

## **Procedura Zarządzania Ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Koninie**

Ustalona w oparciu o:

1. Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84),
2. Komunikat Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. MF z 2012 r. poz. 56)

### **Misja Urzędu**

Urząd tworzy dogodne warunki i przyjazny klimat do realizacji zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej, którą stanowią mieszkańcy Konina. Głównym zadaniem Urzędu jest realizacja celów określonych przepisami prawa, przyjętych w Strategii Rozwoju Miasta Konina.

Misja Urzędu wypełniana jest poprzez:

- zachowanie służebności wobec wspólnoty samorządowej,
- przyjazne nastawienie i indywidualne podejście do potrzeb interesantów,
- przestrzeganie prawa, procedur i terminów załatwiania spraw,
- wykonywanie zadań Urzędu sumiennie, sprawnie i bezstronnie,
- dbałość o środki publiczne i prawidłową realizację zamówień publicznych,
- optymalizację procesów decyzyjnych, kontrolę i doskonalenie działalności Urzędu,
- wdrażanie nowoczesnych technik i rozwiązań w zakresie zarządzania Urzędem i obsługi interesantów.

### § 1

Określenia stosowane w niniejszej procedurze:

1. **Kontrola zarządcza** - ogół działań podejmowanych dla realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
2. **Zarządzanie ryzykiem** - proces ograniczania ryzyka poprzez jego identyfikację, analizę zewnętrznych i wewnętrznych ryzyk zagrażających realizacji celów i zadań jednostki, ocenę potencjalnego wpływu i prawdopodobieństwa wystąpienia oraz racjonalny dobór środków przeciwdziałających skutkom ryzyka; proces mający na celu optymalizację funkcjonowania komórki lub jednostki organizacyjnej.

3. **Ryzyko** - możliwość zaistnienia dowolnego zdarzenia, działania lub zaniechania działania, mierzone wpływem (siłą oddziaływania) oraz prawdopodobieństwem wystąpienia, które będzie miało wpływ na osiągnięcie celów i zadań jednostki, na kształtowanie jej wizerunku lub uszczuplenie jej majątku.
4. **Identyfikacja ryzyka** - przypisanie poszczególnych rodzajów czynników ryzyka do realizowanych celów i zadań.
5. **Czynnik ryzyka** – zdarzenie, działanie lub zaniechanie, które może spowodować wystąpienie ryzyka (przykładowe czynniki ryzyka zamieszczono w Załączniku nr 6 do niniejszej procedury).
6. **Analiza ryzyka** - przypisanie dla każdego zidentyfikowanego ryzyka prawdopodobieństwa jego wystąpienia i dokonanie oceny jego wpływu na działanie komórki lub jednostki organizacyjnej.
7. **Wpływ** – możliwe skutki lub konsekwencje takie jak: straty, niekorzystne zdarzenia, koszty lub opóźnienia.
8. **Prawdopodobieństwo** – szacowana możliwość wystąpienia zdarzenia.
9. **Reakcja na ryzyko** - podjęcie adekwatnych, zasadnych, efektywnych i skutecznych działań (decyzji) zmierzających do ograniczenia lub wyeliminowania ryzyka (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie).
10. **Nadzór i monitorowanie** - ciągła ocena skuteczności wprowadzonych działań, w tym badanie odstępstw i niezwłoczne reagowanie na nie.
11. **Mechanizmy kontrolne** – procedury, instrukcje, wytyczne, standardy itp., których celem jest powstrzymanie lub minimalizacja negatywnych skutków ryzyka.

## § 2

Zadania kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Koninie w procesie zarządzania ryzykiem:

1. określenie głównych celów, za które ponoszą odpowiedzialność,
2. zidentyfikowanie ryzyk, jakie mogą zagrozić osiągnięciu poszczególnych celów,
3. analiza zidentyfikowanych ryzyk w celu określenia prawdopodobieństwa i możliwych skutków (efektów lub rezultatów) wystąpienia danego ryzyka,
4. podjęcie działań w celu zmniejszenia wpływu i prawdopodobieństwa wystąpienia zidentyfikowanych ryzyk, tj. zastosowanie odpowiednich mechanizmów kontroli,
5. dokumentowanie procesu analizy i oceny ryzyka poprzez wypełnienie Kwestionariusza zarządzania ryzykiem zgodnie ze wzorem zamieszczonym w załączniku nr 1 do niniejszej procedury,
6. przekazanie Sekretarzowi Zespołu ds. zarządzania ryzykiem kwestionariusza, o którym mowa w § 2 pkt 5 w terminie do 15 marca każdego roku kalendarzowego w wersji elektronicznej w systemie obiegu dokumentów.

7. zgłaszanie Zespołowi postrzeganych zagrożeń nie związanych bezpośrednio z wykonywaną pracą, a dotyczących Urzędu Miejskiego w Koninie.

### § 3

Zadania Zespołu ds. zarządzania ryzykiem:

1. weryfikacja otrzymanych od kierowników komórek organizacyjnych Kwestionariuszy zarządzania ryzykiem, tj.:
  - 1) analiza zidentyfikowanych ryzyk i reakcji na ryzyko,
  - 2) ocena adekwatności i efektywności mechanizmów kontrolnych mających na celu ograniczenie ryzyka,
  - 3) ocena adekwatności i efektywności sposobu monitorowania ryzyka,
2. sporządzenie Rejestru ryzyk operacyjnych zgodnie ze wzorem zamieszczonym w załączniku nr 2 do niniejszej procedury,
3. sporządzenie Matrycy punktowej analizy ryzyk operacyjnych zgodnie ze wzorem zamieszczonym w załączniku nr 3 do niniejszej procedury,
4. ustalenie na podstawie rejestru ryzyk operacyjnych i analizy zadań długoterminowych rejestru celów i ryzyk strategicznych (załącznik nr 4) oraz sporządzenie matrycy punktowej analizy ryzyka dla celów strategicznych (załącznik nr 5).
5. przekazanie Prezydentowi Miasta Konina sprawozdania dotyczącego zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Koninie do końca kwietnia każdego roku kalendarzowego,
6. monitorowanie ryzyk o największym wpływie i prawdopodobieństwie wystąpienia oraz inicjowanie działań zmierzających do ich ograniczenia,
7. informowanie Prezydenta Miasta Konina o najważniejszych ryzykach i działaniach podejmowanych w celu ich minimalizacji,
8. okresowe przeglądy i aktualizacja Rejestru ryzyk oraz Matrycy punktowej analizy ryzyka.

### **Lista załączników do Procedury zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Koninie:**

Załącznik nr 1 – Kwestionariusz zarządzania ryzykiem.

Załącznik nr 2 - Rejestr ryzyk operacyjnych Urzędu Miejskiego w Koninie.

Załącznik nr 3 - Matryca punktowej analizy ryzyk operacyjnych.

Załącznik nr 4 – Rejestr celów i ryzyk strategicznych

Załącznik nr 5 - Matryca punktowej analizy ryzyka dla celów strategicznych.

Załącznik nr 6 – Przykładowe czynniki ryzyka.