

**ZASADY  
ZARZĄDZANIA RYZYKIEM  
W URZĘDZIE GMINY W SULĘCZYNIE**

**§1.**

1. Zarządzanie ryzykiem jest procesem identyfikacji, analizy, oceny, mierzenia, monitorowania i kontrolowania ryzyka oraz przeciwdziałania w celu jego maksymalnego ograniczenia oraz zabezpieczenia przed negatywnymi skutkami oddziaływania ryzyka na procesy.
2. Celem analizy ryzyka, stanowiącej jeden z elementów procesu zarządzania ryzykiem, jest określenie i oszacowanie prawdopodobieństwa oraz skutków wystąpienia danego (niepożądanego) zdarzenia.
3. Analiza ryzyka to określone działanie skierowane do obniżenia wpływu ryzyka na funkcjonowanie jednostki i podejmowanie odpowiednich środków reagowania na to ryzyko, w tym eliminowanie, zapobieganie przyszłemu ryzyku, przeciwdziałanie ryzyku oraz jego minimalizacja.

**§ 2.**

1. Ryzykiem jest każde zdarzenie mające negatywny wpływ na wykonanie zadań bądź osiągnięcie celów przez Urząd Gminy w Sulęczyźnie.
2. Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka stanowi możliwość wystąpienia zdarzenia powodującego powstanie ryzyka.
3. Skutkiem ryzyka jest wielkość wpływu danego ryzyka na osiągnięcie celów i realizację zadań.
4. Istotność ryzyka jest kombinacją (iloczynem) prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka i skutku.

**§ 3.**

Celem zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy w Sulęczyźnie jest:

- 1) usprawnienie procesu planowania budżetowego,
- 2) zwiększenia prawdopodobieństwa realizacji zadań i osiągnięcia celów,
- 3) zapewnienie odpowiednich mechanizmów kontroli wewnętrznej,
- 4) zapewnienie Wójtowi Gminy Sulęczyño informacji o zagrożeniach dla realizacji wyznaczonych zadań.

**§ 4.**

Zasady zarządzania ryzykiem:

- 1) integrowanie się każdej komórki organizacyjnej z procesem zarządzania ryzykiem,
- 2) powiązanie z zadaniami i możliwością osiągania celów Urzędu Gminy,
- 3) przypisanie odpowiedzialności,
- 4) proporcjonalność działań przeciwdziałających ryzyku w stosunku do jego celowości.

**§ 5.**

1. Pierwszym etapem analizy ryzyka jest określenie celów i zadań realizowanych przez Urząd Gminy w Sulęczyźnie.
2. Określenie celów i zadań odbywa się przy wykorzystaniu:

- 1) ustawy i rozporządzeń regulujących zadania jednostki samorządu terytorialnego,
  - 2) uchwał Rady Gminy
  - 3) Statutu Gminy Sulęczyno,
  - 4) regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy w Sulęczynie
3. Priorytetowe cele i zadania na dany rok określa Wójt Gminy przy pomocy Sekretarza i Skarbnika Urzędu Gminy w Sulęczynie według wzoru określonego w załączniku **Nr 1** do niniejszych zasad.

#### § 6.

1. Analiza ryzyka prowadzona jest dla danej komórki organizacyjnej przez jej kierownika w rejestrze ryzyka, który stanowi załącznik **Nr 2** do niniejszych zasad zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Sulęczyno.
2. Sporządzony rejestr przekazywany jest Sekretarzowi Gminy celem przeprowadzenia dalszych analiz.

#### § 7.

1. W Urzędzie Gminy w Sulęczynie analizę i ocenę ryzyka dokonuje się, co najmniej raz w roku, w terminie do 30 dni po uchwaleniu budżetu Gminy Sulęczyno lecz nie później niż do dnia 15 lutego każdego roku.
2. W przypadku istotnej zmiany warunków funkcjonowania Urzędu Gminy w Sulęczynie w danym roku budżetowym, Wójt Gminy Sulęczyno ma prawo podjąć decyzję o przeprowadzeniu ponownej analizy ryzyka.

W Ó J T  
Bernard Grucza

## CELE I ZADANIA NA ROK .....

Załącznik Nr 1  
do zasad zarządzania ryzykiem  
w Urzędzie Gminy w Sulęcynie

| Nr | Cele | Zadania w ramach celów | Mierniki wykonania zadań | Odpowiedzialna osoba, komórka organizacyjna | Zasoby przeznaczone do realizacji zadań |
|----|------|------------------------|--------------------------|---|---|
|    |      | 1.....<br>2.....       |                          |   |   |
|    |      | 1.....<br>2.....       |                          |   |   |
|    |      | 1.....<br>2.....       |                          |   |   |
|    |      | 1.....<br>2.....       |                          |   |   |
|    |      | 1.....<br>2.....       |                          |   |   |

.....  
Komórka organizacyjna .....

## REJESTRACJA RYZYKA

| Cele   | Zadania          | Ryzyko           | Analiza ryzyka |   |   |   |   |   | Reakcje |   |   | Istotność | Działania |   |
|--------|------------------|------------------|----------------|---|---|---|---|---|---------|---|---|-----------|-----------|---|
|        |                  |                  | P              |   |   | S |   |   | T       | D | P |           |           | W |
|        |                  |                  | n              | ś | w | n | ś | w |         |   |   |           |           |   |
| 1..... | 1.....<br>2..... | 1.....<br>2..... |                |   |   |   |   |   |         |   |   |           |           |   |
| 2..... | 1.....<br>2..... | 1.....<br>2..... |                |   |   |   |   |   |         |   |   |           |           |   |
| 3..... | 1.....<br>2..... | 1.....<br>2..... |                |   |   |   |   |   |         |   |   |           |           |   |

.....  
Data, podpis kierownika

### Wyjaśnienie:

#### **Kolumna cele**

Ustalamy cele ,zadania na najbliższą przyszłość, formułowane są w co najmniej rocznym planie działania. Szczególnie ważne jest aby plan działania posiadał jasno określony harmonogram realizacji poszczególnych celów. Celów można wypisywać bardzo dużo, następnie wybieramy te najważniejsze. Do danego celu może być wymienione kilka ryzyk.

#### **Kolumna zadania**

Posiadając określone cele i zadania należy zidentyfikować ryzyka, które może zagrozić ich realizacji.

#### **Kolumna Ryzyko**

Posiadając określone cele i zadania należy zidentyfikować ryzyka, które może zagrozić ich realizacji.

#### **Kolumna Analiza ryzyka**

Skrót „P” - prawdopodobieństwo jego wystąpienia

Skrót „S” - skutek (oddziaływanie na realizowane zadania

Ocenę wyraża się w skali od 1 do 3.

Skrót „n” – poziom niski -1

Skrót „ś” – poziom średni -2

Skrót „w” –poziom wysoki -3

#### **Kolumna Reakcja**

Rodzaje reakcji:

Skrót „T” - tolerowanie

Skrót „D” - działanie

Skrót „P” - przeniesienie

Skrót „W” - wycofanie

#### **Kolumna Istotność**

Istotność określa się jako iloczyn prawdopodobieństwa i skutku.

#### **Kolumna Działania**

Określić działania zaradcze