

Cele i szacowanie ryzyka na rok 2017

L.p.	Realizowany cel/zadanie	Miernik realizacji celu/zadania: - czasowy, - kwotowy, -%		Istotne ryzyka związane z realizacją celu/zadania	Analiza ryzyka		Wynik analizy ryzyka
		Rok bazowy			Prawdopodobieństwo	Skutek	
1.	Prawidłowe realizowanie zadań w ramach centralizacji rozliczeń VAT wraz z obowiązkiem przekazania ewidencji w strukturze JPK	2017		Czynnik ludzki – absencja pracowników odpowiedzialnych w jednostkach za prawidłowość i terminowość sporządzania ewidencji i deklaracji w danym okresie rozliczeniowym	2	2	4
				Problemy z interpretacją przepisów w zakresie podatku VAT	4	3	12
				Obarczenie pracowników innymi zadaniami do wykonania	2	2	4
				Niedostateczne lub nieprawidłowe działanie systemów finansowo - księgowych	3	4	12
Razem:							32

Za istotne ryzyka przyjmuje się takie, które w wyniku analizy oceniono na 6 lub więcej punktów.

SKARBNIK GMINY


 Małgorzata Zioblińska
 (podpis kierownika referatu)

WOJEWÓDZKA

 Bogumila Lewantowska-Siwek

 (podpis kierownika jednostki)