BURMISTRZ GŁUSZYCY
ul. Parkowa 9, 58-340 Głuszyca

Zarządzenie Nr 166/O/2025

Burmistrza Głuszycy

z dnia 25 listopada 2025 roku

w sprawie wprowadzenia Regulaminu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Głuszycy

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz. 1153 z późn. zm.) w związku z art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), oraz Komunikatem Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem, zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadza się Regulamin zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Głuszycy w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Miejskiego w Głuszycy do stosowania niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia polecam wszystkim kierownikom komórek organizacyjnych w Urzędzie Miejskim w Głuszycy,

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ GŁUSZYCY

Uzasadnienie

Wprowadzenie Regulaminu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Głuszycy, wynika z potrzeby zapewnienia skutecznego, spójnego i systematycznego podejścia do identyfikacji, oceny oraz monitorowania ryzyk, mogących mieć wpływ na realizację celów strategicznych i operacyjnych gminy.

Zarządzanie ryzykiem stanowi istotny element nowoczesnego zarządzania w administracji publicznej, wspierając procesy decyzyjne, zwiększając efektywność działań oraz poprawiając przejrzystość i odpowiedzialność w funkcjonowaniu jednostki samorządu terytorialnego.

Regulamin określa zasady, metodykę oraz zakres odpowiedzialności pracowników w procesie zarządzania ryzykiem. Umożliwia to podejmowanie świadomych działań zmierzających do identyfikacji i minimalizacji negatywnych skutków ryzyk. Wprowadzenie przedmiotowego regulaminu stanowi również realizację zaleceń pokontrolnych.

W związku z powyższym, wprowadzenie zarządzenia w sprawie Regulaminu zarządzania ryzykiem jest zasadne i niezbędne dla zapewnienia właściwego funkcjonowania urzędu oraz efektywnego realizowania zadań publicznych.

Sporz.
I.K.Darmetko

BURMISTRZ GŁUSZYCY

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 166/0/2025
z dnia 26 listopada 2025r.

Regulamin Zarządzania Ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Głuszycy

§1

Ilekroć w niniejszym regulaminie jest mowa o:

1) Urzędzie - należy przez to rozumieć Urząd Miejski w Głuszycy,
2) kierowniku jednostki - należy przez to rozumieć Burmistrza Głuszycy,
3) właścicielu zadania - należy przez to rozumieć pracownika, który jest odpowiedzialny za realizację zadania;
4) właścicielu ryzyka - należy przez to rozumieć pracownika, który jest w ramach swoich kompetencji uprawniony do podejmowania odpowiednich reakcji na ryzyko i w związku z tym odpowiedzialny za zapewnienie, że ryzyko jest zarządzane i monitorowane;
5) ryzyku - należy przez to rozumieć możliwość zaistnienia zdarzenia, które negatywnie wpłynie na osiągnięcie celów i zadań;
6) rejestrze ryzyka - dokument, w którym znajdują się informacje o zidentyfikowanym ryzyku, którego poziom istotności przekroczył poziom akceptowalny, a także informacje o właścicielu ryzyka oraz podjętych reakcjach na to ryzyko.

IDENTYFIKACJA I ANALIZA RYZYKA

§ 2

1. W odniesieniu do przyjętego Planu działalności Urzędu Miejskiego niezwłocznie po jego zatwierdzeniu przez kierownika jednostki tego planu, nie później jednak niż do końca I kwartału roku, dla którego plan został przyjęty, właściciele zadań identyfikują ryzyko w odniesieniu do zadań, za których realizację są odpowiedzialni.
2. Właściciele zadań, niezwłocznie po dokonaniu identyfikacji ryzyka, przeprowadzają analizę tego ryzyka w odniesieniu do każdego zidentyfikowanego ryzyka. Analizę przeprowadza się badając wpływ/skutek każdego zidentyfikowanego ryzyka do prawdopodobieństwa jego wystąpienia w pięciostopniowej skali, gdzie:
   1) **dla wpływu / skutku** skala prezentuje się następująco:
      a) 1 - niski; do 20% zmaterializowanego wpływu/skutku;
      b) 2 - średni; więcej niż 20% ale mniej niż 40% zmaterializowanego wpływu/skutku;
      c) 3 - wysoki; więcej niż 40% ale mniej niż 60% zmaterializowanego wpływu/skutku;
      d) 4 - bardzo wysoki; więcej niż 60% ale mniej niż 80% zmaterializowanego wpływu/skutku;
      e) 5 - krytyczny; więcej niż 80% zmaterializowanego wpływu/skutku;
   2) **dla prawdopodobieństwa** skala prezentuje się następująco:
      a) 1 – prawie niemożliwy; do 20% szansy na wystąpienie;
      b) 2 - mało prawdopodobny; do 40% szansy na wystąpienie;
      b) 3 - możliwy; do 60% szansy na wystąpienie;
      c) 4 - bardzo prawdopodobny; do 80% szansy na wystąpienie;

d) 5 - graniczący z pewnością; powyżej 80% szansy na wystąpienie.

3. Poziom istotności ryzyka określa się jako iloczyn skutku/wpływu i prawdopodobieństwa i dzieli się na trzy następujące szczegółowe poziomy:
   1) poziom niski - ryzyko, dla którego poziom istotności ryzyka wynosi (wpisać wynik iloczynu wpływu/skutku i prawdopodobieństwa) .....;
   2) poziom średni - ryzyko, dla którego poziom istotności ryzyka wynosi (wpisać wynik iloczynu wpływu/skutku i prawdopodobieństwa) .....;
   3) poziom wysoki - ryzyko, dla którego poziom istotności ryzyka wynosi (wpisać wynik iloczynu wpływu/skutku i prawdopodobieństwa) ..... .
4. Ryzyko akceptowalne to ryzyko, dla którego poziom istotności, został obliczony na poziomie niskim.

REAKCJA NA RYZYKO

§ 3

Dla ryzyka akceptowalnego nie podejmuje się żadnych zadań.

§ 4

Reakcje, które są możliwe do zastosowania wobec ryzyka ocenionego na poziomie średnim lub wysokim:

1) tolerowanie - brak działań wobec zidentyfikowanego ryzyka, w szczególności z powodu niewspółmierności kosztów do spodziewanych efektów;
2) działanie - podejmowanie działań ograniczających ryzyko do akceptowanego poziomu;
3) przeniesienie - przeniesienie części lub całego ryzyka poza Urząd, w szczególności poprzez ubezpieczenie zadania bądź zlecenie zadania podmiotowi zewnętrznemu;
4) wycofanie - odejście od działań, w szczególności poprzez wycofanie się z realizacji zadania.

§ 5

1. Zadanie, wobec którego zostało zidentyfikowane ryzyko na poziomie średnim, podlega zwiększonemu monitorowaniu przez jego właściciela i rozważeniu podjęcia reakcji na ryzyko.
2. Jeżeli podjęcie odpowiedniej reakcji przekracza możliwości właściciela ryzyka, niezbędne jest przekazanie informacji bezpośredniemu przełożonemu, który przyjmuje rolę właściciela ryzyka.
3. Ryzyko ocenione na poziomie średnim podlega wpisowi do rejestru ryzyka, prowadzonego dla Urzędu.

§ 6

1. Zadanie, wobec którego zostało zidentyfikowane ryzyko na poziomie wysokim, wymaga podjęcia natychmiastowych działań.
2. Jeżeli podjęcie odpowiedniej reakcji przekracza możliwości właściciela ryzyka, niezbędne jest przekazanie informacji bezpośredniemu przełożonemu, który przyjmuje rolę właściciela ryzyka. Dla ustalenia odpowiedniej reakcji na ryzyko ocenione na wysokim poziomie niezbędne jest zatwierdzenie kierownika jednostki.

3. Ryzyko ocenione na poziomie wysokim podlega wpisowi do rejestru ryzyka, które stanowi załącznik do niniejszego regulaminu.

BIEŻĄCE ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

§ 7

1. Zarządzanie ryzykiem, rozumiane jako identyfikacja, analiza oraz reakcja na ryzyko, są częścią bieżącego funkcjonowania jednostki i jest realizowane przez każdego pracownika Urzędu.
2. Każdy pracownik, który zidentyfikował ryzyko, a nie jest jego właścicielem, jest zobowiązany do niezwłocznego zgłoszenia informacji o tym ryzyku swojemu bezpośredniemu przełożonemu i/lub dokonania odpowiedniego zgłoszenia według procedury dotyczącej zgłaszania zdarzeń organizacyjnych.
3. Dla ryzyka zidentyfikowanego w trybie przewidzianym w ust. 2, stosuje się zasady analizy i reakcji przewidziane w przepisach powyższych.

