

Procedura zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Kutnie

Postanowienia ogólne

§ 1

1. Procedura określa zasady i tryb zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Kutnie.
2. Przez użyte określenia, należy rozumieć:
 - 1) ryzyko - prawdopodobieństwo wystąpienia zdarzenia, które może wpłynąć na osiągnięcie celów i realizację zadań nałożonych na jednostkę organizacyjną, tj. na Starostwo Powiatowe w Kutnie
 - 2) zarządzanie ryzykiem- podejmowanie działań mających na celu:
 - a) rozpoznanie,
 - b) ocenę,
 - c) kontrolę podjętych działań,
 - d) nadzór i monitorowanie działań wchodzących w zakres realizacji celów oraz zadań jednostki oraz związanych z nim ryzyk.

§ 2

W Starostwie Powiatowym w Kutnie za prawidłowe oraz skuteczne zarządzanie ryzykiem odpowiedzialny jest kierownik jednostki oraz pozostali pracownicy podejmujący w tym zakresie decyzje, na podstawie uprawnień powierzonych im w dokumentacji wewnętrznej jednostki oraz na podstawie obowiązujących zakresów obowiązków.

§ 3

Celem zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Kutnie jest osiągnięcie celów i realizacji zadań.

§ 4

1. Ryzyka ze względu na kształtujące je czynniki dzielimy na:
 - 1) zewnętrzne – jest to rodzaj ryzyka determinowanego przez czynniki zewnętrzne, które występują niezależnie od zakresu działań podejmowanych przez jednostkę,
 - 2) wewnętrzne – ryzyko to wynika wprost z działalności jednostki oraz może być kontrolowane poprzez działania oraz decyzje podejmowane wewnątrz jednostki.
- 

§ 5

Zarządzanie ryzykiem odbywa się poprzez:

- a) monitorowanie realizacji zadań w Starostwie Powiatowym w Kutnie,
- b) identyfikację i ocenę ryzyk z nimi związanych,
- c) metody przeciwdziałania ryzyku,
- d) dokonywanie okresowego przeglądu zidentyfikowanych ryzyk.

§ 6

Monitorowanie realizacji zadań Starostwa Powiatowego w Kutnie.

Monitorowanie realizacji zadań jednostki jest procesem ciągłym i jest realizowany na każdym szczeblu zarządzania w celu bieżącego identyfikowania i rozwiązywania problemów.

§ 7

Identyfikacja i ocena ryzyk z związanych.

1. Identyfikacja ryzyka polega na ustaleniu ryzyka zagrażającego poszczególnym celom i zadaniom ustalonym dla Starostwa Powiatowego w Kutnie. Pracownicy urzędu mają prawo zgłaszać swojemu przełożonemu czynniki ryzyka oraz wszelkie odstępstwa od obowiązujących procedur.
2. Analizę ryzyk w Starostwie Powiatowym w Kutnie przeprowadza się przy użyciu Karty Analiz Ryzyka, której wzór określa załącznik nr 1 do niniejszej procedury.
3. Ocena ryzyka polega na określeniu wpływu i prawdopodobieństwa zaistnienia ryzyka a następnie ustaleniu jego istotności, według zasad określonych § 8.
4. Ustalenie wpływu ryzyka polega na określeniu przewidywanych skutków, jakie będzie miało dla realizacji zadania czy osiągania celów jednostki na dany rok. Do określenia wpływu ryzyka używana będzie następująca skala ocen:
 - 1) duży – 3 punkty,
 - 2) średni – 2 punkty,
 - 3) mały – 1 punkt.
5. Ustalanie prawdopodobieństwa zaistnienia ryzyka polega na określeniu przewidywanej częstotliwości występowania w ciągu roku zdarzenia objętego ryzykiem. Do określenia prawdopodobieństwa ryzyka stosowana jest następująca skala:
 - 1) duże – 3 punkty,
 - 2) średnie- 2 punkty,
 - 3) małe – 1 punkt.
6. Podczas określenia wpływu i prawdopodobieństwa zaistnienia ryzyka stosowane są zasady zawarte w załączniku nr 2 do niniejszej procedury.

§ 8

1. Na podstawie dokonanej oceny wpływu i prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka ustalany jest poziom istotności ryzyka, który ma wpływ na funkcjonowanie urzędu jako ciągłości działalności osiągnięcia wyznaczonych celów.
2. Ustala się następujący poziom istotności ryzyka:
 - 1) ryzyko poważne – ryzyko, którego iloczyn prawdopodobieństwa wystąpienia danego zdarzenia oraz jego wpływu na organizację pracy jednostki wynosi 6 lub 9 punktów. Stanowi poważne zagrożenie dla działalności i osiągnięcia założonych celów, wymagane jest natychmiastowe działanie poprzez wprowadzenie skutecznych i efektywnych mechanizmów kontrolnych. Ryzyko to powinno być tolerowane.
 - 2) ryzyko umiarkowane – ryzyko, którego iloczyn prawdopodobieństwa wystąpienia danego zdarzenia oraz jego wpływ na organizację pracy jednostki wynosi 3 lub 4 punkty. Może wywierać wpływ na działalność urzędu, należy je monitorować i rozważyć potrzebę zastosowania mechanizmów kontrolnych. Za monitorowanie odpowiedzialny jest właściciel ryzyka.
 - 3) ryzyko nieznaczne – ryzyko, którego iloczyn prawdopodobieństwa wystąpienia zdarzenia oraz jego wpływ na organizację pracy jednostki wynosi 1 lub 2 punkty. Ryzyko akceptowane, ale należy je monitorować, w miarę możliwości kontrolować.
 - 4) Poniżej zostały przedstawione poziomy istotności ryzyka w formie graficznej – w postaci matrycy punktowej analizy ryzyka.

MATRYCA PUNKTOWEJ ANALIZY RYZYKA

Wpływ ryzyka	Waga				
Duży	3	3	6	9	
średni	2	2	4	6	
mały	1	1	2	3	
		1	2	3	Waga
		małe	średnie	duże	Prawdopodobieństwo

§ 9

Metody przeciwdziałania ryzyku.

Rodzaje reakcji na ryzyko:

- 1) przeniesienie ryzyka na inny podmiot – dotyczyć to będzie kategorii ryzyk w odniesieniu do których nastąpi przeniesienie odpowiedzialności za ich skutki na inny podmiot między innymi poprzez ubezpieczenia czy zlecenie wykonania określonych czynności obarczonych ryzykiem instytucjom zewnętrznym na ich odpowiedzialność.
- 2) przeciwdziałanie ryzyku – dotyczyć to będzie kategorii ryzyk, które wymagać będą podjęcia zdecydowanych, przemyślanych i zaplanowanych działań prowadzących do likwidacji lub znacznego ograniczenia ryzyka.
- 3) wycofanie się z planowanych czynności lub zrealizowania zadań z uwagi na niemożliwość do akceptacji – tolerowania poziom ryzyka z nimi związanego.

§ 10

Dokonywanie okresowego przeglądu zidentyfikowanych ryzyk.

Obligatoryjny przegląd ryzyk obejmuje dokonanie nie rzadziej niż raz w roku przeglądu wszystkich zidentyfikowanych ryzyk celem określenia, czy dane ryzyko uległo zmianie (na korzyść lub niekorzyść jednostki) i czy nie uległa zmianie dokonana uprzednio ocena w zakresie jego istotności.

Załącznik nr 1
do Procedury zarządzania ryzykiem
stanowiącej Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr 18 /2018

ADWOKAT
Wiesław Sobczyk

L.p.	Nazwa zadania	Komórka realizująca zadanie (właściciel ryzyka)	Rozpoznanie ryzyka (opis ryzyka)	Analiza ryzyka		Poziom istotności ryzyka	Przeciwdziałanie ryzyku
				wpływ	prawdopodobieństwo		
1	2	3	4	5	6	7	8

.....

Data i podpis osoby sporządzającej

ZATWIERDZAM

.....

Data i podpis kierownika jednostki

**ZASADY OCENY WPŁYWU RYZYKA I STOPNIA PRAWDOPODOBIEŃSTWA JEGO ZAISTNIENIA
W STAROSTWIE POWIATOWYM W KUTNIE**

ROZDZIAŁ I

Zasady oceny wpływu ryzyka na osiągnięcie celów

Wpływ ryzyka ze względu na jego poziom:

1. Duże – zdarzenie objęte ryzykiem powoduje uszczerbek mający krytyczny lub bardzo duży wpływ na osiągnięcie celów strategicznych i na realizację kluczowych zadań- poważny uszczerbek w zakresie jakości wykonywanych zadań, poważna strata finansowa albo uszczerbek na wizerunku jednostki; z wystąpieniem zdarzenia objętego ryzykiem wiąże się długotrwały i trudny proces przywracania stanu poprzedniego, prawidłowego.
2. Średni – zdarzenie objęte ryzykiem powoduje znaczną stratę posiadanych zasobów, ma negatywny wpływ na efektywność działania, jakość wykonywanych zadań, wizerunek jednostki.
3. Mały – zdarzenie objęte ryzykiem powoduje niewielką stratę finansową, zakłócenie lub opóźnienie w wykonywaniu zadań jednostki; nie wpływa na reputację jednostki; skutki zdarzenia można łatwo usunąć.

ROZDZIAŁ II

Zasady oceny stopnia prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka.

Wpływ prawdopodobieństwa:

1. Duże – istnieją uzasadnione powody by sądzić, że zdarzenie objęte ryzykiem zdarzy się wielokrotnie w ciągu roku.
2. Średnie – istnieją uzasadnione powody by sądzić, że zdarzenie objęte ryzykiem zdarzy się kilkakrotnie w ciągu roku.
3. Małe – istnieją uzasadnione powody by sądzić, że zdarzenie objęte ryzykiem zdarzy się raz w ciągu roku.

ADWOKAT
Wiesława Spóczyk