

# ZARZĄDZENIE

NR KO.021.2.2015

Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jaśle

z dnia 15 stycznia 2015 r.

**w sprawie: procedury zarządzania ryzykiem w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Jaśle**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), § 6 ust. 1 i ust. 8 uchwały Nr XXIV/194/2004 Rady Miejskiej Jasła z dnia 14 lipca 2004 r. w sprawie: statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy społecznej w Jaśle, zmienionej uchwałą Nr XLI/356/2008 Rady Miejskiej Jasła z dnia 22 grudnia 2008 r. oraz uchwałą Nr LXVII/552/2010 Rady Miejskiej Jasła z dnia 24 maja 2010 r., **zarządzam co następuje:**

## § 1

Wprowadza się następujące zmiany do Procedury Zarządzania Ryzykiem w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Jaśle wprowadzonej Zarządzeniem Dyrektora Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej w Jaśle Nr KA.0130-6/11 z dnia 21 marca 2011 r.

I. § 10 ww. procedury otrzymuje następujące brzmienie:

### Analiza ryzyka

- 1) Zidentyfikowanie ryzyka polega na analizie, mającej na celu:
  - a) oszacowanie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka (P) – jest to ocena punktowa w skali od 1 do 3, gdzie 1 oznacza małe prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka, 2 oznacza średnie a 3 duże,
  - b) oszacowanie wpływu, skutków, strat jakie może mieć wystąpienie ryzyka na realizację zadań (W) – jest to ocena punktowa, gdzie 1 oznacza mały wpływ, 2 oznacza średni a 3 duży.
- 2) Poziom istotności ryzyka obliczany jest według iloczynu wartości P i W.
  - a) wartość iloczynu 1 - ryzyko nieznaczne, nie wywołuje istotnych zagrożeń dla realizacji zadań, ryzyko akceptowalne.
  - b) wartość iloczynu od 2 do 4 - ryzyko umiarkowane, z reguły wywołuje konieczność usprawnienia organizacyjnego, rzeczowego, finansowego dla zrealizowania zadań i podniesienia standardów i jakości usług.

c) wartość iloczynu od 6 do 9 - ryzyko poważne, stanowi istotne zagrożenie dla zrealizowania zadań, celów i misji Ośrodka, ogranicza możliwość właściwego funkcjonowania, uniemożliwia realizację zadań i osiągnięcia standardów w znacznych obszarach, wywołuje konieczność podejmowania niezwłocznych działań wewnętrznych i na zewnątrz Ośrodka (w porozumieniu z Burmistrzem Miasta).

II. § 13 ww. procedury otrzymuje następujące brzmienie:

1. Identyfikacji i oceny ryzyka dokonują kierownicy poszczególnych sekcji oraz wyznaczeni pracownicy na „Arkuszu ryzyka i metod przeciwdziałania ryzyku” stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej procedury.

2. Sporządzone „Arkusze ryzyka i metod przeciwdziałania ryzyku” przekazywane są Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jaśle do dnia 28 lutego każdego roku.

III. Załącznik nr 1 Procedury Zarządzania Ryzykiem w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Jaśle otrzymuje nową treść stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie od 1 lutego 2015 r.

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jaśle  
*Barbara Lignar*

RADCA PRAWNY

*mgr Wiktor Więcek*

*A. Ciołek*

## ARKUSZ RYZYKA I METODY PRZECIWDZIAŁANIA RYZYKU

Imię i Nazwisko: .....

Stanowisko służbowe: .....

| Lp. | Cel Zadanie | Obszar ryzyka | Zdarzenia i przyczyny powodujące wystąpienia ryzyka | Analiza ryzyka                   |                                       |                  | Właściciel ryzyka | Przeciwdziałanie (metody) |
|-----|-------------|---------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
|     |             |               |   | Wpływ ryzyka na realizację zadań | Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka | Istotność ryzyka |                   |                           |
| 1   | 2           | 3             | 4   | 5                                | 6                                     | 7 (5x6)          | 8                 | 9                         |
| 1   |             |               |   |                                  |                                       |                  |                   |                           |
| 2   |             |               |   |                                  |                                       |                  |                   |                           |
| 3   |             |               |   |                                  |                                       |                  |                   |                           |

## Zasady wypełniania:

1. Nr kolejny celu lub zadania.
2. Nazwa celu lub zadania dla danego obszaru.
3. Wskazanie ryzyka – obszar ryzyka, krótki opis wg § 8 Zarządzenia (np. ryzyko finansowe zw. z zaniechaniem zwrotu należności, nieterminowym odprowadzeniem dochodów, niewłaściwym rozliczeniem dotacji).
4. Wskazać zdarzenia i przyczyny powodujące wystąpienia ryzyka.
5. Wpływ (skutków, strat) wystąpienia ryzyka na realizację zadań – określić punktowo w skali od 1 do 3, gdzie 1 oznacza mały wpływ, 2 średni, 3 duży.
6. Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka – określić punktowo w skali od 1 do 3, gdzie 1 oznacza małe prawdopodobieństwo, 2 średnie, 3 duże.
7. Poziom istotności ryzyka zgodnie z § 10 Zarządzenia – (przy poziomie ryzyka umiarkowanego i poważnego bezwzględnie należy doprecyzować to ryzyko i wskazać proponowane metody przeciwdziałania).
8. Właściciel ryzyka – wskazać osobę odpowiedzialną za zarządzanie danym ryzykiem.
9. Przeciwdziałanie – przedstawienie co należy zrobić aby wyeliminować zagrożenie dla danego rodzaju ryzyka (np. zwiększyć środki finansowe na wypłatę zasiłków, usprawnić sposób transferu środków pomiędzy gminą a Ośrodkiem, opracować procedury).