

Polityka zarządzania ryzykiem w PSSE w Żarach

1. Ryzyko to prawdopodobieństwo wystąpienia zdarzeń (pozytywnych i negatywnych), które mogą mieć wpływ na osiągnięcie celów i zadań PSSE w Żarach. W procesie identyfikacji ryzyka można uwzględnić ryzyko utracenia korzyści związanych z pojawiającymi się szansami, których PSSE w Żarach może nie wykorzystać.
2. Podstawowym celem funkcjonowania polityki zarządzania ryzykiem jest jego identyfikacja, analiza, a następnie opracowanie i wdrożenie działań mających na celu zredukowanie skutków mogącego wystąpić ryzyka. Zarządzenie ryzykiem ma na celu zwiększenie prawdopodobieństwa osiągnięcia celów PSSE w Żarach, a wprowadzenie działań awaryjnych i naprawczych ma na celu graniczenie konsekwencji negatywnych zdarzeń. Zredukowanie ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń powinno nastąpić do akceptowalnego poziomu, który jest ustalany przez Dyrektora PSSE w Żarach.
3. Polityka zarządzania ryzykiem określa ogólne zasady zarządzania ryzykiem. Proces zarządzania ryzykiem obejmuje:
 - określenie celów i zadań, monitorowanie oraz ocena ich realizacji,
 - identyfikację ryzyka,
 - analizę ryzyka,
 - reakcję na ryzyko,
 - monitorowanie skuteczności systemu kontroli.
4. Plan działalności jednostki, który zawiera określenie celów, zadań oraz mierniki do ich realizacji sporządza Dyrektor PSSE w Żarach w porozumieniu z kierownikami komórek organizacyjnych do połowy lutego na rok bieżący w „Planie działalności” (*formularza Nr 1 do niniejszego załącznika*)
5. Na podstawie Planu działalności w komórkach organizacyjnych odbywa się identyfikacja czynników ryzyka. W proces identyfikacji czynników ryzyka zaangażowani są wszyscy pracownicy danej komórki organizacyjnej.
6. Analiza ryzyka przeprowadzana jest raz w roku, do końca lutego. Analiza ryzyka jest każdorazowo przeprowadzana w przypadku:
 - podziału lub łączenia zadań objętych systemem,
 - wprowadzenia istotnych zmian,
 - wystąpienia zjawisk korupcji w innych organizacjach realizujących podobne zadania,
 - ustaleń podjętych przez kierownictwo na przeglądzie zarządzania,
 - epidemii, kataklizmów.
7. „Właścicielem” ryzyka, odpowiedzialnym za zarządzanie ryzykiem, w danej komórce organizacyjnej jest jej kierownik lub w przypadku sekcji, które nie mają kierownika, jest nim Kierownik Oddziału Nadzoru Sanitarnego. W przypadku ryzyka dotyczącego obszaru, programu lub zadania realizowanego przez więcej niż jedną komórkę organizacyjną, „Właścicielem” ryzyka jest kierownik komórki organizacyjnej, dla którego ryzyko jest najbardziej istotne.
8. W PSSE w Żarach funkcjonuje Koordynator procesu zarządzania ryzykiem, zwany dalej „Koordynatorem”. Do zadań Koordynatora należy m.in. inicjowanie w uzgodnieniu z Dyrektorem corocznej analizy ryzyka, gromadzenie i opracowywanie wyników analizy ryzyka na poziomie PSSE w Żarach, stała współpraca z „Właścicielem” ryzyka, raportowanie wyników analizy ryzyka Dyrektorowi, nadzoru nad działaniami zaradczymi, inicjowanie

samooceny, współpraca z Dyrektorem przy opracowywaniu Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

9. Identyfikacja ryzyka w PSSE w Żarach prowadzona jest m.in. metodą samooceny (*załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 1/2025 z 03.02.2025 r.*) i „burzy mózgów”.
10. Każde zdefiniowane ryzyko podlega analizie, mającej na celu oszacowanie wpływu, tj. skutku wystąpienia danego zdarzenia, a także prawdopodobieństwa ryzyka w skali od 1 do 5. Skalę ryzyka przedstawia poniższa tabela:

	1	2	3	4	5
Opis	Rzadkie	Mało prawdopodobne	Średnie	Prawdopodobne	Prawie pewne
Prawdopodobieństwo	0-20 %	21-40 %	41-60 %	61-80 %	81-100 %

11. Analizie ryzyka będą poddawane zadania wymienione w rocznym planie działalności PSSE w Żarach na dany rok (*formularz Nr 1 do niniejszego załącznika*).
12. Analiza ryzyka prowadzona przez komórki organizacyjne prowadzona jest w jednolitej formie, według *formularza Nr 2 do niniejszego załącznika*).
13. Dyrektor PSSE w Żarach wyznacza akceptowalny poziom ryzyka, czyli stopień ryzyka jaki jest gotowy przyjąć, uwzględniając wielkość kosztów ograniczenia danego ryzyka. Poziomy ryzyka określa się, w zależności od wyniku końcowego wyliczonego w tabeli *formularza Nr 2 do niniejszego załącznika* według następującej skali: małe (3-10), średnie (11-20) oraz wysokie (21-31).
14. W stosunku do każdego ryzyka, które przekracza akceptowalny poziom, są planowane i wdrażane odpowiednie działania zaradcze o charakterze zapobiegawczym i redukcyjnym (*formularz Nr 3 do niniejszego załącznika*)
15. W PSSE w Żarach przyjmuje się następujące sposoby postępowania z ryzykiem:
 - 1) tolerowanie (dopuszczenie ryzyka),
 - 2) przeniesienie ryzyka na inną jednostkę (np. ubezpieczenie),
 - 3) wycofanie się (zakończenie działalności narażającej na ryzyko)
 - 4) działanie (działania pozwalające na likwidację ryzyka lub jego ograniczenie do akceptowalnego poziomu, np. poprzez wzmocnienie mechanizmów kontroli wewnętrznej - procedury, wytyczne, zasady, nadzór, wbudowanych w realizowane procesy.
16. O sposobie postępowania odnośnie każdego zdefiniowanego ryzyka decyduje kierownictwo odpowiedniego szczebla.
17. „Właściciele” ryzyka na szczeblu komórek organizacyjnych przekazują Koordynatorowi do końca lutego każdego roku raport identyfikacji, analizy i reakcji na ryzyko. (*formularz Nr 5 do niniejszego załącznika*), wypełniany według następujących wytycznych:
 - Cel ustala się precyzyjnie(mają być istotne i jasno określone), mierzalnie, (aby była szansa oszacowania ryzyka: wartością, ilością, jakością, opisem), w sposób umożliwiający ustalenie poziomu akceptacji ryzyka, realnie (bez odbiegania od rzeczywistości, w odniesieniu do powstania możliwych zagrożeń), bez zbytej szczegółowości (na poziomie obowiązków nakładanych przepisami prawa i zakresu zadań statutowych), określonych w czasie (jeśli dotyczy przygotowania, realizacji i rozliczania projektu) lub wynikających z kontynuacji działalności, muszą dać się zapisać i powodować stan niepewności w zakresie realizacji danego zadania.
 - Zadania ustalać jako zespół czynności ze wskazaniem, czego te czynności dotyczą (cel czynności), aby było wiadomo, jakich zasobów dotyczą (zasoby dzielimy na: rzeczowe,

finansowe, ludzkie, informacyjne) i możliwe będzie przypisanie wystąpienia określonego zagrożenia.

- Nr ID ryzyka – jest to kolejny numer łamany przez symbol komórki organizacyjnej np.1/HP
- Ryzyko określa się przez udzielenie odpowiedzi na pytania: Co wystąpi? Do czego dojdzie? Co się stanie?
- Szansa wystąpienia określana jako: mała, średnia, duża.
- Skutki określa się wg skali:

Skala	1	2	3	4	5
Opis	mały skutek	średni skutek	duży skutek	bardzo duży skutek	wystąpienie ryzyka stanowi kluczowy skutek dla działania jednostki

- Poziom akceptacji ryzyka określamy jako: małe, średnie i wysokie.
 - Rodzaj reakcji na ryzyko określamy jako: tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie (należy tak identyfikować ryzyka, aby było możliwe przypisanie jednego rodzaju reakcji – jeśli możemy reagować w dwojaki sposób jest to przesłanka do bardziej szczegółowej identyfikacji ryzyka).
18. Wraz z raportu wymienionego w punkcie 17, właściciele ryzyka na szczeblu komórek organizacyjnych przekazują do Koordynatora także informację o podjętych działaniach zaradczych (*formularz Nr 3 do niniejszego załącznika*).
 19. Po zakończeniu procesu identyfikacji i oceny ryzyka, wypełniając *formularz Nr 4 do niniejszego załącznika*). Koordynator przedstawia wyniki analizy i informację o zagrożeniach w zadaniach obarczonych największym ryzykiem w PSSE w Żarach oraz o podjętych na szczeblu poszczególnych komórek organizacyjnych działaniach zaradczych.
 20. Raz w roku, do końca kwietnia wypełniane jest sprawozdanie z wykonania planu działalności za rok poprzedni (*formularz Nr 6 do niniejszego załącznika*).
 21. W okresie od 1 do 15 września każdego roku przeprowadza się sprawdzenie podjętych działań zaradczych.
 22. Wszyscy pracownicy PSSE w Żarach mają obowiązek raportowania o negatywnych zdarzeniach odpowiednim szczeblom kierownictwa oraz wskazywania potencjalnych źródeł zagrożeń.
 23. Polityka zarządzania ryzykiem oraz procedury zarządzania ryzykiem podlegają okresowym przeglądom, dokonywanym w celu ich aktualizacji.