

Lista czynników ryzyka

Lp.	Czynniki ryzyka strategicznego
1.	Brak lub niejasna misja i wizja, w tym niejasna komunikacja ogółowi pracowników.
2.	Brak lub nieadekwatne do rzeczywistości plany długoterminowe.
3.	Brak lub nieskuteczne zasady zarządzania ryzykiem strategicznym.
4.	Brak możliwości prowadzenia działalności w obecnej lokalizacji
5.	Brak planów ochrony krytycznej infrastruktury lub planów ciągłości działania.
6.	Brak planów ciągłości działania lub odstępianie od ich aktualizacji.
7.	Brak zastępowalności na kluczowych stanowiskach.
8.	Brak zasad zarządzania zagrożeniem terroryzmem.
9.	Brak lub niejasne zasady zarządzania wizerunkiem organizacji oraz kontaktowania się z mediami i opinią publiczną.
10.	Brak lub nierzetelna weryfikacja zewnętrznych podmiotów współpracujących.
11.	Wysoka wrażliwość polityczna prowadzonej działalności.
12.	Brak zasad zarządzania zmianami.

Lp.	Czynniki ryzyka organizacyjnego
1.	Brak lub niejasno przypisana odpowiedzialność za realizację celów i zadań.
2.	Brak lub nieadekwatne do rzeczywistości planowanie realizacji zadań.
3.	Brak lub nieskuteczne do rzeczywistości planowanie realizacji zadań.
4.	Niejasno określone standardy pracy oraz realizowanych zadań.
5.	Niejasne priorytety realizowanych zadań.
6.	Nieefektywna organizacja realizacji zadań w tym nierównomierne obciążenie pracowników zadaniami.
7.	Brak lub nieefektywne monitorowanie realizacji zadań, w tym niezapewnienie niezależnego audytu lub kontroli.
8.	Brak zastępowalności pracownika w czasie jego nieobecności.
9.	Brak zasad i procedur zapewnienia ciągłości działania operacyjnego.

Lp.	Czynniki ryzyka nieetycznego zachowania
1.	Nierówne traktowanie pracownika w związku z wykonywanymi zadaniami niezależnie od powodu.
2.	Zachęcanie do nierównego traktowania pracownika w związku z wykonywanymi zadaniami niezależnie od powodu.
3.	Molestowanie pracownika w związku z wykonywanymi zadaniami, polegające na naruszeniu godności, poniżeniu lub upokorzeniu.
4.	Molestowanie seksualne, polegające na nieakceptowanym przez pracownika zachowaniu o charakterze seksualnym, mający charakter fizyczny, werbalny lub poza werbalny.
5.	Naruszenie zasad współżycia społecznego w miejscu pracy oraz w związku z wykonywaną pracą.

Lp.	Czynniki ryzyka nadużyć
1.	Korupcja: Konflikt interesów przy realizacji zadań, która wpływa na podejmowanie decyzji.
2.	Korupcja: Przekupstwo, polegające na oferowaniu lub przyjmowaniu łapówek.
3.	Korupcja: Wymuszenie korzyści w celu ujawniania poufnych informacji lub podjęcia decyzji skutkującej korzyścią dla podmiotu lub osoby spoza organizacji.
4.	Korupcja: Przyjmowanie lub oferowanie dowodów wdzięczności, celem uzyskania osobistych korzyści.
5.	Kradzież płatności wynikających z wystawionych faktur zanim zostaną ujęte w księgach i rejestrach Starostwach.
6.	Niezasadne wydatki wynikające z faktur za fikcyjne towary lub usługi, zawyżone faktury lub faktury za wydatki osobiste.
7.	Falszowanie dokumentacji (np. faktur, list płac, wniosków kredytowych, wniosków o dofinansowanie, dokumentacje rozliczeniowe).
8.	Nieuzasadnione zwroty kosztów związane z fikcyjnymi lub zawyżonymi wydatkami służbowymi.
9.	Przechwytywanie lub falszowanie płatności dokonywanych drogą elektroniczną.
10.	Niewłaściwe wykorzystanie, w celach prywatnych, zasobów niepieniężnych pozostawionych pracownikowi do jego dyspozycji.
11.	Kradzież aktywów niepieniężnych.
12.	Zawyżanie lub zaniżanie faktycznych dochodów w celu zniekształcenia danych finansowych.
13.	Rejestrowanie operacji w nieodpowiednich okresach w celu zniekształcenia danych finansowych.
14.	Zaniżanie lub zawyżanie zobowiązań lub wydatków celem zniekształcenia danych finansowych.

15.	Manipulowanie informacjami wykazywanymi w ewidencji finansowo - księgowej oraz w sprawozdaniach.
-----	--------------------------------------------------------------------------------------------------

Lp.	Czynniki ryzyka kadrowego
1.	Nieobsadzone stanowiska pracy.
2.	Trudności w pozyskiwaniu pracownika w procesie rekrutacji.
3.	Odejście kluczowych pracowników/pracownika z pracy.
4.	Brak zastępowalności na kluczowych stanowiskach.
5.	Niewystarczające umiejętności lub doświadczenie pracownika.
6.	Niezadowolenie pracowników z warunków zatrudnienia.
7.	Brak lub niewystarczająca liczba szkoleń pracowników.
8.	Konflikty w relacjach między pracownikami lub między pracownikami a przełożonym.
9.	Skargi na pracowników od podmiotów zewnętrznych.

Lp.	Czynniki ryzyka finansowego i rachunkowego
1.	Zbyt niski budżet do potrzeb realizowanych zadań.
2.	Utrata lub odczuwalne ograniczenie istotnego źródła finansowania działalności.
3.	Zwrot środków z tytułu nieprawidłowości w rozliczaniu wsparcia finansowego.
4.	Błędy w opisie transakcji na dokumentach księgowych.
5.	Brak lub nieskuteczna weryfikacja lub autoryzacja dokumentacji księgowej.
6.	Błędy w rejestrowaniu transakcji w systemie finansowo-księgowym.
7.	Zaciąganie zobowiązań bez upoważnienia lub z przekroczeniem zakresu upoważnienia.
8.	Naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
9.	Brak weryfikacji warunków finansowych w zawieranych umowach.
10.	Wzrost wydatków lub kosztów prowadzonej działalności.

Lp.	Czynniki ryzyka prawnego
1.	Brak lub ograniczony dostęp do informacji o zmieniających się przepisach prawa.
2.	Duża liczba niejasnych przepisów prawa, wymagających dodatkowo interpretacji.
3.	Brak lub ograniczony dostęp do usług lub wsparcia prawniczego.
4.	Brak lub niejasne regulacje wewnętrzne (wymagające dodatkowych interpretacji).
5.	Nadmierna liczba regulacji wewnętrznych powodująca nieefektywne działanie.
6.	Rosnąca liczba naruszeń regulacji wewnętrznych.
7.	Działanie bez lub z naruszeniem prawa.

8.	Rosnąca liczba naruszeń przepisów prawa.
9.	Rosnąca liczba spraw lub pozwów sądowych.
10.	Rosnąca liczba przegranych spraw sądowych.

Lp.	Czynniki ryzyka zawierania umów
1.	Brak uzasadnienia zawarcia umowy z punktu widzenia realizacji celów i zadań.
2.	Brak lub niewystarczająca weryfikacja kontrahenta (wykonawca umowy).
3.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenie środków finansowych na realizację umowy.
4.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenie interesów prawnych organizacji w zawartej umowie.
5.	Brak spełnienia w umowie wymogów wynikających z przepisów obowiązującego prawa lub wymagań regulatora.
6.	Brak lub niewystarczający nadzór nad realizacją umowy.

Lp.	Czynniki ryzyka technicznego
1.	Brak lub niewystarczające informacje na temat stanu technicznego obiektów infrastruktury lub mienia.
2.	Brak lub nieregularne przeglądy stanu technicznego obiektów lub mienia.
3.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenia fizyczne obiektów lub mienia przed zdarzeniami losowymi lub awariami.
4.	Brak lub nieaktualna inwentaryzacja stanu i ilości obiektów infrastruktury lub mienia.
5.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenie dostępu do obiektów lub mienia.
6.	Brak przypisania jednoznacznej własności mienia powierzonego pracownikom do wykorzystania dla celów służbowych.
7.	Brak określenia lub skutecznego nadzorowania zasad korzystania przez pracowników z aktywów mienia organizacji.
8.	Brak regularnych remontów lub konserwacji.
9.	Brak zasad zwrotu i rozliczania mienia powierzonego pracownikom.
10.	Brak lub niejasne zasady zapewnienia bezpieczeństwa pracownikom lub innym osobom, w związku z korzystaniem z aktywów i mienia organizacji.

Lp.	Czynniki ryzyka technologii informatycznych
1.	Brak lub niewystarczające informacje na temat ilości zasobów sieci i sprzętu teleinformatycznego.
2.	Brak lub nieregularne przeglądy stanu technicznego sieci i sprzętu teleinformatycznego.
3.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenie fizyczne sieci i sprzętu teleinformatycznego.
4.	Brak lub nieaktualna inwentaryzacja stanu sieci i sprzętu teleinformatycznego.
5.	Brak lub niejasne zasady dostępu do sieci urządzeń teleinformatycznych.
6.	Brak lub niewystarczające zabezpieczenie dostępu do sieci i sprzętu teleinformatycznego.
7.	Brak lub nieskuteczna ochrona antywirusowa lub brak ochrony przed złośliwym oprogramowaniem.
8.	Brak lub nieregularne tworzenie kopii zapasowych informacji przetwarzanych w systemach teleinformatycznych.
9.	Brak lub niejasne zasady używania przez pracowników nośników informatycznych.
10.	Brak lub niejasne zasady ochrony dokumentacji systemów teleinformatycznych.

Lp.	Czynniki ryzyka bezpieczeństwa informacji
1.	Brak lub niejasne zasady/polityki zarządzania bezpieczeństwem informacji.
2.	Brak lub nieregularne przeglądy zasad/polityki zarządzania bezpieczeństwem informacji.
3.	Brak lub niejasno przypisany zakres odpowiedzialności w zakresie bezpieczeństwa informacji.
4.	Brak lub niejasno określone zasady zachowania poufności informacji gromadzonych i przetwarzanych przez pracowników.
5.	Brak lub niejasno określone zasady zachowania poufności przetwarzanych informacji przez podmioty zewnętrzne, np. w związku z realizowanymi umowami.
6.	Brak zabezpieczenia /inwentaryzacji miejsca przechowywania nośników informacji.
7.	Brak lub niejasno określone zasady obiegu dokumentacji wewnątrz organizacji.
8.	Brak lub niejasno określone zasady kontaktowania się pracowników z podmiotami zewnętrznymi, w tym korzystania przez pracowników z mediów społecznościowych w ramach realizowanych zadań.

9.	Brak lub niejasne zasady udzielania informacji podmiotom zewnętrznym.
10.	Brak lub nieregularne archiwizowanie informacji.
11.	Brak lub niejasne zasady dostępu użytkowników do sieci teleinformatycznej, w tym rejestracji, udzielania przywilejów, zarządzania hasłami oraz odbioru praw.
12.	Brak lub niewłaściwa ochrona przed nieautoryzowanym dostępem do systemów operacyjnych.
13.	Brak lub niewłaściwa ochrona przed nieuprawnionym dostępem do informacji w aplikacjach, w tym luki w systemach.
14.	Brak lub niejasne, w tym nieaktualne zasady pracy przy przetwarzaniu mobilnym i na odległość.
15.	Brak lub niewłaściwa ochrona przed dokonywaniem nieuprawnionych zmian informacji w systemach i/lub aplikacjach.
16.	Brak lub niewłaściwa ochrona plików systemowych, w tym kodów źródłowych.
17.	Brak lub niejasne zasady zarządzania incydentami bezpieczeństwa.
18.	Brak działania lub działanie z opóźnieniem w sytuacji wystąpienia incydentów bezpieczeństwa teleinformatycznego.
19.	Brak lub niewystarczające zapewnienie wsparcia teleinformatycznego w zawieranych umowach serwisowych.
20.	Brak zapewnienia ciągłości działania systemów teleinformatycznych.

Lp.	Czynniki ryzyka naruszenia danych osobowych
1.	Brak lub nieaktualna polityka/procedura przetwarzania danych osobowych.
2.	Niepełny zakres regulacji zabezpieczających przetwarzanie danych osobowych.
3.	Brak lub nieaktualne procedury postępowania w sytuacji naruszenia ochrony danych osobowych.
4.	Wadliwe powołanie inspektora ochrony danych osobowych.
5.	Brak lub niewystarczające kompetencje inspektora ochrony danych osobowych.
6.	Naruszenie niezależności inspektora danych osobowych.
7.	Brak lub niewystarczające zasoby do realizacji zadań inspektora danych osobowych.
8.	Przetwarzanie danych w sytuacji braku niejasno wyrażonej zgody na przetwarzanie danych.

9.	Brak lub niewystarczający nadzór nad umowami przetwarzania danymi osobowymi.
10.	Brak lub niewystarczająco uzasadniona podstawa przetwarzania danych osobowych.
11.	Brak lub niejasne cele przetwarzania danych osobowych.
12.	Brak lub niska jakość procesu oceny przetwarzania danych osobowych.
13.	Brak lub niekompletne rejestrowanie czynności przetwarzania danych osobowych.
14.	Brak lub niewystarczające i nieadekwatne zarządzanie ryzykiem przetwarzania danych osobowych.
15.	Brak lub niewystarczająca i nieadekwatne zabezpieczenie danych osobowych chronionych domyślnie lub na etapie projektowania.
16.	Brak, niepełna lub nierzetelna ocena zakresu i skutków przetwarzania danych osobowych.
17.	Brak lub nierzetelne prowadzenie rejestru naruszeń ochrony danych osobowych.
18.	Zaniechanie zawiadomienia o naruszeniu danych osobowych uprawnionych organów zewnętrznych.