

Zarządzenie nr 29.2015

Dyrektora Zespołu Szkół nr 3 w Hajnówce

z dnia 23.12.2015 roku

w sprawie sposobu zarządzania ryzykiem w Zespole Szkół nr 3 w Hajnówce

Na podstawie zarządzenia nr 12/2010 Dyrektora Zespołu Szkół nr 3 w Hajnówce z dnia 22.12.2010 roku, w związku z *Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych* (Dz.U. MF z 2010 r. Nr 15 poz. 84), zarządza się, co następuje:

§ 1 Ustala się sposób zarządzania ryzykiem w Zespole Szkół nr 3 w Hajnówce

§ 2 Użyte w niniejszym regulaminie pojęcia mają następujące znaczenie:

- 1) **ryzyko** – prawdopodobieństwo, że wystąpi określone zdarzenie, działanie lub brak działania i może niekorzystnie wpłynąć na osiągnięcie założonego celu (albo zadania bądź projektu); jego skutkiem – oprócz zagrożenia realizacji założonego celu (odchylenie od stanów oczekiwanych) – może być również szkoda w majątku lub wizerunku jednostki albo utrata szansy poprzez niewykorzystanie wszystkich możliwości (osiągnięcie mniej niż to było możliwe); odnosi się zawsze do zdarzeń przyszłych,
- 2) **analiza ryzyka** – proces, w którym identyfikuje się ryzyko i dokonuje jego oceny pod kątem możliwości wystąpienia,
- 3) **zarządzanie ryzykiem** – system metod i działań zmierzających do obniżenia ryzyka do akceptowalnego poziomu, obejmuje identyfikowanie i ocenę ryzyka oraz reagowanie na nie (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie); proces zarządzania ryzykiem obejmuje ryzyko występujące we wszystkich procesach decyzyjnych i na każdym szczeblu zarządzania,
- 4) **tolerowanie ryzyka** – sposób postępowania w sytuacji, gdy istnieją określone trudności w przeciwdziałaniu ryzyku (następuje pogodzenie się z jego istnieniem), jak również w przypadku, kiedy koszty podjętych działań mogą przewyższać przewidywane korzyści,
- 5) **przeniesienie ryzyka** – wykonywane jest poprzez zmianę właściciela ryzyka, np. na firmę ubezpieczeniową,
- 6) **wycofanie się (przesunięcie realizacji w czasie)** – zawieszenie realizacji celów bądź zadań, z którymi związane jest zbyt duże ryzyko ich nieosiągnięcia,

- 7) **działanie w warunkach określonego ryzyka** – następuje proces realizacji celu lub zadania, gdy uzna się, że ryzyko ma poziom możliwy do zaakceptowania,
- 8) **przeciwdziałanie ryzyku (działania zaradcze)** – wszelkie działania mające zmniejszyć poziom ryzyka do akceptowalnego poziomu,
- 9) **obszar ryzyka** – każdy obszar działania (zadanie, proces, zagadnienie, problem) urzędu (jednostki), w którym może zaistnieć ryzyko,
- 10) **czynniki ryzyka** – cechy charakterystyczne dla danego procesu, które wskazują na możliwość wystąpienia zdarzenia mogącego niekorzystnie wpłynąć na osiągnięcie określonego celu,
- 11) **właściciel ryzyka** – urzędnik odpowiedzialny za zarządzanie ryzykiem wyszczególnionym w ramach danego celu strategicznego, operacyjnego lub konkretnego przedsięwzięcia.

§ 3 Udokumentowaniem stosowania niniejszego zarządzenia jest stosowanie go w bieżącej pracy zarządzania ryzykiem w ramach powierzonych obowiązków służbowych.

§ 4 Zarządzanie ryzykiem związanym z realizacją celów i zadań dokumentowane jest sporządzaniem notatek służbowych oraz protokołów z narad, związanych również z zarządzaniem ryzykiem.

§ 5 Skuteczność prowadzonych działań w zakresie zarządzania ryzykiem oceniana jest przez dyrektora jednostki po zakończeniu roku budżetowego, a dokumentację stanowi sprawozdanie z realizacji planu finansowo-rzeczowego.

§ 6 W chwili zidentyfikowania ryzyka wyznaczony pracownik staje się jego tzw. właścicielem i dokonuje jego zminimalizowania do jak najniższego poziomu.

§ 7 O każdym zaistniałym przypadku ryzyka, które nie jest w stanie zminimalizować, informuje swojego bezpośredniego przełożonego, który podejmuje decyzję o tym, czy działanie, zadanie lub inna czynność będzie dalej realizowana.

§ 8 Nadzór nad prawidłowym stosowaniem niniejszego zarządzenia sprawuje Dyrektor szkoły

§ 9 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na Tablicy Ogłoszeń.

.