

Zarządzenie nr 4/2012
Dyrektora Ośrodka Kultury w Oławie
z dnia 10.07.2012

w sprawie ustalenia procedury zarządzania ryzykiem w Ośrodku Kultury w Oławie

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Na proces zarządzania ryzykiem w Ośrodku Kultury w Oławie składa się:

- 1) ustalenie misji Ośrodka Kultury w Oławie,
- 2) wyznaczenie celów,
- 3) ustalenie zadań do wykonania,
- 4) analiza ryzyka związana z realizacją zadań i reakcja na zidentyfikowane ryzyko,
- 5) monitorowanie realizacji zadań.

§ 2

Misją Ośrodka jest:

- 1) Prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promowanie kultury lokalnej w kraju i zagranicą.
- 2) umacnianie pozycji Ośrodka Kultury w Oławie dzięki jakości świadczonych usług.

§ 3

Cele i zadania wyznacza się w perspektywie rocznej. Kwoty zawarte w planie finansowym odzwierciedlają wyznaczone zadania do realizacji w danym roku budżetowym.

§ 4

Analizę ryzyka wyznaczonych zadań do realizacji przeprowadza się w oparciu o schemat:



Cele	Zadania	Ryzyko (możliwość wystąpienia zdarzenia, które będzie miało wpływ na realizację zadania)	Analiza: Przyczyna i skutek ryzyka	Analiza: Funkcjonujące mechanizmy kontroli	Analiza: w oparciu o funkcjonujące mechanizmy kontroli określić: S - skutek (materialny lub niematerialny): W – wysoki, N – niski P - prawdopodobieństw o: N- niskie W- wysokie	Reakcja na ryzyko (tolerowanie , przeniesieni e, wycofanie się, działanie)	Komórka organizacyjna odpowiedzialn a za realizację działań
1	2	3	4	5	6	7	8

§ 5

1. Analizę ryzyka przeprowadza się raz w roku, katalog celów określi dyrektor Ośrodka wraz z pracownikami merytorycznymi (kolumna 1).
2. Dyrektor Ośrodka Kultury wyznacza pracowników merytorycznych, biorących udział w analizie ryzyka.
3. Wyznaczeni pracownicy merytoryczni wypełniają i przekazują dyrektorowi kolumny 2-8, w terminie 30 dni po uchwaleniu planu finansowego Ośrodka Kultury.
4. Dyrektor scala wypełnione przez pracowników wyniki analizy ryzyka, analizuje je oraz zatwierdza w terminie 14 dni od dnia określonego w pkt. 3.

§ 6

Raz w roku dyrektor dokonuje oceny realizacji zadań za poprzedni rok finansowy. Wyniki realizacji zadań uwzględnia w analizie ryzyka zadań na rok następny.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Dławie

Anna Ślipko



ANALIZA RYZYKA ZADAŃ WYZNACZONYCH DO REALIZACJI W 2012R.

Cele	Zadania	Mierniki określające stopień realizacji celu: Nazwa miernika/planowana wartość do osiągnięcia	Ryzyko (możliwość wystąpienia zdarzenia, które będzie miało wpływ na realizację zadania)	Analiza: Przyczyna i skutek ryzyka	Analiza: Funkcjonujące mechanizmy kontroli	Analiza: w oparciu o funkcjonujące mechanizmy kontroli określić: S - skutek (materialny lub niematerialny): W – wysoki, N – niski P - prawdopodobieństwo: N- niskie W- wysokie	Reakcja na ryzyko (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie)	Komórka organizacyjna / jednostka odpowiedzialna za realizację działań
Upowszechnianie kultury wśród mieszkańców miasta Oławy	- organizacja imprez plenerowych w mc V-IX, - edukacja – Uniwersytet 3 wieku, Prowadzenie kursów i sekcji: muzyczne, plastyczne, fotograficzne, taneczne, rekreacyjne w mc X-V - organizacja Warsztatów	Czasowy /okres roku budżetowego – zrealizowanie planu imprez i wydarzeń kulturalnych	Finansowe- brak środków na planowane cele, Ludzkie – choroby pracowników, zleceniobiorców, zdarzenia losowe, Pogodowe mające ogromny wpływ na jakość imprez plenerowych	Przyczyny ryzyka: ludzkie, finansowe i pogodowe mają charakter obiektywny niemożliwy do przewidzenia, ale ziszczenie się ryzyka ma decydujący wpływ na przebieg zaplanowanych imprez i działań	Zarządzenie Dyrektora Ośrodka Kultury w Oławie w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej, na które składają się: - Statut, Regulamin Organizacyjny, Zarządzenie w sprawie ustalenia procedury zarządzania ryzykiem, Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości i zakładowego planu kont, Instrukcja kasowa, Instrukcja inwentaryzacyjna, Regulamin zamówień	Niematerialny/ N Prawdopodobieństwo/N	Działanie/ przeniesienie/Tolerowanie/Aplikowanie o środki finansowe, system zastępstw pracowników, zlecenie zadań na zewnątrz	Dyrektor/instruktor

	artystycznych				do 14.000 euro, zarządzenie w sprawie wynagradzania pracowników, Regulamin kontroli wewnętrznej.			
Zapewnienie infrastruktur y kulturalnej	Utrzymanie obiektu w prawidłowym stanie technicznym, Konserwacja sprzętu oświetleniow ego, multimedialn ego, komputerów, ekranów, Utrzymanie bezpieczeńst wa obiektu, BHP i PPOŻ	Czasowy/ Okres roku budżetowego/ spełnienie norm i zasad użytkowania obiektu pozwalających na funkcjonowanie Ośrodka i realizowanie misji	Ryzyko awarii, zniszczenia sprzętu, katastrofy, wypadku	Ryzyko może wystąpić w przypadku zaniedbań kierownictwa jednostki w zakresie utrzymania obiektu, sprzętu, nieprzestrzegania BHP i PPOŻ	Książki obiektu, Instrukcje PPOŻ i BHP, szkolenia pracowników, Zarządzenie Dyrektora Ośrodka Kultury w Oławie w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej	Niematerialny/ N Prawdopodobień stwo/N	Działanie/ Szkolenia/ Przeniesie nie poprzez zlecenie na zewnątrz konserwac ji i badań , utrzyman ia sprzętu	Kierownik adm.
Działalność finansowa	Statutowa działalność pozwalająca pozyskiwać przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń, terenów podczas impresz	Czasowy/okres roku budżetowego	Ryzyko niezrealizowania zaplanowanych wpływów	Ryzyko ma charakter obiektywny, niemożliwy do precyzyjnego przewidzenia uzyskania planowanych przychodów w 100 %	Procedury do 14.000 EURO, Instrukcja obiegu dokumentów, Regulamin kontroli wewnętrznej/ Standardy kontroli zarządczej/Kodeks etyczny	Materialny/ N Prawdopodobień stwo/N	Działanie – docieranie do potencjaln ych nabywców poprzez reklamę, dni otwarte, stronę	Dyrektor/ główny księgowy

	plenerowych, opłaty za kursy						internetow q, konferencj e	
--	------------------------------------	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--

Dokument zatwierdził:

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Oławie
Anna Ślipko