

ZARZĄDZENIE nr 5/2021

Po. Dyrektora Ogrodów Przelewice- Zachodniopomorskiego Centrum Kultury
Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej

z dnia 22.02.2021r.

w sprawie wprowadzenia Regulaminu zarządzania ryzykiem

Na podstawie art.69 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dz. U. Nr 157 poz.1240 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się Regulamin zarządzania ryzykiem w Ogrody Przelewice- Zachodniopomorskie Centrum Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej zwany dalej „Regulaminem”.
2. Regulamin, o którym mowa w ust.1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie Regulaminu powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Ogrody Przelewice- Zachodniopomorskie Centrum Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej

§ 3

Koordinację w zakresie zarządzania ryzykiem powierza się sekretarzowi Ogrodów Przelewice.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


po. DYREKTORA
mgr inż. Zygmunt Starkiewicz

REGULAMIN ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

Ogrodów Przelewice Zachodniopomorskiego Centrum
Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej



Przelewice, luty 2021 r.

§ 1

Regulamin zarządzania ryzykiem w Ogrodach Przelewice – Zachodniopomorskim Centrum Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej, zwany dalej regulaminem, określa tryb, zasady i odpowiedzialność w zakresie zarządzania ryzykiem w Ogrodach Przelewice – Zachodniopomorskim Centrum Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej

§ 2

Ilekoć w regulaminie jest mowa o:

- 1) **właścicielu ryzyka** - należy przez to rozumieć osobę, która zgodnie z regulaminem organizacyjnym Zakładu lub na podstawie odrębnie powierzonych obowiązków odpowiedzialna jest za osiągnięcie celu;
- 2) **ryzyku** - należy przez to rozumieć prawdopodobieństwo wystąpienia dowolnego zdarzenia, działania lub braku działania, którego skutkiem może być szkoda w majątku lub wizerunku Zakładu lub które może przeszkodzić w osiągnięciu wyznaczonych mu celów i zadań;
- 3) **skutku ryzyka** - należy przez to rozumieć wpływ zdarzenia objętego ryzykiem na realizowanie zadań i osiągnięcie celów;
- 4) **prawdopodobieństwo ziszczenia się ryzyka** - należy przez to rozumieć częstotliwość występowania zdarzenia objętego ryzykiem;
- 5) **istotność ryzyka** - należy przez to rozumieć kombinację skutku ryzyka i prawdopodobieństwa jego ziszczenia;
- 6) **zarządzaniu ryzykiem** - należy przez to rozumieć proces identyfikacji, oceny i przeciwdziałania ryzyku, proces ten obejmuje także monitorowanie ryzyka i środków podejmowanych w celu jego ograniczenia;
- 7) **mechanizmach kontroli zarządczej** - należy przez to rozumieć wszystkie działania i procedury podejmowane lub ustanawiane w celu zwiększania prawdopodobieństwa realizacji zadań i osiągnięcia celów, w tym zwłaszcza: procedury, instrukcje, wytyczne, zakresy czynności pracowników, nadzór, kontrolę funkcjonalną i instytucjonalną;

§ 3

1. Celem zarządzania ryzykiem jest ocena prawdopodobieństwa i skutków zajścia zdarzeń o niekorzystnym wpływie na realizację zadań Ogródów Przelewice oraz planowanie działań minimalizujących skutki tych zdarzeń lub przeciwdziałających ich wystąpieniu.
2. Zarządzanie ryzykiem odbywa się według zasady:
 - 1) proporcjonalności podejmowanych działań przeciwdziałających ryzyku do jego istotności;
 - 2) integracji z planem inwestycyjnym Ogródów Przelewice;
 - 3) powiązania z realizacją misji Ogródów Przelewice
3. Proces zarządzania ryzykiem obejmuje:
 - 1) identyfikację i zdefiniowanie celów działalności Ogródów Przelewice;
 - 2) identyfikację zdarzeń mających wpływ na realizację założonych celów;
 - 3) analizę ryzyka zdefiniowanych zdarzeń;
 - 4) podejmowanie działań zaradczych;
 - 5) monitorowanie procesu zarządzania ryzykiem;
 - 6) informowanie pracowników o wynikach dokonanej analizy ryzyka.

§ 4

1. Analiza ryzyka w Ogrodach Przelewice dokonywana jest raz w roku w IV kwartale (grudzień).
2. Analiza ryzyka może być przeprowadzona dodatkowo w ciągu roku, wskutek zaistnienia istotnych zmian w realizacji przyjętych celów i zadań Ogrodów Przelewice, powzięcia istotnych informacji lub zaistnienia okoliczności mogących potencjalnie wpływać na prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka przy realizacji celów i zadań Ogrodów Przelewice.
3. Za koordynację przeprowadzenia analizy ryzyka odpowiada koordynator zarządzania ryzykiem w Zakładzie, zwany dalej koordynatorem.
4. W szczególności koordynator odpowiada za:
 - 1) inicjowanie, w uzgodnieniu z Dyrektorem corocznej analizy ryzyka;
 - 2) monitorowanie przebiegu dokonywania analizy ryzyka;
 - 3) gromadzenie wyników przeprowadzonej analizy ryzyka;
 - 4) informowanie Dyrektora o wynikach przeprowadzonej analizy ryzyka w Ogrodach Przelewice.

§ 5

1. Kierownik lub pracownik zarządzający komórką organizacyjną Ogrodów Przelewice przeprowadza czynności identyfikacji i analizy ryzyka podległej mu komórki organizacyjnej oraz sporządza osobiście kartę oceny ryzyka, której wzór stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.
2. Zatwierdzone wyniki procesu analizy ryzyka przekazuje się do sekretariatu głównego w trybie i terminie wyznaczonym przez Dyrektora.
3. W przypadku obszarów działalności Zakładu dotyczących programu lub procesu realizowanego przez więcej niż jedną komórkę organizacyjną Ogrodów Przelewice, właścicielem ryzyka jest kierownik lub pracownik tej komórki organizacyjnej, dla którego ryzyko jest najbardziej istotne.
4. W przypadku sporu kompetencyjnego dotyczącego ustalenia właściciela ryzyka procesu realizowanego w więcej niż jednej komórce organizacyjnej Ogrodów Przelewice, rozstrzygnięcie o ustaleniu właściciela ryzyka podejmuje Dyrektor.

§ 6

1. Identyfikacja ryzyka polega na ustaleniu ryzyka zagrażającego poszczególnym celom i zadaniom realizowanym przez komórki organizacyjne Ogrodów Przelewice.
2. Podczas identyfikacji ryzyka należy przeanalizować:
 - 1) zadania komórki organizacyjnej określone w Regulaminie organizacyjnym Ogrodów Przelewice i w planie finansowym i inwestycyjnym Ogrodów Przelewice oraz na podstawie odrębnie przyjętych strategii i planów działania;
 - 2) zagrożenia związane z osiągnięciem celów i realizowanych zadań komórki organizacyjnej wraz z ich wewnętrznymi i zewnętrznymi przyczynami oraz możliwymi scenariuszami rozwoju zdarzeń.
3. Identyfikując ryzyko należy jednocześnie dokonać jego kategoryzacji.
4. Ustala się następujące kategorie ryzyka:
 - 1) ryzyko wewnętrzne (spowodowane działaniami podejmowanymi wewnątrz Ogrodów Przelewice),
 - 2) ryzyko zewnętrzne (spowodowane działaniami niezależnymi od działań Ogrodów Przelewice np. wpływem działań innej jednostki administracyjnej, innego podmiotu, pogody, itp.).
5. W celu ustalenia stopnia wpływu zdarzeń na cele i zadania Ogrodów Przelewice, dokonywana jest, z wykorzystaniem wszystkich dostępnych informacji, ocena zdarzeń

pod kątem prawdopodobieństwa ich wystąpienia w skali od 1 do 5 oraz ocena skutków następstw tych zdarzeń w skali od 1 do 5.

6. Ocena ryzyka polega na określeniu skutków i prawdopodobieństwa ziszczenia się ryzyka, a następnie ustaleniu jego istotności w oparciu o Mapę ryzyka stanowiącą załącznik nr 2 do zarządzenia.
7. Ustala się następujące poziomy istotności ryzyka (załącznik objaśnienia do karty ryzyka):

- 1) **bardzo poważne** - ryzyko z bardzo poważnym lub poważnym skutkiem i bardzo wysokim lub wysokim prawdopodobieństwem;
- 2) **poważne** - ryzyko z bardzo poważnym, poważnym i średnim skutkiem oraz bardzo wysokim, wysokim i średnim prawdopodobieństwem;
- 3) **średnie** - ryzyko z bardzo poważnym, poważnym, średnimi małym skutkiem oraz bardzo wysokim, wysokim, średnim, bardzo niskim i mało prawdopodobnym prawdopodobieństwem;
- 4) **małe** - ryzyko z nieznacznym, małym, średnim, poważnym i bardzo poważnym skutkiem oraz bardzo niskim, bardzo niskim, mało prawdopodobnym, średnim, wysoko i bardzo wysokim prawdopodobieństwem;
- 5) **nieznaczące** - ryzyko z nieznacznym lub małym skutkiem oraz o bardzo niskim lub niskim prawdopodobieństwem.

§ 7

1. W stosunku do każdego bardzo poważnego i poważnego ryzyka należy określić metodę przeciwdziałania ryzyka.
2. W celu określenia metody przeciwdziałania ryzyku należy przeanalizować:
 - 1) przyczyny (źródła) ryzyka i możliwe scenariusze rozwoju wydarzeń,
 - 2) istniejące mechanizmy kontroli stosowane w celu ograniczenia lub uniknięcia tego ryzyka,
 - 3) skuteczność istniejących mechanizmów kontroli, tj. zakres w jakim przeciwdziałają ryzyku, a poprzez to ułatwiają lub utrudniają realizację ustalonych celów i zadań.

§ 8

1. Kierownicy komórek organizacyjnych zapewniają stosowanie metod przeciwdziałania ryzyku w podległych komórkach organizacyjnych Ogrodów Przelewice.
2. Proces zarządzania ryzykiem podlega okresowym przeglądom, dokonywanym w celu jego aktualizacji i adekwatności w stosunku do działań faktycznie podejmowanych w Ogródach Przelewice w zakresie zarządzania ryzykiem.
3. Każdy pracownik Ogrodów Przelewice ma obowiązek informowania bezpośredniego przełożonego o negatywnych zdarzeniach mających wpływ na realizację celów Ogrodów Przelewice oraz wskazywania potencjalnych źródeł zagrożeń.
4. Za monitorowanie przebiegu zarządzania ryzykiem w komórkach organizacyjnych Ogrodów Przelewice oraz bieżące informowanie Dyrektora w zakresie zagrożeń związanych z realizacją założonych celów odpowiedzialni są kierownicy komórek organizacyjnych Ogrodów Przelewice.

KARTA OCENY RYZYKA

NAZWA KOMÓRKI ORGANIZACYJNEJ:									
CEL:									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
LP	NAZWA ZADANIA	OPIS RYZYKA	KATEGORIA RYZYKA (W/Z)	PRAWDOPODOBIENSTWO	SKUTEK	ISTOTNOŚĆ RYZYKA	MECHANIZMY KONTROLNE	REAKCJA NA RYZYKO METODA PRZECIWDZIAŁANIA	Właściciel ryzyka
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

PODPIS KIEROWNIKA KOMÓRKI ORGANIZACYJNEJ

Podpis osoby sporządzającej i nr telefonu kontaktowego

PO. DYREKTORA
mgr inż. Zygmunt Starbicki

		MAPA RYZYKA						
SKUTEK	5 BARDZO POWAŻNY	5 ŚREDNIE	10 POWAŻNE	15 POWAŻNE	20 BARDZO POWAŻNE	25 BARDZO POWAŻNE	PRAWDOPODOBIENSTWO	PRAWDOPODOBNE
	4 POWAŻNY	4 ŚREDNIE	8 ŚREDNIE	12 POWAŻNE	16 BARDZO POWAŻNE	20 BARDZO POWAŻNE		
	3 ŚREDNI	3 MAŁE	6 MAŁE	9 ŚREDNIE	12 POWAŻNE	15 POWAŻNE		
	2 MAŁY	2 NIEZNACZNE	4 MAŁE	6 MAŁE	8 ŚREDNIE	10 POWAŻNE		
	1 NIEZNACZNY	1 NIEZNACZNE	2 NIEZNACZNE	3 MAŁE	4 ŚREDNIE	5 ŚREDNIE		
	1 BARDZO NISKIE	2 NISKIE	3 ŚREDNIO PRAWDOPODOBNE	4 WYSOKO PRAWDOPODOBNE	5 BARDZO WYSOKO PRAWDOPODOBNE			

	OKRESOWE MONITOROWANIE ZAGROŻEŃ
	CIĄGŁE MONITOROWANIE ZAGROŻEŃ
	KONIECZNA NATYCHMIASTOWA REAKCJA NA ZAGROŻENIA NP. WPROWADZENIE DODATKOWYCH MECHANIZMÓW KONTROLNYCH

mgr inż. Zygmunt Siarkiewicz

po. DYREKTORA

**Objaśnienia
do Karty oceny ryzyka
tabela stanowiąca załącznik nr 1
do Regulaminu zarządzania ryzykiem w UMWZ**

1. Ustala się następujące poziomy istotności ryzyka
 - 1) bardzo poważne
 - (25) ryzyko z bardzo poważnym skutkiem (5) i bardzo wysokim prawdopodobieństwem (5) lub
 - (20) ryzyko z bardzo poważnym skutkiem (5) i wysokim prawdopodobieństwem (4) lub
 - (20) ryzyko z poważnym skutkiem (4) i bardzo wysokim prawdopodobieństwem (5) lub
 - (16) ryzyko z poważnym skutkiem (4) i wysokim prawdopodobieństwem (4)
 - 2) poważne
 - (15) ryzyko z bardzo poważnym skutkiem (5) i średnim prawdopodobieństwem (3) lub
 - (12) ryzyko z poważnym skutkiem (4) i średnim prawdopodobieństwem (3) lub
 - (15) ryzyko ze średnim skutkiem (3) i bardzo wysokim prawdopodobieństwem (5) lub
 - (12) ryzyko ze średnim skutkiem (3) i wysokim prawdopodobieństwem (4)
 - 3) średnie
 - (10) ryzyko z bardzo poważnym skutkiem (5) i niskim prawdopodobieństwem (2), lub
 - (8) ryzyko z poważnym skutkiem (4) i niskim prawdopodobieństwem (2), lub
 - (6) ryzyko ze średnim skutkiem (3) i niskim prawdopodobieństwem (2), lub
 - (6) ryzyko o małym skutku (2) i średnim prawdopodobieństwem (3) lub
 - (8) ryzyko o małym skutku (2) i wysokim prawdopodobieństwem (4) lub
 - (10) ryzyko o małym skutku (2) i bardzo wysokim prawdopodobieństwem (5) lub
 - (9) ryzyko o średnim skutku (3) i średnio prawdopodobne (3)
 - 4) małe
 - (3) ryzyko ze średnim skutkiem (3) i bardzo niskim prawdopodobieństwem (1), lub
 - (4) ryzyko z poważnym skutkiem (4) i bardzo niskim prawdopodobieństwem (1) lub
 - (5) ryzyko z bardzo poważnym skutkiem (5) i bardzo niskim prawdopodobieństwem (1) lub
 - (4) ryzyko o małym skutku (2) i mało prawdopodobne (2) lub
 - (3) ryzyko o nieznacznym skutku (1) i średnio prawdopodobne (3) lub
 - (4) ryzyko o nieznacznym skutku (1) i wysoko prawdopodobne (4) lub
 - (5) ryzyko o nieznacznym skutku (1) i bardzo wysoko prawdopodobne (5)
 - 5) nieznaczne
 - (2) ryzyko o małym skutku (2) i bardzo niskim prawdopodobieństwem (1) lub
 - (2) ryzyko o nieznacznym skutku (1) i niskim prawdopodobieństwem (2) lub
 - (1) ryzyko o nieznacznym skutku (1) i bardzo niskim prawdopodobieństwem (1)

