

ARKUSZ RYZYKA

DLA URZĘDU GMINY GOŚCIERADÓW NA ROK 2013

W celu prawidłowego wykonania procesu zarządzania ryzykiem oparto je na wytycznych wynikających z „Podręcznika wdrożenia zarządzania ryzykiem w administracji publicznej w Polsce” - wydanego przez Ministerstwo Finansów Rzeczypospolitej Polskiej, Szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem oraz Standardach kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

I. IDENTYFIKACJA RYZYKA

Identyfikacja ryzyka (potencjalnie występujących zdarzeń niepożądanych) odnosi się do celów i zadań wymienionych w dokumencie „Cele i zadania Gminy Gościeradów na rok 2013 oraz rok szkolny 2013/2014” zatwierdzonym przez Wójta Gminy Gościeradów oraz zagrożeniach dla ciągłości działalności jednostki i jej zasobów. Niniejszy rejestr dotyczy wyłącznie Urzędu Gminy Gościeradów. Kierownicy jednostek podległych zobowiązani są do zarządzania ryzykiem we własnych jednostkach.

II. ANALIZA RYZYKA

Analiza ryzyka dotyczy prawdopodobieństwa i potencjalnych skutków dla osiągnięcia celów i realizacji zadań. Oparto ją na:

- wynikach prowadzonych w jednostce kontroli,
- wytycznych wynikających z „Podręcznika wdrożenia zarządzania ryzykiem w administracji publicznej w Polsce”
- dostrzeżonych przez kierownictwo Urzędu Gminy zagrożeń,
- wynikach kontroli prowadzonych w podobnych jednostkach.

III. REAKCJA NA RYZYKO

Reakcja na ryzyko opisuje działania, które powinny zostać podjęte w celu zmniejszenia prawdopodobieństwa i potencjalnych skutków wystąpienia ryzyka. Reakcja na ryzyko została opracowana dla ryzyk o istotności co najmniej 4.

Lp.	Zadanie lub cel	Nr ryzyka	Opis ryzyka (identyfikacja)	Skutek	Prawdopodobieństwo	Wartość punktowa ryzyka	Właściciel ryzyka	Istniejące mechanizmy kontroli	Reakcja i jej termin
1	Realizacja zadań z funduszy sołeckich zgodnie z budżetem	1.1	Wady procesu przygotowania budowy (zgłoszenie robót, projekt)	4	2	8	Z-ca wójta	Powierzenie obowiązków pracownikom posiadającym wiedzę i doświadczenie w przygotowaniu inwestycji	Działanie: Szkolenie pracowników Wykorzystanie istniejących mechanizmów kontroli Przed rozpoczęciem realizacji zadania
		1.2	Przewlekłość procedur wyboru wykonawcy	2	2	4	Z-ca wójta	Obowiązujące Prawo zamówień publicznych	Działanie: Ustalenie harmonogramu prac Odpowiednio wcześnie rozpoczęcie prac Przed rozpoczęciem inwestycji i na bieżąco
		1.3	Korupcja pracowników	5	2	10	Wójt Gminy	Kodeks etyki Kolegialne działania (komisja odbiorcza). Regulamin komisji przetargowej (w przypadku przetargów)	Działanie: Wdrożenie procedur odbioru prac Bezpośredni nadzór Wójta Gminy nad pracami komisji
		1.4	Niekorzystne warunki pogodowe	4	2	8	Z-ca wójta	Harmonogramy prac	Działanie: Planowanie prac z uwzględnieniem możliwości wystąpienia anomalii pogodowych Planowanie prac w korzystnej porze roku

									Odpowiednie zabezpieczenie placu budowy Przed rozpoczęciem i w trakcie realizacji zadania
		1.5	Opóźnienia w stosunku do harmonogramu prac z winy wykonawcy (wykonawca nie wykonuje prac w terminie lub schodzi z budowy)	4	2	8	Wójt Gminy	Umowy zawierające karę umowną za opóźnienia Ustalanie warunków udziału w postępowaniu	Działanie: Wybór wykonawcy dysponującego stosownym doświadczeniem i potencjałem Nadzór pracownika (inspektora nadzoru) o odpowiedniej wiedzy W razie potrzeby wpisy w dzienniku budowy i interwencja wójta u zarządzających wykonawcą Naliczanie kary umownej za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie prac W trakcie realizacji zadania
		1.6	Brak lub zmniejszenie środków finansowych	4	3	12	Skarbnik Gminy, Wójt Gminy	Zabezpieczenie w budżecie środków własnych	Działanie: Monitorowanie zagrożeń związanych z budżetem Przed rozpoczęciem i w trakcie realizacji zadania
		1.7	Zapłata za prace wykonane	3	2	6	Z-ca wójta	Wykorzystanie istniejących procedur kontroli	Działanie: Nadzór inspektora

			niezgodnie z umową i sztuką budowlaną					dokumentów księgowych (odbior efektów zlecenia przed zapłatą)	nadzoru nad wykonawcą i bieżąca kontrola jego pracy W trakcie realizacji zadania i po jego zakończeniu
		1.8	Wypadek na budowie	5	1	5	Janusz Kapica	Treść umów z wykonawcami	Przeniesienie: Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej na wypadek roszczeń Konstrukcja umowy przenosząca odpowiedzialność na wykonawcę Działanie: Dbanie o odpowiednie zabezpieczenie budowy W trakcie realizacji zadania
		1.9	Zanieczyszczenie środowiska	5	1	5	Z-ca Wójta	Odpowiednie planowanie prac Przygotowanie przez specjalistów dokumentacji wykonawczej	Działanie: Odpowiednia konstrukcja specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych zapobiegająca wystąpienia ryzyka Przeniesienie: Konstrukcja umowy przenosząca odpowiedzialność na wykonawcę W trakcie realizacji zadania

Lp.	Zadanie lub cel	Nr ryzyka	Opis ryzyka (identyfikacja)	Skutek	Prawdopodobieństwo	Wartość punktowa ryzyka	Właściciel ryzyka	Istniejące mechanizmy kontroli	Reakcja i jej termin
2	Podniesienie kompetencji pracowników Urzędu Gminy poprzez szkolenia	2.1.	Brak chętnych pracowników	3	1	3	Sekretarz Gminy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
		2.2	Brak odpowiednich szkoleń na rynku	2	1	2	Sekretarz Gminy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
		2.3.	Brak lub zmniejszenie środków finansowych	2	3	6	Skarbnik Gminy	Zabezpieczenie środków w budżecie	Działanie: Monitorowanie zagrożeń związanych z budżetem Przed rozpoczęciem i w trakcie realizacji zadania

Lp.	Zadanie lub cel	Nr ryzyka	Opis ryzyka (identyfikacja)	Skutek	Prawdopodobieństwo	Wartość punktowa ryzyka	Właściciel ryzyka	Istniejące mechanizmy kontroli	Reakcja i jej termin
3	Wdrożenie ustawy śmieciowej	3.1	Opóźnienia w stosunku do harmonogramu z winy pracowników Urzędu	3	2	6	Z-ca wójta Grzegorz Tomczyk	Zapis umów z pracownikami	Działanie: Stałe monitorowanie postępu prac W trakcie realizacji zadania
		3.2	Opóźnienia w stosunku do harmonogramu z winy mieszkańców	3	3	9	Joanna Wójcik	Zapis umów z mieszkańcami	Działanie: Stałe monitorowanie postępu prac W trakcie realizacji zadania

		3.3	Nierealizowanie ustawy z winy wykonawcy (dostawcy usług)	4	2	8	Joanna Wójcik	Umowy zawierające karę umowną za opóźnienia, za niewłaściwą realizację przedmiotu umowy	Działanie: Wybór wykonawcy dysponującego stosownym doświadczeniem i potencjałem Nadzór pracownika o odpowiedniej wiedzy Naliczanie kary umownej za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie zlecenia W trakcie realizacji zadania
--	--	-----	--	---	---	---	---------------	---	--

Lp.	Zadanie lub cel	Nr ryzyka	Opis ryzyka (identyfikacja)	Skutek	Prawdopodobieństwo	Wartość punktowa ryzyka	Właściciel ryzyka	Istniejące mechanizmy kontroli	Reakcja i jej termin
4	Organizacja konkursów dla mieszkańców (najbardziej zadbane gospodarstwo, najładniejszy ogród przydomowy)	4.1	Brak mieszkańców chętnych do udziału w konkursach	3	1	3	Rafał Rogóżnicki	Nie dotyczy	Nie dotyczy
		4.2	Niska estetyka zgłoszonych obiektów	2	1	3	Rafał Rogóżnicki	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Lp.	Zadanie lub cel	Nr ryzyka	Opis ryzyka (identyfikacja)	Skutek	Prawdopodobieństwo	Wartość punktowa ryzyka	Właściciel ryzyka	Istniejące mechanizmy kontroli	Reakcja i jej termin
5	Nieprzekraczanie planu wydatków bieżących	5.1	Nieprzestrzeganie dyscypliny finansowej przez pracowników	4	2	8	Skarbnik Gminy	Zapisy uchwały budżetowej, system dokonywania zakupów, zapisy umów z pracownikami	Działanie: Stałe monitorowanie wydatków Dyscyplinowanie pracowników Wprowadzenie systemu motywacyjnego W trakcie realizacji zadania
		5.2	Wzrost kosztów działalności bieżącej	4	2	9	Skarbnik Gminy	Zarządzenie Wójta ograniczające koszty, analiza wydatków	Działanie: Stałe monitorowanie wydatków Wprowadzenie planu naprawczego Przed i w trakcie realizacji zadania
		5.3	Obniżenie zakładanych wpływów	3	3	9	Skarbnik Gminy	Analiza stopnia realizacji budżetu	Działanie: Stałe monitorowanie wydatków Wprowadzenie planu naprawczego Przed i w trakcie realizacji