ZARZĄDZENIE NR V/791/2010
WÓJTA GMINY BARANÓW

z dnia 13 października 2010 r.

w sprawie wprowadzenia "Instrukcji zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Baranów".

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 53 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), - zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się do stosowania "Instrukcję zarzadzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Baranów" w brzmieniu ustalonym w treści załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarzadzenia powierzam Sekretarzowi Gminy Baranów oraz Skarbnikowi Gminy Baranów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik do Zarządzenia Nr v/791/2010

Wójta Gminy Baranów

z dnia 13 października 2010 r.

Instrukcja zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Baranów.

§ 1. Odpowiedzialność za zarządzanie ryzykiem ponosi Wójt Gminy Baranów jako kierownik jednostki oraz pracownicy podejmujący decyzje wynikające z zakresu obowiązków lub posiadanego pełnomocnictwa.

§ 2. Zarządzanie ryzykiem odbywa się poprzez:

1) identyfikację ryzyka,

2) monitorowanie realizacji zadań,

3) analizę ryzyka i podejmowanie działań zaradczych.

§ 3. Identyfikacji ryzyka zewnętrznego i wewnętrznego związanego z gromadzeniem i wydatkowaniem środków finansowych na realizację celów jednostki dokonuje się systematycznie, z uwzględnieniem zmian warunków realizacji zadań, nie rzadziej niż raz w roku, na podstawie identyfikacji ryzyka przedstawionego przez pracowników.

§ 4. Monitorowanie realizacji zadań polega na przygotowaniu rocznego planu pracy jednostki, który określa poszczególne cele i zadania jednostek organizacyjnych, jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich realizację oraz zasoby (osobowe, rzeczowe, finansowe) związane z ich realizacją.

§ 5. Bieżącą ocenę realizacji zadań z zastosowaniem wskaźników lub określonych kryteriów określonych na podstawie obowiązujących przepisów prowadzi kierownik jednostki.

§ 6. Analiza ryzyka dokonywana jest systematycznie przez dysponenta środków i ma na celu określenie rodzaju ryzyka oraz prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka związanego z pozyskiwaniem i wydatkowaniem środków finansowych na realizację celu do poziomu akceptowalnego.

§ 7. W procesie analizy ryzyka uwzględnia się w szczególności:

1) czynniki zewnętrzne (zmiany przepisów prawa, zmiany zapotrzebowań itp,

2) czynniki finansowe (zmiana parametrów ustalania wielkości dotacji, budżet zadaniowy, wzrost kosztów działalności,

3) czynniki związane z prowadzoną działalnością,

4) czynniki związane z zarządzaniem (kadencyjność, reorganizacja referatów, zakresów czynności poszczególnych pracowników).

§ 8. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem w jednostce zobowiązane są każdorazowo przed podjęciem istotnych dla osiągania celów jednostki decyzji określić dopuszczalny poziom ryzyka oraz podejmować działania w celu jego zmniejszenia.