

ZARZĄDZENIE nr 32/2014

DYREKTORA DOLNOŚLĄSKIEJ INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ

z dnia 28.08.2014 r.

w sprawie przyjęcia aktualizacji arkusza identyfikacji, oceny oraz określenia metod przeciwdziałania ryzyku na rok 2014-2015 w Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej

Na podstawie § 4 Zarządzenia nr 11/2008 Dyrektora Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej z dnia 2 lipca 2008 r. w sprawie Analizy ryzyk oraz zasad i trybu zarządzania ryzykiem w Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej i § 5 ust. 5 pkt. 5 Regulaminu Organizacyjnego Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej, zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zgodnie z § 4 Zarządzenia nr 11/2008 Dyrektora Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej z dnia 2 lipca 2008 r. w sprawie Analizy ryzyk oraz zasad i trybu zarządzania ryzykiem w Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej wprowadza się aktualizację arkusza identyfikacji, oceny oraz określenia metody przeciwdziałania ryzyku na rok 2014-2015.

§ 2.

Arkusze, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zobowiązuje się Kierowników Wydziałów do stosowania metod przeciwdziałania ryzykom ustalonym w arkuszu, o którym mowa w § 1.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dyrektor
Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej
Renata Grabcze
Renata Grabcze

PRACOWNIA PRAWNY
Maria Dętkiewicz
M



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 32/2014
Dyrektora Dolnośląskiej Instytucji Pośredniczącej
z dnia 28.08.2014 r.

**Arkusz identyfikacji, oceny oraz określenia metody przeciwdziałania ryzyku
AKTUALIZACJA 2014 rok**

Lp	Nazwa ryzyka	Wpływ	Prawdopodo- bieństwo	Istotność ryzyka	Planowana metoda przeciwdziałania ryzyku
Działalność organizacyjna					
	Procedury nie są w odpowiednim terminie aktualizowane	Ś	N	2	Procedura aktualizacji
	Nieprzestrzeganie zapisów porozumienia zawartego pomiędzy IZ RPO z IP RPO	Ś	N	1	Nadzór i monitorowanie realizacji zawartego Porozumienia przez Kierownictwo
1	Rozwiązanie porozumienia pomiędzy IZ RPO a IP RPO	N	N	1	Nadzór i monitorowanie realizacji zawartego Porozumienia przez Kierownictwo, przestrzeganie zapisów zawartych w Porozumieniu
	Brak formalnie powierzonych obowiązków oraz delegowanie uprawnień	Ś	Ś	2	Precyzyjnie określone zakresy czynności i opisy stanowisk pracy. Delegowanie uprawnień w formie pisemnej oraz pisemne potwierdzenie przyjęcia uprawnień

Qm



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



DOLNY
ŚLĄSK



DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



2	Niewłaściwie określone zakresy obowiązków pracowników oraz ryzyko odpowiedzialności pracownika za cały proces	W	§		3	Rozdział zakresów obowiązków pracowników, w taki sposób, aby pracownik nie odpowiadał za wszystkie fazy danego procesu. Ponadto zastosowano zasadę „dwóch par oczu”, której celem jest wzajemna kontrola pracowników
	Brak kwalifikacji i rotacja pracowników	§	§		2	Wybór pracowników na podstawie konkursów, gdzie zasadniczym kryterium są właściwe kwalifikacje zawodowe i doświadczenie. Ponadto stosowany jest odpowiedni system motywacyjny zapewniający stabilizację kadr
	Brak zabezpieczenia przed ujawnieniem informacji	§	§		2	Przestrzeganie procedur dotyczących zasad udostępniania, archiwizowania i przepływu informacji w DIP
	Brak informacji tzn. nie będzie odpowiednia, na czas, aktualna, dokładna i dostępna	§	§		2	Przestrzeganie procedur dotyczących zasad przepływu informacji w DIP, jasna i zrozumiała dla wszystkich komunikacja w pionie i w poziomie
	Osoby uczestniczące w procesach nie zostały zaznajomione z obowiązującymi procedurami	N	N		1	Elektroniczna baza aktualnych procedur, umieszczanie aktualnych procedur na wspólnym dysku
Niezajomość przepisów przez pracowników	§	§		2	Utrwalanie wiedzy przez pracowników i dostosowanie do zmieniających się przepisów poprzez organizację cyklicznych szkoleń/warsztatów oraz (do)finansowanie indywidualnych form podnoszenia kwalifikacji	
Utrata reputacji	§	§		2	Przestrzeganie zasad i procedur wewnętrznych DIP oraz regulacji krajowych i UE, promocja	
Informacja i Promocja						
2	Brak kompletnych wzorów dokumentów aplikacyjnych dla beneficjentów	§	§		2	Jasna i zrozumiała dla wszystkich komunikacja



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



DOLNY ŚLĄSK



DOLNOŚLĄSKA INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO



	Brak upowszechnionej informacji o zasadach udzielania pomocy w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013	Ś		2	Plan Komunikacji RPO WD, Wytyczne dla beneficjentów, szkolenia dla beneficjentów, strona internetowa DIP	
	Problemy beneficjentów ze zrozumieniem języka dokumentów programowych	W	Ś	3	Punkt informacyjno-kontaktowy, szkolenia dla beneficjentów, ulotki	
	Brak wśród wnioskodawców umiejętności poprawnego przygotowania dokumentacji aplikacyjnej	Ś	Ś	2	Szkolenia dla beneficjentów, punkt informacyjno-kontaktowy	
	Brak zgodności przekazywanych informacji z przepisami UE	W	N	2	Szkolenia wewnętrzne	
	Brak informacji o beneficjentach korzystających z pomocy	N	N	1	Publikacja na stronie www. listy zatwierdzonych wniosków i listy beneficjentów	
	Brak informacji o udzielonej pomocy	N	N	1	Publikacja na stronie www. listy zatwierdzonych wniosków i listy beneficjentów	
	Nie wywiązywanie się beneficjentów z obowiązków dot. informacji i promocji zgodnie z umową o dofinansowanie, a opisanych w dokumentach i wytycznych, w czasie realizacji projektów i po ich zakończeniu	Ś	Ś	2	Weryfikacja w czasie kontroli na miejscu, oświadczenia beneficjentów co do wypełnienia tych obowiązków, szkolenia dla Beneficjentów, publikacja na stronie www informacji o obowiązkach beneficjentów w zakresie informacji i promocji	
	Opóźnienia w realizacji zadań i przekazywanie błędnych informacji beneficjentom, wynikające z opóźnionego przekazywania przez IZ RPO szczegółowych zasad wypełniania obowiązków dot. informacji i promocji projektów współfinansowanych ze środków RPO WD	Ś	Ś	2	Staly kontakt i współpraca z IZ RPO	
	Nabór, ocena i wybór projektów					
	3	Nieterminowe wdrażanie Ramowego Planu Realizacji RPO i harmonogramu naboru projektów	Ś	Ś	2	Odpowiedni podział obowiązków i sprawna współpraca wszystkich jednostek zaangażowanych we wdrażanie RPO; System kontroli wewnętrznych realizacji Planu

13/04/2014



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Nie zarejestrowanie wszystkich złożonych wniosków	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków, wnioskodawca będzie zainteresowany uzyskaniem potwierdzenia złożenia wniosku wraz z nadanym wnioskowi numerem
Nadanie błędnego numeru dla wniosku	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków, nr wniosku nadany automatycznie
Wielokrotne zarejestrowanie tego samego wniosku	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków wraz z narzędziami pozwalającymi na filtrowanie rekordów, nr wniosku nadany automatycznie
Nadanie tego samego numeru rejestrowego dla różnych wniosków	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków wraz z narzędziami pozwalającymi na filtrowanie rekordów, nr wniosku nadany automatycznie
Luki w numeracji składanych wniosków o dofinansowanie - puste numery	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków wraz z narzędziami pozwalającymi na filtrowanie rekordów, nr wniosku nadany automatycznie
Złożenie wniosku o dofinansowanie przez różnych wnioskodawców na realizację tego samego przedsięwzięcia	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków wraz z narzędziami pozwalającymi na filtrowanie rekordów
Złożenie wniosku w sposób niezgodny z wymogami np. e-mail, fax, po terminie	N	N	1	Elektroniczna baza danych wniosków, automatyczna blokada możliwości wpisania wniosku do bazy, sformalizowany opis procedur naboru wniosków
Złożenie wniosku przez wnioskodawcę nieuprawnionego (podmiot nieuprawniony do uzyskania płatności w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013)	§	§	2	Ocena formalna przeprowadzana zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”, co uniemożliwi przejście wniosku do dalszej oceny (merytorycznej) zgodnie z przyjętymi kryteriami
Złożenie wniosku o dofinansowanie przez wnioskodawcę na projekt niezgodny z RPO i Priorytetem	N	§	2	Lista sprawdzająca z wykazem wszystkich wymogów formalnych ustanowionych dla każdego Schematu zgodna z przyjętymi kryteriami, doświadczenie pracowników dokonujących oceny formalnej



**PROGRAM
REGIONALNY**

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
SLASK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Ocena formalna nie zostanie przeprowadzona dla wszystkich złożonych wniosków	N	N	1	Monitoring statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, konstruowanie procedur na zasadzie warunkującej wykonanie kolejnego etapu poprzedzającego, zasada „dwóch par oczu”
Ocena formalna nie zostanie przeprowadzona dla wszystkich złożonych wniosków w terminie	Ś	Ś	2	Monitoring statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, przeprowadzanie oceny na bieżąco w trakcie nabywania wniosków
Złożenie niekompletnego wniosku (tj. na nieodpowiednim formularzu, brak podpisów przez upoważniony podmiot, niekompletnie wypełniony, brak koniecznych załączników)	N	N	2	Lista sprawdzająca z wykazem wszystkich wymogów formalnych ustanowionych dla każdego projektu; możliwość jednokrotnego uzupełnienia wniosku, wniosek wypełniany w Generatorze wniosków, brak możliwości walidacji i zapisu ostatecznej wersji wniosku bez kompletnego wypełnienia wniosku
Brak dokumentu potwierdzającego przeprowadzenie oceny formalnej wniosku	N	N	1	Nadzór i bieżący monitoring, elektroniczna baza dokumentów potwierdzających przeprowadzenie oceny formalnej wniosku; lista sprawdzająca. Elektroniczne przechowywanie kart oceny formalnej
Ocena formalna zostanie przeprowadzona w sposób błędny – prawidłowy wniosek zostanie zakwalifikowany jako błędny, błędny zostanie zakwalifikowany do oceny merytorycznej	N	N	2	Odpowiedni podział obowiązków osób oceniających, zasada „dwóch par oczu”, lista sprawdzająca, wzmożony nadzór kierownika, możliwość zwrotu wniosków z oceny merytorycznej do oceny formalnej, możliwość złożenia przez Wnioskodawcę odwołania od negatywnego wyniku oceny
Ocena merytoryczna nie zostanie przeprowadzona dla wszystkich złożonych wniosków	N	N	1	Nadzór i bieżący monitoring, elektroniczna baza danych
Ocena merytoryczna nie zostanie przeprowadzona w odpowiednim terminie dla wszystkich złożonych wniosków	N	N	1	Nadzór i bieżący monitoring, elektroniczna baza danych, zasada „dwóch par oczu”, wybór odpowiedniej ilości ekspertów



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
SLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Złożony wniosek będzie dotyczył przedsięwzięcia sfinansowanego wcześniej w ramach innego programu lub priorytetu	§	§	2	Zasady weryfikacja podczas oceny formalnej
W ramach konkursu wpłynęła mała ilość wniosków	§	N	2	Należy przeprowadzić szeroką akcję informacyjną, przekazującą dokładne informacje na temat rundy aplikacyjnej (cele, typy projektów, beneficjenci, wartość i poziom dofinansowania). Informacje na temat konkursu powinny być rozpowszechnione i łatwo dostępne
W ramach konkursu wpłynęło bardzo duża liczba wniosków. Powodując utrudnienia i wydłużenie czasu potrzebnego na przygotowanie rekomendacji dla Zarządu Województwa	W	W	3	Oceny wniosków będą przeprowadzane na bieżąco, powołanie większej ilości członków oceniających, możliwość wydłużenia oceny
Do dofinansowania zostaną wybrane projekty pomimo istnienia lepszych projektów	§	N	2	Zdefiniowane kryteria wyboru projektu, skala przyznawanych ocen, dokumentowanie procesu wyboru, zmiana kryteriów przed ponownym naborem w ramach tego samego działania/schematu
Brak udokumentowania przeprowadzonych ocen formalnych i merytorycznych	N	N	1	Obowiązek stosowania list sprawdzających, karty oceny, elektroniczna baza dokumentów potwierdzających przeprowadzenie oceny formalnej i merytorycznej wniosku, uchwała Zarządu Województwa po ocenie merytorycznej
Ocena merytoryczna zostanie przeprowadzona w sposób błędny – prawidłowy wniosek zostanie zakwalifikowany jako błędny, błędny zostanie zakwalifikowany jako właściwy, błędnie wypełniona karta oceny merytorycznej (kwota dofinansowania, punktacja)	§	§	2	Odpowiedni podział obowiązków osób oceniających, zasada dwóch par oczu, wzmożony nadzór kierownika, weryfikacja kart oceny merytorycznej po zakończonej ocenie, możliwość złożenia przez Wnioskodawcę odwołania od negatywnego wyniku oceny



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



	Podpisanie umowy w nieuzasadnionej wysokości	N	N	1	Elektroniczna baza danych z automatycznym wyliczeniem poziomu możliwej dotacji w danym działaniu dla danego rodzaju projektów, weryfikacja wysokości rekomendowanego dofinansowania zapisanych w kartach oceny merytorycznej z wnioskiem o dofinansowanie
	Błędna decyzja odnośnie zakontraktowania środków pozostałych do wykorzystania.	N	N	1	Analiza najbardziej efektywnych wariantów wykorzystania środków pozostałych do zakontraktowania
	Zmiana lub wprowadzenie nowego kryterium nieodpowiedniego do przeprowadzenia naboru, oceny i wyboru projektów w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013	Ś	N	1	Odpowiedni podział obowiązków osób zaangażowanych we wdrażanie RPO WD 2007-2013, analiza wpływu zmiany kryterium – konsultacje w IZ i w DIP
	Przygotowanie opinii dla IZ nie zostanie przeprowadzone w odpowiednim terminie	N	N	1	Nadzór i bieżący monitoring, elektroniczna baza danych, odpowiedni podział obowiązków przygotowujących opinie.
	Podpisywanie i zmiany umów o dofinansowanie projektów				
4	Podpisanie umowy o treści innej niż określona przez DIP	Ś	N	1	Stosowanie zatwierdzonego wzoru umowy o dofinansowanie projektu. Podpisanie umowy w siedzibie DIP w obecności pracownika DIP
	Podpisanie umowy o dofinansowanie pomimo braku wymaganych dokumentów	N	N	1	Nadzór i bieżący monitoring, listy sprawdzające
	Podpisanie umowy lub aneksu do umowy przez podmiot nieuprawniony	N	N	1	Sprawdzenie osób upoważnionych do zaciągania zobowiązań/podpisywania umowy zgodnie z KRS lub innym właściwym dokumentem



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
SLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Podpisanie umowy w przypadku wyczerpania przewidzianej alokacji lub braku środków w ramach działania	§	§	2	Nadzór i bieżący monitoring środków finansowych, elektroniczna baza danych w zakresie zaangażowania środków alokacji, przestrzeganie zasad i procedur wewnętrznych DIP, stosowanie metodologii obliczania wolnych środków
	§	§	2	Przygotowywana umowa weryfikowana jest przez kierownika wydziału, radcę prawnego oraz głównego księgowego w odniesieniu do dokumentów źródłowych
Podpisanie umowy na kwotę lub przedsięwzięcie inne niż to podane we wniosku o dofinansowanie	§	§	2	Nadzór i bieżący monitoring, wnikliwa analiza planowanych do wprowadzenia zmian na etapie podejmowania decyzji o wprowadzaniu zmian/aneksowaniu umowy o dofinansowanie, lista sprawdzająca; w szczególności trudnych przypadkach – konsultacja z IZ RPO WD
Wprowadzenie do projektu zmian rzeczowo – finansowych skutkujących możliwością nierozliczenia lub niezrealizowania projektu	§	§	2	Nadzór i bieżący monitoring, stosowanie wewnętrznych procedur, rozwiązanie/aneksowanie umowy o dofinansowanie, przejęcie obowiązku monitorowania przez jeden wydział
Złożenie zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy po terminie wyznaczonym przez DIP	N	N	1	Udział w przyjęciu zabezpieczenia pracownika Wydziału Rozliczeń i Sprawozdawczości oraz pracownika Wydziału Finansów i Windykacji, wypłata dopiero po ustanowieniu zabezpieczenia
Wypłata zaliczki bez złożenia odpowiedniego dodatkowego zabezpieczenia	N	§	2	Przekazywanie aktualnych danych na stanowisko przechowujące zabezpieczenia o zmianach terminów rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania, udział w zwrocie zabezpieczenia pracownika Wydziału Rozliczeń i Sprawozdawczości oraz pracownika Wydziału Finansów i Windykacji
Zwrot zabezpieczenia z naruszeniem terminu przechowywania w DIP	N	§	1	



**PROGRAM
REGIONALNY**

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



	Podpisanie aneksu zmieniającego zasadniczo zakres rzeczowy i finansowy przedsięwzięcia, powodując, że umowa jest niezgodna z programem	N	N	2	Szczegółowa weryfikacja planowanych do wprowadzenia aneksem zmian na etapie podejmowania decyzji o konieczności zawierania aneksu; lista sprawdzająca i nota wyjaśniająca do aneksu. W przypadku znaczących zmian wniosek kierowany jest do ponownej oceny przez KOP
	Podpisanie aneksu poza terminem możliwym do aneksowania umów	Ś	Ś	2	Nadzór i bieżący monitoring, lista sprawdzająca i nota wyjaśniająca do aneksu
Składanie i ocena wniosków beneficjenta o płatność					
	Złożenie wniosku beneficjenta o płatność przez podmiot nieuprawniony (z którym nie została podpisana umowa o dofinansowanie)	N	N	1	Elektroniczna baza danych, odesłanie wniosku o płatność do beneficjenta podmiotu, który go złożył
5	Wniosek beneficjenta o płatność jest niekompletny, wypełniony błędnie, nie zawiera kompletu wymaganych załączników w tym dowodów księgowych potwierdzających poniesienie wszystkich wydatków ujętych we wniosku	Ś	Ś	2	Lista sprawdzająca z wykazem wszystkich wymogów formalnych, merytorycznych i finansowanych, ocena z zachowaniem „zasady dwóch par oczu”, jednolity wzór wniosku o płatność w wersji elektronicznej z wbudowanymi walidacjami zapewniającymi jego wypełnienie w sposób kompletny oraz poprawny pod względem rachunkowym
	Błędne przeprowadzenie oceny wniosku beneficjenta o płatność	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring przełożonych, zasada „dwóch par oczu”, lista sprawdzająca
	Wniosek beneficjenta o płatność obejmuje wydatki/koszty niekwalifikowane	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring przełożonych, zasada „dwóch par oczu”, lista sprawdzająca
	Wniosek beneficjenta o płatność obejmuje wydatki nie poniesione i/lub niezapłacone przez beneficjenta	Ś	N	2	Bieżący nadzór i monitoring przełożonych, formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność; „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dokumentacji załączonej do wniosku o płatność, kontrola doraźna

10



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Informacje zawarte we wniosku beneficjenta o płatność będą nieprawdziwe	§	§	2	Formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dokumentacji związanej do wniosku o płatność, kontrola dorazna, kontrola na zakończenie realizacji projektu
	W	W	3	Monitoring statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, instrukcja postępowanie w sytuacji nie złożenia w terminie wniosku beneficjenta o płatność pośrednią/kończącą wraz z częścią sprawozdawczą do DIP
Wniosek beneficjenta o płatność został złożony po terminie	W	W	3	Sprawdzenie trwałego oznakowania dokumentów związanych do wniosku beneficjenta o płatność; analiza i sprawdzenie występowania podwójnego finansowania przez IZ RPO WD (IZ informuje DIP o przeprowadzonych kontrolach krzyżowych programu i kontrolach RPO-PROW, RPO-RVBV), wypełnianie pomocniczego zestawienia dokumentów finansowych wg wzoru określonego w instrukcjach DIP, ten sam opiekun w przypadku kilku umów podpisanych przez jednego beneficjenta
Do wniosku beneficjenta o płatność zostały dołączone faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej wykorzystane przy innych wnioskach o płatność	§	N	2	Jednolity wzór wniosku o płatność w wersji elektronicznej z wbudowanymi walidacjami zapewniającymi jego wypełnienie poprawnie pod względem rachunkowym, lista sprawdzająca, formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dokumentacji związanej do wniosku o płatność, możliwość wielokrotnego uzupełniania i poprawy wniosku o płatność
Wniosek beneficjenta o płatność zawiera błędy rachunkowe	§	N	2	



**PROGRAM
REGIONALNY**

Narodowa Strategia Spójności



**DOLNY
SLASK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



	Wniosek beneficjenta o płatność został złożony na kwotę wyższą niż określona w umowie o dofinansowanie	N	N	1	Jednolity wzór wniosku o płatność w wersji elektronicznej z wbudowanymi walidacjami uniemożliwiającymi wnioskowanie w kwotach przewyższających wartości wynikające z umowy o dofinansowanie, formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, „zasada dwóch par oczu”, elektroniczna baza danych, pomocnicze zestawienie dokumentów finansowych
	Kwota została zatwierdzona bez uwzględnienia potrąceń wynikających z nienależnie pobranych środków przez beneficjenta	Ś	Ś	2	Formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, elektroniczna baza danych, Rejestr Obciążeń na Projekcie, wyniki kontroli projektów
	Suma kwot wypłaconych przekroczy określoną w umowie kwotę o dofinansowanie	N	N	1	Jednolity wzór wniosku o płatność w wersji elektronicznej z wbudowanymi walidacjami uniemożliwiającymi wnioskowanie w kwotach powyżej wartości wynikające z umowy o dofinansowanie, formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, „zasada dwóch par oczu”, elektroniczna baza danych, rejestr dokonanych płatności, pomocnicze zestawienie dokumentów finansowych, dodatkowa kontrola WF
	Dyspozycja przekazania środków została wystawiona na kwotę inną niż podana w zweryfikowanym i zatwierdzonym wniosku beneficjenta o płatność	N	N	1	„Zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dyspozycji przez Wydział Finansów i Windykacji, elektroniczna baza danych
	Numer rachunku bankowego podany w dyspozycji przekazania środków jest inny niż w umowie o dofinansowanie	N	N	1	Monitorowanie zawartych umów o dofinansowanie i aneksów do umów, formularz oceny wniosku beneficjenta o płatność, „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dyspozycji przez Wydział Finansów i Windykacji
6	Dokonywanie płatności dla Beneficjentów				



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Refundacja zostanie wypłacona pomimo braku zawartej umowy o dofinansowanie	N	N	1	Monitorowanie zawartych umów o dofinansowanie; elektroniczna baza danych, „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dyspozycji przez Wydział Finansów i Windykacji.
Płatność nie zostanie wypłacona w terminie	N	N	1	Monitorowanie statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, Instrukcje Wykonawcze DIP, „zasada dwóch par oczu”
Płatność nie zostanie wypłacona, pomimo pozytywnie zweryfikowanego wniosku o płatność	N	N	1	Monitorowanie statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, Instrukcje Wykonawcze DIP, „zasada dwóch par oczu”
Płatność zostanie dokonana wielokrotnie na ten sam wniosek o płatność	N	N	1	Monitorowanie statusu wniosku w elektronicznej bazie danych, Instrukcje Wykonawcze DIP, „zasada dwóch par oczu”
Płatność zostanie dokonana w wysokości innej niż wynikająca ze zweryfikowanego i poprawnego wniosku o płatność	N	N	1	Monitorowanie aneksów do umowy o dofinansowanie; monitorowanie wniosku o płatność w elektronicznej bazie danych, Instrukcje Wykonawcze DIP, „zasada dwóch par oczu”
Płatność zostanie dokonana na inny rachunek bankowy niż wskazany przez beneficjenta w umowie o dofinansowanie	N	N	1	Monitorowanie aneksów do umowy o dofinansowanie; Instrukcje Wykonawcze DIP, „zasada dwóch par oczu”, weryfikacja dyspozycji przez inny wydział
Dokonanie płatności na konto cesjonariusza w wysokości innej niż wynika z umowy cesji	§	§	2	Monitorowanie statusu wniosku w elektronicznej bazie danych; instrukcja prowadzenia rejestru obciążeń na projekcie (rejestr dłużników)
Płatność zostanie dokonana pomimo kwot, które beneficjent powinien zwrócić, ze względu na niewłaściwe wykorzystanie środków	§	§	2	



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
SLASK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



	Dyspozycja zawiera błędy formalne i/lub rachunkowe	Ś	N	2	Instrukcja sporządzenia i przekazywania dyspozycji płatności dla beneficjenta, nadzór i bieżący monitoring, „zasada dwóch par oczu”; weryfikacja dyspozycji przez Wydział Rozliczeń i Sprawozdawczości oraz Wydział Finansów i Windykacji
	Dotacja celowa nie zostanie przekazana z uwagi na brak środków na rachunku bankowym DIP	W	Ś	2	Nadzór i bieżący monitoring na etapie składania dyspozycji przekazania środków, prognozowanie płatności przez komórki merytoryczne
	Błędnie wprowadzone dane do systemu finansowo-księgowego	W	W	3	Odpowiedni podział obowiązków, zasada "dwóch par oczu", przestrzeganie zasad określonych w polityce rachunkowości
Księgowanie zobowiązań i płatności					
	Stosowanie nieaktualnych procedur	N	N	1	Procedura aktualizacji; nadzór i kontrola przez IZ oraz komórki audytowe
	Brak wpływu do Wydziału WF dyspozycji dokonania płatności	W	W	3	Stosowanie instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych
7	Brak wpływu do Wydziału WF decyzji w sprawie określenia kwoty środków dofinansowania w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO podlegającej zwrotowi przez beneficjenta	Ś	Ś	2	Zapisy w instrukcji obiegu dokumentów księgowych, przekazywanie decyzji w dniu wysłania do beneficjenta.
	Błędne ujęcie w systemie dowodów księgowych	N	N	1	Weryfikacja zapisów księgowych dokonywana w okresach sprawozdawczych, przestrzeganie zasad polityki rachunkowości, aktualizacja wiedzy pracowników
	Nieterminowe ujęcie w księgach rachunkowych	Ś	Ś	2	Stosowanie instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych

Handwritten mark



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



DOLNY ŚLĄSK



DOLNOŚLĄSKA INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

UNIA EUROPEJSKA EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO



Przekroczenie planu wydatków	W	§	3	Przestrzeganie procedury obiegu dokumentów finansowo-księgowych, bieżąca aktualizacja planu wydatków (zmiany poprzez uchwały ZWD, wprowadzanie do systemu uchwał ze strony UMWD)
	§	N	2	Upoważnienie dodatkowych osób do wykonania przelewów, szczegółowa i wykonywana na bieżąco weryfikacja dochodów
	§	N	1	Przestrzeganie procedury obiegu dokumentów finansowo-księgowych – potwierdzenie zapoznania się przez wszystkich nowozatrudnionych pracowników
Brak wpływu dokumentu księgowego zewnętrznego do DIP	§	N	1	Przestrzeganie polityki rachunkowości (szczególny nacisk kładąc na instrukcję Inwentaryzacyjną) oraz obowiązków przepisów, uzgadnianie danych w relacji ze sprawozdaniami budżetowymi i finansowymi
Nierzetelne sprawozdanie finansowe	§	N	2	
Monitoring i sprawozdawczość				
Nieterminowe wdrażanie Ramowego Planu Realizacji RPO WD w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013	§	§	2	Nadzór i bieżący monitoring
Potrzeba szybkiej modyfikacji Ramowego Planu Realizacji RPO WD w ramach części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013 ze względu na nadzwyczajne okoliczności, siły wyższe, bądź ważny interes regionalny	N	N	1	Modyfikacja Ramowego Planu Realizacji RPO WD dla części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013
Zbyt późne informowanie przez poszczególne wydziały właściwej komórki odpowiedzialnej za przygotowanie projektu wykorzystania środków pozostałych do zakontraktowania	N	§	1	Elektroniczna baza danych umożliwiająca ocenę pozostałych środków możliwych do zakontraktowania
Opóźnienia w przygotowaniu sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego	N	N	1	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LS/KSI (SIMIK 07-13)



**PROGRAM
REGIONALNY**

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Nieterminowe lub błędne przekazywanie przez poszczególne wydziały informacji składowych niezbędnych do przygotowania sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego	Ś	Ś	2	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
W informacji kwartalnej/sprawozdaniu okresowym/rocznym/końcowym nie ujęto wszystkich danych/ujęto dane z innego okresu/wykazano wielokrotnie te same dane	Ś	N	2	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
W sprawozdaniu za dany okres zostaną ujęte płatności dokonane w innym okresie/nie wszystkie płatności dokonane w danym okresie/wielokrotnie te same płatności	Ś	N	2	Dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
Opóźnienia w przekazywaniu korekt sprawozdań okresowych/rocznych/końcowego	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring
Opóźnienia w przygotowaniu informacji kwartalnej	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
Ryzyko ujęcia wniosku o płatność w niewłaściwych okresach	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
Ryzyko opracowania błędnej prognozy wniosków o płatność	Ś	W	2	Bieżący nadzór i monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
Ryzyko sporządzenia błędnego Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową	Ś	N	2	Bieżący nadzór i monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)
Ryzyko błędnego zaklasyfikowania środków jako kwot wycofanych po anulowaniu lub kwot do odzyskania	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring
Ryzyko poświadczenia wydatków niekwalfikowanych	Ś	N	2	Bieżący nadzór i monitoring

Handwritten mark



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Raportowanie o nieprawidłowościach w tym rozpoznawanie nieprawidłowości						
Wzrost	WD 2007-2013 o nieprawidłowościach	N	N	1	Bieżący nadzór	
	Nieinformowanie/nieterminowe informowanie o stwierdzonych nieprawidłowościach właściwej komórki przez inne komórki w ramach danej jednostki	§	§	2	Bieżący nadzór	
	Błędy formalne i merytoryczne w sporządzanych zestawieniach o nieprawidłowościach w wykorzystywaniu funduszy strukturalnych	§	§	2	Bieżący nadzór, zasada „dwóch par oczu”	
	Błędne zakwalifikowanie nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych	§	§	2	Bieżący nadzór	
	Brak informacji o wysokości kwot do odzyskania, o wysokości kwot odzyskanych	N	N	1	Bieżący nadzór	
9	Długotrwała procedura odzyskiwania środków	W	W	3	Bieżący nadzór i monitoring, postępowanie zgodne z przepisami i procedurami DIP	
	Ryzyko niemożliwości odzyskania środków nienależnie wypracowanych.	W	§	2	Bieżący nadzór i monitoring, postępowanie zgodne z przepisami i procedurami DIP	
	Rejestr Obciążeń na Projekcie (Rejestr dłużników) nie zawiera wszystkich niezbędnych informacji o kwotach do odzyskania lub odzyskanych bądź wycofanych	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring	
	Rejestr Obciążeń na Projekcie (rejestr dłużników) jest niekompletny (nie wszystkie stwierdzone kwoty do odzyskania zostały w nim ujęte)	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring	
	Nieterminowy zwrot środków przez beneficjentów	W	W	3	Bieżący nadzór i monitoring, postępowanie zgodne z przepisami i procedurami DIP	
	Niewykorzystywanie środków odzyskanych na realizację części Priorytetu 1 i 5 RPO WD 2007-2013	N	N	1	Bieżący nadzór i monitoring	



**PROGRAM
REGIONALNY**

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



	Brak zgłoszenia podejrzenia o wystąpieniu nieprawidłowości	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór
	Niewykrucie nieprawidłowości w związku z zatajeniem informacji przez beneficjenta	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring
	Udostępnianie informacji o nieprawidłowościach osobom nieuprawnionym	N	N	2	Rejestr nieprawidłowości prowadzony przez osoby upoważnione
	Niepodjęcie działań w przypadku wystąpienia nieprawidłowości	Ś	N	2	Bieżący nadzór i monitoring
	Niewykrucie nieprawidłowości	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring
Aktualizacja procedur wewnętrznych					
	Procedury nie są w odpowiednim terminie aktualizowane	Ś	Ś	2	Procedura aktualizacji
	Osoby uczestniczące w procesach nie zostały zaznajomione z obowiązującymi procedurami	Ś	N	1	Elektroniczna baza aktualnych procedur/Umieszczanie aktualnych procedur na wspólnym dysku
10	Poszczególne osoby uczestniczące w procesach posługują się nieaktualnymi procedurami	N	N	1	Dokumentowanie i przechowywanie oraz archiwizowanie kolejnych wersji dokumentów procesu, Elektroniczna baza aktualnych procedur
	Procedury nie są zgodne z przepisami UE i krajowymi	N	N	1	Procedura aktualizacji, weryfikacja procedur przez instytucję wyższego szczebla w systemie zarządzania i kontroli RPO
Kontrola na miejscu realizacji projektu oraz ex-ante					
	Nieterminowe przeprowadzanie czynności inicjujących kontrolę, kontrolnych i pokontrolnych	Ś	N	2	Nadzór i bieżący monitoring, stosowanie zapisów instrukcji wykonawczych, realizacja rocznego planu kontroli projektów/aktualizacji rocznego planu kontroli, zwiększenie etatyżacji w obszarze kontroli projektów
11	Nieaktualny roczny plan kontroli projektów wynikający z aneksowania umów o dofinansowanie przez beneficjentów	N	Ś	2	Aktualizacja rocznego planu kontroli projektów zgodnie z zawartymi aneksami do umów o dofinansowanie, bieżący nadzór i monitoring, stosowanie zapisów instrukcji wykonawczych



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



DOLNY
ŚLĄSK



DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



12	Wystąpienie sytuacji niestandardowych, brak realizacji wskaźników	§	§	2	Pogłębiona analiza problemu, wystąpienie o dodatkową interwencję prawną, wykorzystanie wiedzy i doświadczenia pracowników
	Konflikt interesów osób przeprowadzających kontrolę	N	N	1	Wewnętrzne zasady przeprowadzania kontroli
	Brak weryfikacji prawdziwości i kwalifikowalności poniesionych wydatków w projektach	W	N	2	Kontrola na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu: planowa/doraźna, listy sprawdzające
	Brak sprawdzenia dostarczenia współfinansowanych towarów i usług	W	N	2	Kontrola na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu zgodnie z listą sprawdzającą
	Brak stosowania działań adekwatnych do ustaleń poczynionych w trakcie kontroli	§	N	2	Kontrola sprawdzająca, lista sprawdzająca
	Nie udostępnienie bądź braki w dokumentacji uniemożliwiającej przeprowadzenie kontroli	§	§	2	Realizacja zapisów umowy o dofinansowanie dotyczących obowiązku poddania się kontroli oraz udostępnienia dokumentacji związanej z realizacją projektu, zawieszenie wypłaty środków i/lub rozwiązanie umowy o dofinansowanie
	Ryzyko wystąpienia dokumentów podrobionych lub przerobionych	W	§	2	Weryfikacja oryginałów dokumentów w czasie kontroli na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”
	Odmowa poddania się kontroli przez beneficjenta	N	N	1	Realizacja zapisów umowy o dofinansowanie dotyczących obowiązku poddania się kontroli, zawieszenie wypłaty środków i/lub rozwiązanie umowy o dofinansowanie
	Przedłożenie dokumentacji rozliczeniowej sprzecznej ze stanem faktycznej realizacji projektu	W	§	2	Kontrola planowa i doraźna na miejscu rzeczowej realizacji projektu
	Pomoc Techniczna-realizacja projektów własnych				
Opóźnienie w opracowaniu materiałów planistycznych	§	N	2	Obowiązek zostanie powierzony odpowiedniemu pracownikowi uzgadnianie danych i terminów z IZ	



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
SLASK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Nieprawidłowa realizacja Projektów	W	S	3	Nad realizacją projektów czuwać będzie odpowiedni pracownik, projekty realizowane będą zgodnie z Wytycznymi w zakresie pomocy technicznej, ZIW IZ RPO WD, URPO, umową o dofinansowanie projektu miesięczne uzgadnianie wydatków projektu pomiędzy LSI a ewidencją księgową
Opóźnienie w wypełnianiu obowiązków nałożonych przez ZIW IZ RPO w zakresie pomocy technicznej oraz zobowiązania do realizacji projektów (umowy pomiędzy IZ a jednostką realizującą projekt)	Ś	N	2	Nad realizacją projektów czuwać będzie wyznaczony pracownik, projekty realizowane będą zgodnie z dokumentami programowymi w zakresie pomocy technicznej, ZIW IZ RPO WD, URPO
Nieprawidłowe/nieterminowe złożenie wniosków o płatność	W	Ś	2	Nad prawidłowym przygotowaniem oraz terminowym złożeniem wniosku o płatność czuwać będzie odpowiedni pracownik, wnioski składane będą zgodnie z Wytycznymi w zakresie pomocy technicznej, Wytycznymi w zakresie trybu dokonywania płatności i rozliczeń, ZIW IZ RPO WD, URPO, umową o dofinansowanie projektu
Ujęcie we wniosku o płatność wydatków niekwalifikowalnych	S	S	2	Ocena kwalifikowalności wydatku będzie dokonywana na etapie jego ponoszenia. Każdy wydatek konsultowany będzie z Działem Pomocy Technicznej w DIP, ponoszony będzie zgodnie z URPO, w szczególnych przypadkach konsultowany z IZ RPO WD oraz Planem Działania
Otrzymywanie faktur korygujących po zakończeniu roku budżetowego w którym wydatki zostały poniesione	W	W	3	Zapisy w umowach uniemożliwiające wystawianie korekt do wydatków poniesionych w roku budżetowym po 10 stycznia następnego roku. Aneksowanie już zawartych umów, bieżący monitoring



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**



**DOLNOŚLĄSKA
INSTYTUCJA
POŚREDNICZĄCA**

**UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO**



Planowanie i rozliczanie finansowe					
Nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli Projektu	W	W	3	Nad realizacją projektów czuwać będzie odpowiedni pracownik, projekty realizowane będą zgodnie z Wytłumaczeniami w zakresie pomocy technicznej, ZIW IZ RPO WD, URPO, umową o dofinansowanie projektu, stwierdzone ewentualne nieprawidłowości zostaną w miarę możliwości usunięte, uwzględnianie w dokumentowaniu wydatków bieżących uwag zgłoszonych na etapie oceny złożonych wniosków o płatność	
Nieterminowe przekazywanie przez poszczególne wydziały informacji składowych niezbędnych do przygotowania prognoz/poświadczeń i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność od IP do IZ RPO WD 2007-2013 /Innych dokumentów finansowych	Ś	Ś	2	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)	
Opóźniona aktualizacja wszystkich dokumentów związanych z planowaniem wieloletnim	N	N	1	Po zmianie limitów przygotowanie materiałów na zarząd o zmianie wartości w załączniku do budżetu województwa	
Opóźnienia w przygotowaniu prognoz/poświadczeń i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność od IP do IZ RPO WD 2007-2013/Innych dokumentów finansowych	N	N	1	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)	
W informacji za dany okres nie ujęto wszystkich danych/ujęto dane z innego okresu/wykazano wielokrotnie te same dane	N	N	1	Bieżący monitoring, dane generowane automatycznie z roboczych baz danych/LSI/KSI (SIMIK 07-13)	
Rozwiązanie umowy o dofinansowanie z/przez beneficjentem/oraz nie poinformowanie właściwej komórki odpowiedzialnej za przygotowanie propozycji wykorzystana środków pozostałych do rozdysponowania	Ś	Ś	2	Relokacja środków	



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



DOLNY ŚLĄSK



DOLNOŚLĄSKA INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO



14	Zmiana wartości projektów i nie poinformowanie właściwej komórki odpowiedzialnej za przygotowanie propozycji wykorzystana środków pozostałych do rozdysonowania	Ś	Ś	2	Realokacja środków
	Odrzucenie przez IZ RPO WD 2007-2013 propozycji wykorzystania środków pozostałych do rozdysonowania	Ś	Ś	2	Aktualizacja propozycji
System Informatyczny					
	Opóźnienie w uruchomieniu systemu informatycznego	W	W	3	Bieżący nadzór i monitoring
	Nieprzestrzeganie procedur przez pracowników zajmujących się wprowadzaniem danych do systemu informatycznego	S	S	2	Bieżący nadzór i monitoring
	Nieuprawniony dostęp do systemu informatycznego	N	N	1	Zabezpieczenie dostępu do systemu kodem dostępu w postaci indywidualnego loginu i hasła, który będzie nadawany każdemu pracownikowi, udzielenie uprawnień dostępu do systemu wyłącznie w zakresie pełnionych obowiązków.
	Nieterminowe wprowadzanie danych do KSI	N	Ś	1	Bieżący nadzór i monitoring, przestrzeganie zapisów instrukcji wykonawczych.
	Błędnie wprowadzone dane do systemu informatycznego	Ś	Ś	2	Bieżący nadzór i monitoring

Dyrektor
olnośląskiej Instytucji Pośredniczącej
Beata Gładka
Renata Grudzińska

Beata Gładka

