

ZARZĄDZENIE NR II.37.2015

WÓJTA GMINY SULIKÓW

z dnia 31 marca 2015 r.

w sprawie wprowadzenia procesu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Sulików.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz na podstawie § 4 ust. 5 Zarządzenia Wójta Gminy Sulików Nr II.36.2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Sulików

wprowadzam proces zarządzania ryzykiem

§ 1

1. Ryzyko to niepewność związana ze zdarzeniem lub działaniem, które wpływa na zdolność do realizacji założonych celów. Może mieć charakter negatywnego zagrożenia lub też pozytywnej możliwości realizacji założonych celów, planów i zadań.
2. Zarządzanie ryzykiem to logiczna i systematyczna metoda identyfikacji, analizy, oceny, działania, nadzoru oraz informowania o ryzyku w sposób, który umożliwi minimalizację strat i maksymalizację możliwości.
3. Zarządzanie ryzykiem to również właściwe zarządzanie zasobami, ochrona zasobów, dbanie o majątek i środowisko, oraz utrzymanie reputacji.
4. Zarządzanie ryzykiem w Urzędzie Gminy Sulików, polega na identyfikacji i analizie negatywnego ryzyka oraz podejmowaniu odpowiednich działań organizacyjnych eliminujących lub ograniczających to ryzyko, w szczególności w zakresie efektywnego zarządzania zasobami, zapewnienia ochrony majątku, efektywności finansowej oraz ochrony wizerunku jednostki. Do zarządzania ryzykiem należy również podejmowanie odpowiednich działań mających na celu wykorzystywanie pojawiających się szans.
5. Dla celów identyfikacji i analizy ryzyka w Urzędzie Gminy Sulików tworzy się rejestry ryzyk w formie tabeli (załącznik do zarządzenia).
6. Do założenia i prowadzenia rejestru ryzyk zobowiązane są następujące komórki organizacyjne i stanowiska pracy: Urząd Stanu Cywilnego, Wydział Inwestycji i Gospodarki Komunalnej, Wydział Finansowy, Wydział Prawno-Administracyjny.
7. Pozostałe komórki organizacyjne i samodzielne stanowiska, nie wymienione w pkt 6 dokonują oceny ryzyk, i zakładają rejestr ryzyk w sytuacji zdiagnozowania ryzyka w ramach realizacji swoich zadań, gdy możliwość jego wystąpienia kształtuje się co najmniej na średnim poziomie.
8. Za prowadzenie rejestru ryzyk odpowiada kierownik komórki organizacyjnej.

§ 2

1. Etapy tworzenia rejestru ryzyk (Załącznik):

Kol. 1: Określenie celów i realizowanych zadań w kierowanej komórce w rocznej perspektywie, (wynikających z „Katalogu obszarów działalności Gminy Sulików” – kolumna 3).

Kol. 2: Zidentyfikowane ryzyko – kolumna 4).

Kol. 3: Przyczyna powstania ryzyka

Kol. 4: Określenie prawdopodobieństwa (P) wystąpienia ryzyka w skali od 1-5:

- 1 – bardzo małe;
- 2 – małe;
- 3 – średnie;
- 4 – duże;
- 5 – bardzo duże.

Kol. 5: Określenie skutku, wpływu (S) wystąpienia ryzyka w skali od 1-5:

1 – nieznaczne; rozwiązanie problemu wymagało będzie nieznacznego nakładu czasu/zasobów a problem nie spowoduje trwałej szkody i wywrze mały wpływ na wyniki finansowe. Może spowodować krótkotrwałe lub niewielkie zakłócenia w działalności.

2 – małe; rozwiązanie problemu będzie wymagało pewnego nakładu czasu/ zasobów. Usunięcie skutków (powstałych strat) będzie wymagało czasu. Może mieć wpływ na wyniki finansowe i może spowodować zakłócenia w działalności.

3 – średnie; rozwiązanie problemu będzie wymagało umiarkowanego nakładu czasu/zasobów – w tym kierownictwa wyższego szczebla. Usunięcie skutków (strat) będzie trudne. Straty wpłyną na wyniki finansowe i mogą stać się ważnym wydarzeniem publicznym, mogą też doprowadzić do niezrealizowania kluczowego celu.

4 – poważne; rozwiązanie problemu będzie wymagało dużego nakładu czasu/zasobów – w tym kierownictwa wyższego szczebla. Usunięcie skutków (strat) będzie bardzo trudne lub niemożliwe. Poniesione straty mogą mieć wpływ na wyniki finansowe co stanie się istotnym wydarzeniem publicznym. Prawdopodobnie doprowadzi to do niezrealizowania kluczowego celu.

5 – katastrofalne; rozwiązanie problemu będzie wymagało bardzo dużego nakładu czasu/zasobów – w tym kierownictwa wyższego szczebla. Usunięcie skutków (strat) będzie bardzo trudne lub wręcz niemożliwe. Wywrze to istotny wpływ na wyniki finansowe i stanie się ważnym wydarzeniem publicznym. Nie zostanie zrealizowany kluczowy cel.

Kol. 6: Określenie istotności ryzyka.

Do określenia istotności ryzyka stosuje się poniższy wzór:

$$\text{Istotność ryzyka} = P \times S$$

gdzie:

P – prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka;

S – skutek, strata, bądź wpływ, jaki będzie miało ew. wystąpienie tego zdarzenia.

Kol. 7: Ocenienie ważności ryzyka zgodnie z poniższą tabelą nr 2.

Tabela 2.

Skutek

Katastrofalny	5 (średnia)	10 (średnia)	15 (wysoka)	20 (wysoka)	25 (wysoka)
Poważny	4 (średnia)	8 (średnia)	12 (średnia)	16 (wysoka)	20 (wysoka)

Średni	3 (niska)	6 (średnia)	9 (średnia)	12 (średnia)	15 (wysoka)
Mały	2 (niska)	4 (niska)	6 (średnia)	8 (średnia)	10 (średnia)
Nieznaczny	1 (niska)	2 (niska)	3 (niska)	4 (średnia)	5 (średnia)
	Bardzo małe	Małe	Średnie	Duże	Bardzo duże

Prawdopodobieństwo

Kol. 8: Do każdego zidentyfikowanego ryzyka określenie rodzaju wymaganej reakcji. Wymagane jest określenie działań (mechanizmów kontrolnych), które należy podjąć w celu zmniejszenia danego ryzyka do akceptowalnego poziomu. Zadaniem mechanizmów kontroli jest zapobieganie urzeczywistnieniu się ryzyka. Koszt wdrożenia mechanizmów kontroli nie może być wyższy niż uzyskane dzięki nim korzyści.

Kol. 9: Przepisanie „własności” ryzyka. Kluczowym etapem analizy ryzyka jest przypisanie odpowiedzialności za zarządzanie określonymi ryzykami odpowiedniej osobie i określenie terminu podjęcia działań.

2. Dokonana ocena ryzyka umożliwia uporządkowanie rodzajów ryzyka wg ich wagi i kryteriów matrycy punktowej oceny ryzyka podanych w punkcie 1. Metoda ta umożliwia hierarchizację działań podejmowanych w celu zmniejszenia ryzyka:
 - a) ryzyka znajdujące się w prawym, górnym rogu (kolor czerwony) wymagają pilnej uwagi i podjęcia skutecznych działań celem zmniejszenia prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka,
 - b) ryzyka znajdujące się w środku matrycy (kolor żółty) należy omówić i monitorować. W pewnych wypadkach, można podjąć dalsze działania;
 - c) ryzyka znajdujące się w lewym, dolnym rogu (kolor zielony) to najniższe zagrożenie, nie podejmuje się działań.

§ 3

1. Rejestr ryzyka prowadzony jest w formie papierowej (lub/i elektronicznej).
2. Rejestr ryzyka może podlegać aktualizacji w każdym czasie, oraz w szczególności, w przypadkach:
 - a) zmiany kierownika komórki organizacyjnej,
 - b) klęski żywiołowej,
 - c) zaistnienia zjawisk korupcyjnych.

§ 4

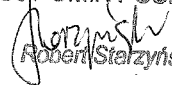
1. Koordynatorem procesu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Sulików jest Sekretarz Gminy.
2. Koordynator procesu zarządzania ryzykiem otrzymuje:
 - 1) od kierowników komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy Urzędu Gminy Sulików, przynajmniej raz na rok pisemną informację o ocenie ryzyk, do 31 stycznia za rok poprzedni; przy czym po raz pierwszy, w terminie do 30 kwietnia 2015 roku,
 - 2) od wszystkich zainteresowanych o stanie zagrożeń wynikających z danych pochodzących z monitorowania, a także o podjętych działaniach zaradczych, w razie wystąpienia zagrożenia.

3. Każdy z pracowników może przestawić Koordynatorowi procesu zarządzania ryzykiem, swoją ocenę sytuacji wraz propozycjami działań zaradczych, w każdym czasie.
4. Wójt Gminy otrzymuje od Koordynatora procesu zarządzania ryzykiem, przynajmniej roczne raporty z rejestru ryzyka, do 15 lutego za rok poprzedni, by mógł zdefiniować najpoważniejsze ryzyka, przed którymi stoi Urząd Gminy.
5. Decyzje Wójta dotyczące reakcji na otrzymane informacje, są niezwłocznie przekazywane właścicielom ryzyk do wykonania.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY SULIKÓW


Robert Starzyński

Załącznik do
Zarządzenia Nr II.37.2015
Wójta Gminy Sulików
z dnia 31 marca 2015 r.

Tabela. Rejestr ryzyk

Lp.	Cel, zadanie	Zidentyfikowane ryzyko	Przyczyna ryzyka	Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka (P)	Skutek, wpływ wystąpienia ryzyka (S)	Istotność ryzyka (PxS)	Ważność ryzyka	Proponowane mechanizmy kontrolne	Osoby odpowiedzialne za ryzyko, termin podjęcia działań
1.		2	3	4	5	6	7	8	9
2.									
3.									
4.									
5.									

WÓJTA GMINY SULIKÓW

 Robert Starzyński