

Zarządzenie Nr 44/XII/2017

Wójta Gminy Płońsk

z dnia 22 grudnia 2017 roku

**w sprawie ustalenia poziomu istotności ryzyka w Urzędzie Gminy w Płońsku
i w Gminnej Bibliotece Publicznej
w 2018 roku.**

Na podstawie art. 68 ust. 2 pkt.7 i art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalam poziom istotności ryzyka zagrażającego celom i zadaniom ustalonym dla Urzędu Gminy w Płońsku i Gminnej Biblioteki Publicznej na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

WÓJT

Aleksander Jarosławski

**REJESTR RYZYKA DLA WYZNACZONYCH CELÓW URZĘDU GMINY W PŁOŃSKU i GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 NA ROK 2018**

Lp.	Cel/zadanie (ujęty w sposób konkretny)	Termin realizacji	Komórka realizująca zadanie	Zagrożenia ryzykiem (jaki będzie efekt negatywnego zdarzenia zagrożającego realizacji celu/zadania)	Prawdo podobieństwo (1-3 pkt)	Skutek (1-3 pkt.)	Istotność ryzyka (PXS)	Akceptowalny poziom istotności	Mechanizmy ograniczające ryzyko (czynności, które mają zapobiegać negatywnym zdarzeniom)	Osoby odpowiedzialne (właściciele ryzyka)
1.	Poprawa infrastruktury drogowej	2018r.		1. Pogarszająca się sytuacja finansowa jednostki 2. Niewłaściwe planowanie i organizowanie poszczególnych remontów (dozwirowania) dróg 3. Przekroczenie limitu wydatków	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Właściwe i terminowe informowanie sołtysów o terminie składania wniosków o dozwirowanie dróg. 2. Właściwe, uzasadnione i realne finansowo planowanie realizowanych zadań. 3. W przypadku nadmierniej ilości wniosków, po przeprowadzeniu wizji w terenie, właściwy ich wybór.	Wiesław Targalski
2.	Prawidłowa gospodarka finansowa za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2018 r.	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	1. Brak wpłat z tytułu opłat za odpady komunalne. 2. Wzrost liczby osób o niskich dochodach, które nie będą dokonywały wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	2	3	6	Ryzyko poważne	1. Wysławianie upomnień, prowadzenie egzekucji administracyjnej. 2. Wskazywanie możliwości uzyskania dodatkowych środków finansowych dla rodzin o niskich dochodach, np. GOPS.	Beata Szymańska
				3. Możliwość niepełnego zabezpieczenia środków finansowych w budżecie Gminy na rozstrzygnięcie przetargu na odbiór odpadów	1	3	3	Ryzyko umiarkowane	1. Prawidłowe ocenienie nakładów finansowych na zabezpieczenie założonego celu w budżecie. 2. Właściwie skalulowana stawka za odbiór odpadów segregowanych i masegregowanych.	Beata Szymańska Anna Rachocka

3.	Prawidłowa gospodarka odpadami.	2018r.	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska				1. Częste korekty deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dotyczące ilości osób zamieszkujących daną nieruchomości 2. Zasmucenie terenów będących własnością Gminy.	1	3	3	Ryzyko umiarkowane	1. Wystawianie wezwań do złożenia informacji dotyczącej liczby osób zamieszkujących daną nieruchomość. 2. Wzmocniona kontrola segregacji odpadów komunalnych przez mieszkańców w dniu odbioru węg barriernogramu wywozu odpadów zmieszanych i segregowanych dla danej miejscowości. 3. Usilenie właściciela porzuconych odpadów i obciążenie go kosztami uprzydatkowania gminnego terenu.	Anna Rachocka
4.	Ochrona zwierząt i przyrody	2018 r.					1. Nietroszczygnięcie zapytania ofertowego na odławianie bezpańskich psów oraz dot. wycinki drzew z pasa drogi gminnej z powodu ofert przekraczających zaplanowane środki finansowe w budżecie.	1	3	3	Ryzyko umiarkowane	1. Właściwe i realne zabezpieczenie środków finansowych w założeniach do budżetu.	Edyta Chłudzińska Anna Kamewska
5.	Prawidłowe wydawanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	2018 r.					1. Wydanie decyzji z uchybieniem terminów określonych w KPA oraz niezgodnych z przepisami ustaw i ustaw z ochrony środowiska 2. Zwrot nakładów finansowych dla inwestora w wyniku błędnie wydanej decyzji. 3. Udział społeczeństwa (protesty mieszkańców)	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Udział w szkoleniach i bieżące monitorowanie zmian w obowiązującym prawie. 2. Wydawanie decyzji zgodnie z przepisami, bez rażącego naruszenia prawa. 3. Usprawnienie obiegu dokumentów i wymiary informacji między wydziałami. 4. Obowiązek konsultacji wydawanych decyzji oraz zarządzeń z radcami prawnymi. 5. Konsultacje z mieszkańcami. 6. Bieżąca analiza istniejących problemów, konsultacje społeczne dotycząc rozwiązań problemem przed wydaniem decyzji.	Edyta Chłudzińska Anna Kamewska
4.	Wycofanie opinii przez organy opiniujące i uzgadniające.	1					2	2	2	Ryzyko nieznaczne	1. Ciągłe monitorowanie procedury decyzji środowiskowych u Inspektora RDOŚ i Inspektora Sanitarnego.		

6.	Regulowanie stanów prawnych dróg	2018 r.	Wydział Administracji, Geodezji i Planowania Przestrzennego				1. Brak zgody właściciela gruntów na przekazanie zajętego pasa na rzecz Gminy Płońsk. 2. Żądanie przez właścicieli wygotowanych kwot odszkodowań. 3. Zbyt skomplikowana sytuacja prawna aktualnego właściciela gruntu (nie przeprowadzone postępowanie spadkowe, trudności w ustaleniu spadkobierców, wpis w KW o hipotecę, brak zgody banku na wykreślenie hipotek)	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Prrowadzenie skutecznego negocjacji z właścicielami z udziałem Wójta Gminy. 2. Zlecenie dokonania wy ceny gruntów rzeczoznawcy majątkowemu w celu uniknięcia niegospodarności w wypłatach odszkodowań. 3. Pomoc w przeprowadzeniu postępowania spadkowego. 4. Występowanie do banku o zgodę na zwolnienie spod hipoteki i innych obciążeń, gruntów zajętych na realizację celu publicznego- drogi gminnej.	Lilla Świerczewska
7.	Sprzedaż gruntów gminnych, położonych w m. Arcelin.	2018r.					1. Niewłaściwe sporządzenie ogłoszenia o przetargu.	1	2	2	Ryzyko nieznaczne	1. Terminowe sporządzenie wy ceny przez rzeczoznawcę 2. Ogłoszenie w BIP, na tablicy ogłoszeń oraz sołdeckiej, w prasie ogólnokrajowej oraz lokalnej. 1. Właścicw i skuteczne podanie do publicznej wiadomości ogłoszeń o sprzedaży, zgodnie z przepisami ustawy o gospodarce nieruchomościami. 2. Duża ilość ogłoszeń w prasie i na portalach internetowych 3. Organizowanie kolejnych przetargów, po uwzględnieniu obniżki ceny ustalonej przez rzeczoznawcę. (w przypadku jej znacznego wygórowania).	

8.	Naliczanie i pobór opłat planistycznych.	2018r.	[Redacted]	<p>1. Niewłaściwa analiza aktów notarialnych.</p> <p>2. Niewłaściwe ustalenie przesłanek wynikających z przepisów do nałożenia opłaty planistycznej.</p> <p>2. Niewłaściwie sporządzenie operatów szacunkowych określających wzrost wartości po uchwaleniu MPZP.</p> <p>3. Wydawanie decyzji z uchybieniem terminów określonych w KPA oraz niezgodnych z przepisami ustawy o planowaniu przestrzennym, bez właściwego uzasadnienia.</p>	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	<p>1. Wnikliwa analiza aktów notarialnych przekazanych przez Kancelarie Notarialne oraz podjęcie decyzji zgodnej z przepisami o wszczęciu postępowania w sprawie naliczenia i pobrania opłaty planistycznej.</p> <p>2. Prawidłowe przekazanie odpowiednich dokumentów i uwag rzeczoznawcy majątkowemu, na podstawie których dokona wiarygodnej wyceny.</p> <p>3. Wnikliwa ocena sporządzonych operatów i wycenimowanie ewentualnych błędów.</p> <p>4. Udział w szkoleniach oraz śledzenie na bieżąco wyroków NSA, w celu właściwej interpretacji przepisów ustawy</p> <p>o planowaniu przestrzennym, co umożliwiłoby wydawanie decyzji z naruszeniem prawa.</p> <p>5. Ścisła współpraca w Wydziale Finansowym, w celu wyegzekwowania naliczonej opłaty od dłużników.</p>	Lilla Świerczewska
9.	Zapewnienie zgodności funkcjonowania Urzędu z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.	2018r.	Sekretarz UG	<p>1. Wydawanie decyzji z uchybieniem terminów określonych w KPA oraz niezgodnych z przepisami ustawy.</p> <p>2. Wzrost liczby zaskarżonych decyzji.</p> <p>3. Czuanwanie nad realizacją przez gminę zadań wynikających z ustawy.</p>	1	2	2	Ryzyko nieznaczne	<p>1. Zapewnienie uczciwstwa pracowników w szkoleniach</p> <p>2. Dążenie do usprawnienia obiegu dokumentów i wymiany informacji między wydziałami.</p> <p>3. Obowiązek konsultacji wydawanych decyzji oraz uchwał i zarządzeń z radcami prawnymi.</p> <p>4. Czuanwanie nad właściwym wykonywaniem zadań przez poszczególne Wydziały, w zakresie zadań ustawowych i sprawozdawczości.</p>	Teresa Giżyńska

10.	Nabór pracowników do Urzędu Gminy. Organizowanie robót publicznych i prac interwencyjnych.	2018r.	Wydział Administracji, Geodezji i Planowania Przestrzennego	1. Błędy wynikające z niewłaściwego zastosowania znowelizowanych przepisów Kodeksu Pracy.	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Uczestniczenie w szkoleniach inspektora ds. kadrowych i sekretarza. 2. Bieżące konsultacje z radcą prawnym.	Beata Klepczyńska Teresa Giżyńska
11.	Przeprowadzenie wyborów samorządowych na terenie Gminy Płońsk.	2018r.	Sekretarz UG	1. Błędy wynikające z niewykonania zadań i przekroczenia terminów określonych w kalendarzu wyborczym	1	2	2	Ryzyko nieznaczne	1. Bieżące monitorowanie kalendarza wyborczego i dotrzymywanie terminów. 2. Właściwa organizacja wyborów - przygotowanie lokali wyborczych.	Teresa Giżyńska
12.	Uchwalenie MPZP, sporządzenie zmian MPZP	2018r.	Wydział Administracji, Geodezji i Planowania Przestrzennego	1. Brak zgody Ministra Rolnictwa na wyłączenia gruntów klasy III z produkcji rolnej.	3	3	9	Ryzyko poważne	1. Ciągłe monitorowanie procedury i składanie wniosków u Ministra Rolnictwa z uzasadnieniem.	Aneta Brzozowska
13.	Działania mające na celu skuteczne usunięcie istniejących stanowiąc barierę Sossnowskiego.	2018r.		1. Brak środków finansowych na realizację celu. 2. Zaskarżenie do sądu uchwałonego MPZP lub SUKZP. 3. Odmowa uzgodnienia projektu planu przez organy uzgadniające	1	1	2	Ryzyko umiarkowane	1. Zaplanowanie w odpowiedniej wysokości środków finansowych w założeniach do budżetu oraz rozplanowanie procedury uchwalenia MPZP na kilka lat. 2. Podejmowanie działań zgodnie z obowiązującymi przepisami regulującymi uchwalenie MPZP. 3. Podejmowanie działań mających na celu poprawienie projektu planu i doprowadzenie do pozytywnego uzgodnienia.	Aneta Brzozowska
				1. Brak środków finansowych na realizację celu. 2. Rozprzeszczenie się niepożądaną roślinności na nowe tereny, stanowiące własność Gminy.	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Zaplanowanie w odpowiedniej wysokości środków finansowych w założeniach budżetu.	Aneta Kartowska

14.	Szacowanie szkód w gospodarstwach rolnych wywołanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi	2018r.	Wprowadzenie procedur i pobieranie opłat za usługi wodne z tytułu zmniejszenia naturalnej retencji terenowej	Wydział Finansowy	1. Błędy w protokołach oszacowania szkód	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Stosowanie się do wytycznych dla komisji terenowych. 2. Wykorzystanie do pomocy osób pracujących w ramach prac interwencyjnych – elektroniczne sporządzone protokołów.	Anna Karwowska
					2. Brak czasu na precyzyjne przeprowadzenie oględzin w gospodarstwach.	2	2	4	Ryzyko poważne	1. Stosowanie się do przepisów Ustawy prawo wodne.	
15.	Utrzymanie dochodów i wydatków gminy w zakładanej wysokości	2018r.		Wydział Finansowy	1. Błędy w informacjach o wysokości należenia opłaty.	2	3	6	Ryzyko poważne	1. Stosowanie się do przepisów Ustawy prawo wodne.	Marianna Klimkiewicz
					2. Brak wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego	3	3	9	Ryzyko poważne	1. Monitoring wysokości osiągniętych dochodów. 2. Analiza realizacji dochodów. 3. Pozyskiwanie środków na pokrycie bieżących niedoborów 3. Poszukiwanie i pozyskiwanie zewnętrznych źródeł finansowania.	
					3. Wydatkowanie środków finansowych z przekroczeniem upoważnień zawartych w uchwale budżetowej.	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Podjętowanie decyzji dotyczących sposobu i zakresu realizacji zadań. 2. Inicjowanie i podejmowanie przedsięwzięć organizacyjnych na rzecz poprawy efektywności 3. Poszukiwanie środków finansowych i funduszy unijnych oraz dochodów ze sprzedaży mienia	
					1. Kontrasy gnowanie przez Skarbnika dokonywania wydatków i zaciągania zobowiązań 2. Przestrzeganie instrukcji wewnętrznych i obiegu dokumentów finansowo-księgowych 3. Wnioskowanie o zmiany w planie finansowym wydatków 4. Dwuosobowe zatwierdzanie przelewów 5. Kontrola planu finansowego jednostek budżetowych						

			4.Zmiana planów wydatków	3	3	9	Ryzyko poważne	1. Bieżąca analiza planu finansowego wydatków-kształtowanie wynagrodzeń i wydatków statutowych, wykorzystywanie dotacji, realizacji obsługi zobowiązań, spłaty kredytu.											
16.	Scenariuszowanie zasad rozliczeń podatku VAT w Gminie i jej jednostkach organizacyjnych	2018r.	Wydział Finansowy	1.Przygotowanie i wdrożenie procedur dotyczących rozliczenia podatku VAT	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Czyszkowa ewidencja sprzedaży i zakupu. 2. Ewidencja księgowa podatku VAT w jednostkach budżetowych oraz scentralizowanego podatku VAT.										Marianna Klimkiewicz
17.	Nadzór w zakresie wydatkowania dotacji celowych przez placówki oświatowe	2018r.	Wydział Oświaty, Edukacji, Kultury, Fizycznej i Sportu	Zwrot dotacji celowych	3	2	6	Ryzyko poważne	1. Bieżący nadzór i przestrzeganie procedur wykorzystania dotacji. 2. Okresowe kontrolowanie poziomu wykorzystania dotacji w postaci sprawozdań finansowych placówek oświatowych.										Marta Sobanska
18.	Zapewnienie prowadzenia działalności jednostek OSP	2018r.		Utrata dofinansowania ze środków zewnętrznych.	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Właściwe i terminowe składanie wniosków o dofinansowanie ze środków MUiW i ZOŚP RP.										Grzegorz Ziemiański
19.	Ochrona i zabezpieczenie dokumentów archiwalnych	2018 r.		Utrata danych	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1.Przestrzeganie instrukcji dot. archiwizacji. 2.Brakowanie dokumentów zgodnie z przepisami. 3. Wykonywanie zaleceń pokontrolnych Archiwum Państwowego.										Katarzyna Lasocka
20.	1. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Skarżyn ul. Pioniska i ul. Jesionowa	31.10. 2018r.	Wydział Rozwoju Gospodarczego i Spraw Społecznych	1. Utrata dofinansowania projektu ze środków zewnętrznych.	2	3	6	Ryzyko poważne	1. Właściwe i terminowe składanie wniosków o płatność inwestycji ze środków unijnych. 2. Terminowe uzupełnianie braków formalnych we wnioskach. 3. Właściwe uzasadnienie słuszności realizacji i dofinansowania inwestycji. 4. Realizacja inwestycji w zakładanym terminie.										
21.	1. Przebudowa ciągów drogowych w miejscowości Brody i Bońki, ul. Wiosenna, ul. Wspólna i Osiedlowa			2. Wzrost kosztów realizacji projektu. 3. Niedotrzymanie terminu wykonania z przyczyn leżących po stronie wykonawcy.															

22. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Szeromin i Baboszewska 1 ul. Wiosenna	31.10. 2018r.			2	3	6	Ryzyko poważne	1. Organizowanie przetargów na wyłonienie wykonawcy w roku budżetowym, w którym są przewidziane środki finansowe na wykonanie inwestycji. 2. Realizacja inwestycji w zakładanym terminie. 3. Monitorowanie zagrożeń związanych z budżetem.	
23. Rozbudowa dróg gminnych nr 301750W, 301749W, 301748W w miejscowości Lisewo									
24. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Jezewo, Rażniewo, Strachowo, Strachowko, Siedlin, Słoszewo	31.12. 2018r.							4. Bieżące monitorowanie prac inwestycyjnych. 5. Wykorzystanie istniejących procedur kontroli dokumentów (odbiór efektów zlecenia przed zapłatą). 6. Nadzór inspektora nadzoru nad wykonawcą i bieżąca kontrola jego pracy. 7. Nadzór ze strony pracownika ds. inwestycji 8. Ścisła współpraca z inspektorem nadzoru i kierownikiem budowy inwestycji oraz szybkie i skuteczne rozwiązywanie bieżących problemów. 6. Karty umowne	Ilona Sklepińska Paweł Sawicki Olga Kmicć
25. Zagospodarowanie terenu w miejscowości Jezewo i Słoszewo						3	2	6	Ryzyko poważne
26. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Płońsk	31.10. 2018r.								

27.	Organizacja XIII Gminnych Ploniskich Dożynek	I połowa września 2018 r.	Wydział Rozwoju Gospodarczego i Spraw Społecznych	<p>1. Niesprzyjające warunki atmosferyczne.</p> <p>2. Nieprzychylenie na występ gwiazdy wieczoru</p>	3	3	9	Ryzyko poważne	<p>1. Zaplanowanie miejsca sprawowania mszy św., ceremoniału dożynkowego oraz wystąpić zaproszonych gości w budynku szkoły lub w hali.</p> <p>2. Wynajęcie namiotów wielkogabarytowych, zaadapt.</p>	<p>Olga Kmicć</p> <p>Dawid Wiśniewski</p>
28.	Wymiana dowodów osobistych w związku z upływem terminu ważności.	2018r.	Wydział Rozwoju Gospodarczego i Spraw Społecznych	<p>1. Nieskładanie wniosków przez mieszkańców w ustawowym terminie.</p> <p>2. Anulowanie zgombów przez subskrybentów oraz usuwanie części danych z bazy PESEL, powodujące powstawanie rozbieżności w gminnej bazie danych.</p>	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	<p>1. Informowanie mieszkańców w formie ustnej.</p> <p>2. Ciągła weryfikacja subskrypcji oraz wysyłanie zleceń do odpowiednich USC i Urzędów Gmin w celu ponownego wprowadzenia zgonu lub uzupełnienia danych.</p>	<p>Ilona Sklepińska</p> <p>Ewa Tobolska</p>

29.	Wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	2018r.	Gmina Biblioteka Publiczna w Płońsku	1. Utrata wpływów do budżetu	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	1. Informowanie mieszkańców w formie telefonicznej i ustnej o terminach opłat za alkohol.	Ilona Sklepińska Aldona Blaszkiewicz
30.	Administrowanie bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Gminy Płońsk (ABI)	2018r.		1. Utrata danych objętych ochroną	3	3	9	Ryzyko poważne	1. Tworzenie kopii zapasowych danych objętych ochroną. 2. Zabezpieczenie danych przed ich udostępnieniem osobom nieupoważnionym.	Ilona Sklepińska Dawid Wiśniewski
31.	Gromadzenie księgozbiorn i innych materiałów informacyjnych	2018r.		1. Brak środków finansowych na koncie biblioteki pochodzących z dotacji organizatora. 2. Brak dotacji z innych źródeł.	1	2	2	Ryzyko nieznaczne	1. Opracowanie planu budżetowego, który zapewni prawidłowe funkcjonowanie jednostki. 2. Pozyskiwanie dodatkowych środków poprzez składanie wniosków o dotacje.	Joanna Szewczak
32.	Zakup nowego programu komputerowego do katalogowania księgozbiorn	2018r.	Utrata części danych wynikająca z kopiowaniem istniejących opisów do nowego programu	2	2	4	Ryzyko umiarkowane	Zabezpieczenie bazy danych poprzez kopie opracowanych informacji Wymiana przestarzałego sprzętu komputerowego, przeciwdziałanie awariom –kontakt z firmą komputerową LCS		
33.	Udoskonalanie księgozbiorn i materiałów bibliotecznych	2018r.	Gmina Biblioteka Publiczna w Płońsku	Spadek czytelnictwa	1	2	2	Ryzyko nieznaczne	1. Popularyzacja czytelnictwa zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży. 2. Zakup nowości wydawniczych. 3. Reklama w mediach i prasie lokalnej. 4. Wycieczki do biblioteki. 5. Lekcje biblioteczne.	
				Złe warunki lokalowe	3	3	9	Ryzyko poważne	1. Zagospodarowanie środków na wyposażenie i konserwacje. 2. Selekcja księgozbiorn w celu wyodrębnienia najciekawszych pozycji. 3. Zapewnienie szybkiego dostępu do zgromadzonych zbiorów.	
				Kradzież książek	1	1	1	Ryzyko nieznaczne	1. Dyskretna obserwacja klientów. 2. Zakaz wnoszenia dużych toreb. 3. Wydzielenie cennych zbiorów.	

