapisach porozumień	1. Niestosowanie się do obowiązujących procedur i przepisów prawa; 2. Niekompetencja pracowników; 3. Problem z przepływem informacji na linii IZ RPO WSL – IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL.	1. Nieprawidłowości systemowe; 2. Błędy w realizacji RPO WSL; 3. Konieczność aneksowania porozumienia.	Wewnętrzne
R6.2	Niewystarczający potencjał administracyjny i kadrowy do realizacji funkcji IP	1. Niewystarczające zasoby kadrowe; 2. Niewłaściwe wykorzystanie istniejących zasobów kadrowych; 3. Niewłaściwe przeszkolenie kadry; 4. Nieadekwatna polityka rekrutacji nowych pracowników,	1. Opóźnienia w realizacji procesów; 2. Błędy w realizacji RPO WSL; 3. Opóźnienia w realizacji projektów/ Programu.	Wewnętrzne
R6.3	Błędy i nieprawidłowości w realizacji zadań powierzonych IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL	1. Niekompletne zapisy porozumień; 2. Błędy w instrukcjach wykonawczych, OFIP; 3. Niestosowanie przyjętych procedur, instrukcji wykonawczych i przepisów prawa.	1. Występowanie nieprawidłowości systemowych; 2. Konieczność korygowania systemu zarządzania i kontroli; 3. Wykrycie nieprawidłowości systemowych podczas kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne; 4. Konieczność rozwiązania porozumienia; 5. Zawieszenie/ wycofanie desygacji.	Wewnętrzne
R6.4	Brak lub niedostateczna	1. Brak ustalonych/niewłaściwe ścieżki komunikacji;	1. Problemy z realizacją RPO WSL; 2. Trudności we współpracy pomiędzy podmiotami;	Wewnętrzne

	współpraca pomiędzy IZ RPO WSL a IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL	2. Niejasny podział kompetencji i odpowiedzialności między instytucjami; 3. Trudności związane z wprowadzeniem nowej struktury organizacyjnej i zapewnieniem efektywnego wdrażania perspektywy.	3. Opóźnienia w realizacji programu; 4. Nieprawidłowości systemowe.	
R6.5	Nieprawidłowy podział kompetencji i odpowiedzialności między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	1. Błędy lub braki w zapisach porozumienia, OFIP, instrukcjach wykonawczych; 2. Problem z przepływem informacji na linii IZ RPO WSL – IP/IP ZIT/RIT RPO WSL RPO WSL	1. Występowanie nieprawidłowości systemowych; 2. Konieczność korygowania systemu zarządzania i kontroli; 3. Trudności we współpracy pomiędzy podmiotami; 4. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne
R6.6	Nieprawidłowy lub niedostateczny nadzór nad działaniami IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	1. Niejasny podział zadań w zakresie nadzoru i koordynacji współpracy z IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Niedostateczna wiedza pracowników;; 3. Niekompletne zapisy Regulaminu organizacyjnego IZ RPO WSL w zakresie koordynacji i nadzoru nad IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Błędne/niekompletne Instrukcje wykonawcze IZ RPO WSL; 5. Nieprawidłowa komunikacja wewnątrz IZ RPO WSL oraz pomiędzy IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/Rit RPO WSL.	1. Niewykrycie/opóźnione wykrycie nieprawidłowości systemowej; 2. Wykrycie nieprawidłowości podczas kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne; 3. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne
R6.7	Różnice między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w interpretacji przepisów prawa, sposobie realizacji zadań lub wdrożenia zapisów dokumentów	1. Brak/nieprawidłowa komunikacja pomiędzy IZ RPO WSL a IP/ IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Niekompetencja pracowników; 3. Nieprecyzyjne, niejasne lub nieczytelne przepisy prawa; 4. Brak konsultacji (w tym z zespołem obsługi prawnej).	1. Pojawienie się nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Błędy w realizacji RPO WSL; 3. Opóźnienia w realizacji programu; 4. Trudności we współpracy IZ RPO WSL z IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	Wewnętrzne Zewnętrzne

	programowych i wytycznych			
R6.8	Niestosowanie aktualnych procedur w zakresie kontroli systemowej	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZRPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Utworzenie przez komórki merytoryczne odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Nieznajomość regulacji dotyczących kontroli systemowej dla okresu programowania 2014-2020 przez pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Nieznajomość procedur przez pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL RPO WSL 2014-2020; 5. Częste zmiany przepisów prawa krajowego i unijnego, a tym wytyczne KE lub IK UP.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu kontroli systemowej; 2. Błędy w procesie kontroli systemowej; 3. Brak skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL.	Wewnętrzne
R6.9	Nieadekwatna metodologia doboru próby procesów do kontroli systemowej	1. Nieuwzględnienie wyników przeprowadzonych wcześniej kontroli; 2. Nieuwzględnienie sugestii, uwag jednostek, które posiadają doświadczenie w przeprowadzaniu kontroli systemowych; 3. Błędnie przeprowadzona analiza przedkontrolna; 4. Nie uwzględnienie analizy ryzyka procesów systemowych.	1. Błędnie wyznaczone obszary do kontroli systemowej; 2. Niekompletna kontrola danego procesu; 3. Niewykrycie nieprawidłowości systemowej.	Wewnętrzne
R6.10	Nieprawidłowe wnioski z kontroli systemowej	1. Niewykrycie błędów w realizacji procesów; 2. Brak wiedzy i doświadczenia pracowników odpowiedzialnych za kontrolę systemową;	1. Błędnie sformułowane zalecenia pokontrolne; 2. Nieprawidłowa realizacja programu; 3. Wykrycie nieprawidłowości podczas kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne.	Wewnętrzne

		3. Niedostępność bądź braki w dokumentacji uniemożliwiające lub utrudniające przeprowadzenie kontroli systemowej.		
R6.11	Nieadekwatne zalecenia pokontrolne	1. Nierzetelność, brak doświadczenia pracowników; 2. Niewykrycie błędów w realizacji procesów.	1. Niewykrycie bądź wykrycie z opóźnieniem nieprawidłowości w realizacji Programu; 2. Powstanie istotnych nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R6.12	Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych przez IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	1. Niezastosowanie się przez Instytucję pośredniczącą do wytycznych IZ RPO WSL odnośnie realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Nieprzestrzeganie procedur dotyczących realizacji RPO WSL; 3. Niekompetencja pracowników IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	1. Powstanie istotnych nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020; 2. Opóźnienia i problemy w realizacji RPO WSL 2014-2020; 3. Wykrycie nieprawidłowości systemowych podczas kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne; 4. Konieczność rozwiązania porozumienia; 5. Zawieszenie/ wycofanie desygacji.	Wewnętrzne
R6.13	Próby wpływania na proces kontroli systemowej	1. Brak procedur regulujących kwestię konfliktu interesów podczas kontroli systemowej; 2. Wpływy zewnętrzne na pracowników IZ RPO WSL.	1. Niestwierdzenie nieprawidłowości i błędów pomimo stosownych przesłanek; 2. Manipulacja wynikami kontroli; 3. Powstanie istotnych nieprawidłowości w realizacji RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Powierzanie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.6					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R6.1	Nieprawidłowe powierzenie zadań – błędy lub braki w zapisach porozumień	2	4	8	1. Konstrukcja porozumień w oparciu o obowiązujące procedury i przepisy prawa; 2. Konsultacje projektów porozumień, w tym z Zespołem obsługi prawnej; 3. Podpisanie porozumień z Instytucjami Pośredniczącymi zawierającymi wytyczne odnośnie współpracy oraz ramy czasowe wykonania zadań; 4. Zatwierdzanie przez IZ procedur opracowanych przez IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie powierzonych zadań; 5. Kontrole systemowe.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.2	Niewystarczający potencjał administracyjny i kadrowy do realizacji funkcji IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	3	4	12	1. Właściwe planowanie zaplecza administracyjnego i zasobów kadrowych; 2. Optymalne wykorzystanie istniejących zasobów kadrowych; 3. Odpowiedni system zastępstw; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie pełnionych zadań związanych z realizacją RPO; 5. Powierzanie trudnych i odpowiedzialnych zadań wyłącznie	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

					doświadczonym pracownikom.	
R6.3	Błędy i nieprawidłowości w realizacji zadań powierzonych IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	3	5	15	1. Realizacja zadań przez IP/IP ZIT/RIT RPO WSL zgodnie z zapisami porozumień; 2. Przestrzeganie przez IP/Iż ZIT/Rit RPO WSL obowiązujących wytycznych i przepisów prawa; 3. Realizacja procesów zgodnie z aktualnymi instrukcjami wykonawczymi; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie pełnionych zadań związanych z realizacją RPO; 5. Kontrole systemowe.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.4	Brak lub niedostateczna współpraca pomiędzy IZ RPO WSL a IP/IP ZIT RIT RPO WSL	2	3	6	1. Realizacja zadań przez IZ RPO WSL i IP/IP ZIT/RIT RPO WSL zgodnie z zapisami porozumień; 2. Realizacja procesów przez IZ RPO WSL i IP/IP ZIT/RIT RPO WSL zgodnie z aktualnymi instrukcjami wykonawczymi; 3. Opracowanie i wdrożenie standardów komunikacji pomiędzy IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Określenie sposobu raportowania do IZ RPO WSL; 5. Cykliczne spotkania przedstawicieli IZ RPO WSL i IP/IP ZIT/RIT RPO WSL, konsultacje.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.5	Nieprawidłowy podział kompetencji i odpowiedzialności między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	2	4	8	1. Konstrukcja porozumień w oparciu o obowiązujące procedury i przepisy prawa; 2. Konsultacje projektów porozumień, w tym z Zespołem obsługi prawnej; 3. Weryfikacja i ewentualne korekty Opisu Funkcji i Procedur RPO; 4. Efektywna komunikacja pomiędzy IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 5. Kontrole systemowe.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.6	Nieprawidłowy lub niedostateczny nadzór nad działaniami IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	3	3	9	1. Jasne określenie zadań w zakresie nadzoru i koordynacji współpracy z IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Realizacja nadzoru nad IP/IP ZIT/RIT RPO WSL zgodnie z obowiązującymi porozumieniami, Opiszem Funkcji i Procedur, instrukcjami wykonawczymi;	<u>IZ RPO WSL</u>

					3. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IZ RPO WSL odpowiedzialnych za nadzór nad działaniami IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Kontrole systemowe.	
R6.7	Różnice między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w interpretacji przepisów prawa, sposobie realizacji zadań lub wdrożenia zapisów dokumentów programowych i wytycznych	3	3	9	1. Efektywna komunikacja pomiędzy IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Konsultacje kwestii spornych, w tym z Zespołem Obsługi Prawnej; 3. Pozyskiwanie interpretacji IK UP i innych jednostek; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za wdrażanie RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.8	Niestosowanie aktualnych procedur w zakresie kontroli systemowej	2	4	8	1. Efektywna komunikacja pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL, IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Systematyczne śledzenie zmian w zakresie prawa krajowego i unijnego; 3. Weryfikacja procedur pod kątem zgodności z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie kontroli systemowej dla okresu programowania 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.9	Nieadekwatna metodologia doboru próby procesów do kontroli systemowej	3	4	12	1. Uwzględnienie wyników analizy ryzyka procesów w doborze próby procesów do kontroli; 2. Uwzględnianie wyników wcześniej przeprowadzanych audytów i kontroli, w tym kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne; 3. Konsultacje z jednostkami posiadającymi doświadczenie w realizacji kontroli systemowych; 4. Rzetelnie przeprowadzona analiza przedkontrolna; 5. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie kontroli systemowej dla okresu programowania 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u>

R6.10	Nieprawidłowe wnioski z kontroli systemowej	2	4	8	1. Efektywna współpraca i komunikacja pomiędzy podmiotem kontrolującym a kontrolowanymi; 2. Rzetelnie przeprowadzona analiza przedkontrolna; 3. Odpowiednie przygotowanie Zespołu kontrolującego do czynności kontrolnych; 4. Realizacja czynności kontrolnych zgodnie z obowiązującymi procedurami i instrukcjami wykonawczymi; 5. Realizacja czynności kontrolnych w oparciu o listę kontrolną; 6. Uwzględnianie wyników wcześniej przeprowadzanych audytów i kontroli, w tym kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne; 7. Konsultacje wewnątrz zespołu kontrolującego; 8. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie kontroli systemowej dla okresu programowania 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u>
R6.11	Nieadekwatne zalecenia pokontrolne	3	4	12	1. Konsultacje wewnątrz zespołu kontrolującego; 2. Podnoszenie kwalifikacji pracowników IZ RPO WSL/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL w zakresie kontroli systemowej dla okresu programowania 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u>
R6.12	Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych przez IP/IP ZIT/RIT RPO WSL	2	5	10	1. Prowadzenie rejestru zaleceń pokontrolnych; 2. Monitorowanie przez IZ RPO WSL wdrażania zaleceń pokontrolnych w Instytucji; 3. Efektywna współpraca i komunikacja pomiędzy podmiotem kontrolującym a kontrolowanymi; 4. Właściwy przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL/ IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 5. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych podczas kolejnych kontroli systemowych; 6. Analiza wyników kontroli przeprowadzanych przez podmioty zewnętrzne.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R6.13	Próby wpływania na proces kontroli systemowej	2	4	6	1. Właściwy dobór zespołu kontrolującego; 2. Deklaracje bezstronności składane przez członków zespołu kontrolującego; 3. Szkolenia dla pracowników dotyczące zjawisk korupcyjnych;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

					4. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 5. Opracowanie kodeksu etyki w jednostkach wdrażających RPO WSL; 6. Kontrole jednostek nadzorujących.	
--	--	--	--	--	---	--

P.7 - Monitoring i sprawozdawczość

NAZWA PROCESU	Monitoring i sprawozdawczość
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.7
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Sprawozdawczość i monitoring wspomagają proces zarządzania funduszami strukturalnymi, dostarczają informacji o postępie realizacji i efektywności wdrażania RPO WSL 2014-2020. Sprawozdawczość odbywa się systematycznie i terminowo przez cały okres wdrażania perspektywy finansowej 2014-2020, realizowana jest na wszystkich poziomach instytucjonalnych wdrażania programu. IZ RPO WSL jest odpowiedzialna za prawidłowy przebieg procesu sprawozdawczości w ramach danego RPO. IZ RPO WSL przygotowuje informacje kwartalne oraz sprawozdania roczne i końcowe, m.in. na podstawie informacji otrzymanych od Instytucji Pośredniczących, które mają za zadanie przygotowywanie m.in. wkładu do informacji kwartalnych z realizacji RPO WSL. IZ RPO WSL przedkłada te informacje w formie elektronicznej do Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa. IZ RPO WSL odpowiada również za bieżące monitorowanie postępu rzeczowego w ramach RPO WSL 2014-2020 na wszystkich poziomach wdrażania programu. Monitoring jest procesem systematycznego zbierania, raportowania i interpretowania danych opisujących postęp i efekty programu, wspomaga proces zarządzania środkami z funduszy strukturalnych, dostarcza informacji o postępie realizacji i efektywności wdrażania pomocy. Dane na temat postępów w osiągnięciu wskaźników w ramach RPO WSL wraz z opisem ewentualnie zidentyfikowanych trudności w realizacji wartości docelowych, a także podjętych działań zaradczych, są raportowane w ramach systemu sprawozdawczości. Prawidłowy przebieg procesu monitoringu i sprawozdawczości w ramach RPO WSL 2014-2020, w tym ram wykonania, pozwala m.in. na bieżąco śledzić postęp finansowy i rzeczowy programu, odpowiednio wcześniej reagować na występujące trudności oraz pozyskiwać dane niezbędne w procesie ewaluacji, przyczyniając się w konsekwencji do efektywnego i sprawnego realizowania założeń, i celów wyznaczonych przez UE.
CEL PROCESU	Celem procesu jest zwiększenie efektywności wdrażania RPO WSL 2014-2020 oraz zapewnienie możliwości weryfikacji osiągania celów programu poprzez ustalenie poziomu osiąganych wskaźników. Zebrane dane w procesie monitoringu umożliwiają rozliczenie programu z KE.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Nabór i ocena wniosków o dofinansowanie projektów; 2. Zawieranie umów/decyzji ; 3. Weryfikacja wniosków; 4. Kontrola projektów i trwałość; 5. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków;

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Monitoring i sprawozdawczość			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.7			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R7.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL RPO WSL oraz wnioskodawcami/beneficjentami dot. realizacji procedur oraz przepływu informacji o ich aktualizacji; 2. Utworzenie przez komórki merytorycznie odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Nieznajomość regulacji dotyczących monitoringu i sprawozdawczości dla okresu programowania 2014-2020 przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL RPO WSL oraz wnioskodawców/beneficjentów; 4. Nieznajomość procedur przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/Rit RPO WSL RPO WSL 2014-2020; 5. Częste zmiany przepisów prawa krajowego i UE, w tym wytyczne KE lub IK	1. Nieterminowe przedkładanie sprawozdań, informacji kwartalnych i innych dokumentów sprawozdawczych; 2. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu monitoringu i sprawozdawczości; 3. Błędy w procesie monitoringu i sprawozdawczości; 4. Brak skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL.	Wewnętrzne Zewnętrzne

		UP.		
R7.2	Nieterminowe przekazane dokumentów członkom KM	1. Nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za przekazanie dokumentów dla KM; 2. Nieterminowe przekazanie materiałów dla KM z wydziałów/ instytucji współpracujących; 3. Problemy z pozyskaniem danych na potrzeby informacji dla KM (np. awarie systemów informatycznych).	1. Odmowa rozpatrzenia sprawy przez członków KM; 2. Niezatwierdzenie kryteriów wyboru projektów; 3. Brak możliwości ogłoszenia konkursów; 4. Opóźnienia w realizacji RPO WSL 2014-2020.	Wewnętrzne
R7.3	Nieadekwatne decyzje podejmowane przez KM	1. Niepełne informacje przekazywane na KM; 2. Błędy w dokumentach przekazywanych na KM; 3. Niewystarczające zapoznanie się ze sprawą przez członków KM.	1. Niezatwierdzenie kryteriów wyboru projektów; 2. Zatwierdzenie niewłaściwych kryteriów wyboru; 3. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne
R7.4	Błędy w dokumentach sprawozdawczych	1. Nieprawidłowe informacje z instytucji/ komórek przekazywane na potrzeby dokumentów sprawozdawczych; 2. Nieprawidłowe dane sprawozdawane przez beneficjentów; 3. Błędne dane w LSI 2014/CST; 4. Nieznajomość/ niestosowanie aktualnych procedur i wytycznych; 5. Nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za sprawozdawczość; 6. Brak lub niewystarczająca współpraca między komórkami IZ RPO WSL oraz między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 7. Błędy/ niejasności w procedurze sporządzania dokumentów sprawozdawczych; 8. błędy/ braki w mechanizmach kontrolnych.	1. Możliwość podjęcia niewłaściwych decyzji przez KM; 2. Konieczność zainicjowania dodatkowych czynności wyjaśniających z instytucjami/ komórkami przekazującymi dane na potrzeby sprawozdań; 3. Otrzymywanie uwag, zastrzeżeń ze strony instytucji nadzorujących wdrażanie RPO WSL 2014-2020 ; 4. Konieczność składania korekt dokumentów sprawozdawczych; 5. Opóźnienia w zatwierdzaniu sprawozdań.	Wewnętrzne Zewnętrzne

R7.5	Niezatwierdzenie przez KM dokumentów (w tym kryteriów wyboru)	1. Brak kworum podczas posiedzenia KM; 2. Brak zgody KM; 3. Niespójne/niejasne informacje/dokumenty przekazane na KM; 4. Brak/ niewłaściwa komunikacja z członkami KM.	1. Brak możliwości ogłoszenia konkursów; 2. Opóźnienia w realizacji RPO WSL.	Zewnętrzne
R7.6	Nieosiągnięcie założonych wartości docelowych wskaźników	1. Błędne założenia na etapie tworzenia programu; 2. Niewłaściwie przeprowadzona analiza ex-ante; 3. Błędne analizy, badania wykonane na potrzeby szacowania wartości docelowych wskaźników; 4. Błędy na etapie planowania konkursów; 5. Wybór do dofinansowania niewłaściwych projektów; 6. Opóźnienia w realizacji programu; 7. Opóźnienia w realizacji projektów; 8. Nieosiąganie wartości docelowych wskaźników w projektach; 9. Znaczące oszczędności na projektach opóźniające realizację wskaźników finansowych; 10. Niewłaściwy monitoring programu; 11. Czynniki zewnętrzne (np. zmieniająca się sytuacja gospodarcza, społeczna w regionie, istotne wahania kursu euro).	1. Nieosiągnięcie ram wykonania; 2. Utrata rezerwy wykonania.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R7.7	Brak możliwości pozyskania danych na potrzeby sprawozdań	1. Awarie systemów informatycznych; 2. Brak funkcjonalności systemów informatycznych umożliwiających pozyskanie odpowiednich danych monitoringowych; 3. Brak/ trudności w pozyskaniu danych przez instytucje/komórki przekazujące	1. Opóźnienia w składaniu sprawozdań; 2. Konieczność pozyskiwania danych z innych źródeł; 3. Zwiększenie czasochłonności przygotowania sprawozdań,	Wewnętrzne Zewnętrzne

		informacje na potrzeby sprawozdań; 4. Zmiany przez IK UP/ KE zakresów dokumentów sprawozdawczych.		
R7.8	Istotne wahania kursu Euro służące do przeliczenia dostępnej alokacji	1. Czynniki ekonomiczne/gospodarcze w kraju (zmiany stóp procentowych, zmiany poziomu inflacji, tempo wzrostu gospodarczego, zmiana stopy bezrobocia, itp.); 2. Sytuacja polityczna i społeczna w kraju.	1. Pomniejszenie dostępnej alokacji; 2. Brak możliwości zakontraktowania wszystkich wyłonionych projektów; 3. Brak możliwości ogłoszenia wszystkich zaplanowanych konkursów 4. Problemy z osiągnięciem zakładanych wartości wskaźników; 5. Zwiększenie dostępnej alokacji; 6. Trudności z wykorzystaniem zwiększonej alokacji w końcowej fazie programu; 7. Przeszacowanie lub niedoszacowanie prognoz finansowych, w tym prognoz certyfikacji.	Wewnętrzne
R7.9	Błędy rachunkowe oraz błędne dane wpływające na poprawność monitoringu finansowego.	1. Nieprawidłowe informacje z instytucji/ komórek współpracujących przekazywane na potrzeby monitoringu finansowego; 2. Błędne dane w LSI 2014/CST; 3. Nieznajomość/ niestosowanie aktualnych procedur i wytycznych; 4. Nierzetelność pracowników; 5. Brak lub niewystarczająca współpraca między komórkami IZ RPO WSL oraz między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 6. Brak czytelnych zasad odnośnie prowadzenia rejestrów zawieranych umów/ aneksów o dofinansowanie.	1. Niewykorzystanie pełnej alokacji; 2. Przekroczenie dostępnej alokacji; 3. Konieczność relokacji środków; 4. Konieczność zaangażowania środków budżetu województwa.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R7.10	Zmiany wymogów IK UP lub KE w odniesieniu do zakresu danych dokumentów	1. Zmiany prawodawstwa UE/ krajowego; 2. Zmiana sytuacji gospodarczej, społecznej.	1. Opóźnienia w składaniu sprawozdań; 2. Konieczność pozyskiwania dodatkowych danych; 3. Możliwe błędy w sprawozdaniach i konieczność składania korekt; 4. Zwiększenie czasochłonności przygotowania	Zewnętrzne

	sprawozdawczych		sprawozdań,	
R7.11	Marginalizacja roli i użyteczności monitoringu w procesie decyzyjnym	1. Brak świadomości nt znaczenia monitoringu w realizacji programu; 2. Niepełna wiedza nt programu; 3. Brak doświadczenia, w tym w zakresie realizacji programu w perspektywie 2007-2013.	1. Nierzetelność w przekazywaniu danych na potrzeby monitoringu; 2. Niewykorzystywanie danych i wniosków z monitoringu w procesie decyzyjnym.	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Monitoring i sprawozdawczość					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.7					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R7.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Spotkania informacyjne/szkoleniowe dla wnioskodawców/beneficjentów; 4. Aktualizacja procedur; 5. Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych w system realizacji RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.2	Nieterminowe przekazane dokumentów członkom KM	2	4	8	1. Przestrzeganie aktualnych procedur i instrukcji; 2. Efektywna komunikacja pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL, IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 3. Właściwe planowanie prac związanych z organizacją KM.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.3	Nieadekwatne decyzje podejmowane przez KM	1	5	5	1. Weryfikacja poprawności dokumentów/ danych przekazywanych członkom KM; 2. Terminowe przekazywanie materiałów członkom KM; 3. Rzetelne przygotowanie merytoryczne członków KM będących pracownikami IZ RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

R7.4	Błędy w dokumentach sprawozdawczych	3	3	9	1. Weryfikacja informacji z instytucji/ komórek przekazywanych na potrzeby dokumentów sprawozdawczych; 2. Monitoring i weryfikacja danych sprawozdawanych przez beneficjentów; 3. Audyty poprawności danych w LSI, zgodności danych w LSI i CST; 4. Stosowanie aktualnych procedur i instrukcji; 5. Weryfikacja poprawności obowiązujących procedur; 6. Efektywna współpraca między komórkami IZ RPO WSL oraz między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 7. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za sprawozdawczość.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.5	Niezatwierdzenie przez KM dokumentów (w tym kryteriów wyboru)	2	5	10	1. Monitoring frekwencji podczas posiedzeń KM; 2. System zastępstw członków KM; 3. Weryfikacja regulaminu KM; 4. Weryfikacja poprawności dokumentów/ danych przekazywanych członkom KM; 5. Terminowe przekazywanie materiałów członkom KM; 6. Rzetelne przygotowanie merytoryczne członków KM będących pracownikami IZ RPO WSL; 7. Sprawna komunikacja z członkami KM.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.6	Nieosiągnięcie założonych wartości docelowych wskaźników	3	5	15	1. Weryfikacja założeń dotyczących wartości docelowych wskaźników RPO WSL; 2. Właściwe planowanie konkursów; 3. Uwzględnienie w ocenie projektów założonych wartości wskaźników; 4. Skuteczny monitoring postępu rzeczowego i finansowego realizowanych projektów; 5. Skuteczny monitoring postępu rzeczowego i finansowego programu; 6. Mechanizmy odpowiednio wczesnego sygnalizowania potencjalnych problemów z osiągnięciem założonych wskaźników rzeczowych i finansowych programu; 7. Skuteczne zarządzanie alokacją programu (realokacje	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

					środków).	
R7.7	Brak możliwości pozyskania danych na potrzeby sprawozdań	3	3	9	1. Właściwe planowanie prac związanych z przygotowaniem dokumentów sprawozdawczych; 2. Efektywna współpraca między komórkami IZ RPO WSL oraz między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT w zakresie przekazywania danych na potrzeby sprawozdawczości; 3. Kontakt z beneficjentami.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.8	Istotne wahania kursu Euro służące do przeliczenia dostępnej alokacji	4	4	16	1. Bieżąca obserwacja kursu Euro, monitoring trendów makroekonomicznych; 2. Wypracowanie strategii zarządzania alokacją w sytuacji istotnych wahań kursu Euro; 3. Aktualizacje harmonogramów naborów; 4. Informowanie potencjalnych beneficjentów o możliwości niezakontraktowania wszystkich pozytywnie ocenionych projektów w sytuacji wyczerpania dostępnej alokacji; 5. Proponowanie zmian kwot dofinansowania projektów; 6. Aktualizacja prognoz finansowych, w tym prognoz certyfikacji.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.9	Błędy rachunkowe oraz błędne dane wpływające na poprawność monitoringu finansowego.	3	5	15	1. Weryfikacja danych i informacje z instytucji/ komórek współpracujących przekazywanych na potrzeby monitoringu finansowego; 2. Audyty poprawności danych w LSI, zgodności danych w LSI 2014 i CST; 3. Stosowanie aktualnych procedur i instrukcji; 4. Weryfikacja poprawności obowiązujących procedur; 5. Efektywna współpraca między komórkami IZ RPO WSL oraz między IZ RPO WSL a IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 6. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za monitoring finansowy.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R7.10	Zmiany wymogów IK UP lub KE w odniesieniu do zakresu danych dokumentów	3	2	6	1. Monitorowanie zmian wytycznych dotyczących monitoringu i sprawozdawczości; 2. Odpowiednie planowanie prac w zakresie opracowania dokumentów sprawozdawczych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

	sprawozdawczych					
R7.11	Marginalizacja roli i użyteczności monitoringu w procesie decyzyjnym	2	4	8	1. Podnoszenie poziomu świadomości pracowników instytucji zaangażowanych w realizację programu nt roli monitoringu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

P.8- Realizacja IIF

NAZWA PROCESU	Realizacja IIF
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.8
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Zgodnie z art. 28 ustawy wdrożeniowej Instytucja zarządzająca może zapewnić wkład finansowy ze środków programu operacyjnego na rzecz instrumentów finansowych na zasadach określonych w rozporządzeniu ogólnym. W okresie programowania 2014-2020 nacisk położony jest na dalszą rozbudowę i wzmocnienie instrumentów finansowych jako bardziej efektywnej i zrównoważonej alternatywy dla tradycyjnego finansowania w formie dotacji. Instrumenty finansowe definiuje się jako unijne środki wsparcia finansowego przekazywane z budżetu Unii Europejskiej na zasadzie komplementarności w celu osiągnięcia określonego celu lub określonych celów polityki Unii. Instrumenty takie mogą przybierać formę inwestycji kapitałowych lub quasi-kapitałowych, pożyczek lub gwarancji lub innych instrumentów opartych na podziale ryzyka, a w stosownych przypadkach mogą być łączone z dotacjami. (art. 2 pkt p rozporządzenia finansowego 966/2012). W procesie wdrażania IIF, IZ RPO WSL odpowiedzialna jest za: Podjęcie decyzji o dokonaniu wkładów z RPO WSL do instrumentu/ów finansowego/ych: • Przeprowadzenie oceny ex-ante instrumentów finansowych • Powierzenie zadań wdrożeniowych zgodnie z art.39 ust. 4 pkt (b)(i) w drodze umowy/ porozumienia • Dokonanie wkładu z RPO WSL 2014-2020 do instrumentu finansowego – po weryfikacji wniosku o płatność • Zadeklarowanie wydatków stanowiących wkład do instrumentu finansowego • Prowadzenie kontroli w zakresie wsparcia udzielanego ze środków instrumentu finansowego • Monitoring i nadzór nad prawidłowością wydatkowania środków z instrumentu finansowego
CEL PROCESU	Efektywne zarządzanie i wdrażanie instrumentów finansowych
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia); 2. Kontrola projektów i trwałość; 3. Monitoring i sprawozdawczość; 4. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 5. Ewaluacja; 6. Certyfikacja wydatków.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Realizacja IIF			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.8			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R8.1.	Niewłaściwie zidentyfikowane obszary wdrażania IIF w analizie ex-ante	1. Źle zaplanowany harmonogram badań ewaluacyjnych; 2. Presja czasu; 3. Niewłaściwy wybór wykonawcy analizy ex-ante; 4. Nierzetelna realizacja analizy ex-ante.	1. Nieuzasadnione zastosowanie instrumentu finansowego; 2. Niezastosowanie instrumentu finansowego w wymaganym obszarze tematycznym; 3. Opóźnienia w realizacji wsparcia w ramach IIF.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R8.2.	Późne podjęcie decyzji w sprawie realizacji IIF w danym obszarze	1. Opóźnienia w realizacji oceny ex-ante; 2. Brak współpracy między komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL; 3. Nieterminowe przedstawienie KM oceny ex-ante; 4. Nieznajomość/ niestosowanie instrukcji wykonawczych.	1. Opóźnienia w realizacji wsparcia; 2. Niskie zainteresowanie wsparciem; 3. Problemy z osiągnięciem zakładanych wartości docelowych wskaźników dla IIF i programu.	Wewnętrzne
R8.3.	Nieprawidłowy wybór pośredników/pośrednika finansowego	1. Nieprzestrzeganie obowiązujących przepisów prawa krajowego i unijnego; 2. Nieprzestrzeganie obowiązujących procedur i instrukcji; 3. Niejasno określone zasady/ procedury wyboru pośrednika finansowego przez IZ RPO WSL; 4. Nierzetelność pracowników,	1. Nieprawidłowa realizacja wsparcia w ramach IIF; 2. Konieczność rozwiązania umowy z operatorem finansowym; 3. Konieczność powtarzania procedury wyboru pośrednika; 4. Opóźnienie rozpoczęcia realizacji wsparcia; 5. Problemy z osiągnięciem zakładanych wartości docelowych wskaźników dla IIF i programu.	Wewnętrzne

		5. Próby nacisków, wpływów z zewnątrz na proces wyboru pośrednika.		
R8.4.	Umowa o finansowaniu w oparciu o którą ustanowiono wkłady do instrumentów finansowych nie obejmuje zasad i warunków zgodnych z załącznikiem III rozporządzenia ogólnego	1. Trudności podczas negocjacji warunków umowy; 2. Brak lub niedostateczna współpraca z zespołem obsługi prawnej; 3. Nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za przygotowanie umowy.	1. Brak zabezpieczenia praw i interesów IZ RPOW SL; 2. Brak zapisów regulujących zadania i odpowiedzialność podmiotu wdrażającego; 3. Trudności w prawidłowym zarządzaniu i monitorowaniu wsparcia udzielanego z instrumentów finansowych.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R8.5.	Objęcie wsparciem z instrumentów finansowych inwestycji niekwalifikujących się do wsparcia,	1. Niekompetencja pośrednika finansowego; 2. Niejasno określone zasady/ procedury wsparcia określone przez IZ; 3. Nieprecyzyjne procedury i zasady stosowane przez pośrednika finansowego; 4. Brak/ niewystarczająca współpraca pomiędzy IZ RPOW SL a podmiotem wdrażającym instrumenty finansowe; 5. Próby nacisków, wpływów z zewnątrz na proces zawierania umów.	1. Konieczność zwrotu niesłusznie przyznanego dofinansowania; 2. Opóźnienia we wdrażaniu IIF; 3. Problemy z osiągnięciem wartości docelowych wskaźników dla IIF; 4. Nieprawidłowości wskazywane podczas kontroli, w tym kontroli realizowanych przez podmioty zewnętrzne.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R8.6	Małe zainteresowanie beneficjentów wsparciem w ramach IIF	1. Obawy wnioskodawców związane z możliwymi trudnościami ze zwrotem udzielonych środków, niska skłonność do podejmowania ryzyka biznesowego; 2. Warunki udzielania wsparcia niedostosowane do potrzeb i oczekiwań potencjalnych odbiorców; 3. Dostępność innych, bardziej atrakcyjnych	1. Nieosiągnięcie wartości docelowych wskaźników dla IIF; 2. Opóźnienia w realizacji programu; 3. Konieczność modyfikacji formy wsparcia/ realokowania środków.	Wewnętrzne Zewnętrzne

		form wsparcia; 4. Nieskuteczna polityka informacyjna w zakresie wsparcia w ramach IIF; 5. Niewłaściwy dobór grup docelowych.		
R8.7	Nieosiągnięcie założonych celów i wartości docelowych wskaźników dla IIF	1. Opóźnienia w realizacji wsparcia w ramach IIF; 2. Nieefektywne udzielanie wsparcia przez pośrednika/pośredników; 3. Błędy na etapie wyboru projektów do wsparcia; 4. Nierzetelność beneficjentów; 5. Rozwiązywanie umów z beneficjentami realizującymi projekty niezgodnie z umową o dofinansowanie; 6. Nieskuteczny monitoring postępu realizacji projektów.	1. Nieosiągnięcie założonych wskaźników dla programu,	Wewnętrzne Zewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Realizacja IIF					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.8					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R8.1.	Niewłaściwie zidentyfikowane obszary wdrażania IIF w analizie ex-ante	2	5	10	1. Właściwe planowanie badań ewaluacyjnych; 2. Staranne zaplanowanie harmonogramu oceny ex-ante; 3. Właściwy dobór wykonawcy odpowiedzialnego za ocenę ex-ante; 4. Nadzór nad realizacją oraz weryfikacja oceny ex-ante.	<u>IZ RPO WSL</u>
R8.2.	Późne podjęcie decyzji w sprawie realizacji IIF w danym obszarze	3	4	12	1. Terminowa realizacja oceny ex-ante; 2. Terminowe przedstawienie oceny ex-ante KM; 3. Efektywna współpraca między komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u>
R8.3.	Nieprawidłowy wybór pośredników/pośrednika finansowego	2	4	8	1. Wybór pośredników z zachowaniem przepisów prawa krajowego i unijnego; 2. Wybór pośredników z zachowaniem obowiązujących procedur; 3. Weryfikacja procedur wyboru pośredników finansowych przez IZ RPO WSL; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników (w tym szkolenia z zakresu etyki zawodowej i polityki antykorupcyjnej).	<u>IZ RPO WSL</u>

R8.4.	Umowa o finansowaniu w oparciu o którą ustanowiono wkłady do instrumentów finansowych nie obejmuje zasad i warunków zgodnych z załącznikiem III rozporządzenia ogólnego	2	4	8	1. Opracowanie umowy z zachowaniem obowiązujących przepisów prawa; 2. Konsultacje umowy, w tym z zespołem obsługi prawnej; 3. Podnoszenie kwalifikacji pracowników.	<u>IZ RPO WSL</u>
R8.5.	Objęcie wsparciem z instrumentów finansowych inwestycji niekwalifikujących się do wsparcia,	3	3	9	1. Właściwy wybór pośrednika finansowego; 2. Opracowanie przez IZ RPO WSL jasnych procedur wsparcia w ramach IIF; 3. Weryfikacja procedur i zasad opracowanych przez pośrednika finansowego; 4. Efektywna komunikacja i współpraca pomiędzy IZ RPO WSL a pośrednikiem finansowym.	<u>IZ RPO WSL</u>
R8.6	Małe zainteresowanie beneficjentów wsparciem w ramach IIF	4	4	16	1. Przejrzyste zasady udzielania wsparcia; 2. Efektywna polityka informacyjna; 3. Analiza przyczyn niewystarczającego zainteresowania oferowanym wsparciem; 4. Analiza i ewentualna modyfikacja zasad udzielania wsparcia.	<u>IZ RPO WSL</u>
R8.7	Nieosiągnięcie założonych celów i wartości docelowych wskaźników dla IIF	3	4	12	1. Terminowa realizacja wsparcia w ramach IIF; 2. Monitoring postępu wdrażania wsparcia przez pośrednika finansowego; 3. Staranny wybór projektów do dofinansowania; 4. Monitoring postępu realizowanych projektów.	<u>IZ RPO WSL</u>

P.9 - Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków

NAZWA PROCESU	Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.9
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Zgodnie z rozporządzeniem ogólnym nieprawidłowości oznacza każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem. Zakwalifikowanie danego przypadku jako nieprawidłowości nakłada również na IZ RPO WSL obowiązek informowania KE o stwierdzonych nieprawidłowościach, jeśli wkład z funduszy polityki spójności w ramach danej nieprawidłowości przekracza 10 tys. euro oraz informowania o istotnych faktach dotyczących przebiegu prowadzonych postępowań zgodnie z procedurami wskazanymi w pkt 6 rozdziału 14 Wytocznych MR w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020. Art. 125 Rozporządzenia ogólnego, nakłada na IZ RPO WSL obowiązek realizacji Programu z zasadą należytego zarządzania finansami. Obowiązek ten przekłada się bezpośrednio na konieczność posiadania sprawnego systemu, pozwalającego wykryć i usunąć powstałe nieprawidłowości, odzyskać kwoty nienależnie wypłacone oraz zapobiegać powstawaniu kolejnych nieprawidłowości. Najistotniejsze etapy procesu dotyczącego nieprawidłowości i odzyskiwania środków obejmują: • wykrycie i stwierdzenie nieprawidłowości, • usuwanie/ korygowanie nieprawidłowości, • monitorowanie nieprawidłowości, • raportowanie nieprawidłowości, • prowadzenie rejestru obciążeń na projekcie, • w uzasadnionych przypadkach informowanie Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o sprawie, • odzyskiwanie kwot, • prowadzenie postępowań administracyjnych w celu wydania decyzji o zwrocie środków, • egzekucję należności.
CEL PROCESU	Zapobieganie nieprawidłowościom oraz ich wykrywanie i korygowanie, a także odzyskiwanie kwot nienależnie wypłaconych wraz z odsetkami zgodnie z treścią art. 122 ust.2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w celu zapewnienia, że tylko prawidłowe wydatki podlegają finansowaniu ze środków RPO WSL 2014-2020.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania; 2. Kontrola projektów i trwałość;

	3. Monitoring i sprawozdawczość; 4. Certyfikacja wydatków; 5. Procedury finansowe.
--	--

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.9			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R9.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL oraz wnioskodawcami/beneficjentami dot. realizacji procedur oraz przepływu informacji o ich aktualizacji; 2. Utworzenie przez komórki merytorycznie odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Nieznajomość procedur przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL RPO WSL 2014-2020; 4. Częste zmiany przepisów prawa krajowego i unijnego, a tym wytyczne KE lub MR.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu nieprawidłowości i odzyskiwania środków; 2. Błędy w procesie stwierdzania nieprawidłowości, odzyskiwania środków; 3. Brak skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R9.2	Niewykrycie nieprawidłowości	1. Brak procedury lub niewystarczająca procedura wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość, w tym nieadekwatne listy sprawdzające; 2. Brak procedury lub niewystarczająca procedura postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 3. Brak lub nieprawidłowa współpraca między komórkami/ instytucjami zaangażowanymi w realizację RPO WSL; 4. Nieprawidłowy monitoring projektów;	1. Zrefundowanie wydatku niekwalifikowanego; 2. Zadeklarowanie do KE wydatku niekwalifikowanego; 3. Konieczność odzyskiwania środków wraz z odsetkami.	Wewnętrzne

		5. Nierzetelność pracowników w zakresie wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość.		
R9.3	Niestwierdzenie nieprawidłowości, pomimo zaistnienia przesłanek	1. Brak procedury lub niewystarczająca procedura stwierdzania nieprawidłowości; 2. Nieprowadzenie analizy wyników kontroli i błędów w projektach; 3. Niewystarczający/ nieprawidłowy monitoring projektów; 4. Nieprawidłowa komunikacja z beneficjentem; 5. Nierzetelność pracowników w zakresie postępowania w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości; 6. Nierzetelność pracowników w zakresie wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość.	1. Zrefundowanie wydatku niekwalifikowanego; 2. Zadeklarowanie do KE wydatku niekwalifikowanego; 3. Konieczność odzyskiwania środków wraz z odsetkami;	Wewnętrzne
R9.4	Nieuzasadnione stwierdzenie nieprawidłowości	1. Błędy w trakcie kontroli projektu; 2. Niewłaściwa weryfikacja dokumentów; 3. Błąd pracownika.	1. Nieefektywne wykorzystanie środków; 2. Bezpodstawny zwrot środków przez Beneficjenta; 3. Nieprawidłowe raportowanie nieprawidłowości.	Wewnętrzne
R9.5	Brak lub nieprawidłowe raportowanie nieprawidłowości	1. Nieprzestrzeganie wymogów obowiązujących rozporządzeń UE, przepisów prawa krajowego i wytycznych w zakresie raportowania nieprawidłowości; 2. Nieprzestrzeganie procedur w zakresie raportowania nieprawidłowości; 3. Błędne/ niekompletne procedury w zakresie raportowania nieprawidłowości; 4. Nierzetelność, błąd pracownika IZ RPO WSL; 5. Nieprawidłowy przepływ informacji między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO; 6. Błędne dane w systemie informatycznym; 7. Awaria systemu informatycznego.	1. Niedopełnienie obowiązku Instytucji Zarządzającej w zakresie raportowania nieprawidłowości wynikającego z z art. 122 ust.2 rozporządzenia ogólnego; 2. Niewykazanie zaistniałej nieprawidłowości; 3. Nieuzasadnione wskazanie nieprawidłowości; 4. Możliwość nałożenia korekty finansowej przez KE.	Wewnętrzne

R9.6	Niewłaściwa ewidencja nieprawidłowości	1. Nieprzekazanie informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki; 2. Nieterminowe przekazanie informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki; 3. Brak procedury lub niewystarczająca procedura postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 4. Niekompetencja pracowników w zakresie postępowania w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości; 5. Nieprawidłowo funkcjonujący system informatyczny.	1. Niedopełnienie obowiązku Instytucji Zarządzającej w związku z pełnieniem funkcji Instytucji Certyfikującej, w zakresie prowadzenia ewidencji kwot podlegających odzyskaniu i kwot wycofanych po anulowaniu całości lub części wkładu na rzecz operacji, wynikającego z art.126 pkt h rozporządzenia ogólnego	Wewnętrzne
R9.7	Nieprawidłowe wyliczenie nieprawidłowości	1. Nieprzestrzeganie obowiązujących przepisów prawa i wytycznych w zakresie obliczania korekt finansowych; 2. Niewłaściwa weryfikacja/kontrola dokumentów przedkładanych przez Beneficjentów; 3. Błąd pracownika; 4. Przekazanie błędnej informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki; 5. Nieterminowe przekazanie informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki (niewłaściwa kwota odsetek); 6. Nieprawidłowo funkcjonujący system informatyczny.	1. Nieprawdziwa informacja o kwocie odsetek karnych w Deklaracji wydatków; 2. Wyliczenie zawyżonej/zaniżonej kwoty do zwrotu przez Beneficjenta.	Wewnętrzne
R9.8	Nieprawidłowe wyliczenie kwoty do zwrotu	1. Nieprzestrzeganie obowiązujących przepisów prawa UE i krajowego oraz wytycznych w zakresie obliczania korekt finansowych i odsetek od kwot podlegających zwrotowi; 2. Niewłaściwa weryfikacja/kontrola dokumentów przedkładanych przez Beneficjentów; 3. Błąd pracownika; 4. Przekazanie błędnej informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki; 5. Nieterminowe przekazanie informacji o	1. Wyliczenie zawyżonej/zaniżonej kwoty do zwrotu przez Beneficjenta; 2. Zrefundowanie wydatku niekwalifikowanego; 3. Zadeklarowanie do KE wydatku niekwalifikowanego; 4. Certyfikacja nieprawidłowych wydatków; 5. Zmiana decyzji w trybie	Wewnętrzne Zewnętrzne

		stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki; 6. Nieprawidłowo funkcjonujący system informatyczny.	nadzwyczajnym; 6. Uchylenie decyzji przez Sąd Administracyjny	
R9.9	Przedłużająca się procedura odzyskiwania środków	1. Brak lub błędna wysokość kwot odzyskiwanych od beneficjentów; 2. Niewywiązania się beneficjenta z terminów zwrotu niesłusznie pobranych środków; 3. konieczność prowadzenia postępowania administracyjnego; 4. Odwołania beneficjentów do II instancji/ sądów; 5. Skomplikowany charakter spraw; 6. Konieczność prowadzenia postępowania wyjaśniającego, w tym przeprowadzenia dowodów.	1. Zablockowanie środków; 2. Zbyt późne odzyskanie środków, uniemożliwiające ich wykorzystanie; 3. Wniesienie skargi na przewlekłe prowadzenie postępowania lub na beczynność organu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R9.10	Uchylenie decyzji o zwrocie środków w II instancji lub sąd	1. Brak nadzoru nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 2. Niekompetencja pracowników w zakresie znajomości KPA; 3. Niewłaściwie prowadzona procedura odzyskiwania środków od beneficjentów; 4. Odmienna ocena prawna stwierdzonych naruszeń; 5. Zmiana interpretacji przepisów prawa; 6. Konieczność uwzględnienia wyników kontroli IA; 7. Niejednolita linia orzecznicza,	1. Konieczność angażowania środków własnych województwa; 2. Konieczność ponownego rozpatrzenia sprawy, co przedłuży procedurę odzyskiwania środków	Zewnętrzne Wewnętrzne
R9.11	Nieodzyskanie środków	1. Brak procedury lub niewystarczająca procedura postępowania w sytuacji potwierdzenia trudności w zwrocie środków; 2. Niewłaściwa procedura wyboru projektów zabezpieczająca przez przyznaniem dofinansowania beneficjentom nieposiadającym odpowiedniej zdolności finansowej pozwalającej na swobodną obsługę finansową projektu; 3. Wystąpienie nieprawidłowości systemowej; 4. Bezskuteczna egzekucja;	1. Niedopełnienie obowiązku wynikającego z Wytycznych w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020; 2. Utrata części alokacji; 3. Konieczność angażowania	Wewnętrzne Zewnętrzne

		5. Brak prawnej możliwości odzyskania środków od osób trzecich.	środków własnych województwa; 4. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych.	
R9.12	Brak możliwości wykorzystania odzyskanych środków	1. Luki w systemie monitorowania stanu posiadanych środków i rejestru kwot odzyskanych; 2. Błędy rachunkowe.	1. Nieefektywne wykorzystanie środków	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.9					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R9.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Wyznaczenie pracownika odpowiedzialnego za bieżące informowanie pozostałych pracowników zaangażowanych w realizację procesu nieprawidłowości o zmianach w przepisach; 4. Procedura aktualizacji procedur; 5. Weryfikacja procedur przez instytucję wyższego szczebla w systemie realizacji RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.2	Niewykrycie nieprawidłowości	2	5	10	1. Odpowiednie procedury dotyczące postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 2. Odpowiednie procedury lub wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość; 3. Właściwy nadzór nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 4. Wzmocnienie kompetencji pracowników w zakresie wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.3	Niestwierdzenie nieprawidłowości, pomimo zaistnienia	1	5	5	1. Odpowiednie procedury lub postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości;	<u>IZ RPO WSL</u>

	przesłanek				2. Odpowiednie procedury dotyczące wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość; 3. Właściwy nadzór nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 4. Wzmocnienie kompetencji pracowników w zakresie wykrywania przypadków mogących stanowić nieprawidłowość.	<u>IP RPO WSL</u>
R9.4	Nieuzasadnione stwierdzenie nieprawidłowości	2	3	6	1. Kontrola prawidłowości działań podejmowanych w celu odzyskania kwot wykorzystanych nieprawidłowo przez beneficjentów; 2. Bieżący kontakt z opiekunem projektu celem wymiany informacji nt. przebiegu projektu; 3. Podnoszenie kompetencji pracowników.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.5	Brak lub nieprawidłowe raportowanie nieprawidłowości	2	3	6	1. Przestrzeganie wymogów obowiązujących rozporządzeń UE, przepisów prawa krajowego i wytycznych w zakresie raportowania nieprawidłowości; 2. Przestrzeganie procedur w zakresie raportowania nieprawidłowości; 3. Weryfikacja/ aktualizacja procedur w zakresie raportowania nieprawidłowości; 4. Wzmacnianie kompetencji pracowników; 5. Zapewnienie prawidłowego przepływu informacji między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO WSL 2014-2020; 6. Weryfikacja poprawności danych w systemie; 7. Zabezpieczenie danych w systemie, kopie bezpieczeństwa.	<u>IZ/IC RPO WSL</u>
R9.6	Niewłaściwa ewidencja nieprawidłowości	3	4	12	1. Odpowiednie procedury postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 2. Właściwy nadzór nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 3. Wzmocnienie kompetencji pracowników w zakresie postępowania w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości; 4. Zapewnienie prawidłowo funkcjonującego	<u>IZ/IC RPO WSL</u>

					systemu informatycznego.	
R9.7	Nieprawidłowe wyliczenie nieprawidłowości	3	4	12	1. Przestrzeganie obowiązujących przepisów prawa oraz wytycznych w zakresie obliczania korekt finansowych; 2. Odpowiednie procedury w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 3. Właściwy nadzór nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 4. Wzmocnienie kompetencji pracowników w zakresie postępowania w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości; 5. Zapewnienie prawidłowo funkcjonującego systemu informatycznego.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.8	Nieprawidłowe wyliczenie kwoty do zwrotu	3	4	12	1. Przestrzeganie obowiązujących przepisów prawa UE i krajowego oraz wytycznych w zakresie obliczania korekt finansowych i odsetek od kwot podlegających zwrotowi; 2. Prawidłowa/rzetelna weryfikacja/kontrola dokumentów przedkładanych przez Beneficjentów; 3. Wzmocnienie kompetencji pracowników; 4. Właściwy nadzór nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 5. Odpowiednie procedury w zakresie przekazywania informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach do właściwej jednostki. Zapewnienie prawidłowo funkcjonującego systemu informatycznego.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.9	Przedłużająca się procedura odzyskiwania środków	3	4	12	1. Monitorowanie stanu posiadanych środków i rejestru kwot odzyskanych; 2. Aktualizacja prognoz finansowych; 3. Wzmocnienie kompetencji pracowników; 4. Zapewnienie prawidłowego przepływu informacji między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

R9.10	Uchylenie decyzji o zwrocie środków w II instancji lub przez sąd	3	4	12	1. Wzmocnienie kompetencji pracowników; 2. Zapewnienie prawidłowego przepływu informacji między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO,	<u>IZ RPO WSL</u>
R9.11	Nieodzyskanie środków	3	4	12	1. Odpowiednie procedury dotyczące postępowania w sytuacji potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości; 2. Wzmocnienie kompetencji pracowników,	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R9.12	Brak możliwości wykorzystania odzyskanych środków	2	5	10	1. Monitorowanie stanu posiadanych środków i rejestru kwot odzyskanych; 2. Aktualizacja prognoz finansowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

P.10- Ewaluacja

NAZWA PROCESU	Ewaluacja
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.10
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Szczegółowe zasady funkcjonowania systemu ewaluacji przyjęte w RPO WSL 2014-2020 wynikają z UP oraz Rozporządzenia ogólnego (art. 54, 56, 57, 114). Na realizację procesu ewaluacji składają się następujące podprocesy/czynności: 1. Przygotowanie i aktualizacja Planu ewaluacji RPO WSL 2014-2020. 2. Realizacja ewaluacji (zewnętrznych i wewnętrznych) oraz analiz zewnętrznych i wewnętrznych RPO WSL 2014-2020. 3. Przygotowanie i aktualizacja Okresowego planu ewaluacji na 2015 rok. 4. Przygotowanie i realizacja Ramowego planu badań i analiz finansowanych z PT RPO WSL 2014-2020. 5. Powołanie, organizacja i przeprowadzenie pracom Grupy Sterującej ds. ewaluacji. 6. Opracowanie informacji rocznej w zakresie ewaluacji. Plan działań z zakresu ewaluacji RPO WSL 2014-2020 zawarty jest w Planie Ewaluacji, który stanowi podstawę do organizacji oceny i ewaluacji w trakcie realizacji RPO WSL 2014-2020 oraz jest przygotowywany przez IZ RPO WSL, ponadto musi zostać przyjęty na posiedzeniu Komitetu Monitorującego nie później niż rok po przyjęciu RPO WSL 2014-2020 (tj. 18.12.2015). Monitorowanie realizacji Planu Ewaluacji prowadzi KE oraz KJE, a IZ RPO WSL jest zobowiązana do raportowania postępów z realizacji planu ewaluacji oraz stopnia wdrożonych rekomendacji (wynikających z badań ewaluacyjnych, analiz i ekspertyz). Poza badaniami ewaluacyjnymi w ramach RPO WSL 2014-2020 i wskazanymi w Planie Ewaluacji będą przeprowadzane również analizy, ekspertyzy i oceny w ramach Regionalnego Obserwatorium Terytorialnego i Regionalnej Strategii Innowacji, które będą przeprowadzane w celu usprawnienia systemu wdrażania i zarządzania funduszami unijnymi w obecnym okresie programowania.
CEL PROCESU	Ewaluacje, zgodnie z art. 54 rozporządzenia ogólnego przeprowadza się w celu poprawy jakości projektowania i wdrażania RPO WSL 2014-2020 oraz w celu analizy jego skuteczności, efektywności i wpływu w trakcie okresu programowania (2014-2020).
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO WSL 2014-2020, SZOOP, Wytyczne, OFiP, IW, Porozumienia); 2. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania; 3. Zawieranie umów; 4. Realizacja i rozliczanie projektów; 5. Kontrola projektów i trwałość;

	6. Powierzenie zadań IP RPO WSL oraz kontrola systemowa; 7. Monitoring i sprawozdawczość; 8. Realizacja IIF; 9. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 10. Ewaluacja; 11. Certyfikacja wydatków; 12. Informacja i promocja; 13. Systemy informatyczne; 14. Procedury finansowe.
--	---

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Ewaluacja			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.10			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R10.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Problem z przepływem informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL oraz Wykonawcami BE dot. realizacji procedur oraz przepływu informacji o ich aktualizacji; 2. Utworzenie przez komórki merytorycznie odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Brak zrozumienia przez Wykonawców procedury UMWŚ zlecenia BE zewnętrznym podmiotom i sposobu realizacji takiego procesu; 4. Zmiana przepisów prawa krajowego i unijnego, wytycznych KE lub IK UP.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a przez to wydłużenie realizacji procesu BE oraz wystąpienie opóźnień; 2. Błędne wykonanie pracy poprzez nieprawidłowe wdrożenie procedury; 3. Niespełnienie standardów skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL; 4. Posługiwanie się nieaktualnymi dokumentami programowymi (m.in. procedurami, wytycznymi), z poprzedniego okresu programowania lub nieznaną regulacji dotyczących realizacji procesu ewaluacji dla okresu programowania 2014-2020 (w tym przepisów w zakresie prawa zamówień publicznych); 5. Wątpliwości co do sposobu realizacji procedury w związku z wprowadzoną zmianą przepisów	Wewnętrzne Zewnętrzne

			i możliwość pojawienia się błędów w realizacji procesu; 6. Możliwe błędy wynikające ze sposobu interpretacji terminu wdrożenia nowych przepisów.	
R10.2	Nieprawidłowe zidentyfikowanie/lub zrozumienie potrzeb badawczych	1. Niedostateczna wiedza i doświadczenie członków Grupy Sterującej Ewaluacją (GSE) dotyczącą potrzeb informacyjnych i badawczych w zakresie ewaluacji; 2. Niewystarczające zasoby kadrowe i czasowe na rzetelną i dogłębną analizę potrzeb informacyjnych.	1. Realizacja niewłaściwych tematycznie badań ewaluacyjnych z perspektywy potrzeb informacyjnych w zakresie ewaluacji RPO WSL; 2. Ponoszenie nieuzasadnionych kosztów dla realizacji badań ewaluacyjnych niskiej jakości i nieodpowiadających na potrzeby informacyjne IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 3. Wydłużenie i utrudnienie realizacji Planu ewaluacji RPO WSL, konieczność wprowadzania korekt; 4. Brak efektywnego wsparcia dla Jednostki Ewaluacyjnej w ramach m.in. przygotowania merytorycznego wkładu do Planu Ewaluacji RPO WSL oraz jego bieżących aktualizacji; 5. Pobieżne i niedokładne opiniowane przedłożonego do konsultacji Planu ewaluacji oraz jego aktualizacji przez GSE.	Wewnętrzne
R10.3	Marginalizowanie roli i użyteczności ewaluacji w procesie decyzyjnym	1. Niezrozumienie przez pracowników oraz kadrę zarządzającą IZ RPO WSL konsekwencji wynikających ze zmiany regulacji dotyczących procesu ewaluacji dla nowej perspektywy finansowej (2014-2020) w stosunku do poprzedniej poprzez zwiększenie roli	1. Niewypełnienie przez IZ RPO WSL obowiązków nałożonych na państwa członkowskie przez odpowiednie akty prawne, wytyczne KE w zakresie ewaluacji	Wewnętrzne

		ewaluacji w procesie zarządzania RPO WSL oraz zwiększenie transparentności polityki spójności; 2. Brak wdrożenia funkcjonalnego systemu wykorzystania wyników ewaluacji (również z poprzednich okresów programowania); 3. Naciski zewnętrzne; 4. Brak praktycznego wykorzystania działań analityczno-badawczych w procesie programowania i wdrażania wsparcia oferowanego w ramach RPO WSL.	(brak rzeczywistego zwiększenia roli ewaluacji w procesie zarządzania RPO WSL); 2. Brak integracji procesu ewaluacji z procesem programowania i wdrażania RPO WSL (ściśła koordynacja procesów decyzyjnych z działaniami analityczno-badawczymi) poprzez niewykorzystywanie potencjału informacyjnego BE w tych procesach; 3. Niski poziom procesu ewaluacji – brak wiarygodności i użyteczności BE.	
R10.4	Niezapewnienie odpowiednich zasobów kadrowych i środków finansowych do prowadzenia ewaluacji przez IZ RPO WSL	1. Brak odpowiednich zasobów kadrowych (zbyt mała ilość pracowników w stosunku do zakresu zadań lub duże przeciążenie obowiązkami pracowników, wynikające z napiętych terminów oraz realizacji wielu BE jednocześnie); 2. Brak odpowiednich zasobów finansowych w stosunku do kosztów przeprowadzenia badań (pod względem zakresu i skali problemu badawczego); 3. Czasochłonne procedury i wymagania instytucjonalne lub brak dostępu do odpowiednich danych lub agregowanych informacji (np. wymagających wielowymiarowych metod analizy danych, ich agregowania i przetwarzania przy pomocy skomplikowanych programów statystycznych); 4. Naciski zewnętrzne.	1. Brak odpowiednich ram organizacyjno-instytucjonalnych w ramach systemu realizacji RPO WSL zapewniających lepsze wykorzystanie wyników BE; 2. Częste błędy i pomyłki pracowników IZ RPO WSL; 3. Niskiej jakości wyniki BE.	Wewnętrzne
R10.5	Realizacja badań niezgodnie z Planem Ewaluacji RPO WSL	1. Błędne założenia przyjęte przez członków GSE oraz pracowników merytorycznych, dotyczące potrzeb informacyjnych i badawczych dla całego okresu realizacji RPO WSL 2014-2020 na etapie przygotowania dokumentu;	1. Niedotrzymanie terminów badań ujętych w Planie Ewaluacji RPO WSL; 2. Realizacja badań ewaluacyjnych w nieodpowiednim czasie, nie	Wewnętrzne

		2. Zmiana sytuacji społeczno- gospodarczej w regionie, 3. Zmiana wytycznych programowych, regulacji prawnych; 4. Pojawienie się nagłych/innych potrzeb wykonania badania ewaluacyjnego na potrzeby realizacji RPO WSL; 5. Błędne określenie w Planie Ewaluacji: doboru metodologii badawczej do tematu badań i/lub błędne określenie terminu realizacji BE i/lub błędne określenie odpowiedzialnych jednostek za prawidłową realizację BE i/lub sposobu realizacji badań (zakres tematyczny).	- dostarczających użytecznych informacji dla procesu wdrażania RPO WSL; 3. Generowanie dodatkowych kosztów realizacji procesu ewaluacji; 4. Konieczność wprowadzania częstych zmian i aktualizacji Planu Ewaluacji RPO WSL.	
R10.6	Trudności z pozyskaniem odpowiednich danych dla realizacji badań ewaluacyjnych	1. Trudności we współpracy z podmiotami dysponującymi odpowiednimi danymi; 2. Konieczność posiadania specjalnych uprawnień w celu dostępu do określonych danych w niektórych instytucjach; 3. Brak wypracowania ścieżki współpracy i wymiany informacji między IZ RPO WSL a innymi jednostkami publicznymi.	1. Wydłużenie procedury realizacji badań ewaluacyjnych; 2. Niemożliwość realizacji niektórych tematów badań ewaluacyjnych lub wykorzystania metodologii badawczych odpowiadających na potrzeby informacyjne IZ RPO WSL.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R10.7	Opóźnienia w realizacji badań ewaluacyjnych RPO WSL	1. Brak czasu na realizację zadań wymagających koncentracji i terminowości, w związku z realizacją kilku złożonych ewaluacji w jednym czasie, np. udział w komisji przetargowej i wybór wykonawcy oraz opiniowanie raportów metodologicznych i końcowych; 2. Przeprowadzanie wyboru wykonawcy do kilku BE jednocześnie (zazwyczaj jako części jednego zamówienia), różniących się pod względem tematyki w jednym czasie co powoduje spiętrzenie obowiązków w trybie pilnym; 3. Organizowanie wyboru wykonawcy badań zleconych podmiotom zewnętrznym w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w nieodpowiednim trybie, np. badanie o niskiej wartości i małym zasięgu - w trybie	1. Realizacja BE niezgodnie z terminami przyjętymi w Planie Ewaluacji RPO WSL; 2. Brak terminowości realizacji zadań wynikające z nakładania się zadań pilnych w jednym okresie; 3. Przeprowadzenie kilku ewaluacji podmiotom zewnętrznym w tym samym przetargu (podział na części) i wybór wykonawców BE dla różnych badań pod względem tematyki w tym samym czasie; 4. Obniżenie jakości BE oraz wiarygodności i rzetelności wniosków wynikających z analizy.	Wewnętrzne

		nieograniczonym; 4. Przeprowadzanie kilku BE w jednym czasie lub jednym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego (zamówienie w częściach), różnorodnych pod względem tematów; 5. Przedłużającą się procedura PZP w ramach prac organizacyjnych w komórkach organizacyjnych UMWS oraz w ramach współpracy między nimi.		
R10.8	Badania realizowane są przez wykonawców nieposiadających odpowiedniego doświadczenia i/lub kompetencji	1. Mała liczba ofert złożonych przez Wykonawców w postępowaniu przetargowym (często jedna); 2. Niskiej jakości oferty składane przez Wykonawców; 3. Oferowanie ceny „dumpingowej” za realizację badania przez Wykonawcę; 4. Nieprawidłowe formułowanie kryteriów wyboru Wykonawcy, które weryfikowałoby faktyczne doświadczenie i rzetelność firmy badawczej; 5. Konieczność realizacji BE w ramach postępowania o udzielenie zamówień publicznych, z podziałem na części – realizacja kilku badań o różnej tematyce w jednym zamówieniu i terminie; Nieznajomość przez Wykonawców tematyki ewaluowanej interwencji RPO WSL, dokumentów programowych systemu realizacji RPO WSL oraz przepisów prawa krajowego i unijnego. Ponadto, brak wiedzy merytorycznej i doświadczenia w zakresie przeprowadzania badań ewaluacyjnych.	1. Nieterminowa realizacja zadań z powodu spiętrzenia w jednym czasie skomplikowanych działań; 2. Wydłużenie czasu przebiegu procedury wyboru wykonawcy BE przez zastosowanie nieodpowiedniego trybu o udzielenie zamówienia publicznego, np. postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego dla BE o niskiej wartości i małym zasięgu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R10.9	Niska jakość przygotowywanych raportów metodologicznych i końcowych z ewaluacji zleconych podmiotom zewnętrznym	1. Brak wiedzy dotyczącej tematyki badania przez podmioty zewnętrzne, którym zostało zlecone badanie; 2. Niedbałość i niekompetencja podmiotów zewnętrznych, którym zostało zlecone badanie; 3. Brak możliwości formułowania odpowiednich kryteriów przetargowych zgodnie z PZP dot. doświadczenia Wykonawcy w zakresie ewaluacji, które weryfikowałoby faktyczne doświadczenie i rzetelność firmy badawczej;	1. Nieaktualność i nieprzydatność wyników BE w stosunku do potrzeb informacyjnych IZ RPO WSL - zdefiniowanych na etapie przygotowania Planu Ewaluacji lub przygotowania dokumentacji przetargowej; 2. Konieczność angażowania pracowników JE oraz innych pracowników merytorycznych IZ	Wewnętrzne Zewnętrzne

		4. Pobieżne opiniowanie wstępnych wersji raportów końcowych lub raportów częściowych z BE przez członków GSE oraz pracowników merytorycznych IZ RPO WSL.	RPO WSL w poprawę raportów niskiej jakości przygotowanych przez podmioty zewnętrzne – w celu „ratowania przetargu”; 3. Pobieżne i szybkie opiniowanie wstępnych wersji raportów końcowych lub raportów częściowych z BE przez członków GSE oraz pracowników merytorycznych RR-RARE wynikające z presji czasowej lub presji wywieranej przez kadrę zarządzającą.	
R10.10	Nierozpowszechnienie i niewykorzystanie wniosków wynikających z przeprowadzonych badań, analiz i ekspertyz	1. Nieprawidłowa realizacja obowiązku rozpowszechniania wyników ewaluacji zgodnie z zapisami Wytycznych IK UP w zakresie ewaluacji.	1. Niewykorzystanie rekomendacji, wniosków wynikających z przeprowadzonych badań, analiz i ekspertyz.	Wewnętrzne
R10.11	Próby wpływania osób/podmiotów trzecich na realizację procesu ewaluacji w IZ RPO WSL	1. Niewystarczające mechanizmy zapobiegawcze przeciwko próbom wywierania nacisku przez osoby i podmioty zewnętrzne na pracowników UMWS; 2. Nieznajomość procedur wewnętrznych przez pracowników IZ/IP/IP ZI/RIT RPO WSL; 3. Czynniki ludzkie – podatność pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL na wpływy z zewnątrz; 4. Presja wywierana na podwładnego przez przełożonego, związana z czynnikiem politycznym; 5. Przedkładanie przez jednostki/osoby/instytucję interesu prywatnego nad interes publiczny.	1. Realizacji BE niezgodnie z przyjętymi założeniami oraz potrzebami informacyjnymi IZ/IP RPO WSL; 2. Realizacja BE wraz z zignorowaniem obowiązku zawodowego pracowników samorządowych nad przedkładaniem interesu publicznego nad interes prywatny lub polityczny – złamanie zasad Kodeksu etyki; 3. Pogorszenie wizerunku i renomy instytucji oraz jej pracowników (IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL) wśród opinii publicznej oraz mieszkańców woj. śląskiego.	Wewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Ewaluacja					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.10					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R10.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Gromadzenie kolejnych wersji dokumentów programowych oraz wszelkich materiałów dot. realizacji procesu ewaluacji w miejscu dostępnym dla pracowników merytorycznych (np. baza elektroniczna na dysku wspólnym lub na stronie internetowej); 2. Szkolenia pracowników; 3. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 4. Spotkania informacyjne/szkoleniowe z Wykonawcami BE; 5. Wyznaczenie pracownika odpowiedzialnego za bieżące informowanie pozostałych pracowników zaangażowanych w realizację procesu ewaluacji o zmianach w przepisach; 6. Procedura aktualizacji procedur; 7. Weryfikacja procedur przez instytucję wyższego szczebla w systemie realizacji RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.2	Nieprawidłowe zidentyfikowanie/ lub zrozumienie potrzeb badawczych	3	3	9	1. Przeprowadzanie cyklicznego rozeznania potrzeb informacyjnych i badawczych, przygotowanie propozycji tematów badań w zakresie ewaluacji wśród członków GSE oraz innych pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 2. Szybkie wdrażanie BE z zachowaniem terminowości, w celu możliwości odpowiedzenia na bieżące potrzeby informacyjne podmiotów	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

					zaangażowanych w realizację RPO WSL.	
R10.3	Marginalizowanie roli i użyteczności ewaluacji w procesie decyzyjnym	2	3	6	1. Szkolenia pracowników; 2. Wyznaczenie komórki odpowiedzialnej za bieżące monitorowanie spójności dokumentacji i procedur RPO WSL pod względem zwiększenia roli w procesie zarządzania RPO WSL (wdrażanie i programowanie).	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.4	Niezapewnienie odpowiednich zasobów kadrowych i środków finansowych do prowadzenia ewaluacji przez IZ RPO WSL	2	4	8	1. Wprowadzenie monitoringu wykorzystania alokacji dostępnej dla JE w celu bieżącej informacji o dostępnych środkach finansowych na realizacji proces ewaluacji; 2. Szkolenia pracowników; 3. Przejrzysty system wynagradzania i motywowania pracowników; 4. Wydajny system delegowania i zarządzania zadaniami podmiotów zaangażowanych w proces ewaluacji RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u>
R10.5	Realizacja badań niezgodnie z Planem Ewaluacji RPO WSL	1	4	4	1. Wprowadzenie roboczych konsultacji przygotowania/aktualizacji Planu Ewaluacji RPO WSL z Wydziałami wdrożeniowymi EFRR i EFS, IP/IP ZIT/RIT RPO WSL oraz wewnątrz RR. (w szczególności zakres tematyczny badań); 2. Prowadzenie cyklicznego rozeznania potrzeb informacyjnych i badawczych wśród podmiotów zaangażowanych w realizację RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.6	Trudności z pozyskaniem odpowiednich danych dla realizacji badań ewaluacyjnych	3	4	12	1. Wypracowanie dobrej praktyki ścieżki współpracy i wymiany informacji między IZ RPO WSL a innymi jednostkami publicznymi w zakresie udostępniania odpowiednich danych statystycznych dla realizacji badań ewaluacyjnych; 2. Szkolenia pracowników w zakresie metodologii badawczych i ich praktycznego wykorzystania w badaniach ewaluacyjnych; 3. Zlecanie analiz wyspecjalizowanym podmiotom, w celu realizacji wielowymiarowych analiz danych surowych, z zachowaniem zasady poufności.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

R10.7	Opóźnienia w realizacji badań ewaluacyjnych RPO WSL	3	4	12	1. Wypracowanie dobrej praktyki w ramach realizacji zamówień publicznych we współpracy z innymi komórkami organizacyjnymi UMWS – wprowadzenie konsultacji dokumentacji przetargowej drogą mailową między pracownikami RR-RARE oraz OP (zamówienia publiczne); 2. Przeprowadzanie szacowania wartości zamówienia (kosztów realizacji danej analizy, ekspertyzy i badania ewaluacyjnego); 3. Stosowanie odpowiedniego trybu przetargu w odniesieniu do szacowanej wartości zamówienia; 4. Szkolenia pracowników w zakresie BE i przepisów PZP; 5. Staranne i profesjonalne prowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez pracowników RR-RARE oraz OP.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.8	Badania realizowane są przez wykonawców nieposiadających odpowiedniego doświadczenia i/lub kompetencji	2	4	8	1. Zlecenie wykonania ewaluacji wykwalifikowanym pracownikom; 2. W przypadku ewaluacji zewnętrznej – prawidłowe postawienie warunków w postępowaniu przetargowym; 3. Położenie większego nacisku na kryteria jakościowe (doświadczenie Wykonawcy, przygotowanie metodologii badawczej i/lub narzędzi badawczych) do oceny przez członków Komisji Przetargowej wobec Wykonawców ewaluacji zewnętrznych; 4. Unikanie (lub całkowite wyeliminowanie) opierania kryteriów jedynie na kryterium ceny, lub przypisywania mu wartości powyżej 50 % dla maksymalnej punktacji możliwej do uzyskania przez Wykonawcę w postępowaniu; 5. Szkolenia pracowników; 6. Powołanie Komisji Przetargowej – merytoryczni pracownicy znający specyfikę i tematykę danego badania.	<u>IZ RPO WSL</u>

R10.9	Niska jakość przygotowywanych raportów metodologicznych i końcowych z ewaluacji zleconych podmiotom zewnętrznym	3	4	12	1. Precyzyjny opis przedmiotu zamówienia; 2. Bieżąca współpraca z Wykonawcą; 3. Zlecanie Wykonawcy opracowania metodologii badawczej oraz narzędzi badawczych koniecznych do wypracowania rzetelnych i spójnych wyników badania wraz z rekomendacjami; 4. Wypracowanie dobrej praktyki – współpracy z ekspertami w dziedzinie/tematyce badania w celu wypracowania na podstawie wyników badania rekomendacji usprawniających system realizacji wsparcia RPO WSL oraz wspieranie współpracy ekspertów z Wykonawcami; 5. Wprowadzenie odpowiednich zapisów do umowy z Wykonawcą o karach oraz przesłankach stanowiących podstawę do rozwiązania umowy oraz konsekwentne stosowanie tych zapisów w ramach współpracy z Wykonawcą.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.10	Nierozpowszechnienie i niewykorzystanie wniosków wynikających z przeprowadzonych badań, analiz i ekspertyz	2	5	10	1. Przedstawianie wyników ewaluacji kierownictwu (spotkania trójstronne: WRR, WFR, WFS) IZ RPO WSL oraz w uzasadnionych przypadkach Zarządowi Województwa; 2. Przedstawianie wyników ewaluacji instytucjom zainteresowanym (m.in. obrady KM i GSE); 3. Podjęcie decyzji o wdrożeniu rekomendacji oraz monitorowanie statusu wdrożenia rekomendacji w formie bazy/rejestru; 4. Szkolenia pracowników budujące potencjał ewaluacyjny pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R10.11	Próby wpływania osób/podmiotów trzecich na realizację procesu ewaluacji w IZ RPO WSL	3	4	12	1. Szkolenia dla pracowników dotyczące niniejszych zjawisk; 2. Odpowiednie procedury wewnętrzne regulujące ww. tematykę; 3. Kontrole instytucji nadzorujących.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

P.11 - Certyfikacja wydatków

NAZWA PROCESU	Certyfikacja wydatków
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.11
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Pełnienie funkcji instytucji certyfikującej należy do zadań Instytucji Zarządzającej, zgodnie z art. 9 Ustawy Wdrożeniowej. Zadania z zakresu certyfikacji wydatków są realizowane zgodnie z zapisami art. 126 rozporządzenia ogólnego przez właściwą komórkę organizacyjną Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego. Procedury i warunki współpracy pomiędzy poszczególnymi instytucjami państwa członkowskiego i KE zaangażowanymi w proces certyfikacji wydatków, wnioskowania o płatności i refundacji określają Wytyczne w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020. Na proces certyfikacji składają się następujące podprocesy: 1. Przygotowanie i przekazanie deklaracji wydatków do IZ/IC RPO WSL w ramach EFRR; 2. Przygotowanie i przekazanie deklaracji wydatków do IZ/IC RPO WSL w ramach EFS; 3. Weryfikacja deklaracji wydatków IZ/IP RPO WSL przekazanych do IZ/IC RPO WSL 4. Przygotowanie i zatwierdzenie wniosku o płatność okresową do KE w ramach EFRR; 5. Przygotowanie i zatwierdzenie wniosku o płatność okresową do KE w ramach EFS 6. Przygotowanie i zatwierdzenie Roczego zestawienia wydatków do KE w ramach EFRR 7. Przygotowanie i zatwierdzenie Roczego zestawienia wydatków do KE w ramach EFS
CEL PROCESU	1. Sporządzanie i przedstawianie Komisji wniosków o płatność i poświadczanie, że wynikają one z wiarygodnych systemów księgowych, są oparte na weryfikowalnych dokumentach potwierdzających i były przedmiotem weryfikacji przeprowadzonych przez instytucję zarządzającą. 2. Poświadczanie kompletności, rzetelności i prawdziwości zestawienia wydatków oraz poświadczanie, że wydatki ujęte w tym zestawieniu są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz zostały poniesione w związku z operacjami wybranymi do dofinansowania zgodnie z kryteriami mającymi zastosowanie do programu operacyjnego i zgodnymi z obowiązującymi przepisami prawa.
INSTYTUCJA/INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Kontrola projektów i trwałość;

	2. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 3. Realizacja i rozliczanie projektów; 4. Systemy informatyczne; 5. Kontrola systemowa.
--	--

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Certyfikacja wydatków			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.11			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R11.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP RPO WSL; 2. Utworzenie przez komórki merytorycznie odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Nieznajomość regulacji dotyczących certyfikacji dla okresu programowania 2014-2020 przez pracowników IZ/IP RPO WSL; 4. Nieznajomość procedur przez pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020; 5. Częste zmiany przepisów prawa krajowego i unijnego, w tym wytycznych KE lub IK UP.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu certyfikacji; 2. Błędy w procesie certyfikacji; 3. Brak skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL.	Wewnętrzne
R11.2	W procesie sporządzania deklaracji wydatków nie uwzględniono informacji o nieprawidłowościach,	1. Brak/ nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/ IP RPO WSL; 2. Brak/ niekompletne procedury dotyczące przekazywania informacji o nieprawidłowościach;	1. Uwzględnienie przez IZ/IP RPO WSL w deklaracji nieprawidłowego wydatku; 2. Przekazanie błędnej deklaracji wydatków; 3. Nieprawidłowe wydatki we wnioskach o płatność do KE i/lub w Rocznych zestawieniach wydatków; 4. Wydłużenie procesu certyfikacji wydatków.	Wewnętrzne

	wynikach kontroli projektów itd.	3. Nierzetelność, błąd pracownika; 4. Brak/ niewystarczający nadzór nad sporządzaniem deklaracji wydatków; 5. Celowe działanie pracownika.		
R11.3	Błędy w deklaracji wydatków (podwójne zadeklarowanie wydatku, zadeklarowanie wydatku w nieprawidłowej wysokości, itp.)	1. Błędne/ niekompletne procedury dotyczące sporządzania i zatwierdzania deklaracji wydatków; 2. Błędnie zatwierdzone wydatki; 3. Błędy w dokumentach/ zestawieniach przekazywanych przez poszczególne komórki na potrzeby sporządzenie deklaracji wydatków; 4. Nierzetelność, błąd pracownika; 5. Brak/ niewystarczający nadzór nad sporządzaniem deklaracji wydatków,	1. Nieprawidłowe wydatki we wnioskach o płatność do KE i/lub w Rocznych zestawieniach wydatków; 2. Wydłużenie procesu certyfikacji wydatków.	Wewnętrzne
R11.4	Błędy (w tym nieprawidłowe wydatki) we wnioskach o płatność do KE lub w Rocznych zestawieniach wydatków	1. Błędne/ niekompletne procedury dotyczące sporządzania wniosków o płatność do KE oraz Rocznych zestawień wydatków; 2. Błędy w deklaracjach wydatków; 3. Brak/ niewystarczający nadzór nad sporządzaniem wniosków o płatność do KE oraz Rocznych zestawień wydatków; 4. Nierzetelność, błąd pracownika	1. Konieczność korekt wniosków o płatność i/lub Rocznych zestawień wydatków; 2. Wydłużenie procesu certyfikacji wydatków; 3. Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości w wydatku we wniosku o płatność; 4. Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości wydatku zawartego w Rocznym zestawieniu wydatków; 5. Nałożenie korekty finansowej przez KE.	Wewnętrzne
R11.5	IZ/IC RPO WSL nie otrzymuje wszystkich informacji związanych z prawidłowością realizacji projektów	1. Brak/ nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/ IP RPO WSL; 2. Brak/ niekompletne procedury dotyczące przekazywania informacji o nieprawidłowościach; 3. Nierzetelność, błąd pracownika; 4. Celowe działanie pracownika.	1. Przekazanie błędnej deklaracji wydatków; 2. Nieprawidłowe wydatki we wnioskach o płatność do KE i/lub w Rocznych zestawieniach wydatków; 3. Wydłużenie procesu certyfikacji wydatków.	Wewnętrzne
R11.6	Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości	1. Błędne/ niekompletne procedury dotyczące sporządzania wniosków o	1. Korekta finansowa nałożona przez KE, 2. Nieosiągnięcie wskaźników finansowych programu.	Wewnętrzne

	wydatku zawartego w Rocznym zestawieniu wydatków przed wykryciem przez IZ/IC RPO WSL	płatność do KE oraz Rocznych zestawień wydatków; 2. Brak/ niewystarczający nadzór nad sporządzaniem wniosków o płatność do KE oraz Rocznych zestawień wydatków.		
R11.7	Próby wpływania osób/ podmiotów trzecich na proces certyfikacji	1. Niewystarczające mechanizmy kontrolne pozwalające na unikanie prób wywierania wpływu przez podmioty zewnętrzne; 2. Nieznajomość przez pracowników procedur wewnętrznych opisujących postępowanie w przypadku nacisków z zewnątrz; 3. Podatność pracowników na wpływy z zewnątrz, konflikt interesów; 4. Pełnienie przez IZ RPO WSL jednocześnie funkcji IC.	1. Niesłuszne scertyfikowanie wydatku; 2. Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości w wydatku we wniosku o płatność; 3. Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości wydatku zawartego w Rocznym zestawieniu wydatków; 4. Nałożenie korekty finansowej przez KE.	Wewnętrzne
R11.8	Niezrealizowanie celu certyfikacji na dany rok	1. Opóźnienia w realizacji programu; 2. Opóźnienia w procesie certyfikacji; 3. Korekta finansowa nałożona przez KE; 4. Brak/ niewystarczający nadzór nad realizacją procesu certyfikacji.	1. Możliwość nieosiągnięcia wartości docelowej wskaźnika postępu finansowego; 2. Możliwość utraty rezerwy wykonania.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R11.9	Opóźnienia w procesie certyfikacji	1. Niestosowanie obowiązujących procedur w zakresie certyfikacji; 2. Błędne/ niekompletne procedury w zakresie certyfikacji; 3. Błędy w przekazywanych deklaracjach wydatków; 4. Błędy we wnioskach o płatność do KE i/lub Rocznych zestawieniach wydatków.	1. Nieosiągnięcie ram wykonania; 2. Utrata rezerwy wykonania.	Wewnętrzne
R11.10	Nieosiągnięcie docelowej wartości wskaźnika postępu finansowego	1. Opóźnienia w realizacji programu; 2. Opóźnienia w procesie certyfikacji; 3. Błędy we wnioskach o płatność do KE i/lub Rocznych zestawieniach wydatków; 4. Korekty finansowe KE.	1. Nieosiągnięcie ram wykonania; 2. Utrata rezerwy wykonania.	Wewnętrzne Zewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Certyfikacja wydatków					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.11					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	<u>JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA</u>
R11.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP RPO WSL 2014-2020; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Aktualizacja procedur; 4. Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych w system realizacji RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.2	W procesie sporządzania deklaracji wydatków nie uwzględniono informacji o nieprawidłowościach, wynikach kontroli projektów itd.	2	5	10	1. Wprowadzenie/ weryfikacja procedury dotyczącej przekazywania informacji o nieprawidłowościach; 2. prawidłowa komunikacja między komórkami organizacyjnymi IZ/ IP RPO WSL; 3. zapewnienie właściwego nadzoru nad sporządzaniem deklaracji wydatków; 4. podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za sporządzanie deklaracji wydatków oraz przekazujących dane na potrzeby deklaracji.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.3	Błędy w deklaracji wydatków (podwójne zadeklarowanie wydatku,	3	4	12	1. Weryfikacja procedur dotyczących sporządzania i zatwierdzania deklaracji wydatków; 2. Weryfikacji danych otrzymywanych na potrzeby sporządzenia deklaracji;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u>

	zadeklarowanie wydatku w nieprawidłowej wysokości, itp.)				3. Sporządzanie deklaracji wydatków w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za sporządzanie deklaracji wydatków oraz przekazujących dane na potrzeby deklaracji.	<u>IP RPO WSL</u>
R11.4	Błędy (w tym nieprawidłowe wydatki) we wnioskach o płatność do KE lub w Rocznych zestawieniach wydatków	3	5	15	1. Weryfikacja procedur dotyczących sporządzania wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków; 2. Rzetelna weryfikacja otrzymywanych deklaracji wydatków; 3. Sporządzanie wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 4. Zapewnienie właściwego nadzoru nad procesem sporządzania wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków; 5. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za sporządzanie wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.5	IZ/IC RPO WSL nie otrzymuje wszystkich informacji związanych z prawidłowością realizacji projektów	4	4	16	1. Wprowadzenie/ weryfikacja procedury dotyczącej przekazywania informacji o nieprawidłowościach; 2. Prawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/ IP RPO WSL; 3. Podnoszenie kwalifikacji pracowników w zakresie informowania o nieprawidłowościach; 4. Wprowadzenie mechanizmów kontrolnych pozwalających na unikanie występowania konfliktu interesów.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.6	Stwierdzenie przez KE nieprawidłowości wydatku zawartego w Rocznym zestawieniu wydatków przed wykryciem przez IZ/IC RPO WSL	1	5	5	1. Weryfikacja procedur sporządzania wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków; 2. Zapewnienie właściwego nadzoru nad sporządzaniem wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków; 3. Sporządzanie wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków w oparciu o listę sprawdzającą, zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 4. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za sporządzanie wniosków o płatność do KE i Rocznych zestawień wydatków.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

R11.7	Próby wpływania osób/ podmiotów trzecich na proces certyfikacji	4	4	16	1. Określenie zasad postępowania w przypadku konfliktu interesów; 2. Opracowanie kodeksu etyki w jednostkach wdrażających RPO WSL; 3. Kontrole realizowane przez uprawnione instytucje (w tym IA).	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.8	Niezrealizowanie celu certyfikacji na dany rok	3	3	9	1. Bieżący monitoring postępu certyfikacji; 2. Bieżący monitoring postępu realizacji programu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.9	Opóźnienia w procesie certyfikacji	4	3	12	1. Bieżący monitoring postępu certyfikacji; 2. Bieżący monitoring postępu realizacji programu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R11.10	Nieosiągnięcie docelowej wartości wskaźnika postępu finansowego	2	5	10	1. Bieżący monitoring postępu certyfikacji; 2. Bieżący monitoring postępu realizacji programu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IZ/IC RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>

P.12- Informacja i Promocja

NAZWA PROCESU	Działania informacyjno-promocyjne
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.12
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Działania informacyjno - promocyjne to proces komunikacji, na który składają się: promocja, informacja, edukacja - rozumiana jako rodzaj działalności informacyjnej. Realizacja zadań związanych z działaniami informacyjno – promocyjnymi, zgodnie z art. 9.1.9 ustawy wdrożeniowej należy do zadań Instytucji Zarządzającej. Procedury i warunki zadań informacyjno – promocyjnych określają Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014 – 2020. Działania informacyjne i promocyjne w zakresie RPO WSL 2014-2020 prowadzone są w oparciu o Plan Komunikacji RPO WSL. Zgodnie z Planem Komunikacji, adresatami działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych przez IZ RPO WSL są: • Ogół mieszkańców regionu, • Beneficjenci, • Potencjalni beneficjenci, • Media, • Partnerzy społeczni i gospodarczy (przedsiębiorstwa, organizacje pozarządowe, samorządy gospodarcze i zawodowe, uczelnie wyższe). Ze względu na duże zróżnicowanie adresatów działań informacyjnych i promocyjnych RPO WSL 2014-2020, zachodzi konieczność wykorzystywania szerokiej gamy narzędzi informacyjno-promocyjnych, takich jak: • Internet • Współpraca z mediami • Środki masowego przekazu • Działania informacyjne (porady udzielane osobiście, publikacje, rozmowy telefoniczne) • Wydawnictwa, • Wydarzenia specjalne.
CEL PROCESU	Celem działań promocyjno – informacyjnych zgodnie z art.115 rozporządzenia ogólnego jest upowszechnianie roli i osiągnięć polityki spójności i funduszy polityki spójności oraz informowanie potencjalnych beneficjentów o możliwościach finansowania w ramach programów operacyjnych.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO, SZOOP, Wytyczne, OFIP, IW, Porozumienia); 2. Systemy informatyczne; 3. Nabór, ocena i wybór projektów do dofinansowania.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Działania informacyjno-promocyjne			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.12			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R12.1	Nieadekwatne założenia dokumentów planistycznych w zakresie działań informacyjno-promocyjnych (Strategia Komunikacji, Roczny Plan działań)	1. Niestosowanie obowiązujących wytycznych w zakresie działań informacyjno – promocyjnych; 2. Brak doświadczenia pracowników zajmujących się działaniami informacyjno-promocyjnymi; 3. Brak lub niewystarczająca współpraca między komórkami merytorycznymi i informacyjno-promocyjnymi; 4. Brak /nieprawidłowo przeprowadzone konsultacje dokumentów planistycznych.	1. Niewłaściwy /niepełny przekaz działań informacyjno – promocyjnych; 2. Niewystarczający zasięg działań informacyjno – promocyjnych; 3. Niewystarczające zainteresowanie oferowanym wsparciem; 4. Projekty zgłoszone do dofinansowania nie kwalifikują się do wsparcia; 5. Niska jakość składanych wniosków; 6. Zły odbiór społeczny wsparcia; 7. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne
R12.2	Przedłużający się proces uzgadniania i zatwierdzania Strategii komunikacji i rocznych planów działania.	1. Brak doświadczenia pracowników zajmujących się działaniami informacyjno-promocyjnymi; 2. Brak lub niewystarczająca współpraca między komórkami merytorycznymi i informacyjno-promocyjnymi; 3. Niejasne /niepełne procedury zatwierdzania dokumentów planistycznych; 4. Niewłaściwe zaplanowanie prac	1. Brak/ niepełna wiedza wnioskodawców/ beneficjentów na temat zasad realizacji projektów ze środków RPO WSL; 2. Niewystarczające zainteresowanie potencjalnych wnioskodawców; 3. Niska jakość składanych wniosków o dofinansowanie, 4. Pojawienia się błędów i nieprawidłowości w realizacji projektów; 5. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne Zewnętrzne

		związanych z opracowaniem i zatwierdzeniem dokumentów planistycznych; 5. Niewystarczające zasoby kadrowe; 6. Zmiany wytycznych IK UP, UE i innych dokumentów mających wpływ na kształt polityki informacyjno-promocyjnej.		
R12.3	Niewystarczające upowszechnienie informacji o programie RPO WSL, w tym o zasadach udzielania pomocy	1. Błędne założenia Strategii komunikacji; 2. Niewłaściwe wdrażanie Strategii komunikacji; 3. Niedostateczna wiedza pracowników zajmujących się działaniami informacyjno – promocyjnymi; 4. Brak doświadczenia pracowników zajmujących się działaniami informacyjno-promocyjnymi; 5. Niewystarczające zasoby kadrowe w stosunku do ilości działań informacyjno – promocyjnych; 6. Nieprawidłowy przepływ informacji pomiędzy komórkami merytorycznymi a komórkami odpowiedzialnymi za informację i promocję; 7. Ograniczone środki finansowe na działania informacyjno – promocyjne.	1. Brak/ niepełna wiedza wnioskodawców/ beneficjentów na temat zasad realizacji projektów ze środków RPO WSL; 2. Niewystarczające zainteresowanie potencjalnych wnioskodawców; 3. Niska jakość składanych wniosków o dofinansowanie; 4. Pojawienia się błędów i nieprawidłowości w realizacji projektów; 5. Konieczność zwrotu środków przez beneficjentów; 6. Konieczność rozwiązania umowy; 7. Zły odbiór społeczny wsparcia; 8. Opóźnienia w realizacji programu.	Wewnętrzne
R12.4	Trudności w zrozumieniu przez wnioskodawców/ beneficjentów itd. Informacji nt. programu	1. Niedostosowanie formy przekazu do odbiorców; 2. Niezrozumiały i zbyt specjalistyczny język przekazu informacyjno-promocyjnego; 3. Zbyt mała liczba lub brak szkoleń i spotkań skierowanych do beneficjentów i wnioskodawców; 4. Mała dostępność szczegółowych i jasnych informacji na temat zasad i procedur	1. Brak/ niepełna wiedza wnioskodawców/ beneficjentów na temat zasad realizacji projektów ze środków RPO WSL; 2. Niewystarczające zainteresowanie potencjalnych wnioskodawców; 3. Niska jakość składanych wniosków o dofinansowanie; 4. Pojawienia się błędów i nieprawidłowości w realizacji projektów; 5. Konieczność zwrotu środków przez beneficjentów;	Wewnętrzne

		realizacji RPO WSL; 5. Brak doświadczenia pracowników zajmujących się działaniami informacyjno-promocyjnymi; 6. Nieprawidłowe funkcjonowanie punktów informacyjnych.	6. Konieczność rozwiązania umowy; 7. Zły odbiór społeczny wsparcia; 8. Opóźnienia w realizacji programu.	
R12.5	Zbyt hermetyczny, niezrozumiały język przekazu na temat programu.	1. Brak doświadczenia pracowników zajmujących się działaniami informacyjno-promocyjnymi; 2. Wybór niewłaściwego wykonawcy materiałów informacyjno – promocyjnych; 3. Stosowanie specjalistycznych pojęć bez właściwego ich wyjaśnienia 4. Niewystarczający udział interaktywnych form przekazu, umożliwiających wyjaśnianie pojawiających się wątpliwości.	1. Trudności w zrozumieniu przez wnioskodawców/ beneficjentów zasad realizacji projektów ze środków RPO WSL; 2. Niewystarczająca zachęta do aplikowania o środki; 3. Niska jakość składanych wniosków o dofinansowanie; 4. Pojawienia się błędów i nieprawidłowości w realizacji projektów; 5. Zły odbiór społeczny wsparcia.	Wewnętrzne
R12.6	Trudności w dotarciu do informacji	1. Niewystarczające działania informacyjno – promocyjne; 2. Niewystarczające /niewłaściwe kanały przekazu informacji; 3. Nieadekwatne formy przekazu informacji; 4. Specyfika potencjalnych grup docelowych; 5. Niewystarczająca dostępność punktów informacyjnych (zbyt mała liczba, nieodpowiednie godziny pracy, utrudniony kontakt).	1. Niewystarczająca zachęta do aplikowania o środki; 2. Trudności w zrozumieniu przez wnioskodawców/ beneficjentów zasad udzielania wsparcia oraz realizacji projektów ze środków RPO WSL; 3. Zły odbiór społeczny wsparcia.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R12.7	Niespójna polityka informacyjno promocyjna w różnych instytucjach	1. Niepełne/ niejasne procedury zatwierdzania polityki promocyjnej; 2. Brak komunikacji lub niezgodność opinii komórek odpowiedzialnych za zatwierdzenie strategii komunikacji oraz	1. Trudności w zrozumieniu przez wnioskodawców/ beneficjentów zasad udzielania wsparcia oraz realizacji projektów ze środków RPO WSL; 2. Zły odbiór społeczny wsparcia; 3. Opóźnienia w realizacji rzeczowej i finansowej RPO	Wewnętrzne

	systemu realizacji RPO WSL	za realizację działań informacyjno – promocyjnych.	WSL.	
R12.8	Udzielanie/ upowszechnianie błędnych informacji nt programu	1. Nieprawidłowy przepływ informacji pomiędzy komórkami merytorycznymi a komórkami odpowiedzialnymi za informację i promocję; 2. brak skutecznego nadzoru nad realizacją działań informacyjno – promocyjnych, w tym działań realizowanych przez wykonawców zewnętrznych; 3. Brak bieżącej aktualizacji informacji w ślad za zmianami dokumentów programowych i wytycznych; 4. Nieprawidłowe funkcjonowanie punktów informacyjnych, 5. Niekompetencja, nierzetelność pracowników odpowiedzialnych za realizację działań informacyjno – promocyjnych.	1. Niska jakość składanych wniosków; 2. Duża liczba błędów w realizacji projektów; 3. Zły odbiór społeczny wsparcia; 4. Opóźnienia w realizacji rzeczowej i finansowej RPO WSL.	Wewnętrzne
R12.9	Zły wizerunek programu	1. Upowszechnianie niespójnych informacji nt programu; 2. Udzielanie błędnych informacji nt zasad udzielania wsparcia i realizacji projektów; 3. rozpowszechnianie niekorzystnych opinii na temat programu przez beneficjentów.	1. Niewystarczające zainteresowanie potencjalnych wnioskodawców; 2. Opóźnienia w realizacji programu; 3. Możliwość nieosiągnięcia wskaźników programu.	Zewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Działania informacyjno-promocyjne					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.12					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIEŃSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R12.1	Nieadekwatne założenia dokumentów planistycznych w zakresie działań informacyjno-promocyjne (Strategia Komunikacji, Roczny plan działań)	2	4	8	1. Stosowanie aktualnych wytycznych w zakresie działań informacyjno – promocyjnych; 2. Konsultacje dokumentów planistycznych; 3. Powierzanie prac związanych z opracowaniem dokumentów planistycznych doświadczonym pracownikom.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R12.2	Przedłużający się proces uzgadniania i zatwierdzania Strategii komunikacji i rocznych planów działania.	3	3	9	1. Weryfikacja procedur zatwierdzania dokumentów planistycznych; 2. Właściwa współpraca między komórkami merytorycznymi i informacyjno – promocyjnymi; 3. Właściwe zaplanowanie prac związanych z opracowaniem i zatwierdzaniem dokumentów planistycznych; 4. Planowanie zasobów kadrowych na potrzeby działań związanych z opracowaniem i uzgadnianiem	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

					dokumentów planistycznych; 5. Monitoring wytycznych w zakresie informacji i promocji.	
R12.3	Niewystarczające upowszechnienie informacji o programie RPO WSL, w tym o zasadach udzielania pomocy	3	4	12	1. Monitoring wdrażania Strategii komunikacji i Rocznych planów działań; 2. Weryfikacja Strategii komunikacji i Rocznych planów działań; 3. Badania, analizy skuteczności realizowanych działań informacyjno – promocyjnych, w tym ocena jakości pracy punktów informacyjnych; 4. Zwiększenie ilości /modyfikacja narzędzi i sposobu realizacji działań informacyjno – promocyjnych; 5. Podnoszenie kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za działania informacyjno – promocyjne; 6. Planowanie zasobów kadrowych na potrzeby realizacji działań informacyjno – promocyjnych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R12.4	Trudności w zrozumieniu przez wnioskodawców/ beneficjentów itd. Informacji nt. Programu	4	4	16	1. Właściwe założenia planowanych zadań w zakresie informacji i promocji, w tym dostosowanie przekazu do potencjalnych grup odbiorców; 2. Konsultacje założeń planowanych zadań w zakresie informacji i promocji; 3. Badania, analizy skuteczności realizowanych działań informacyjno – promocyjnych, w tym ocena jakości pracy punktów informacyjnych; 4. Opracowanie i realizowanie działań promocyjno – informacyjnych przez doświadczonych pracowników; 5. Zwiększenie liczby spotkań, szkoleń, konsultacji dla wnioskodawców i beneficjentów.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R12.5	Zbyt hermetyczny, niezrozumiały język przekazu na temat Programu	4	4	16	1. Opracowanie i rozpowszechnianie przystępnych materiałów informacyjno – promocyjnych (przewodniki, poradniki, filmy) dostosowanych formą do potencjalnych grup docelowych; 2. Zlecanie opracowania materiałów informacyjno – promocyjnych doświadczonym pracownikom / wykonawcom; 3. Unikanie specjalistycznych pojęć, stosowania skrótów, stosowanie słowniczków pojęć;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

					4. Wykorzystywanie interaktywnych form przekazu informacji umożliwiających bieżące wyjaśnianie wątpliwości (spotkania informacyjne, indywidualne konsultacje, czaty z konsultantami, itp.).	
R12.6	Trudności w dotarciu do informacji przez wnioskodawców/beneficjentów	3	4	12	1. Weryfikacja skuteczności realizowanych działań informacyjno – promocyjnych, w tym ocena jakości pracy punktów informacyjnych; 2. Zwiększenie liczby / modyfikacja działań informacyjno – promocyjnych; 3. Zwiększenie liczby/ modyfikacja kanałów i form przekazu informacji; 4. Zwiększenie liczby/ zmiana zasad funkcjonowania punktów informacyjnych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R12.7	Niespójna polityka informacyjno promocyjna w różnych instytucjach systemu realizacji RPO WSL	2	3	6	1. Weryfikacja procedur opiniowania i zatwierdzania polityki promocyjnej; 2. Skuteczna komunikacja między komórkami odpowiedzialnymi za zatwierdzanie Strategii komunikacji i Rocznych planów działań; 3. Prawidłowa realizacja założeń Strategii komunikacji i Rocznych planów działań.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R12.8	Udzielanie/upowszechnianie błędnych informacji nt Programu	2	4	8	1. Właściwy przepływ informacji pomiędzy komórkami merytorycznymi a komórkami odpowiedzialnymi za informację i promocję; 2. Sprawne funkcjonowanie punktów informacyjnych; 3. Nadzór nad zgodnością rozpowszechnianych informacji z aktualnie obowiązującymi dokumentami programowymi, wytycznymi; 4. Podnoszenie kompetencji pracowników odpowiedzialnych za realizację działań informacyjno – promocyjnych; 5. Właściwy nadzór nad realizacją działań informacyjno – promocyjnych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIR/RIT RPO WSL</u>
R12.9	Zły wizerunek Programu	2	5	10	1. Nadzór nad spójnością upowszechnianych informacji na temat programu; 2. Weryfikacja jakości i skuteczności prowadzonych działań promocyjno – informacyjnych;	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

					3. Promowanie dobrych praktyk w zakresie wykorzystania wsparcia w ramach programu.	
--	--	--	--	--	--	--

P.13 - Systemy Informatyczne

NAZWA PROCESU	Systemy informatyczne
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.13
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	LSI 2014 – lokalny system teleinformatyczny umożliwiający wymianę danych z SL2014 i zapewniający obsługę procesów związanych z wnioskowaniem o dofinansowanie i obsługę projektu od momentu wpływu wniosku o dofinansowanie projektu w ramach regionalnych programów operacyjnych. SL2014 – aplikacja główna centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 ustawy wdrożeniowej.
CEL PROCESU	Zapewnienie beneficjentom możliwości wymiany informacji z właściwą instytucją drogą elektroniczną, wynikającej z art. 122 ust. 3 rozporządzenia ogólnego.
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WS/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Opracowanie i aktualizacja dokumentów programowych (RPO, SZOOP, Wytyczne, OFIP, IW, Porozumienia); 2. Nabór, ocena i wybór wniosków do dofinansowania; 3. Zawieranie umów; 4. Realizacja i rozliczanie projektów; 5. Monitoring i sprawozdawczość; 6. Realizacja IIF.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Systemy informatyczne			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.13			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R13.1	Nieuprawniony dostęp do systemu	1. Brak lub niekompletne procedury w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 2. Brak lub niekompletne procedury w zakresie zgłaszania dostępu do systemu przez osoby nieuprawnionych; 3. Nieprzestrzeganie obowiązujących procedur w zakresie użytkowania systemów informatycznych; 4. Niekompetencja pracowników w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 5. Działanie umyślne, nieuprawnione pozyskanie danych niezbędnych do logowania do systemu; 6. Udostępnienie danych do logowania do systemu osobie nieuprawnionej; 7. Brak właściwego nadzoru nad prawidłową realizacją zadań w jednostce.	1. Wprowadzenie błędnych danych do systemu informatycznego; 2. Wprowadzenie wirusa do systemu informatycznego; 3. Dostęp osób nieuprawnionych do danych osobowych; 4. Awaria oprogramowania ze względu na umyślną interwencję; 5. Ujawnienie danych osobowych; 6. Umyślna modyfikacja danych; 7. Usunięcie danych; 8. Nieuprawnione wykorzystanie danych z systemu.	Wewnętrzne Zewnętrzne

R13.2	Brak lub błędne dane w systemie	1. Brak lub niekompletne procedury w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 2. Niewłaściwa weryfikacja/kontrola dokumentów źródłowych; 3. Nierzetelność, błąd pracownika; 4. Brak nadzoru nad prawidłową realizacją zadań w jednostce; 5. Przedłużający się czas wprowadzania/aktualizacji danych w systemie.	1. Nienależne przyznanie dofinansowania; 2. Wypłata nienależnych środków na rzecz beneficjenta; 3. Wypłata nieprawidłowej kwoty środków na rzecz beneficjenta; 4. Sporządzenie nieprawidłowej deklaracji wydatków; 5. Sporządzenie nieprawidłowego wniosku o płatność do KE; 6. Błędy w dokumentach sprawozdawczych; 7. Błędne określenie limitu dostępnych środków (nieuzasadnione niepodpisanie umów, przekontraktowanie środków); Błędne raporty i analizy; 8. Błędne dane eksportowane z LSI 2014 do CST; 9. Nieprawdziwe dane przekazywane na zewnątrz (IK UP, KE, IA, instytucje kontrolujące).	Wewnętrzne
R13.3	Długoterminowy brak dostępu do systemów	1. Awaria systemu; 2. Uszkodzenia serwerów; 3. Prace konserwatorskie.	1. Opóźnienia we wprowadzaniu niezbędnych danych do systemu; 2. Brak możliwości składania wniosków o dofinansowanie; 3. Brak możliwości składania przez beneficjentów wniosków o płatność; 4. Nieterminowa wypłata środków na rzecz beneficjentów; 5. Brak możliwości generowania raportów; 6. Nieterminowe składanie dokumentów sprawozdawczych; 7. Brak możliwości eksportu danych z LSI 2014 do CST.	Zewnętrzne
R13.4	Nieterminowe wprowadzanie danych do systemów	1. Nierzetelność pracowników; 2. Brak dostępu pracownika do systemu; 3. Awaria systemu; 4. Nieprawidłowa organizacja czasu pracy; 5. Presja czasu, skumulowanie prac wymagających wprowadzania danych do systemu.	1. Błędne (niepełne) dane w raportach zestawieniach; 2. Błędne (niepełne) dane w dokumentach sprawozdawczych; 3. Błędne określenie limitu dostępnych środków (nieuzasadnione niepodpisanie umów, przekontraktowanie środków); 4. Nieprawdziwe dane przekazywane na zewnątrz (IK	Wewnętrzne Zewnętrzne

			UP, KE, IA, instytucje kontrolujące).	
R13.5	Awaria systemów informatycznych	1. Awaria serwerów; 2. Czynniki zewnętrzne; 3. Przeciążenia systemów; 4. Błędy po stronie wykonawcy.	1. Opóźnienia we wprowadzaniu niezbędnych danych do systemu; 2. Brak możliwości składania wniosków o dofinansowanie; 3. Brak możliwości składania przez beneficjentów wniosków o płatność; 4. Nieterminowa wypłata środków na rzecz beneficjentów; 5. Brak możliwości generowania raportów; 6. Nieterminowe składanie dokumentów sprawozdawczych; 7. Brak możliwości eksportu danych z LSI 2014 do CST.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R13.6	System nie zapewnia gromadzenia wszystkich niezbędnych danych	1. Niewłaściwa budowa systemu; 2. Nieprawidłowe założenia przyjęte na etapie projektowania systemu; 3. Brak/ nieprawidłowo przeprowadzony proces testowania systemu.	1. Brak możliwości generowania wymaganych raportów, 2. Brak możliwości generowania niezbędnych danych na potrzeby sprawozdawczości, 3. Brak narzędzi do skutecznej kontroli nad realizacją procesów, 4. Konieczność pozyskiwania danych z innych źródeł, 5. Wydłużenie realizacji procesu monitoringu i sprawozdawczości.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R13.7	Nieprawidłowe zabezpieczenie danych	1. Brak lub nieprawidłowa procedura dotycząca zabezpieczania danych; 2. Nieprzestrzeganie istniejących procedur; 3. Błędy techniczne systemu; 4. Nierzetelność pracowników; 5. Brak/ nieprawidłowe/ niesystematyczne tworzenie kopii bezpieczeństwa.	1. Utrata danych; 2. Brak możliwości realizacji części procesów; 3. Konieczność pozyskiwania danych z innych źródeł; 4. Nieuprawniona modyfikacja danych; 5. Nieuprawnione wykorzystanie danych z systemu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R13.8	Brak lub niepełna aktualizacja systemu po wprowadzeniu zmian w	1. Brak lub nieprawidłowa procedura dotycząca aktualizacji danych w systemie; 2. Nieprzestrzeganie istniejących procedur; 3. Nierzetelność pracowników; 4. Brak/ nieprawidłowy nadzór nad	1. Brak możliwości pozyskiwania niezbędnych danych; 2. Brak możliwości prawidłowego eksportu danych z LSI 2014 do CST; 3. Brak możliwości realizacji części procesów; 4. Błędy w dokumentach sprawozdawczych;	Wewnętrzne

	dokumentach programowych	systemem; 5. Brak/ nieprawidłowy przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ RPO WSL.	5. Błędne/ niekompletne raporty i analizy; 6. Błędne/ niekompletne dane eksportowane z LSI 2014 do CST; 7. Niepełne/ nieprawidłowe dane przekazywane na zewnątrz (IK UP, KE, IA, instytucje kontrolujące).	
R13.9	Brak lub nieprawidłowa komunikacja pomiędzy LSI 2014 a CST	1. Nieprawidłowe założenia przyjęte na etapie projektowania systemu; 2. Niewłaściwa budowa systemu LSI 2014; 3. Błędy po stronie wykonawcy; 4. Brak/ nieprawidłowo przeprowadzony proces testowania systemu; 5. Błędy pracowników.	1. Nieprawidłowe/ niepełne dane w CST; 2. Nieprawidłowe dane generowane z CST; 3. Błędy w realizacji procesów (wypłata nienależnych środków na rzecz beneficjenta, błędy w deklaracjach wydatków, błędy we wnioskach o płatność do KE, błędy w dokumentach sprawozdawczych); 4. Nieprawidłowe wyniki kontroli, audytów, analiz stanu postępu wdrażania systemu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R13.10	Brak możliwości generowania odpowiednich danych	1. Niewłaściwa budowa systemu; 2. Nieaktualne dane w systemie; 3. Nieterminowo wprowadzane dane do system; 4. Awaria systemu.	1. Brak możliwości realizacji części procesów; 2. Opóźnienia w sporządzaniu dokumentów sprawozdawczych; 3. Błędy w dokumentach sprawozdawczych; 4. Błędne/ niekompletne raporty i analizy; 5. Niepełne/ nieprawidłowe dane przekazywane na zewnątrz (IK UP, KE, IA, instytucje kontrolujące); 6. Konieczność pozyskiwania danych za pomocą innych narzędzi.	Wewnętrzne Zewnętrzne

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Systemy informatyczne					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.13					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDO- PODOBIE Ń-STWO	SKUTEK	ODDZIAŁY- WANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R13.1	Nieuprawniony dostęp do systemu	2	4	8	1. Monitorowanie dostępu do systemu; 2. Prawidłowe procedury w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 3. Prawidłowe procedury w zakresie zgłaszania dostępu do systemu przez osoby nieuprawnione; 4. Prowadzenie i uaktualnianie rejestru nadawanych uprawnień do systemu; 5. Przestrzeganie obowiązujących procedur w zakresie użytkowania systemów informatycznych; 6. Podnoszenie poziomu wiedzy pracowników nt zasad bezpiecznego korzystania z systemów informatycznych (cykliczne szkolenia); 7. Możliwość śledzenia modyfikacji danych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.2	Brak lub błędne dane w systemie	3	4	12	1. Prawidłowe procedury w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 2. Przestrzeganie aktualnych procedur w zakresie korzystania z systemów informatycznych; 3. Audyty jakości danych w systemie; 4. Weryfikacja poprawności dokumentów źródłowych	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

					zgodnie z zasadą dwóch par oczu; 5. Możliwość śledzenia modyfikacji danych.	
R13.3	Długoterminowy brak dostępu do systemów	1	5	5	1. Monitorowanie dostępności do systemu; 2. Tworzenie kopii bezpieczeństwa; 3. Umożliwienie realizacji procesów (np. składania wniosków o płatność) poza systemem.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.4	Nieterminowe wprowadzanie danych do systemów	4	2	8	1. Przestrzeganie aktualnych procedur; 2. Właściwe planowanie pracy; 3. Audyty jakości danych w systemie; 4. Możliwość śledzenia modyfikacji danych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.5	Awaria systemów informatycznych	2	4	8	1. Monitorowanie dostępności do systemu; 2. Tworzenie kopii bezpieczeństwa; 3. Umożliwienie realizacji procesów (np. składania wniosków o płatność) poza systemem.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.6	System nie zapewnia gromadzenia wszystkich niezbędnych danych	3	4	12	1. Weryfikacja poprawności założeń do projektu systemu; 2. Nadzór nad wykonaniem systemu; 3. Prawidłowa realizacja procesu testowania systemu; 4. Modyfikacje systemu; 5. Wskazanie innych możliwości pozyskiwania niezbędnych danych (korzystanie z innych bezpiecznych źródeł).	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.7	Nieprawidłowe zabezpieczenie danych	1	5	5	1. Weryfikacja procedur w zakresie korzystania z systemu i bezpieczeństwa danych; 2. Przestrzeganie aktualnych procedur w zakresie korzystania z systemu i bezpieczeństwa danych; 3. Tworzenie kopii bezpieczeństwa; 4. Możliwość śledzenia modyfikacji danych; 5. Podnoszenie poziomu wiedzy pracowników nt zasad bezpiecznego korzystania z systemów informatycznych (cykliczne szkolenia).	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.8	Brak lub niepełna	2	4	8	1. Utworzenie/ weryfikacja procedury aktualizacji danych w systemie;	<u>IZ RPO WSL</u>

	aktualizacja systemu po wprowadzeniu zmian w dokumentach programowych				2. Przestrzeganie aktualnych procedur; 3. Poprawny przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ; 4. Bieżące śledzenie zmian w dokumentach programowych; 5. Zapewnienie skutecznego nadzoru nad systemem.	<u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.9	Brak lub nieprawidłowa komunikacja pomiędzy LSI 2014 a CST	3	5	15	1. Weryfikacja poprawności założeń do projektu systemu LSI; 2. Nadzór nad wykonaniem systemu LSI 2014; 3. Prawidłowa realizacja procesu testowania systemu LSI 2014; 4. Modyfikacje systemu LSI 2014; 5. Monitoring spójności danych w LSI 2014 i CST.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>
R13.10	Brak możliwości generowania odpowiednich danych	3	4	12	1. Weryfikacja poprawności założeń do projektu systemu; 2. Nadzór nad wykonaniem systemu; 3. Prawidłowa realizacja procesu testowania systemu; 4. Modyfikacje systemu; 5. Współpraca na poziomie międzyinstytucjonalnym.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>

P.14- Procedury finansowe

NAZWA PROCESU	Procedury finansowe
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.14
CHARAKTERYSTYKA (OPIS) PROCESU	Na procedury finansowe składają się następujące procesy: Planowanie i zabezpieczenie środków na realizację RPO WSL 2014-2020 – przygotowanie planowanych do poniesienia kwot wydatków przez IZ RPO WSL oraz IP RPO WSL, a następnie przygotowanie planu obejmującego wydatki dla całego RPO WSL 2014-2020 oraz dostosowanie dokumentów planistycznych do wysokości alokacji i przekazanie ich do IK. Wnioskowanie o środki BŚE, BP na dany rok budżetowy – sporządzenie wniosku o przyznanie środków z budżetu środków europejskich oraz o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach RPO WSL 2014-2020 i przekazaniu go do IK. Pozytywne rozpatrzenie wniosku przez Instytucję Koordynującą kończy się zatwierdzeniem Rocznej planu udzielania dotacji celowej z budżetu państwa lub zatwierdzeniem Upoważnienia do wydawania zgody na dokonywanie płatności na podstawie wystawionych zleceń płatności. Ewentualne zmiany w limitach środków przyznanych w ramach BŚE i BP wnioskowane są przez FR, FS, RR, IP RPO WSL do Referatu Obsługi finansowej w RR, a następnie przekazywane do IK. Opracowanie i zatwierdzanie prognozy certyfikacji wydatków – przygotowanie i analiza danych niezbędnych do sporządzenia prognozy certyfikacji wydatków, a następnie sporządzenie ww. prognozy. Po zatwierdzeniu jej przez Ministerstwo Rozwoju, prognoza certyfikacji wydatków wprowadzana jest do systemu SFC 2014, a następnie przekazywana do KE. Sporządzanie harmonogramu zapotrzebowania na środki budżetu państwa i budżetu środków europejskich oraz sporządzanie harmonogramu wydatków wynikających z podpisanych umów w ramach BP i BŚE - sporządzenie przez właściwe komórki organizacyjne harmonogramów zapotrzebowania na środki budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich a następnie przygotowanie przez Referat Obsługi finansowej RR harmonogramu dla całego RPO WSL i przekazanie do IK. Identyczna procedura dotyczy sporządzania harmonogramu wydatków wynikających z podpisanych umów w ramach BP i BŚE.
CEL PROCESU	Efektywne zarządzanie finansowe alokacją programu
INSTYTUCJA/ INSTYTUCJE REALIZUJĄCE PROCES	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
PROCESY POWIĄZANE	1. Realizacja i rozliczanie projektów; 2. Certyfikacja wydatków; 3. Nieprawidłowości i odzyskiwanie środków; 4. Monitoring i sprawozdawczość.

Wykaz ryzyk

NAZWA PROCESU	Procedury finansowe			
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.14			
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRZYCZYNA RYZYKA	OPIS SKUTKU WYSTĄPIENIA RYZYKA	CHARAKTER RYZYKA
R14.1	Niestosowanie aktualnych procedur	1. Brak lub nieprawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL dot. realizacji procedur oraz przepływu informacji o ich aktualizacji; 2. Utworzenie przez komórki merytorycznie odpowiedzialne niekompletnych procedur, wymagających uzupełnień i aktualizacji; 3. Nieznajomość regulacji dla okresu programowania 2014-2020 przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; 4. Nieznajomość procedur przez pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020; 5. Częste zmiany przepisów prawa krajowego i unijnego, a tym wytyczne KE lub IK UP.	1. Konieczność powtarzania danego etapu postępowania w ramach procedury, a tym samym wydłużenie realizacji procesu; 2. Błędy w procesie zarządzania finansowania; 3. Brak skuteczności, efektywności i spójności systemu realizacji RPO WSL.	Wewnętrzne

R14.2	Błędne założenia prognoz finansowych	1. Błędne dane wykorzystywane do tworzenia prognoz finansowych; 2. Niewykorzystywanie prognoz finansowych wszystkich instytucji wdrażających program; 3. Brak /nieprawidłowy przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL; zaangażowanymi w proces tworzenia prognoz finansowych; 4. Błędne /niekompletne procedury w zakresie tworzenia prognoz finansowych; 5. Niekompetencja pracowników IZ RPO WSL; 6. Brak/ niewystarczający nadzór nad sporządzaniem prognoz finansowych; 7. Brak stosowania odpowiednich mechanizmów kontrolnych	1. Za niskie (niedoszacowane) prognozy finansowe; 2. Za wysokie (przeszacowane) prognozy finansowe; 3. Konieczność wprowadzania korekt do prognoz finansowych; 4. Opóźnienia w przekazywaniu niezbędnych środków na realizację programu z uwagi na zaniżone prognozy wydatków.	Wewnętrzne
R14.3	Finansowa realizacja programu znacząco odbiega od prognoz finansowych	1. Znaczące zmiany wartości projektów; 2. Znaczące kwoty umów rozwiązywanych; 3. Szybsze/ wolniejsze od zakładanego tempo realizacji programu; 4. Wahania kursu euro wpływające na poziom dostępnej alokacji; 5. Korekty finansowe nakładane przez KE; 6. Nieprawidłowy monitoring programu; 7. Brak/ nieprawidłowa współpraca między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie RPO.	1. Mniejsze/ większe od przewidywanego zapotrzebowanie na środki; 2. Niewykorzystanie części środków; 3. Niewystarczające środki na realizację programu; 4. Możliwość nieosiągnięcia zakładanych wartości wskaźników finansowych w programie; 5. Możliwość utraty płynności finansowej na poziomie programu.	Wewnętrzne Zewnętrzne
R14.4	Utrata płynności finansowej na poziomie programu ze względu na nieprawidłowe oszacowanie	1. Błędne oszacowanie zapotrzebowania na środki przez IZ; 2. Nieprawidłowe założenia przy planowaniu zapotrzebowania na środki; 3. Korekty finansowe nakładane przez KE; 4. Utrata rezerwy wykonania.	1. Konieczność angażowania środków z budżetu województwa; 2. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych; 3. Opóźnienia w realizacji programu; 4. Możliwość nieosiągnięcia wskaźników programu.	Wewnętrzne

	zapotrzebowania na środki			
--	------------------------------	--	--	--

Arkusz szacowania ryzyka

NAZWA PROCESU	Procedury finansowe					
NUMER REFERENCYJNY PROCESU	P.14					
NUMER REFERENCYJNY RYZYKA	NAZWA RYZYKA	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ODDZIAŁYWANIE	MECHANIZMY KONTROLNE	JEDNOSTKA ODPOWIEDZIALNA
R14.1	Niestosowanie aktualnych procedur	2	4	8	1. Szkolenia pracowników IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL 2014-2020; 2. Monitorowanie zmian w obowiązujących aktach prawnych i wytycznych – przepisy krajowe i UE; 3. Weryfikacja i aktualizacja procedur; 4. Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych w system realizacji RPO WSL 2014-2020.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>
R14.2	Błędne założenia prognoz finansowych	3	4	12	1. Przestrzeganie procedur w zakresie sporządzania procedur finansowych; 2. Rzetelna analiza i weryfikacja danych, dokumentów źródłowych wykorzystywanych do sporządzania prognoz finansowych; 3. Prawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP/IP ZIT/RIT RPO WSL zaangażowanymi w proces tworzenia prognoz finansowych; 4. Weryfikacja/ korekta procedur w zakresie tworzenia prognoz finansowych; 5. Właściwy nadzór i kontrola nad sporządzaniem prognoz	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP ZIT/RIT RPO WSL</u>

					finansowych.	
R14.3	Finansowa realizacja programu znacząco odbiega od prognoz finansowych	4	4	16	1. Zapewnienie właściwego monitoringu programu; 2. Opracowanie mechanizmów szybkiego reagowania na pojawiające się odchylenia od prognoz finansowych; 3. Prawidłowa współpraca między instytucjami/ komórkami zaangażowanymi we wdrażanie programu.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL</u>
R14.4	Utrata płynności finansowej na poziomie programu ze względu na nieprawidłowe oszacowanie zapotrzebowania na środki	1	5	5	1. Przestrzeganie procedur w zakresie sporządzania procedur finansowych; 2. Rzetelna analiza i weryfikacja danych, dokumentów źródłowych wykorzystywanych do sporządzania prognoz finansowych; 3. Prawidłowy przepływ informacji między komórkami organizacyjnymi IZ/IP zaangażowanymi w proces tworzenia prognoz finansowych; 4. Weryfikacja/ korekta procedur w zakresie tworzenia prognoz finansowych; 5. Właściwy nadzór i kontrola nad sporządzaniem prognoz finansowych.	<u>IZ RPO WSL</u> <u>IP RPO WSL/IP</u> <u>ZIT/RIT RPO WSL</u>