Sławków, dnia 14.02.2023 r.

**Cele, zadania, mierniki, ryzyka**

**Miejskiego Zespołu Oświaty w Sławkowie na 2023 rok**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Cel** | **Najważniejsze zadania służące realizacji celu** | **Mierniki określające stopień realizacji zadania** | | **Osoba monitorująca** |
| **Nazwa** | **Planowane do osiągnięcia na koniec roku** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | Utrzymanie poprawności działań finansowych | 1. Prawidłowe i terminowe dokonywanie operacji finansowych, dzięki zapewnieniu odpowiednich urządzeń narzędzi programowych | 1. Zapewnienie bezawaryjnej, wydajniejszej, efektywniejszej i zgodnej z prawem pracy.   Zaplanowanie środków na aktualizację oprogramowania i wyposażenia niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania MZO | - miernik - % wykonania planu wydatków na 2023 rok - planowana wartość - według potrzeb  Zaplanowanie środków na aktualizację i realizacja wydatków na to zadanie, co najmniej w 90% | Danuta Niejadlik, |
| 1. Terminowa realizacja zobowiązań | 2 . Podjęcie działań kontrolnych zapewniających prawidłowość i terminowość realizacji zobowiązań w 2023 r. Niedopuszczenie do przeterminowania płatności. | Zapewnienie uporządkowanej, rzetelnej i terminowej ewidencji danych księgowych. Brak odsetek za nieterminowe płatności. | Danuta Niejadlik |
|  |  |  |  |

Danuta Niejadlik

………………………………………

(podpis kierownika jednostki

**Uzgadniam/uzgadniam z uwagami**

Opis uwag………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

(podpis kierownika referatu UM Sławkowa sprawującego nadzór nad jednostką organizacyjną) **Przyjmuję do realizacji**

……………………………………….

(Podpis kierownika jednostki)

**II Rejestr ryzyk**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Cel** | **Najważniejsze zadania służące realizacji celu** | **Nazwa ryzyka** | **Przyczyny ryzyka** | **Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka [P]** | **Skutek** | **Wartość ryzyka [WR] WR = P\*S** | **Akceptowany poziom ryzyka TAK/NIE[[1]](#footnote-1)** | **Planowane mechanizmy kontrolne** | | |
| **Nazwa** | **Planowany termin wdrożenia** | **Osoba odpowiedzialna za wdrożenie** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
|  | Utrzymanie poprawności działań finansowych | 1. Prawidłowe i terminowe dokonywanie operacji finansowych, dzięki zapewnieniu odpowiednich urządzeń narzędzi programowych | Ryzyko finansowe. 1.Realizacja wydatków na wynagrodzenia w jednostkach obsługiwanych w 2022 r. zgodnie z przepisami Polskiego Ładu i zatwierdzonym planem finansowych,  2.Terminowość wypłat wynagrodzeń | 1. Nieznajomość lub błędna interpretacja przepisów prawa.  2. Nieracjonalne gospodarowanie finansami. | 3  3 | 4  4 | 12  12 | NIE | Przestrzeganie przepisów w zakresie wynagrodzeń. Eliminowanie nieprawidłowości  Przestrzeganie terminów wypłat  Dokonywanie zmian w planach finansowych jednostek zgodnie z kompetencjami. | I-XII 2022 | Danuta Niejadlik  Iwona Kaczmarzyk |
| 2 Terminowa realizacja zobowiązań | Ryzyko finansowe  1.Realizacja planu dochodów budżetowych | 1.Brak kontroli zgodności dokumentów dochodowych  2.zaniedbania ściągalności opłat | 2  2 | 5  4 | 10  8 | NIE | Zapewnienie gospodarnej i skutecznej działalności  Zapewnienie ciągłości działalności  Przestrzeganie terminowości pobierania i odprowadzania dochodów budżetowych | I-XII 2022 | Danuta Niejadlik |

14.02.2022 r. Danuta Niejadlik ….

podpis kierownika jednostki

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Cel** | **Najważniejsze zadania służące realizacji celu** | **Mierniki określające stopień realizacji zadania** | | **Osoba monitorująca** |
| **Nazwa** | **Planowane do osiągnięcia na koniec roku** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | Odpowiednie zarządzanie zasobami ludzkimi | 1. Odpowiednia polityka kadrowa | 1. Doskonalenie i podnoszenie kwalifikacji pracowników na 2. Właściwa komunikacja interpersonalna | 1. Zapewnienie odpowiednich szkoleń pracowniczych na poszczególnych stanowiskach, 2. Zapewnienie odpowiednich narzędzi i środków przekazu informacji | Danuta Niejadlik |
| 2 | Uporządkowana polityka finansowa | 1. Prawidłowe i terminowe dokonywanie operacji finansowych 2. Skuteczność i efektywność działania Analiza celów i podstaw funkcjonowania MZO na podstawie weryfikacji aktów prawnych ogólnie obowiązujących oraz przepisów wewnętrznych.. 3. Ocena dokumentów wewnętrznych (zarządzenia, procedury, regulaminy opracowane przez MZO) | 1. Odpowiednie urządzenia i narzędzia programowe 2. Niedopuszczenie do zaniechania naliczania składek na Fundusz Pracy | 1.Zapewnienie odpowiedniego oprogramowania księgowego, płacowego. 2.Podjęcie działań kontrolnych eliminujących nieprawidłowości w naliczaniu składek na Fundusz Pracy | 1. Danuta Niejadlik |

Danuta Niejadlik

………………………………………

(podpis kierownika jednostki

**Uzgadniam/uzgadniam z uwagami**

Opis uwag………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

(podpis kierownika referatu UM Sławkowa

sprawującego nadzór nad jednostką organizacyjną) **Przyjmuję do realizacji**

……………………………………….

(Podpis kierownika jednostki)

**II Rejestr ryzyk**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Cel** | **Najważniejsze zadania służące realizacji celu** | **Nazwa ryzyka** | **Przyczyny ryzyka** | **Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka [P]** | **Skutek** | **Wartość ryzyka [WR] WR = P\*S** | **Akceptowany poziom ryzyka TAK/NIE[[2]](#footnote-2)** | **Planowane mechanizmy kontrolne** | | | |
| **Nazwa** | **Planowany termin wdrożenia** | | **Osoba odpowiedzialna za wdrożenie** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | | **12** |
|  | Odpowiednie zarządzanie zasobami ludzkimi | 1. Odpowiednia polityka kadrowa | 1. Zachwianie ciągłości działalności  Nieprawidłowe działania finansowe.  Naruszenie przepisów. | 1.Brak środków.  Nieprawidłowe zaplanowanie potrzeb.  2.Brak procedur wykonawczych.  Zawodność sprzętu.  Błędy pracowników.  Nieterminowa ewidencja księgowa.  Nieodpowiednie oprogramowanie | 3- wysokie  3-wysokie  2-niskie | 3-wysoki  3-wysoki  2-niewielki | 9  9  4 | NIE  NIE  TAK | Zapewnienie gospodarnej i skutecznej działalności  Przestrzeganie procedur księgowych. Eliminowanie nieprawidłowości  Przestrzeganie terminowości rozliczeń rozrachunków | | I-XII 2017  I-XII 2017  I-XII 2017 | Danuta Niejadlik  Iwona Kaczmarzyk  Iwona Kaczmarzyk |
| Bezpieczeństwo posiadanych informacji | 1. Zapewnienie aktualizacji systemu antywirusowego, 2. Zabezpieczenie dostępu do urządzeń informatycznych przed osobami nieupoważnionymi | Atak przez wirusy komputerowe  Włamanie, kradzież danych. | Brak aktualnej wersji systemu antywirusowego  Nie wdrożenie mechanizmów wymuszających złożoność haseł dostępu i ich okresowa wymianę | 3-wysokie  3-wysokie | 3-wysoki  3-wysoki | 9  9 | TAK  TAK | Zapewnienie aktualnej wersji systemu antywirusowego  Wyeliminowanie zbyt prostych haseł dostępu do urządzeń informatycznych.  Zapewnienie ochrony przeciw włamaniowej | | I-XII 2017  i-XII 2017 | Danuta Niejadlik  Monika Piętka/ Danuta Niejadlik |

Danuta Niejadlik

…………………………………………….

podpis kierownika jednostki

1. jeżeli poziom ryzyka (kolumna 12) przekracza dopuszczalny poziom należy wskazać mechanizmy kontrolne (kolumna 14) które obniżą wartość ryzyka (kolumna 12) na przestrzeni roku, do poziomu akceptowalnego, oraz wskazać osobę odpowiedzialną za ich wdrożenie (kolumna 16) [↑](#footnote-ref-1)
2. jeżeli poziom ryzyka (kolumna 12) przekracza dopuszczalny poziom należy wskazać mechanizmy kontrolne (kolumna 14) które obniżą wartość ryzyka (kolumna 12) na przestrzeni roku, do poziomu akceptowalnego, oraz wskazać osobę odpowiedzialną za ich wdrożenie (kolumna 16) [↑](#footnote-ref-2)