

Załącznik nr 1 do Procedury PI/003 Zwalczanie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów w ramach realizacji projektów finansowanych z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

MATRYCA RYZYKA

Obszar ryzyka	Opis ryzyka	Prawdopodobieństwo	Skutek	Działania zaradcze	Odpowiedzialność
Zamówienia publiczne	Zmowy przetargowe, brak konkurencji, powiązania personalne z wykonawcami, nieprawidłowe procedury	Średnie	Wysokie	Zasada „dwóch par oczu”, obowiązkowe oświadczenia o braku konfliktu interesów, analiza powiązań, szkolenia, audyt ex-post	Dział Zamówień Publicznych
Rozliczanie kosztów	Fałszywe lub zawyżone faktury, nieuzasadnione wydatki, podwójne finansowanie	Średnie	Wysokie	Weryfikacja dokumentów źródłowych, losowe kontrole, automatyczne sprawdzanie zgodności kosztów, cross-check z innymi projektami	Dział Finansowo-Księgowy, Sekcja Planowania i Rozliczeń Inwestycji, Kontrolerzy
Konflikt interesów	Decyzje personalne, wybór wykonawców, ocena projektów z udziałem osób powiązanych	Niskie/Średnie	Wysokie	Oświadczenia o bezstronności, weryfikacja powiązań, rozdział obowiązków	Dział ds. Pracowniczych i Socjalnych, Sekcja Realizacji Inwestycji, Dział Zamówień Publicznych
Korupcja	Przyjmowanie korzyści majątkowych, faworyzowanie wykonawców, nieuzasadnione aneksowanie umów	Niskie	Krytyczne	Polityka antykorupcyjna, zgłaszanie nieprawidłowości, szkolenia, monitoring, kanały dla sygnalistów	Dział ds. Pracowniczych i Socjalnych, Dział Organizacyjno-Prawny

Załącznik nr 1 do Procedury PI/003 Zwalczanie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów w ramach realizacji projektów finansowanych z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Falszerstwo dokumentów	Podrabianie podpisów, przerabianie faktur, przedstawianie fałszywych zaświadczeń	Niskie	Wysokie	Weryfikacja autentyczności dokumentów, listy kontrolne, szkolenia z wykrywania fałszerstw, cross-check	Dział Finansowo-Księgowy
Realizacja projektu	Opóźnienia, nieosiągnięcie wskaźników, fikcyjne działania, nieuprawnione zmiany zakresu projektu	Średnie	Wysokie	Monitoring postępu, kontrole na miejscu, raportowanie wskaźników, audyt projektowy	Sekcja Realizacji Inwestycji
Zarządzanie personelem	Nepotyzm, nieuprawnione zatrudnianie członków rodziny	Niskie	Średnie	Przejrzyste procedury rekrutacji, oświadczenia o braku powiązań, audyt kadrowy, szkolenia z etyki	Dział ds. Pracowniczych i Socjalnych

Skale oceny

- **Prawdopodobieństwo:** Niskie / Średnie / Wysokie (na podstawie dotychczasowych incydentów i specyfiki uczelni)
- **Skutek:** Średnie / Wysokie / Krytyczne (ocena wpływu na projekt, reputację i budżet uczelni)

Dodatkowe wytyczne

- Analiza ryzyka powinna być prowadzona nie rzadziej niż raz na kwartał przez Zastępcę Kanclerza ds. Inwestycyjnych i Administracyjno-Technicznych z udziałem przedstawicieli kluczowych działów uczelni.
- Rekomendacje i działania naprawcze w przypadku wykrycia podwyższonego ryzyka: wzmocnienie kontroli, dodatkowe szkolenia, zmiana procedur.
- Rejestr incydentów oraz bieżący monitoring wdrożenia działań naprawczych są obowiązkowe.

Załącznik nr 1 do Procedury PI/003 Zwalczanie nadużyć finansowych, korupcji i konfliktów interesów w ramach realizacji projektów finansowanych z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Niezależnie od powyższego matryca powinna być regularnie aktualizowana w oparciu o wyniki audytów, kontroli oraz zgłoszenia sygnalistów i nowe zagrożenia identyfikowane w środowisku uczelni.