

IDENTYFIKACJA RYZYK W PROCESIE UDZIELANIA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Temat zadania audytowego: *Realizacja udzielania zamówień publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy Miasta Tarnowa*Nr zadania audytowego: *MAW – 0942/3/2008*Sporządził: *Agnieszka Fela*Opis: *Realizacja zadań na poszczególnych etapach procesu udzielenia zamówienia publicznego obarczone jest ryzykiem. Stąd rodzi się potrzeba oszacowania tego ryzyka. Identyfikacja ryzyk ma ułatwić zarządzanie nimi i dążenie do ich minimalizowania.*

Faza procesu	Kategoria ryzyka	Opis ryzyka	Mechanizmy kontroli
Przygotowanie zamówienia publicznego	Opis przedmiotu zamówienia	Ryzyko dokonania niewłaściwego opisu zamówienia	CPV, SIWZ
	Wartość szacunkowa zamówienia	Ryzyko zaniżenia wartości zamówienia oraz wyboru niewłaściwej procedury przetargowej	Pisemne ustalenie wartości szacunkowej, Rozporządzenie w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro, stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych
	Komisja przetargowa	Ryzyko prowadzenia postępowania przetargowego przez osoby niekompetentne	Zarządzenie powołujące komisję przetargową / Regulamin komisji przetargowej
		Ryzyko udziału w czynnościach przetargowych osób podlegających wyłączeniu na podstawie art. 17, ust. 1 pzp	Oświadczenia o braku okoliczności wykluczających z postępowania
	Ogłoszenie o zamówieniu publicznym	Ryzyko nie poinformowania o przeprowadzaniu zamówienia publicznego	SIWZ, protokół z przetargu, procedury wewnętrzne
		Ryzyko błędnego poinformowania	Zakresy czynności
Przeprowadzenie	Dokumentowanie	Ryzyko braku wymaganej dokumentacji	Prawo zamówień publicznych, wewnętrzne

czynności związanych z wyborem oferty	czynności przetargowych		procedury
	Wybór oferty	Ryzyko wyboru oferty, która nie jest najkorzystniejsza	SIWZ, protokół z przetargu
		Ryzyko wyboru oferty na podstawie innych kryteriów niż ogłoszone w ofercie przez zamawiającego	Ogłoszenie, SIWZ, protokół z przetargu
	Odrzucenie ofert	Nie odrzucenie oferty mimo wystąpienia okoliczności określonych w art. 89 pzp	SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
		Odrzucenie oferty niepodlegającej odrzuceniu	SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
	Wykluczenie oferentów	Ryzyko nie wykluczenia oferenta mimo wystąpienia okoliczności określonych w art. 24, ust. 1 pzp	SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
	Unieważnienie postępowania	Ryzyko prowadzenia postępowania mimo wystąpienia okoliczności określonych w art. 93, ust. 1 pzp	SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
	Przestrzeganie terminów	Ryzyko nie zachowania wymaganego terminu składania ofert od dnia ogłoszenia o zamówieniu publicznym	Ogłoszenie o przetargu, SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
		Ryzyko nie zachowania terminu od dnia wyboru oferty do dnia podpisania umowy	SIWZ, procedury wewnętrzne, prawo zamówień publicznych
Realizacja zamówienia publicznego	Zapłata za zrealizowane zamówienie publiczne	Ryzyko dokonania płatności w kwocie wyższej niż w ofercie	Oferta, umowa, faktura
		Ryzyko dokonania zapłaty przed odbiorem końcowym robót	Umowa, procedury wewnętrzne

Wykonano zgodnie ze standardami audytu wewnętrznego

MIEJSKI AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Agnieszka Fela
podpis audytora wewnętrznego