RIZIKOS VERTINIMAS IR VALDYMAS

Gargždų "Minijos" progimnazijos vidaus kontrolės politikos
5 priedas

PATVIRTINTAS
Gargždų "Minijos" progimnazijos
direktoriaus 2022 m. sausio 31 d.
įsakymo Nr. 1-6

PARENGTA: Direktorius J.Gindulis Data 2022
PERŽIŪRĖTA: Data

Eil. Nr.	Veiklos sritis	Rizika	Rizikos veiksniai (priežastys)			Vertinimas	Prevenciniai veiksmai	Atsakingi asmenys	Prevencinių veiksmų
				Tikimybė	Poveikis				
1.	STRATEGINIŲ TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS	Strateginių planų ir programų vykdymas	Asignavimų valdytojų vykdomos programos, iškelti uždaviniai neatitinka strateginių tikslų ir planų, tinkamo, ekonomiško ir rezultatyvaus asignavimų valdymo.	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Ekstremali situacija, nepaprastoji padėtis, karantinas	3	3	VIDUTINĖ	Pagal galiojančius teisės aktus įstaigos darbas organizuojamas nuotoliniu būdu, daugiau dėmesio skiriama išankstiniam planavimui, darbuotojai aprūpinami asmeninės apsaugos priemonėmis, vykdomi tyrimai, vakcinacija	Mokyklos administracija, mokytojai, techninis-aptarnaujantis personalas.	
			Nenustatyti objektyvūs ir tikslūs veiklos vertinimo kriterijai	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		

		Turto valdymas ir jo apsauga	Nepakankamai užtikrinta turto apsauga ir valdymo priežiūra bei apskaita	2	4	VIDUTINĖ	Apskaitos vadovas, buhalterinės apskaitos programa, Inventorizacijos taisyklės	Pavaduotoja ūkio reikalams, vyr. buhalterė.	
		Vadovybės santykis su darbuotojais	Nepakankamas bendradarbiavimas stebėsenos metu	2	3	VIDUTINĖ	Įvairių užduočių atlikimui direktoriaus įsakymu formuojamos komisijos	administracija, komisijų atsakingi darbuotojai	
			Nepakankamas vadovų patirties ir žinių perteikimas specialistams, vadovybės patirties panaudojimas esamoje	1	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Neveiksmingas organizacijos valdymo sistemos atgalinis ryšys	1	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Neaiškus vadovavimo stilius ir filosofija	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
		Struktūrų, sistemų ir procedūrų pasikeitimai	Reorganizavimas, struktūriniai pertvarkymai	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Staigūs ir dažni darbo krūvių pasikeitimai	1	4	VIDUTINĖ	papildomai atliktą funkciją mokama priemoka. Darbuotojų pavadavimo, apmokėjimo už pavadavimą bei laikinai nesančių darbuotojų funkcijų (pareigų) vykdymo tvarka.	Mokyklos administracija, vyr. buhalterė. (turint biudžete lėšų)	
			Naujos sistemos	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nauji reglamentai ar normatyviniai teisės aktai	4	2	VIDUTINĖ	naujienos apie naujų teisės aktų atsiradimą. Jų pagrindu rengiamos ir atnaujinamos įstaigos tvarkos. Apie naujus teisės aktus informuojami ir	Mokyklos administracija pagal vadybines funkcijas.	

2.	VEIKLOS TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS		Lėtas sprendimų priėmimo procesas	3	3	VIDUTINĖ	Aiškių terminų nustatymas, išsamus sprendimo parengimas, savalaikis aptarimas su suinteresuotomis grupėmis ir atsakingais darbuotojais	Mokyklos administracija derina su mokytojų, mokyklos taryba.	
			Turto įsigijimai ir valdymas	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Personalo kaita	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
		Nešališkumas	Nėra parengto ir įgyvendinto nešališkumo mechanizmo arba jo nesilaikoma	3	3	VIDUTINĖ	Specialistai, vykdantys viešuosius pirkimus, pildo viešųjų ir privačių interesų deklaracijas	Mokyklos direktorius, direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams.	
		Korupcija	Nėra parengto ir įgyvendinto korupcijos prevencijos mechanizmo arba jo nesilaikoma	3	3	VIDUTINĖ	Vykdoma prevencinė veikla, rengiamas korupcijos prevencijos planas, korupcijos prevencijos programa.	Direktoriaus pavaduotoja ugdymui.	
		Veiklos ir kontrolės procedūrų sudėtingumas	Apgaulės tikimybė	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nepakankamai aiškios ir reglamentuotos valdymo procedūros	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
		Sandorių ir įsipareigojimų vykdymas	Sandorio šalis kuriuo nors laiku neįvykdo savo prisiimtų įsipareigojimų	3	3	VIDUTINĖ	Paskirtas darbuotojas už sutarčių vykdymo kontrolę, darbuotojams funkcijos numatytos pareigybių aprašymuose	Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams.	

		Viešieji pirkimai	Netinkamai suformuluoti reikalavimai prekėms, paslaugoms	2	3	VIDUTINĖ	Viešųjų pirkimų dokumentai derinami su įstaigos direktoriumi, viešųjų pirkimų komisija. Viešųjų pirkimų taisyklės.	Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams.	
			Netinkamas pirkimo organizavimas, konkurso vykdymas, sutarties pasirašymas	2	4	VIDUTINĖ	Patvirtintos viešųjų pirkimų taisyklės, patvirtintas viešųjų pirkimų komisijos darbo reglamentas. Viešieji pirkimai atliekami CVP IS ir CPO priemonėmis	Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams.	
		Informacinių sistemų (technologijų) valdymas ir naudojimas	Nepakankamas aprūpinimas informacinėmis technologijomis ir sistemomis.	1	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			IT ir sistemos nepakankamai naudojamos procesams ir procedūroms supaprastinti.	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nenustatyti valdymo, kontrolės ir gedimų vengimo ir tvarkymo mechanizmai.	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Darbuotojų funkcijos nepakankamai reglamentuotos arba neatitinka esamą reglamentavimą	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Vykdomos funkcijos neatitinka pareigybių aprašymuose apibūdintas funkcijas arba dubliuojasi	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		

		Personalo valdymas ir darbo laiko naudojimas	Vadovai nepakankamai analizuoja darbo krūvio pasiskirstymą	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Neaiškus ir/arba neoptimalus funkcijų pasiskirstymas, neaiškios atsakomybės ribos	2	3	VIDUTINĖ	Funkcijo, atsakomybė aprašytos pareigybių aprašymuose.	Mokyklos administracija.	
			Nesudaromos sąlygos kvalifikacijai kelti, neskatinamas specialistų tobulėjimas	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nerengiami pasitarimai	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nesilaikoma veiklos etikos normų	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nepakankama atsakingų darbuotojų vadybinė kompetencija	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Naudojamos psichologinio spaudimo priemonės	1	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nepakankamai apibrėžti pagrindiniai apskaitos veiksmų ir procedūrų procesai, asignavimų valdymas	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Neparengti dokumentų, susijusių su apskaita, forminimo, veiksmų sankcionavimo, duomenų naudojimo, priežiūros ir	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		

3.	ATSKAITOMYBĖS TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS	Asignavimų valdymas, apskaita ir klaidų prevencija	Uždelsiamas veiksmų atlikimas	2	3	VIDUTINĖ	Aiškiai nustatomi užduočių atlikimo terminai. Vykdomas metinis darbuotojų vertinimas. Vykdomi prevenciniai pokalbiai su darbuotojais.	Mokyklos administracija	
			Sukčiavimo ir aplaidumo atvejai	1	3	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Nepakankamos klaidų (tame tarpe skaičiavimo ir duomenų įvedimo) prevencijos priemonės	2	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
		Ataskaitos ir atskaitomybė	Ataskaitų rengimas yra netikslingas, didelis nestruktūrizuotų ataskaitų skaičius	1	1	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
			Ataskaitos nepateikiamos laiku, nėra išsamios, teisingos ir tikslios.	1	2	MAŽA	Prevenciniai veiksmai netaikomi		
4.	ATITIKTIES TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS	Ankstesnio audito metu nustatyti faktai	Valstybinių, išorės, vidaus priežiūros ir kontrolės institucijų nustatyti trūkumai dėl atitikimo teisės aktų reikalavimams	2	3	VIDUTINĖ	Operatyviai vykdomas kontroliuojančių institucijų nustatytų trūkumų šalinimas	Atsakingi asmenys pagal funkcijas.	