

Załącznik nr 6 do Sprawozdania z funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Siemianowice Śląskie oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Siemianowice Śląskie w 2016 roku.

Informacja dotycząca rejestru ryzyk

Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu sporządzili na 2016 r. rejestr ryzyka oraz sklasyfikowali zidentyfikowane ryzyko w ramach dwóch kategorii – ryzyko strategiczne i ryzyko operacyjne.

W analizie ryzyka prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka oceniono w skali 5 punktowej wg następujących zasad:

Punktacja	1	2	3	4	5
Opis	Rzadkie	Mato prawdopodobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne
Prawdopodobieństwo	0-20 %	21-40 %	41-60 %	61-80%	81-100 %

Oddziaływanie ryzyka sklasyfikowano na podstawie następujących zasad:

Punktacja	Opis	Kryteria finansowe	Kryteria organizacyjne	Reputacja
5	Katastrofalne	Strata finansowe >500.000 PLN	Brak realizacji kluczowych celów	Doniesienia prasowe (medialne) w całym kraju
4	Poważne	Strata finansowa od 100.000 do 500.000 PLN	Brak realizacji kluczowego celu	Pewne informacje w mediach ogólnokrajowych
3	Średnie	Strata finansowa od 10.000 do 100.000 PLN	Zakłócenia działalności	Pewne informacje w mediach lokalnych lub regionalnych
2	Mate	Strata finansowa od 1.000 do 10.000 PLN	Niewielkie zakłócenia działalności	Ograniczone informacje w mediach lokalnych lub regionalnych
1	Nieznaczące	Mała strata finansowa ≤ 1.000 PLN	Krótkotrwałe zakłócenia działalności	Ubogie informacje w mediach lokalnych lub regionalnych

Maksymalna istotność rozumiana jako iloczyn prawdopodobieństwa i skutku i wynosiła przy przyjętej skali 25.

MAPA RYZYKA DLA KOMÓREK ORGANIZACYJNYCH URZĘDU

Oddziaływanie					
Katastrofalne	3 ryzyka	1 ryzyko	2 ryzyka		
Poważne	10 ryzyk	13 ryzyk	3 ryzyka	2 ryzyka	
Średnie	16 ryzyk	33 ryzyka	6 ryzyk	1 ryzyko	
Małe	46 ryzyka	14 ryzyk	2 ryzyka		
Nieznaczące	20 ryzyk				
	Rzadkie	Mato prawdopo- dobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne

Prawdopodobieństwo

Położenie określonych ryzyk na mapie ryzyka ma następujące znaczenia: górny prawy róg (istotność pomiędzy 15 – 25) ryzyka, które wymagają podjęcia działań celem ich ograniczenia.

Ryzyka o istotności 1 – 4 nie wymagają podejmowania działań, natomiast ryzyka oznaczone kolorem żółtym na mapie ryzyka wymagają stałego monitorowania i podejmowania działań celem ich ograniczenia.

Ryzyka dla których istotność zidentyfikowano na poziomie pomiędzy 15 - 25:

Wydział Polityki Społecznej

1/SP/2016 – Niewystarczająca liczba personelu do wykonania zadań z zakresu polityki społecznej w 2017 r. - świadczenia dla rodzin (świadczenie 500 zł na każde dziecko, złotówka za złotówkę, świadczenie rodzicielskie).

Ryzyko zidentyfikowane jako operacyjne – fizyczne.

Prawdopodobieństwo – prawdopodobne, oddziaływanie – poważne.

Punktowa ocena ryzyka: 16.

Referat Podatków i Opłat Lokalnych

1/FP/2017 – Postępowanie podatkowe dot. WRJ Serwis Sp. z o.o. (za lata 2001-2003). Wyrok WSA uchylający decyzję SKO. Kwota zagrożona ryzykiem 5.500.000.

Ryzyko zidentyfikowane jako strategiczne – ekonomiczne.

Prawdopodobieństwo – średnie, oddziaływanie – katastrofalne.

Punktowa ocena ryzyka: 15.

2/FP/2017 - Postępowanie podatkowe dot. Tauron Wytwarzanie S.A. i Tauron Ciepło Sp. z o.o. (za lata 2006-2009 oraz lata 2011-2014). Kwota zagrożona ryzykiem 18.574.214 + odsetki.

Ryzyko zidentyfikowane jako strategiczne – ekonomiczne.

Prawdopodobieństwo – średnie, oddziaływanie – katastrofalne.

Punktowa ocena ryzyka: 15.

Biurowo Geodety Miasta

1/RG/2016 – Wprowadzane ostatnio regulacje prawne dot. geodezji i kartografii wskazują tendencję do uwalniania danych zasobu g i k od opłat, co skutkuje mniejszymi wpływami do budżetu gminy z działalności GODGiK.

Ryzyko zidentyfikowane jako operacyjne – finansowe.

Prawdopodobieństwo – prawdopodobne, oddziaływanie – poważne.

Punktowa ocena ryzyka: 16.