

AW.....

Załącznik nr 5
do Procedury Audytu
Wewnętrznego Miasta i Gminy
Prabuty

Analiza ryzyka zadania zapewniającego:.....

I. Identyfikacja ryzyk i mechanizmów kontroli

Faza procesu	Ryzyko	Mechanizm kontrolny
1.	1.	1.
2.	2.	2.
3.	3.	3.
4.	4.	4.

II. Analiza ryzyka w procesie realizacji zadania

Ryzyko	Prawdopodobieństwo P	Skutek S	Istotność PxS
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			

Skala ocen od 1 do 3 tzn. 3 oznacza najwyższe prawdopodobieństwo i najpoważniejszy skutek. Poziom istotności stanowiący iloczyn prawdopodobieństwa i wpływu określony jest następująco:

- 1-3 - ryzyko niskie,
- 4-5 - ryzyko średnie,
- 6-9 - ryzyko wysokie

Ryzyko określone w tabeli II pod numerem zostało uznane za niskie z uwagi na wprowadzone mechanizmy kontrolne na etapie wstępnym. Wstępne badanie dokumentacji wskazało na wykonywanie deklarowanych mechanizmów kontrolnych.

Ryzyko określone w tabeli II pod numerem zostało uznane za średnie, z tego względu zostanie poddane szczegółowemu badaniu.

Natomiast ryzyko określone w tabeli II pod numerem.....uznano za wysokie z uwagi na możliwość wystąpienia potencjalnych skutków, których istotność jest znaczna, z tego względu zostanie poddane szczegółowym badaniom.

III. Mechanizmy kontroli faktycznie wprowadzone i potencjalne:

Wprowadzone mechanizmy kontroli:

- 1.
- 2.
- 3.

Potencjalne mechanizmy kontrolne dotąd nie stosowane :

.....
(data i podpis Audytora)