

Dunakeszi Kistérség Társulása

INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI SZABÁLYZAT

Hatályos: 2021.02.18.

TARTALOM JEGYZÉK

Preambulum.....	3. oldal
Általános rendelkezések.....	3-4. oldal
Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetése és felügyelete.....	4.-5. oldal
Kockázatkezelési és Módszertani Bizottság.....	5. oldal
Kockázat feltáró teamek.....	5-7. oldal
Kockázatok feltárása és értékelése.....	8. oldal
Kockázat kontrolling tevékenység.....	8-9. oldal
Záró rendelkezések.....	9. oldal.

Preambulum

Dunakeszi Kistérség Társulása (a továbbiakban: Társulás) vezetése tevékenysége követhetőségének, átláthatóságának biztosítására, megfelelő integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása céljából, a következő Szabályzatot alkotja.

Általános rendelkezések

1.§

- (1) A Társulás tevékenysége, gazdálkodása során jelentkező kockázatok megfelelő kezelése érdekében a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 7.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, integrált kockázatkezelési rendszert kell működtetni.
- (2) Az integrált kockázatkezelési rendszer: olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomán követését.
- (3) A Szabályzat személyi hatálya kiterjed a Kistérség valamennyi szervezeti egységére és valamennyi alkalmazottjára.
- (4) A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed minden olyan vezetői döntésre, gazdasági eseményre, létszámmal való gazdálkodásra, amely a Kistérség eszközeiben, forrásaiban, valamint emberi erőforrásaiban változást eredményez, illetve a bekövetkezett változásokat rögzítő dokumentumokra és információkra.
- (5) A Kistérség kontrolltevékenységeivel biztosítja a kockázatok kezelését, elősegítve a szervezeti célok megvalósítását. Ehhez olyan információs és kommunikációs rendszert alakít ki és működtet, amely elősegíti, hogy a kockázatkezeléssel kapcsolatos információk a megfelelő időben eljussanak az érintett szervezeti egységhez, illetve személyhez.
- (6) Jelen szabályzat célja a Kistérség integrált kockázatkezelési rendszeréhez az eljárások és a működtetéssel összefüggő feladatok, felelőségek és hatáskörök meghatározása.
- (7) Az integrált kockázatkezelési rendszer a belső kontrollrendszer része, mely tevékenység részleteit a Kistérség Belső Kontroll Kézikönyve szabályozza.

- (8) A Kistérség minden szervezeti egységének felelőssége a tevékenységhez kapcsolódó kockázatok azonosítása, értékelése és az értékelés eredménye alapján annak hatékony kezelése. Ez az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésére vonatkozó legfontosabb alapelv.
- (9) A kockázatok felmérését és a kockázatkezelést elsődlegesen az alábbi kockázati típusokra végzi el a Kistérség vezetése:
- humán erőforrás kockázatok,
 - pénzügyi kockázatok,
 - megfelelőségi kockázatok,
 - integritási – és korrupciós kockázatok,
 - biztonsági kockázatok,
 - informatikai kockázatok,
 - külső kockázatok.
- (10) Az integrált kockázatkezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. A kockázatszemlélet és – kezelést ki kell terjeszteni a stratégiai, működési – folyamati és projektkockázatokra is.

Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetése és felügyelete

2.§

- (1) Az integrált kockázatkezelési rendszer bevezetését, működtetését és koordinálását a Kistérség vezetője által megbízott kockázatfelügyelő irányítja, a Belső Kontroll Kézikönyvben leírtak felhasználásával.
- (2) A kockázatfelügyelő (Integritás Tanácsadó) biztosítja az integrált kockázatszemlélet és – kezelés működtetését a következő feladatok elvégzése útján:
- a) az integrált kockázatkezelési szabályzat elkészítése és folyamatos aktualizálása, a Kockázatkezelési és Módszertani Bizottság véleményezését követően, annak egyetértése mellett;
 - b) a rendszer szabályzatban foglaltak szerinti bevezetése;
 - c) minden év február 28. – ig elkészíti az adott évre vonatkozó kockázatszemlélet és – elemzés ütemtervét és azt elfogadásra benyújtja a Kockázatkezelési és Módszertani Bizottságnak;
 - d) a szabályzatban foglaltaknak megfelelően a kockázatok feltárása és értékelése, valamint a kockázatsökkentő cselekvési programot megfogalmazó teamek létrehozása, a teamek számára oktatások, tréningek megszervezése a teamek munkájának koordinálása: workshopok megszervezése, moderátori tevékenység ellátása a kockázatelemzési tevékenység során;
 - e) a kockázatkezelési akciók végrehajtásának figyelemmel kísérése, az elemzési időszak végén terv – tényelemzés végzése, valamint megfelelő informatikai háttértámogatás biztosítása a rendszer működtetéséhez;

- f) a koordinálási tevékenységet felügyelő Kockázatkezelési és Módszertani Bizottság rendszeres időközönként történő tájékoztatása az aktuális kockázati helyzetről;
- g) a rendszernek a külső és belső környezetében végbemenő változások figyelemmel kísérése és az azokhoz való folyamatos igazítása, és a módszertan rendszeres felülvizsgálata, fejlesztése.

Kockázatkezelési és Módszertani Bizottság

3.§

- (1) A kockázatfelügyelő munkáját a Kockázatkezelési és Módszertani Bizottság (a továbbiakban: Bizottság) segíti és felügyeli.
- (2) A Bizottság elnökét és tagjait az első számú vezető jelöli ki.
- (3) A Bizottság feladata:
 - a) az éves integrált kockázatkezelési ütemterv jóváhagyása;
 - b) a kockázatfelügyelő előterjesztéseinek, jelentéseinek elfogadása, tudomásul vétele és azzal kapcsolatos intézkedések meghozatala és utasítások kiadása;
 - c) a kockázatmenedzsment rendszer működtetésével kapcsolatos egyéb döntések meghozatala.

Kockázatfeltáró teamek

- (1) Az integrált kockázatkezelési rendszerben a kockázatok feltárását és értékelését kockázatfeltáró teamek végzik. A teameket team – vezető irányítja.
- (2) A Team vezetésére a kockázatfelügyelő javaslatára az első számú vezető ad megbízást.
- (3) A team vezetője a team – tagokkal együtt részt vesz:
 - a) a kockázatok feltárásában és értékelésében;
 - b) a kritikus kockázati tényezők kiválasztásában;
 - c) a kritikus tényezők kezelésére megfogalmazott akciók megfogalmazásában;
 - d) a kockázatkezelési akciók végrehajtásának nyomon követésében;
 - e) valamint a kockázatfelügyelő részére a szükséges adatok szolgáltatásában
- (4) A team vezetője felelősséget vállal a kockázatok feltárását és értékelését alátámasztó információk hitelességéért. Feladata továbbá a team tagjaira javaslat megfogalmazása és felkérésük kezdeményezése az érintett szervezeti egységek vezetőinél. A kockázatfelmérésben érintett minden releváns területnek képviseltetni kell magát a teamekben.
- (5) A team- tagok szükséges kompetenciái a következők:
 - a) saját szakterület alapos ismerete;
 - b) rendszerszemlélet;
 - c) konszenzusra való törekvés;
 - d) kreativitás.
- (6) A teamek vezetői munkájukat szoros összhangban végzik a kockázatfelügyelővel.
- (7) Külön teameket kell alakítani a folyamat – működési, stratégiai és projektkockázatok felmérésére és kezelésére.

(8) A folyamat – működési kockázatok felmérése során az alábbi struktúra mentén főfolyamatonként egy – egy teamet kell létrehozni.

- a) intézményi kommunikáció;
- b) gazdasági adminisztráció;
- c) kontrolling és teljesítménymenedzsment;
- d) beszerzés, beruházás és készletgazdálkodás;
- e) létesítménygazdálkodás;
- f) stratégiai erőforrás menedzsment;
- g) informatikai szolgáltatások menedzsmentje;
- h) humán erőforrás gazdálkodás;
- i) stratégiaalkotás és működésfejlesztés.

(9) A kockázatelemzést folyamatszinten kell elvégezni. Mivel a fent felsorolt folyamatokhoz több folyamat is tartozhat, ezért egy – egy teamnek az adott főfolyamathoz tartozó minden egyes folyamatra el kell végezni a kockázatok felmérését a hatástényezők, valamint a jellemző kockázati tényezők alapján.

(10) A működési kockázatelemzés célja az adott folyamat végrehajtásával kapcsolatos kockázatok feltárása, rangsorolása, és ennek eredménye alapján a hatékony kockázatkezelés megvalósítása. Működési kockázatot az emberek, rendszerek, folyamatok nem megfelelő, esetleg hibás működéséből vagy külső eseményekből (beleértve a szabályozó környezet változását is) fakadó veszteségek kockázata eredményezhet.

(11) A működési – folyamati kockázatelemzés speciális vetületét jelenti a belső ellenőrzési tevékenységhez köthető kockázatok elemzése és kezelése. Itt a kockázatelemzés elvégzése az Társulás belső ellenőrzési vezetőjének a feladata, aki a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak szerint jár el, a folyamati kockázatelemzés eredményeire támaszkodva.

(12) A Társulás éves költségvetési tervének kockázatelemzésére a gazdasági adminisztráció, beszerzés, beruházás és készletgazdálkodás, létesítménygazdálkodás team feladata.

(13) A stratégiai kockázatkezelés a stratégiaalkotás és működésfejlesztés team feladata, amelynek tagjai a társulási menedzsment képviselőiből kerülnek ki.

(14) A Társulás stratégiai céljainak megvalósítása érdekében projekteket is megvalósít. Itt a kockázatelemzésnek és kockázatkezelésnek a célja az egyes projekteknek a kívánt határidőre és kívánt költségkereten belül történő megvalósítása.

(15) A projektek esetében a kockázatelemzést 10.000.000.Ft.- ot meghaladó és egy éven túl tartó projektek esetében kell elvégezni.

(16) A stratégiai és működési- folyamati kockázatelemzéstől eltérően a projektek kockázatelemzése és kezelése ad- hoc jelleggel valósulhat meg. Ezért erre a teameket – amennyiben az adott projekt a megfogalmazott küszöbértékeket eléri, vagy az első számú vezető erre kifejezetten utasítást ad – minden esetben csak a projekt megvalósításának kezdetén kell létrehozni.

A kockázatelemzés működési rendje a következő:

- 1.) Folyamatlisták összeállítása, melynek elemei,
 - a) főfolyamat
 - b) részfolyamat
 - c) kapcsolódó szervezeti célkitűzés

- 2.) Kockázati univerzum
 - a) főelemek
 - b) részelemek
 - c) melyik szervezeti célkitűzéshez kapcsolódik

- 3.) Hatás
 - a) kockázati tényező
 - b) értelmezés
 - c) érték (pontok 1-5 - ig)

Valószínűség

- a) szint
 - b) értelmezés
 - c) érték (pontok 1-5 - ig)
-
- 4) Audit univerzum
 - a) főelemek
 - b) részelemek
 - c) melyik szervezeti célkitűzéshez kapcsolódik
 - d) azonosított kockázatok
 - e) valószínűség
 - f) hatás
 - g) kockázati érték

 - 5) Integrált kockázatkezelési intézkedési terv
 - a) azonosított kockázat
 - b) érintett folyamat (projekt) szervezeti egység
 - c) kezelési stratégia
 - d) szükséges intézkedés
 - e) határidő és beszámolás formája
 - f) intézkedésért felelős személy

Kockázatok feltárása és értékelése

- (1) Az integrált kockázatkezelési rendszerben a kockázatok feltárása és értékelése éves gyakorisággal végrehajtandó tevékenység (a projektek kockázatfelmérésének kivételével).
- (2) A munka megkezdése előtt a kockázatfelügyelő feladata a kockázatelemzés időpontjának meghatározása (ütemterv). Ugyancsak a kockázatfelügyelő gondoskodik a rendszer informatikai támogatásának meglétéről, mely támogatja egy központi adatbázis létrehozását is.
- (3) Különböző típusú kockázatok értékelését az erre a feladatra létrehozott teamek végzik el a team vezető irányításával. A kockázatok felmérését a Belső Kontroll Kézikönyvben leírtak szerint kell elvégezni.
- (4) A kapott eredményeket a team vezetők továbbítják a kockázatfelügyelőnek. Az elvégzett munka eredményeként minden egyes felmérés esetében rendelkezésre áll a kritikus tényezők listája, és a kezelésükre megfogalmazott kockázatsökkentő cselekvési program a végrehajtásért felelős szervezet megnevezésével és a végrehajtás becsült költségével, amelyek ezzel összhangban a szöveges beszámoló jelentésben is szerepelnek.

Kockázat kontrolling tevékenység

- (1) A folyamat következő fázisa a kockázat kontrolling tevékenység. Ez a kockázatfelügyelő feladata, mely a következőket foglalja magába:
 - a) az elemzések befejezését követően a kapott eredmények összegzése: ennek keretében meg kell határozni, hogy az egyes teamek munkájuk során összesen hány kritikus tényezőt neveztek meg, ezek közül mely tényezők esetében vannak átfedések (azaz mely tényezők fordultak elő több felmérés, illetve egy felmérés során több hatástényező esetében is), összegezni kell továbbá a kritikus tényezők kezelésére megfogalmazott kockázatsökkentő cselekvési program elemeit, ismét kiszűrve jelentkező átfedéseket. Az összegzés eredményének – Integrált kockázatkezelési intézkedési terv – megküldése az első számú vezetőnek és az érintett teameknek és a Bizottság részére.
 - b) az Integrált kockázatkezelési intézkedési tervben szereplő tervpontok megvalósításához költségkalkuláció készítése, mely alapján meghatározható, hogy az egyes tevékenységek megvalósításának összköltsége mekkora ráfordítást igényel az intézmény részéről. A fenti információk alapján előterjesztést kell készíteni a Bizottság részére.
- (2) Az előterjesztés alapján a Bizottság tájékozódik a legfontosabb kockázati tényezőkről, az azok kezelésére megfogalmazott feladatokról, a végrehajtásért felelős szervezet nevééről, valamint az egyes akciók és a teljes program végrehajtásának tervezett költségéről. Ennek alapján döntést hoz az egyes feladatok végrehajtásáról és a döntést megküldi a kockázatfelügyelőnek.

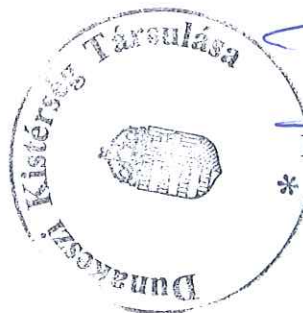
- (3) A döntés eredményéről a kockázatfelügyelő tájékoztatja az érintett team – vezetőket, akik saját hatáskörükben gondoskodnak a tervezett feladatok végrehajtásáról, illetve a végrehajtás nyomon követéséről. Amennyiben a végrehajtás aktuális állapota ezt megkívánja, a kockázatfelügyelő beavatkozik a végrehajtás elősegítése érdekében.
- (4) Ha az egyes feladatok végrehajtási ideje hosszabb lenne, mint a kockázatmenedzsment rendszerben található adatok javasolt frissítésének időköze, abban az esetben a kockázatelemzés frissített eredményeinek tudatában kell dönteni a már megkezdett feladat változatlan feltételekkel történő továbbfolytatásáról, a megvalósítási feltételek esetleges módosításáról, vagy a feladat végrehajtásának leállításáról.
- (5) A tevékenység ciklikusan ismétlődik, mindig az előző elemzések eredményeit felhasználva folytatódik tovább a feltárást, értékelést, kockázatkezelési feladatok megfogalmazását, végrehajtását, az elért eredmények kiértékelését tartalmazó ciklus.

Záró rendelkezések

A szabályzat rendelkezéseinek gyakorlati végrehajtása az Integritás Tanácsadó alkalmazása után történik.

A szabályzat visszavonásig hatályos.

Dunakeszi, 2021.02.18.



Dunakeszi Kistérségi Társulás
elnöke



A Dunakeszi Kistérség Társulása (a továbbiakban: Társulás) tevékenységében rejlő valamennyi külső – környezeti (stratégiára ható) és belső működési (pénzügyi, tevékenységi, emberi erőforrás) kockázatok felmérése és elemzése (kockázati térkép módszerével) 2021.09.20. helyzet alapján

A 2021.02.18. – től hatályos Integrált kockázatkezelési szabályzattal szerves összefüggésben

A kockázatosnak ítélt folyamatok a tevékenységekben (külső kockázatok, pénzügyi kockázatok, tevékenységi kockázatok, emberi erőforrás kockázatok), kockázat elemzés kockázati térkép tartalmi elemeinek felhasználásával

1. Társulás, jogi szakterületen:

1.1. Ingatlan ügyek ügyek:

- a) az infrastruktúra elégtelen működése megakadályozhatja a normális működést (infrastrukturális külső kockázat),
- b) A jogszabályok és egyéb szabályok változásai hosszadalmassá tehetik az ügyek véghezvitelét (jogi és szabályozási külső kockázat),
- c) a tevékenységre nem elegendő a rendelkezésre álló forrás (kötségvetési pénzügyi kockázat),
- d) elérhetetlen/ megoldhatatlan célkitűzések, a célok csak részben valósulnak meg (működési tevékenységi kockázat),
- e) a hatékony működést korlátozza, vagy teljesen vagy teljesen ellehetetleníti a szükséges számú, megfelelő képesítésű személyi állomány hiánya (emberi erőforrás kockázat).

1.1. 1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás közepes (34% - 65% között), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés jogszabályváltozások esetén, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás közepes (34% - tól 65% - ig) feltárási kontroll eseti megfigyelés, elfogadás,
- d) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas(66% felett), megelőző megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- e) bekövetkezési valószínűség alacsony(33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

1.2. A Társulás által kötendő szerződések előkészítése:

- a) a versenyhelyzet hiánya hatással lehet a szerződésekben foglalt szolgáltatások áraira (piaci külső kockázat),
- b) a döntéshozatalhoz nem megfelelő információ a szükségesnél kevesebb ismeretre alapozott döntést eredményez (információs tevékenységi kockázat),
- c) az alkalmazottak nem megfelelő felkészültsége hibás döntésekhez vezethet (személyzeti, emberi erőforrás kockázat).

1.3.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség magas(66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás.

1.4. Személyügyi feladatok elvégzése:

- a) a szabályozások nem megfelelő megkötéseket tartalmazhatnak (jogi külső kockázat),
- b) nem elég a rendelkezésre álló forrás (kötségvetési pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működési – stratégiai tevékenységi kockázat),
- d) a kevés kapacitás növelheti a hibás döntés előkészítés valószínűségét (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.4.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig). hatás magas (66% felett) ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas(66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,

- d) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

1.5 A Társulás informatikai (számítógépes) működésének biztosítása:

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést (infrastrukturális külső kockázat),
- b) a kívánt tevékenység elvégzésére nem elég a rendelkezésre álló forrás (költségvetési pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működési – stratégiai tevékenységi kockázat),
- d) a technológiai üzemzavar megbéníthatja a tevékenységet (technológiai tevékenységi kockázat),
- e) jól képzett szakember hiánya (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.5.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- a) bekövetkezési valószínűség magas(66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33%) – ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

1.6 Közbeszerzési feladatok előkészítése, koordinálása a közbeszerzési szabályzatnak megfelelően. Közbeszerzési eljárások lebonyolítása, beérkezett pályázatok véleményezése:

- a) a szabályozások nem megfelelő megkötéseket tartalmazhatnak (jogi és szabályozási külső kockázat),
- b) a források nem elegendők a kívánt megelőző intézkedésekre (csalás vagy lopás pénzügyi kockázat),

- b) a döntéshozataléhoz nem elegendő információ a szükségesnél kevesebb ismeretre alapozott döntést eredményez információs tevékenységi kockázat),
- c) megbízható, jól képzett közbeszerzési szakember hiánya (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.6.1.Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% alatt), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

1.7 Részvétel a Társulás peres ügyeinek előkészítésében:

- a) a jogi szabályozás ellentmondásai akadályozhatják az időbeni eredményt (jogi és szabályozási külső kockázat),
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem elég a rendelkezésre álló forrás (kötségvetési pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működési – stratégiai tevékenységi kockázat),
- d) nem megfelelő felkészültségű személyi állomány hiánya (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.7.1. Kockázat elemzés, értékelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- d) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, esti megfigyelés, áthárítás.

1.8 Az épített és természetes környezet megóvás érdekében környezetvédelmi feladatok ellátása:

- a) a jogszabályok és egyéb szabályok korlátozhatják a kívánt tevékenységek terjedelmét (jogi és szabályozási külső kockázat),
- b) nem megfelelő beruházási döntések meghozatala (tőke beruházási pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működés – stratégiai tevékenységi kockázat),
- d) a megfelelő szakember hiány (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.8.1 Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- b) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig.), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás.

1.9. Eljárás az illegális hulladéklerakás visszaszorítása érdekében:

- a) a szabályozások nem megfelelő megkötések tartalmazhatnak (jogi és szabályozási külső kockázat),
- b) a kívánt tevékenység elvégzésére nem elegendő a rendelkezésre álló forrás (kötségvetési pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működés – stratégiai tevékenységi kockázat),
- d) a megfelelő szakember hiány (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

1.9.1. Kockázatelemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% fölött), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett),

helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

2. Pályázati szakterületen:

2.1. közreműködés a fejlesztési igények és lehetőségek feltárásában a községfejlesztéssel kapcsolatos koncepciók, programok, stratégiák készítésében és folyamatos karbantartásában, a megtervezésben, a pályázatok benyújtásában:

- 2.1.a jogszabályok és egyéb szabályok korlátozhatják a kívánt tevékenységek terjedelmét jogi és szabályozási külső kockázat),
- 2.2.nem megfelelő beruházási döntések meghozatala (tőke beruházási pénzügyi kockázat),
- 2.3.nem megfelelő stratégia követése (működés – stratégiai tevékenységi kockázat),
- 2.4.a megfelelő előzetes kockázatelemzés, hatástanulmány nélkül készített projektervezet, a projektek nem teljesülnek a költségvetési vagy funkcionális határidőre (projekt tevékenységi kockázat),
- 2.5.megfelelő felkészültségű szakember hiánya (személyzeti emberi erőforrás kockázat).

2.1.1. Kockázatelemzés, értékelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- b) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- e) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés,elfogadás.

2.2. A finanszírozási lehetőség alapján javaslat készítése a fejlesztés sorrendjére:

- a) a környezetvédelmi megszorítások a szervezet működési területén korlátot szabhatnak a lehetséges tevékenységeknek környezetvédelmi külső kockázat),
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem elegendő az anyagi forrás (költségvetési pénzügyi kockázat),
- c) nem megfelelő stratégia követése (működés – stratégiai tevékenységi kockázat).

2.2.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33%- ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés.

2.3. Közreműködés a műszaki megoldás konkretizálásában, a tervezetében, a költségek felmérésében, önerő biztosításához előterjesztés elkészítésében és a pályázatok benyújtásában

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést, infrastrukturális külső kockázat,
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem elegendő a rendelkezésre álló forrás, költségvetési pénzügyi kockázat,
- c) a döntéshozatalhoz nem megfelelő információ a szükségesnél kevesebb ismeretre alapozott döntést eredményez információs tevékenységi kockázat,
- d) saját pályázatokban való közreműködés, a jogszabályok és egyéb szabályok korlátozhatják a kívánt tevékenységek terjedelmét jogi és szabályozási külső kockázat,
- e) a szervezetre mások cselekedete negatív hatást gyakorol felelősségvállalási pénzügyi kockázat,
- f) nem megfelelő stratégia követése működési – stratégiai tevékenységi kockázat.

2.3.1.Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- e) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett),

helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,

- f) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés.

3. Pénzügyi, gazdálkodási területen:

3.1. A költségvetés alakulása és teljesítésének elszámolása:

- a) a költségvetés végrehajtása és az évközi szükséges módosítások előkészítése a szabályozások nem megfelelő megkötéseket tartalmazhatnak jogi és szabályozási külső kockázat,
- b) a pontos adatszolgáltatás hiánya pénzügyi kockázatok,
- c) nem megfelelő stratégia követése működési – stratégiai tevékenységi kockázat,
- d) a szükséges számú, megfelelő képesítésű személyi állomány hiánya személyzeti emberi erőforrás kockázat.

3.1.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás alacsony (33% - ig), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás alacsony (33% - ig.), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás.

3.2. A jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvvezetési kötelezettségek az államháztartás információs rendszerében elvégzett beszámolási kötelezettségek:

- a) az állandóan változó jogszabályi környezet jogi és szabályozási külső kockázat,
- b) a szervezetre mások cselekedete negatív hatást gyakorol felelősségvállalási pénzügyi kockázat,
- c) a nem megfelelő stratégia követése működési – stratégiai tevékenységi kockázat,
- e) nem megfelelően felkészült személyi állomány személyzeti emberi erőforrás kockázat.

3.2.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás alacsony (33% - ig.), ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig.), hatás alacsony (33% - ig.), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás,
- d) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig.), hatás alacsony (33% - ig.), feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás.

3.3. Követelések és kötelezettségek nyilvántartása:

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést infrastrukturális külső kockázat,
- b) a pénzügyi nyilvántartások pontatlan vezetése dokumentálási pénzügyi kockázat,
- c) nem megfelelő stratégia követése működési – stratégiai tevékenységi kockázat,
- d) a nyilvántartó szakmai hozzáértésének hiánya személyzeti emberi erőforrás kockázat.

3.3.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

3.4. A Társulás vagyon nyilvántartása, a hatályos jogszabályok alapján az ingatlan vagyonkataszter vezetése, a vagyonkataszteri nyilvántartásból adatok szolgáltatása a kérelmezők részére

- a) egy kormányváltás megváltoztathatja a kitűzött célokat politikai külső kockázat,
- b) a vagyon nem a mindenkori piaci értéken van nyilvántartva költségvetési pénzügyi kockázat,
- c) a célok csak részben valósulnak meg működési tevékenységi kockázat,
- d) megfelelően képzett szakember hiánya személyzeti emberi erőforrás kockázat

3.4.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- b) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

4. Lakosság szolgálat területén:

4.1. A Társulás gazdálkodással kapcsolatos döntéseke, szervezése, a döntések végrehajtásának biztosítása

- a) a jogszabályok és egyéb szabályok korlátozhatják a kívánt tevékenységek terjedelmét, jogi szabályozási külső kockázat,
- b) nem megfelelő beruházási döntések meghozatala, tőke beruházási pénzügyi kockázat,
- c) nem megfelelő stratégia követése, a stratégia elégtelen vagy pontatlan információra épül, működés - stratégiai tevékenységi kockázat,

- c) a szükséges számú, megfelelő képesítésű személyi állomány hiánya, személyzeti emberi erőforrás kockázat.

4.1.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett),
- c) megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- e) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% -ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

4.2. A lakossági önerős közműberuházások teljes körű bonyolítása, a vagyonkezelő bevonásával

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést, infrastrukturális külső kockázat,
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem elegendő a rendelkezésre álló forrás költségvetési pénzügyi kockázat,
- c) a hatékonyság megtartása érdekében a technológia fejlesztésének/ lecserélésének igénye, technológiai tevékenységi kockázat,
- d) nem áll rendelkezésre megfelelő képesítésű személyi állomány, személyzeti emberi erőforrás kockázat.

4.2. 1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás alacsony (33% - ig), ráirányító kontroll, folyamatos megfigyelés, elfogadás,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás alacsony (33% - ig.) feltáró kontroll, eseti megfigyelés, áthárítás.

4.3. Belvíz elöntések esetén az azonnali szippantás elrendelése, szivattyúzás, dugulás elhárítás dugulás elhárítás munkái

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést, infrastruktúrális külső kockázat,
- b) a kívánt tevékenység elvégzésére nem áll rendelkezésre elegendő forrás, költségvetési pénzügyi kockázat,
- c) a technológiai üzemzavar megbéníthatja a szervezet működését, technológiai, tevékenységi kockázat,
- d) megfelelő szakképzett személyzet hiánya, személyzeti, emberi erőforrás, kockázat.

4.3.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés,kezelés,
- b) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

4.4. A települések energia ellátásának, fejlesztésének, korszerűsítésének, lefedettségének figyelemmel kísérése

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést, infrastruktúrális külső kockázat,
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem áll rendelkezésre elegendő forrás, költségvetési pénzügyi kockázat,
- c) nem megfelelő stratégia követése, a stratégia pontatlan információra épül, működés- stratégiai tevékenységi kockázat,
- d) szükséges számú, megfelelő képzettségű személyi állomány hiánya.

4.4.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett),

helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,

- b) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- c) bekövetkezés valószínűsége magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezés valószínűsége alacsony (33% - ig), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás.

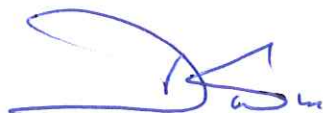
4.5 A települések közterületein a rendet és a tisztaságot sértő, a hatályos jogszabályokba ütköző cselekmények elkövetésének megelőzése, megakadályozása

- a) az infrastruktúra elégtelensége vagy hibája megakadályozhatja a normális működést, infrastrukturális külső kockázat,
- b) a kívánt tevékenység ellátására nem elég a rendelkezésre álló forrás, költségvetési, pénzügyi kockázat,
- c) a hatékonyság megtartása érdekében a technológia fejlesztésének lecserélésének igénye, technológiai tevékenységi kockázat,
- d) a hatékony működést korlátozza, vagy teljesen ellehetetleníti a szükséges számú, megfelelő képzésű személyi állomány hiánya.

4.5.1. Kockázat elemzés, értékelés, kezelés:

- a) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- b) bekövetkezési valószínűség alacsony (33% - ig.), hatás magas (66% felett), helyreállító kontroll, időszakos megfigyelés, elfogadás,
- c) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés,
- d) bekövetkezési valószínűség magas (66% felett), hatás magas (66% felett), megelőző kontroll, megelőzés, megszüntetés, kezelés.

Dunakeszi, 2021.09.20.



a Társulás elnöke



