

Zakres działania	Zadanie wrażliwe	Możliwe ryzyka	Istniejące mechanizmy zapobiegania ryzyka	Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka po uwzględnieniu istniejących mechanizmów zapobiegania ryzyka (kol. 4) (wartość od 1-niskie, 2 - średnie 3 – wysokie)	Skutki ryzyka, - następstwa	Waga skutków ryzyka (wartość od 1-niskie, 2 - średnie 3 – wysokie)	Proponowane dodatkowe mechanizmy zapobiegania ryzyka
1	2	3	4	5	6	7	9
Sprawy administracyjno – gospodarcze	Prowadzenie dokumentacji jednostki	Niskie kompetencje pracowników, zmiany prawne, dostęp osób nieupoważnionych, przypadkowe zniszczenie.	Kontrola obiegu dokumentów, Zarządzenia dotyczące organizacji i komunikacji wewnętrznej, Szafki zamykane na klucz	1	naruszenie praw osób, których dane dotyczą,	2	Zatrudnienie zewnętrznego podmiotu do obsługi prawnej
Rachunkowość i sprawozdawczość budżetowa	Prowadzenie ksiąg budżetowych	Niskie kompetencje pracowników, zmiany prawne, dostęp osób nieupoważnionych	Zarządzenie w sprawie kontroli obiegu dokumentów księgowych, Zarządzenie dotyczące zasad zaciągania zobowiązań oraz dokonywania kontroli wstępnej, Zarządzenie w sprawie ewidencji i sporządzania sprawozdań budżetowych RB-Ws w zakresie wydatków strukturalnych ponoszonych przez Miejski Ośrodek Kultury w Kłobucku, Zarządzenie w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości	1	Strata finansowa, Wskazanie nierzetelnych danych w sprawozdaniach finansowych i budżetowych.	3	Szkolenia pracowników
Rachunkowość i sprawozdawczość budżetowa	Wprowadzenie kasy fiskalnej	Niskie kompetencje pracowników,	Dostosowana instrukcja kasowa	1	Strata finansowa, Wskazanie nierzetelnych danych w sprawozdaniach finansowych i budżetowych.	3	Szkolenie pracowników
Prowadzenie dodatkowej działalności pozakulturalnej	Działalność usługowo marketingowa	Niewypłacalność kontrahentów, zmiany prawne	Wzory umów z kontrahentami, udział gminy w procesie decyzyjnym	1	Strata finansowa (koszty windykacji)	2	Zatrudnienie zewnętrznego podmiotu do obsługi prawnej
Organizacja działalności	Organizowanie imprez plenerowych	Awarie, siła wyższa, odwołanie imprez przez	Prowadzeni kalendarza imprez, stosowanie własnych umów z	1	Strata finansowa, strata wizerunkowa	1	

**Szacowanie ryzyka Miejski Ośrodek Kultury im. Władysława Sebyły w Kłobucku 2016 r.**

kulturalnej i artystycznej		artystów	kontrahentami, ubezpieczenie				
Organizacja działalności kulturalnej i artystycznej	Organizowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży	Organizacja opieki nad małoletnimi, możliwe wypadki	Wykwalifikowana kadra, zapoznanie dzieci i rodziców z regulacjami wewnętrznymi MOK,	1	Strata finansowa, odszkodowania, strata wizerunkowa	3	
Organizacja działalności kulturalnej i artystycznej	Organizowanie wystaw i wernisaży	Kradzież, dostęp osób nieupoważnionych	Wykwalifikowana kadra, zatrudnianie ochrony zewnętrznej, ubezpieczenie	1	Strata finansowa, koszty sądowe	2	

DYREKTOR  
 Miejskiego Ośrodka Kultury  
 w Kłobucku  
 mgr Olga Skwarń