

Załącznik Nr 2 do Wytycznych w zakresie ustalenia systemu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Czersku i w jednostkach organizacyjnych Gminy.

## Rejestr ryzyka

| Lp. | Cel (zadanie) <sup>1)</sup> | Ryzyko <sup>2)</sup> | Analiza ryzyka                      |                                  |                                |                                 | Reakcja na ryzyko <sup>7)</sup> | Właściciel Ryzyka <sup>8)</sup> |
|-----|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|     |                             |                      | Możliwość wystąpienia <sup>3)</sup> | Skutki wystąpienia <sup>4)</sup> | Istotność ryzyka <sup>5)</sup> | Akceptacja ryzyka <sup>6)</sup> |                                 |                                 |
|     |                             |                      |                                     |                                  |                                |                                 |                                 |                                 |

- 1) należy wpisać cele (zadania) określone w planie działalności na dany rok,
- 2) należy wpisać zidentyfikowane ryzyka w odniesieniu do założonych celów (zadań),
- 3) należy oszacować prawdopodobieństwo wystąpienia danego ryzyka wpisując cyfry od 1 do 5 według następujących zasad:
  - a) 1 – rzadkie – ryzyko wystąpi w nadchodzącym roku, o ile nie zostanie zmniejszone, jedynie w wyniku niezwykłego zbiegu okoliczności,
  - b) 2 – mało prawdopodobne – ryzyko wystąpi w nadchodzącym roku, o ile nie zostanie zmniejszone, okazjonalnie,
  - c) 3 – średnie – ryzyko wystąpi w nadchodzącym roku, o ile nie zostanie zmniejszone, w miarę często - w wyniku równoczesnego występowania różnych problemów i okoliczności,
  - d) 4 – prawdopodobne – ryzyko wystąpi w nadchodzącym roku, o ile nie zostanie zmniejszone,
  - e) 5 – prawie pewne – ryzyko wystąpi w najbliższym roku budżetowym,
- 4) należy oszacować prawdopodobieństwo wystąpienia danego ryzyka wpisując cyfry od 1 do 5 według następujących zasad:
  - a) 1 – nieznaczne – rozwiązanie problemu będzie wymagało nieznacznego nakładu czasu lub zasobów, problem nie spowoduje trwałej szkody i wywrze nieistotny wpływ na wyniki finansowe, może spowodować krótkotrwałe lub niewielkie zakłócenia w działalności,
  - b) 2 – małe – rozwiązanie problemu będzie wymagało pewnego nakładu czasu lub zasobów, usunięcie skutków będzie wymagało czasu i może mieć wpływ na wyniki finansowe oraz spowodować zakłócenia w działalności,
  - c) 3 – średnie – rozwiązanie problemu będzie wymagało umiarkowanego nakładu czasu lub zasobów oraz zaangażowania kierownictwa wyższego szczebla, usunięcie skutków będzie możliwe ale wywrze wpływ na wyniki finansowe i może doprowadzić do niezrealizowania kluczowego celu,
  - d) 4 – poważne – rozwiązanie problemu będzie wymagało dużego nakładu czasu lub zasobów oraz zaangażowania kierownictwa wyższego szczebla, usunięcie skutków będzie trudne i wywrze istotny wpływ na wyniki finansowe, prawdopodobnie doprowadzi do niezrealizowania kluczowego celu i może stać się istotnym wydarzeniem publicznym,
  - e) 5 – katastrofalne – rozwiązanie problemu będzie wymagało bardzo dużego nakładu czasu lub zasobów oraz zaangażowania kierownictwa wyższego szczebla, usunięcie skutków będzie bardzo trudne lub wręcz niemożliwe i wywrze bardzo istotny wpływ na wyniki finansowe, doprowadzi do niezrealizowania kluczowego celu oraz stanie się istotnym wydarzeniem publicznym,
- 5) należy oszacować istotność ryzyka wpisując 0 w przypadku uznania ryzyka za nieistotne lub 1 w przypadku uznania ryzyka za istotne,
- 6) należy określić akceptację ryzyka wpisując 0 w przypadku jej istnienia lub 1 w przypadku braku akceptacji ryzyka,
- 7) w przypadku ryzyka, które nie jest akceptowane, należy wpisać działania, jakie zostaną podjęte w celu zmniejszenia ryzyka,
- 8) należy wskazać osobę odpowiedzialną za zarządzanie danym ryzykiem.