

**Ryzyka związane z realizacją procesów
zidentyfikowanych w Łódzkim Ośrodku Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Bratoszewicach na 2020 r.**

Nazwa procesu	Ryzyko	Ryzyko nieakceptowalne	Działanie zapobiegawcze	Ocena działań zapobiegawczych
Proces szkolenie	Brak chętnych rolników i mieszkańców obszarów wiejskich do udziału w szkoleniach	Nie		
	Niewystarczające przygotowanie merytoryczne doradców	nie		
	Niedostateczna liczba szkoleń podnoszących kwalifikacje dla doradców	tak	Zgłaszanie zapotrzebowania na szkolenie do kierownika jednostki / kierowników działań merytorycznych	
	Kłopoty lokalowe	nie		
	Przypadki losowe pracowników (np. choroby, cięższe)	Nie		
	Duża rotacja kadr	nie		
	Konkurencja ze strony innych podmiotów	tak	Bezpośrednie dotarcie do rolników i osób współpracujących	
	Sposób prowadzenia szkoleń	Nie		
	Atrakcyjność szkolenia pod względem tematyki	nie		
	Mały prestiż szkolenia	tak	Bezpośrednie dotarcie do rolników i osób współpracujących	
Proces doradztwo - Udzielanie porad, instruktaży, konsultacji dla rolników	Problemy lokalowe (zw. z dostępnością siedzib PZDR i punktów kontaktowych)	Nie		
	Wysokość środków finansowych, którymi dysponują doradcy na dojazdy do rolników	Tak	Tolerowanie ryzyka	
	Konkurencja ze strony dużej liczby tytułów związanych z branżą rolniczą stanowiącą alternatywne źródło informacji	Nie		
	Szerszy dostęp mieszkańców	nie		

	obszarów wiejskich do Internetu				
	Wyższy poziom wykształcenia młodego pokolenia rolników	nie			
	Niewystarczająca wiedza doradców (brak specjalizacji)	tak	Większa specjalizacja doradców		
	Konkurencja ze strony innych podmiotów	tak	Większa specjalizacja doradców		
	Konkurencja ze strony innych firm, instytucji	Tak	Mniejsze zaangażowanie biur powiatowych ARiMR oraz urzędów gmin w akcję wypetniania wniosków obszarowych		
	Cena usług	tak	Tolerowanie ryzyka. Rozważanie zmiany Cennika usług świadczonych przez ŁODR		
	Niekorzystny odbiór społeczny ośrodka (zła reputacja ośrodka)	nie			
	Brak przygotowania merytorycznego doradców	nie			
	Brak zainteresowania ze strony rolników	tak	Tolerowanie ryzyka.		
	Problemy z dostępem do sieci w punktach kontaktowych ŁODR	nie			
	Brak naboru na działania przez jednostki płatnicze	nie			
	Eksploatacja urządzeń	tak	Stopniowa wymiana laptopów		
	Czas wypełniania wniosku	nie			
	Samodzielne wypełnianie wniosków przez rolników, mieszkańców obszarów wiejskich	tak	Tolerowanie ryzyka.		
	Brak chętnych rolników do współpracy w ramach prowadzonych demonstracji	nie			
	Zaniechanie prowadzenia demonstracji przez rolnika po jej założeniu	nie			
Proces doradztwo - Opracowywanie wniosków o przyznanie płatności bezpośredniej					
Proces upowszechnianie demonstracji					

	Wykluczenie doradcy na skutek zdarzeń losowych (np. choroba, ciąża)	Nie			
	Wykluczenie doradcy na skutek rotacji pracowników	Nie			
	Niekorzystne warunki atmosferyczne	nie			
	Konkurencja ze strony innych firm, instytucji	tak	Bezpośrednie dotarcie do rolników		
	Niekorzystny odbiór społeczny ośrodka (zła reputacja ośrodka)	Nie			
	Brak zapewnienia ciągłości realizacji zadań związanych z przygotowaniem gazety od strony technicznej („łamanie gazety”, korekta)	nie			
Upowszechnianie wydawnictw	Fluktuacja kadry pracowniczej	nie			
	Zmniejszenie nakładu „RADY”	nie			
	Błędy w publikacjach (czas poświęcony na dokonanie korekty)	nie			
	Niedotrzymanie terminu oddania artykułu	nie			
Upowszechnianie wydawnictw – druk na zewnątrz	Cena usługi	nie			
	Jakość wydruku	nie			
	Brak możliwości dokonywania korekt po oddaniu materiałów	nie			
	Terminowość realizacji usługi	nie			
	Sposób komunikacji między ŁODR a dostawcą usługi	nie			
	Kompetencje osoby odbierającej wydrukowany materiał , sprawdzającej jakość wykonanej usługi	nie			
	Opóźnienie przygotowania	nie			

	„RADY” jako materiału do wydruku				
	Niedotrzymanie terminu dostarczenia RADY z drukarni	nie			
	Brak pracowników do korekty, łamania i składania gazety oraz obróbki graficznej	tak	Zatrudnić nowych pracowników do przyuczenia		
	Zmniejszający się nakład	tak	Zintensyfikować dystrybucję RADY poprzez prenumeraty		
	Niewystarczająca liczba pracowników czynnie zaangażowanych w przygotowanie imprezy	tak	Zaangażowanie pracowników z PZDR-ów		
	Ograniczona współpraca merytoryczna ze strony innych jednostek / podmiotów	nie			
	Ograniczona współpraca finansowa ze strony innych jednostek / podmiotów	tak	Pozyskanie firm - sponsorów		
Organizacja imprez – organizacja imprez targowych	Wysokość środków finansowych na zorganizowanie imprezy	tak	Pozyskanie środków z projektów, pozyskanie sponsorów		
	Zły podział zadań wśród pracowników zaangażowanych w przygotowanie imprezy	tak	Częstsze narady w celu ustalenia podziału prac. Wcześniejsze przygotowanie listy koordynatorów i pracowników przydzielonych do konkretnych zadań / punktów		
	Brak zainteresowania rolników i mieszkańców obszarów wiejskich braniem udziału w targach w charakterze wystawców z powodu warunków finansowych stawianych przez ośrodek	nie			

Organizacja imprez – organizacja konkursów	Brak zainteresowania rolników i mieszkańców obszarów wiejskich z braniem udziału w targach w charakterze wystawców z powodu małej rangi imprezy	nie		
	Brak zainteresowania rolników i mieszkańców obszarów wiejskich braniem udziału w targach w charakterze wystawców z powodu warunków związanych z wynajmowaną powierzchnią na stoisko lub lokalizacją stoiska	nie		
	Brak zainteresowania rolników i mieszkańców obszarów wiejskich braniem udziału w targach w charakterze wystawców z powodu niewystarczającej ochrony mienia podczas imprezy.	nie		
	Występowanie imprez konkurencyjnych w tym samym lub w przybliżonym terminie	tak	Tolerowanie ryzyka. Promocja wydarzenia (media, plakaty)	
	Atrakcyjność programu imprezy	nie		
	Wypadki losowe np. awaria	nie		
	Niekorzystne warunki atmosferyczne	tak	Systematycznie inwestować w infrastrukturę targową	
	Zmiana terminu imprez	nie		
	Brak zainteresowania rolników i mieszkańców obszarów wiejskich braniem udziału w konkursach z powodu małej rangi tych imprez	nie		
	Ograniczone środki finansowe na	tak	Pozyskanie sponsorów	

	zorganizowanie imprezy					
	Niewystarczająca liczba pracowników czynnie zaangażowanych w przygotowanie imprezy	Nie				
	Ograniczona współpraca merytoryczna ze strony innych jednostek / podmiotów	Nie				
	Ograniczona współpraca finansowa ze strony innych jednostek	Nie				
	Wysokość nagród dla laureatów	Nie				
	Formuła imprezy	nie				
	Niewystarczająca liczba szkoleń, na które są wysyłani pracownicy komórek kadrowych	nie				
	Braki lub nieaktualne zakresy obowiązków	nie				
	Prowadzenie spraw kadrowych razem z innymi obowiązkami	nie				
	Częste zmiany przepisów prawnych	nie				
	Wewnętrzne procedury sprzeczne z regulacjami zewnętrznymi	nie				
	Odmienne interpretowanie przepisów prawnych w lokalizacjach jednostki	nie				
	Prowadzenie naboru w sposób niezgodny z prawem	nie				
	Niedoskonały system zastępstw	nie				
Proces zarządzania - kadry						

Proces zarządzania - księgowość	Brak systemu stałej oceny pracowników	nie	
	Brak funkcjonowania systemu motywacyjnego rozwoju własnego	nie	
	Brak funkcjonowania zasad awansu płacowego	nie	
	Niski poziom wynagrodzeń w zatrudnieniu	nie	
	Brak posiadania odpowiednich mechanizmów kontrolnych	nie	
	Polityka kadrowa, w tym brak ścieżek rozwoju	nie	
	Kadencyjność kierownictwa wyższego szczebla	nie	
	Brak nadzoru nad czasem pracy w powiatowych zespołach doradców rolniczych	nie	
	Nieaktualne procedury, regulacje wewnętrzne	nie	
	Niebezpieczeństwo spłaty należności niezgodnej z terminem	nie	
	Brak przygotowania merytorycznego pracowników	nie	
	Brak dat wpływu dokumentów finansowych do jednostki	nie	
	Niedostateczny dostęp pracowników do szkoleń	nie	
	Sprzeczność przepisów	nie	

wewnętrznych z regulacjami zewnętrznymi				
Sposób przypisania odpowiedzialności materialnej za majątek jednostki	nie			
Brak jasnych procedur związanych z obiegiem dokumentów finansowych	nie			
Brak bieżącej informacji o nieuczciwych płatnikach	nie			
Przechowywanie dokumentów finansowych	nie			
Nierównomierny podział zadań w Dziale Księgowości	nie			
Niewystarczająca liczba kontroli	nie			
Niewłaściwe zabezpieczenie gotówki	nie			
Nieterminowe rozliczanie zaliczek	nie			
Przekraczanie dyscypliny finansowej	nie			
Przelew niewłaściwej kwoty	nie			
Długi proces wprowadzania danych ewidencyjnych	nie			
Błędy w transmisji danych na styku modułów	nie			
Utrudnienia w rozliczaniu kont kosztowych	nie			
Długi okres oczekiwania na usunięcie błędów księgowych	nie			
Opóźnienia wyjścia dokumentu	nie			

	do komórki księgowej			
	Długi okres oczekiwania na zatwierdzenie dokumentu (kontrola merytoryczna, formalna i rachunkowa)	nie		
	Błędy w wystawianiu dowodów księgowych	nie		
	Niezajomość prawa u pracowników komórek organizacyjnych opisujących dowody księgowe	nie		
	Błędy i nieprawidłowości w zakresie dekretacji i ewidencji operacji gospodarczych	nie		
	Bardzo rozbudowany zakładowy plan kont	nie		
	Złe przypisanie konta księgowego do indeksu danej faktury	nie		
	Możliwość błędów w zakresie stosowania przepisów prawa podatkowego, głównie interpretacji	nie		
	Częste kontrole organów podatkowych – problemy organizacyjne	tak	Tolerowanie ryzyka	
	Niedostateczny dostęp komórek księgowych do informacji w zakresie	nie		

	planów strategicznych, operacyjnych jednostki			
	Niedoskonały system monitorowania należności	nie		
	Opóźnienia w windykacji należności	nie		
	Problemy z klasyfikacją wyceny składników aktywów i pasywów według określonych metod	nie		
	Problemy z wyceną majątku do dzierżawy lub sprzedaży	nie		
	Niedostateczna świadomość odpowiedzialności za majątek przedsiębiorstwa i związaną z tym inwentaryzacją	nie		
	Długi okres rozliczania różnic inwentaryzacyjnych	nie		
Proces zarządzanie – ryzyka związane z opracowaniem rocznego programu działalności	Niedotrzymanie terminu sporządzenia planu	nie		
	Brak informacji, współpracy ze strony innych pracowników	nie		
	Brak jasnych, precyzyjnych wytycznych ze strony instytucji nadzorującej	nie		
	Zbyt duża liczba osób zaangażowanych w proces planowania	nie		
	Wydłużająca się droga akceptacji dla poszczególnych etapów planowania	nie		
	Dodatkowe wymagania pojawiające się w trakcie	nie		

Proces administracja – gospodarowanie mieniem	sporządzenia planu			
	Zbyt późne rozpoczęcie prac		nie	
	Ograniczenia budżetowe		nie	
	Wywierana presja		nie	
	Sytuacje losowe np. awaria zasilania		nie	
	Angażowanie w planowanie niedoświadczonych pracowników		nie	
	Zmiany w kadrze zarządzającej		nie	
	Straty związane z awariami		nie	
	Straty związane z wypadkami losowymi (np. pożar, zalanie)		nie	
	Straty związane z włamaniem, kradzieżą		nie	
	Straty związane z dewastacją mienia		nie	
	Ryzyko związane z podpisywanymi umowami		nie	
	Braki sprzętowe		nie	
	Braki lokalowe		nie	
	Brak skupienia lokalowego w jednym miejscu		nie	
	Nieumyślne uszkodzenie sprzętu		nie	
	Celowe uszkodzenie sprzętu		nie	
	Przerwy w dopływie energii		nie	
	Wadliwe funkcjonowanie urządzeń podtrzymujących		nie	

zasilanie				
Nieprawidłowości w funkcjonowaniu sieci telekomunikacyjnych	nie			
Spory z dostawcami	nie			
Zagrożenie niepowiadomienia właściwego organu nadzorującego na temat wynajęcia lub użyczenia nieruchomości	nie			
Stan budynków	tak		modernizacja	
Zabezpieczenie budynków	tak		Założenie monitoringu w siedzibach oddziałów	
Ochrona przeciwpożarowa	nie			
Stan instalacji elektrycznej	nie			
Stan ogrzewania	nie			
Warunki lokalowe	nie			
Utrzymanie budynków	tak		Pozyskanie środków na inwestycje, remonty np. z projektów	
Drogi ewakuacyjne	nie			
Nieprzestrzeganie przepisów prawnych związanych z prawem budowlanym np. dokonywanie przeglądów	nie			
Niewyjaśniona sytuacja stanu prawnego budynków w oddziałach	nie			
Niekorzystne decyzje administracyjne	nie			
Długi okres wydawania decyzji administracyjnych	tak		Tolerowanie ryzyka	

Proces administracja – zamówienia publiczne	Brak wcześniejszej informacji o zamiarze przeprowadzenia postępowania	nie	
	Brak współpracy przy przygotowywaniu dokumentacji przetargowej ze strony pracowników jednostki	nie	
	Brak odpowiednich szacunków wartości towaru lub usługi	nie	
	Niezgodność zapisów w regulaminach wewnętrznych dot. udzielania zamówień publicznych z zapisami ustawowymi	nie	
	Nieprzestrzeganie wewnętrznych regulacji dotyczących obszaru zamówień publicznych	nie	
	Sporządzenie specyfikacji istotnych warunków zamówienia pod jednego wykonawcę	nie	
	Nieprawidłowy wybór trybu udzielania zamówienia publicznego	nie	
	Stosowanie ceny jako podstawowego kryterium	nie	
	Niepełne kompletowanie dokumentów potwierdzających osobowość prawną oferentów	nie	
	Długotrwała procedura akceptacji przygotowywanej dokumentacji przetargowej	nie	

	Zakupy nieprzekraczające progu unijnego dokonywane bez rozeznania rynku	nie		
	Wewnętrzne procedury (ich nadmiar i wzajemna sprzeczność)	nie		
	Niedokładne sporządzenie planu zamówień publicznych	nie		
	Rotacja pracowników zajmujących się zamówieniami publicznymi	nie		
	Brak przygotowania merytorycznego osób zajmujących się przygotowaniem zamówień publicznych	nie		
	Odwolania ze strony firm	nie		
	Nieznajomość przepisów PZP	nie		
	Brak ofert	nie		
	Brak środków finansowych na zakupy wysokiej jakości	nie		
	Nieprzestrzeganie unormowań dotyczących udzielania zamówień publicznych do 30.000 euro	nie		
	Nieprzestrzeganie przepisów ustawy prawo zamówień publicznych	nie		
	Brak osoby zatrudnionej na stałe na stanowisku ds. zamówień publicznych	nie		
	Czas przygotowania opisu zamówienia i SIWZ	nie		

	Ryzyko związane z wydłużeniem czasu prowadzenia postępowania przetargowego	nie		
	Zmiany przepisów prawa z obszaru zamówień publicznych	nie		
	Brak pracownika posiadającego wiedzę z zakresu budownictwa, spraw inwestycyjnych	nie		
	Niewystarczająca liczba szkoleń na które są wysyłani pracownicy zajmujący się obszarem zamówień publicznych	nie		
Proces IT	Używanie nielegalnego oprogramowania	nie		
	Niewystarczająca ilość licencji	nie		
	Brak zabezpieczeń eksploatowanego oprogramowania	nie		
	Brak terminowych konserwacji	nie		
	Niewystarczające zabezpieczenia informatyczne np. program antywirusowy	nie		
	Niewystarczające zabezpieczenia techniczne	nie		
	Brak monitorowania działania sieci	nie		
	Brak zasilania awaryjnego w serwerowi	nie		
	Pojemność skrzynki poczty elektronicznej	nie		
	Duża obecność niepożądanych	tak	Zakup oprogramowania	

wiadomości (SPAM)	antyspamowego		
Powolne działanie oprogramowania systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego	nie		
Brak odpowiedniego środowiska pracy systemów, urządzeń, serwerowni	nie		
Brak kontroli dostępu i systemów zabezpieczeń	nie		
Brak procedury postępowania w sytuacjach awaryjnych	nie		
Luki w strategii bezpieczeństwa informatycznego	nie		
Brak dokumentacji związanej z działaniami w systemach informatycznych (w tym związanej z awariami)	nie		
Brak przestrzegania procedur dotyczących sporządzania kopii zapasowych	tak	Uświadamianie pracowników podczas szkoleń i kontroli z zakresu ochrony danych osobowych i bezpieczeństwa informacji	
Brak audytu działań i logowań w systemie	nie		
Zapis na nośnikach wielokrotnego zapisu	nie		
Niedoinwestowania infrastruktura	nie		
Dłuższa awaria zasilania	nie		
Brak odpowiednich kwalifikacji pracowników (mało szkoleń)	nie		

	Niewystarczająca liczba pracowników (informatyków)	nie		
	Brak odpowiednich zapisów umownych gwarantujących bezpieczeństwo	nie		
	Zagrożenia płynące z innych systemów, na których bazuje zasób jednostki	nie		
	Problemy z nadawaniem uprawnień	nie		
	Brak zapisu dokumentów w folderze „Moje dokumenty”	tak		Informowanie pracowników o wymogu oraz skutkach jego nieprzestrzegania
	Braki w zabezpieczeniach technicznych serwerowni	nie		
	Brak replikacji Systemu Kopii Danych	tak		Rozszerzenie obecnego Systemu Backup
	Brak wsparcia producenta urządzeń brzegowych/styku z siecią zewnętrzną w Oddziałach Łódzkiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Bratoszewicach.	tak		Wymiana urządzeń styku z Internetem w Centrali do końca 2019 r. , w oddziałach w 2020 r.

Ryzyka zidentyfikowane i opisane w Łódzkim Ośrodku Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Bratoszewicach są powiązane z systemem kontroli zarządczej obowiązującej w jednostce oraz z Planem działalności ośrodka. Ryzyka związane z obszarem ochrony danych osobowych przy procesie IT znajdują się w odrębnym rejestrze prowadzonym przez inspektora ochrony danych.

Na początku 2021 r. zostanie oceniona skuteczność podjętych działań zapobiegawczych.

