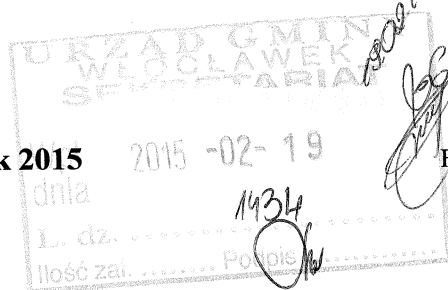


Karta identyfikacji, szacowania i zarządzania ryzykiem na rok 2015

Formularz nr 1 do Procedury Zarządzania Ryzykiem



Skład zespołu identyfikującego ryzyko

- | Imię i nazwisko | stanowisko | data i podpis |
|--------------------------|---|-----------------------------------|
| 1. Maria Maciaszek | Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i działalności gospodarczej
Przewodnicząca Zespołu ds. SKZ | 19.02.2015. Maria Maciaszek |
| 2. Magdalena Lewandowska | Inspektor ds. księgowości podatkowej i prowadzenia kasy Urzędu
Członek Zespołu ds. SKZ | 19.02.2015. Magdalena Lewandowska |
| 3. Lidia Pawlak | Inspektor ds. kadr i sekretariatu
Członek Zespołu ds. SKZ | 19.02.2015. Lidia Pawlak |

Identyfikacja ryzyka/wskaźnik	Występowanie ryzyka Tak/ Nie	Opis ryzyka	prawdopodobieństwo zdarzenia P 1-6	potencjalne skutki S1-6	Ryzyko R = P x S	Dopuszczalne 1- 14 Nieakceptowalne 15 -36
Potencjał i możliwości organizacji						
Duża liczba wolnych etatów	T		1	2	2	D
Nieobsadzone główne stanowiska	T		1	4	4	D
Duży wskaźnik zachorowalności	T		3	3	9	D
Zbyt wielu pracowników	T		1	2	2	D

Duży odsetek długotrwałych zwolnień lekarskich	T		3	3	9	D
Zbyt niski poziom zatrudnienia	T		3	3	9	D
Brak możliwości zatrudniania pracowników	T		2	3	6	D
Wysoka rotacja pracowników	T		1	2	2	D
Niestaranność personelu	T		1	1	1	D
Brak pracowników posiadających odpowiednia kwalifikacje, umiejętności lub doświadczenia	T		2	2	4	D
Słaby program szkoleń	T		2	2	4	D
Negatywne raporty z zakresu ochrony zdrowia i bezpieczeństwa osób	T		1	3	3	D
Regularnie niedotrzymywanie terminów	T		1	4	4	D
Zbyt mały budżet	T		4	3	12	D
Rosnące wymagania płacowe	T		1	3	3	D
Brak zaangażowania w pracę organizacji	T		2	4	8	D
Niedopracowane procesy zarządcze lub niewykwalifikowana kadra kierownicza	T		1	4	4	D
Identyfikacja problemów w ramach oceny pracowników	T		2	3	6	D
Rosnący lub niedopuszczalny poziom skarg	T		1	3	3	D

Informowanie o wykrytych oszustwach	T		1	4	4	D
Informacje o naruszeniu zasad zachowania	T		1	4	4	D
Informacje o naruszeniu zasad procedur finansowych	T		1	4	4	D
Informacje o naruszeniu regulaminu organizacyjnego	T		1	3	3	D
Wyniki organizacji						
Słabe przygotowanie i planowanie	T		1	3	3	D
Brak realizacji celów organizacyjnych	T		2	3	6	D
Brak poprawy słabej wydajności lub niskich standardów	T		2	3	6	D
Brak monitorowania postępów w realizacji planów lub działań	T		3	3	9	D
Słaba komunikacja	T		4	3	12	D
Słabe planowanie organizacyjne	T		1	3	3	D
Zła prasa/ niekorzystne doniesienia medialne	T		2	3	6	D
Niekorzystne raporty zewnętrznych organów kontrolnych	T		1	3	3	D
Brak planowania ciągłości działalności	T		2	3	6	D
Wysoki stopień uzależnienia od zewnętrznych organizacji partnerskich	T		1	4	4	D

Kwestie prawne						
Rosnąca liczba pozwów lub spraw sądowych	T		1	3	3	D
Rosnący poziom przegranych spraw sądowych	T		1	3	3	D
Informacje o działaniach niezgodnych z prawem	T		1	3	3	D
Rosnący poziom niezgodności z przepisami	T		1	4	4	D
Brak identyfikacji nowych wymagań prawnych	T		2	4	8	D
Ciągnące się sprawy sądowe	T		1	3	3	D
Niezachowanie staranności/zaniedbania	T		1	4	4	D
Niekorzystne relacje z innymi organizacjami	T		2	3	6	D
Niekorzystne umowy	T		1	5	5	D
Brak identyfikacji / poprawy niewłaściwej realizacji umowy	T		1	4	4	D
Kwestie finansowe						
Zła sytuacja finansowa	T		1	5	5	D
Duża liczba wykrytych nieprawidłowości podczas kontroli finansowej	T		1	4	4	D
Nieprawidłowe działanie kontroli wewnętrznej	T		1	4	4	D
Niekorzystne raporty z audytu wew lub zew	T		2	4	8	D
Rosnąca liczba błędów rachunkowych	T		1	3	3	D

Niedostateczne i nadmierne wydatki budżetowe	T		2	4	8	D
Zbyt mały budżet	T		3	3	9	D
Źle określony budżet	T		1	4	4	D
Niezgodność z polityką i standardami rachunkowości	T		1	4	4	D
Zwiększenie sprawności postępowań windykacyjnych	T		3	3	9	D
Wysoki poziom operacji gotówkowych	T		2	2	4	D
Wysoki poziom zadłużenia	T		1	5	5	D
Wysoka liczba transakcji zwiększających prawdopodobieństwo powtarzania się błędów	T		2	4	8	D
Wykonywanie dochodów budżetu w stosunku do planu	T		2	4	8	D
Niedostateczny przepływ środków pieniężnych	T		2	4	8	D
Brak planowania finansowego	T		1	5	5	D
Rosnące koszty	T		4	3	12	D
Wykonywanie wydatków budżetu w stosunku do planu	T		2	5	10	D
Wysoki poziom inwestycji/finansowania innych organizacji	T		2	4	8	D
Brak kontroli rozbieżności finansowych	T		1	4	4	D
Słaba sprawozdawczość finansowa	T		1	4	4	D

Wysoki poziom szkód ubezpieczeniowych	T		1	3	3	D
Rodzaj szkody ubezpieczeniowej	T		2	3	6	D
Dziedziny w których organizacja nie może wykupić ubezpieczenia	T		2	3	6	D
Nadmierne koszty ubezpieczenia	T		1	3	3	D
Poziom nieubezpieczonych szkód	T		1	3	3	D
Prowadzenie rachunkowości Gminy	T		1	4	4	D
Badanie zdolności kredytowej Gminy i utrzymywanie niskiego poziomu zadłużenia	T		2	5	10	D
Działalność operacyjna						
Brak definicji ról i zadań	T		1	3	3	D
Decyzje podejmowane w nieodpowiednim terminie	T		1	4	4	D
Niezadowolający proces decyzyjny	T		1	3	3	D
Brak zdefiniowanych procesów i procedur	T		1	4	4	D
Brak identyfikacji nieskuteczności	T		1	4	4	D
Brak planów rozwojowych / rozwój nie uwzględniony w procesie planowania organizacji	T		1	4	4	D

Niewłaściwe systemy informatyczne	T		2	5	10	D
Niedostateczna jakość informacji zarządczej	T		1	4	4	D
Zgłoszone luki w bezpieczeństwie	T		2	5	10	D
Obrażenia lub śmierć pracowników	T		1	5	5	D
Obrażenia lub śmierć klientów/ innych osób korzystających z usług lub obiektów publicznych	T		1	5	5	D
Niewłaściwa obsługa skarg	T		1	3	3	D
Obszary w których konieczna jest pomoc	T		3	3	9	D
Wysoki poziom zapasów	T		2	1	2	D
Brak utrzymania Śródków trwałych	T		2	4	8	D
Wysoki poziom środków trwałych	T		2	2	4	D
Wymagany wysoki poziom poufności	T		1	4	4	D
Złożoność systemów informatycznych	T		2	3	6	D
Awarie informatyczne	T		2	4	8	D
Naruszenie bezpieczeństwa	T		2	3	6	D
Słabe punkty zidentyfikowane przez inspektorów/ audyt	T		2	4	8	D
Wysokie zagrożenie	T		1	5	5	D

terrorystyczne						
Wysokie zagrożenie ze strony zorganizowanych grup przestępczych	T		1	5	5	D
Nałożenie kary przez organy regulacyjne w wyniku niezgodności z przepisami	T		2	4	8	D

Wnioski Zespołu ds. SKZ: W obszarach takich, jak: „Słaba komunikacja”, „Zbyt mały budżet” i „Rosnące koszty”, Zespół stwierdza zwiększone, aczkolwiek dopuszczalne ryzyko i zaleca dalsze monitorowanie zagrożonych obszarów.

Karta działań korygujących i zapobiegawczych ryzyka nieakceptowanego

Formularz nr 2 do Procedury Zarządzania Ryzykiem

Lp.	Opis ryzyka	Ocena punktowa ryzyka	Zalecane/ planowane działania i data ich realizacji	Komórka/ stanowisko odpowiedzialne za wdrożenie działania zapobiegawczego
1.				
2.				
3.				
4.				