

ZARZĄDZENIE NR 17/2020
DYREKTORA GENERALNEGO SŁUŻBY WIĘZIENNEJ

z dnia 28-07 . 2020 r.

w sprawie zarządzania ryzykiem w Centralnym Zarządzie Służby Więziennej

Na podstawie art. 11 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 9 kwietnia 2010 r. o Służbie Więziennej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1427, 1608, 1635 i 2020) w związku z art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649) oraz § 2 ust. 2 pkt 3 komunikatu Ministra Sprawiedliwości z dnia 25 lipca 2019 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie kontroli zarządczej dla działu administracji rządowej - sprawiedliwość (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. z 2019 r. poz. 160) zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zarządzenie określa zasady i tryb zarządzania ryzykiem w Centralnym Zarządzie Służby Więziennej, zwanym dalej „CZSW”.

2. Użyte w zarządzeniu określenia oznaczają:

- 1) Dyrektor Generalny - Dyrektora Generalnego Służby Więziennej;
- 2) kierownik - dyrektora biura, jego zastępcę oraz kierownika zespołu w CZSW;
- 3) komórki organizacyjne – biura i zespoły w CZSW;
- 4) plan działalności – plan działalności CZSW, sporządzony w oparciu o przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 września 2010 r. w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania (Dz. U. Nr 187, poz. 1254);
- 5) ryzyko - zdarzenie o określonym prawdopodobieństwie, którego wystąpienie może mieć negatywny wpływ na realizację założonych celów i zadań.

§ 2. Zarządzanie ryzykiem w CZSW ma na celu:

- 1) zwiększenie prawdopodobieństwa osiągnięcia celów określonych w planie działalności;
- 2) zapewnienie skutecznego i efektywnego zarządzania zasobami;
- 3) zapewnienie ochrony majątku i efektywności finansowej;
- 4) ochronę wizerunku CZSW.

§ 3. Proces zarządzania ryzykiem obejmuje:

- 1) identyfikację oraz analizę (ocenę) ryzyka;
- 2) ustalenie poziomu istotności ryzyka;
- 3) określenie akceptowalnego poziomu istotności ryzyka;
- 4) reakcję na ryzyko;
- 5) stałe monitorowanie procesu zarządzania ryzykiem.

§ 4. 1. Zidentyfikowane ryzyka podlegają analizie ciągłej mającej na celu określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i przewidywanych jego skutków.

2. Określenie prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka opiera się na:

- 1) subiektywnej ocenie osób odpowiedzialnych za działania narażone na ryzyko;
- 2) historycznych i statystycznych danych pochodzących z obiektywnych i rzetelnych źródeł.

3. Przy ocenie skutków związanych z wystąpieniem ryzyka należy uwzględnić w szczególności zagrożenia dotyczące:

- 1) realizowanego zadania;
- 2) bezpieczeństwa ludzi;
- 3) skutków prawnych i finansowych.

§ 5.1. Identyfikacji, analizy ryzyka oraz przedstawienia propozycji reakcji na ryzyko dokonują kierownicy w odniesieniu do celów i zadań ujętych w planie działalności.

2. Czynności, o których mowa w ust. 1, są dokumentowane w rejestrze ryzyk komórek organizacyjnych, zwanego dalej „rejestrem ryzyk”, według wzoru określonego w załączniku nr 1 do zarządzenia.

3. Do przeprowadzenia oceny prawdopodobieństwa wystąpienia zidentyfikowanych ryzyk oraz skutków z nimi związanych należy przyjąć wartości punktowe, określone w wytycznych do oceny prawdopodobieństwa wystąpienia i oceny skutków ryzyka, stanowiących załącznik nr 2 do zarządzenia.

4. Poziom istotności ryzyka stanowi iloczyn punktów przyporządkowanych prawdopodobieństwu wystąpienia ryzyka i jego skutkom.

5. Ocena poziomu istotności ryzyka określona została w załączniku nr 3 do zarządzenia.

§ 6.1. Kierownicy przekazują rejestry ryzyk kierownikowi Zespołu Kontroli Zarządczej, do końca stycznia każdego roku.

2. Kierownik Zespołu Kontroli Zarządczej sporządza zbiorczy rejestr ryzyk w CZSW według wzoru określonego w załączniku nr 4 i przedkłada do zatwierdzenia Dyrektorowi Generalnemu do końca lutego każdego roku.

§ 7.1. Kierownicy na bieżąco oceniają (monitorują) zarządzanie ryzykiem w podległych im komórkach organizacyjnych, ze szczególnym uwzględnieniem:

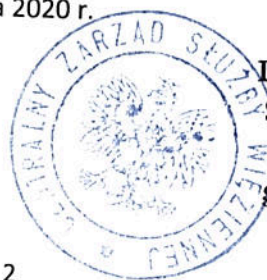
- 1) efektywności mechanizmów kontroli służących ograniczaniu ryzyka do poziomu akceptowalnego;
- 2) możliwości powstawania nowych zagrożeń, wynikających ze zmian warunków realizacji zadań.

2. Kierownicy sporządzają informacje kwartalne z monitorowania ryzyk w zakresie realizacji celów i zadań ujętych w planie działalności i przekazują je kierownikowi Zespołu Kontroli Zarządczej w terminie 15 dni od zakończenia każdego kwartału.

3. Kierownik Zespołu Kontroli Zarządczej sporządza zbiorczą kwartalną informację z zarządzania ryzykiem, którą przedstawia Dyrektorowi Generalnemu.

§ 8. Traci moc zarządzenie nr 41/2017 z dnia 04 lipca 2017 r. w sprawie zarządzania ryzykiem w Centralnym Zarządzie Służby Więziennej.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 marca 2020 r.



Dyrektor Generalny
Służby Więziennej

gen. Jacek Kitliński

Rejestr ryzyk na rok

(nazwa komórki organizacyjnej CZSW)

Identyfikacja i ocena ryzyka										
Lp.	Cel ¹	Zadanie ²	Zidentyfikowane kluczowe ryzyka nieosiągnięcia celu ³	Prawdopodobieństwo wystąpienia	Skutek	Poziom istotności ryzyka	Poziom akceptowalności ryzyka	Reakcja na ryzyko ⁴	Planowane mechanizmy kontroli	Właściciel ryzyka
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

¹ Cel zgodny z planem działalności;² Maksymalnie 5 kluczowych zadań służących realizacji celu;³ Maksymalnie 3 dla danego zadania;⁴ Związyły opis planowanych/podjętych działań (nie więcej niż 5)......
(podpis kierownika komórki organizacyjnej)

Wytyczne do oceny prawdopodobieństwa wystąpienia i oceny skutków ryzyka

1. Ocena prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka

Prawdopodobieństwo	Opis	Ocena punktowa
Prawie pewne	Oczekuje się, że takie zagrożenie wystąpi	5
Wysokie	Zagrożenie jest bardzo prawdopodobne	4
Średnie	Zagrożenie może wystąpić w określonych przypadkach	3
Niskie	Istnieje niewielkie prawdopodobieństwo zaistnienia zagrożenia	2
Znikome	Zagrożenie może wystąpić jedynie w wyjątkowych okolicznościach lub nie wystąpić w ogóle	1

2. Ocena skutków ryzyka

Skutek	Opis	Ocena punktowa
Znikomy	Brak skutków o wymiarze publiczno-prawnym, brak wpływu na bezpieczeństwo ludzi, minimalny skutek finansowy (do 10.000,- zł)	1
Nieznaczny	Brak skutków o wymiarze publiczno-prawnym, brak wpływu na bezpieczeństwo ludzi, niewielki skutek finansowy (od 10.000,- do 20.000,- zł)	2
Umiarkowany	Niewielkie konsekwencje publiczno-prawne, brak wpływu na bezpieczeństwo ludzi, odczuwalny skutek finansowy (od 20.000,- do 50.000,- zł)	3
Poważny	Pogorszenie wizerunku jednostki, poważne zagrożenie bezpieczeństwa ludzi, znaczna strata finansowa (od 50.000,- do 100.000,- zł)	4
Bardzo poważny	Bezpośrednie zagrożenie dla zdrowia i życia ludzi, straty finansowe powyżej 100.000,- zł	5

Ocena poziomu istotności ryzyka

prawdopodobieństwo
wystąpienia

5	10	15	20	25
4	8	12	16	20
3	6	9	12	15
2	4	6	8	10
1	2	3	4	5

skutek

1-4	Niski poziom istotności – ryzyko tolerowane ale wymaga monitorowania;
5-12	Średni poziom istotności – ryzyko należy monitorować i omawiać, może okazać się konieczne podjęcie dalszych działań (zastosowanie dodatkowych mechanizmów kontroli wewnętrznej, opracowanie nowych regulacji wewnętrznych);
15-25	Wysoki poziom istotności – ryzyko nieakceptowane, wymaga pilnej uwagi i natychmiastowego podjęcia działań przez komórkę organizacyjną.

Załącznik nr 4

.....
ZATWIERDZAM

Zbiorczy rejestr ryzyk w CZSW na rok

Lp.	IDENTYFIKACJA I OCENA RYZYKA						
	Komórka organizacyjna	ZADANIE	Przewidywany rodzaj ryzyka	Prawdopodobieństwo wystąpienia	Skutek	Poziom istotności	Reakcja na ryzyko

.....
(podpis kierownika Zespołu Kontroli Zarządczej)

Uzasadnienie

Opracowanie projektu zarządzenia Dyrektora Generalnego Służby Więziennej w sprawie zarządzania ryzykiem w Centralnym Zarządzie Służby Więziennej podyktowane zostało wejściem w życie komunikatu Ministra Sprawiedliwości z dnia 25 lipca 2019 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie kontroli zarządczej dla działu administracji rządowej - sprawiedliwość (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. z 2019 r., poz. 160) zastępującego komunikat uprzednio obowiązujący.

Wejście w życie zarządzenia nie spowoduje dodatkowych skutków finansowych dla budżetu więziennictwa.