

Informacja o zasadach przypisywania przedsiębiorców do właściwej dla nich kategorii ryzyka

Zgodnie z artykułem 47 ust. 1a ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1480) organ kontroli zamieszcza w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ten organ informację o zasadach umożliwiających przypisanie przedsiębiorców do właściwej dla nich kategorii ryzyka.

Kontrole probiercze przeprowadza się zgodnie z rocznym planem kontroli po uprzednim dokonaniu okresowej analizy prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach wykonywania działalności gospodarczej (kontrola planowa).

Analiza ryzyka obejmuje identyfikację obszarów podmiotowych i przedmiotowych, w których ryzyko naruszenia przepisów jest największe. W oparciu o wyniki analizy określa się zasady umożliwiające przypisanie przedsiębiorców do jednej z następujących kategorii ryzyka: niskie, średnie, wysokie.

Przypisanie przedsiębiorców do właściwej kategorii ryzyka odbywa się na podstawie dotychczasowej okresowej analizy ryzyka.

Klasyfikacja przedsiębiorców jest aktualizowana w terminie do 3 miesięcy od dnia przyjęcia kolejnej okresowej analizy, zastępującej analizę dotychczasową.

Przypisanie przedsiębiorcy do danej kategorii ryzyka dokonywane jest na podstawie obiektywnych i jednolitych kryteriów, które służą identyfikacji obszarów ryzyka o charakterze podmiotowym oraz przedmiotowym. Ocena ta ma charakter kompleksowy i uwzględnia całość informacji zgromadzonych w ramach dotychczasowych analiz. W szczególności w procesie przypisywania do kategorii ryzyka brane są pod uwagę kryteria odnoszące się do obszarów podmiotowych oraz przedmiotowych, które oceniane są łącznie:

Kryteria podmiotowe

Obejmują cechy i dotychczasowe funkcjonowanie przedsiębiorcy jako podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą, w szczególności:

- rodzaj i skala prowadzonej działalności gospodarczej – obejmujące zakres wykonywanych czynności, wielkość przedsiębiorstwa, zasięg terytorialny działalności oraz potencjalny wpływ działalności na realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa;
- dotychczasowy stopień przestrzegania przepisów prawa – oceniany na podstawie historii wywiązywania się z obowiązków ustawowych, terminowości ich realizacji oraz podejmowanych działań naprawczych;
- wyniki wcześniejszych kontroli probierczych lub innych czynności nadzorczych – w tym ustalenia dokonane w toku kontroli oraz sposób i termin usunięcia stwierdzonych uchybień.

Kryteria przedmiotowe

Odnoszą się do charakteru i sposobu prowadzenia działalności oraz obszarów potencjalnego ryzyka z nimi związanych, w szczególności:

- charakter i częstotliwość stwierdzonych nieprawidłowości – z uwzględnieniem ich wagi, powtarzalności oraz możliwych skutków dla realizacji celów nadzoru;
- stopień złożoności prowadzonej działalności – rozumiany jako poziom skomplikowania procesów, liczba realizowanych operacji, stosowane rozwiązania organizacyjne lub technologiczne oraz wynikające z tego ryzyko.

Powyższe kryteria analizowane są łącznie, co umożliwia przypisanie przedsiębiorcy do odpowiedniej kategorii ryzyka w sposób adekwatny i spójny.

Na podstawie przeprowadzonej analizy przedsiębiorcy mogą zostać zakwalifikowani do kategorii ryzyka:

- niskiego,
- średniego,
- wysokiego.

Zakwalifikowanie do kategorii ryzyka wysokiego, w szczególności występuje w sytuacji naruszenia prawa, utrudniania kontroli, braku cech, nakładania kar, działań świadczących o ryzyku oszustwa. Średnie ryzyko dotyczy sytuacji związanych z wykonywaniem działalności gospodarczej i wcześniejszymi

kontrolami bez naruszeń szczególnie poważnych. Niskie ryzyko występuje w sytuacjach dotyczących danych podstawowych i otoczenia działalności związanego z probiernictwem.

Niniejsza informacja ma charakter ogólny i informacyjny oraz nie zawiera informacji niejawnych ani innych informacji podlegających ochronie na podstawie odrębnych przepisów.

PLIKI DO POBRANIA

[Informacja o zasadach przypisywania przedsiębiorców do właściwej dla nich kategorii ryzyka \(docx, 104.95 KB\)31.12.2025 12:15](#)

Metadane

Data publikacji : 31.12.2025
[Rejestr zmian](#)

Podmiot udostępniający informację:
Okręgowy Urząd Probierny w Warszawie

Osoba wytwarzająca/odpowiadająca za
informację:
Wydział Nadzoru

Osoba udostępniająca informację:
Piotr Zglenicki WZ Bydgoszcz
