

Objaśnienia do załącznika nr 4 - Po zapoznaniu się z objaśnieniem należy otworzyć zakładkę (arkusz) Rejestr ryzyka

Niniejszy załącznik stanowi niezbędne minimum na potrzeby przekazywania informacji o ryzyku do Pełnomocnika ds. ryzyka. Dokument można dostosowywać do wewnętrznych potrzeb właścicieli ryzyka.

Rejestr ryzyka sporządza się na rok bieżący oraz przeprowadza się jego aktualizację co najmniej raz w roku wg stanu na 30 czerwca.

- * należy wybrać z listy "na rok" lub "na półrocze" (komórka C2) i rok (komórka D2) którego dotyczy rejestr
- ** należy wybrać z listy (komórka B4): Biuro, Urząd Dzielnicy, Jednostka i dopisać nazwę (w komórce C4)
- *** Dyrektor biura/Burmistrz/Kierownik Jednostki

UWAGA: W przypadku dodania kolejnych wierszy, należy zwrócić szczególną uwagę na zawartość kolumn nr 3, 4, 10, 11, 13, 14 i 18 (powinny zawierać listy rozwijalne) oraz nr 15,16,17 (powinny zawierać formuły). W przypadku ich braku, należy skopiować je z wiersza nr 8

W kolumnach: "Rodzaj celu", "Symbol procesu", "Prawdopodobieństwo wystąpienia", "Siła oddziaływania", "SMK (P)", "SMK (S)" oraz "Reakcja na ryzyko", należy dokonać wyboru z listy rozwijalnej;

Znaczenie kolejnych kolumn:

„Cel/zadanie”, kolumna 2 – wyznaczone cele powinny mieć istotne znaczenie dla biura/urzędu dzielnicy/jednostki, a ich wykonanie przyczyniać się do realizacji celów Miasta. Cele o takim charakterze zawierają przede wszystkim następujące dokumenty:

- budżet m.st. Warszawy (jego część zadaniowa - obligatoryjna) - dysponenti zadań określonych w części zadaniowej budżetu na dany rok przyjmują cele określone w budżecie zadaniowym,
- Wieloletnia Prognoza Finansowa,
- strategię i polityki branżowe (przygotowywane przez poszczególne biura),
- Strategia Rozwoju m.st. Warszawy do 2030 roku (o ile przyjęto operacyjny harmonogram działań i dostosowany do tego system monitorowania),
- **realizowane programy i projekty, w tym współfinansowane ze środków UE.**

W sytuacji braku możliwości wyboru celu z powyższych dokumentów dopuszcza się możliwość przyjmowania celów „autorskich” w ramach zadań określonych regulaminem organizacyjnym Urzędu lub statutem jednostki. Istotne są cele usprawniające organizację, w tym organizację zarządzania ryzykiem jako element podnoszący efektywność zarządzania.

Jako generalną zasadę przyjmuje się, że cele powinny posiadać roczną perspektywę realizacyjną.

W przypadku celów wieloletnich należy wskazać zadania zaplanowane do realizacji w roku bieżącym oraz określić zamierzony rezultat do osiągnięcia w roku bieżącym.

Uwaga: W ramach półrocznej aktualizacji Rejestru ryzyka należy również przekazać do Pełnomocnika ds. ryzyka informacje o wszystkich celach, w tym również obciążonych ryzykiem niskim i średnim, których realizacja jest zagrożona w roku bieżącym. W tym celu należy w polu UWAGI wskazać liczby porządkowe (numery) celów zagrożonych wraz ze wskazaniem konsekwencji niezrealizowania celów.

„Rodzaj celu”, kolumna 3 – należy określić rodzaj celu:

- dla celów wynikających z budżetu zadaniowego należy dokonać wyboru: zadaniowe,
- dla pozostałych celów należy dokonać wyboru: pozostałe,
- w polu UWAGI kierownik jednostki przekazując informacje nadzorującemu burmistrzowi/dyrektorowi biura wskazuje liczby porządkowe (numery) celów najważniejszych.

„Symbol procesu z SZJ”, kolumna 4 – należy wybrać symbol literowy przypisany do procesu, w ramach którego realizowany będzie dany cel. Symbole literowe (np.: „W”, „E”, „K”, etc.) są określone w Księdze Jakości Urzędu m.st. Warszawy (Księga jakości Urzędu m.st. Warszawy rozdział 3.1: Procesy Systemu Zarządzania Jakością Urzędu m.st. Warszawy).

„Miernik realizacji celu”, kolumna 5 – należy dążyć do ustalenia ilościowych lub/i wartościowych mierników realizacji celu. Pożądana byłaby tożsamość lub korelacja z miarami i kryteriami przyjętymi w dokumentach wymienionych w opisie kolumny 2. Przy braku możliwości wyznaczenia mierników ilościowych lub/i wartościowych dopuszcza się zastosowanie mierników jakościowych dla wyrażenia możliwie precyzyjnej, opisowej oceny realizowanych celów. Należy unikać wyznaczania mierników procentowych.

Jeżeli osiągnięcie celu składa się z realizacji kilku zadań, należy wskazać miernik realizacji dla każdego zadania.

„Planowany poziom miernika”, kolumna 6 – jest to wyrażony ilościowo poziom miernika, który właściciel planuje osiągnąć w danym roku; w przypadku trudności w oszacowaniu tej wielkości należy wpisać wartość bazową.

„Wykonany poziom miernika”, kolumna 7 – jest to wyrażony ilościowo poziom realizacji miernika w okresie sprawozdawczym. Przy wykorzystaniu tabeli do zgłaszania celów i mierników na początku roku, należy wpisać wartość 0.

Uwaga: W ramach półrocznej aktualizacji Rejestru ryzyka podlegającej raportowaniu, należy wskazać wykonanie miernika wg stanu na 30 czerwca.

„Opis ryzyka”, kolumna 8 - należy jednoznacznie określić zidentyfikowane ryzyka związane z realizacją danego celu, wskazując źródła i przyczyny powodujące powstanie ryzyka, zdarzenia i okoliczności jego wystąpienia lub zmiany oraz skutki wystąpienia ryzyka. Każde zidentyfikowane ryzyko podlega odrębnej ocenie w osobnym wierszu.

„Właściciel ryzyka”, kolumna 9 – należy wskazać osobę odpowiedzialną za zarządzanie danym ryzykiem w biurze/urzędzie dzielnicy/jednostce; na potrzeby raportowania do Pełnomocnika ds. ryzyka należy wpisać dyrektora biura/burmistrza/kierownika jednostki.

„Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka inherentnego”, kolumna 10 – na podstawie przyjętej metodyki (Załącznik nr 1 część A) należy wybrać z listy rozwijalnej prawdopodobieństwo wystąpienia danego ryzyka bez uwzględnienia mechanizmów kontrolnych w skali od 1 do 5.

„Siła oddziaływania ryzyka inherentnego”, kolumna 11 – na podstawie przyjętej metodyki (Załącznik nr 1 część A) należy wybrać z listy rozwijalnej siłę oddziaływania danego ryzyka bez uwzględnienia mechanizmów kontrolnych w skali od 1 do 5.

„Mechanizmy kontrolne”, kolumna 12 - z Listy mechanizmów kontrolnych (Załącznik nr 2) należy wskazać numer/ly mechanizmów kontrolnych stosowanych do ograniczania ryzyka(np.: 2.2, 3.1, 4.3); w przypadku braku na liście - należy opisać stosowany mechanizm kontrolny.

„SMK (P)”, kolumna 13 - Siła mechanizmów kontrolnych wpływających na prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka - na podstawie przyjętej metodyki (Załącznik nr 1 część B) należy wybrać z listy rozwijalnej siłę mechanizmów kontrolnych oddziałujących na prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka w skali od 1 do 5.

„SMK (S)”, kolumna 14 - Siła mechanizmów kontrolnych wpływających na siłę oddziaływania ryzyka na podstawie przyjętej metodyki (Załącznik nr 1 część B) należy wybrać z listy rozwijalnej siłę mechanizmów kontrolnych oddziałujących na siłę oddziaływania ryzyka w skali od 1 do 5.

„Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka rezydualnego”, kolumna 15 – na podstawie przyjętej metodyki i wcześniej wprowadzonych danych, prawdopodobieństwo wystąpienia danego ryzyka rezydualnego zostanie automatycznie wyliczone w skali od 1 do 5.

„Siła oddziaływania ryzyka rezydualnego”, kolumna 16 – na podstawie przyjętej metodyki i wcześniej wprowadzonych danych, siła oddziaływania danego ryzyka rezydualnego zostanie automatycznie wyliczona w skali od 1 do 5.

„Poziom ryzyka rezydualnego”, kolumna 17 – kolumna "Poziom ryzyka rezydualnego" uzupełnia się automatycznie, o ile prawidłowo został wybrany poziom prawdopodobieństwa wystąpienia i siły oddziaływania ryzyka oraz siła mechanizmów kontrolnych. Poziom ryzyka rezydualnego to wielkość ryzyka oszacowana jako: (prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka inherentnego – siła mechanizmów kontrolnych wpływających na prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka) x (siła oddziaływania ryzyka inherentnego – siła mechanizmów kontrolnych wpływających na siłę oddziaływania ryzyka).

„Reakcja na ryzyko”, kolumna 18 – na podstawie określonego poziomu ryzyka, należy wskazać jedną z czterech możliwych reakcji na ryzyko:

- 1) akceptacja – oznacza, że nie podejmuje się żadnych działań zaradczych, ale rozumie ewentualne skutki zdarzenia i świadomie godzi się na nie (np.: możliwość przeciwdziałania jest ograniczona lub koszt przeciwdziałania przewyższa potencjalne korzyści),
- 2) dzielenie się – częściowe lub całkowite przeniesienie ryzyka na inny podmiot,
- 3) unikanie – niepodejmowanie lub zaprzestanie działania narażającego na ryzyko,
- 4) ograniczanie – podjęcie działań zaradczych, które doprowadzić mają do likwidacji lub ograniczenia ryzyka.

„Opis reakcji na ryzyko”, kolumna 19 - należy opisać działania planowane do podjęcia w ramach wybranej (w kolumnie 14) reakcji na ryzyko, w tym również informację o sposobie postępowania z ryzykiem bardzo wysokim.

Pole **UWAGI** służy do przedstawiania ewentualnych dodatkowych informacji, a także wyjaśnień dotyczących zagrożeń w realizacji celów.

SP343-D.0911.2.1.2025.JK

Rejestr ryzyka*

**

na rok

2025

Jednostka

Szkoła Podstawowa nr 343

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Lp.	Cel/zadanie	Rodzaj celu (zadaniowy, pozostały)	Symbol procesu z SZJ	Miernik realizacji celu	Planowany poziom miernika	Wykonany poziom miernika	Opis ryzyka	Właściciel ryzyka	Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka inherentnego	Sila oddziaływania ryzyka inherentnego	Mechanizmy kontrolne	SMK (P)	SMK (S)	Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka rezidualnego	Sila oddziaływania ryzyka rezidualnego	Poziom ryzyka rezidualnego	Reakcja na ryzyko	Opis reakcji na ryzyko
1	Zapewnienie realizacji podstawy programowej kształcenia ogólnego poprzez monitorowanie jej realizacji przez wicedyrektora w ujęciu ilościowym i jakościowym.	pozostały	E-Edukacja	Liczba pozytywnych raportów na poziomie klas	22	0	Długotrwały brak kadry pedagogicznej może doprowadzić do niewykonania celu.	Dyrektor SP 343	4	4	1.6, 3.3, 16.1, 17.1, 21.1	3	2	2	3	średni	ograniczenie	1.Stałe monitorowanie sytuacji przez wicedyrektora, 2.Racjonalne przydzielanie godzin ponadwymiarowych i zastępstw zgodnie z kwalifikacjami nauczycieli. 3.Zatrudnianie nauczycieli na zastępstwo za zgodą MKO. 4.Realizacja treści programowych poza systemem lekcyjnym.
2	Zapewnienie bezpieczeństwa uczniom poprzez rozszerzenie zasięgu monitoringu w szatniach szkolnych.	zadaniowy	E-Edukacja	Liczba miejsc (szatni) podlegających rozszerzeniu monitoring u.	2	0	Brak możliwości zwiększenia środków finansowych na zakup kamer i ich montażu w szatniach uniemożliwi zapewnienie bezpieczeństwa uczniom i kontroli ich nieakceptowalnych zachowań, co może spowodować zagrożenie ich zdrowia oraz zagrożenie rzetelnemu rozwiązywaniu problemów wychowawczych w szkole.	Dyrektor SP 343	4	4	4.1, 4.2, 4.3, 10.7	2	2	3	3	średni	ograniczenie	1.Monitorowanie sytuacji w szatniach. 2.Współpraca z Organem Prowadzącym w zakresie zwiększenia środków w planie finansowym szkoły.
3	Podwyższanie kompetencji kadry pedagogicznej w zakresie pracy z dzieckiem z doświadczeniem migracyjnym poprzez udział nauczycieli w doskonaleniu zawodowym.	zadaniowy	E-Edukacja	Liczba nauczycieli, którzy ukończyli szkolenia.	60 osób	0	Niewłaściwe dobranie metod i form pracy z uczniem migrującym może spowodować niską jakość jego kształcenia i problemy edukacyjne.	Dyrektor SP 343	3	3	2.2, 2.3, 2.4, 2.5	3	2	1	2	niski	ograniczenie	1. Gromadzenie ofert szkoleniowych. 2. Zapewnienie dostępnej informacji na temat oferty szkoleniowej. 3. Motywowanie nauczycieli do podejmowania podwyższania kompetencji w pracy z dzieckiem migrującym.

UWAGI

.....

Data 16.01.2025.....

*** Podpis